



АУДИТОРСКАЯ ФИРМА

Аудит Анлимитед

Тел.: 8 (499) 938-84-00, 8 (903) 203-14-71

www.auditunlimited.ru; e-mail: info@auditunlimited.ru

№ 828/828/08007

от «25» марта 2025г.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«Санаторий «Мечта»
за 2025 год**

Москва - 2025

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Санаторий «Мечта» (далее по тексту – Общество, ОГРН 1022300518041, 353456, Краснодарский край, р-н Анапский, г. Анапа, пр-кт Пионерский, д. 25), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года;
- отчета о финансовых результатах за 2024 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2024 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2024 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах

Обесценение дебиторской задолженности – раздел 4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Вопрос обесценения дебиторской задолженности являлся одним из наиболее значимых для нашего аудита в связи с существенными остатками дебиторской задолженности на балансе Общества по состоянию на 31 декабря 2024 г., а также в связи с тем, что оценка руководством возможности возмещения данной задолженности основывается на допущениях, в частности, на прогнозе платежеспособности покупателей Общества.

Мы проанализировали учетную политику Общества по рассмотрению дебиторской задолженности на предмет создания резерва на обесценение, а также рассмотрели процедуры оценки, сделанные руководством Общества, включая анализ оплаты дебиторской задолженности, анализ сроков погашения и просрочки выполнения

обязательств, анализ платежеспособности покупателей. Мы провели аудиторские процедуры в отношении информации, использованной Обществом для определения обесценения дебиторской задолженности, а также в отношении структуры дебиторской задолженности по срокам возникновения и погашения, и провели тестирование расчета сумм начисленного резерва

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация представляет собой информацию в годовом отчете, за исключением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и нашего аудиторского заключения о ней. Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за предыдущий отчетный период (2023 год) был проведен другим аудитором, который выразил модифицированное мнение с оговоркой о данной отчетности 15.03.2024г.

Основание для выражения мнения с оговоркой послужили следующие обстоятельства:

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».

Ответственность руководства Общества и Участников Общества за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества 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 Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Участники Общества, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске 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 отчетности.

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) 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 основой 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;
- 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 Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Общества, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Общества 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 Общества 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 (финансовой) 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 Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Участниками Общества, 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.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения Участников Общества, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или

нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение, (ОПНЗ 22006331965)

 Анна Владиславовна Молоткова

Генеральный директор аудиторской организации (ОПНЗ 21606047638)

 – Марина Глебовна Жданова



Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью "Аудит Анлимитед".

Место нахождения: 109382, г. Москва, ул. Люблинская, д. 141, этаж 6, помещ./часть ком. V11/41

Телефон: 8 (499) 938-84-00

Основной государственный регистрационный номер – 1027700476836

ООО «Аудит Анлимитед» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (Свидетельство о членстве № 24866 от 08.12.2020г. ОПНЗ: 12006340121), местонахождение: 119192, г. Москва, Мичуринский пр-т, д. 21, корп. 4

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Санаторий "Мечта""	Форма по ОКУД	0710001
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31 12 2024
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКПО	31789889
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Федеральная собственность	ИНН	2301013448
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	68.20.2
Местонахождение (адрес)	353456, Краснодарский край, Анапский р-н, Анапа г, Пионерский пр-кт, дом № 25	по ОКОПФ / ОКФС	12300 12
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	☒ ДА ☐ НЕТ	по ОКЕИ	384
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "Аудит Анлимитед"		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7707016086
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1027700476836

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.7	Основные средства	1150	50 905	51 677	52 234
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	34 927	35 699	36 256
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	13 767	12 544
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	50 905	65 444	64 778
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.8	Запасы	1210	12 083	12 137	625
	в том числе:				
	Материалы	12101	561	615	625
	Товары	12102	11 522	11 522	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.11	Дебиторская задолженность	1230	1 390	9 380	29 635
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	146	44	192
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	-	7 750	12 140
	Расчеты по налогам и сборам	12303	141	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	-

