

## **Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год**

### **Общие сведения.**

ООО «Пансионат «БЕЛЫЙ КАМЕНЬ» (ИНН/КПП 6685058144 / 668501001), зарегистрировано в

- МРИ ФНС №31 по Свердловской области по местонахождению организации 620075,  
г.Екатеринбург, ул.Белинского/Красноармейская, д.9/26 оф.22;

- МРИ ФНС №29 по Свердловской области по местонахождению недвижимого имущества,  
расположенного по адресу Свердловская область, Асбест г., п.Белокаменный, ул.Пансионат.

Дата регистрации предприятия 08.04.2014.

Уставный капитал организации: 500000 (Пятьсот тысяч) рублей, оплачен полностью.

Участники:

ООО АРСТЭМ-ЭнергоТрейд», доля участия 50%;

Дворцов Алексей Михайлович, доля участия 40%;

ООО «БИС», доля участия 10%.

Единоличный исполнительный орган (директор):

с 20.08.2021 по настоящее время - Дергачёв Александр Юрьевич .

Основной вид деятельности: Деятельность санаторно-курортных организаций ОКВЭД 86.90.4

Среднесписочная численность сотрудников на конец отчетного периода составила 0.

Учетная политика в текущем году не менялась. 31.12.2021 отражены операции по переходу на ФСБУ 6 альтернативным способом.

### **Информация о связанных сторонах.**

Взаимозависимость через участника, который является лицом, осуществляющим полномочия единоличного исполнительного органа, а также конечным бенефициаром следующих организаций:

ООО «АРСТЭМ-ЭнергоТрейд»

ООО «ЕГК-ИНВЕСТ»

Взаимозависимость через участника, который является конечным бенефициаром следующих организаций:

ООО «АРСТЭМ-ИНЖИНИРИНГ»

ООО «Санаторий «БЕЛЫЙ КАМЕНЬ»

#### Основные показатели деятельности за 2022 год.

Единственным видом деятельности организации в 2022 году являлись услуги по предоставлению имущества в аренду единственному арендатору – ООО «Санаторий «БЕЛЫЙ КАМЕНЬ».

Доходы	2022	2021	рост/снижение (%)
Предоставление имущества в аренду	10 138	8 084	125,41%
прочие доходы	837	39	2146,15%
Расходы	2022	2021	рост/снижение (%)
Предоставление имущества в аренду	13 640	3 793	359,61%
<i>в т.ч.</i>			
<i>амортизация ОС</i>	<i>5 134</i>	<i>2 992</i>	
<i>материальные затраты</i>	<i>353</i>	<i>801</i>	
<i>прочие расходы</i>	<i>8 153</i>	<i>0</i>	
Управленческие расходы	1 498	8 918	16,80%
<i>в т.ч.</i>			
<i>амортизация ОС</i>	<i>0</i>	<i>533</i>	
<i>материальные затраты</i>	<i>37</i>	<i>7 194</i>	
<i>зарплата с отчислениями</i>	<i>54</i>	<i>52</i>	
<i>имущественные налоги</i>	<i>875</i>	<i>883</i>	
<i>прочие расходы</i>	<i>532</i>	<i>256</i>	
прочие расходы	1 133	1 491	75,99%

Рост выручки связан с ростом цен на коммунальные услуги и, как следствие, ростом арендной платы в её переменной части.

Значительная сумма материальных расходов – затраты на содержание и ремонт основных средств.

В сумме дебиторской задолженности преимущественно краткосрочная задолженность покупателя ООО «Санаторий «БЕЛЫЙ КАМЕНЬ» по договорам аренды.

Основной кредитор-поставщик: ООО «АРСТЭМ-ЭнергоТрейд»

Кредиторы по займам полученным краткосрочным:

ООО «АРСТЭМ-Инжиниринг»

Дворцов Алексей Михайлович

ООО «ОФК»

Кредиторы по займам полученным долгосрочным: ООО «ЕГК-Инвест».

Основные средства, которыми владеет организация – это комплекс зданий, сооружений и иное оборудование, земельные участки под ними, расположенное по адресу Свердловская область, Асбест г., п.Белокаменный, ул.Пансионат, предназначенное для осуществления санаторно-курортной деятельности.

