

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ ПО
ООО «САНАТОРИЙ УВА»
за 2022 год**

Санаторий Ува - многопрофильная здравница высшей категории, работает в режиме круглогодичного приема. Функционирует и принимает отдыхающих с 15 июля 1987 года, с 25 апреля 1996 года на базе санатория Ува создано общество с ограниченной ответственностью «Санатории Ува».

Уставный капитал Общества в сумме 15084768,00 рублей сформирован полностью Участниками Общества в том числе :

1. Министерство имущественных отношений Удмуртской республики (номинальная стоимость доли 7040061 рублей, что составляет 46,67 % уставного капитала Общества);
2. Удмуртская республиканская общественная организация профсоюза работников агропромышленного комплекса Российской Федерации (номинальная стоимость доли 6368789 рублей, что составляет 42,22 % уставного капитала Общества);
3. Общероссийское общественное объединение «Профессиональный союз работников агропромышленного комплекса Российской Федерации (номинальная стоимость доли 1675918 рублей, что составляет 11,11 % уставного капитала Общества).

Основные виды деятельности :

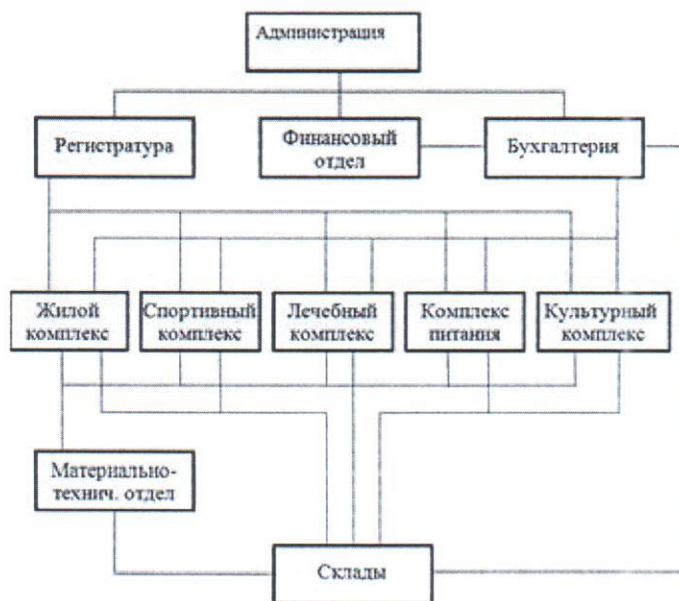
Основное бизнес-направление Общества определяется как деятельность санаторно-курортного учреждения, которая включает большой спектр медицинских услуг собственно санаторно-курортное лечение.

Санаторий Ува относится к числу уникальных бальнеологических курортов России – он расположен непосредственно на источниках питьевой лечебной минеральной воды сероводородного йодо-бромного рассола, который добывают с глубины более тысячи метров. Большое значение для организации лечения имеет месторасположение торфяной лечебной грязи.

Общие сведения об аудиторской организации:

Наименование аудиторской организации	ООО «Иж-инжиниринг»
Наименование саморегулируемой организации (СРО)	Саморегулируемая ассоциация аудиторов Ассоциация «Содружество (СРО ААС)
Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ)	12006011834
Место нахождения	426011, г. Ижевск, ул. Шумайлова, 20
Почтовый адрес	426033, г. Ижевск, а/я 2017
Телефон	+7 (3412) 72-44-23; 72-37-89
Адрес электронной почты	mail@ihaudit.ru

Структура органов управления и контроля Обществом :



В структуре органов управления и контроля Общества главным выступает исполнительный директор на основании Устава.

Основными функциями являются :

Контроль работы всех подразделений санатория на основании полученных отчетов :

- отчетов об использовании материальных средств ,продуктов питания и лекарственных препаратов от бухгалтерии;
- отчетов о результатах работы инженерной службы;
- отчетов о результатах работы юридического отдела;
- отчетов о результатах работы финансового отдела;
- отчетов о результатах работы культуры;
- отчетов о количестве поступающих гостей по санаторно-курортным путевкам предоставляет регистратура;

Сведения о наличии филиалов ,представительств ,обособленных подразделений

Обособленное подразделение (представительство) ООО «Санаторий Ува» зарегистрировано 01.01.2016 году по адресу :426011,Россия,Удмуртская Республика, г.Ижевск , ул.Советская ,13.

Численность работающих

Общая численность работников Общества в 2022 году составила 235 человек.

Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

В связи с ростом геополитической напряженности руководство ООО «Санаторий Ува» на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности. Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества.

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Организационной и управленческой структурой Общества не предусматривается выделение отчетных сегментов, поэтому деятельность Общества представляет один отчетный сегмент.

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

У Общества отсутствуют намерения прекратить деятельность.

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»

Общество не является участником совместной деятельности.

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Группа связанных сторон основного хозяйственного общества

Указанные стороны отсутствуют

Группа связанных сторон дочерних хозяйственных обществ

Указанные стороны отсутствуют

Группа связанных сторон преобладающих (участвующих) хозяйственных обществ

Указанные стороны отсутствуют

Группа связанных сторон зависимых хозяйственных обществ

Указанные стороны отсутствуют

Группа связанных сторон участников совместной деятельности Общества

Указанные стороны отсутствуют

Группа основного управленческого персонала Общества

- Исполнительный директор
- Главный бухгалтер
- Заместитель исполнительного директора по медицинской части
- Заместитель исполнительного директора по экономическим вопросам
- Заместитель исполнительного директора по организации питания и торговли
- Главный инженер

Размер вознаграждения, выплаченного Обществом за 2022 год основному управленческому персоналу :

В совокупности : **8630,4** тыс.рублей, в том числе :

-краткосрочные вознаграждения : **8630,4** тыс.рублей;

-долгосрочные вознаграждения : отсутствуют ;

-вознаграждения по окончании трудовой деятельности : отсутствуют ;

-вознаграждения в виде опционов эмитента, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе: отсутствуют;

-иные долгосрочные вознаграждения : отсутствуют.

Раскрытие иной информации

Информация об экологической деятельности и природоохранных мероприятиях

В 2022 году Общество осуществило текущие расходы, связанные с экологической деятельностью Общества, в том числе начислена плата за негативное воздействие на окружающую среду – 5,3 тыс. рублей. Оценочных обязательств на осуществление экологических мероприятий в 2022 году Общество не создавало.

Информация о затратах на энергетические ресурсы

Совокупные затраты общества на приобретение и потребление всех видов энергоресурсов за 2022 год составили 7244,5 тыс.рублей(без НДС) , в том числе:

- Тепловая энергия-5523,8 тыс.рублей;
- Бензин - 1720,7 тыс.рублей.

Другие виды энергоресурсов общество в своей деятельности не использует.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности не имели место.

Информация о непрерывности деятельности

Предпосылок, указывающих на возможность ликвидации Общества в году, следующем за отчетным, нет.

Существенные корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам

В 2022 году существенные корректировки/исправления в учете, относящиеся к предыдущим периодам, не производились.

Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ №ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства»

Обществом инновационная деятельность не осуществляется. В связи с этим информация об инновациях и модернизации производства отсутствуют.

Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ №ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим могут возникать различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными ниже существенными рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных

последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Условные обязательства, условные активы и оценочные обязательства
Наличие условных обязательств и условных активов в 2022 году не установлено.

Информация об учетной политике

Учетная политика Общества отражает способы ведения бухгалтерского учета. К способам ведения бухгалтерского учета относятся способы группировки и оценки фактов хозяйственной деятельности, погашения стоимости активов, организации документооборота, инвентаризации, применения счетов бухгалтерского учета и обработки информации.

Внутренние регламенты, принятые Обществом для организации бухгалтерского и налогового учета, сформированы согласно ПБУ 1/2008 с учетом следующих допущений:

- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учетной политики;
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

В 2022 году действует редакция Учетной политики Общества, утвержденная приказом № от 31.12.2021 года

С 01.01.2022 г. вступили в силу ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». В течение года изменения в Учетную политику на 2022 год не вносились:

