



**ООО «Аудиторская группа «Линкей»
СРО аудиторов Ассоциация «Содружество»**

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
независимого аудитора
о годовой бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«Санаторий «Мечта» за 2023 год**

Участникам и лицам, отвечающим за корпоративное управление, Общества с ограниченной ответственностью «Санаторий «Мечта»

МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности **Общества с ограниченной ответственностью «Санаторий «Мечта»** (ОГРН 102203518041, Российская Федерация, Краснодарский край, г. Анапа, Пионерский проспект, 25), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на «31» декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе Отчета об изменениях капитала, Отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением возможного влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность **ООО «Санаторий «Мечта»** отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2023 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

Общество не осуществило переход на применение ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». По состоянию на «31» декабря 2023 года права пользования активами и обязательства по аренде земельных участков в размере 18 201 тыс. рублей не отражены в бухгалтерской отчетности. Амортизация права пользования активом (ППА) не начислялась. Указанное нарушение привело к существенному занижению статьи 1150 Бухгалтерского баланса «Основные средства» и статьи 1520 «Кредиторская задолженность».

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения с оговоркой.

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для аудита годовой бухгалтерской отчетности **Общества с ограниченной ответственностью «Санаторий «Мечта»** за 2023 год.

Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

Годовая бухгалтерская отчетность составляется исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем. Применение принципа непрерывности деятельности предполагает, что у организации отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

В бухгалтерском балансе **ООО «Санаторий «Мечта»** по состоянию на 31 декабря 2023 года отражена дебиторская задолженность физического лица по вступившему в законную силу Решения суда о взыскании причиненного ущерба в размере 56 804 тыс. рублей. Вопрос является ключевым для аудита ввиду значительного влияния данного показателя на результаты деятельности и бухгалтерскую (финансовую) отчетность **ООО «Мечта»**. Указанная задолженность не реальная к взысканию, является существенной для финансового состояния Общества и может повлиять на непрерывность деятельности Общества.

В счет погашения указанной задолженности **Обществу с ограниченной ответственностью «Санаторий «Мечта»** передано имущество должника стоимостью 11 522 тыс. рублей, по которому принято решение о продаже на аукционе.

Информация раскрыта в п.3.9 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

На отчетную дату и на дату составления годовой бухгалтерской отчетности у **ООО «Санаторий «Мечта»** отсутствуют существенные обязательства, выраженные в иностранной валюте. **ООО «Санаторий «Мечта»** ведет деятельность на российском рынке, и реализация проектов не зависит от импортных и экспортных операций.

Руководство полагает, что проведение специальной военной операции (СВО) не оказывает существенного влияния на показатели годовой бухгалтерской отчетности и на способность **ООО «Санаторий «Мечта»** продолжать деятельность непрерывно.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лицами, отвечающими за корпоративное управление, являются члены совета директоров **Общества с ограниченной ответственностью «Санаторий «Мечта»**.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:


- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством управляющей компании аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

«15» марта 2024 года



Генеральный директор  Артемьева Т.А.
квалификационный аттестат № К 013227, ОПНЗ 29506006440 в СРО «ААС»

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено
аудиторское заключение  Шерстобитова И.М.,
квалификационный аттестат № 02-000266, ОПНЗ 22006157580 в СРО «ААС»

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская группа «Линкей»
(ООО «Аудиторская группа «Линкей»)
123100, г. Москва, ул. 2-я Звенигородская, дом 12, стр. 2, ОГРН 1157746012270
Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОПНЗ 11506007777

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

	Дата (число, месяц, год)	Коды		
Форма по ОКУД		0710001		
Организация Общество с ограниченной ответственностью "Санаторий "Мечта""	по ОКПО	31	12	2023
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	31789889		
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКВЭД 2	2301013448		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Федеральная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	68.20.2		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	12300	12	
Местонахождение (адрес) 353456, Краснодарский край, Анапский р-н, Анапа г, Пионерский пр-кт, дом № 25		384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "АУДИТОРСКАЯ ГРУППА "ЛИНКЕЙ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7703042180
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1157746012270

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.8	Основные средства	1150	51 677	52 234	52 845
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	35 699	36 256	36 867
	Строительство объектов основных средств	11502	15 978	15 978	15 978
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
3.7	Отложенные налоговые активы	1180	13 767	12 544	2 404
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	65 444	64 778	55 249
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	12 137	625	631
	в том числе:				
3.9	Материалы	12101	615	625	631
3.9	Товары	12102	11 522	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.11	Дебиторская задолженность	1230	9 380	29 635	6 560
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	44	192	758
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	7 750	12 140	5 500
	Расчеты по налогам и сборам	12303	-	-	225

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	3
Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	12306	-	-	4
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	1 586	17 303	69
Расходы будущих периодов	12309	-	-	-
Оценочные обязательства	12310	-	-	-
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	137	91	1
Прочие оборотные активы	1260	16	7	6
Итого по разделу II	1200	21 670	30 358	7 197
БАЛАНС	1600	87 114	95 136	62 446

