

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых**  
**результатах АО «Ульяновсккурорт»**  
**за 2022 год**

## 1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

*Акционерное общество «Ульяновсккурорт».*

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

*АО «Ульяновсккурорт».*

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 433341, Ульяновская обл., Ульяновский район, с.Ундоры, санаторий имени В.И. Ленина, стр1;

Почтовый адрес: 433341, Ульяновская обл., Ульяновский район, с.Ундоры, санаторий имени В.И. Ленина, стр1;

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

433341, Ульяновская обл., Ульяновский район, с.Ундоры, санаторий имени В.И. Ленина;стр 1

Телефон: (84254) 6-18-88; Факс: (84254) 6-18-64;

Адрес страницы в сети интернет: [www.ulkurort.ru](http://www.ulkurort.ru)

Сведения о постановке на учет юридического лица:

АО «Ульяновсккурорт» состоит на учете по месту своего нахождения в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 2 по Ульяновской области, основной государственный регистрационный номер 1027301171094, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 73 № 000201253

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7325007322**

Код причины постановки на учет (КПП): **732101001**

Правовое положение АО «Ульяновсккурорт», права и обязанности акционеров АО «Ульяновсккурорт» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность АО «Ульяновсккурорт» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

### Акционерный капитал

Уставный капитал АО «Ульяновсккурорт» (далее – Общество) составляет 153 757 639,00 (Сто пятьдесят три миллиона семьсот пятьдесят семь тысяч шестьсот тридцать девять) рублей.

Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве 153 757 639 (Сто пятьдесят три миллиона семьсот пятьдесят семь тысяч шестьсот тридцать девять) штук номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

Бенефициарным владельцем является гражданин РФ Дунаев Андрей Федорович.

### Структура акционерного капитала

Наименование организации	Ед.изм.	Всего акций	В том числе:		Доля в уставном капитале
			привилегированных	обыкновенных	
Уставный капитал, всего	шт.	153 757 639	0	153 757 639	100%
в том числе:					
Дунаев Андрей Федорович	шт.	109 257 764	0	109 257 764	71,0584%
Общество с ограниченной ответственностью «ПолиЭксперт-М»	шт.	14 682 077	0	14 682 077	9,5488%
Первая профсоюзная организация АО	шт.	8 974 765	0	8 974 765	5,8370%

«АвтоВаз»					
Прочие владельцы имеющие менее 5%	шт.	20 843 033	0	20 843 033	13,5500%

### Сведения о регистраторе

Держателем реестра Общества является Регистратор, с которым заключается договор на ведение и хранение реестра акционеров. Утверждение Регистратора Общества, условий договора с ним, а также расторжение договора входит в компетенцию Совета директоров.

Регистратором общества является Закрытое акционерное общество регистрационно-депозитарный центр «Паритет»

Лицензия на осуществление деятельности по ведению Реестра № 10-000-1-00294 от 16.01.2004 г. выдана ФКЦБ (ФСФР) России без ограничения срока действия.

Полное фирменное наименование:

Закрытое акционерное общество регистрационно-депозитарный центр «Паритет»

Сокращенное фирменное наименование:

ЗАО РДЦ «Паритет»

Место нахождения: Россия, г. Москва, ул. Гурьянова, д.75

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для АО «Ульяновсккурорт», является деятельность санаторно-курортных учреждений (ОКВЭД 85.11.2)

Дополнительными видами деятельности Общества являются:

- сдача внаем собственного недвижимого имущества;
- розничная торговля фармацевтическими товарами;
- розничная торговля в неспециализированных магазинах;
- прочая деятельность по охране здоровья;
- производство хлебобулочных изделий.

АО «Ульяновсккурорт» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество имеет обособленные структурные подразделения — филиалы (количество-5) и представительства (количество-2) на территории Российской Федерации, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации:

№ п/п	Обособленное структурное подразделение	Адрес (место нахождения)
1	База отдыха «Слава Черноморья»	354000, Россия, Краснодарский край., г. Сочи, Якорная щель 55 км
2	Санаторий им.Ленина	433341, Россия, Ульяновская обл., Ульяновский р-н, с.Ундоры, сан.им. В.И. Ленина
3	Санаторий «Дубки»	433340, Россия, Ульяновская обл., Ульяновский р-н, с.Ундоры, санаторий «Дубки»
4	Кемпинг «Чайка»	433340, Россия, Ульяновская обл., Ульяновский р-н, с.Ундоры, кемпинг «Чайка»
5	Дом отдыха «Серебряный источник»	433341, Россия, Ульяновская обл., Ульяновский р-н, с.Ундоры, дом отдыха «Серебряный источник»
6	Представительство в г.Москва	123423, Россия, г.Москва, пр-кт Маршала Жукова, д.2, корп.2



7	Представительство в г.Ульяновск	432017, Россия, г.Ульяновск, ул.Дворцовая, д.5

Филиалы не являются юридическими лицами и осуществляют деятельность от имени и в интересах АО «Ульяновсккурорт». Ответственность по обязательствам филиалов несет АО «Ульяновсккурорт». Обособленные структурные подразделения не выделены на отдельный баланс.

Списочная численность работников АО «Ульяновсккурорт» на 31 декабря 2022г.составила 442 человек, соответственно на 31.12.2021г численность составляла — 410 чел.

#### **Органами управления АО «Ульяновсккурорт» являются:**

Общее собрание акционеров;

Совет директоров;

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии со ст. 7.1 Устава АО «Ульяновсккурорт» высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания акционеров, определены в ст. 7.4 Устава АО «Ульяновсккурорт».

В соответствии с пп 4 ст 7.4 Устава Общества Общее собрание акционеров определяет количественный состав Совета директоров

Состав Совета директоров избран и утвержден собранием акционеров АО «Ульяновсккурорт» (Протокол от 27 апреля 2022 года).

Порядок деятельности и проведения заседаний Совета директоров АО «Ульяновсккурорт» регулируется Положением о Совете директоров АО «Ульяновсккурорт».

В соответствии с данным Положением и Уставом Общества Совет директоров осуществляет:

- общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» к исключительной компетенции Общего собрания акционеров;
- контроль исполнения решений общих собраний акционеров и обеспечения прав акционеров в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Вопросы, относящиеся к компетенции Совета директоров, определены ст. 8.3 Устава АО «Ульяновсккурорт».

