

ПОЯСНЕНИЯ

к годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год

по АО «Курорт Старая Русса»

Акционерное Общество «Курорт Старая Русса» (АО «Курорт Старая Русса») создано путем преобразования товарищества с ограниченной ответственностью «Курорт Старая Русса» в Акционерное общества закрытого типа «Курорт Старая Русса» по решению собрания участников Товарищества с ограниченной ответственностью «Курорт Старая Русса» от 16.12.1996 г., зарегистрировано Постановлением Администрации г. Старая Русса 22.03.1994г. №133.

Устав зарегистрирован Комитетом по управлению имуществом в г. Старая Русса и Старорусского района, регистрационный номер 178 от 01.06.1997. Изменения в Уставе зарегистрированы Комитетом по управлению имуществом г. Старая Русса от 24.05.2002 за № 501.

Устав в новой редакции утвержден на внеочередном общем собрании акционеров 21.12.2016 г., зарегистрирован Межрайонной ИФНС России №2 по Новгородской области, государственный регистрационный номер 216321295181 от 29 декабря 2016 г.

В связи с увеличением уставного капитала общества и уточнением его местонахождения, 07 декабря 2017 года протоколом № 3 внеочередного общего собрания акционеров утвержден новый устав, зарегистрированный 15.12.17г. Межрайонной ИФНС России №2 по Новгородской области, государственный регистрационный номер 2175321194541.

ИНН - 5322004369, КПП – 532201001. Свидетельство о постановке на учет как ЗАО «Курорт Старая Русса» в налоговом органе выдано 15.09.1999 года ГНИ по г. Старая Русса, свидетельство о постановке на учет как АО «Курорт Старая Русса» получено 29.12.2016 г.

В единый государственный реестр юридических лиц внесено 16 сентября 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1025301189572.

Место нахождения предприятия в соответствии с учредительными документами соответствует фактическому месту нахождения: Новгородская область, г. Старая Русса, ул. Минеральная, 62, к.2, пом.18.

Целью Общества является извлечение прибыли. Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

организация санаторно-курортного лечения граждан РФ и зарубежных государств;

организация отдыха и связанного с ним сервисного обслуживания;

оказание платных медицинских услуг;

разработка и внедрение современных методов санаторного лечения и профилактики заболеваний;

создание инфраструктуры лечения и отдыха;

эксплуатация объектов котлонадзора и т.д.

Органами управления Общества являются:

общее собрание акционеров;

совет директоров;

единоличный исполнительный орган (Генеральный директор);

органом контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества является ревизионная комиссия.

На годовом собрании акционеров 26.05.2023 г. избран состав совет директоров в составе:

Аспидов Александр Витальевич, генеральный директор АО "СКИМ"

Аспидов Владимир Витальевич

Златкин Дмитрий Анатольевич, директор ООО «Амакс».

Репникова Антонина Владимировна, генеральный директор АО «Курорт Старая Русса».

Дьякова Екатерина Андреевна, юрист ООО «Амакс»

Пороховник Надежда Владимировна, генеральный директор ООО «Красная Пахра»

Басурин Сергей Владимирович, председатель Союза организации профсоюзов «Новгородской областной Федерации профсоюзов».

На заседании совета директоров 12.10.22 (протокол № 4) генеральным директором избрана Репникова Антонина Владимировна. Срок договора продлен до 20.10.2024г. Протокол № 06 от 12.10.2022г.

АО «Курорт Старая Русса» на 01.01.2018 года имело 12 593 437 обыкновенных именных бездокументальных акций, номинальная стоимость 1 акции 7 руб. Базовая прибыль на акцию за 2023 год составляет 17 руб. 07 коп.

Все акции полностью оплачены. Собственниками являются юридические (99,99%) и физические (0,01%) лица.