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 570	1 570	1 570
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(5 306)	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	35 120	35 120	35 120
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	35 120	35 120	35 120
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	185	185	185
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	185	185	185
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	15 327	19 123	(12 641)
	Итого по разделу III	1300	46 896	55 999	24 235
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.2	Заемные средства	1410	29 049	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные займы	14101	29 049	-	-
3.7	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 106	874	498
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	30 155	874	498
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.2	Заемные средства	1510	4 190	1 603	2 720
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	1 603	1 603	2 720
	Проценты по краткосрочным займам	15102	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15103	2 587	-	-
3.11	Кредиторская задолженность	1520	5 137	36 112	34 390
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	2 097	6 490	10 506
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	163	5 582
	Расчеты по налогам и сборам	15203	1 327	18 312	3 199
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	67	463	1 557
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	92	-	1 196
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	221
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	-	-	155
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	1 553	10 685	11 973
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
4	Оценочные обязательства	1540	737	549	604
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	10 064	38 264	37 713
	БАЛАНС	1700	87 114	95 136	62 446

Руководитель

(подпись)

Базаев Георгий Борисович

(расшифровка подписи)

29 января 2024 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "Санаторий "Мечта""</u>	Дата (число, месяц, год)	31 12 2023		
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710002		
Вид экономической деятельности	<u>Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом</u>	по ОКПО	31789889		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью / Федеральная собственность</u>	ИНН	2301013448		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	68.20.2		
		по ОКОПФ / ОКФС	12300	12	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
1.3	Выручка	2110	13 474	23 286
3.12	Себестоимость продаж	2120	(9 524)	(10 402)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 950	12 884
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 950	12 884
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
3.2	Проценты к уплате	2330	(2 587)	-
3.13	Прочие доходы	2340	11 380	87 142
3.14	Прочие расходы	2350	(17 530)	(61 750)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(4 787)	38 276
	Налог на прибыль	2410	991	(6 513)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(15 521)
	отложенный налог на прибыль	2412	991	9 008
	Прочее	2460	-	-
6	Чистая прибыль (убыток)	2400	(3 796)	31 763

8

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(3 796)	31 763
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-




Руководитель Базаев Георгий Борисович
 (подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2024 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Коды	
0710004	
31	12
2023	
31789889	
2301013448	
68.20.2	
12300	12
384	

форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКФС

по ОКЕИ

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Санаторий "Мечта"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**

Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Федеральная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	1 570	-	35 120	185	(12 641)	24 234
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	31 764	31 764
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	1 570	-	35 120	185	19 123	55 998
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	(5 306)	-	-	(3 796)	(9 102)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(3 796)	(3 796)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
стоимости доли исключенного участника	3328	-	(5 306)	-	-	-	(5 306)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	1 570	(5 306)	35 120	185	15 327	46 896

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	24 235	31 764	-	55 999
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	24 235	31 764	-	55 999
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	(12 641)	31 764	-	19 123
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(12 641)	31 764	-	19 123
по другим статьям капитала					
До корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	46 896	55 999	24 235



Руководитель Базаев Георгий Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2024 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "Санаторий "Мечта""</u>	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710005		
Вид экономической деятельности	<u>Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом</u>	по ОКПО	31789889		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью / Федеральная собственность</u>	ИНН	2301013448		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	68.20.2		
		по ОКОПФ / ОКФС	12300	12	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	13 228	6 962
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	7 498	6 365
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	3 441	-
	4115	-	-
прочие поступления	4119	2 289	597
Платежи - всего	4120	(680)	(6 873)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(263)	(468)
в связи с оплатой труда работников	4122	(79)	(3 965)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(10)	-
прочие платежи	4129	(328)	(2 440)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	12 548	89
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(12 500)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(12 500)	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(12 500)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	48	89
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	91	1
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	139	90
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Базаев Георгий Борисович

(расшифровка подписи)

29 января 2024 г.

**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**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-
в том числе:	5121	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	-	-	-	-	
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2023г.	-	-	-	-	
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	
	5180	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:	5190	за 2022г.	-	-	-	-	
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	



 Руководитель Базаев Георгий Борисович
 (подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	65 232	(28 976)	-	(350)	350	(803)	-	-	65 128	(29 430)
	5210	за 2022г.	65 232	(28 182)	-	-	-	(795)	-	-	65 232	(28 976)
в том числе:	5201	за 2023г.	6 316	(6 227)	-	-	-	(69)	-	-	6 316	(6 296)
	5211	за 2022г.	6 316	(6 149)	-	-	-	(78)	-	-	6 316	(6 227)
Здания	5202	за 2023г.	57 101	(20 934)	-	-	-	(734)	-	-	57 347	(21 668)
	5212	за 2022г.	57 101	(20 217)	-	-	-	(717)	-	-	57 101	(20 934)
Транспортные средства	5203	за 2023г.	1 815	(1 815)	-	(350)	350	-	-	-	1 465	(1 465)
	5213	за 2022г.	1 815	(1 815)	-	-	-	-	-	-	1 815	(1 815)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	15 978	-	-	-	15 978
	5250	за 2022г.	15 978	-	-	-	15 978
в том числе:							
Бассейн открытый	5241	за 2023г.	4 114	-	-	-	4 114
	5251	за 2022г.	4 114	-	-	-	4 114
Здание спального корпуса	5242	за 2023г.	11 864	-	-	-	11 864
	5252	за 2022г.	11 864	-	-	-	11 864

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
в том числе:					
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	60	63	63
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 Базаев Георгий Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2024 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 первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель _____
Базаев Георгий Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2024 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года			выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					убытков от снижения стоимости
Запасы - всего	5400 5420	за 2023г. за 2022г.	625 631	- -	625 631	21 128 10 413	(9 617) (10 418)	- -	X X	12 137 625	- -	12 137 625	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401 5421	за 2023г. за 2022г.	625 631	- -	625 631	82 11	(93) (16)	- -	- -	23 38	615 625	- -	615 625
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	11 522	-	-	-	-	11 522	-	11 522
Товары и готовая продукция отгруженные	5423 5404	за 2022г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Затраты в незавершенном производстве	5424 5405 5425	за 2022г. за 2023г. за 2022г.	- - -	- - -	- - -	9 524 10 402	(9 524) (10 402)	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочие запасы и затраты	5406 5426 5407 5427	за 2023г. за 2022г.	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	-	-	-