#### **Лица, входящие в состав органов управления АО «Ульяновсккурорт»**

##### **Совет Директоров**

##### **Председатель Совета директоров АО «Ульяновсккурорт»**

Дунаев Андрей Федорович (1939 г.р.)

##### **Члены Совета директоров АО «Ульяновсккурорт»**

Дунаева Анна Евдокимовна (1939 г.р.)

Дунаев Ростислав Андреевич (1968 г.р.)

Дунаев Вадим Андреевич (1962 г.р.)

Зайцев Сергей Юрьевич (1963 г.р.)

##### **Единоличный исполнительный орган – (Генеральный директор)**

В соответствии с п. 9.1 Устава Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров, принятыми в соответствии с их компетенцией.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.



Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Совета директоров Общества.

Полный текст Устава Общества размещен на сайте Общества по адресу: [www.ulkurort.ru](http://www.ulkurort.ru)

Дунаев Ростислав Андреевич назначен генеральным директором на основании решения совета директоров от 27.04.2022г протокол №1

### **Ревизионная комиссия**

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия Общества на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

Ревизионная комиссия:

- является постоянно действующим органом внутреннего контроля Общества, осуществляющим регулярный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, его обособленных подразделений, должностных лиц органов управления Общества и структурных подразделений аппарата управления Общества на предмет соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу Общества и внутренним документам Общества;
- Действует в интересах акционеров Общества и в своей деятельности подотчетна Общему собранию акционеров Общества;
- При осуществлении своей деятельности независима от должностных лиц органов управления Общества и должностных лиц структурных подразделений аппарата управления Общества;
- В своей деятельности руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, Положением и другими внутренними документами Общества, утвержденными Общим собранием акционеров Общества.

Вопросы, относящиеся к компетенции Ревизионной комиссии, определены ст. 11.3 Устава АО «Ульяновсккурорт».

### **Состав Ревизионной комиссии АО «Ульяновсккурорт»**

В соответствии с пп 8. ст 7.4 Устава Общества Общим собранием акционеров избираются члены Ревизионной комиссии

#### **Члены Ревизионной комиссии**

Герасименко Олег Васильевич (1986г)

Гайкина Ирина Александровна ( 1975г)

Марченко Сергей Викторович (1962г)

### **Сведения об аудиторе**

Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Диалог»;

Сокращенное фирменное наименование:

ООО «Аудиторская фирма «Диалог»;

Место нахождения: 432072, г. Ульяновск, проезд Максимова,24;оф.312

Телефон: 89022469621

Является членом СРО аудиторов Ассоциации «Содружество»

ОГРН 4027301580790 ОРНЗ 11606059732

### **Сведения о наличии лицензий**

Лицензия № ЛО-73-01-001648 от 27.07.2016г. На осуществление медицинской деятельности, выданная Министерством здравоохранения, семьи и социального благополучия Ульяновской области.

## **2. Учетная политика**

Единица измерения показателей отчетности является тысяча рублей.

Учетная политика по бухгалтерскому учету открытого акционерного общества «Ульяновсккурорт» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом № 227 Общества от 31.12.2021, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции открытого акционерного общества «Ульяновсккурорт» (далее – Общество).

Бухгалтерская отчетность АО «Ульяновсккурорт» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

С 2022г общество применяет следующие ФСБУ:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный Приказом Минфина России от 15.11.2019г №180н;
- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»,утв.Приказом Минфина России от 16.10.2018г №208н;
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»,утв Приказом Минфина России от 17.09.2020г№204н;
- ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете»

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» Общество отражает ретроспективно, произведя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (п.49 ФСБУ6/2020). В связи с проведенной корректировкой на 31.12.2021года изменилась балансовая стоимость основных средств (уменьшилась) и уменьшилась нераспределенная прибыль на 2 227 тыс.рублей.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» Общество применяет перспективно (п.26 ФСБУ 26/2020)

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Общество применяет ретроспективно. В отношении земельных участков, где арендные платежи основываются на кадастровой стоимости земельных участков и могут быть изменены в одностороннем порядке, Общество считает что такие арендные платежи не являются ни переменными (которые зависят от какого-либо индекса или ставки ,или отражают изменения в рыночных арендных ставках) ни по существу фиксированными и, следовательно, эти платежи не включаются в оценочные обязательства по аренде (МСФО (IFRS 16)

### **Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

### **Нематериальные активы**

Первоначальная стоимость нематериальных активов формируется в соответствии с требованиями нормативных актов по бухгалтерскому учету.

При принятии нематериального актива к учету определяется срок его полезного использования, выраженный в месяцах период, в течение которого предполагается использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды. Ожидаемый срок полезного использования объектов нематериальных активов определяется специально созданной комиссией и утверждается генеральным директором Общества.

Начисление амортизации по нематериальным активам производится ежемесячно линейным способом по нормам, которые устанавливаются исходя из их срока полезного использования



## **Основные средства**

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, способные приносить экономические выгоды и стоимостью более 100 тыс. рублей

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;

Приобретенные и полученные в качестве вклада в уставный капитал Общества объекты с первоначальной стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

**Доходных вложений в материальные ценности** Общество в 2022 году не имело.

**Научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ** Общество в 2022 году не проводило.

## **Финансовые вложения**

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,
- в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов.

## **Материально-производственные запасы**

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 100 тыс. рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются на забалансовом счете МЦ04.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.



## **Расходы будущих периодов**

Расходы будущих периодов в .ч. расходы по лицензированию, расходы на приобретение компьютерных программ, проектные работы, расходы по сертификации учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» бухгалтерского учета. Списание расходов будущих периодов производится равными долями в течении их полезного использования в дебет счетов учета затрат.

## **Задолженность покупателей и заказчиков**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между АО «Ульяновсккурорт» и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Резерв по сомнительным долгам создается на основе проведенной инвентаризации дебиторской задолженности Общества. Создание (восстановление) резерва по сомнительным долгам отражается в составе прочих доходов и расходов.

## **Уставный, добавочный и резервный капиталы**

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами.

В 2022 году резервный капитал не создавался.

## **Займы и кредиты**

В отчетности АО «Ульяновсккурорт» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.

