

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2020 г.

Организация	ОАО "Санаторий "Озерный"
Учетный номер плательщика	590833407
Вид экономической деятельности	Предоставление санаторно-курортных услуг
Организационно-правовая форма	Открытое акционерное общество
Орган управления	Юридическое лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс.руб
Адрес	231753 Гродненский р-н агрогородок Озеры

Дата утверждения	
Дата отправки	
Дата принятия	

Активы	Код строки	На <u>31 декабря</u> 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Основные средства	110	40 617	40 939
Нематериальные активы	120	44	25
Доходные вложения в материальные активы	130	-	-
в том числе:			
инвестиционная недвижимость	131		
предметы финансовой аренды (лизинга)	132	-	-
прочие доходные вложения в материальные активы	133	-	-
Вложения в долгосрочные активы	140	15 450	11 762
Долгосрочные финансовые вложения	150	6 527	9 153
Отложенные налоговые активы	160	2	2
Долгосрочная дебиторская задолженность	170	-	-
Прочие долгосрочные активы	180	2	2
ИТОГО по разделу I	190	62 642	61 883
II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	1 703	1 611
в том числе:			
материалы	211	1 457	1 315
животные на выращивании и откорме	212	-	-
незавершенное производство	213		
готовая продукция и товары	214	246	296
товары отгруженные	215	-	-
прочие запасы	216	-	-
Долгосрочные активы, предназначенные для реализации	220	-	-
Расходы будущих периодов	230	1	3
Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	240	744	354
Краткосрочная дебиторская задолженность	250	1 258	1 081
Краткосрочные финансовые вложения	260		
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	270	2 723	668
Прочие краткосрочные активы	280	-	-
ИТОГО по разделу II	290	6 429	3 717
БАЛАНС	300	69 071	65 600

Собственный капитал и обязательства	Код строки	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
III. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ			
Уставный капитал	410	35 154	34 254
Неоплаченная часть уставного капитала	420		
Собственные акции (доли в уставном капитале)	430	-	-
Резервный капитал	440	105	105
Добавочный капитал	450	26 262	26 270
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	460	7 046	4 002
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	470		
Целевое финансирование	480	-	-
ИТОГО по разделу III	490	68 567	64 631
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные кредиты и займы	510	-	-
Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	520	-	-
Отложенные налоговые обязательства	530	-	-
Доходы будущих периодов	540	6	6
Резервы предстоящих платежей	550	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	560	-	-
ИТОГО по разделу IV	590	6	6
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Краткосрочные кредиты и займы	610	-	-
Краткосрочная часть долгосрочных обязательств	620	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность	630	488	959
в том числе:			
поставщикам, подрядчикам, исполнителям	631	172	245
по авансам полученным	632	290	470
по налогам и сборам	633	26	66
по социальному страхованию и обеспечению	634		97
по оплате труда	635		76
по лизинговым платежам	636	-	-
собственнику имущества (учредителям, участникам)	637		
прочим кредиторам	638		5
Обязательства, предназначенные для реализации	640	-	-
Доходы будущих периодов	650	10	4
Резервы предстоящих платежей	660		
Прочие краткосрочные обязательства	670		
ИТОГО по разделу V	690	498	963
БАЛАНС	700	69 071	65 600

Руководитель

Главный бухгалтер

10 февраля 2021



А.М.Купрашевич

(инициалы, фамилия)

М.В.Куликовская

(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
о прибылях и убытках

за январь - декабрь 2020 г.

Организация	ОАО "Санаторий "Озерный"
Учетный номер плательщика	590833407
Вид экономической деятельности	Предоставление санаторно-курортных услуг
Организационно-правовая форма	Открытое акционерное общество
Орган управления	Юридическое лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс.руб
Адрес	231753 Гродненский р-н агрогородок Озеры

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2020 г.	За январь - декабрь 2019 г.
1	2	3	4
Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг	010	6 153	9 673
Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг	020	(6 874)	(7 657)
Валовая прибыль	030	(721)	2 016
Управленческие расходы	040	(852)	(903)
Расходы на реализацию	050	(223)	(132)
Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг	060	(1 796)	981
Прочие доходы по текущей деятельности	070	6 131	1 526
Прочие расходы по текущей деятельности	080	(1 253)	(2 550)
Прибыль (убыток) от текущей деятельности	090	3 082	(43)
Доходы по инвестиционной деятельности	100	14 746	6 461
в том числе:			
доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	101	13 752	5 230
доходы от участия в уставных капиталах других организаций	102		-
проценты к получению	103	985	1 226
прочие доходы по инвестиционной деятельности	104	9	5
Расходы по инвестиционной деятельности	110	(13 753)	(5 232)
в том числе:			
расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	111	(13 753)	(5 232)
прочие расходы по инвестиционной деятельности	112		
Доходы по финансовой деятельности	120	23	61
в том числе:			
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	121	23	61
прочие доходы по финансовой деятельности	122	-	-
Расходы по финансовой деятельности	130	(19)	(44)
в том числе:			
проценты к уплате	131		-
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	132	(19)	(44)
прочие расходы по финансовой деятельности	133	-	-
Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности	140	997	1 246
Прибыль (убыток) до налогообложения	150	4 079	1 203
Налог на прибыль	160		(159)
Изменение отложенных налоговых активов	170		-
Изменение отложенных налоговых обязательств	180	-	-
Прочие налоги и сборы, исчисляемые из прибыли (дохода)	190	-	-