Базаев Георгий Борисович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 января 2024 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 задолженность	перевод из Дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5510	за 2023г.	8 660	(59 024)	8 510	-	(31 946)	-	5 306	-	92	-	65 315	-	55 934	-	55 934
	5530	за 2022г.	14 546	7 986	10 040	72 912	(9 686)	-	(7 986)	-	2 482	147	88 660	(59 024)	(59 024)	-	(59 024)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	12 140	-	7 750	-	(12 140)	-	-	-	-	-	7 750	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	5 500	-	6 580	-	(60)	-	-	-	-	-	12 140	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	192	-	43	-	(191)	-	-	-	-	-	44	-	-	-	-
	5532	за 2022г.	7 450	(6 691)	191	-	(5 549)	-	(6 691)	-	-	-	192	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	76 327	(59 024)	716	-	(19 615)	-	5 306	-	92	-	57 521	-	55 934	-	55 934
	5533	за 2022г.	1 596	1 295	3 288	72 912	(4 077)	-	(1 295)	-	2 482	147	76 327	(59 024)	(59 024)	-	(59 024)
Итого	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	88 660	(59 024)	8 510	-	(31 946)	-	5 306	-	92	-	65 315	-	55 934	-	55 934
	5520	за 2022г.	14 546	7 986	10 040	72 912	(9 686)	-	(7 986)	-	2 482	147	88 660	(59 024)	(59 024)	-	(59 024)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	41 549	-	-	(12 500)	-	-	-	29 049
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	9 327
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	37 715	960	4 002	33 443	-	-	92	-	37 715
	5580	за 2022г.	37 471	13 527	1 728	(17 639)	-	-	2 482	147	37 715
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	14 905	1 162	1	(13 772)	-	-	-	-	2 296
	5581	за 2022г.	19 052	181	786	(5 260)	-	-	-	146	14 905
авансы полученные	5562	за 2023г.	163	-	-	(163)	-	-	-	-	163
	5582	за 2022г.	5 772	-	-	(5 609)	-	-	-	-	1 394
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	18 775	(667)	734	(17 447)	-	-	2 482	-	18 775
	5583	за 2022г.	4 733	13 832	235	(2 507)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	2 587	-	-	-	-	-	4 190
займы	5565	за 2023г.	1 603	-	-	(1 117)	-	-	-	-	1 603
	5585	за 2022г.	2 270	-	681	(2 062)	-	-	92	-	1 446
прочая	5566	за 2023г.	2 270	465	707	(3 146)	-	-	-	-	2 270
	5586	за 2022г.	5 195	(486)	-	-	-	-	X	X	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2022г.	-	960	4 002	(33 443)	-	-	X	92	9 327
Итого	5550	за 2023г.	37 715	13 527	1 728	(17 639)	-	-	2 482	147	37 715
	5570	за 2022г.	37 471	13 527	1 728	(17 639)	-	-	X	X	37 715

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



 Руководитель (подпись) _____

 Базаев Георгий Борисович

 (расшифровка подписи)

 29 января 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	85	16
Расходы на оплату труда	5620	2 313	3 945
Отчисления на социальные нужды	5630	685	1 089
Амортизация	5640	803	795
Прочие затраты	5650	5 639	4 557
Итого по элементам	5660	9 525	10 402
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	9 525	10 402

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



Руководитель Базаев Георгий Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма (14)	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	549	263	(61)	(14)	737



Руководитель (подпись) _____
 Базаев Георгий Борисович (расшифровка подписи) _____

29 января 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Базаев Георгий Борисович
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

29 января 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
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
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-
за 2023г.	5920	-	-	-
за 2022г.				
в том числе:				
за 2023г.	5911	-	-	-
за 2022г.	5921	-	-	-



 Руководитель _____ (подпись)

Базаев Георгий Борисович

 (расшифровка подписи)

29 января 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"САНАТОРИЙ "МЕЧТА" за 2023 год

1. Общие сведения

1.1. ООО "Санаторий "Мечта" зарегистрировано 24.03.1997 г. Администрацией г. Анапа Краснодарского края (регистрационный номер 122)

Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией МНС России по курорту Анапа Краснодарского края 21.11.2002 г., ОГРН 1022030518041.

Общество зарегистрировано по адресу: Краснодарский край г. Анапа, Пионерский проспект, 25.

Размер Уставного капитала – 1 569 971 рубль.

1.2. Филиалы и представительства Общества
Филиалов и обособленных подразделений нет.

1.3. Основные виды деятельности.

Основным видом деятельности общества является ОКВЭД-86.90.4 – санаторно-курортные услуги. В 2023 году в связи с заключением договора аренды недвижимого имущества, выручка сформирована по виду деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым имуществом.

1.4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах
Органы управления (п.9.1. Устава ООО "Санаторий "Мечта", утвержденного Распоряжением межрегионального территориального управления Федерального агентства по управлению государственным имуществом в Краснодарском крае и Республике Адыгея от 03.04.2023 года № 23-126-р):

а) Общее собрание участников;

б) Совет директоров;

в) Исполнительный орган:

Функции единоличного исполнительного органа Общества исполняет:

- с 01.03.2023 – управляющая организация АО "Урал" - Генеральный директор Базаев Георгий Борисович.