- активы стоимостью более 100000 рублей и предназначенные для использования в течение длительного времени (свыше 12 месяцев) учитываются в составе основных средств;
- амортизация по всем основным средствам начисляется равномерно в течение всего срока полезного использования;
- срок полезного использования определяется исходя из Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ;
- в бухгалтерской (финансовой) отчетности основные средства учитываются по первоначальной стоимости за минусом амортизации, начисленной за время эксплуатации;
- активы стоимости менее 100000 рублей учитываются в составе МПЗ;
- объекты нематериальных активов принимаются бухгалтерского учета по первоначальной стоимости;
- амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом;
- при выбытии товары учитываются по средней себестоимости;
- затраты в незавершенном производстве не формируются;
- обособленный учет затрат вспомогательных производств следующих подразделений: котельной, очистных, теплицы, транспортного цеха автостоянки;
- предусматривается особый порядок учета продаж и доходов будущих периодов (продажи санаторно-курортной путевки, срок лечения, поступление оплаты за санаторно-курортные путевки, оказание услуг);
- регламент по организации налогового учета сформирован в соответствии с обязанностью раздельного учета облагаемых и необлагаемых НДС операций;
- особенностью налогового учета является обязанность учета Общества как налогоплательщика по налогу на добычу полезных ископаемых и водному налогу;
- трудоемкость налогового учета обусловлена обязанностями налогового агента

- по НДС и НДС/Л;
- ведется обособленный учет бизнес направлений ,не связанных оказанием медицинских услуг и санаторно-курортным лечением;
- доходом по санаторно-курортным услугам является стоимость фактически проведенных в отчетном периоде койко-дней, исходя из продажной стоимости санаторно-курортной путевки ,курсовки;
- доходами от медицинской и прочей деятельности является стоимость услуг и прочей реализации;
- переходящие койко-дни по состоянию на 01 число месяца отражаются на счете 98.5 «Доходы ,полученные в счет будущих периодов».

Раскрытие информации разделов бухгалтерского баланса

Изменение вступительных остатков .

В связи с вступлением ФСБУ 6/2020 «Основные средства « и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» с 01.01.2022 г. произошло изменение вступительных остатков на 01.01.2022 г.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
1.ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	91 543	24 367	115 910
в том числе :				
Основные средства организации	11501	33 132	20 807	53 939
Права пользования активами	11509		3560	3560
Строительство объектов основных средств	11506	58411	0	58411
Отложенные налоговые акты)ивы	1180	-	746	746
Итого по разделу 1	1100	91 685	25113	116 798
БАЛАНС	1600	125 588	25113	150 701
ПАССИВ				
3.КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	44038	16 646	60 684
Итого по разделу 3	1300	71 593	16 646	88 239
4.ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	115	4 907	5 022
Прочие обязательства	1450	-	3 560	3 560
Итого по разделу 4.	1400	115	8 467	8 582
БАЛАНС	1700	125 588	25 113	150 701

Были сделаны следующие корректировки:

В связи с переходом на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» проведены следующие проводки:

АКТИВ:

- перевод основные средства в малоценное оборудование:

Дт.01.09 - Кт. 01.01 = 16595,0 тыс.рублей ;

Дт.02.01 - Кт. 01.09 = 16036,0 тыс.рублей ;

Дт.84.01 - Кт. 01.09 574,0 тыс.рублей.

- перерасчет амортизации в связи с изменением СПИ по ОС :

Дт.02.01 - Кт. 84.01 = 21550,0 тыс.рублей ;

Дт.84.01 - Кт. 02.01 = 169,0 тыс.рублей ;

- обязательство по аренде приведенной до справедливой стоимости ППА:

Дт.01.03 - Кт. 76.07.1 = 3560,0 тыс.рублей ;

-отложенные налоговые активы (ОНА)

Дт.09 - 84,01 =34,0 ;

Дт.09 - 84,01 = 712,0 ;

25113=(21550,0-574,0-169,0)+(3560)+(34,0 +712,0)

ПАССИВ:

- списание за счет нераспределенной прибыли (убытка):

Дт.84 01 – Кт.(01.09 , 02.01, 77) = 5765,0

Дт.(02.01,09,77) Кт. 84.01 = 22411,0

- отложенные налоговые обязательства (ОНО)

Дт.77 - Кт. 84.01 =115,0 ;

Дт.84.01- Кт. 77 = 5 022,0 ;

-прочие обязательства (Аренда земли):

Дт.01.03 - Кт. 76.07.1 = 3560,0

25113 = (22411,0-5765)+(5022,0-115,0)+(3560)

В связи с переходом на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» проведены следующие проводки:

Определена величина обязательства по аренде . Арендные платежи рассчитаны по ставке дисконтирования (11%) годовых .

Дт. 01.03 Кт. 76.07.1 =3200310,52 рублей .Аренда земельного участка по договору №20-юр от 26.02.2006 г. по дисконтированной стоимости.

Дт.26 Кт.01.К=349247,28 рублей корректировка стоимости арендованного имущества на стоимость арендных платежей по договору аренды.