	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12308	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12309	1 103	1 586	17 303
	Расходы будущих периодов	12310	-	-	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12311	-	-	-
	Оценочные обязательства	12312	-	-	-
	Расчеты с факторинговыми компаниями	12313	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 618	137	91
	в том числе:				
	Касса организации	12501	-	68	90
	Расчетные счета	12502	6 618	69	-
	Прочие оборотные активы	1260	4	16	7
	Итого по разделу II	1200	20 094	21 670	30 358
	БАЛАНС	1600	70 999	87 114	95 136

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
1.1	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 570	1 570	1 570
7	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(5 306)	(5 306)	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	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	18 257	15 327	19 123
	Итого по разделу III	1300	49 826	46 896	55 999
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.2	Заемные средства	1410	14 570	29 049	-
	в том числе: Долгосрочные займы	14101	14 570	29 049	-
			-	-	-
			-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	1 106	874
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	14 570	30 155	874
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.2	Заемные средства	1510	1 867	4 190	1 603
	в том числе: Краткосрочные займы	15101	1 603	1 603	1 603
	Проценты по краткосрочным кредитам	15102	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15103	264	2 587	-
3.11	Кредиторская задолженность	1520	3 721	5 137	36 112
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	445	2 097	6 490
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	163
	Расчеты по налогам и сборам	15203	173	1 327	18 312
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	134	67	463
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	101	92	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	2 868	1 553	10 685
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
4	Оценочные обязательства	1540	1 014	737	549
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	6 603	10 064	38 264
	БАЛАНС	1700	70 999	87 114	95 136

Руководитель

Базаев Георгий Борисович

(подпись)

(расшифровка подписи)

6 марта 2025 г.

"Санаторий
"МЕЧТА"

ИНН 2301013448

ГОРОД-КУРОРТ АНАПА

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2024 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Санаторий "Мечта""	по ОКПО	31789889		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2301013448		
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКВЭД 2	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Федеральная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	12	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Выручка	2110	30 520	13 474
3.12	Себестоимость продаж	2120	(1 279)	(2 002)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	29 241	11 472
	Коммерческие расходы	2210	-	-
3.12	Управленческие расходы	2220	(8 571)	(7 522)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	20 670	3 950
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(3 964)	(2 587)
3.13	Прочие доходы	2340	133	11 380
3.14	Прочие расходы	2350	(217)	(17 530)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	16 622	(4 787)
	Налог на прибыль	2410	-	991
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	991
	Прочее	2460	(1 031)	-
	в том числе:			
	Налог УСН (6%)		(1 031)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	15 591	(3 796)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 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	15 591	(3 796)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Базаев Георгий Борисович

(расшифровка подписи)

6 марта 2025 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2024 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Санаторий "Мечта""	Коды
Идентификационный номер налогоплательщика		0710004
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	31 12 2024
Организационно-правовая форма / форма собственности	Форма собственности	31789889
Общества с ограниченной ответственностью	Федеральная собственность	2301013448
Единица измерения:	в тыс. рублей	68.20.2
		12300 12
		384

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 2022 г.	3100	1 570	-	35 120	185	19 123	55 998
За 2023 г.	3210	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:							
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	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	(5 306)	-	-	(3 796)	(9 102)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(3 796)	(3 796)
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	-	-
стоимость доли исключенного участника	3228	-	(5 306)	-	-	-	(5 306)

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 2023 г.	3200	1 570	(5 306)	35 120	185	15 327	46 896
За 2024 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	16 697	16 697
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	15 591	15 591
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	1 106	1 106
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	13 767	13 767
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	13 767	13 767
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	1 570	(5 306)	35 120	185	18 257	49 826

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	Изменения капитала за 2023 г.		На 31 декабря 2023 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	55 999	(3 796)	(5 307)	46 896
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	55 999	(3 796)	(5 307)	46 896
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	19 123	(3 796)	-	15 327
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	19 123	(3 796)	-	15 327
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 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	49 826	46 896	55 999