АО «Курорт Старая Русса» занимается лицензионными видами деятельности и имеет следующие лицензии:

- № ЛО-53-01-001271 от 12.09.2018 года на осуществление медицинской деятельности (доврачебной, амбулаторно-поликлинической, медико-санитарной, стационарной и санаторно-курортной), выдана Департаментом здравоохранения Новгородской области на основании приказа от 12.09.2018 г. № 607-Д, срок действия - бессрочная,

- № ЛО-53-02-000554 от 18.01.2018 г. на осуществление фармацевтической деятельности, выдана Департаментом здравоохранения Новгородской области на основании приказа от 18.01.2018 г. № 54-Д, срок действия – бессрочная,

- Серия АСС 53-001864 от 19.11.2008 г. на осуществление перевозок пассажиров на территории РФ более 8 чел., выдана Управлением государственного автодорожного надзора по Новгородской области Федеральной службы по надзору в сфере транспорта, срок действия - бессрочная,

Серия АК-53-000171 от 26.06.2019 г. на осуществление перевозок пассажиров на территории РФ более 8 чел., выдана Министерством транспорта РФ Федеральная служба по надзору в сфере транспорта, срок действия - бессрочная

- Серия НВГ № 01968 МЭ на право добычи подземных минеральных вод для лечебных целей выдана Управлением природных ресурсов и охраны окружающей среды МПР России по Новгородской области продлена, срок действия до 30.10.2029 г.;

- Серия НВГ № 01558 МЭ от 12.11.1997 г. на право пользования недрами (добыча лечебных иловых грязей Старорусского месторождения для использования в лечебных целях на курорте «Старая Русса»), выдана Главой администрации г. Старая Русса и Старорусского района, Департамент по недропользованию по СЗ-Федеральному округу на континентальном шельфе и в Мировом океане (21.05.2019 г регистрационный № 02) срок действия до 01.07.2032 г.

В мае 2023 года Курорту «Старая Русса» исполнилось 195 лет .

Курорт возник на месте естественной разгрузки напорных высокоминерализованных вод. Эти воды с глубокой древности использовались в целях солеварения (одна из существующих скважин, № 4, датируется 1370 годом). При добыче соли были замечены и их лечебные свойства. Первое научное исследование старорусских минеральных вод произведены в 1815 году доктором Ф. П. Гаазом, который доказал их несомненные свойства. В 1828 году лейб-медик Г. Раух провел свои исследования минеральных вод и также получил данные об их лечебных свойствах. Его доклад получил одобрение, и было принято решение о создании лечебного заведения для нижних чинов российской армии. В середине XIX века курорт «Старорусские минеральные воды» в числе других шести крупных курортов находился в казенном ведении. Высокая эффективность проводимого лечения стала привлекать и высшие слои общества, известных деятелей литературы, искусства, членов царской фамилии. После октябрьской революции Курорт возобновил свою работу в 1919 году. С 1925 года Старорусский курорт первым в стране перешел на круглогодичную работу. К 1941 году Курорт достигает своего максимального развития и насчитывает 1100 коек. Во время Великой Отечественной войны город и Курорт были разрушены до основания. После освобождения города в декабре 1946 г. были приняты первые 50 пациентов. Старорусский Курорт стал первым советским санаторием, который перешёл на круглогодичную работу. К началу 70-х годов его восстановление завершилось. Мощность Курорта достигла 1250 коек. Совершенствовалась и развивалась лечебная база, внедрялись новые лечебно-диагностические методики. В результате была достигнута высокая эффективность лечения больных свыше 96%. В 1971 г. постановлением Совета Министров РСФСР Старорусский курорт получил статус «Курорт республиканского значения».

Согласно Методическим указаниям Минздрава России № 99/228 от 22.12.1999 курорт «Старая Русса» по своим бальнеологическим факторам относится к уникальным курортам России.

При лечении используются природные факторы: сульфидно-иловые грязи высокой минерализации, месторождение «Старорусское»; местные минеральные

источники: питьевые - хлоридно-натриево-магниево-кальциевые с минерализацией 6,3 и 3,2 г/л.; для наружного применения - бромные хлоридно-кальциево-натриевые с минерализацией 19, 5 г/л.

