

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых
результатах
Часть 2 (текстовая часть)
ОАО Санаторий «Красная Талка»
за 2021 год**

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения об организации	3
2. Учетная политика и её изменения	4
2.1. Основа составления	4
2.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности	5
2.3. Нематериальные активы	6
2.4. Финансовые вложения	6
2.5. Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары	6
2.6. Резерв по снижению стоимости МПЗ	7
2.7. Признание дохода	7
2.8. Порядок признания расходов	7
2.9. Порядок определения величины оценочных резервов	8
2.10. Порядок определения резервов сомнительных долгов	8
2.11. Порядок учета государственной помощи	8
2.12. Перечень сегментов	8
2.13. Применение ПБУ 18/02	8
2.14. Связанные стороны	7
2.15. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности	8
2.16. Иные способы учетной политики	9
2.17. Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности	9
3. Раскрытие существенных показателей отчетности	10
3.1. Оценка структуры баланса	10
3.2. Нематериальные активы	10
3.3. Основные средства	11
3.4. Незавершенные капитальные вложения	11
3.5. Доходные вложения в материальные ценности	11
3.6. Финансовые вложения	11
3.7. Запасы	12
3.8. Задолженность покупателей и заказчиков	13
3.9. Прочие оборотные активы	13
3.10. Кредиты и займы	13
3.11. Краткосрочная кредиторская задолженность	16
3.12. Доходы будущих периодов	16
3.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности	16
3.14. Прочие доходы и расходы	17
3.15. Прибыль	18
3.16. Информация о связанных сторонах	20
3.17. Изменения оценочных значений	20
3.18. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах и их изменении	20
3.19. Изменение об участии в совместной деятельности	20
3.20. Государственная помощь	19
3.21. Информация по отчетным сегментам	19
3.22. Информация по прекращаемой деятельности	19
3.23. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом	20
3.24. Движение денежных средств	20
3.25. Информация об исправленных существенных ошибках	20
3.26. Чрезвычайные факты	20
3.27. Допущение непрерывности деятельности	20
3.28. События после отчетной даты	21
3.29. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации	21
3.30. Информация об экологической деятельности	21
3.31. Информация о прибыли, приходящейся на акцию	21

В данных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается дополнительная информация в соответствии с требованиями разд. VI ПБУ 4/99 и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других ПБУ, а также представляется иная информация, необходимая для реальной оценки финансового положения Организации, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств за 2021 год.

1. Общие сведения об организации

1.1. **ОАО Санаторий «Красная Талка»** (далее по тексту Организация) учреждено в 1984 году.

Его учредителем является:

- ООО «Мегаполис»
- ООО «Энергия Плюс»

1.2. Уставный капитал Организации составляет: **302 517 рублей.**

распределение долей:

- ООО «Мегаполис» 91 360 акций, 30,20%
- ООО «Энергия Плюс» 211 157 акций, 69,80%

1.3. Организация зарегистрирована по адресу: Краснодарский край, г.Геленджик, ул.Мира,38.

Фактический адрес Организации: Краснодарский край, г.Геленджик, ул Мира,38.

1.4. В Организации существуют следующие обособленные подразделения:
Столовая № 21 (пункт общественного питания), без внесения изменений в учредительные документы (ст.11 НК РФ) по адресу Краснодарский край , г.Горячий Ключ, Автомагистраль «Дон»,км 1375+570м(справа), Уведомление о постановке на учет обособленного подразделения в ИФНС по г.Горячий Ключ от 02.08.2010 № 251075,присвоен код причины постановки на учет КПП 230545001

Филиалы отсутствуют.

1.5. Данные о государственной регистрации Организации,

ОГРН 1022300773351,запись в ЕГРЮЛ внесена на основании Свидетельства серия 23 № 002473532, выданного Инспекцией МНС России по г.Геленджику Краснодарского края 28.10.2002г.

1.6. ОАО Санаторий «Красная Талка» зарегистрирован 26.05.1998г. отделом регистрации и предпринимательской деятельности администрации г.Геленджика, запись № 25

Свидетельство о постановке на учет серия 23 № 0062122 от 03.06.1998 выдано ГНИ по г.Геленджику 26.10.1999г.

1.7. Основными видами деятельности фирмы является:

Санаторно-курортное обслуживание, реабилитационное лечение;
Оказание медицинских услуг.

1.8. Их доля в выручке фирмы за 2021 год составила **96,46 %.**

1.9. Средняя численность за 2021 год составила 481 человек.

1.10. Органы управления: Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором.
Генеральный директор Общества – Димитриев Константин Триондофилович.

1.11. Количество акций, выпущенных акционерным обществом (АО) 302 517шт

полностью оплаченных 302 517 шт,

неоплаченных 0,

оплаченных частично 0 .

1.12. Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности АО, его дочерних и зависимых обществ 1 руб .

1.13. Бухгалтерский учет в Организации осуществлялся Заместителем Генерального директора по финансовой работе –главным бухгалтером Классин Еленой Владимировной.

2.Учетная политика и её изменения

2.1. Основа составления

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н, Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, а также приказом «Об учетной политике № 103 от 28 декабря 2018 года на 2021 год.

Существенные отступления от установленных п. п. 7 и 7.1 ПБУ 1/2008 правил формирования учетной политики и применение альтернативных способов ведения бухгалтерского учета – отсутствовали.

Существенные отступления от норм ПБУ 4/99 при формировании бухгалтерской отчетности отсутствовали.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации в отчетном году отсутствовали

В отчетном году учетная политика не изменялась.

Критерии существенности для отражения событий после отчетной даты: Существенным событием после отчетной даты считается событие, в результате которого происходит изменение статьи баланса более чем на 5 % .

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Критерии определения существенности ошибок:

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности подлежащей отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет менее 5%.

Метод исправления ошибок: Красное сторно .

2.1.1 Изменения учетной политики

В отчетном году происходили следующие изменения учетной политики:

Причина изменений УП в п.21 ПБУ 1/2008)	Содержание изменения УП в отчетном году	Порядок отражения последствий изменений (перспективно /ретроспективно)	Факт отражения последствий изменения учетной политики в соответствии с порядком, предусмотренным этим актом *
Изменение законодательства Российской Федерации и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету			
ФСБУ 5/2019 изменение способов расчета себестоимости запасов (по сравнению с предыдущим отчетным периодом) пп. "е" п. 45	Директ-костинг применялся и ранее	перспективно	Изменение в законодательстве

Предстоящие с 2022 года изменения в учетной политике:

Изменение законодательства Российской Федерации и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету	Применение в 2022 году
ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет Аренды» досрочно	перспективно
ФСБУ 6/2020 «Основные средства»	перспективно
ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»	перспективно

2.1.2. Корректировки, связанные с изменением учетной политики

Изменения в учетной политике отсутствовали.