1.5. Информация о численности персонала Общества.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила 2,4 человек за 2023 год.

Действующие лицензии: Лицензия на осуществление медицинской деятельности от 08.07.2014 № ЛО-23-01-007404.

2. Организация бухгалтерского и налогового учёта.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Ведение бухгалтерского и налогового учёта осуществляет главный бухгалтер.
Бухгалтерский учёт ведется с использованием программного продукта 1С: Предприятие (8.3).
Общество применяет общий режим налогообложения.

3. Раскрытие информации в бухгалтерской отчётности:

3.1. В соответствии с ПБУ 1/2008 «Учётная политика организации»

Учётная политика предприятия на 2022 год утверждена приказом Генерального директора от 28.04.2022 г. № 15/у.

Основными элементами учётной политики являются:

- **Основные средства.** С 2022 года применяется ФСБУ 6/2020 "Основные средства". Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость основных средств, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

Амортизация основных средств рассчитывается по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 №1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом. Учет основных средств стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу производится в составе материально-производственных запасов.

Списание малоценных основных средств производится одновременно при отпуске в производство. При осуществлении ремонта объектов основных средств фактически произведенные затраты учитываются одновременно, в составе расходов того отчетного периода, к которому они относятся. Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Переоценка основных средств не производится.

- **Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.** Дебиторская и кредиторская задолженность, финансовые вложения, полученные кредиты и займы, и выданные займы отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.
- **Кредиты и займы полученные.** Краткосрочной задолженностью считается задолженность, срок погашения которой составляет менее 12 месяцев после отчетной даты. Задолженность, срок погашения которой составляет более 12

месяцев после отчетной даты, считается долгосрочной задолженностью. К затратам, связанным с получением займов и кредитов, относятся:

– проценты, причитающиеся к оплате, агентские вознаграждения, связанные с привлечением заемных средств;

– дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов. Задолженность по полученным краткосрочным займам и кредитам отражается в составе кредиторской задолженности с учетом причитающихся к уплате процентов согласно условиям договора. Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности равномерно в течение срока действия договора в составе прочих расходов.

- **Финансовые вложения.** К финансовым вложениям организации относятся: ценные бумаги других организаций; вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады, открытые в кредитных организациях. Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, учитываются по первоначальной стоимости и отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные финансовые вложения. Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.
- **Запасы.** Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии оценка МПЗ производится по средней себестоимости. Ежемесячно сырье и материалы, использованные при оказании санаторно-курортных услуг, признаются в составе расходов на оказание услуг. Основными составляющими фактической производственной себестоимости оказанных услуг являются расходы на оплату труда и коммунальные расходы. Товары, приобретенные Обществом для перепродажи, оцениваются по фактической себестоимости. Затраты на доставку товаров включаются в стоимость товара. Фактическая себестоимость проданных товаров определяется по средней себестоимости.
- **Налог на добавленную стоимость.** В соответствии с подпунктом 18 части 3 статьи 149 НК РФ услуги санаторно-курортных организаций на территории Российской Федерации, оформленные путевками или курсовками, являющимися бланками строгой отчетности, не подлежат обложению налогом на добавленную стоимость (освобождаются от налогообложения). НДС, уплаченный при приобретении товаров, работ, услуг включается в стоимость приобретения и вычету (зачету) не подлежит. По прочим видам деятельности Общество является плательщиком НДС и ведет учет НДС в соответствии с нормами НК РФ.
- **Дебиторская задолженность.** Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), включая налог на добавленную стоимость (НДС). Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют

собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена.

- **Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.** Денежные средства и денежные эквиваленты включают высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К денежным средствам и денежным эквивалентам Общество относит денежные средства в кассе, денежные средства на расчетных счетах, аккредитивы, чековые книжки, денежные средства на прочих специальных счетах. В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций.
- **Расходы будущих периодов.** Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. Если такой период не установлен, то в течение одного года.
- **Признание доходов.** Доходами от обычных видов деятельности признается продажа товаров и готовой продукции. Выручка от продажи товаров и оказания услуг признается по мере отгрузки покупателям продукции (оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и акцизов.
В составе прочих доходов Общества признаются доходы от выбытия финансовых вложений, доходы от продажи основных средств, иностранной валюты, положительные курсовые разницы и прочие аналогичные доходы.
- **Признание расходов.** В зависимости от характера расходов, условий их осуществления и направления деятельности Общества расходы подразделяются на:
 - Расходы по обычным видам деятельности;
 - Прочие расходыК расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, связанные с производством и реализацией продукции, приобретением и реализацией товаров, оказанием услуг, выполнением работ, относящихся к основной деятельности Общества.
Расходы, осуществляемые Обществом при реализации своих активов, предоставлении за плату во временное пользование прав на результаты интеллектуальной собственности, когда это не является предметом основной деятельности Общества, относятся к прочим расходам.
Расходы по обычным видам деятельности включают:
 - Себестоимость продаж.Учет затрат основного производства ведется на счете 20 «Основное производство» по видам номенклатуры и статьям затрат без предварительного накопления на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 "Продажи").
- **Расчеты по налогу на прибыль.** Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса

3.2. В соответствии с ПБУ 15/2008 «Учёт расходов по займам и кредитам».