## **Налоги и налогообложение**

### **Расчеты по налогу на добавленную стоимость:**

В целях налогообложения для АО «Ульяновсккурорт» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

### **Расчеты по налогу на прибыль**

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль АО «Ульяновсккурорт» использует метод начисления.

АО «Ульяновсккурорт» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного непоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

### **Признание доходов**

Доходы АО «Ульяновсккурорт» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

### **Признание расходов**

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

Общество калькулирует полную себестоимость оказанных услуг, выполненных работ, реализованной продукции без выделения управленческих и коммерческих расходов.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

### **Расходы на страховые взносы**

Социальные отчисления осуществляются путем уплаты страховых взносов, рассчитываемых АО «Ульяновсккурорт» по регрессивной ставке, применяемой к сумме оплаты труда и иных вознаграждений каждого работника. Взносы относятся на текущие расходы по мере начисления.

### **Инвентаризация имущества и обязательств**

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых, при каждой из них устанавливаются распоряжением Генерального директора АО «Ульяновсккурорт».

### **Оценочные обязательства**

Общество признает оценочные обязательства:

- в связи с предстоящей оплатой отпусков и взносов. Ежемесячный процент отчислений в резерв составляет 8%.
- резерв на выплату вознаграждения
- резерв по сомнительным долгам.

## **3. Анализ и оценка структуры баланса**

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность непрерывно, в течении как минимум 12-ти месяцев, следующих за отчетным периодом. У Общества отсутствуют намерения или необходимость ликвидации, а также сокращения деятельности. Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Финансовое состояние является важнейшей характеристикой деловой активности и надежности Общества. Оно определяется имеющимся в распоряжении Общества имуществом и источниками его финансирования, а также финансовыми результатами деятельности Общества.



### 3.1 Анализ состава и структуры актива баланса

Наименование показателей	код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.	Прирост +/- Уменьше- ние - (тыс.руб.)	Прирост +/- Уменьшение - (%)
<b>1. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>	<b>1100</b>	<b>617 852</b>	<b>596 481</b>	<b>21 371</b>	<b>3,6</b>
Нематериальные активы	1110	100	220	-120	-54,5
Основные средства	1150	418 175	416 424	1 751	0,4
Финансовые вложения	1170	172 651	172 751	-100	-0,06
Отложенные налоговые активы	1180	25 777	6 404	19 373	302
Прочие внеоборотные активы	1190	1 149	682	467	68
<b>2.ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>	<b>1210</b>	<b>137 684</b>	<b>99 160</b>	<b>38 524</b>	<b>38,8</b>
Запасы	1210	37 094	30 018	7 076	23,6
Дебиторская задолженность	1230	45 355	43 031	2 324	5,4
Денежные средства и краткосрочные вложения	1240 1250	54 899	25 970	28 929	111
Прочие оборотные активы	1260	336	141	195	138
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>755 536</b>	<b>695 641</b>	<b>59 895</b>	<b>8,6</b>

Активы баланса увеличились на 59 895 тыс.руб. или на 8,6%

На изменение активов баланса повлияло:

- увеличение основных средств на 1751 тыс.руб или 0,4 %;
- увеличение отложенных налоговых активов на 19 373 тыс.руб или 302%;
- увеличение прочих внеоборотных активов на 467 тыс.руб или 68%;
- увеличение запасов на 7 076 тыс.руб или 23,6 %;
- увеличение дебиторской задолженности на 2324 тыс.руб или на 5,4 %;
- увеличение денежных средств и краткосрочных вложений на 28 929 тыс.руб или 111%

### 3.2 Нематериальные активы

Структура нематериальных активов представлена в В Приложении №3 « Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» ( далее «*Приложение*») *Раздел.1.*

Уменьшение НМА на 120 тыс руб произошло за счет начисление амортизации.

### 3.3 Основные средства

Одним из основных составляющих внеоборотных активов являются основные средства , доля которых составляет 68 %.

Наличие и движение основных средств предприятия представлены в *Приложение Раздел 2*

Увеличение стоимости основных средств на 1751 тыс руб за счет приобретения новых основных средств

Основные показатели по основным средствам за 2022 г в тыс.руб:

Показатели	На начало года	Поступление ОС	Выбытие ОС	На конец года
Первоначальная стоимость ОС	819 193	25 777	39 985	804 985
Амортизация (износ) ОС	408 553			399 614



Остаточная стоимость ОС	410640			405 371
-------------------------	--------	--	--	---------

$K \text{ износа ос} = 399\,614 / 804\,985 = 0,5$  или 50%

$K \text{ поступления ос} = 25\,777 / 804\,985 = 0,03$  или 3%

$K \text{ выбытия ос} = 39\,985 / 804\,985 = 0,05$  или 5%

Таким образом расчет показывает, что доля поступивших основных средств в 2022г составила 3%, что меньше доли выбывших основных средств, которая составила 5%. Снижение стоимости основных средств произошло за счет амортизации и износа основных средств. Средний процент износа основных средств составляет 50%

### 3.4 Финансовые вложения

Финансовые вложения за 2022г уменьшились на 100 тыс.руб или 0,06 %.

Изменения финансовых вложений, произошло за счет выбытия вложений в уставный капитал ООО «ФПК» Дунаев и К», в связи ликвидацией данной организацией.

### 3.5 Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы увеличились, на конец года, на 467 тыс.руб. или на 68%. Увеличение произошло в связи с приобретением новых внеоборотных активов.

### 3.6 Запасы

Запасы на 31.12.2022г увеличились на 7 076 тыс.руб или 23,6 % относительно начала года и составили 37094 тыс.руб.

Основные факторы изменения запасов это :

- увеличение запасов сырья и материалов на 16,1% или на 3 734 тыс.руб;
- увеличение незавершенного производства на 116,5% или на 960 тыс.руб
- увеличение товаров в торговых точках на 40 % или на 2 382 тыс.руб.

Подробный анализ изменения запасов представлен в В Приложении №3 «Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» (далее «Приложение») Раздел.4.

Резерв под снижение стоимости запасов не создавался, ввиду отсутствия обесценения запасов.

### 3.7 Дебиторская задолженность

В 2022г общая сумма дебиторской задолженности увеличилась на 2 324 тыс.руб или на 5,4%.