Всего на территории курорта 9 минеральных источников: 2 - питьевые; остальные свободно изливаются, образуя минеральные озера, создающие в курортном парке зоны повышенной ионизации воздуха, насыщенного отрицательными ионами хлорида натрия, брома, благоприятно влияющие на больных с патологией органов дыхания, нервной системы. В летний период на среднем озере функционирует природный аэрозолярый.

Анализ наполняемости курорта по видам услуг

Чел.

Виды услуг	2022 год	2023 год	Сравнение (+,-)
Санаторно-курортные путевки	18466	19132	666
Курсовки	21	16	-5
Оздоровительный отдых	5363	5682	319
Гостиничные услуги	3429	2759	-670
Спецпрограммы	1951	1615	-336
итого	29230	29204	-26

За 2023 года по сравнению с аналогичным периодом 2022 года наблюдается снижение роста количества гостей.

Структура покупателей:

%

Вид услуги	2022 год	2023 год	отклонение (+, -)
Частные лица	83	86	3
Тур.фирмы	9	8	-1
Предприятия	4	4	0
Страховые организации	3	2	-1
ФСС РФ	1	0	-1

Структура продаж:

чел.

Регион	2022 год	2023 год	отклонение (+, -)
Ленинградская обл.(вкл. СПб)	20753	20486	-267
Московская обл. (вкл. Москву)	2782	3020	238
Новгородская обл	2442	2162	-280
Псковская обл.	292	398	106
Прочие	2961	3138	177
Всего	29230	29204	-26

Заполняемость по корпусам

%

Регион	2022 год	2023 год	отклонение (+, -)
Корпус 1	92	92	0
Корпус 2	80	79	-1
Корпус 3	84	82	-2
Корпус 4	81	78	-3
Корпус 5	72	81	9
Корпус 6	59	54	-5
Корпус 10	70	77	7
Корпус 11	60	49	-11
ИТОГО	75	73	-2

В связи со снижением спроса в период межсезонья, в целях экономии энергетических и коммунальных ресурсов, на ремонтные работы были закрыты:

с 20.11.2022 по 01.05.2023 – корпус №6 – ремонт правое крыло

с 08.01.2023 по 31.03.2023, с 01.12.2023 по 27.12.2023 - корпус №11

с 07.12.2023 по 23.12.2023 – корпус №4

Загрузка коечного фонда

МЕСЯЦ	2022 г., %	2023 г., %
январь	40	39
февраль	46	52
март	65	60
апрель	77	67
май	82	73
июнь	78	74
июль	81	85
август	73	73
сентябрь	76	83
октябрь	82	81
ноябрь	73	67
декабрь	40	36
Средняя загрузка за год	75	73

Выполнение приоритетных направлений за 2023 года.

В столовые Курорта приобретены: овощерезка, машина посудомоечная, плита индукционная, пароконвектомат, миксер планетарный.

Для медицины приобретены кондиционеры, маты для разгрузки позвоночника, электростимулятор, ванна гидрогальваническая, ванна вихревая.

В прачечную приобретена машина стирально-отжимная.

В гараж приобретен грузовой автомобиль.

Медицинская деятельность в 2023 году

Анализ основных показателей

Чел.

Показатели	2022 г.	2023 г.	Сравнение (+,-)
Комплексное лечение	25801	26445	644
в том числе:			
дети	2242	2541	299
взрослые	23559	23904	345

Анализ результатов лечения

%

Показатели	2022 год	2023 г.
С диагнозом улучшение выписано	99,40%	99,42
Резевакуированы в связи с противопоказаниями (чел)	101	109
Госпитализировано (чел)	39	21

Анализ средней продолжительности лечения

Койко-день

Показатели	2022 год	2023 г.	Сравнение (+,-)
Продолжительность лечения, всего	9,00	8,5	-0,5
в том числе:			
по санаторно-курортному лечению	10,2	9,1	-1,1
по оздоровительным путевкам	4	2,9	-1,1
по курсовкам	9,8	9,6	-0,2

Анализ отпущенных процедур

Штук

Показатели	2022 год	2023 г.	Сравнение (+,-)
Отпущено всего	807560	798616	-8 944
В том числе Платных	125052	136233	11 181
На общую сумму (тыс. руб.)	84298,51	103501,4	19 203

Справочно: Из средств ФСС пролечено

чел.