Базаев Георгий Борисович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

6 марта 2025 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2024 г.**

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

Дата (число, месяц, год) _____
Форма по ОКУД _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2024
31789889		
2301013448		
68.20.2		
12300	12	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	41 992	13 227
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	38 361	8 440
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	3 631	4 787
Платежи - всего	4120	(9 147)	(681)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 062)	(263)
в связи с оплатой труда работников	4122	(68)	(79)
процентов по долговым обязательствам	4123	(6 287)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(10)
прочие платежи	4129	(1 730)	(329)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	32 845	12 546
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 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 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	(26 364)	(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	(26 364)	(12 500)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(26 364)	(12 500)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	6 481	46
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	137	91
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 618	137
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Базаев Георгий Борисович

(расшифровка подписи)

6 марта 2025 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		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-



Руководитель

Базаев Георгий Борисович

(подпись)

(расшифровка подписи)

6 марта 2025 г.

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 2024г.	15 978	-	-	-	15 978
	5250	за 2023г.	15 978	-	-	-	15 978
в том числе: Бассейн открытый	5241	за 2024г.	4 114	-	-	-	4 114
	5251	за 2023г.	4 114	-	-	-	4 114
Здание спального корпуса	5242	за 2024г.	11 864	-	-	-	11 864
	5252	за 2023г.	11 864	-	-	-	11 864

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
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 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



 Руководитель Базаев Георгий Борисович (расшифровка подписи)

 (подпись)

 6 марта 2025 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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)

6 марта 2025 г.

4. Запасы

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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	-	-	-


Руководитель "Синдори" Базаев Георгий Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)
6 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление	выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние						спписание на финансовый результат
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	65 315	(55 934)	610	3	(8 604)	-	-	-	-	-	57 324	(55 934)
	5530	за 2023г.	88 660	(59 024)	8 510	-	(31 946)	-	5 306	-	92	-	65 315	(55 934)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	7 750	-	-	-	(7 750)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	12 140	-	7 750	-	(12 140)	-	-	-	-	-	7 750	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	44	-	146	-	(44)	-	-	-	-	-	146	-
	5532	за 2023г.	192	-	43	-	(191)	-	-	-	-	-	44	-
Прочая	5513	за 2024г.	57 521	-	464	3	(810)	-	-	-	-	-	57 178	-
	5533	за 2023г.	76 327	(59 024)	716	-	(19 615)	-	5 306	-	92	-	57 521	(55 934)
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	65 315	(55 934)	610	3	(8 604)	-	-	X	-	-	57 324	(55 934)
	5520	за 2023г.	88 660	(59 024)	8 510	-	(31 946)	-	5 306	X	92	-	65 315	(55 934)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		-	55 934	-	55 934	-	59 024
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-
	5543	-	55 934	-	55 934	-	59 024
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность	перевод из кредиторской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погаше- ние	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	29 049	11 885	-	(26 364)	-	-	-	-	14 570
	5573	за 2023г.	-	41 549	-	(12 500)	-	-	-	-	29 049
	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2024г.	9 327	1 741	3 986	(9 466)	-	-	X	X	5 588
	5580	за 2023г.	37 715	960	4 002	(33 443)	-	-	92	-	9 327
в том числе:											
	5561	за 2024г.	2 097	-	20	(1 673)	-	-	-	-	445
	5581	за 2023г.	6 490	1 162	1	(13 772)	-	-	-	-	2 097
	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5582	за 2023г.	163	-	-	(163)	-	-	-	-	-
	5563	за 2024г.	1 394	209	1	(1 297)	-	-	-	-	307
	5583	за 2023г.	18 775	(667)	734	(17 447)	-	-	-	-	1 394
	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2024г.	4 190	-	3 964	(6 287)	-	-	-	-	1 867
	5585	за 2023г.	1 603	-	2 587	-	-	-	-	-	4 190
	5566	за 2024г.	1 645	1 532	-	(208)	-	-	-	-	2 969
прочая	5586	за 2023г.	10 685	465	681	(2 062)	-	-	92	-	1 645
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2024г.	9 327	1 741	3 986	(9 466)	-	-	X	-	5 588
Итого	5570	за 2023г.	37 715	960	4 002	(33 443)	-	-	92	-	9 327