Основными причинами увеличения является :

- увеличение расчетов с персоналом по прочим операциям на 8 172 тыс.руб

### 3.8 Краткосрочные финансовые вложения и денежные средства

Собственные денежные средства Общества на 31.12.2022г увеличились на 1929 тыс.руб или 32,3% и составляют 7899 тыс.руб.

Краткосрочные финансовые вложения на конец отчетного года увеличились на 27 000 тыс.руб или на 135% и составляют 47 000 тыс.руб. Краткосрочные финансовые вложения размещены на депозитных счетах.

### 3.9 Анализ состава и структуры пассива баланса

Наименование показателей	код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.	Прирост +/- Уменьшен ие - (тыс.руб.)	Прирост +/- Уменьшение - (%)
<b>3. КАПИТАЛЫ И РЕЗЕРВЫ</b>	<b>1300</b>	<b>686 397</b>	<b>631 460</b>	<b>54 937</b>	<b>8,7</b>
Уставный капитал	1310	153 758	153 758	0	
Добавочный капитал	1340 1350	3 130	3 130	0	
Резервный капитал	1360	31 383	31 383	0	
Нераспределенная прибыль	1370	498 126	443 189	54 937	12,4
<b>4.ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>	<b>1400</b>	<b>11 431</b>	<b>6 424</b>	<b>5 007</b>	<b>77,9</b>
Отложенные налоговые обязательства	1420	11 431	6 424	5 007	77,9
<b>5.КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>	<b>1500</b>	<b>57 708</b>	<b>57 756</b>	<b>-48</b>	<b>-0,1</b>
Заемные средства	1510	0	0	0	
Кредиторская задолженность	1520	46 200	47 981	-1 781	-3,7
Оценочные обязательства	1540	10 993	9244	1749	18,9
Доходы будущих периодов	1530	515	531	-16	-3
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>755 536</b>	<b>695 641</b>	<b>59 895</b>	<b>8,6</b>

Формирование имущества Общество осуществляет за счет собственных средств . Заемные средства на конец 2022г отсутствуют.

В абсолютном выражении величина собственного капитала увеличилась на 54937 тыс.руб.,за счет получения прибыли текущего года.

### 3.10 Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности представлена в В Приложении №3 « Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» ( далее «*Приложение*») *Раздел.5*

Величина текущих обязательств на конец отчетного периода уменьшилась , по сравнению с 2021 г. на 1781 тыс. руб. или 3,7%, и составила 46 200 тыс. руб.

Данное снижение произошло за счет

- уменьшение задолженности поставщикам и подрядчикам на 36,4 % или на 5650 тыс.руб;
- уменьшение задолженности по налогам и сборам на 21% или на 1155 тыс.руб
- уменьшение задолженности по социальному страхованию на 5,6% или на 383 тыс.руб
- уменьшение задолженности по расчетам с разными кредиторами на 78% или на 376 тыс.руб;

### 3.11 Оценочные обязательства

Аналитический учет оценочных обязательств ведется по группам оценочных обязательств.

На 31.12.2022г величина оценочных обязательств на оплату очередных отпусков увеличилась по сравнению с 2021г на 1749 тыс.руб или 18,9 % и составляет 10 993 тыс.руб.

Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 122 667 тыс.руб ,в связи с наличием просроченной задолженности

### 3.12 Займы и кредиты

На конец 2022 года сумма заемные средства у предприятия отсутствуют



### 3.13 Отложенные налоговые активы и обязательства

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.	Прирост +/- Уменьшение - (тыс.руб.)	Прирост +/- Уменьшение - (%)
Отложенные налоговые активы	1180	25 777	6 404	19 373	302
Отложенные налоговые обязательства	1420	11 431	6 424	5 007	77,9

Изменение по налоговым активам произошли по причине уменьшения убытков по налоговому учету предприятия прошлых лет.

Изменения по налоговым обязательствам возникает из-за разницы амортизации основных средств по БУ и НУ, из-за разницы начисления резерва по сомнительным долгам по БУ и НУ

## 4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.	Прирост +/- Уменьшен ие - (тыс.руб.)	Прирост +/- Уменьшение - (%)
Выручка	2110	575 139	476 903	98236	20,6
Себестоимость продаж	2120	-413294	-427406	14 112	3,3
Валовая прибыль (убыток)	2100	161 845	49 497	112 348	227
Коммерческие расходы	2210	-38 032	-30 218	-7814	-25,8
Управленческие расходы	2220	-82 535	-30 865	-51670	-167
Прибыль (убыток) от продаж	2200	41 278	-11586	52 864	456
Прочие доходы	2340	29 401	110 731	-81330	-73,4
Прочие расходы	2350	-25 479	-64 523	39044	60,5
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	45 200	34 622	10 578	30,5
Текущий налог на прибыль	2411	-4630		-4630	-100
Изменение отложенных налоговых обязательств и активов	2412	14 367	4 138	10229	247
Чистая прибыль (убыток)	2400	<b>54 937</b>	<b>38 760</b>	<b>16 177</b>	<b>41,7</b>

Выручка от реализации за 2022г. увеличилась на 98 236 тыс.руб. или на 20,6 %.

Величина себестоимости снизилась на 14 112 тыс.руб. или на 3,3%, чистая прибыль предприятия (после налогообложения) увеличилась на 16 177 тыс.руб или на 41,7%.

### 4.1 Первичная информация – операционные сегменты

В деятельности Общества могут быть выделены основные операционные сегменты (укрупненные виды деятельности):

- санаторно-курортная деятельность;
- розничная торговля.

Другие виды финансово-хозяйственной деятельности Общества включают, главным образом, услуги по предоставлению недвижимого имущества в аренду; автотранспортные услуги; коммунальные услуги; и



прочие услуги. Выручка (доходы) сегментов формируются в результате операций с внешними покупателями. Информация по географическим сегментам не формируется.

При формировании доходов, расходов операционного сегмента учитываются положения пункта 12 ПБУ 12/2000.