Показатели	2022 год	2023 г.	Сравнение (+,-)
Всего	343	14	-339

Реализация услуг и рекламная деятельность

За 2023 года выполнены следующие мероприятия:

Проведены разовые акции - продано 6627 путевок,

в том числе:

"30% в январе"- 111 путевок,

"20% Апрель" -863 путевки,

"15% Весь май" - 470 путевок,

"25% апрель + постоянные гости"- 117 путевок,

"28% Весь Март" -1124 путевки,

"30% май, июнь неделя низких цен"-369 путевок,

"30% на размещение в 11 корпусе" - 40 путевок,

"30% начнем год с выгодой" - 1319 путевок,

"15% Лето 2023г"- 1773 путевки,
30% ноябрь, декабрь Черная пятница- 441 путевка,
Продолжены постоянные акции - продано 11106 путевок ,
в том числе:

"Выгодное решение"- 4379 путевок,
"Тариф пенсионный"- 5958 путевок,
Членам профсоюза Новгородской области - 65 путевок,
Членам профсоюза Санкт-Петербурга - 529 путевок,
Постоянным клиентам Курорта - 175 путевок.

Всего по акциям реализовано 17733 путевки.

Контекстная рекламная кампания в сети Интернет проводится на постоянной основе на площадке Яндекс.Direct. Программатик, продвижение по средствам медийной рекламы.

Постоянно обновляется информация на сайте Курорта (акции, спецпредложения, тексты, мультимедиа материалы, новостные сюжеты).

Информационное продвижение на официальных страницах Курорта в социальных сетях: ВКонтакте, Одноклассники.

С туристическими компаниями заключено 40 агентских договоров,
через договор-оферту подключены к сервису OZON, 2 ГИС, Яндекс Путешествия ,
с предприятиями — 70 договоров,
с профсоюзными организациями - 7 договоров.

1 контракт с Новгородским арбитражным судом для судей в отставке.

В течение 2023 года проводилось ежемесячное анкетирование гостей с целью определения оценки удовлетворенности гостя от полученных услуг.

Анализ финансово-экономического состояния

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

Бухгалтерский учет ведется механизированным способом с применением программ 1С -Бухгалтерия, версия 8.3 сетевая.

Анализ выручки от продаж по сегментам 2023 год

Наименование	90.1.1	90.3	БУ
Анализ Chek-UP	548 500,00		548 500,00
Аптечный пункт	9 920 852,63	1 112 768,88	8 808 083,75
Аренда помещений	5 196 428,92	866 071,52	4 330 357,40
Аэросолярий	2 455 750,00	409 291,67	2 046 458,33
Веревочный парк	198 910,00	33 151,67	165 758,33
ВЛОК	3 483 313,00		3 483 313,00
Внутривенно-струйно	132 750,00		132 750,00
Галотерапия	6 330 010,00	0	6 330 010,00
Гирудотерапия	454 188,00	0	454 188,00
Горячее водоснабжение	1 053 672,16	175 612,38	878 059,78
Гостиничные услуги	508 095,00	84 682,49	423 412,51
Инфузионная терапия	1 578 900,00		1 578 900,00
Ионотерапия	3 964 300,00	0	3 964 300,00
Карбокситерапия	3 033 508,00		3 033 508,00
Кислородная капсула	2 854 950,00		2 854 950,00
Криосауна	2 765 984,00		2 765 984,00
Курортный кинотеатр	2 688 500,00	448083,32	2 240 416,68
Лаборатория "СЗЦДМ"	2 131 868,00	0	2 131 868,00
Лечение /путевки,курсовки/	1 123 338 087,21	0	1 123 338 087,21
Медицинские услуги	49 391 634,00	0	49 391 634,00
Нордическая ходьба	28 290,00	0	28 290,00
Озоновая капсула	882 180,00	0	882 180,00
Озонотерапия	13 631 794,00	0	13 631 794,00
Отопление	4 711 041,71	785 175,64	3 925 866,07