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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)

6 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	94	85
Расходы на оплату труда	5620	3 098	2 313
Отчисления на социальные нужды	5630	935	685
Амортизация	5640	772	803
Прочие затраты	5650	4 951	5 639
Итого по элементам	5660	9 850	9 525
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	9 850	9 525

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

Руководитель _____
(подпись)

Базаев Георгий Борисович
(расшифровка подписи)

6 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	737	367	(67)	(22)	1 014



Руководитель Базаев Георгий Борисович
 (подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель Базаев Георгий Борисович
 (подпись) (расшифровка подписи)
 6 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
Бюджетные кредиты - всего			Возвращено за год
за 2024г.	5910	-	-
за 2023г.	5920	-	-
в том числе:			
за 2024г.	5911	-	-
за 2023г.	5921	-	-



Руководитель

Базаев Георгий Борисович

(подпись)

(расшифровка подписи)

6 марта 2025 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"САНАТОРИЙ "МЕЧТА" за 2024 год

1. Общие сведения

1.1. Общество с ограниченной ответственностью "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.

Участники Общества: -Росимущество – 73%
 - ООО "Санаторий "Мечта" -27 %

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 2024 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 – Распоряжение Росимущества от 03.05.2024 г. № 23-282-р.

1.5. Информация о численности персонала Общества.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила 2,5 человек за 2024 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 с 2024 года применяет упрощенную систему налогообложения (6%).

в связи с переходом на УСН 01.01.2024 списаны Отложенные налоговые активы в размере 13 766 767,63 руб.

Период	Документ	Аналитик а Дт	Аналитика К т	Дебет		Кредит		Текущее сальдо
				Счет		Счет		
Сальдо на начало								Д 13 766 767,63
01.01.2024	Операция 00БП-000115 от 01.01.2024 0:00:00 Списание ОНА		Дебиторская задолженность	84.01	09	1 061 216,42	Д	12 705 551,21
01.01.2024	Операция 00БП-000115 от 01.01.2024 0:00:00 Списание ОНА		Кредиторская задолженность	84.01	09	18,92	Д	12 705 532,29
01.01.2024	Операция 00БП-000115 от 01.01.2024 0:00:00 Списание ОНА		Основные средства	84.01	09	731 200,10	Д	11 974 332,19
01.01.2024	Операция 00БП-000115 от 01.01.2024 0:00:00 Списание ОНА		Резервы сомнительных долгов	84.01	09	10 743 603,33	Д	1 230 728,86
01.01.2024	Операция 00БП-000115 от 01.01.2024 0:00:00 Списание ОНА		Убытки прошлых лет	84.01	09	1 230 728,86		
Обороты за период и сальдо на конец				0,00		13 766 767,63		0,00

и Отложенные налоговые обязательства в сумме 1 105 854,37 руб.

Сальдо на начало								К	1 105 854,37
01.01.2024	Операция 00БП-000115 от 01.01.2024 0:00:00 Списание ОНО	Кредиторская задолженность		77	198 800,00	84.01		К	907 054,37
01.01.2024	Операция 00БП-000115 от 01.01.2024 0:00:00 Списание ОНО	Основные средства		77	904 450,37	84.01		К	2 604,00
01.01.2024	Операция 00БП-000115 от 01.01.2024 0:00:00 Списание ОНО	Оценочные обязательства и резервы		77	2 604,00	84.01			
Обороты за период и сальдо на конец					1 105 854,37	0,00			0,00

3. Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности:

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

Учётная политика предприятия на 2024 год утверждена приказом Генерального директора от 29.12.2023 г. № 8/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 связи с применением упрощенной системы налогообложения с 2024 года Общество не является плательщиком 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.
- 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 расходы

К 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 накапливания 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").