Ретроспективный перерасчет показателей бухгалтерской отчетности не производился.

2.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Досрочное применение с 2021 года ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", действующего с 2022 года не осуществлялось.

Досрочное применение с 2021 года ФСБУ 6/2020 «Основные средства», действующего с 2022 года не осуществлялось.

Досрочное применение с 2021 года ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», действующего с 2022 года не осуществлялось.

В первоначальную стоимость ОС не включается сумма оценочных обязательств на их демонтаж и утилизацию, так как оценить расходы на возникновение обязательств на демонтаж и утилизацию основных средств при их ликвидации не представляется возможным.

Амортизация основных средств (п. 32 ПБУ 6/01) начисляется линейным способом.

Коэффициенты ускоренной амортизации не применялись.

По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету амортизация начисляется в соответствии с постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г №1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

Переоценка основных средств в проверяемом периоде не производилась.

Ремонт основных средств отражался путем включения всей суммы фактических затрат на ремонт в состав расходов текущего периода.

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты сроком службы более 12 месяцев. Активы сроком службы более 12 месяцев и стоимостью менее 40 000 руб за единицу в бухгалтерском учете и менее 100 000 рублей за единицу в налоговом учете отражены в составе МБП.

Информация об основных средствах отражена в таблице 2 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.3. Нематериальные активы

Способы определения амортизации НМА : линейный.

Проверка нематериальных активов на обесценение в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности не производится.

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

2.4. Финансовые вложения

Учет по краткосрочным финансовым вложениям ведется на счете 58 «Финансовые вложения», а учет по начисленным процентам к получению по выданным займам ведется на счете 76 с корреспонденцией с 91.1 «Прочие доходы»

Санаторий является участником следующих Обществ:

№ п/п	НАИМЕНОВАНИЕ	% доли	СУММА
1.	Акции "Черноморец" расположенный по адресу : г.Геленджик, ул.Луначарского,128	100%	200 000 000,00
2.	Акции ЗАО Пансионат "Приветливый берег" расположенный по адресу: г.Геленджик,ул.Луначарского,133	100%	210 000 000,00
	Акции ООО «СОК ДИВНОЕ» расположенный по адресу: г.Геленджик, село Дивноморское	100%	39 800 000,00
	ВСЕГО:		449 800 000,00

Информация о наличии и движении финансовых вложений отражена в таблице 3 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах..

2.5. Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары

МПЗ учитываются по фактической себестоимости их приобретения. В производство материально-производственные запасы списываются по средней цене.

Информация о наличии и движении МПЗ отражена в таблице 4 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Стоимостный лимит признания активов объектами ОС (п. 5 ПБУ 6/01): предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, и в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью не более 40 000 рублей учитываются в составе МПЗ на счете 10 «Материалы» и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке.

Учет спецодежды в порядке учета МПЗ.

Единовременное списание стоимости спецодежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, производится путем списания в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи сотрудникам организации.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, относящихся к расходам на канцелярские товары. Затраты, канцелярские товары, согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

Изменения в учетной политике на 2021 год связаны с началом действия ФСБУ 5/2019 "Запасы". Отражены перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета) в связи с несущественностью.

2.6. Резерв по снижению стоимости МПЗ

Резерв создается по результатам инвентаризации при необходимости по выводам инвентаризационной комиссии:
по каждой единице материально-производственных запасов, принятой в бухгалтерском учете.

Резерв в отчетном периоде не создавался.

2.7. Признание дохода

Выручка от оказания услуг, признаваемая для целей бухгалтерского учета по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов, отражена в «Отчете о финансовых результатах» за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей налогообложения по методу начисления.

Доходом Организации от обычных видов деятельности признаны доходы от реализации товаров (услуг), готовой продукции, выполнения работ, оказания).

Прибыль от обычных видов деятельности определялась как разница между выручкой от реализации услуг без налога на добавленную стоимость и расходами, связанными с оказанием данных услуг.

Предоставление имущества в аренду признается прочим доходом

2.8. Порядок признания расходов

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с производством продукции (услуг) и ее реализации.

Остальные расходы, в том числе штрафные санкции и пени за несоблюдение налогового законодательства (за исключением санкций и пеней, применяемых в отношении налога на прибыль), считаются прочими расходами.

(Основание: п.п4,5 ПБУ 10/99 Приложение к письму Минфина России от 28.12.2016 № 07-04-09/78875)

Затраты основного производства учитываются на счете 20 «Основное производство» в разрезе статей калькуляции и номенклатурных групп:

- Путевки, курсовки
- Прочие услуги
- Talka Villag (Дивноморск)

Затраты по заготовке и доставке товаров торговых точек учитываются на счете 44 «Издержки обращения» в разрезе подразделений.

- Бар «Акрополь»
- Бар «Фламинго»
- Магазин-бассейн
- Обособленное подразделение (Столовая №21)

Затраты учтенные на счете 20 «Основное производство», ежемесячно списываются полностью в дебет счета 90 «Продажи» субсчет 90-2 «Себестоимость продаж».

Затраты учтенные на счете 44 «Издержки обращения», ежемесячно списываются полностью в дебет счета 90 «Продажи» субсчет 90-7 «Себестоимость продаж торговли»

Затраты собираемые на счете 25 «Общеремонтные работы», счете 26 «Общепроизводственные расходы» распределять пропорционально выручке и списывать в дебет счета 20 «Основное производство» и счета 44 «Издержки обращения».

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (счет 97 «Расходы будущих периодов») отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативно-правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания активов данного вида согласно Постановлению по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ от 29.07.1998г. № 34н (в редакции приказа Минфина РФ от 24.12.2010 № 186н)

2.9. Порядок определения величины оценочных резервов

Расчет оценочного обязательства для оплаты отпусков осуществляется в соответствии требованиями пункта 17 ПБУ 8/2010, исходя из итогов прошлого года с использованием норматива отчислений в резерв

– гарантийный ремонт – не создается

2.10. Порядок определения резервов сомнительных долгов

Резервы по сомнительным долгам начисляются в соответствии с нормами ПБУ 21/2008 "Изменения оценочных значений". В Отчетном периоде Резервы по сомнительным долгам не создавался в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

2.11 Порядок учета государственной помощи

Не утвержден, в соответствии с отсутствием.

2.12. Перечень сегментов

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010).

2.13. Применение ПБУ 18/02

Организация применяет ПБУ 18/02

Отражение сумм отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в Балансе отражается развернуто.