Питание	4 086 630,00	681 105,03	3 405 524,97
Платный вход	3 223 910,00	537 318,31	2 686 591,69
Повышающий коэф.	204 809,76	34134,67	170 675,09
Подводное вытяжение	3 143 094,00		3 143 094,00
Продажа бахил	25 234,00	4 205,66	21 028,34
Проживание	488 558,40	81 426,41	407 131,99
Проживание животных	683 000,00	113 833,34	569 166,66
Размещение рекламы	117 996,00	19 666,00	98 330,00
Серагем	2 735 332,00	0	2 735 332,00
Стирка белья	2 634 388,00	439064,67	2 195 323,33
Стоматология	981 206,00	0	981 206,00
Тест COVID-19	3 000,00	0	3 000,00
Ударно-волновая терапия	4 142 000,00	0	4 142 000,00
УЗИ	1 284 650,00	0	1 284 650,00
Услуги автотранспорта	35 700,00	5950,17	29 749,83
Школьное питание	27 810 684,95	0	27 810 684,95
Школьный буфет	1 495 917,00	249319,45	1 246 597,55
Итого	1 294 379 616,74	6 080 861,28	1 288 298 755,46

руб.

Операций в иностранной валюте не осуществлялось.

Среднемесячная зарплата

Подразделение	Среднемесячная зарплата (руб.)			Среднесписочная численность (чел)		
	2022 года	2023 года	отклонение, %	2022 года	2023 года	отклонение, %
АУП	32129,03	36360,42	13%	37	39	5%
Врачи	53835,19	61297,85	14%	17	18	6%
СМП	28962,9	37782,56	30%	69	67	-3%
ММП	23603,12	27581,57	17%	104	108	4%
Пищеблоки	24051,63	26573,76	10%	71	62	-13%
Хозотделы	25778,61	30880,51	20%	45	48	7%
Техотделы	24844,03	28170,56	13%	54	53	-2%
СВК	19603,11	25674,7	31%	32	36	13%
Договорники, арт отдел	23897,39	29511,11	23%	5	4	-20%
Всего по курорту	26506,96	31479,28	19%	434	435	0%

Сведения об учетной политике

Оценка производственных запасов в 2023 году осуществлялась по средней себестоимости. Изменений способов оценки в 2023 году не было.

Учет продуктов питания, в том числе аналитический учет ведется в СПК «Здравница-Питание». Выгрузка движения продуктов питания в программу «1С-Предприятие» ведется ежедневно.

Сроки полезного использования основных средств определяются исходя из ОКОФ (классификатор основных средств, включаемых в амортизационные группы).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Амортизационная премия при постановке на учет объекта основного средства не применяется.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

Согласно учетной политике организации выручка от продаж услуг признается по методу начисления, т.е. по факту оказания услуг. Учет выручки по санаторно-курортным услугам ведется в СПК «Здравница-Размещение». В данном программном продукте санаторно-курортная путевка дифференцируется по следующим сегментам:

Лечение — 2000 рублей,

Питание — 1100 рублей,

Проживание — разность между стоимостью 1 койко-дня стоимостью питания и лечения на 1 койко-день.

Данное разграничение утверждено для учета рентабельности каждого сегмента санаторно-курортной путевки, а так же для оформления социально-налогового вычета.

Раскрытие информации по ФСБУ 5/2019

Материально-производственные запасы оцениваются по группам. Материально-производственных запасов, переданных в залог нет.

Раскрытие информации по ФСБУ 6/2020

В 2023 году объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически использованных, находящихся в процессе государственной регистрации нет.

Раскрытие информации по ПБУ 7/98

События после отчетной даты не имеется.

Раскрытие информации по ПБУ 8/2010

Организацией создается оценочные обязательства:
резерв на оплату отпусков и резерв на ликвидацию чрезвычайных ситуаций.