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 31.12.2023г.	На 31.12.2024г.
АО "Урал"	29 048 678,18	14 570 414,04

Расшифровка стр. 1510:

Контрагенты	На 31.12.2023г.	На 31.12.2024г.
АО "Урал" - проценты	2 586 863,41	264 085,97
Скляров И. Н. - займ	1 603 157,07	1 603 157,07

Погашение займов запланировано на 2025 год.

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

В 2024 г. государственная помощь предприятию не оказывалась.

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

В 2024 г. указанных расходов предприятие не осуществляло.

3.5. В соответствии с ФСБУ 14/2022 «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 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»

Расшифровка стр. 1150.

Первоначальная стоимость основных средств, руб.

счет	На 31.12.2023г.	На 31.12.2024г.
01	65 128 373,65	63 663 373,65

Сумма накопленной амортизации, руб.

счет	На 31.12.2023г.	На 31.12.2023г.
02	29 429 559,20	28 736 611,27

Объекты строительства

Объекты строительства, сч. 08	На 31.12.2023г.	На 31.12.2024г.
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 ТИЖГП "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 2025-2026 годы.

В 2024 г. вложений во внеоборотные активы не производилось.

3.8. 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	560 704,16
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	23 588,40
10.06, Прочие материалы	412 554,72

10.08, Строительные материалы	79 552,96
10.09, Инвентарь и хозяйственные принадлежности	34 765,00

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.

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

ПБУ 20/03 не применялось. Совместная деятельность в 2024г. не осуществлялась.

3.10. 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	Величина дебиторской/кредиторской задолженности на начало 2024 года (руб.)	Получено	Оплачено	Величина дебиторской/кредиторской задолженности на конец 2024 года (руб.)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также о форме расчетов
1	2	3	4	5	6	7	8
АО "Урал"	Договор займа	Предоставлен заём Обществу	31 635 541,59 (с процентами)	15 849 560,34	32 650 601,92 (с процентами)	14 834 500,01 (с процентами)	Погашение запланировано на 2025 год
АО "Урал"	Договор о передаче полномочий ЕИО от 01.03.2023	Управление Обществом	500 000,00	600 000,00	1 050 000,00	50 000,00	
Росимущество	Участник, Устав- доля 73%	-				-	-

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

На 31 декабря 2024 г. конечный контролирующий бенефициар организации – физическое лицо – **отсутствует**, в связи с тем, что доля в УК ООО "Санаторий "Мечта" в размере 73% принадлежит Российской Федерации:

Обязательная информация	
Ф.И.О.	Основание для признания бенефициарным владельцем (например, указание доли участия в уставном капитале материнской компании)
Отсутствует	----

Размер Уставного капитала – 1 569 971 рубль.

Участники Общества:

- Росимущество – 73%
- ООО "Санаторий "Мечта" -27 %

3.11. Дебиторская и кредиторская задолженности.

3.11.1. Расшифровка дебиторской задолженности (строка 1230)

ООО "А-СОФТ СКМ"	60.02	48 455,00
ИП Гонтарь Оксана Олеговна	60.02	380,00
ПАО "МТС"	60.02	41,70
Филиал АО "НЭСК" "Анапаэнергообеспечение"	60.02	97 337,45
Единый налоговый счет	68.90	140 798,25
Бондаренко Владимир Николаевич	76.02	54 493 824,34
ИП Странченко Альберт Олегович	76.02	2 216 479,25
Управление имущественных отношений администрации муниципального образования г.-к.Анапа	76.05	13,11
ООО "БРИГАНТИНА"	76.09	266 817,12
УСД В КРАСНОДАРСКОМ КРАЕ (п/сч 5181491870)	76.09	60 000,00
Итого		57 324 146,22

3.11.2 Расшифровка кредиторской задолженности (строка 1520)

