Предварительно утвержден
Советом директоров
АО санаторий «Металлург»
протокол № 1 от 07 марта 2019г

Утвержден годовым
общим собранием акционеров
АО санаторий «Металлург»
протокол № 1 от 25.04.2019.

Достоверность данных, содержащихся в годовом отчете подтверждена заключением ревизора АО санаторий «Металлург» аудиторской компанией ООО «Иж-инжиниринг», являющейся членом саморегулируемой организации аудиторов – Московской аудиторской палаты. Основной регистрационный номер записи о внесении сведений в Реестр (ОРЗН) 10203001558

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
САНАТОРИЙ «МЕТАЛЛУРГ» ЗА 2018 ГОД

(на общем годовом собрании акционеров 23 апреля 2019 года)

Уважаемые акционеры!

В соответствии с Уставом общества и Федеральным законом «Об акционерных обществах» от имени Совета директоров представляю вам годовой отчет акционерного общества по итогам работы за 2019 год.

I. Сведения об акционерном обществе санаторий «Металлург»

Акционерное общество санаторий «Металлург» расположено по адресу: 426009, г.Ижевск, Удмуртская Республика, ул. Курортная, 2.

В связи с принятием Федерального закона от 5 мая 2014г. № 99-ФЗ «О внесении изменений в главу 4 части первой ГК РФ и о признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов РФ» в соответствие с нормами главы 4 ГК РФ на годовом общем собрании акционеров 25 апреля 2017г. (протокол № 1 от 27.04.2017)

утверждена новая редакция Устава и наименование Общества – Акционерное общество санаторий «Металлург». Устав Акционерного общества санаторий «Металлург» в новой редакции зарегистрирован 11 мая 2017г. в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы России № 11 по УР. Запись в ЕГРЮЛ от 11 мая 2017 года, ОГРН 1021801660870. Идентификационный номер налогоплательщика - 1835012287, КПП 184101001.

Уставный капитал общества составляет 5824 рубля, он разделен на 5824 обыкновенные акции номинальной стоимостью 1 рубль каждая. Количество счетов акционеров, зарегистрированных в реестре, - 253, из них юридические лица имеют 2 счета и 3590 акций (61,64%), физические лица имеют 245 счета и 2195 акций (37,69%), счетов общей долевой собственности - 6, владеющих 39 акциями (0,67%).

Самыми крупными акционерами общества являются:

- Федерация профсоюзов Удмуртской Республики (владеет 58,64% акций).
- Федерация независимых профсоюзов России (владеет 3% акций).

В реестре акционеров числится на 20.03.2019г – 25 умерших акционеров, наследники которых не переоформили акции. По таким акциям в соответствии с Федеральным законом от 28.12.2010 № 409-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в части регулирования выплаты дивидендов (распределения прибыли)» после истечения срока исковой давности (три года) невостребованные дивиденды включаются во внереализационные доходы общества на основании п.18 ст.250 НК РФ.

Уважаемые акционеры!

На прошлом собрании акционеров аудитором общества была утверждена аудиторская компания ООО «Иж-инжиниринг», которая в истекшем году провела три этапа аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности согласно договору.

Аудиторская компания ООО «Иж-инжиниринг», является членом саморегулируемой организации аудиторов – Московской аудиторской палаты. Основной регистрационный номер записи о внесении сведений в Реестр (ОРЗН) 10203001558.

Реестр акционеров ведет Ижевский филиал ООО «Евроазиатский Регистратор», который имеет лицензию на право осуществления деятельности по ведению реестра № 10-000-1-00332, выданную Федеральной службой по финансовым рынкам России, лицензия выдана 10 марта 2005 года бессрочная.

Уважаемые акционеры! Напоминаем Вам, что в случае обмена паспорта, изменения фамилии, регистрации постоянного места жительства, информацию об этих изменениях Вы должны предоставить в Евроазиатский регистратор по ведению реестра акционеров. Для этого необходимо явиться с новым паспортом и ИНН по адресу: г. Ижевск, ул. Пушкинская, 270, тел. 43-17-26.