2.14. Связанные стороны

Сведения о бенефициарных владельцах:

Фамилия, имя, а также отчество (если иное не вытекает из закона или национального обычая)	Закарьянова Светлана Васильевна	Мелик Денис Павлович
Сведения об основаниях, свидетельствующих о том, что лицо является бенефициарным владельцем	В конечном счете имеет преобладающее участие (48,25%) в уставном капитале ОАО Санаторий «Красная Талка»	В конечном счете имеет преобладающее участие (33,15%) в уставном капитале ОАО Санаторий «Красная Талка»
Дата и место рождения	Дата рождения (ДД. ММ. ГГГГ): 24.09.1962 Место рождения: гор. Геленджик Краснодарского края	Дата рождения (ДД. ММ. ГГГГ): 16.07.1980 Место рождения: пос. Кабардинка гор. Геленджика Краснодарского края
Гражданство	Россия	Россия
Адрес места жительства (регистрации) или места пребывания	Россия, г. Москва,	Россия, Краснодарский край, г. Геленджик, пер.
ИНН (если имеется)	230406427408	230403539311

Номера контактных телефонов и факсов (если имеются)	8 (86141) 3-33-60	8 (86141) 3-33-60
---	-------------------	-------------------

Исполнительным органом ОАО Санаторием «Красная Талка» является Генеральный директор - Димитриев К.Т. (230402873017).

Заместителем директора по финансовой работе - Главным бухгалтером ОАО Санаторием «Красная Талка» является Классин Е.В.

Димитриев К.Т. является директором в ООО Санаторий «Черноморец», г.Геленджик, ул.Луначарского, 128, ООО «СОК «ДИВНОЕ», г.Геленджик, село Дивноморское.

2.15. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Критерии определения существенности ошибок :

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности подлежащей отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет 5%;

Метод исправления ошибок: Красное сторно

2.16. Иные способы учетной политики

Критерии существенности для отражения событий после отчетной даты: Существенным событием после отчетной даты считается событие, в результате которого происходит изменение статьи баланса более чем на 5 %

2.17. Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерский баланс:

Отражение в бухгалтерском балансе вложений в нематериальные активы: включается в показатель "Нематериальные активы" и отражается обособленно по одной из строк, расшифровывающих показатель «Нематериальные активы»

Отражение в бухгалтерском балансе незавершенных капитальных вложений: Величина незавершенных капитальных вложений в объекты, которые впоследствии будут приняты к учету на счете 01, включается в показатель строки «Основные средства».

В составе денежных средств и денежных эквивалентов в Бухгалтерском балансе учтены следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату.

Задолженность по лизинговым платежам отражается по строке 1450 «Прочие Обязательства» Бухгалтерского баланса, и составили в 2021 году 20 617 тыс. руб.

Отчет о движении денежных средств (п. 23 ПБУ 23/2011):

В 2021 году от текущей деятельности поступило 1 457 836 тыс.руб., в том числе от реализации услуг 1 446 608 тыс.руб. Израсходовано на текущие операции 1 155 193 тыс. руб

На инвестиционную деятельность израсходовано 180 048 тыс.руб.

По финансовой деятельности получено кредитов 0,00, израсходовано 135 809 тыс. руб на погашение кредитов и 12 127 тыс. руб на выплату дивидендов.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) Организация отражает с учетом НДС (развернуто), по стокам:

НДС - поступление (0,00 тыс руб)

НДС платежи (6 439 тыс руб)

В отчете о движении денежных средств суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и суммы удержанного НДФЛ по текущим операциям, отражаются, в том

числе в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «в связи с оплатой труда».

Отчет об использовании целевых поступлений:

Отсутствует

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

Формируются в табличной и письменной форме

Сопутствующая информация

Дополнительная информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности – отсутствовала.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Оценка структуры баланса

На 31.12.2021 г валюта баланса Организации составляет 1 396 208 тыс. руб.

Структура актива на 31.12.2021 г представляет следующее:

Внеоборотные активы – 1121 091 тыс. руб. или 80,29 %;

Оборотные активы – 275 117 тыс. руб. или 19,71 %

Структура пассива на 31.12.2021 г представляет следующее:

Капитали резервы – 284 633 тыс. руб. или 20,39 %;

Долгосрочные обязательства – 745 187 тыс. руб., или 53,37 %

Краткосрочные обязательства – 366 388 тыс. руб., или 26,24 %

3.2. Нематериальные активы, НИОКР, незавершенные капитальные вложения в НМА, НИОКР.

Наличие и движение нематериальных активов на 31.12.2021 г представлено в Табл.1.1.

	НАИМЕНОВАНИЕ	СУММА, руб.
	Свидетельство на товарный знак	23 749,87
	Сайт talka.ru	21 492,00
	Сайт talkavillage.ru	6 750,00
	Сайт medtalka.ru	54 966,62
	ВСЕГО СТРОКА 1110:	106 958,49

НМА, созданные самой организацией, представлены в Таблице 1.2 табличных пояснений.

Фактическая (первоначальную) стоимость или текущая рыночная стоимость НМА с неопределенным сроком полезного использования, а также факторы, свидетельствующие о невозможности надежно определить срок полезного использования таких НМА, с выделением существенных факторов (абз. 5 п. 41 ПБУ 14/2007) отсутствует

Приобретено (создано) объектов, связанных с экологической деятельностью (нематериальных активов, результатов НИОКР) в течение отчетного года по основным группам: отсутствует

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов отсутствуют

В части затрат по незаконченным и неоформленным НИОКР : затраты, связанные с инновациями и модернизацией производства, в частности с нанотехнологиями, с повышением энергоэффективности производства, с экологическими новациями и др. составили 0 рублей (п. 8 Информации Минфина России N ПЗ-8/2011 "О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства", Письмо Минфина России от 09.01.2013 N 07-02-18/01).

3.3. Основные средства

Движение основных средств и доходных вложений в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.), а также данные о движении в течение года сумм накопленной амортизации по основным средствам приведены в таблице 2 табличных пояснений

Данные об изменении стоимости основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов) приведены в таблице 2.1 табличных пояснений.

Объектов, связанных с экологической деятельностью (основных средств) в течение отчетного года не приобреталось.

Объектов основных средств, связанных с инновациями (п. 15 Информации Минфина России N ПЗ-8/2011, Письмо Минфина России от 09.01.2013 N 07-02-18/01) не приобреталось.

3.4. Незавершенные капитальные вложения

Расшифровка незавершенных капитальных вложений по состоянию на 31.12.2021г. представлена в Таблице:

№ п/п	НАИМЕНОВАНИЕ ОБЪЕКТА	СУММА, руб.
1.	Котельная (2я береговая)	1 181 771,54
2.	Административный корпус (новый)	84 000,00
3.	Скважина водозаборная Talka Villag	592 697,68
4.	Тонкий мыс (корпус)	40 213 039,30
7.	Пляжные сооружения (реконструкция)	5 549 400,00
8.	База отдыха Анапа	3 890 000,00
	ВСЕГО : Счет 08 "Строительство основных средств"	51 510 908,52

Стоимость строительных материалов на 31.12.2021г. представлена в Таблице:

№ п/п		СУММА, руб.
1.	Строительные материалы	416 479,06
2.		
	ВСЕГО : Счет 08 "Строительные материалы "	416 479,06

Информация о движении незавершенных капитальных вложений представлена в Табл. 2.2. "Незавершенные капитальные вложения" табличных пояснений.