Раскрытие информации по ПБУ 9/99

Виды доходов	сумма (тыс.руб.)	комментарий
текущая деятельность	1 317 344	
финансовая деятельность	2 109	
прочая	1	благотворительная помощь
всего	1 319 454	

Раскрытие информации по ПБУ 10/99

Доходы, полученные неденежными средствами

Траухина Яковлева 7 2 22	601,26	17.02.2020
Комышева Ольга Леонидовна	830,00	07.02.2020
ППО ОАО СНСЗ СУДПРОФ	100 000,00	02.03.2020
Яритца Максим Александрович	4 200,00	05.03.2020
Альфа Курорт ООО	546 237,60	06.03.2020,02.03.2020,02.03.2020
Траухина Яковлева 7 2 22	8 028,00	22.06.2020
ДЕНЬ И НОЧЬ ООО	15 000,00	09.11.2020
ТСК № 1 ООО	4 710,00	30.11.2020
Туристическая компания КРиСТООО	1 260,00	16.10.2020
ФИШ-ТРЕЙДИНГ ООО	33 990,40	30.06.2020
Альфа Курорт ООО	8 028,00	22.06.2020
ДЕНЬ И НОЧЬ ООО	15 000,00	09.11.2020
ТСК № 1 ООО	4 710,00	30.11.2020
Депонированная з/п	333,52	2020
Итого	715190,78	

Расшифровка основных расходов

Статьи затрат	сумма
абонентская плата	227 205,36
Амортизация основных средств	25 003 463,19
Амортизация основных средств 90,08	711 118,51
Аренда зданий	197 661 748,57
Аренда земли	48 944,94
Бланки	79 802,44
Бланки курсовок, путевок	36 862,25
Бытовая химия	3 064 491,05
Водоснабжение и канализация	30 806 146,72
Вывоз мусора	1 781 205,36
Горячее водоснабжение	12 457 640,98
ГСМ	2 894 033,35
Заготовительно-складские расходы	28 239,23
запчасти	613 863,20
Земельный налог	89 951,00
Инвентарь	4 887 864,72
Канцелярские товары	254 864,16
Командировочные расходы	30 674,50
Лицензии	18 527,47
Материалы в номер	1 412 220,14
Материалы д/проведения культурных мероприятий	203 986,00
Материалы для инвестиций	40 092 395,89
материалы для ремонта ОС	2 815 453,23
Материалы для текущего ремонта	1 605 369,99
Материалы по охране труда ТБ	271 683,69
Материалы прочие	7 251 610,27
Медицинские материалы	7 654 016,46
Медицинские услуги сторонних организаций	124 775 800,00
мобильная связь	2 472,37
Налог на имущество	2 693 789,00
Обеспечение пожарной безопасности	518 044,31
Обслуживание котельной	867 993,99
Обслуживание и ремонт мехоборудования	369 680,00
Обслуживание КKM	104 414,57
Обслуживание лифтов	579 904,00
Обслуживание оргтехники	355 922,27
Обслуживание программного обеспечения	97 053,43
Обслуживание телевидения	180 000,00
оплата труда без АУП	136 021 831,50
оплата труда АУП 90,08	15 016 186,08
Оплата больничного	659 950,77
Отопление	11 982 097,44

Оценочное обязательство по оплате отпусков предст.	16 771 992,44
Оценочное обязательство по оплате отпусков предст.90,08	1 811 017,48
Платежи за пред доп выбросы загряз в/в	17 053,59
Подготовка кадров	261 051,70
подписка	15 236,67
Посадочный материал, рассада	173 344,48
Посуда	1 287 944,07
Посуда одноразовая	170 043,71
проведение шоу-программ	9 163 660,00
Продукты питания	105 645 283,67
прокатная плата	1 546 755,64
Прочие затраты	1 255 308,10
Прочие расходы (ст.264 НК РФ)	9 012,46
Расходы на благоустройство	3 000,00
Расходы на ТО ,мойку, стоянку автотранспорта	441 881,13
Санитарно-гигиенические услуги	2 094 342,63
Спецодежда	475 467,86
Страхование имущества	66 137,57
Страховые взносы без АУП	41 067 687,43
Страховые взносы АУП 90,08	4 534 888,21
ТО оборудования	1 635 021,07
Транспортные услуги сторонних организаций	273 262,52
Транспортный налог	52 086,00
Услуги для инвестиций	118 764 739,57
Услуги за информацию об окружающей среде (осадки)	50 445,38
Услуги охраны-сигнализации	98 666,88
Услуги по профосмотрам работников	521 244,68
Услуги по содержанию	490 473,07
Услуги по ТБ	480 231,12
Услуги по текущим ремонтам	6 767 296,60
Услуги сторонних организаций по благоустройству	138 006,32
Услуги сторонних организаций по ремонту ОС	45 000,00
Хозяйственные товары	2 989 552,86
Электроэнергия	24 387 123,17
Итого	979 732 780,48

