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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Демин Сергей Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	171 287	(32 619)	-	-	-	(7 198)	-	-	-	171 588	(39 817)
	5210	за 2021г.	189 052	(84 999)	1 693	(51 825)	28 918	(5 495)	-	-	-	138 919	(61 576)
в том числе: Земельные участки	5201	за 2022г.	32 368	-	-	-	-	(1 344)	-	-	-	32 368	(1 344)
	5211	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	5202	за 2022г.	51 493	(7 916)	-	-	-	(1 869)	-	-	-	51 493	(9 784)
	5212	за 2021г.	51 493	(6 879)	-	-	-	(1 869)	-	-	-	51 493	(8 748)
Здания	5203	за 2022г.	85 734	(24 527)	-	-	-	(3 394)	-	-	-	86 035	(27 921)
	5213	за 2021г.	137 559	(77 961)	-	(51 825)	28 918	(3 610)	-	-	-	85 734	(52 652)
Офисное оборудование	5204	за 2022г.	1 693	(175)	-	-	-	(592)	-	-	-	1 693	(767)
	5214	за 2021г.	-	-	1 693	-	-	(175)	-	-	-	1 693	(175)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2021г.	-	(135)	-	-	-	135	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2021г.	-	(24)	-	-	-	24	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	47 296	(40 019)	-	(43 182)	37 835	(1 717)	-	-	-	4 114	(3 902)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	14 255	(12 955)	-	(13 496)	13 185	(989)	-	-	-	759	(759)
Офисное оборудование	5222	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2021г.	115	(115)	-	(115)	115	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5223	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2021г.	32 830	(26 853)	-	(29 475)	24 439	(728)	-	-	-	3 355	(3 143)
Другие виды основных средств	5224	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5234	за 2021г.	96	(96)	-	(96)	96	-	-	-	-	-	-

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.	-	150 047	-	-	150 047
	5250	за 2021г.	14	1 693	(14)	(1 693)	-
в том числе: здание корпуса "ФРЕГАТ"	5241	за 2022г.	-	21 250	-	-	21 250
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Диван №107 73Ля+Д20+63Па	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	234	-	(234)	-
Диван №107 63Ла+Д20+73ПЯа	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	234	-	(234)	-
КУ Шкаф корпусный	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	543	-	(543)	-
ШУ Шкаф с выдвижными полками	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	272	-	(272)	-
ШУ Стол с тумбой с выдвижными ящиками	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	101	-	(101)	-
ШУ Шкаф с каркасными полками	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	203	-	(203)	-
КУ Столещница	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	106	-	(106)	-

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	-	-
в том числе:	5261	-	-
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	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Демин Сергей Петрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	192 559	-	1 775	2 000	-	-	-	192 334	-
	5315	за 2021г.	184 600	-	97 107	89 148	-	-	-	192 559	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	192 559	-	1 775	2 000	-	-	-	192 334	-
	5310	за 2021г.	184 600	-	97 107	89 148	-	-	-	192 559	-