Общество имеет следующую задолженность по займам (руб.):

Расшифровка стр. 1410:

Контрагенты	На 31.12.2022г.	На 31.12.2023г.
АО "Урал"	0,00	29 048 678,18

Расшифровка стр. 1510:

Контрагенты	На 31.12.2022г.	На 31.12.2023г.
АО "Урал" - проценты	0,00	2 586 863,41
Скляров И. Н. - займ	1 603 157,07	1 603 157,07

Погашение займов запланировано на 2024 год.

3.3. В соответствии с ПБУ 13/2000 «Учёт государственной помощи».

В 2023 г. государственная помощь предприятию не оказывалась.

3.4. В соответствии с ПБУ 17/02 «Учёт расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские работы».

В 2023 г. указанных расходов предприятие не осуществляло.

3.5. В соответствии с ПБУ 14/2007 «Учёт нематериальных активов»

В отчётном году Обществом исключительные права на программные продукты не приобретались.

3.6. В соответствии с ПБУ 19/02 «Учёт финансовых вложений».

В отчетном году финансовых вложений не производилось.

3.7. В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации».

Общество применяет общий режим налогообложения с применением ПБУ 18/02. В соответствии с рекомендацией Бухгалтерского методологического центра № Р-102/2019-КпР «Порядок учета налога на прибыль» (утв. Фондом «НРБУ «БМЦ» 26.04.2019), учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом (без учета постоянных и временных разниц).

Расшифровка стр. 1180. Отложенные налоговые активы сформированы в отношении следующих активов и обязательств (руб.)

Виды активов и обязательств	На 31.12.2023г.
Основные средства	731 200,10
Дебиторская задолженность	1 061 216,42
Убытки прошлых лет	1 230 728,86
Резервы сомнительных долгов	10 743 603,33
Кредиторская задолженность	18,92
Итого	13 766 767,63

Расходы на формирование резерва сомнительных долгов не будут учитываться в формировании налоговой базы по налогу на прибыль (п. 8 ПБУ 18/02).

Расшифровка стр. 1420. Отложенные налоговые обязательства сформированы в отношении следующих активов и обязательств (руб.)

Виды активов и обязательств	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2023 г.
Основные средства	873 505,45	904 450,37
Кредиторская задолженность		198 800,00
Оценочные обязательства и резервы		2 604,00
ИТОГО	873 505,45	1 105 854,37

Применяемая ставка по налогу на прибыль 20%.

3.8. В соответствии с ПБУ 6/01 «Учёт основных средств»

Расшифровка стр. 1150.

Первоначальная стоимость основных средств, руб.

счет	На 31.12.2022г.	На 31.12.2023г.
01	65 232 499,65	65 128 373,65

Сумма накопленной амортизации, руб.

счет	На 31.12.2022г.	На 31.12.2023г.
02	28 976 497,66	29 429 559,20

Объекты строительства

Объекты строительства, сч. 08	На 31.12.2022г.	На 31.12.2023г.
Здание спального корпуса	11 864 185,16	11 864 185,16
Открытый бассейн	4 113 999,00	4 113 999,00

В соответствии с перспективным планом развития и реконструкции ООО "Санаторий "Мечта" предусматривается реконструкция и модернизация спального корпуса. В соответствии с Договором на выполнение проектных работ № П1-16044 от 24.03.2016 г. ОАО ТИЖПП "Краснодаргражданпроект" выполнены проектные работы на стадиях "Предпроектная проработка" и "Проектная документация" по объекту "Реконструкция спального корпуса литер "А" ООО "Санаторий "Мечта", расположенного по адресу Краснодарский край, г. Анапа, Пионерский проспект, 25.

Однако в связи с существенным снижением доходов Общества и сложившейся на рынке санаторно-курортных услуг неопределённостью в темпах развития отрасли на ближайшие 3-5 лет, намеченная реконструкция отложена на 2024-2025 годы.

В 2023 г. вложений во внеоборотные активы не производилось.

3.9. Учёт материально-производственных запасов ведется в соответствии с соответствием с ФСБУ 5/2019 "Запасы". При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии оценка МПЗ производится по средней себестоимости.

Расшифровка стр. 12101

10, Материалы	615 243,19
10.01, Сырье и материалы	0,00
10.02, Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали	0,00
10.03, Топливо	10 243,08
10.05, Запасные части	40386,21
10.06, Прочие материалы	415 969,23
10.08, Строительные материалы	111 617,49
10.09, Инвентарь и хозяйственные принадлежности	37 027,18

По строке 12102 отражена стоимость имущества, предназначенного для перепродажи, полученного Обществом в счет возмещения ущерба Бондаренко В. Н. по решению суда.

Расшифровка стр. 12102

Жилое здание Абрикосовая, 16	9 735 450,00 руб.
Земельный Участок Абрикосовая, 16	1 786 350,00 руб.

3.10. В соответствии с ПБУ 20\03 «Информация об участии в совместной деятельности».

ПБУ 20/03 не применялось. Совместная деятельность в 2023г. не осуществлялась.

3.11. В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

Наименование контрагента-связанной стороны	Основание в силу, которого стороны являются связанными (характер взаимоотношений)*	Содержание операции**	Сумма операции (тыс. руб.)	Величина дебиторской/кредиторской задолженности (тыс. руб.)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также о форме расчетов
1	2	3	4	5	6
Скляр И Н	Договор займа	Предоставлен заём Обществу	1 991 520,00	1 603 157,07	погашение 27.09.2021
АО "Урал"	Договор займа	Предоставлен заём Обществу	29 048 678,18 руб.	31 635 541,59 руб. (с процентами)	Погашение запланировано на 2024 год
АО "Урал"	Договор о передаче полномочий ЕИО от 01.03.2023	Управление Обществом	500 000,00	500 000,00	
Росимущество	Участник, Устав- доля 73%	-	-	-	-

Договоры, предусматривающие исполнение обязательств в не денежной форме, Обществом не заключались.

