

ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД

Раздел 1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Санаторий «Белый камень» - сокращенное наименование ООО «Санаторий «Белый камень».

Зарегистрирован по адресу: 624282, Свердловская область, г.Асбест, пос.Белокаменный, ул.Пансионат, д.1. Дата регистрации - 23.01.2012 г.

Участником ООО «Санаторий «Белый камень» по состоянию на 31.12.2025 года является: Дворцов Алексей Михайлович – 100% доли.

Размер уставного капитала на 01.01.2025 года – 10000 рублей.

Основной вид деятельности – 86.90.4 Деятельность санаторно-курортных организаций.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 составляет 107,5 человек (31 декабря 2024 – 100,9 человек, 31 декабря 2023 – 88,9 человек).

Функции исполнительного органа исполняли:

Главный врач Буторина Ирина Леонидовна с 01.06.2022 по настоящее время.

Директор Дергачев Александр Юрьевич с 03.09.2021 по настоящее время.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федеральных стандартов бухгалтерского учета и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

ООО «Санаторий «Белый камень» - малое предприятие, применяет общую систему налогообложения.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Раздел 2. Основные показатели деятельности организации

В 2025 году Общество имело следующие доходы от основной деятельности:

Реализация санаторно-курортных услуг – 192 833 685 руб.

Расходы по обычной деятельности имеют следующую структуру (руб.):

Работы, услуги на 20 счет реализация санаторно-курортных услуг	178 331 881,
Расходы на продажу	299 883
Расходы на консультационные и иные услуги	79 000
Заработная плата по трудовым договорам на 26 счет	5 991 045
Страховые взносы	1 414 945
Другие расходы, связанные с производством и реализацией	763 757
Расходные материалы (общехозяйственные) и малоценное имущество	59 660
Расходы по лиц.соглашениям на приобретение прав использования программ	591 274

Проценты к уплате (руб.) 94 983

Прочие доходы составили (руб):	
Проценты к получению	967 987
Прочие доходы	27 020

Прочие расходы имеют следующую структуру (руб.):	
РКО, услуги банка	3 534 494
Прочие внереализационные расходы	70 901

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности у Общества в 2025 году не было.

Договоров, предусматривающих погашение обязательств неденежными средствами, Обществом не заключалось и не исполнялось.

Дочерних предприятий нет.

Фонды специального назначения, формируемые из чистой прибыли Общества, не создавались.

22 февраля 2022 г. Президентом Российской Федерацией 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 займов, а также выплате процентов по данным обязательствам; не имеет валютных активов и обязательств; деятельность Общества не связана со значительными экспортными и импортными операциями. Изменение 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 имеющее 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.

Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. При этом, не установлены события (условия), которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Существуют риски дальнейших санкций, а также ограничения в отношении российских организаций, кроме того, возможны и дальнейшие негативные последствия для российской экономики в целом, однако оценить в полной мере степень и масштаб возможных последствий руководству Общества не представляется возможным.

Невозможно определить, как долго продлится повышенная волатильность или на каком уровне вышеуказанные финансовые показатели в конечном итоге стабилизируются.

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, а текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Руководство Общества принимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества:

своевременное исполнение обязательств перед поставщиками и заказчиками, неукоснительный контроль за соблюдением законодательства, противодействие мошенничеству и коррупции.

В сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут повлиять на текущие условия, в каких функционирует Общество, руководство не имеет возможности.

Раздел 3. Расшифровка показателей бухгалтерской отчетности

Основные средства.

Организацией приняты следующие сроки полезного использования основных средств (по основным группам):

- машины и оборудование – от 3 до 5 лет;
- офисное оборудование – от 2 до 3 лет;
- прочие основные фонды – от 3 до 5 лет; от 5 до 7 лет.

Организация не владеет основными средствами, стоимость которых не погашается.

Амортизация по всем объектам собственных основных средств по всем группам начисляется линейным способом.

Дебиторская задолженность и резервы.

По состоянию на 31.12.2025 Общество не имеет просроченной дебиторской задолженности. Резерв по сомнительным долгам – не сформировался.

Кредиторская задолженность.

Вся кредиторская задолженность является краткосрочной и текущей.

Раздел 4. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты - факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые произошли в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год – не было.

Раздел 5. Условные факты хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности, произошедшие в отчетный период, за который составляется бухгалтерская отчетность, при том что ни последствия этого условного факта, ни возможность наступления таких последствий, ни их размер организации не известны, но последствиями условных фактов могут быть либо условные активы (вероятность выигрыша судебного процесса, внезапное улучшение дел безнадежного должника, возможность получения лицензии на определенный вид деятельности и т.д.), либо условные обязательства (возможность проигрыша в судебном процессе, выданные кому-либо гарантии, обязательства, вытекающие из учтенных (дисконтированных) фирмой векселей и т.д.) – не возникали в деятельности организации в отчетном году.

Раздел 6. Информация о связанных сторонах

Юридические и физические лица, способные оказать влияние на деятельность организации в соответствии с Законом РФ от 22.03.1991 N 948-1 "О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках" приведены ниже в перечне:

Участники:

Дворцов Алексей Михайлович.

ООО «АРСТЭМ-ЭнергоТрейд» (генеральный директор и единственный участник Дворцов Алексей Михайлович).

Раздел 7. Выплаты основному управленческому персоналу

Руководители, принимающие основные управленческие решения в Обществе: Директор, Главный врач.

В 2025г. Общество выплатило вознаграждения указанным выше руководителям (заработная плата, включая страховые взносы) на общую сумму 2 106 тыс.руб. (в 2024г. – 1 677 тыс.руб.).

Виды выплат	тыс.руб.	
	2025г.	2024г.
Краткосрочные вознаграждения, в том числе:	2 106	1 677
<i>Заработная плата</i>	2 106	1 677
<i>Отпускные при увольнении</i>	-	-
Долгосрочные вознаграждения	-	-
Итого	2 106	1 677

Раздел 8. Прочая информация

Информация (факты хозяйственной деятельности), подлежащая раскрытию в соответствии с ПБУ 12/2000 "Информация по сегментам", ПБУ 13/2000 "Учет государственной помощи", ПБУ 16/02 "Информация по прекращаемой деятельности" – в отчетном году отсутствует.

Директор
ООО «Санаторий «Белый камень»



Дергачев А.Ю.