Дт.01.К Кт.76.07.1= 349247,28 рублей возникли арендные обязательства;

Дт. 01.03 Кт. 76.07.1 =359492,07 рублей .Аренда водопользования по договору №92-а от 24.12.2014 г. по дисконтированной стоимости.

Дт.26 Кт.01.К=35722,56 рублей корректировка стоимости арендованного имущества на стоимость арендных платежей по договору аренды.

Дт.01.К Кт.76.07.1= 35722,56 рублей возникли арендные обязательства.

Раздел 1 «Внеоборотные активы»

Внеоборотные активы общества на конец отчетного периода составили 166 006,0 тыс.рублей. Увеличились на 49208,0 тыс. рублей по сравнению с прошлым годом. Увеличение за счет ввода в эксплуатацию крытого бассейна.

Нематериальные активы. В составе нематериальных активов числится сайт предприятия в сумме 123,0 тыс.рублей.

Основные средства.

По бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2022 года основные средства составили 165213,0 тыс. руб.

Наличие и движение основных средств

Таблица №1 (в тыс.руб.)

Показатели	За 2021 год в тыс. руб.	За 2021 год в тыс. руб.после корректировки	За 2022 год в тыс. руб.
Основные средства (по балансовой ст)-	112434	99417	216725
Накопленная амортизация с нач.года.	-79302	-41918	-51963
Поступило	3608	3608	118473
Выбыло	-1267	-1267	-176
Выбыло накопительной амортизации по мере списания и продажи основных средств	1257	1257	171
Начислено амортизации за год	-4185	-4185	-11205,0
Строительство объектов основных средств (незавершенное строительство)	58411	58411	451,0
Права пользования активами (Аренда земли и водопользование прудом)	0	3560,0	3560,0
Основные средства (по остаточной стоимости)	91543,0	115910,0	165213,0

Из таблицы видно ,что основные средства увеличились на 49303 ,0 (165213 -115910)

тыс.рублей по сравнению с прошлым годом . Введено в эксплуатацию крытый бассейн на сумму 117040,3 тыс.рублей, приобретено основных средств на сумму 1433,0 тыс.рублей и выбыло основных средств на сумму 176,0 тыс.рублей .

Приобретены следующие основные средства:

Буква объемная Uvita.....на сумму - 111 100,00 рублей;
Ванна гидроаэромассажная «Оккервиль»..... на сумму - 560 605,00 рублей;
Инфракрасная сауна Classikна сумму - 187 073,00 рублей;
Посудомоечная машина МПК-500ф-02 на сумму - 124 000,00 рублей;
Системный блок..... на сумму -135 922,19 рублей;
Стойка ресепшн бассейн..... на сумму - 183 333,33 рублей;
Набор мебели в помещение для персонала..... на сумму -130 200,00 рублей.

Списаны и реализованы следующие основные средства:

Сервер..... на сумму - 150 000,00 рублей;
Картина (3А)..... на сумму - 2 500 ,00 рублей;
Шкаф депозитный на сумму - 22 956,16 рублей;

Согласно учетной политики и внесенным изменениям согласно ФСБУ №6 , активы учитываются в составе объектов основных средств свыше 100,0 тыс.рублей и стоимостью в пределах лимита не свыше 100,0 тыс. рублей за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов .

Строительство объектов основных средств и приобретение основных средств , не оприходованных на балансе предприятия (Незавершенное строительство).

На начало года составляет 58411,0 тыс.рублей , на конец года -451,0 тыс.рублей. Расходы по гостевому дому в сумме 90,0 тыс.рублей , расходы по входной группе в сумме 361,0 тыс.рублей .

Отложенные налоговые активы. На начало года с учетом корректировки согласно ФСБУ в сумме 746,0 тыс.рублей, начислено 73,0 тыс.рублей и погашено 150,0 тыс.рублей. Отложенных налоговых активов на конец года 669,0 тыс.рублей.

Раздел 2 «Оборотные активы»

На конец отчетного года структура имущества характеризуется низкой долей оборотных активов , которая уменьшилась с 33903,0 тыс.рублей до 17529,0 тыс.рублей - на 16374,0 тыс.рублей , т.е. на 51,7 %. Уменьшение оборотных активов за счет дебиторской задолженности в сумме 14279,0 тыс.рублей и так же за счет денежных средств на расчетном счете в сумме 2766,0 тыс.рублей.