Наименование доходов	2022г.	2021г.	Прирост +/- Уменьшение - (тыс.руб.)	Прирост +/ Уменьше ние -(%)
Санаторно-курортная деятельность (тыс.руб.)	489 881	396 173	93 708	23,6
Платные мед.услуги (тыс.руб.)	1 696	2 650	-954	-36
Розничная торговля (тыс.руб.)	35 140	27 240	7 900	29
Продукция цеха по переработки молока (тыс.руб)	0	358	-358	-100
Аренда недвижимого имущества (тыс.руб)	12 099	10 701	1398	13
Доходы управляющей компании (коммунальные услуги) (тыс.руб)	8 794	11 031	-2237	-20
Услуги горнолыжного комплекса (тыс.руб)	10 057	9 729	328	3,4
Прочие услуги ( тыс.руб)	17 472	19 021	-1549	-8,1

#### 4.2 Расходы по обычным видам деятельности (элементы затрат)

Себестоимость реализованных товаров (работ, услуг) АО «Ульяновсккурорт», тыс.руб.:

Состав расходов	2022 год	2021год	Прирост +/ Уменьшен ие - (тыс.руб.)	Прирост +/ Уменьшен ие -(%)
Затраты на оплату труда	176 198	148 663	27 535	18,5
Отчисления на социальные нужды	53 954	45 276	8 678	19,2
Амортизация основных фондов	30 780	30 392	388	1,3
Материальные затраты	109 934	135 864	-25 930	-19
Прочие расходы	162 995	128 294	34 701	27
<b>ИТОГО:</b>	<b>533 861</b>	<b>488 489</b>	<b>45 372</b>	<b>9,3</b>

Расходы по обычным видам деятельности в 2022г.увеличились на 45 372 тыс.руб. .

Данное повышение произошло по многим приведенным статьям :

- увеличение затрат на оплату труда на 27 535 тыс.руб или 18,5% ;
- увеличение отчисления на социальные нужды на 8 678 тыс.руб или 19,2 % ;
- увеличение затрат на амортизацию основных средств на 388 тыс.руб или 1,3 % ;
- увеличение прочих расходов на 34 701 тыс.руб или 27 %

Доля зарплаты с отчислениями на социальные нужды в составе затрат составляет 43%

Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу в 2022г составили-2 169 тыс.руб

Долгосрочные вознаграждения не начислялись.

#### 4.3 Состав внереализационных доходов и расходов

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022г.	За Январь - Декабрь 2021 г.	Прирост +/- Уменьшение - (тыс.руб.)	Прирост +/ Уменьше ние -(%)
<b>Доходы от участия в других организациях</b>	<b>2310</b>	<b>18 566</b>	<b>30 944</b>	<b>-12 378</b>	<b>-40</b>
Проценты к получению	2320	2 980	1219	1761	144
Прочие доходы	2340	7 855	78568	-70713	-90
В том числе: Доходы, связанные с реализацией основных средств		733	10392	-9659	-93
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества		1 384	308	1076	349
Доходы в виде восстановления резервов		2499	24533	-22034	-90
Штрафы, пени, неустойки к получению		14	470	-456	-97
Возмещение убытков к получению		147	117	30	26
Доходы в виде списания кредиторской задолженности		593	728	-135	-18
Прочие внереализационные доходы		2 485	42020	-39535	-94
<b>Прочие расходы</b>	<b>2350</b>	<b>-25 479</b>	<b>-64523</b>	<b>39044</b>	<b>60</b>
В том числе: Расходы, связанные с реализацией основных средств		0	-769	-769	-100
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества		-1329	-491	-838	-171
Отчисление в оценочные резервы		0	-29726	-29726	-100
Расходы на услуги банков		-2 960	-3129	169	5
Штрафы, пени, неустойки		-597	-840	243	29
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности		-780	-792	12	2
Прочие внереализационные расходы		-17 495	-22778	5283	23
Налог на имущество		-2318	-5998	3680	61

#### 4.4 Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2022 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того что, расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых обязательств (активов), временных вычитаемых (налогооблагаемых) разниц. Прибыль за 2022г составила 54 937тыс.руб.

Прибыль на 1 акцию составляет 0,36 руб.



## 5. Платежеспособность и ликвидность Общества.

Платежеспособность и ликвидность являются важнейшими взаимосвязанными характеристиками финансового состояния Общества. Платежеспособность определяется наличием необходимых платежных средств для своевременных расчетов с поставщиками, сотрудниками по заработной плате, финансовыми органами, налоговой системой, банками и другими контрагентами. В общем случае Общество платежеспособно, когда его активы превышают внешние обязательства. В качестве показателей оценки платежеспособности Общества используются финансовые коэффициенты, представленные в таблице. При этом представленные коэффициенты имеют общепринятые рекомендуемые значения.

Наименование финансового коэффициента	Рекомендуемое значение	Значение коэффициента	Экономический смысл коэффициента
Коэффициент финансовой независимости	$\geq 0,5$	0,91	Коэффициент финансовой независимости показывает удельный вес собственных источников средств в капитале предприятия
Коэффициент финансовой зависимости	$\leq 2$	1,1	Коэффициент финансовой зависимости отражает соотношение всего капитала Общества и его собственного капитала
Коэффициент концентрации заемного капитала	$\leq 0,5$	0,09	Коэффициент концентрации заемного капитала позволяет определить удельный вес заемных источников средств в капитале Общества.
Коэффициент задолженности	$\leq 1$	0,09	Коэффициент задолженности показывает, сколько рублей заемных средств приходится на каждый рубль собственных средств.
Коэффициент общей платежеспособности	$\geq 1$	11,91	Коэффициент общей платежеспособности характеризует обеспеченность обязательств Общества его реальным активам.
Коэффициент инвестирования	$\geq 1$	1,11	Коэффициент инвестирования показывает, в какой степени внеоборотные активы Общества профинансированы за счет собственного капитала.