Информацию об обществе мы размещаем в газете «Удмуртская правда», на сайте санатория, в сети Интернет в Едином федеральном реестре сведений о фактах деятельности юридических лиц и в международной информационной группе «Интерфакс». Уведомление о проведении общего собрания акционеров всем акционерам направляется по почте заказным письмом.

II. Финансово-хозяйственная деятельность общества

Основными видами деятельности акционерного общества являются:

- Организация лечения и отдыха жителей Удмуртской Республики, России, ближнего и дальнего зарубежья, в том числе оздоровление родителей с детьми, семейный отдых.
- Организация продажи путевок, курсовок, других платных услуг санатория.
- Обеспечение диетического и рационального питания больных и отдыхающих.
- Добыча минеральных и пресных подземных вод для нужд санатория и реализация их учреждениям здравоохранения.
- Производство тепловой энергии, реализация резервов тепловой энергии другим организациям.
- И многие другие виды деятельности, определенные Уставом общества и не запрещенные законодательством.

Анализ доходов от реализации услуг по видам деятельности представлен в таблице №1.

Таблица 1.

Доходы от реализации услуг по видам деятельности за 2016-2018гг, тыс.руб. и %

Доходы	Сумма в тыс. руб.			Удельный вес в %		
	2016	2017	2018	2016	2017	2018
1.Санаторно-курортное обслуживание	128 034,4	132 802,6	102 925,3	60,2	61,4	56,9
1.1 Санаторно-курортные путевки	84 863,4	79 021,5	75 358,2	39,9	36,5	41,7
1.2 Санаторно-курортные путевки в спецотделения	36 258,2	46 851,1	27 567,1	17,0	21,7	15,2
1.3 Санаторно-курортные путевки ФСС	6 915,8	6 930,0	-	3,2	3,2	-
2.Курсовки всех видов	8 807,7	9 719,6	9 712,7	4,1	4,5	5,4
3.Путевки на отдых	9 165,1	9 672,3	11 726,1	4,3	4,5	6,5
4.Комплекс медицинских услуг	22 598,1	20 202,1	17 849,6	10,6	9,3	9,9
5.Прочие виды услуг	34 438,9	35 632,2	32 508,9	16,2	16,5	18,0
6.Прочие доходы:	9 796,0	8 270,0	6062,9	4,6	3,8	3,3
Итого доходов:	212 843,2	216 298,8	180 785,4	100	100	100

Наибольший удельный вес в доходах занимает основной вид деятельности - продажа путевок на санаторно-курортное обслуживание (чаще продаются путевки всех видов), но он имеет тенденцию к снижению доли в выручке, особенно в 2018г на 4,5% по сравнению с 2017г. При этом значительный спад произошел по путевкам на долечивание, небольшой рост по обычным путевкам. На втором месте - доход от реализации прочих видов услуг (отдельные виды медицинских услуг, аренда, услуги котельной, продажа минеральной воды, проведение семинаров, конференций, услуги столовой и т.д.) и этот вид дохода, наоборот, имеет тенденцию к увеличению доли. Также можно отметить рост

доли продажи курсовок и путевок на отдых по сравнению с 2016 и 2017 годами. Реализация комплекса медицинских услуг имеет нестабильный характер, без определенной тенденции. К сожалению, снижается удельный вес прочего дохода.

Производственная программа на 2018 год рассматривалась с учетом реальной ситуации и процент ее фактического исполнения представлен в таблице №2.

Таблица 2.

Производственная программа на 2018г, количество и %

п/п	Виды производственной программы	Прогноз	Факт	Процент выполнения, %
1	Количество санаторно-курортных путевок	3717	2927	78,7
2	Количество курсовок	765	690	90,2
3	Количество путевок на отдых	690	758	109,9
4	Количество путевок, реализованных через страховые компании (КМУ)	730	532	72,9
5	Количество койко-дней по санаторно-курортным путевкам	44846	39644	88,4
6	Количество курсо-дней	9010	8214	91,2
7	Количество койко-дней (отдых)	6060	5974	98,6
8	Число койко-дней (КМУ)	9865	6452	65,4
9	Число койко-мест	166	143	86,1
10	Общее количество курсовок и путевок на отдых и лечение	5902	4907	83,1

Из таблицы 2 мы видим, что в среднем по факту мы отстаем от прогнозных значений, особенно при продаже комплекса медицинских услуг и санаторно-курортных путевок, исключение составляет лишь количество проданных путевок на отдых. Фактическое число среднегодовых коек составило 143 коек – это ниже прогнозируемой мощности обслуживания на 2018 год (план – 166).