Запасы. На начало года по балансу запасы общества составляют 8877,0 тыс. руб., на конец года - 9506,0 тыс. рублей. Остаток уменьшился на 629,0 тыс.рублей .

Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность на конец 2022 года по сравнению с прошлым годом уменьшилась на 14279,0 тыс. руб. и составила 2776,0 тыс.руб. .Вся задолженность является текущей, т.е. 2022 года , кроме следующих предприятий:

- Единая электронная торговая площадка в сумме 6000-00 рублей 2021 г.;
- РТС-ТЕНДЕР рублей в сумме 6000-00 рублей 2021 г.;
- Хелми ООО задолженность в сумме 36912-00 рублей 2021 г.

Раздел 3 «Капитал и резервы»

В данном разделе баланса увеличение по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» в сумме 20596,0 тыс.рублей за счет полученной чистой прибыли за отчетный год.

Нераспределенная прибыль на начало года составляла 60684,0 тыс. рублей с учетом корректировки согласно ФСБУ №6 и ФСБУ №25

Дт.84 01 – Кт.(01.09 , 02.01, 77) = 5765,0

Дт.(02.01,09,77) Кт. 84.01 = 22411,0

на конец года составила 81280,0 тыс. рублей, в том числе :

Общество по результатам за отчетный период получило чистую прибыль в сумме 20596,0 тыс. рублей.

Уставный капитал . Уставный капитал Общества на 31 декабря 2022 г. составляет 15084768 рублей.

Раздел 4 «Долгосрочные обязательства.»

Остаток заемных средств (долгосрочного кредита) на 01 января 2023 года составляет 20 000,0 тыс.рублей.

На финансирование строительства бассейна АО «Датабанк по кредитному договору от 20 мая 2022 года №21-КЛВ-5902789 предоставил кредитную линию с «лимитом выдачи» в размере 20 000 000 (Двадцать миллионов) рублей под 11% годовых. Дата предельного срока действия кредитной линии(срока полного погашения) установлена банком -27 декабря 2024 года.

Отложенные налоговые обязательства.

Под отложенным налоговым обязательствам понимается сумма на которую увеличивается налог на прибыль в следующем отчетном периоде. Налогооблагаемые временные разницы возникают в случае ,если в текущем периоде расходы для целей налогообложения признаются полностью , а в бухгалтерском учете – по частям. Разницы возникли по основным средствам .На начало года ОНО с учетом корректировки согласно ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в сумме 5022,0 тыс.рублей ,на конец года в сумме 3867,0 тыс.рублей.

Раздел 5 «Краткосрочные обязательства»

Заемные средства . Остаток заемных средств (краткосрочного кредита) на 01 января 2023 года составляет 7000,0 тыс.рублей. Согласно Постановления Правительства РФ №279 от 27.02.2021 г. кредитная линия АО «Датабанк» в сумме 39 911 040 (Тридцать девять миллионов девятьсот одиннадцать тысяч сорок) рублей погашена полностью согласно графика в декабре 2022 года. На выдачу заработной платы сотрудникам предприятия 06 июня 2022 года АО «Датабанк» по кредитному договору №22-КЛЗ/З - 1902789 открыл кредитную линию в размере 7000000 (Семь миллионов) рублей под 10,5 % годовых . Дата предельного срока действия кредитной линии(срока полного погашения) установлена банком – 06 июня 2023 года.

Кредиторская задолженность. На конец года кредиторская задолженность по сравнению с прошлым годом увеличилась на 21933,0 тыс.рублей и составила 33109,0 тыс.рублей .

Вся кредиторская задолженность является текущей , т.е. 2022 года кроме следующих предприятий:

- Шутова Е.Д. задолженность в сумме 4050,00 рублей 2021 г..

Задолженность перед бюджетом и внебюджетным фондом на 01 января 2022 года составила в сумме 2704,0 тыс.рублей. За 2022 год начислено налогов и взносов в сумме 53495,1 тыс.рублей и перечислено в бюджет и внебюджетные фонды в сумме 44378 тыс.рублей . Задолженность на конец года составила 7702,0 тыс.рублей.

По статье доходы будущих периодов задолженность составляет 3828,0 тыс.рублей на уровне прошлого года. Этот показатель характеризует реализацию будущих периодов по санаторно-курортным путевкам , но услуги по ним еще не оказаны.

Отчет о финансовых результатах.