На 31 декабря 2023 г. конечным контролирующим бенефициаром организации является гражданин (граждане), (РФ или наименование иностранного государства):

Обязательная информация	
Ф.И.О.	Основание для признания бенефициарным владельцем (например, указание доли участия в уставном капитале материнской компании)
Российская Федерация	73%

3.11. Дебиторская и кредиторская задолженности.

3.11.1. Расшифровка дебиторской задолженности (строка 1230)

ООО "ЮГ-СТИМУЛ"	60.02	43 000,00
ООО "Берет"	60.02	1 088,65
ПАО "МТС"	60.02	45,00
ООО "БРИГАНТИНА"	62.01	7 749 999,50
Единый налоговый счет	68.90	386,55
Бондаренко Владимир Николаевич	76.02	869 955,00
Управление имущественных отношений администрации муниципального образования г.-к.Анапа	76.05	10,56
ООО "БРИГАНТИНА"	76.09	715 943,19
Итого		9 380 428,45

3.11.2 Расшифровка кредиторской задолженности (строка 1520)

АО "УРАЛ"	60.01	503 183,91
АО "Анапа Водоканал"	60.01	150 399,65
ООО "Пульсар"	60.01	63 000,00
Филиал АО "НЭСК" "Анапаэнергосбыт"	60.01	39 663,86
ООО "Трэвел Лайн Про"	60.01	765,68
ООО "ЛЕГАЛПРО"	60.01	130 000,00
ИП Ким Сергей Евгеньевич	60.01	14 000,00
ИП Фундукьян Саркис Завернович	60.01	39 300,00
ИП Сайдалиев Ибрагим Кутмерович	60.01	688 000,00
ООО "Генезис"	60.01	30 000,00
ООО "Тепловик"	60.01	439 016,09
НДФЛ исчисленный налоговым агентом	68.01.1	13 739,00
Налог на добавленную стоимость	68.02	1 116 090,13
Земельный налог	68.06	171,00
Транспортный налог	68.07	929,00
Налог на имущество	68.08	196 075,00
Страховые взносы по единому тарифу	69.09	66 582,90
Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	69.11	658,21
Расчеты с персоналом по оплате труда	70	91 948,55
ООО "Трэвел Лайн Про"	76.05	11 880,00
ООО "Национальная система бронирования"	76.05	177 224,15
ООО "КМВ Тур"	76.05	9 600,00
ООО ЦП "Консультант"	76.09	2 645,14
ООО "БРИГАНТИНА"	76.09	1 145 833,34
ИП Сайдалиев Ибрагим Кутмерович	76.09	205 821,66
Итого		5 136 527,27

3.12. Расшифровка затрат на оказание услуг за 2023г. (стр. 2120)

Амортизация ОС	803 061,54
Аренда земельных участков	2 401 831,05
Вода и канализация	513,66
Водопользование	8 017,79
Расходы на уборку и озеленение	74 650,00
Информационные услуги	1 300,00
Канцелярские товары	1 283,35
Малоценное оборудование и запасы	15 408,33
Налоги и сборы	823 653,00
Оплата труда	2 312 890,51
Пользование правами на результаты интел деятельности	21 554,10
Почтовые услуги	3 183,91
Ремонт зданий и сооружений	515 621,00

Связь	30 849,16
Сопровождение и обновление ПО	36 966,00
Расход прочих материалов и инвентаря	61 691,99
Страхование социальное (от ФОТ)	684 790,16
ТО оборудования и инвентаря	155 499,16
Электроэнергия с 2015	23 577,26
Юридические, информ. и регистр. услуги	1 547 684,23
Итого	9 524 026,20

3.13. Расшифровка прочих доходов (стр. 2340)

Возмещение ущерба или убытков	249 362,29
Прочие внереализационные доходы и расходы, всего	5 806 611,30
в том числе:	
Принято к учету здание бывшего Изолятора по решению суда о признании сделки недействительной - 245 874,00 руб.	
Списана кредиторская задолженность по решению суда по истечению срока исковой давности – 11 430,24 руб.	
Списана безнадежная кредиторская задолженность ликвидированного контрагента - 5 606 753,71руб.	
Реализация основных средств	18 333,33
Уменьшен Резерв по сомнительным долгам в БУ	5 306 082,12
Итого	11 380 389,04

3.14. Расшифровка прочих расходов (стр. 2350).

Госпошлины	161 242,00
Расходы на проведение оценок по решениям судов	155 660,00
Налоги и сборы	53 125,53
Списана дебиторская задолженность ликвидированного контрагента – ООО "Морской прибор"	12 140 082,55
Резерв по сомнительным долгам в БУ (Странченко А. О.)	2 216 479,25
Услуги банка	84 183,33
Штрафы, пени НЕ ПРИНИМАЕМЫЕ к НУ	1 758 334,99
Штрафы, пени, неустойки по хоз. договорам по решениям судов	961 227,02
Итого	17 530 334,67

4. Резервы предстоящих расходов и платежей.

Согласно учётной политике Общества для целей бухгалтерского учёта в 2023 г. предусмотрено создание резерва по сомнительным долгам согласно п. 70 Положения, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н.