Далее было проанализировано какие организации чаще всего продавали путевки, курсовки на санаторно-курортное лечение и отдых в 2018г, данные представлены в таблице №3.

Таблица 3.

Количество реализованных путевок, курсовок различными организациями за 2016-2018г, шт. и %

п/п	Организации	2016 г.		2017 г.		2018 г.	
		Кол-во,шт.	Уд.вес, %	Кол-во,шт.	Уд.вес, %	Кол-во,шт.	Уд.вес, %
1	АО санаторий «Металлург»	3526	60,2	3677	64,3	3601	73,4
2	Министерство здравоохранения УР	919	15,7	975	17,1	488	9,9
3	Туристические и страховые компании	1277	21,8	931	16,3	818	16,7
4	ГУ-РО ФСС РФ по УР	136	2,3	132	2,3	-	
Итого:		5858	100	5715	100	4907	100

Из таблицы видно, что доля реализации путевок, курсовок на санаторно-курортное лечение и отдых, продаваемых в санатории, растет из года в год. Доля реализации путевок в отделения долечивания, приобретаемых за счет бюджета УР, нестабильна и имеет четкую тенденцию к снижению, особенно в 2018г количество путевок снизилось в 2 раза по сравнению с 2017г. Также непостоянна доля реализации через туристические агентства и страховые компании.

Уважаемые акционеры!

Приводя в своем отчете данные о доходах и не сказать о расходах, значит не сказать почти ничего.

Таблица 4.

Анализ расходов в санатории «Металлург» за 2016-2018гг, тыс.руб. и %

Наименование статей затрат	Расходы, тыс. руб.			Уд. вес, %		
	2016г	2017г	2018г	2016г	2017г	2018г
1. Заработная плата	91 397,1	95 510,9	81789,4	45,2	46,6	45,8
2. Страховые взносы виде отчислений в фонды (пенсионный, ОМС, социального страхования)	24 618,4	26 329,4	22794,5	12,2	12,8	12,8
3. Материальные затраты, в том числе:	67 790,3	63 951,6	52396,2	33,5	31,2	29,4
3.1. Медикаменты	5 143,5	4 989,7	3244,1	2,5	2,4	1,8
3.2. Продукты питания	28 944,5	29 073,0	23578,1	14,3	14,2	13,2
3.3. Отопление	14 550,2	14 776,2	11758,1	7,2	7,2	6,6
3.4. Электроэнергия	3 879,3	3 999,8	3913	1,9	2,0	2,2
3.5. Водопотребление и водоотведение	1 909,2	1 309,3	998,5	0,9	0,6	0,6
3.6. Стирка белья	1 271,0	1 362,3	1105,7	0,6	0,7	0,6
3.7. Транспортные расходы	1 507,9	995,7	1117,2	0,7	0,5	0,6
3.8. Списание основных средств стоимостью до 40000 руб.	3 163,0	1 889,2	881,1	1,6	0,9	0,5
3.9. Содержание помещений	5 325,3	3 779,5	3294,9	2,6	1,8	1,8
3.10.Охрана труда и противопожарные мероприятия	2 096,5	1 776,7	2505,5	1,0	0,9	1,4
4. Амортизационные отчисления	5 712,5	5 939,4	6018,9	2,8	2,9	3,4
5. Прочие расходы:	12 541,9	13 371,8	13301,1	6,2	6,5	7,5
5.1. Культурно-досуговое обслуживание	564,1	497,3	397,3	0,3	0,2	0,2
5.2.Общехозяйственные расходы	4 001,5	4 553,3	2676,6	2,0	2,2	1,5
5.3. Благоустройство территории	253,4	332,7	273	0,1	0,2	0,2
5.4. Текущий и капитальный ремонт	2 345,7	1 869,0	5317,2	1,2	0,9	3,0
5.5. Общекурортные расходы	1 059,6	854,6	699,7	0,5	0,4	0,4
5.6. Подготовка кадров	315,0	524,6	382,4	0,2	0,3	0,2
5.7. Охрана территории	1 712,9	1 719,4	2419,9	0,85	0,8	1,4
5.8. Прочие текущие расходы	840,0	1 162,1	1134,9	0,4	0,6	0,6
6. Налоги, в том числе:	1 449,8	1 858,9	2187,6	0,7	0,9	1,2
- НДПИ	6,1	2,0	2,5	0,0	0,0	0,0