Основные финансовые результаты за весь анализируемый период приведены ниже в таблице . Из "Отчета о финансовых результатах" следует, что за весь рассматриваемый период организация получила прибыль от продаж в размере 36072,0 тыс. руб., что 13,37 % от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж увеличилась на 24243,0 тыс. руб., или же в 3 раза.

По сравнению с прошлым периодом в текущем году увеличилась как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (выручка на 65008,0 тыс.рублей и соответственно затраты на 40765,0 тыс. руб.). Убыток от прочих операций за анализируемый период составил 9289,0 тыс. рублей. Таблица№2 (в тыс.рублях)

Показатели	Значение показателя, тыс.руб.		Изменение показателя	
	2021 г.	2022 г.	тыс.руб.(г.р.2-гр.3)	+,- %
1.Выручка	204788	269796	65008,0	131,74
2.Расходы по обычным вида деятельности	192959	233724	40765	121,12
3.Прибыль(убыток)от продаж	11829	36072	24243	304,94
4.Прочие доходы	26680	443	-26237	1,66
в том числе:				
Проценты к получению	0	14	14	
Доходы связанные с реализацией и с ликвидацией основных средств	293		-293	
Доходы связанные с реализацией прочего имущества	296	239	-57	80,74
Списан льготный кредит согласно Постановления Правительства РФ №696 от 16.05.20 г.	25964	0	-25964	
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	12	29	17	241,67
Прочие вне реализационные доходы	115	161	46	140
Прочие расходы	7640	9732	2092	127,38

Проценты к уплате	363	2000	1637	550,97
Расходы связанные с реализацией и с ликвидацией основных средств	11	5	-6	45,46
Расходы связанные с реализацией прочего имущества	157	55	-102	35,03
Расходы на услуги банков	1777	1725	-52	97,07
Штрафы ,пени ,неустойки к уплате	0			
Убытки прошлых лет	90	119	90	132,22
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	19	5	-14	26,31
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	799	618	-181	77,34
Материальная помощь согласно к коллективному договору	1605	1799	194	112,9
Прочие косвенные расходы (восстановление НДС)	963	1236	273	128,35
Прочие вне реализационные расходы	1856	2170	314	116,92
Прибыль (Убыток) от прочих доходов и расходов	19040	-9289	-28329	
Прибыль до налогообложения	30869	26783	-4086	86,76
Текущий налог на прибыль	-1775	7265	9040	
Отложенный налог на прибыль	23	1078	1055	4686,95
Чистая прибыль(убыток) отчетного года	29117	20596	-8521	70,73

Чистая прибыль отчетного года к распределению составила в сумме 20596,0 тыс.рублей

**Структура имущества ООО «Санатории
Ува» и источники его
образования**

Таблица № 3

(в тыс.рублях)

Показатели	Значение показателя				Изменения за анализируемый период	
	в тыс.рублей		в % к валюте баланса		т.р (гр.3 - гр.2)	+- % (гр.3- гр.2)/ гр.2
	31.12.2021 с учетом корректир овки согл .ФСБУ №6 и 25	31.12.2022	на начало анализиру емого периода 31.12.2021	на конец анализируе мого периода 31.12.2022		
АКТИВ						
1. Вне оборотные активы	116798	166006	77,50	90,45	49208	142,13
в том числе :основные	115910	165213	76,91	90,02	49303	142,53
нематериальные активы	141	123	0,09	0,07	-18	87,23
2. Оборотные активы	33903	17529	22,50	9,55	-16374	51,70
в том числе: запасы	8877	9506	5,89	5,18	629	107,09
дебиторская задолженность	17055	2776	11,32	1,51	-14279	16,28
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	7903	5137	5,25	2,80	-2766	65,00
ПАССИВ						
1. Собственный капитал	88239	108835	58,55	59,30	20596	123,34
2. Долгосрочные обязательства, всего	8582	27065	5,70	14,74	18483	31,53
в том числе : заемные средства	-	20000		10,90	20000	
3. Краткосрочные обязательства, всего	53880	47635	35,75	25,96	-6245	88,41
в том числе заемные средства	36863	7000	24,46	3,81	-29863	18,99
Валюта баланса	150701	183535	100	100	32834	121,79

По данной таблице активы на последний день анализируемого периода (31.12.2022) характеризуются следующим соотношением : 90,45% вне оборотных активов и 9,55 % оборотных активов. Валюта баланса за год увеличилась (на 21,79%).

Исполнительный директор

И.В.Веслова

Главный бухгалтер

А.Г.Евдокимова