Расшифровка прочих расходов

статей расходов	сумма
Амортизация по переданному по договору аренды имущ	230 883,51
Ведение реестра акционеров	60 400,00
Благотворительная помощь	138 488,00
Госпошлина	18 707,23
Ликвидация ОС в связи с износом	95 243,64
МПЗ падеж животных	700,00
Пени	373,57
Процентные расходы	198 024,18
Прочие расходы	8 329 731,28
Расходы на оплату труда	399 327,20
Расходы на услуги банков	9 025 272,82
Расходы по уплате страховых взносов	19 403,19
Расходы прошлых лет принимаем к налогообл	646 749,03
Реализация прочего имущества	16 603 827,63
Резервы по сомнительным долгам	801 317,94
Списание НДС на прочие расходы	3 460,83
Списание дебиторской задолженности	92 269,45
Услуги нотариуса	5 700,00
НДС	3 611 313,50
Членские взносы в ассоциации	20 000,00
Штраф	30 000,00
Итого развернутое	40 331 193,00
НДС	3 611 313,50
Итого без НДС	36 719 879,50

Раскрытие информации по ПБУ 11/2008

Наименование	Характер отношений	вид	Сумма (руб.)	Остаток (руб.)	Срок завершения расчетов
Репникова А.В.	контролирующий	Оплата труда	573 233,48	16 984,13	10.01.2024
		Страховые взносы	173 116,51	14 697,61	29.01.2024
Аспидов А.В.	контролирующий	Предоставлен займ ООО «Знамя»	20 000 000	20 000 000	14.02.2028
	контролирующий	Предоставлен займ ЗАО «Курорт Усть-Качка»	10 000 000	30 000 000	08.11.2026 15.02.2028
	контролирующий	Предоставлен займ ООО «Финтехактив»	65 000 000	380 000 000	14.06.2027 05.07.2027 31.07.2027 06.09.2027 12.09.2027 21.09.2027 05.07.2028 13.07.2028
	контролирующий	Предоставлен займ АО ОК ОРБИТА	55 000 000	55 000 000	08.08.2028 04.10.2028 20.01.2028
	контролирующий	Предоставлен займ ООО «Финтехстрой»	187 000 000	187 000 000	14.08.2028 22.08.2028 20.09.2028
	контролирующий	Предоставлен займ АО «Юнона»	10 000 000	10 000 000	04.10.2028
Златкин Д.А.	контролирующий	Предоставлен займ ООО «Знамя»	20 000 000	20 000 000	14.02.2028
	контролирующий	Предоставлен займ ЗАО «Курорт Усть-Качка»	10 000 000	30 000 000	08.11.2026 15.02.2028

	контролирующий	Предоставлен займ ООО «Финтехактив»	65 000 000	380 000 000	14.06.2027 05.07.2027 31.07.2027 06.09.2027 12.09.2027 21.09.2027 05.07.2028 13.07.2028
	контролирующий	Предоставлен займ АО ОК ОРБИТА	55 000 000	55 000 000	08.08.2028 04.10.2028 20.01.2028
	контролирующий	Предоставлен займ ООО «Финтехстрой»	187 000 000	187 000 000	14.08.2028 22.08.2028 20.09.2028
	контролирующий	Предоставлен займ АО «Юнона»	10 000 000	10 000 000	04.10.2028

Раскрытие информации по ПБУ 13/2000

АО «Курорт Старая Русса» в 2023 году получено из федерального бюджета 10 300 556 рублей.