3.5. Доходные вложения в материальные ценности

По данной статье на 31.12.2021 г нет объектов для отражения.

3.6. Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения (сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты) на 31.12.2021 г составили: 449 800 тыс. руб

Расшифровка наличия и движения долгосрочных финансовых вложений представлена в табл.
(В рублях)

№ п/п	НАИМЕНОВАНИЕ	% доли	СУММА
1.	Акции "Черноморец" расположенный по адресу : г.Геленджик, ул.Луначарского,128	100%	200 000 000,00
2.	Акции ЗАО Пансионат "Приветливый берег" расположенный по адресу: г.Геленджик,ул.Луначарского,133	100%	210 000 000,00
	Акции ООО «СОК ДИВНОЕ» расположенный по адресу: г.Геленджик, село Дивноморское	100%	39 800 000,00
	ВСЕГО:		449 800 000,00

Краткосрочные финансовые вложения (сроком погашения менее 12 месяцев после отчетной даты) на 31.12.2021 г составили: руб. (депозит в Ф-ле южный ПАО банка "ФК Открытие) и отражались по строке 1240 Бухгалтерского Баланса.

№ СЧЕТА	НАИМЕНОВАНИЕ СЧЕТА	СУММА
55.03	Банковский депозит в Филиале Южный ПАО банка «ФК Открытие» действует до 31.01.2022г	197 000 000
55.08	ООО "Былина" договор займа от 12.05.2021г 5% годовых срок возврата до 22.05.2022г	1 800 000
55.08	ООО "СОК" Дивное" договор займа от 11.08.2021г срок возврата до 11.08.2022г 1%	127 000
	ВСЕГО СТРОКА 1240 :	198 927 000

В Организации отсутствовали финансовые вложения, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Проверка на обесценение не выявила наличия устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений. Резерв под обесценение не формировался.

Дебиторская задолженность по предоставленным займам не признана сомнительной, резерв сомнительных долгов в части выданных займов не формировался.

3.7. Запасы

Расшифровка статьи запасы. в балансе по состоянию на 31.12.2021 г представлена в таблице:

№ СЧЕТА	НАИМЕНОВАНИЕ СЧЕТА	(В рублях) СУММА
10.01	Сырье и материалы	5 973 401,40
10.03	Топливо	925 370,51
10.04	Тара и тарные материалы	1 350,00
10.05	Запасные части	0,00
10.06	Прочие материалы	3 564 497,01
10.09	Инвентарь	971 658,83
10.10	Спец.одежда на складе	1 509 443,96
10.12	Бланки строгой отчетности	241 063,21
10.13	Медикаменты	5 336 989,15
	ИТОГО СЧЕТ 10 МАТЕРИАЛЫ:	18 523 774,07
41	Товары для перепродажи (счет 41 минус счет 42)	1 786 024,13

	ВСЕГО СТРОКА 1210 "ЗАПАСЫ"	20 309 798,20
--	-----------------------------------	----------------------

Информация о движении запасов представлена в Табл. 4 табличных пояснений.

3.8. Задолженность покупателей и заказчиков

Долгосрочная дебиторская задолженность в сумме **отсутствует**.

Краткосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.21г. составила 50 991 тыс. руб. и представляет собой:

(В рублях)		
№ СЧЕТА	НАИМЕНОВАНИЕ СЧЕТА	СУММА
60.01.1	Расчеты-услуги	7 982 110,69
60.01.2	Расчеты-продукты	708 494,93
60.01.3	Расчеты-материалы	6 961 810,60
60.01.4	Расчеты-продукты ОМС	0,00
60	Итого счет 60:	15 652 416,22
62.01	Расчеты с покупателями	23 557 912,40
68	Расчеты с бюджетом	631 223,78
69	Расчеты с внебюджетными фондами	0,00
71	Расчеты с подотчетными лицами	1 200,00
76.05	Расчеты с прочими дебиторами, кредиторами	9 360 774,72
76.06	Расчеты проценты по выданным займам	99 986,30
76.07	Расчеты по лизинговым платежам	340 814,93
76.09	Расчеты по аренде	1 346 010,17
76.41	Расчеты по исполнительным листам	0,00
	ВСЕГО СТРОКА 1230:	50 990 338,52

3.9. Прочие оборотные активы

По строке «Прочие оборотные активы» :

Расшифровка данной статьи представлена в таблице:

№ СЧЕТА	НАИМЕНОВАНИЕ СЧЕТА	СУММА, руб.
97	Расходы будущих периодов	1 443 164,09
	ВСЕГО СТРОКА 1260 :	1 443 164,09

3.10. Кредиты и займы

Долгосрочные заемные средства Организации (сроком погашения более 12-ти месяцев после отчетной даты) на конец 2021 года составили 714 858 тыс. руб.

Краткосрочные заемные средства Организации (сроком погашения менее 12-ти месяцев после отчетной даты) на конец 2021 года составили 1 598 тыс. руб.

Начисленные к уплате проценты по долгосрочным и краткосрочным заемным средствам, отражены обособлено в составе краткосрочной кредиторской задолженности.

Общая сумма заключенных договоров кредитов и займов составляет:
Долгосрочные 714 858 тыс. руб.

В бухгалтерской отчетности отражена задолженность в сумме фактически денежных средств, полученных по договору займа (кредитному договору) и не погашенных на 31.12.2021 г.