АО "Анапа Водоканал"	60.01	24 645,39
ООО "Генезис"	60.01	30 000,00
ООО "Пульсар"	60.01	63 000,00
ПАО "Ростелеком"	60.01	780,00
ООО "Тепловик"	60.01	236 311,73
ООО "Трэвел Лайн Про"	60.01	765,68
АО "УРАЛ"	60.01	50 000,00
ИП Фундукьян Саркис Завенович	60.01	39 300,00
Скляр Игорь Николаевич	66.03	1 603 157,07
АО "УРАЛ"	67.03	14 570 414,04
АО "УРАЛ"	67.04	264 085,97
НДФЛ исчисленный налоговым агентом	68.01	173 077,00
Страховые взносы по единому тарифу	69.09	133 165,80
Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	69.11	873,73
Расчеты с персоналом по оплате труда	70	101 142,86
ООО "КМВ Тур"	76.05	9 600,00
ООО "Национальная система бронирования"	76.05	177 224,15
ООО "Трэвел Лайн Про"	76.05	11 880,00
ООО "БРИГАНТИНА"	76.09	2 389 004,13
Хосровян А.Т.	76.09	280 000,00
Итого		20 158 427,55

3.12. Расшифровка затрат на оказание услуг за 2023-2024г. (стр. 2120)

Статья затрат	2024	2023
Амортизация ОС	772 052,07	803 061,54
Малоценное оборудование и запасы	8 560,00	
Электроэнергия		16 666,68
Оплата труда	237 600,00	329 607,97
Ремонт машин, оборудования произ инвентаря	133 043,00	
Ремонт зданий и сооружений		590 271,00
Списание материалов	54 539,03	21 201,99
Страхование социальное (от ФОТ)	71 755,20	86 297,96

ТО оборудования и инвентаря	1 000,00	149 949,16
Юридические услуги		5 000,00
Итого	1 278 549,30	2 002 056,30

3.12.1 Расшифровка управленческих расходов за 2023-2024г. (стр. 2220)

Статья затрат	2024	2023
Аренда земельных участков	2 957 190,21	2 401 831,05
Водопользование	10 084,50	8 017,79
Канцелярские товары	1 860,00	1 283,35
Малоценное оборудование и запасы	27 959,00	15 408,33
Списание материалов		40 490,00
Налоги и сборы	123 548,00	823 653,00
Оплата труда	2 859 970,62	1 983 282,54
Охрана труда	920,00	
Пользование правами на результаты интел деятельности	19 600,08	21 554,10
Связь	6 591,95	30 849,16
Страхование социальное (от ФОТ)	863 711,18	598 492,20
ТО оборудования и инвентаря	1 500,00	5 550,00
Водоснабжение		513,66
Почтовые услуги		3 183,91
Сопровождение и обновление ПО		36 966,00
Электроэнергия		6 910,58
Юридические, информ. и регистр. услуги	1 698 614,68	1 543 984,23
Итого	8 571 550,22	7 521 969,90

3.13. Расшифровка прочих доходов (стр. 2340)

	2024	2023
Принято к учету здание бывшего Изолятора по решению суда о признании сделки недействительной		245 874,00
Доходы (расходы) от реализации прочего имущества (реализация металлолома)	31 311,36	
Оценочные обязательства по оплате труда(Корректировка по итогам инвентаризации)	21 820,03	
Прочие внереализационные доходы и расходы (Списание просроченной не востребоваанной кредиторской задолженности)	16 645,14	5 618 183,95
Прочие операционные доходы и расходы (оприходован металлолом)	233,00	
Реализация основных средств	60 000,00	18 333,33
Штрафы,пени,неустойки по хоз.договорам (уменьшение)	3 000,00	

Возмещение ущерба или убытков		249 362,29
Уменьшен Резерв по сомнительным долгам в БУ		5 306 082,12
ИТОГО	133 009,53	11 380 389,04

3.14. Расшифровка прочих расходов (стр. 2350).