Прочие платежи, исчисляемые из прибыли (дохода)	200	-	-
Чистая прибыль (убыток)	210	4 079	1 044
Результат от переоценки долгосрочных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	220	-	-
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	230		
Совокупная прибыль (убыток)	240	4 079	1 044
Базовая прибыль (убыток) на акцию	250	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	260	-	-

Руководитель

Главный бухгалтер

10 февраля 2021



А.М.Купрашевич

(инициалы, фамилия)

М.В.Куликовская

(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
об изменении собственного капитала
за январь - декабрь 2020 г.

Организация	ОАО "Санаторий "Озерный"
Учетный номер плательщика	590833407
Вид экономической деятельности	Предоставление санаторно-курортных услуг
Организационно-правовая форма	Открытое акционерное общество
Орган управления	Юридическое лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс.руб
Адрес	231753 Гродненский р-н агрогородок Озеры

Наименование показателей	Код строки	Уставный капитал	Неоплаченная часть уставного капитала	Собственные акции (доли в уставном капитале)	Резервный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Чистая прибыль (убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Остаток на 31.12.2018	010	24 115	-	-	105	26 273	13 273	-	63 766
Корректировки в связи с изменением учетной политики	020	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	030	-	-	-	-	-	-	-	-
Скорректированный остаток на 31.12.2018	040	24 115	-	-	105	26 273	13 273	-	63 766
За январь - декабрь 2019 г. Увеличение собственного капитала - всего	050	-	-	-	-	-	1 044	-	1 044
в том числе:									
чистая прибыль	051	-	-	-	-	-	1 044	-	1 044
переоценка долгосрочных активов	052	-	-	-	-	-	-	-	-
доходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)	053	-	-	-	-	-	-	-	-
выпуск дополнительных акций	054	-	-	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	055	-	-	-	-	-	-	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	056	-	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация	057	-	-	-	-	-	-	-	-
	058	-	-	-	-	-	-	-	-
	059	-	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение собственного капитала - всего	060	-	-	-	-	-	(173)	-	(173)
в том числе:									
убыток	061	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка долгосрочных активов	062	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)	063	-	-	-	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	064	-	-	-	-	-	-	-	-
выкуп акций (долей в уставном капитале)	065	-	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды и другие доходы от участия в уставном капитале организации	066	-	-	-	-	-	(173)	-	(173)
реорганизация	067	-	-	-	-	-	-	-	-
	068	-	-	-	-	-	-	-	-
	069	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение уставного капитала	070	10 139	-	-	-	-	(10 139)	-	-

Изменение резервного капитала	080	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	090	-	-	-	-	(3)	(3)	-	(6)
Остаток на 31.12.2019	100	34 254	-	-	105	26 270	4 002	-	64 631
Остаток на 31.12.2019	110	34 254	-	-	105	26 270	4 002	-	64 631
Корректировки в связи с изменением учетной политики	120	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	130	-	-	-	-	-	-	-	-
Скорректированный остаток на 31.12.2019	140	34 254	-	-	105	26 270	4 002	-	64 631
За январь - декабрь 2020 г. Увеличение собственного капитала - всего	150	-	-	-	-	-	4 079	-	4 079
в том числе:									
чистая прибыль	151	-	-	-	-	-	4 079	-	4 079
переоценка долгосрочных активов	152	-	-	-	-	-	-	-	-
доходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)	153	-	-	-	-	-	-	-	-
выпуск дополнительных акций	154	-	-	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	155	-	-	-	-	-	-	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	156	-	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация	157	-	-	-	-	-	-	-	-
	158	-	-	-	-	-	-	-	-
	159	-	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение собственного капитала - всего	160	-	-	-	-	-	(143)	-	(143)
в том числе:									
убыток	161	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка долгосрочных активов	162	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)	163	-	-	-	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	164	-	-	-	-	-	-	-	-
выкуп акций (долей в уставном капитале)	165	-	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды и другие доходы от участия в уставном капитале организации	166	-	-	-	-	-	(143)	-	(143)
реорганизация	167	-	-	-	-	-	-	-	-
	168	-	-	-	-	-	-	-	-
	169	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение уставного капитала	170	900	-	-	-	-	(900)	-	-
Изменение резервного капитала	180	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	190	-	-	-	-	(8)	8	-	-
Остаток на 31.12.2020	200	35 154	-	-	105	26 262	7 046	-	68 567