По состоянию на 31.12.2021 г Организацией выданы обеспечения в виде залога имущества на 383 521 тыс. руб. (таблица № 8 табличных пояснений)

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЕСПЕЧЕНИИ

(В рублях)

	Наименование имущества	оценочная стоимость	залоговая стоимость
1	Земельный участок. Категория земель: земли населенных пунктов - для размещения многофункционального - административно-жилого комплекса. Площадь: 6000 кв.м. Адрес (местоположение): Российская Федерация, Краснодарский кр., г. Геленджик, ул. Луначарского, 97 а. Кадастровый (или условный) номер: 23:40:0402022:0002	47 022 000	18 808 800
2	Земельный участок (право аренды). Категория земель: земли населенных пунктов - расположение зданий и сооружений. Площадь: 13 273 кв.м. Адрес (местоположение): Россия, Краснодарский край, г. Геленджик, ул. Мира, 25. Кадастровый (или условный) номер: 23:40:0402024:9	66 607 770	39 964 662
3	Здание, назначение: нежилое. Площадь: общая 112.6 кв.м. Количество этажей: 1. В том числе подземных этажей: 0. Адрес (местоположение): Россия, Краснодарский край, г. Геленджик, ул. Мира, 25. Кадастровый (или условный) номер: 23:40:0000000:3637	2 996 558	1 797 935
4	Нежилое здание, назначение: нежилое. Площадь: общая 100.9 кв.м. Этажность: 1. Подземная этажность: 0. Адрес (местоположение): Россия, Краснодарский край, г. Геленджик, ул. Мира, дом №38, ТП лит. Г. Кадастровый (или условный) номер: 23:40:0402024:39	17 314 000	10 388 400
5	Нежилое здание, назначение: нежилое. Площадь: общая 366.9 кв.м. Этажность: 1. Подземная этажность: 0. Адрес (местоположение): Россия, Краснодарский край, г. Геленджик, ул. Мира, дом №38. Кадастровый (или условный) номер: 23:40:0402024:40	17 337 000	8 668 500
6	Нежилое здание, назначение: нежилое. Площадь: общая 366.4 кв.м. Этажность: 1. Подземная этажность: 0. Адрес (местоположение): Россия, Краснодарский край, г. Геленджик, ул. Мира, дом №38. Кадастровый (или условный) номер: 23:40:0402024:41	1 221 000	732 600
7	Земельный участок (право аренды). Категория земель: земли населенных пунктов - для размещения объектов рекреационного и лечебно- оздоровительного назначения. Площадь: 22 245 кв.м. Адрес (местоположение): Россия, Краснодарский край, г. Геленджик, ул. Мира, 38. Кадастровый (или условный) номер: 23:40:0402023:380	175 624 275	87 812 138
8	Здание, назначение: нежилое. Площадь: общая 4 746 кв.м. Этажность: 4. Подземная этажность: 0. Адрес (местоположение): Россия, Краснодарский край, г. Геленджик, ул. Мира, дом №38. Кадастровый (или условный) номер: 23:40:0402023:377	98 916 000	49 458 000
9	Здание спальный корпус, назначение: нежилое. Площадь: общая 9 154.1 кв.м. Количество этажей: 9. В том числе подземных этажей: 0. Адрес (местоположение): Российская Федерация, Краснодарский край, г. Геленджик, ул. Мира, 38. Кадастровый (или условный) номер: 23:40:0402023:31	190 798 185	95 399 093
10	Столовая, назначение: нежилое. Площадь: общая 3 846.9 кв.м. Литер: БподБб. Этажность: 1. Подземная этажность: 1. Адрес (местоположение): Россия, Краснодарский край, г. Геленджик, ул. Мира, 38. Кадастровый (или условный) номер: 23:40:0402023:26	80 177 000	40 088 500
11	Здание административный корпус, назначение: нежилое. Площадь: общая 268.1 кв.м. Этажность: 2. Подземная этажность: 0. Адрес (местоположение): Россия, Краснодарский край, г. Геленджик, ул. Мира, дом №38. Кадастровый (или условный) номер: 23:40:0606001:1446	5 588 000	2 794 000
12	Здание, назначение: нежилое. Площадь: общая 599.7 кв.м. Количество этажей: 3. В том числе подземных этажей: 1. Адрес (местоположение): Россия, Краснодарский край, г. Геленджик, ул. Мира, 38. Кадастровый (или условный) номер: 23:40:0402023:383	12 499 000	6 249 500

13	Спальный корпус, назначение: нежилое. Площадь: общая 2040,3 кв.м. Количество этажей: 4. В том числе подземных этажей: 1. Адрес: Краснодарский край, г. Геленджик, ул. Луначарского, д. 128. КН: 23:40:0407088:29	42 718 000	21 359 000
	Итого	758 818 788	383 521 127

Задолженность и сроки погашения основных видов займов, кредитов, других заемных обязательств на 31.12.2021 г (абз. 6 п. 17 ПБУ 15/2008)
Долгосрчные:

Таблица, руб.

№п/п	КРЕДИТНЫЙ ДОГОВОР	СУММА на 31.12.2021 г.	ДАТА ПОЛУЧЕНИЯ	ДАТА ПОГАШЕНИЯ	% СТАВКА (ГОД)
1.	ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ" кредитный договор № КЗ/23-01/19-00010 от 24.09.2019г	491 986 000,00	25.09.2019г	24.09.2029г	8,5% с 28.12.2020 7,9%
	ИТОГО ДОЛГОСРОЧНЫЕ строка 1410	491 986 000,00			
2.	ООО "ЭНЕРГИЯ-ПЛЮС" договор новации 1-20 от 01.10.2020г	135 307 143,68	01.10.2020	01.10.2025	6,00%
3.	ООО "ЭНЕРГИЯ-ПЛЮС" договор новации 1-21 от 20.07.2021г	32 216 223,49	20.07.2021	20.06.2026	6,00%
3.	ООО Пионер" договор займа б/н от 26.12.2017г.	55 348 236,27	26.12.2017	01.09.2025	2,00%
	Итого займы полученные счет 67.03	222 871 603,44			
*	ВСЕГО СТРОКА 1410 Формы № 1 (Долгосрчные кредиты)	714 857 603,44			

Краткосрочные:

	КРЕДИТНЫЙ ДОГОВОР	СУММА	ДАТА ПОЛУЧЕНИЯ	ДАТА ПОГАШЕНИЯ	% СТАВКА (ГОД)
1	ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ" ИТОГО СТРОКА 1510 Формы № 1(краткосрочные кредиты)-отложенные проценты к уплате	1 598 300,75		31.12.2022г	0,00%

3.11. Краткосрочная кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2021 г в сумме 348 755 тыс. руб. представляет:

Расшифровка данной статьи представлена в таблице Пояснений.

В рублях		
№ СЧЕТА	НАИМЕНОВАНИЕ СЧЕТА	СУММА

60.01.1	Расчеты -услуги	697 795,90
60.01.2	Расчеты-продукты	3 468 236,98
60.01.4	Расчеты -продукты ОМС	0,00
60.01.3	Расчеты -материалы	496 872,50
60	ИТОГО СЧЕТ 60:	4 662 905,38
62.01	Расчеты с покупателями	29 585 357,72
68	Расчеты по налогам	7 162 272,00
69	Расчеты с внебюджетными фондами	7 799 724,95
70	Расчеты с персоналом по оплате труда	12 609 886,04
71	Расчеты с подотчетными лицами	122 089,42
75	Расчеты с учредителями по выплате доходов	0,00
76.04	Расчеты по депонированным суммам	57 818,97
76.05	Расчеты с прочими дебиторами ,кредиторами	15 621 105,03
76.07.2	Арендные платежи	0,00
76.09	Расчеты по аренде земли	0,00
76.41	Расчеты по исполнительным документам	158 381,85
98	Отгруженные путевки на 2022 год	270 975 306,29
	ВСЕГО СТРОКА 1520 :	348 754 847,65

3.12. Доходы будущих периодов

По состоянию на 31.12.2021 г доходы будущих периодов отсутствуют.