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Демин Сергей Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	81 126	-	81 126	101 464	(107 191)	-	-	X	75 399	-	75 399
	5420	за 2021г.	1 248	-	1 248	381 960	(302 081)	-	-	X	81 126	-	81 126
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	49 203	-	49 203	79 265	(81 997)	-	-	95 146	46 471	-	46 471
	5421	за 2021г.	1 248	-	1 248	79 167	(31 212)	-	-	52 933	49 203	-	49 203
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	31 923	-	31 923	-	(2 995)	-	-	-	28 928	-	28 928
	5423	за 2021г.	-	-	-	45 947	(14 023)	-	-	-	31 923	-	31 923
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	22 198	(22 198)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	256 845	(256 845)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Демин Сергей Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	108 046	-	41 360	-	(36 132)	-	-	-	-	-	113 274	-
	5530	за 2021г.	7 251	-	101 853	-	(1 058)	-	-	-	-	-	108 046	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	18	-	32 122	-	(17 587)	-	-	-	-	-	14 553	-
	5531	за 2021г.	-	-	18	-	-	-	-	-	-	-	18	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	-	-	9 236	-	(9 236)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	108 028	-	2	-	(9 309)	-	-	-	-	-	98 721	-
	5533	за 2021г.	7 251	-	101 835	-	(1 058)	-	-	-	-	-	108 028	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	108 046	-	41 360	-	(36 132)	-	-	X	-	-	113 274	-
	5520	за 2021г.	7 251	-	101 853	-	(1 058)	-	-	X	-	-	108 046	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	32 368	-	-	(431)	-	-	-	-	31 937
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	32 368	-	-	(431)	-	-	-	-	31 937
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	261 022	109 655	-	(812)	-	-	-	-	369 865
	5580	за 2021г.	129 122	134 013	-	(2 113)	-	-	-	-	261 022
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	193 814	20 611	-	(166)	-	-	-	-	213 807
	5581	за 2021г.	127 781	67 295	-	(1 262)	-	-	-	-	193 814
авансы полученные	5562	за 2022г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	30	-	-	-	-	-	-	30
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	698	225	-	(646)	-	-	-	-	561
	5583	за 2021г.	825	188	-	(315)	-	-	-	-	698
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	66 480	88 819	-	-	-	-	-	-	155 299
	5585	за 2021г.	-	66 500	-	(20)	-	-	-	-	66 480
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	516	-	-	(516)	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	293 390	109 655	-	(1 243)	-	X	-	-	401 802
	5570	за 2021г.	129 122	134 013	-	(2 113)	-	X	-	-	261 022

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 _____ Демин Сергей Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	1 020	31 212
Расходы на оплату труда	5620	2 559	6 989
Отчисления на социальные нужды	5630	797	1 238
Амортизация	5640	7 198	7 212
Прочие затраты	5650	17 907	218 040
Итого по элементам	5660	29 481	264 691
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(31 923)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	2 995	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	32 476	232 768

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

Руководитель _____ Демин Сергей Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Демин Сергей Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Демин Сергей Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022г.	5910	-	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2022г.	5911	-	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Демин Сергей Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

Пояснения к
бухгалтерской (финансовой) отчетности
Акционерного общества «Пансионат «Фрегат»

1. Общие сведения

1.1. Сокращенное наименование организации: АО «Пансионат «Фрегат»

1.2. Место нахождения: Российская Федерация, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Ленина, 219, офис 7

1.3. Почтовый адрес: Российская Федерация, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Ленина, 219, офис 7

1.4. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц: серия 23 № 009015416 зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 8 по Краснодарскому краю, за основным государственным номером № 1132367003130, дата внесения записи 13.05.2013г.

1.5. Свидетельство о постановке на налоговый учет выдано 13.05.2013 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 8 по Краснодарскому краю

ИНН 2317070138 КПП 231701001

1.6. Общество зарегистрировано в государственных внебюджетных фондах:

в Пенсионном фонде РФ, регистрационный № 033-021-031975;

Фонде социального страхования РФ, регистрационный № 2316549204;

Сочинским городским отделом государственной статистики Обществу присвоены коды государственного статистического наблюдения:

- ОКПО 16753285
- ОКВЭД 68.10.22
- ОКОПФ 12267
- ОКФС 16

1.7. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств, нет.

1.8. Уставной капитал Общества составляет 674 700 рублей и состоит из 674 700 (шестьсот семидесяти четырех тысяч семисот) штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 (сто) рублей каждая. Уставной капитал оплачен в размере 674 700 рублей, что составляет 100%.

1.9. Состав акционеров и их доля в уставном капитале:

- ООО «Санаторий «Коралл» ИНН 2317025706, доля в уставном капитале – 633 500 рублей (93,9%)
- физическое лицо Демин Вадим Сергеевич, доля в уставном капитале – 41 200 рублей (6,1%)

Держателем реестра акционеров акционерного общества является АО «ВТБ регистратор» ИНН 5610083568

1.10. Основной целью создания и деятельности Общества является извлечение прибыли путем осуществления предпринимательской деятельности.