Руководитель

Главный бухгалтер

10 февраля 2021



А.М.Купрашевич

(инициалы, фамилия)

М.В.Куликовская

(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
о движении денежных средств
за январь - декабрь 2020 г.

Организация	ОАО "Санаторий "Озерный"
Учетный номер плательщика	590833407
Вид экономической деятельности	Предоставление санаторно-курортных услуг
Организационно-правовая форма	Открытое акционерное общество
Орган управления	Юридическое лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс.руб
Адрес	231753 Гродненский р-н агрогородок Озеры

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2020 г.	За январь - декабрь 2019 г.
1	2	3	4
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Поступило денежных средств - всего	020	6 980	12 220
в том числе:			
от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг	021	6 490	10 421
от покупателей материалов и других запасов	022		
роялти	023	-	-
прочие поступления	024	490	1 799
Направлено денежных средств - всего	030	(10 073)	(11 091)
в том числе:			
на приобретение запасов, работ, услуг	031	(5 101)	(4 695)
на оплату труда	032	(3 145)	(3 180)
на уплату налогов и сборов	033	(1 419)	(680)
на прочие выплаты	034	(408)	(2 536)
Результат движения денежных средств по текущей деятельности	040	(3 093)	1 129
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Поступило денежных средств - всего	050	20 729	6 080
в том числе:			
от покупателей основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	051	13 789	5 483
возврат предоставленных займов	052		
доходы от участия в уставных капиталах других организаций	053	-	-
проценты	054	1 025	597
прочие поступления	055	5 915	
Направлено денежных средств - всего	060	(15 586)	(17 064)
в том числе:			
на приобретение и создание основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	061	(15 586)	(17 064)
на предоставление займов	062	-	-
на вклады в уставные капиталы других организаций	063		-
прочие выплаты	064	-	-
Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности	070	5 143	(10 984)

Движение денежных средств по финансовой деятельности

Поступило денежных средств - всего	080	24	61
в том числе:			
кредиты и займы	081	-	-
от выпуска акций	082	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	083	-	-
прочие поступления	084	24	61
Направлено денежных средств - всего	090	(19)	(44)
в том числе:			
на погашение кредитов и займов	091		
на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале организации	092	-	-
на выплаты процентов	093		
на лизинговые платежи	094	-	-
прочие выплаты	095	(19)	(44)
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности	100	5	17
Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности	110	2 055	(9 838)
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2019	120	668	668
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2020	130	2 723	
Влияние изменений курсов иностранных валют	140	4	17

Руководитель

Главный бухгалтер

10 февраля 2021



А.М.Купрашевич

(инициалы, фамилия)

М.В.Куликовская

(инициалы, фамилия)

Общество с ограниченной ответственностью «АСБ Консалт»
Юридический адрес: 220030, г. Минск, ул. Мясникова, 32, к.301
Адрес офиса, почтовый адрес: 220030, г. Минск, ул. Мясникова, 32, к.301
Расчетный счет № BY91AKBB30120000124020000000
в ОАО «АСБ Беларусбанк», код АКBBBY2X
УНП 192482938, ОКПО 382359875000

Исх. № 02 от «15» февраля 2021г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Директору ОАО «Санаторий «Озерный»

Купрашевичу Александру Михайловичу

Аудиторское мнение

Мы провели аудит годовой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Санаторий «Озерный» (231753, Республика Беларусь, Гродненская область, Гродненский район, агрогородок Озеры; зарегистрировано Гродненским областным исполнительным комитетом 19.02.2008 №8-р в Едином государственном реестре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за № 590833407), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменении собственного капитала, отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, примечаний к бухгалтерской отчетности, предусмотренных законодательством Республики Беларусь.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность достоверно во всех существенных аспектах отражает финансовое положение Открытого акционерного общества «Санаторий «Озерный» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и изменение его финансового положения, в том числе движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с законодательством Республики Беларусь.