Резерв на оплату отпусков в соответствии с ПБУ 8/2010 сформирован в размере 263 370,08 руб. Использовано по назначению – 74 913,73 руб., Сальдо резерва на оплату отпусков на конец 2023 года составляет 737 081,47 руб.

5. Существенные отклонения (10 более%) показателей баланса на 31.12.2023г. тыс. руб.:

№ Строк ББ	Название строки	На 31.12.2022 тыс. руб.	На 31.12.2023 тыс. руб.	Причина отклонений
12102	Товары	0	11 521	Увеличение за счет принятия к учету имущества, предназначенного для перепродажи, полученного Обществом в счет возмещения ущерба Бондаренко В. Н. по решению суда.
12308	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	17 303	1 586	Уменьшение за счет погашения задолженности по возмещению ущерба Бондаренко В. Н. с учетом созданного резерва сомнительных долгов
15203	Расчеты по налогам и сборам	18 312	1 553	Уменьшение обусловлено погашением задолженности перед бюджетом за счет заемных средств.

6. Непрерывность деятельности. Чистая прибыль (убыток) отчетного года.

За отчетный год Обществом получен чистый убыток в размере 3 796 тыс. руб. в том числе 991 тыс. руб. – отложенный налоговый актив.

Основным фактором, оказавшим решающее влияние на финансовый результат, является односторонний отказ прежнего арендатора – ООО "Морской прибор" от исполнения обязательств по договору аренды. Новый договор аренды с ООО "Бригантина" заключен только с 01.07.2023 г., что привело к снижению выручки от реализации на 9 813 тыс. руб.

Обществу 14.12.2020 Решением №1 ИФНС России по городу-курорту Анапа Краснодарского края предоставлена рассрочка по налогам, авансовым платежам по налогам, страховым взносам:

- Налог на добавленную стоимость на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации по сроку уплаты 25.06.2020 в сумме 386910 рублей, на период с 25.06.2020 по 25.06.2023;

- Налог на добавленную стоимость на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации по сроку уплаты 25.05.2020 в сумме 386908 рублей, на период с 25.05.2020 по 25.05.2023;

- Налог на добавленную стоимость на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации по сроку уплаты 27.07.2020 в сумме 277440 рублей, на период с 27.07.2020 по 27.07.2023;

- Налог на добавленную стоимость на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации по сроку уплаты 12.05.2020 в сумме 386908 рублей, на период с 12.05.2020 по 12.05.2023;

- Страховые взносы на обязательное медицинское страхование работающего населения, зачисляемые в бюджет Федерального фонда обязательного медицинского страхования за

расчетные периоды, начиная с 1 января 2017 года по сроку уплаты 15.07.2020 в сумме 26640.16 рублей, на период с 15.07.2020 по 15.07.2023;

- Страховые взносы на обязательное медицинское страхование работающего населения, зачисляемые в бюджет Федерального фонда обязательного медицинского страхования за расчетные периоды, начиная с 1 января 2017 года по сроку уплаты 15.05.2020 в сумме 19069,78 рублей, на период с 15.05.2020 по 15.05.2023;

- Страховые взносы на обязательное медицинское страхование работающего населения, зачисляемые в бюджет Федерального фонда обязательного медицинского страхования за расчетные периоды, начиная с 1 января 2017 года по сроку уплаты 15.06.2020 в сумме 26009.73 рублей, на период с 15.06.2020 по 15.06.2023

- Страховые взносы на обязательное медицинское страхование работающего населения, зачисляемые в бюджет Федерального фонда обязательного медицинского страхования за расчетные периоды, начиная с 1 января 2017 года по сроку уплаты 12.05.2020 в сумме 64030.58 рублей, на период с 12.05.2020 по 12.05.2023;

- Налог на имущество организаций по имуществу, не входящему в Единую систему газоснабжения по сроку уплаты 20.05.2020 в сумме 224677 рублей, на период с 20.05.2020 по 20.05.2023;

- Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование в Российской Федерации, зачисляемые в Пенсионный фонд Российской Федерации на выплату страховой пенсии (перерасчеты, недоимка и задолженность по соответствующему платежу, в том числе по отмененному, за расчетные периоды, начиная с 1 января 2017 года) по сроку уплаты 15.06.2020 в сумме 112198.88 рублей, на период с 15.06.2020 по 15.06.2023;

- Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование в Российской Федерации, зачисляемые в Пенсионный фонд Российской Федерации на выплату страховой пенсии (перерасчеты, недоимка и задолженность по соответствующему платежу, в том числе по отмененному, за расчетные периоды, начиная с 1 января 2017 года) по сроку уплаты 15.05.2020 в сумме 82261.77 рублей, на период с 15.05.2020 по 15.05.2023;

- Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование в Российской Федерации, зачисляемые в Пенсионный фонд Российской Федерации на выплату страховой пенсии (перерасчеты, недоимка и задолженность по соответствующему платежу, в том числе по отмененному, за расчетные периоды, начиная с 1 января 2017 года) по сроку уплаты 15.07.2020 в сумме 114918.34 рублей, на период с 15.07.2020 по 15.07.2023;

- Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование в Российской Федерации, зачисляемые в Пенсионный фонд Российской Федерации на выплату страховой пенсии (перерасчеты, недоимка и задолженность по соответствующему платежу, в том числе по отмененному, за расчетные периоды, начиная с 1 января 2017 года) по сроку уплаты 12.05.2020 в сумме 276210.37 рублей, на период с 12.05.2020 по 12.05.2023.