1.11. Дочернее общество – ООО «Санаторий «Коралл» с 29.05.2019 года

354364, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Ленина, д.219, офис 5

ИНН 2317025706 ОГРН 1022302716611 ОКВЭД – 79.11 «Деятельность туристических агентств».

Учредители ООО «Санаторий «Коралл»:

- АО «Пансионат «Фрегат», доля - 5 000 рублей (50%)
- Демин Вадим Сергеевич, доля – 5 000 рублей (50%)

1.12. Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор – - с 02.11.2021г. по настоящее время Демин Сергей Петрович (протокол от 01.11.2021г.)

1.13. Основной вид деятельности организации – покупка и продажа собственных нежилых зданий и помещений

1.14. Все стоимостные показатели приведены в тысячах рублях.

1.15. Среднесписочная численность работников по состоянию на 31.12.2022 г. составила 10 человек. Средняя заработная плата в организации: 21 327 тыс. руб. за 2022 г. Заработная плата выплачивалась своевременно.

1.16. Общество подлежит обязательному аудиту в соответствии со ст. 5 Федерального закона от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности». Протоколом годового общего собрания акционеров от 30.06.2022г. принято решение утвердить аудитором общества на 2022 год ООО «Интер-аудит-инвест» (ИНН 2320054601 ОГРН 1022302933553).

2. Сведения об учетной политике

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, учетной политикой с использованием специализированной бухгалтерской программы «1С: Предприятие» 8.3.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой как самостоятельным структурным подразделением под руководством аутсорсинговой компанией ООО «ЦНИЭК».

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы" в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08 " Управленческие расходы ", в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Сырье и материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Единица бухгалтерского учета материально-производственных запасов может быть номенклатурный номер. При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится следующим способом – по средней (п. 16 ПБУ 5/01).

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификатора основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. № 1.

В том случае, если срок полезного использования объекта основных средств определяется самостоятельно, он устанавливается исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Стоимостной лимит за единицу актива для признания его основным средством установлен в размере 100 000 рублей.

При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

С 01.01.2022 года в учетную политику внесены изменения, связанные с введение ФСБУ 6/2020 «Основные средства», а также ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Организация переходит на применение новых стандартов альтернативным способом с составлением отчетности за 2021 год без учета корректировок по ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018. После составления и утверждения годовой отчетности 31.12.2021 года в учет внесены корректировки и баланс за 2022 год составлен с учетом корректировок.

Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с изменениями учетной политики:

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	77 344	61 325	138 668
Доходные вложения в материальные ценности	1160	212	(212)	-

Итого по разделу I	**1100**	**78 887**	**61 113**	**140 000**
БАЛАНС	**1600**	**483 900**	**61 113**	**545 013**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	131 259	28 745	160 004
Итого по разделу III	**1300**	**218 886**	**28 745**	**247 632**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие обязательства	1450	-	32 368	32 368
Итого по разделу IV	**1400**	**3 344**	**32 368**	**35 712**
БАЛАНС	**1700**	**483 900**	**61 113**	**545 013**

3. Пояснения к отчетности

3.1. АО «Пансионат «Фрегат» осуществляет операции по продаже и покупке собственных нежилых зданий и помещений, а также выполняет капитальный ремонт для целей последующей эксплуатации и частичной продажи нежилых помещений.

3.2. Расшифровка (пояснения) отдельных показателей отчетности организации, например:

- стр.1150 отражается в сумме 281 819 тыс. руб.:

величина основных средств АО «Пансионат «Фрегат» в сумме 131 772 тыс. руб.;

величина вложений во внеоборотные активы в качестве затрат на капитальный ремонт АО «Пансионат «Фрегат» в сумме 150 047 тыс. руб.

- стр. 1210 запасы в сумме 75 399 тыс. руб.;
- стр. 1220 налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям в сумме 21 595 тыс. руб.;
- стр. 1240 финансовые вложения в сумме 192 334 тыс. руб., состоят из:

предоставленных займов на сумму 42 334 тыс. рублей;

вклада в уставной капитал ООО «Санаторий «Коралл» отраженной по продажной стоимости 150 000 тыс. руб. (50% УК, номинальной стоимостью – 5 тыс. руб.)