Ниже в таблице указаны изменения в учете основных средств с в связи с применением ФСБУ 6.

N	Инв. N	Основное средство	До применения ФСБУ 6			После применения ФСБУ 6			
			Первоначальная стоимость (БУ)	Накопленная амортизация на 31.12.2021	Срок амортизации, мес.	Новый срок амортизации, мес.	Остаток срока амортизации, мес.	Накопленная амортизация на 31.12.2021	Ликвидационная стоимость
1	БК0000003	Здание спального корпуса (лит.В)	29 208 466,79	2 442 283,25	188	188	172	2 442 283,25	100 000
2	БК0000287	ОБОРУДОВАНИЕ Автономной газовой котельная мощ. 1,8 МВт для теплоснабжения пансионата "Белый камень"	9 706 256,98	9 706 256,98	61				
						133	60	5 327 494,43	100 000
3	БК0000010	Здание автогаража (лит.К)	169 011,36	169 011,36	61				
						89	0	169 011,36	10 000
4	БК0000265	Здание админ-бытового комбината с пристроен-кабельная мастерская площадь 307,4 кв.м/Дементьева	12 000,00	12 000,00	61				
						76	0	12 000,00	1 000
5	БК0000288	Здание админ-бытового комбината с пристроен-кабельная мастерская площадь 307,4 кв.м/Сатовская	12 000,00	12 000,00	61				
						66	0	12 000,00	1 000
6	БК0000009	Здание свинарника (лит.И)	201 499,17	201 499,17	61				
						89	0	201 499,17	10 000
7	БК0000011	Здание склада овощей (лит.Л)	278 203,23	278 203,23	61				
						89	0	278 203,23	10 000
8	БК0000005	Спальный корпус №3 (лит.Д)	468 438,67	468 438,67	61				
						89	0	468 438,67	10 000
9	БК0000012	Административное здание (лит.Р,Р1)	3 668 831,58	3 668 831,58	61				
						149	60	2 191 449,74	100 000
10	БК0000007	Здание бани-сауны (лит.Ж) и холодного пристроя	289 462,54	289 462,54	61				
						113	24	227 983,77	10 000
11	БК0000006	Здание столовой (лит.Е)	6 101 320,97	3 698 479,70	72			3 698 479,70	100 000
						163	120		

**Событий после отчетной даты не было.**

Вспышка коронавирусной инфекции 2020 года, продолжающаяся в 2021 году, не оказала негативного влияния на деятельность Санатория.

22 февраля 2022 г. Президентом Российской Федерации был подписан Указ о признании Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств, а 24 февраля 2022 года была объявлена СВО. Позже, 23.09.2022 была объявлена частичная мобилизация военнообязанных граждан. Данное событие привело к увеличению экономической неопределенности в Российской Федерации, в том числе увеличению волатильности на рынках капитала, значительному падению курса российского рубля, повышению ключевой ставки Центральным Банком Российской Федерации.

Общество имеет текущие обязательства по погашению банковских кредитов, займов, а также выплате процентов по данным обязательствам; не имеет валютных активов и обязательств; деятельность Общества не связана со значительными экспортными и импортными операциями. Увеличение ключевой процентной ставки, являющейся основой для расчета процентных обязательств, является фактором роста кредиторской задолженности.

Значительное изменение курса рубля может повлечь за собой существенное влияние на деятельность Общества в обозримом будущем. Общество оценивает вышеуказанное событие как ухудшающие финансовые показатели, но не имеющие критические последствия для погашения повышенных процентных ставок, с учетом имеющихся внутренних резервов и дополнительных источников финансирования со стороны собственников.

Мобилизационные мероприятия не коснулись сотрудников Общества, и в целом не оказали отрицательного влияния на деятельность Общества.

Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать все необходимые и возможные меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

#### **Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.**

Общество не формирует резервы под снижение стоимости ТМЦ, резервы по сомнительным долгам, а также резервы на оплату предстоящих отпусков. Также у Общества отсутствуют условные обязательства и условные активы, чрезвычайные факты хозяйственной деятельности, государственная помощь (кроме описанной выше). Информация по сегментам и по прекращаемой деятельности отсутствует.

Директор                      Дергачёв А.Ю.    Подписано ЭЦП