Продолжение таблицы 4.

- за загрязнение окружающей среды	2,5	0,9	0,9	0,0	0,0	0,0
- транспортный налог	41,5	43,3	44,2	0,0	0,0	0,0
- земельный налог/аренда земельного участка	189,5	409,2	625,3	0,1	0,2	0,4
- водный налог	19,3	19,7	27,2	0,0	0,0	0,0
- налог на имущество	1 190,9	1 383,8	1487,6	0,6	0,7	0,8
Итого:	202 060	205 103	178 488	100	100	100

Традиционно наибольшую долю в структуре расходов в 2018г составляет заработная плата вместе со страховыми взносами – 58,6%, по сравнению с 2017г она несколько уменьшилась (в абсолютных цифрах уменьшилась значительно) из-за уменьшения количества сотрудников санатория – средняя численность работников уменьшилась на 11% (324 человека в 2017г и 289 человек в 2018г).

На 2-ом месте - материальные затраты, которые снижаются из года в год, т.к. зависят от количества отдыхающих в санатории. Большую часть материальных затрат составляют продукты питания – 13,2% в 2018г. По этой же статье наибольший прирост в 2018г произошел по расходам на охрану труда и противопожарным мероприятиям, электроэнергию, в тоже время - экономия на расходах по отоплению, списанию основных средств стоимостью до 40000 руб., покупку медикаментов, неизменными остались расходы на водопотребление и водоотведение, стирку белья, транспортные расходы, затраты по содержанию помещений (в т.ч. расходные материалы на текущий ремонт корпусов, сантехническое. оборудование, хоз. инвентарь, ремонт бытовой техники, бытовые отходы, тех. обслуживание лифтов, моющие чистящие средства).

На третьем месте - прочие расходы, которые в 2018г составили 7,5% от общих расходов, увеличились по сравнению с другими годами, за счет текущего и капитального ремонта (увеличение с 0,9% в 2017г до 3% в 2018г) и за счет затрат на охрану территории (с 0,8% до 1,4%), в 2018г снизились на 41% общехозяйственные расходы (с 2,2% до 1,5%) за счет уменьшения в 2 раза расходов на рекламу, почтово-телеграфных, канцелярских расходов, расходов на информационные и консультационные услуги. Остальные статьи прочих расходов имеют стабильную долю в структуре.

Четвертое место в расходах занимают амортизационные отчисления, которые выросли в сравнении с 2017г. В 2018г суммы амортизационных отчислений было достаточно для осуществления капитальных вложений. Всего в 2018 году капитальные вложения осуществлены на сумму 4 019 045,68 руб. Были приобретены основные средства на сумму 3 477 817,88руб., подготовлен проект по перепланировке 1 этажа 4 спального корпуса на сумму 200 000, 00 руб., проведены работы по модернизации на общую сумму 341 227,80 руб., в том числе:

а) забор первой санитарной зоны – увеличена протяженность забора. Работы выполнены подрядной организацией ООО «КАПстрой». Общая сумма расходов на модернизацию составила 248 712,80 руб.

б) системы кабельного телевидения - с целью перехода на цифровое вещание и увеличения телевизионных каналов система была дополнена усилителем и модуляторами. Работы выполнены подрядной организацией ООО «Гарант-Телесети». Общая сумма расходов на модернизацию составила 92 515,00 руб.