Анализируя финансовые коэффициенты платежеспособности, можно сделать вывод о повышении финансовой независимости предприятия, у общества полностью отсутствуют заемные средства, что показывает на нормальную степень платежеспособности Общества. Все приведенные коэффициенты соответствуют рекомендуемым значениям

Наименование финансового коэффициента	Рекомендуемое значение	Значение коэффициента	Экономический смысл коэффициента
Коэффициент мгновенной ликвидности	$\geq 0,2$	0,17	Коэффициент мгновенной ликвидности показывает, какая часть краткосрочных обязательств Общества может быть погашена немедленно
Коэффициент абсолютной ликвидности	$\geq 0,3$	1,19	Коэффициент абсолютной ликвидности характеризует обеспеченность краткосрочных обязательств Общества его денежными средствами и краткосрочными финансовыми вложениями.
Коэффициент быстрой ликвидности	$\geq 0,8$	2,39	Коэффициент быстрой ликвидности отражает обеспеченность краткосрочных обязательств Общества его денежными средствами, краткосрочными финансовыми вложениями и краткосрочной дебиторской задолженностью.
Коэффициент средней ликвидности	$\geq 1,2$	2,38	Коэффициент средней ликвидности показывает обеспеченность краткосрочных обязательств

			Общества его денежными средствами, краткосрочными финансовыми вложениями, краткосрочной дебиторской задолженностью и запасами.
Коэффициент текущей ликвидности	$\geq 2$	2,38	Коэффициент текущей ликвидности показывает обеспеченность краткосрочных обязательств Общества всеми его оборотными активами.

Анализируя финансовые коэффициенты ликвидности, можно сделать вывод о достаточности денежных средств и ликвидных активов в Обществе для погашения всех краткосрочных обязательств.

## 6. Аффилированные лица

Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2022г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Доля общества в уставном капитале аффилированного лица, %
1	2	3	4
1	Открытое акционерное общество Губернский банк «Симбирск»	432117, Россия, г. Ульяновск, ул. Карла Маркса 5	26,04
2	Общество с ограниченной ответственностью «Холдинг «Русская вода»	433341, Ульяновская обл, Ульяновский р-н, с. Ундоры, санаторий им. В.И. Ленина	60,00
3	Общество с ограниченной ответственностью «Ростоки»	433341, Ульяновская обл, Ульяновский р-н, с. Ундоры, санаторий им. В.И. Ленина	100,00
4	Открытое акционерное общество «Симбирские курорты»	432063, Россия, г. Ульяновск, ул. К.Маркса, 5	100,00
5	Общество с ограниченной ответственностью «Целитель»	433341, Ульяновская обл, Ульяновский р-н, с. Ундоры, санаторий им. В.И. Ленина	75
6	Общество с ограниченной ответственностью «Больница»	433341, Ульяновская обл, Ульяновский р-н, с. Ундоры, санаторий им. В.И. Ленина	100

В отчетном периоде Общество проводило операции со связанными сторонами:

-ООО «Ростоки» оказывает услуги водоснабжения Обществу. В отчетном периоде ООО «Ростоки» оказали Обществу услуг на 12 985 тыс.руб. ООО «Ростоки» арендуют имущество АО «Ульяновсккурорт», арендная плата за 2022 год составила 707 тыс.руб.

-АО «Ульяновсккурорт» поставляет продукты питания, медикаменты в санатории АО «Симбирские курорты». Сумма продаж составила 38 тыс.руб. В отчетном году АО «Ульяновсккурорт» предоставил финансовую помощь АО «Симбирские курорты» на сумму 10 550 тыс.руб

-ООО «Целитель» проводит платные медицинские услуги на базе АО «Ульяновсккурорт». ООО «Целитель» арендует имущество у АО «Ульяновсккурорт», арендная плата за 2022 год составила 7200 тыс.руб.



- ООО «Больница» арендует у АО «Ульяновсккурорт» офисные помещения, сумма аренды за 2022г составила- 2,6 тыс.руб. АО «Ульяновсккурорт» арендует у ООО «Больница» производственные помещения, находящиеся в Тульской области, арендная плата за 2022г составила 720 тыс.руб.

- ООО «Холдинг «Русская вода» арендует у АО «Ульяновсккурорт» офисные помещения, сумма аренды за 2022г составила 2,4 тыс.руб.

## **7. Условные факты хозяйственной деятельности**

Событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность АО «Ульяновсккурорт», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий, информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В соответствии с учетной политикой Общества резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создается.

## **8. Информация о совершенных обществом крупных сделках**

В 2022г. Обществом не совершались сделки, признаваемая в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными.

## **9. События после отчетной даты**

По состоянию на дату подписания отчётности оценить существенность воздействия возможных будущих событий, связанных с внешнеполитической ситуацией, введением санкций и ростом курса валют на финансовое положение и результаты деятельности Общества не представляется возможным.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Дунаев Р.А

Седова Т.В.

«24» марта 2022 года

**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**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесечене- ния	Поступило	Выбыло		накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесечене- ния	начислено амортиза- ции	Убыток от обесечене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесечене- ния					
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	600	(380)	766	(766)	-	(203)	-	-	600	(500)
	5110	за 2021г.	2 632	2 166	-	2 032	1 927	(142)	-	-	600	(380)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	600	(380)	-	-	-	(120)	-	-	600	(500)
	5111	за 2021г.	2 632	2 166	-	2 032	1 927	(142)	-	-	600	(380)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

### 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 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	766	-	(766)	-
в том числе:							
1с Бухгалтерия 8 корп	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	766	-	(766)	-
				-	-	-	-



Дунаев Ростислав  
Андреевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель

24 марта 2023 г.



