

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах* за 2020 год

форма по ОКУД
0710005
Дата (число, месяц, год)
12 02 2021
по ОКПО
33719083
ИНН
2301012074
по ОКВЭД 2
86.90.4
по ОКОПФ/
12267 49
ОКФС
по ОКЕИ
384

Акционерное общество «Санаторий «Кубань»
Деятельность санаторно-курортных организаций
Смешанная
тыс. руб.

Организация (орган исполнительной власти)
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности
Организационно-правовая форма

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

Единица измерения:

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года					в течение года					на конец года	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка первоначальная стоимость**	накопленная амортизация	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Нематериальные активы - всего	за 2019 г. за 2020 г.	5100 5110	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года					в течение года					на конец года	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	поступило	выбыло первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	начислено амортизации***	переоценка первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2019 г. за 2020 г.	5200 5210	143526 230211	(77416) (112072)	17020 866	(1554) -	1554 -	(4122) (5565)	71219 11934	32088 3752	230211 243012	(112072) (121390)		
в том числе:														
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2019 г. за 2020 г.	5201 5211	85886 146167	(21829) (46304)	628 -	- -	- -	(1349) (1800)	71219 11934	32088 3752	146167 158102	(46304) (51856)		
машины и оборудование	за 2019 г. за 2020 г.	5202 5212	36834 48398	(35380) (44413)	288 -	(288) -	- -	(497) (598)	- -	- -	48398 48398	(44413) (45011)		

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2019 г.	5240	7777	-	(-)	(-)	7777
	за 2020 г.	5250	7777	-	(-)	(-)	7777

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Коды	За 2019 г.		За 2020 г.	
		1	3	4	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(-)	(-)	(-)	(-)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2020		На 31.12.2019		На 31.12.2018	
		1	3	4	5		
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-	-	-	-
Иное использование основных средств (залог)	5286	-	-	-	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период				На конец периода				
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка****	поступило	выбыло (погашено) накопленная корректировка****	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка****	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - за 2019 г.		5301	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
за 2020 г.		5311	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - за 2019 г.		5305	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
за 2020 г.		5315	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого		5300	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		5310	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2020		На 31.12.2019	
		2	3	4	5
1					
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-	-

Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-	-

5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	(-)	-	-
5560	за 2019 г.	27566	278123	-	-	-	(253624)	-	52065	-
5580	за 2020г.	52065	181436	-	-	-	(179055)	-	54446	-
5561	за 2019г.	7089	78976	-	-	-	(72202)	-	13863	-
5581	за 2020г.	13863	38851	-	-	-	(42886)	-	9825	-
5562	за 2019г.	10091	122751	-	-	-	(115055)	-	17787	-
5582	за 2020 г.	17787	87777	-	-	-	(88253)	-	17311	-
5563	за 2019 г.	5857	9738	-	-	-	(9978)	-	5617	-
5583	за 2020 г.	5617	7179	-	-	-	(6964)	-	5832	-
Краткосрочная кредиторовская задолженность - всего										
в том числе: обязательства перед поставщиками и подрядчиками (счет 60)										
обязательства перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат (счет 62)										
обязательства перед бюджетом по налогам и сборам (счет 68)										

5564	за 2019г.	839	8202	-	-	(4208)	-	4833
5584	за 2020г.	4833	3708	-	-	(5592)	-	2949
5565	за 2019 г.	479	33258	-	-	(33051)	-	686
5585	за 2020г.	686	25645	-	-	(25599)	-	732
5566	за 2019г.	211	17348	-	-	(8280)	-	9279
5586	за 2020г.	9279	2108	-	-	(4272)	-	7115
5567	за 2019г.	-	-	-	-	(-)	-	-
5587	за 2020г.	-	-	-	-	(-)	-	-
5568	за 2019 г.	3000	7850	-	-	(10850)	-	-

обязательства перед внебюджетными фондами по обязательному страхованию (субсчет 69)

обязательства перед персоналом (счета 70, 71,

обязательства перед арендодателем (счет 76, 73 субсчет учета расчетов с арендодателем)

обязательства перед учредителями по выплате дивидендов (субсчет 75-2)

краткосрочные обязательства по кредитам и займам (счета 66,)

	5588	за 2020г.	15513	(-)	(5486)	10027
обязательства перед инвесторами по передаче объектов строительства (счет 96) резерв на капитальный ремонт, резерв по отпускам	5569	за 2019 г.	-	-	(-)	-
	5589	за 2020 г.	655	-	(-)	655

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4	5
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
долгосрочная	5591	-	-	-
из нее:				
по кредитам	5592	-	-	-
займам	5593	-	-	-
в том числе:				
краткосрочная	5594	-	-	-
из нее:				
по кредитам	5595	-	-	-
займам	5596	-	-	-