3.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы представляют собой выручку без налога (НДС) в сумме 1 245 656 тыс. руб., в том числе по видам

Таблица, руб.

Номенклатурные группы	Показатели БУ (с НДС) / НУ (без НДС)	Сумма
Торговля (Облагаемый оборот НДС)	БУ	11 850 994,47
	НУ	9 875 828,74
магазин-бассейн	БУ	3 634 110,00
	НУ	3 028 425,01
Бар "Фламинго"3	БУ	847 248,00
	НУ	706 040,00
Бар "Фламинго"2	БУ	2 269 497,30
	НУ	1 891 247,74
Бар "Фламинго"	БУ	2 306 071,99
	НУ	1 921 726,69
Бар "Акрополь"	БУ	2 794 067,18
	НУ	2 328 389,30
Путевки/Курсовки (Необлагаемый оборот НДС)	БУ	1 145 629 393,21
	НУ	1 145 629 393,21
Путевки ОМС	БУ	105 047 320,18
	НУ	105 047 320,18
Медицинские услуги	БУ	204 025 802,46
	НУ	204 025 802,46
Курсовки/путевки	БУ	836 556 270,57
	НУ	836 556 270,57
Прочие услуги (Облагаемый оборот НДС)	БУ	29 976 437,58
	НУ	24 980 364,46
Услуги трансфера	БУ	5 247 970,00

	НУ	4 373 308,26
Услуги парикмахерской	БУ	2 367 459,00
	НУ	1 972 882,45
Тренажерный зал	БУ	927 110,50
	НУ	772 592,02
Рабочая столовая	БУ	737 650,00
	НУ	614 708,28
Прочие услуги	БУ	28 000,00
	НУ	23 333,31
Прочие продажи(бизн.цен, кам.хран, прч услуги)	БУ	59 094,00
	НУ	49 245,11
Прочая реализация	БУ	2 205 799,90
	НУ	1 838 166,57
Прачечная	БУ	651 908,50
	НУ	543 257,13
Клубные карты	БУ	18 700,00
	НУ	15 583,33
Бассейн	БУ	10 440 824,38
	НУ	8 700 687,00
Автостоянка	БУ	253 590,00
	НУ	211 325,03
SPA услуги	БУ	7 038 331,30
	НУ	5 865 275,97
Обособленное подразделение (Облагаемый оборот НДС)	БУ	2 482 326,00
	НУ	2 068 605,00
Столовая №21	БУ	2 482 326,00
	НУ	2 068 605,00
Мостовик Дивноморск -Talka Village (Необлагаемый оборот)	БУ	63 101 340,40
	НУ	63 101 340,40
Talka Village Дивноморск	БУ	63 101 340,40
	НУ	63 101 340,40
Итого	БУ	1 253 040 491,66
	НУ	1 245 655 531,81

Прибыль (Убыток) от осуществления обычных видов деятельности составила 188 428 тыс. руб.

3.14. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы составили 52 130 тыс.руб., в том числе проценты к получению - 8 448 тыс. руб., Прочие расходы составили – 81 054 тыс. руб., в том числе проценты к уплате – 52 033 тыс. руб.

3.15. Прибыль

Остаток по счету по счету 09 «Отложенные налоговые активы» на 31.12. 2021 года составил:

09,Виды активов и обязательств	Сумма , руб
Оценочные обязательства и резервы	109 650,94
Основные средства	6 545 063,75
Расходы будущих периодов	11 600,00
Материалы	17 490,04
Прочие расходы	330 073,95
Дебиторская задолженность	45 552,63
ИТОГО:	7 059 431,31

Остаток по счету по счету 77 «Отложенные налоговые обязательства» на 31.12.2021 года составил:

77, Отложенные налоговые обязательства	Сумма, руб.
--	-------------

Внеоборотные активы	876,72
Материалы	394 304,10
Основные средства	9 277 712,26
Товары	17 714,50
Нематериальные активы	21 391,70
ИТОГО:	9 711 999,28

3.16. Информация о связанных сторонах

Генеральному директору Общества Дмитриеву К.Т., являющемуся единоличным исполнительным органом общества, вознаграждение выплачивалось только в рамках трудового договора. Не является акционером и не имеет сделок с ОАО Санаторием «Красная Талка» с целью получения имущественной выгоды.

Заместителю директора по финансовой работе - Главному бухгалтеру Классин Е.В. вознаграждение выплачивалось только в рамках трудового договора. Не является акционером и не имеет сделок с ОАО Санаторием «Красная Талка» с целью получения имущественной выгоды.

Акционерам по итогам 2020 г дивиденды начислены в сумме

ООО «Энергия –Плюс»	32 216 223,49 руб.
ООО «Мегаполис»	13 938 795,20 руб.
ВСЕГО:	46 155 018,69 руб

Остаток на 31.12.2021 г. невыплаченных дивидендов отсутствует.

Общество не выплачивало вознаграждений (премий, бонусов, и иных стимулирующих выплат, например единовременных выплат материальной помощи к отпуску, не предусмотренных коллективным (трудовым) договором и положением о премировании или выплачиваемых за счет средств специального назначения или целевых поступлений, выплат и вознаграждений в виде полной или частичной оплаты товаров) основного персонала.

Основной управленческий персонал Общества в период с 01.01.2021 по 31.12.2021

Фамилия И.О.	Должность	Период работы
Димитриев Константин Триондофилович	Генеральный директор	С 07.06.2001 по настоящее время
Классин Елена Владимировна	Заместитель Генерального директора по финансовой работе-гл.бухгалтер	С 02.09.1994 по настоящее время
Мелик Денис Павлович	Заместитель Генерального директора	С 14.04.2009 по настоящее время
Мухин Михаил Сергеевич	Заместитель Генерального директора по общим вопросам	С 04.06.2012 по настоящее время
Воробьева Наталья Анатольевна	Заместитель Генерального директора по медицинской части	С 22.04.2004 по настоящее время

Сумма Вознаграждения управленческого персонала в 2021 году составила 15 270 тыс. руб.

Членам Совета директоров, не являющимся работниками Общества, вознаграждение в 2021 году не выплачивались.