Основание для выражения аудиторского мнения

Мы провели аудит в соответствии с требованиями Закона Республики Беларусь от 12 июля 2013 года «Об аудиторской деятельности», национальных правил аудиторской деятельности, Международных стандартов аудита. Наши обязанности в соответствии с этими требованиями описаны далее в разделе «Обязанности аудиторской организации по проведению аудита бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Нами соблюдались принцип независимости по отношению к аудируемому лицу согласно требованиям законодательства и нормы профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения аудиторского мнения.

Ключевые вопросы аудита

Мы определили, что ключевые вопросы аудита, о которых необходимо сообщить в нашем аудиторском заключении, отсутствуют.

Прочие вопросы

Аудит бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Санаторий «Озерный» за год, закончившийся 31 декабря 2019 года, был проведен другой аудиторской организацией, которая выразила немодифицированное аудиторское мнение о данной отчетности в аудиторском заключении от 10 февраля 2020 года.

Обязанности аудируемого лица по подготовке бухгалтерской отчетности

Руководство аудируемого лица несет ответственность за подготовку и достоверное представление бухгалтерской отчетности в соответствии с законодательством Республики Беларусь и организацию системы внутреннего контроля аудируемого лица, необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений, допущенных вследствие ошибок и (или) недобросовестных действий.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство аудируемого лица несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать свою деятельность непрерывно и уместности применения принципа непрерывности деятельности, а также за надлежащее раскрытие в бухгалтерской отчетности в соответствующих случаях сведений, относящихся к 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.

Лица, наделенные руководящими полномочиями, несут ответственность за осуществление надзора за процессом подготовки бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Обязанности аудиторской организации по проведению аудита бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность аудируемого лица не содержит существенных искажений вследствие ошибок и (или) недобросовестных действий, и в составлении аудиторского заключения, включающего выраженное в установленной форме аудиторское мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с национальными правилами аудиторской деятельности и Международными стандартами аудита, позволяет выявить все имеющиеся существенные искажения. Искажения могут возникать в результате ошибок и (или) недобросовестных действий и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей бухгалтерской отчетности, принимаемые на ее основе.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с национальными правилами аудиторской деятельности и Международными стандартами аудита, аудиторская организация применяет профессиональное суждение и сохраняет профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие ошибок и (или) недобросовестных действий; разрабатываем и выполняем аудиторские процедуры в соответствии с оцененными рисками; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения аудиторского мнения. Риск необнаружения существенных искажений бухгалтерской отчетности в результате недобросовестных действий выше риска необнаружения искажений в результате ошибок, так как недобросовестные действия, как правило, подразумевают наличие специально разработанных мер, направленных на их сокрытие;
- получаем понимание системы внутреннего контроля аудируемого лица, имеющей значение для аудита, с целью планирования аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам аудита, но не с целью выражения аудиторского мнения относительно эффективности функционирования этой системы;
- оцениваем надлежащий характер применяемой аудируемым лицом учетной политики, а также обоснованности учетных оценок и соответствующего раскрытия информации в

бухгалтерской отчетности;

- оцениваем правильность применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, и на основании полученных аудиторских доказательств делаем 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 свою деятельность непрерывно. Если мы приходим к выводу о наличии такой существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в аудиторском заключении к соответствующему раскрытию данной информации в бухгалтерской отчетности. В случае, если такое раскрытие информации отсутствует или является ненадлежащим, нам следует модифицировать аудиторское мнение. Наши выводы основываются на аудиторских доказательствах, полученных до даты подписания аудиторского заключения, однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать свою деятельность непрерывно;

- оцениваем общее представление бухгалтерской отчетности, ее структуру и содержание, включая раскрытие информации, а также того, обеспечивает ли бухгалтерская отчетность достоверное представление о лежащих в ее основе операциях и событиях.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, наделенными руководящими полномочиями, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированных объеме и сроках аудита, а также о значимых вопросах, возникших в ходе аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля.

Мы предоставляем лицам, наделенным руководящими полномочиями, заявление о том, что нами были выполнены все требования в отношении соблюдения принципа независимости и до сведения этих лиц была доведена информация обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать угрозами нарушения принципа независимости, и, если необходимо, обо всех предпринятых мерах предосторожности.

Директор ООО «АСБ Консалт»

Аудитор, возглавлявший аудит



Т.В. Набокова

А.А. Михайлов

Информация об аудиторской организации:

Общество с ограниченной ответственностью «АСБ Консалт» (ООО «АСБ Консалт»);

Место нахождения: Республика Беларусь, 220030, г. Минск, ул. Мясникова, 32, к.301;

Сведения о государственной регистрации: зарегистрировано Минским горисполкомом 27 мая 2015 г. в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за № 192482938;

УНП 192482938.

Дата подписания аудиторского заключения «15» февраля 2021 г.