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸⁾	погашение	выбыло списание на финансовый результат ⁸⁾	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: По расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60) По расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62) (вид)	5501	за 20 19 г. ¹⁾	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 20 20 г. ²⁾	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 20 19 г. ¹⁾	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 20 20 г. ²⁾	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 20 19 г. ¹⁾	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 20 20 г. ²⁾	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 19 г. ¹⁾	5270	-	98276	-	-	97765	-	-	-	5781	-
	5530	за 20 20 г. ²⁾	5781	-	63242	-	-	62702	-	-	-	6321	-
в том числе: По расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60) По расчетам с бюджетами и фондами (счет 68, 69) По расчетам с работниками по оплате труда (счет 70) По расчетам с подотчетными лицами (счет 71) По расчетам с персоналом по прочим операциям (счет 73)	5511	за 20 19 г. ¹⁾	1695	-	67228	-	-	65426	-	-	-	3497	-
	5531	за 20 20 г. ²⁾	3497	-	38848	-	-	38433	-	-	-	3912	-
	5512	за 20 19 г. ¹⁾	132	-	17896	-	-	17931	-	-	-	97	-
	5532	за 20 20 г. ²⁾	97	-	12556	-	-	12556	-	-	-	97	-
	5513	за 20 19 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 20 19 г.	157	-	6249	-	-	6124	-	-	-	282	-
	5534	за 20 20 г.	282	-	7580	-	-	7442	-	-	-	420	-
5515	за 20 19 г.	1947	-	65	-	-	144	-	-	-	1868	-	
5535	за 20 20 г.	1868	-	13	-	-	68	-	-	-	1813	-	

	5516		3а 20 19 г.		1339	()		6838	()	-	()	-	()	37	()
	за 20 19 г.	за 20 20 г.	за 20 19 г.	за 20 20 г.		()	()								
По расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76)	5536		37		4245		()	4245	()	-	()	-	()	79	()
	5500		5270		98276		()	98276	()	-	()	-	()	5781	()
Итого	5520		5781		63242		()	63242	()	-	()	-	()	6321	()

0710005 с. 7

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2020			На 31.12.2019			На 31.12.2018		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договоров	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8			
Всего	5540	-	-	-	-	-	-			
в том числе:	5541	-	-	-	-	-	-			
долгосрочная		-	-	-	-	-	-			
краткосрочная	5542	-	-	-	-	-	-			

6. Затраты на производство (расходы по обычным видам деятельности)

Наименование показателя	Коды	За 2019 г.		За 2020 г.	
		3	4	3	4
1	2	36885	24394		
Материальные затраты	5610	27115	18228		
Затраты на оплату труда	5620	7558	4074		
Отчисления на социальные нужды	5640	3876	5542		
Амортизация	5650	34936	24056		
Прочие затраты	5660	110370	76294		
Итого по элементам затрат	5670	-	-		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):					
незавершенного производства, готовой продукции (прирост [-])	5680	-	-		
незавершенного производства, готовой продукции (уменьшение [+])	5600	110370	76294		
Итого расходы по обычным видам деятельности					

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	-	655	(-)	(-)	655

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
объекты основных средств	5801	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802	-	-	-
из них:				
векселя	5802.1	-	-	-
прочее	5803	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
объекты основных средств	5811	-	-	-
из них: переданные в залог	5811.1	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812	-	-	-
из них: переданные в залог	5812.1	-	-	-
прочее:	5813	-	-	-
из них: переданные в залог	5813.1	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Коды	3а 2019 г.	3а 2020 г.
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	2608
5901			2608
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1 + 5901.2 + 5901.3 + 5901.4)	5901.1	-	-
в том числе:			
на растениеводство	5901.2	-	-
на животноводство	5901.3	-	2608
на прочие цели	5901.4	-	-
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)			
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр. 5905.1 + 5905.2 + 5905.3 + 5905.4)	5905	-	-
в том числе:			
на капитальные вложения в коренное улучшение земель	5905.1	-	-
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительно-монтажные работы)	5905.2	-	-
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3	-	-
на прочие цели	5905.4	-	-
из них: строительство объектов социальной сферы	5905.5	-	-
Справочно: из кода строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в	5905.6	-	-
доходы отчетного периода			

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3	4	5	6	7
Бюджетные кредиты - всего	за 2019 г.	5910	-	-	-	-
за 2020 г.	за 2020 г.	5920	-	-	-	-

Руководитель _____ Стремоусов С.Г. (расшифровка подписи)

" 12 " февраля 20 21 г.

Главный бухгалтер _____

Ермаков К.С. (расшифровка подписи)

(подпись)

Примечания:

* На основании формы, утвержденной приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (зарегистрирован Минюстом России 02.08.2010, регистрационный N 18023) с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 05.10.2011 N 124н (зарегистрирован Минюстом России 13.12.2011, регистрационный N 22599), от 17.08.2012 N 113н (зарегистрирован Минюстом России 04.10.2012 N 25592), от 04.12.2012 N 154н (зарегистрирован Минюстом России 29.12.2012, регистрационный N 26501), от 06.04.201 N 57н (зарегистрирован Минюстом России 30.04.2015, регистрационный N 37103).

** В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

*** Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" изменяется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".

**** Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

***** Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

***** Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.