В течение всего срока действия рассрочки ООО "Санаторий "Мечта" всегда соблюдало условия рассрочки, нарушений сроков платежей не допускало. В июле 2023 года задолженность по вышеуказанному Решению ИФНС полностью погашена.

Перспективы развития Общества

Для выхода из сложной ситуации Обществом поставлены следующие цели и определены основные задачи по дальнейшему развитию Общества:

- Увеличение в 2024 году выручки от сдачи в аренду недвижимого имущества;
- Погашение кредиторской задолженности.

7. Резервы по сомнительным долгам.

В связи с полученной информацией от ФССП в 2022 году создан резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности Бондаренко В. Н. по взысканию ущерба по решению суда в размере 59 024 098,78 руб. (Разница между суммой ущерба и стоимостью обнаруженного ФССП имущества Бондаренко В. Н., на которое возможно обратиться взыскание – 11 521,8 тыс. руб.). В 2023 году ФССП передала нереализованное имущество Бондаренко В. Н. на баланс ООО "Санаторий "Мечта" для самостоятельной реализации. В соответствии с Отчетом об оценке стоимость имущества в 2023 году определена в размере 13 900 тыс. руб., то есть на 2 378,2 тыс. руб. больше, чем стоимость имущества по оценке ФССП. Также в 2023 году поступили денежные средства в сумме 2 531,4 тыс. руб. от реализованного через ФССП, имущества Бондаренко В. Н. Однако в связи принятым решением реализовывать имущество Бондаренко В. Н. через электронный аукцион, окончательную стоимость реализации определить невозможно. В целом сумма сомнительного долга не превышает задолженность Бондаренко В. Н., в связи с чем окончательная корректировка размера сомнительного долга по Бондаренко В. Н. будет произведена после фактического получения денежных средств от реализации дома и земельного участка.

На основании Заявления о зачете встречных требований (Исх. № 57 от 10.10.2023) произведен зачет действительной стоимости доли Бондаренко В. Н. в счет погашения задолженности Бондаренко В. Н. перед ООО "Санаторий "Мечта" по возмещению ущерба на сумму 5 306 082,12 руб. Соответственно, уменьшен резерв по сомнительному долгу Бондаренко В. Н. на эту же сумму.

8. Условные факты хозяйственной деятельности

Условные обязательства и условные активы, которые могут существенно повлиять на оценку финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации по состоянию на отчетную дату, отсутствуют.

9. Информация о прекращаемой деятельности

Общество не планирует проводить реорганизацию в форме выделения из ее состава одного или нескольких лиц, продажу имущественного комплекса (предприятия) или его части, представляющих собой совокупность активов и обязательств, относящихся к прекращаемой деятельности, в результате заключения единой сделки; продажу отдельных активов и прекращения (исполнения) в установленном законодательством порядке отдельных обязательств, относящихся к прекращаемой деятельности, а также отказываться от продолжения части деятельности.

10. Отчёт о выплате дивидендов.

В соответствии с Уставом, решение о распределении чистой прибыли Общества принимается годовым общим собранием.

В 2023 году дивиденды не выплачивались.

11. Судебные разбирательства.

ООО «Санаторий «Мечта» участвует в следующих судебных спорах:

СУД ПРОЦЕССЫ					
№	№ дела	судья	стороны	требования	
1.	A32-54523/2021 15 арбитражный апелляционный суд	Яицкая С.И.	И - Росимущество О - ООО «Заря», ООО «Санаторий Мечта», Бондаренко Е.В.	о признании сделки недействительной, возвратении здания 1800 кв.м встречный иск ООО «Заря» о признании добросовестным приобретателем иск Росимущества удовлетворен, в исках ООО «Заря» и Бондаренко Е.В. отказано	
2.	A32-2755/2022 Арбитражный суд Краснодарского края	Назыков А. Л.	И-ИП Заблуда А.Н. О – ООО «Санаторий Мечта»	Иск по договору поставки с/х продукции	
3.	2-3622/2022 Домодедовский городской суд	Жукова С.С.	И-Николаева А.В. О-ООО «Санаторий мечта»	Иск о взыскании перечисленных д/с в размере 115 925, 04 руб. и % за пользование д/с в размере 17 260, 85 руб. Отказ от услуг в связи с пандемией.	
4.	A32-51556/2022 Арбитражный суд Краснодарского края	Апальков С.А.	Управление имущественных отношений Администрации МО г.Анапа	Иск о взыскании задолженности по договору аренды земельного участка № 3700007561 от 09.03.2017, за период с 01.04.2019 по 30.09.2022 в размере 3 279 603 руб. 67 коп., пени за период с 06.03.2019 по 16.09.2022 в размере 709 430 руб. 31 коп.	
5.	A32-51557/2022 Арбитражный суд Краснодарского края	Куликов О.Б.	Управление имущественных отношений Администрации МО г.Анапа	Иск о взыскании задолженности по договору аренды земельного участка в размере 1 111 584 рублей 23 копеек.	
6.	A32-51558/2022 Арбитражный суд Краснодарского края	Апальков С.А.	Управление имущественных отношений Администрации МО г.Анапа	Иск о взыскании задолженности по договору аренды земельного участка № 3700007567 от 09.03.2017, за период с 01.04.2019 по 30.09.2022 в размере 3 803 910 руб. 32 коп., пени за период с 06.03.2019 по 16.09.2022 в размере 841 661 руб. 17 коп.	

Генеральный директор
АО "Урал" управляющей организации
ООО "Санаторий "Мечта"

Базаев Г. Б.
29.01.2024 г.