## 2. Основные средства

### 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 2022г.	5 784	32 797	(1)	(25 777)	12 804
	5250	за 2021г.	-	6 883	-	(1 099)	5 784
в том числе:							
Гидротехнич сооруж. Черталинского залива с. Дубки	5241	за 2022г.	456	-	-	-	456
	5251	за 2021г.	-	456	-	-	456
Здания включающих 25-ть номеров каждый	5242	за 2022г.	375	-	-	-	375
	5252	за 2021г.	-	375	-	-	375
Лаборатория	5243	за 2022г.	137	-	-	-	137
	5253	за 2021г.	-	137	-	-	137
Линия связи протяженностью до 500 м	5244	за 2022г.	92	-	-	-	92
	5254	за 2021г.	-	92	-	-	92
Манеж крытый для тренинга лошадей	5245	за 2022г.	70	-	-	-	70
	5255	за 2021г.	-	70	-	-	70
Модерниз. спортплощ. монтаж искуст. травы с.Ленина	5246	за 2022г.	1 252	345	-	(1 597)	-
	5256	за 2021г.	-	1 252	-	-	1 252
Оздоровительный комплекс в сан.Ленина	5247	за 2022г.	10	-	-	-	10
	5257	за 2021г.	-	10	-	-	10
Очистные сооружения д/о "Серебряный источник"	5248	за 2022г.	768	-	-	-	768
	5258	за 2021г.	-	768	-	-	768
Противопоползневые работы Волжсклосна горнол.трассы	5249	за 2022г.	1 120	-	-	-	1 120
	5259	за 2021г.	-	1 120	-	-	1 120
Сбросный коллектор от очистных сооружений с.Лени		за 2022г.	622	-	-	-	622
		за 2021г.	-	622	-	-	622
Спальный корпус сан. им. Ленина (новый)		за 2022г.	150	-	-	-	150
		за 2021г.	-	150	-	-	150
Строит-во индивид. домиков д/о "Серебр.источник"		за 2022г.	232	-	-	-	232
		за 2021г.	-	232	-	-	232
Строит-во усадебной застройки "Курортный"		за 2022г.	500	-	-	-	500
		за 2021г.	-	500	-	-	500
Техническое перевооружение котельная Ленина		за 2022г.	-	8 271	-	-	8 271
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Видеокамера SVC		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Штекер BNC		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Гибридный видеорегиcтpатор 4-х каналов		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Жесткий диск 2Тб		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Видеокамера уличная 2МП		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-



Коробка 100*100*50		за 2021г.					
		за 2022г.					
Кабель УТР		за 2021г.					
		за 2022г.					
шнур швел		за 2021г.					
		за 2022г.					
блок питания		за 2021г.					
		за 2022г.					
приемопередатчик		за 2021г.					
		за 2022г.					
шкаф навесной		за 2021г.					
		за 2022г.					
выключатель автомат		за 2021г.					
		за 2022г.					
коммутатор		за 2021г.					
		за 2022г.					
тросс стальной		за 2021г.					
		за 2022г.					
разъем штекер питания		за 2021г.					
		за 2022г.					
кабель divisat 5e		за 2021г.					
		за 2022г.					
крепеж		за 2021г.					
		за 2022г.					
колодка		за 2021г.					
		за 2022г.					
Котел ARCUS IGNIS F-2000		за 2021г.					
		за 2022г.					
Горелка R91AM		за 2021г.					
		за 2022г.					
Фурма к горелке		за 2021г.					
		за 2022г.					
Приемопередатчик SVT-315T		за 2021г.					
		за 2022г.					
Кабель КВК-П2 2*0,75		за 2021г.					
		за 2022г.					
колодка 2-х мест		за 2021г.					
		за 2022г.					
крепеж пл трубы с фиксатором		за 2021г.					
		за 2022г.					
крепеж пл 20		за 2021г.					
		за 2022г.					
Пожарная и охранная сигнализация Холл с.Ленина		за 2021г.					
		за 2022г.	778				(778)
Система видеонаблюдения с.Ленина стоянка		за 2021г.					
		за 2022г.	141				(141)
Система видеонаблюдения с.Дубки стоянка		за 2021г.					
		за 2022г.	160				(160)

Реконстр.крыши Лечеб.корп. Дубки (спальный корпус №1)	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	3 337	-	-
Система видеонаблюдения Гараж	за 2021г.	-	-	-	-	(3 337)
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Пожарная и охранная сигнализация Ресторан	за 2021г.	-	-	151	-	(151)
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль КО-503-В	за 2021г.	-	-	231	-	(231)
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект аптечной мебели	за 2021г.	-	-	1 050	-	(1 050)
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Персональный компьютер в сборе (системный блок)	за 2021г.	-	-	513	-	(513)
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Компрессор 2АФ53З53Ш	за 2021г.	-	-	154	-	(154)
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Пароварка электрическая Ф21П23	за 2021г.	-	-	196	-	(196)
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Насос погружной Иртыш Пф1 65/160	за 2021г.	-	-	226	-	(226)
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ГАЗ GAZelle NEXT	за 2021г.	-	-	213	-	(213)
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Машина посудомоечная универсальная ММУ-1000М	за 2021г.	-	-	3 603	-	(3 603)
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Телевизор Samsung UE75AU7100UX в ресторан	за 2021г.	-	-	906	-	(906)
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Шкаф пекарский электрический подовой ЭШП-3	за 2021г.	-	-	107	-	(107)
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Митсубиси Паджеро Спорт	за 2021г.	-	-	501	-	(501)
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Акустическая система для ГЛК	за 2021г.	-	-	1 740	-	(1 740)
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Блок контейнер 4*2,3*2,4м	за 2021г.	-	-	1 079	-	(1 079)
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Световое оборудование для ГЛК Involtight	за 2021г.	-	-	134	-	(134)
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Диван (7650*800) в Ресторане	за 2021г.	-	-	417	-	(417)
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автогрейдер ДЗ-98Б.00110	за 2021г.	-	-	236	-	(236)
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Котел пищеварочный КПЭМ-250/9	за 2021г.	-	-	1 890	-	(1 890)
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Лошадь (жеребец) Фрагрант	за 2021г.	-	-	210	-	(210)
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Лошадь (мерин) Гектор	за 2021г.	-	-	600	-	(600)
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Лошадь (кобыла) Алиса	за 2021г.	-	-	350	-	(350)
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Лошадь (кобыла) Симфония	за 2021г.	-	-	125	-	(125)
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	100	-	(100)



Земельный участок 73:19:011101:4 (90656 кв.м)	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	(1 734)	(1 734)
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	(3 300)	(3 300)
Земельный участок 73:19:010101:2582 (2377032 кв.м)	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кiosk	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Подъемник	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	4 933	-
в том числе:			
Спальный корпус № 1	5261	3 337	-
Спортивная площадка	5262	1 597	-
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
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 и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	158 522	153 680	-
	5288	-	-	-



Дунаев Ростислав  
Андреевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)  
24 марта 2023 г.



### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3.1. Наличие и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	240 440	(67 689)	-	(100)	-	-	-	240 340	(67 689)
в том числе:	5311	за 2021г.	240 440	(50 551)	-	-	(17 138)	-	-	240 440	(67 689)
	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	20 000	-	27 000	-	-	-	-	47 000	-
	5315	за 2021г.	12 500	-	7 500	-	-	-	-	20 000	-
в том числе:											
Депозитные счета	5306	за 2022г.	20 000	-	27 000	-	-	-	-	47 000	-
	5316	за 2021г.	12 500	-	7 500	-	-	-	-	20 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	260 440	(67 689)	27 000	(100)	-	-	-	287 340	(67 689)
	5310	за 2021г.	252 940	(50 551)	7 500	-	(17 138)	-	-	260 440	(67 689)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Дунаев Ростислав  
Андреевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель



# 4. Запасы

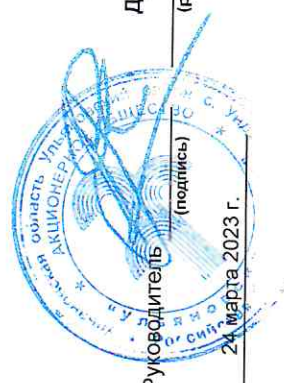
## 4.1. Наличие и движение запасов

4.1. Наличие и движение запасов														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года					Изменения за период					На конец периода	
			выбыло					оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость					резерв под снижение стоимости		
Запасы - всего	5400	за 2022г.	30 018	-	30 018	668 863	(661 780)	-	-	X	37 094	-	37 094	
	5420	за 2021г.	24 747	-	24 747	163 635	(158 364)	-	-	X	30 018	-	30 018	
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	23 152	-	23 152	114 769	(111 035)	-	-	29 393	26 886	-	26 886	
	5421	за 2021г.	18 961	-	18 961	99 361	(95 170)	-	-	-	23 152	-	23 152	
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	8 953	(8 953)	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2021г.	653	-	653	14 438	(15 091)	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	5 939	-	5 939	27 028	(24 648)	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2021г.	4 316	-	4 316	21 312	(19 689)	-	-	26 230	8 321	-	8 321	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	5 939	-	5 939	
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	824	-	824	480 071	(479 111)	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2021г.	714	-	714	28 524	28 414	-	-	-	1 784	-	1 784	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	38 033	(38 033)	-	-	-	824	-	824	
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Животные	5407	за 2022г.	103	-	103	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2021г.	103	-	103	-	-	-	-	-	103	-	103	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
Дунаев Ростислав  
Андреевич  
(подпись) (расшифровка подписи)  
24 марта 2023 г.



**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление				выбыло			перевод из долгосрочную задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	168 196	(125 165)	728 611	-	(728 785)	-	(2 498)	-	X	X	168 022	(122 667)	-
	5530	за 2021г.	187 652	(137 135)	825 803	-	(845 259)	-	(11 970)	-	-	-	168 196	(125 165)	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	5 807	(882)	554 522	-	(555 535)	-	-	-	-	-	4 794	(882)	-
	5531	за 2021г.	6 025	(943)	446 348	-	(446 566)	-	(61)	-	-	-	5 807	(882)	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	7 182	-	102 848	-	(102 024)	-	-	-	-	-	8 006	-	-
	5532	за 2021г.	3 416	-	333 737	-	(329 971)	-	-	-	-	-	7 182	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	133 387	(124 283)	47 955	-	(51 848)	-	(2 498)	-	-	-	129 494	(121 785)	-
	5533	за 2021г.	158 505	(136 192)	39 560	-	(64 678)	-	(11 909)	-	-	-	133 387	124 283	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2022г.	1 107	-	-	-	(653)	-	-	-	X	X	454	-	-
	5534	за 2021г.	492	-	615	-	-	-	-	-	X	X	1 107	-	-
Расчеты по социальному страхованию	5515	за 2022г.	188	-	-	-	(1)	-	-	-	X	X	187	-	-
	5535	за 2021г.	188	-	-	-	-	-	-	-	X	X	188	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	5516	за 2022г.	8 123	-	15 114	-	(18 724)	-	-	-	X	X	4 513	-	-
	5536	за 2021г.	6 523	-	3 792	-	(2 192)	-	-	-	X	X	8 123	-	-
Расчет с персоналом по прочим операциям	5517	за 2022г.	12 402	-	8 172	-	-	-	-	-	X	X	20 574	-	-
	5537	за 2021г.	12 503	-	1 751	-	(1 852)	-	-	-	X	X	12 402	-	-
Итого	5500	за 2022г.	168 196	(125 165)	728 611	-	(728 785)	-	(2 498)	X	-	-	168 022	(122 667)	-
	5520	за 2021г.	187 652	(137 135)	825 803	-	(845 259)	-	(11 970)	X	-	-	168 196	(125 165)	-





Итого	5550	за 2022г.	47 981	1 033 827	8	(1 035 616)	-	X	-	-	46 200
	5570	за 2021г.	120 007	1 137 662	-	(1 209 688)	-	X	-	-	47 981

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель

Дунаев Ростислав  
Андреевич

(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	109 934	135 864
Расходы на оплату труда	5620	176 198	148 663
Отчисления на социальные нужды	5630	53 954	45 276
Амортизация	5640	30 780	30 392
Прочие затраты	5650	140 023	128 294
Итого по элементам	5660	510 889	488 489
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	23 932	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(960)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	533 861	488 489

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



Дунаев Ростислав  
Андреевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

24 марта 2023 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	9 244	24 324	(22 575)	-	10 993
в том числе:						
Оценочные обязательства по оплате отпусков	5701	9 244	24 324	(22 575)	-	10 993



Дунаев Ростислав  
Андреевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

24 марта 2023 г.

# Расчет стоимости чистых активов

## Акционерное общество "Ульяновсккурорт"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	100	220	466
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	418 175	416 424	396 130
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	172 651	172 751	189 889
Отложенные налоговые активы	1180	25 777	6 404	5 037
Прочие внеоборотные активы	1190	1 149	682	43 680
Запасы	1210	37 094	30 018	24 747
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	45 355	43 031	50 517
Финансовые вложения краткосрочные	1240	47 000	20 000	12 500
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 899	5 970	8 989
Прочие оборотные активы	1260	336	141	98
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>755 536</b>	<b>695 641</b>	<b>732 053</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	11 431	6 424	9 197
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	50 511
Кредиторская задолженность	1520	46 200	47 981	69 496
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	10 993	9 244	7 922
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>68 624</b>	<b>63 649</b>	<b>137 126</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>686 912</b>	<b>631 993</b>	<b>594 927</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