- стр. 1230 дебиторская задолженность, текущая в сумме 113 274 тыс. руб.;
- стр.1250 отражается на отчетную дату остатки денежных средств в рублях в сумме 324 тыс. руб.;
- стр.1510 займы, полученные в сумме 155 299 тыс. руб.;
- стр.1520 Кредиторская задолженность, текущая в сумме 214 567 тыс. руб.;

3.3. Краткая характеристика доходов и расходов в отчетном периоде:

- Выручка за 2021 г. составила – 62 128 тыс. руб.
- Себестоимость продаж – 24 640 тыс. руб.
- Прибыль до налогообложения – 35 060 тыс. руб.
- Чистая прибыль – 22 688 тыс. руб.

4. Сведения о связанных сторонах

4.1. Принадлежность Общества к группе компаний (степень аффилированности) или иным связанным сторонам:

Получены краткосрочные беспроцентные займы			
Наименование лица	**Вид участия**	**Общая сумма**	**Примечание**
Демин Вадим Сергеевич	Конечный бенефициар	49 819 тыс. руб.	-
Демин Сергей Петрович	Генеральный директор АО «Пансионат «Фрегат»	105 480 тыс. руб.	-
Предоставленные займы (процентные)			
Наименование лица	**Вид участия**	**Общая сумма**	**Примечание**
Демин Вадим Сергеевич	Конечный бенефициар	2 000 тыс. руб.	На 31.12.2022 г 2 000 тыс. руб. возвращено

ООО «Санаторий Коралл»	Дочерняя организация	775 тыс. руб.	-
ООО «Зеркало»	Учредитель Демин С.П.	4 400 тыс. руб.	-
ООО «Дипломат Плюс»	Учредитель Демина Т.Н. (50%) доля	26 359 тыс. руб.	-

4.2. Размеры вознаграждений основному управленческому персоналу за 2022 год (п.12 ПБУ 11/2008, Письмо Минфина России от 24.01.2011 № 07-02-18/01):

краткосрочные вознаграждения, итого 1 494 - тыс.руб.

в т.ч.

-оплата труда 1 139 - тыс.руб.

-налоги и иные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды 355 - тыс.руб.

долгосрочные вознаграждения, итого - отсутствовали.

5. Условные обязательства или активы, оценочные обязательства

Условные факты хозяйственной деятельности (т.е. события, затрагивающие финансово-хозяйственную деятельность организации, 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 2022 году создавались следующие резервы:

- резерв по сомнительным долгам не создавался ввиду отсутствия сомнительной задолженности;

- резерв на оплату отпусков не формировался в связи с незначительной величиной и отсутствием накопленных неиспользованных отпусков.

Судебные разбирательства и претензионные споры, в результате которых могут возникнуть обязательства, отсутствуют.

6. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год не происходили.

7. Непрерывность деятельности

В феврале 2022 года наблюдается резкий рост геополитической напряженности на фоне дестабилизации ситуации на востоке Украины, признания Российской Федерацией Донецкой Народной Республики и Луганской Народной Республики в качестве суверенных независимых государств и начала специальной военной операции по их защите. Некоторые страны ввели или рассматривают введение новых международных экономических санкций в отношении государственного долга Российской Федерации, активов ряда российских банков, определенных экономических отраслей, некоторых физических и юридических лиц РФ, а также ограничения на перелеты российских авиакомпаний и определенные виды операций. Наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительные колебания курсов валют и снижение стоимости российских активов на финансовых рынках.

На дату подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности оценить объем и существенность воздействия будущих событий на финансовое положение, результаты деятельности и экономические перспективы Общества не представляется возможным.

Руководство Общества продолжает следить за развитием политической и экономической ситуации и будет принимать необходимые меры по поддержанию устойчивости Общества в сложившихся обстоятельствах.

Прекращение деятельности не осуществлялось и не планируется.

Риск банкротства или нарушения непрерывности деятельности на данный момент отсутствует.

Генеральный директор _____



31.03.2023г.