В отчетном (2021) году Организация оказывала услуги следующим связанным сторонам:

Наименование Организации (Ф.И.О.)	Виды операции (в том числе выданные поручительства, гарантии)	Стоимостной показатель, тыс. руб.	Условия и сроки расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2021 тыс. руб.
ЗАОпансионат "Приветливый берег"	1.Договор оказания услуг (курсовки)	46 537,6	01.01.2021-31.12.2022	614,8
	2. Договор оказания услуг-мед.услуги,трансфер,тех.осм	1 227,3	01.01.2021-31.12.2021	-

	отр, рабочая столовая			
ООО «Санаторий Черноморец»	-	-	-	-

В отчетном году Организация получала услуги у следующих связанных сторон:

Наименование Организации (Ф.И.О.)	Виды операции (в том числе полученные поручительства, гарантии)	Стоимостной показатель, тыс. руб.	Условия и сроки расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2021 Тыс. руб.
ЗАО пансионат "Приветливый берег"	Договор аренды	2 105,4	01.01.2021-31.12.2021	-//-
	Агентский договор	771,4	01.01.2021-31.12.2021	-//-
ООО «Санаторий Черноморец»	Договор аренды	6 000,0	01.01.2021-31.12.2021	Кт 7 959,90

По состоянию на 31.12.2021 г задолженность связанных сторон перед Организацией составляет 614,80 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 г задолженность Организации перед связанными сторонами составляет 7 959,90 тыс. руб.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списание дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон отсутствовало.

В отчетном 2021 году Организация не имела договорных отношений с бенефициарными владельцами.

3.17. Изменение оценочных значений

В 2021 году не происходило изменений признанных оценочных значений:

Резерв снижения стоимости МПЗ, Резерв сомнительных долгов, в отчетном периоде не создавались.

3.18. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах и их изменении

Расшифровка оценочных обязательств представлена в таблице 7 табличных Пояснений.

По состоянию на 31.12.2021 года в Организации отсутствовали условные обязательства, по которым вероятно уменьшение экономических выгод (п.25 ПБУ 8/2010).

По состоянию на 31.12.2021 года в Организации отсутствовали условные активы, по которым вероятно поступление экономических выгод (п.27 ПБУ 8/2010)

3.19. Информация об участии в совместной деятельности

Организация в 2021 году не участвовала в совместной деятельности

3.20. Государственная помощь

Организация в течение 2021 года не получала государственную помощь

3.21. Информация по отчетным сегментам

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010).

3.22. Информация по прекращаемой деятельности

Раскрытие в отчетности информацию о прекращаемых операциях (п. 27 ПБУ 4/99):

Организацией не принималось решение о прекращении деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности (п. 4 ПБУ 16/02).

3.23. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Организация не является учредителем доверительного управления, доверительным управляющим.

3.24. Движение денежных средств

Состав денежных средств и денежных эквивалентов (п. 22 ПБУ 23/2011):

На 31.12.2021г

- Касса 196,1 тыс. руб.;

- Р/сч. 3 250,2 тыс. руб.

3.25. Информация об исправленных существенных ошибках

Исправление существенных ошибок не осуществлялось.

3.26. Чрезвычайные факты

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2021 году отсутствовали.

3.27. Допущение непрерывности деятельности

Организация не имеет неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности.

Пандемия коронавируса (COVID-19), вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года, предполагает различные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая различного рода ограничения (карантин, изоляция, ограничение на проведение собраний и встреч, транспортные ограничения)

В этот же период курс рубля по отношению к основным мировым валютам также существенно снизился. Указанные обстоятельства могут влиять на бизнес-процессы Организации, однако достоверная оценка влияния и последствий указанных обстоятельств на данный момент затруднительна к прогнозированию.

Руководство уверено, что отсутствует существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности Организации, связанная с геополитическими событиями февраля 2022 года, введением санкций в отношении РФ и непрогнозируемого изменения курсов иностранных валют после отчетной даты.

Руководство уверено, что Организация будет способна продолжать свою деятельность в будущем, и не имеет неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности.

3.28. Информация о событиях после отчетной даты

Раскрытие информации о событиях после отчетной даты в полной осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

В связи с геополитическими событиями февраля 2022 года и введением санкций в отношении РФ, ожидается существенное влияние на деятельность компаний различных отраслей, в том числе непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты

Данные обстоятельства, по мнению руководства Организации, относятся к некорректирующим событиям после отчетной даты, количественное влияние которых, невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

После отчетного периода не произошло никаких иных существенных событий после отчетной даты, требующих внесения корректировок или раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

3.29. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

Хозяйственная деятельность организации подвержена потенциально существенным следующим рискам.

Группы рисков:

Отраслевые риски

Несвоевременная оплата либо неоплата своих обязательств контрагентами приводит к увеличению дебиторской задолженности Общества. При несвоевременном поступлении (неоплате) платежей контрагентов есть риски возникновения разрывов ликвидности, для покрытия которых необходимо привлекать дополнительное финансирование.

Риск изменения цен на материалы — возможное изменение цен на оказываемые организацией услуги, и его влияние на будущие показатели деятельности и результаты операционной деятельности. Снижение цен может привести к снижению чистой прибыли и потоков денежных средств. Сохранение низких цен в течение продолжительного периода может привести к сокращению объемов деятельности по производимой продукции, а также к сокращению объемов переработки (выпуска комбикорма) на предприятии, и в конечном итоге может оказать влияние на способность выполнять свои обязательства по договорам.

Дополнительными рисками, которые наиболее часто встречаются в Организации, являются: коммерческий риск (возможные колебания спроса), социальный риск (текучесть кадров).

Финансовые риски

Несмотря на своевременное погашение собственных обязательств, Общество может быть подвержено риску ликвидности в связи с кризисом в финансовых институтах, высоким уровнем инфляции, снижением покупательной способности населения. Все эти факторы могут влиять на величину денежного потока и, как следствие, привести к возникновению дефицита ликвидности и источников финансирования.

Налоговые риски

Существуют так же правовые риски, а также риски, связанные с изменением налогового законодательства и налоговой системы РФ. Общество в своей деятельности строго соответствует налоговому, законодательству, осуществляя постоянный мониторинг законодательной базы и своевременно, реагирует на ее изменение. Наличие недостатков в правовой системе России приводит к неопределенностям при осуществлении коммерческой деятельности, что может негативно отразиться на возможностях Общества осуществлять защиту своих интересов.

Действия общества в ответ на перечисленные риски

Непрерывный процесс поиска нововведений для улучшения качества предоставления услуг;
Оценка передового опыта и современных технологий по основным видам деятельности;
Применение конкурентных цен;
Увеличение (Удержания на стабильном уровне) выручки;
Непрерывный процесс оптимизации затрат и оценки их эффективности;
Обществом на постоянной основе проводится мониторинг рисков и возможных действий в ответ на них.