	2024	2023
Госпошлины	54 000,00	161 242,00
Доходы (расходы) от реализации прочего имущества	233,00	
Расходы на проведение оценок по решениям судов		155 660,00
Налоги и сборы		53 125,53
Списана дебиторская задолженность ликвидированного контрагента – ООО "Морской прибой"		12 140 082,55
Резерв по сомнительным долгам в БУ (Странченко А. О.)		2 216 479,25
Пени по налогам и сборам	16 913,48	
Услуги банка	21 239,00	84 183,33
Штрафы, пени по НЕ ПРИНИМАЕМЫЕ к НУ	103 357,51	1 758 334,99
Штрафы, пени, неустойки по хоз. договорам	20 831,22	961 227,02
Итого	3 964 194,65	17 530 334,67

3.15. Расшифровка строк 4119 "Прочие поступления" и 4129 "Прочие платежи" Отчета о движении денежных средств.

Прочие поступления

	2024	2023
Компенсация коммунальных расходов	2 111 119,96	832 319,24
Обеспечительные платежи	1 425 833,34	1145833,34
Возмещение ущерба	94 147,32	2 547 885,00
Возвраты судебных депозитов		261 145,64
ИТОГО	3 631 100,62	4 787 183,22

Прочие платежи

	2024	2023
Аренда ЗУ	650 677,76	
Оплата по исп производствам	962 866,32	266 774,00
Депозит суда	60 000,00	
Штрафные санкции по хоз. договорам	17 691,47	
Платежи в СФР	2 090,00	
Госпошлина	22 000,00	48 782,00
РКО	15 139,00	12 980,07
ИТОГО	1 730 464,55	328 536,07

3.16. Положение по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010).

С целью предоставления пользователям бухгалтерской отчетности более детальной информации о расходах Общества в 2024 году в Отчете о финансовых результатах отдельно выделена себестоимость продаж (стр. 2120) и управленческие расходы (стр. 2220). Для сопоставимости показателей отчетности внесены соответствующие изменения

по вышеуказанным показателям за 2023 год, которые составили: себестоимость продаж – 2002 тыс. руб., управленческие расходы- 7 522 тыс. руб. Указанные изменения не приводят к изменению других показателей отчетности. Расшифровки за 2023 и 2024 год приведены в разделе 3.12.2 настоящей Пояснительной записки.

4. Резервы предстоящих расходов и платежей.

Согласно учётной политике Общества для целей бухгалтерского учёта в 2024 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 366 639,74 руб. Использовано по назначению – 67 403,42 руб., Сальдо резерва на оплату отпусков на конец 2024 года составляет **1 014 497,76 руб.**

5. Существенные отклонения (10 более%) показателей баланса на 31.12.2024г. тыс. руб.:

№ Строк ББ	Название строки	На 31.12.2023 тыс. руб.	На 31.12.2024 тыс. руб.	Причина отклонений
12302	Расчеты с покупателями и заказчиками	7750	0	Погашение задолженностей.
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
15103	Проценты по долгосрочным займам	2587	264	Погашение задолженности
15201	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2097	45	Погашение задолженности
15203	Расчеты по налогам и сборам	1327	173	Уменьшение обусловлено погашением задолженности перед бюджетом за счет заемных средств и переходом на УСН

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

За отчётный год Обществом получена чистая прибыль в размере 15 591 тыс. руб. Доходы Общества сформированы за счет поступления арендной платы от арендаторов недвижимого имущества ООО "Бригантина" и ИП Хосровян А. Т..

Перспективы развития Общества

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

- Увеличение в 2025 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 обратить 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.

Таким образом, остаток резерва по сомнительным долгам на 31.12.2024 г составляет:

- Бондаренко В. Н - 53 718 016,66 руб. -возмещение ущерба;
- Странченко А. О. - 2 216 479,25 руб. -возмещение ущерба.

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 2024 году дивиденды не выплачивались.

11. ПБУ 7/98 События после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют.

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



Базаев Г. Б.
06.03.2025 г.