Раскрытие информации по ПБУ 15/2008

В 2023 году полученных займов и кредитов не было.

Раскрытие информации по ПБУ 16/02

В 2023 году деятельность АО «Курорт Старая Русса» остались неизменна.

Раскрытие информации по ПБУ 18/02

Руб.

	Источник	УД+ПНО-ПНА-ОНО (гр.4*20%)	Показатели для расчета
1	2	3	4
УД	Прибыль до налогообложения (стр. 140 формы 2	54 201 468,50	271 007 342,49
ПНО	Сумма увеличения НБ (корректировка прочих расходов)	1 794 344,35	8 971 721,73
ОНА	Арендные обязательства	-353 984,65	-1 769 923,25
ОНА	Материалы 10.21	230 472,18	1 152 360,92
ОНА	Сумма отложенного налога на прибыль (К96)	3 716 601,98	18 583 009,92
ОНА	Резерв 63 расходы	160 263,59	801 317,94
ПНА	Сумма уменьшения НБ (корректировка прочих доходов)	273,00	1 365,00
ОНА	Сумма уменьшения НБ (Д96)	3 201 431,13	16 007 155,64
ОНА	Резерв 63 доходы	380 404,32	1 902 021,58
ОНО	Разница между начисленной амортизацией по НУ и БУ	648 480,23	3 242 401,15
ОНО	Разница между начисленной амортизацией по НУ и БУ	197 108,03	985 540,14
ОНА	Разница между начисленной амортизацией по НУ и БУ	-91 043,91	-455 219,53
ПНО	Разница между начисленной амортизацией по НУ и БУ	7 971,42	39 857,10
ТНП	Налог на прибыль	56 535 357,22	282 676 786,11

Раскрытие информации по ПБУ 19/02

В 2023 году долгосрочные процентные займы предоставлялись в сумме 347 000 000 руб., в т.ч. ЗАО «Курорт Усть-Качка» - 10 000 000 руб., ООО «ФинтехАктив» 65 000 000 руб., ООО «Знамя» 20 000 000 руб., АО ОК ОРБИТА 55 000 000 руб., ООО «Финтехстрой» 187 000 000 руб., АО «Юнона» 10 000 000 руб.

Резерва под обеспечение финансовых вложений не создавалось.

Раскрытие информации по ПБУ 20/03

В 2023 году АО «Курорт Старая Русса» не осуществляет совместную деятельность с какой-либо организацией или индивидуальным предпринимателем.

Раскрытие информации по ПБУ 22/2010

В 2023 году не было существенных ошибок предшествующего периода.

Раскрытие информации по ПБУ 4/99

Данные на конец предыдущего года соответствуют данным на начало отчетного года.

Раскрытие информации по закону № 402-ФЗ

Прибыль 2023 года будет направлена на приобретение внеоборотных активов.

Раскрытие информации по ПБУ 24/2011

Затраты на освоение природных ресурсов организации в 2023 году составили 488 тыс. руб.

Учет расходов будущих периодов

Расходами будущих периодов для целей бухгалтерского и налогового учета признаются затраты на приобретение лицензий, обязательное и добровольное страхование автомобилей, зданий, оборудования и прочего имущества, оформление ЭЦП и учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов».

Списание расходов будущих периодов производится равными долями в течение их срока полезного использования в дебет счетов учета затрат.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена на основании допущения непрерывности деятельности, исходя из того, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и будет способно реализовать собственные активы и погасить обязательства в ходе нормальной операционной деятельности.

По мнению руководства Общества, существенная неопределенность относительно способности Общества продолжать свою деятельность в обозримом будущем отсутствует.

Общество намерено продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность и не имеет намерения или потребности в ликвидации или прекращении деятельности.

Генеральный директор

А.В. Репникова

15 марта 2024 год