3.30. Информация об экологической деятельности

Информация об экологической деятельности организации раскрывается в соответствии с требованиями, перечисленными в Письмах Минфина России № ПЗ-7/2011 "О бухгалтерском учете,

формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации", от 27.01.2012 г. № 07-02-18/01, в разрезе:

- текущих расходов;

В 2021 году санаторий начислил и уплатил согласно декларации о плате за негативное воздействие на окружающую среду сумму 259,80 рублей

В том числе:

Плата за выбросы	-	рублей
Плата за размещение отходов	259,80	рублей

3.31. Информация о прибыли, приходящейся на акцию.

Чистая прибыль за 2021 год составила 133 628 тыс. руб. Количество акций общества на конец года составляет 302 517 шт.

Базовая прибыль на одну акцию составила 441,72 руб.

ДАТА

29 марта 2022г.

Генеральный директор _____ К.Т.Димитриев



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	212	(57)	-	-	-	(46)	-	-	-	212	(105)
в том числе:	5110	за 2020г.	126	(27)	86	-	-	(30)	-	-	-	212	(57)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2021г.	40	(11)	-	-	-	(5)	-	-	-	40	(16)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5111	за 2020г.	40	(6)	-	-	-	(5)	-	-	-	40	(11)
	5102	за 2021г.	173	(46)	-	-	-	(43)	-	-	-	172	(89)
	5112	за 2020г.	86	(21)	87	-	-	(25)	-	-	-	172	(46)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	87	-	(87)	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	78	-	(78)	-
	5182	за 2021г.	-	-	-	-	-
Сайт talkavillage.ru	5192	за 2020г.	-	9	-	(9)	-



Руководитель

(подпись)

Димитриев Константин

Триондофилович

(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	55 131	273 961	(19 805)	(257 349)		51 928
	5250	за 2020г.	39 902	77 385	(12 994)	(49 162)		55 131
	5241	за 2021г.	-	-	-	-		-
в том числе:	5251	за 2020г.	-	-	-	-		-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	11 034	7 228
в том числе:			
Стабилизатор напряжения СНЭК ЗС.200-125-02-02	5261	490	-
Тренажер реабилитационный д/восстановления функций верхних и нижних конечностей с принадлежностями	5262	94	-
Автомобиль грузовой фургон изотермический ISUZU 27801A	5263	275	-
Домик лит.Е I	5264	10 175	-
Кафедра водолечебная Вуокса Экстра(душ Шарко,циркулярный душ Модерн, циркулярный душ Классика)	5265	-	213
Барбекю	5266	-	130
Печенбно-диагностический корпус	5267	-	3 819
Котельная	5268	-	2 643
Стирально-отжимной автомат IPSO HF 730P	5269	-	423
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	20 410	20 410	20 410
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	43 521	151 924	149 041
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	294 304	243 349	303 765
(заполн. и др.)	5287	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Димитриев Константин
Триондофимович

(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	410 000	-	39 800	-	-	-	-	449 800	-
	5311	за 2020г.	451 281	-	-	41 281	-	-	-	410 000	-
в том числе:											
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	140 000	-	1 082 170	1 023 243	-	-	-	198 927	-
	5315	за 2020г.	11 000	-	840 000	711 000	-	-	-	140 000	-
в том числе:											
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2021г.	550 000	-	1 121 970	1 023 243	-	-	-	648 727	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2020г.	462 281	-	840 000	752 281	-	-	-	550 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель
Димитриев Константин
Триондофилович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

29 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление						Изменения за период			На конец периода	
					учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	описание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам											
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:															
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5510	за 2021г.	46 651	-	2 463 672	-	(2 459 332)	-	-	-	X	X	50 991	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5530	за 2020г.	63 964	-	1 151 168	-	(1 168 481)	-	-	-	-	-	46 651	-	
Авансы выданные	5511	за 2021г.	9 238	-	1 408 950	-	(1 394 631)	-	-	-	-	-	23 557	-	
	5531	за 2020г.	4 055	-	789 423	-	(784 240)	-	-	-	-	-	9 238	-	
Прочая	5512	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5532	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5513	за 2021г.	37 413	-	1 054 722	-	(1 064 701)	-	-	-	-	-	27 434	-	
	5533	за 2020г.	59 909	-	361 745	-	(384 241)	-	-	-	-	-	37 413	-	
Итого	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2021г.	46 651	-	2 463 672	-	(2 459 332)	-	-	-	X	X	50 991	-	
	5520	за 2020г.	63 964	-	1 151 168	-	(1 168 481)	-	-	-	X	-	46 651	-	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списания на финансовый результат	перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность		перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	818 450	32 216	-	(135 808)	-	-	-	714 858
в том числе:	5571	за 2020г.	677 512	221 380	-	(80 442)	-	-	-	818 450
кредиты	5552	за 2021г.	606 330	-	-	(114 344)	-	-	-	491 986
	5572	за 2020г.	625 512	55 525	-	(74 707)	-	-	-	606 330
займы	5553	за 2021г.	212 120	32 216	-	(21 464)	-	-	-	222 872
	5573	за 2020г.	52 000	165 855	-	(5 735)	-	-	-	212 120
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	179 416	2 970 121	1 598	(2 764 166)	(36 616)	-	-	350 353
в том числе:	5580	за 2020г.	219 209	1 821 131	-	(1 860 891)	(33)	-	-	179 416
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	4 131	643 286	-	(642 753)	-	-	-	4 664
	5581	за 2020г.	3 607	359 618	-	(359 094)	-	-	-	4 131
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	1 408 950	-	(1 090 238)	-	-	-	318 712
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	13 731	227 735	-	(240 835)	-	-	-	631
	5583	за 2020г.	18 544	169 701	-	(174 514)	-	-	-	13 731
кредиты	5564	за 2021г.	36 616	-	1 598	-	(36 616)	-	-	1 598
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	36 616
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	124 938	690 150	-	(790 340)	-	-	-	24 748
	5586	за 2020г.	197 058	1 255 196	-	(1 327 283)	(33)	-	-	124 938
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5560	за 2021г.	997 866	3 002 337	1 598	(2 899 974)	(36 616)	X	-	1 065 211
	5570	за 2020г.	896 721	2 042 511	-	(1 941 333)	(33)	X	-	997 866

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель
Димитриев Константин
Триондофилович
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	386 855	194 181
Расходы на оплату труда	5620	306 700	188 673
Отчисления на социальные нужды	5630	89 875	55 443
Амортизация	5640	66 940	55 640
Прочие затраты	5650	199 223	162 777
Итого по элементам	5660	1 049 593	656 714
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	7 635	6 193
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 057 228	662 907

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



 (подпись) Димитриев Константин Триондофилович (расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

Рководитель
(подпись)

**Димитриеви Константин
Триондофилович**
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	383 521	362 162	737 761
	5811	383 521	362 162	737 761



Руководитель
Димитриев Константин
Триондофилович
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-
В том числе:					
	за 2021г.	5911	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Димитриев Константин
Триондофилович
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.