Далее рассмотрим налоги и прочие платежи, которые также выросли в сравнении с 2017г и составили 1,2% в структуре общих расходов, в 2018г произошел рост налога на имущество и платы за аренду земельного участка. В следующих таблицах представлены суммы уплаченных санаторием налогов, сборов и иных платежей в бюджет.

Таблица 5.

Суммы начисленных и уплаченных налогов и арендной платы в бюджет за период с 2016 по 2018 годы, руб.

Виды налогов	2016г	2017г	2018г	Темп прироста, %	
				2016/2017	2017/2018
Федеральные налоги					
налог на прибыль	184 152,00	262 388,00	5 955,00	42,5	-97,7
НДС	1 409733,00	1 592009,00	1 882150,00	12,9	18,2
водный налог	19 280,00	19 729,00	27 196,00	2,3	37,8
НДПИ	6 114,00	1 966,00	2 478,00	-67,8	26,0
НДФЛ	11929570,00	12587380,00	10854072,00	5,5	-13,8
ВСЕГО	13548849,00	14463472,00	12771851,00	6,7	-11,7
Налоги в бюджет Удмуртской республики					
налог на прибыль	1 657 365,00	1 486 866,00	33 745,00	-10,3	-97,7
налог на имущество	1 190 884,00	1 383 759,00	1 487 602,00	16,2	7,5
транспортный налог	41 536,00	43 284,00	44 157,00	4,2	2,0
ВСЕГО	2 889 785,00	2 913 909,00	1 565 504,00	0,8	-46,3
ИТОГО	16438634,00	17377381,00	14337355,00	5,7	-17,5
Арендные платежи за земельный участок					
аренда земельного участка	189 477,76	409 168,16	625 276,64	115,9	52,8
РОСПРИРОДНАДЗОР					
плата за НВОС	867,62	905,17	912,51	4,3	0,8
ИТОГО с арендой	16628979,38	17787454,33	14963544,15	7,0	-15,9

Анализируя суммы начисленных и уплаченных налогов в федеральный и региональный бюджеты можно сделать вывод, что в 2018г резко снизился налог на прибыль, что очевидно, т.к. чистая прибыль снизилась в 8 раз. Увеличились НДС, водный налог – при исчислении водного налога базовые ставки ежегодно увеличиваются на повышающий коэффициент. Налог на имущество увеличился в результате того, что с 01.01.2018г все движимое имущество, принятое на учет с 01.01.2013г, стало облагаться налогом по ставке 1,1% (ранее не облагалось). Снижение НДФЛ объясняется сокращением средней численности работников с 324 человек в 2017г до 289 человек в

2018г. Увеличение арендной платы за земельный участок связано с повышением базовой ставки арендной платы с 0,5% до 1,65% от кадастровой стоимости земельного участка с 01.07.2017г. В целом, в 2018г налогов уплачено на 15,9% меньше, чем в 2017г, в основном, за счет налога на прибыль.

Таблица 6.

Начисление и уплата страховых взносов за период с 2016 по 2018 годы, руб.

Фонды	2016 год	2017 год	2018г	Темп прироста, %	
				2016/2017	2017/2018
Пенсионный фонд	20 249 433,20	21 243 048,36	17 978 384,79	4,9	-15,4
ФФОМС	4 724 395,17	4 940 801,34	4 183 910,01	4,6	-15,3
ФСС	2 725 872,10	2 854 105,19	2 469 078,56	4,7	-13,5
ИТОГО	27 699 700,47	29 037 954,89	24 631 373,36	4,8	-15,2

Снижение страховых взносов в 2018г объясняется сокращением средней численности работников.

В целом, в 2018г по сравнению с 2017г расходы снизились всего лишь на 12,9%, тогда как доходы уменьшились на 16,4%.

Уважаемые акционеры!

Несколько слов о заработной плате работников санатория. Оплата труда в санатории производилась в соответствии с тарифной сеткой, утвержденной в санатории и Положением «Об оплате труда работников АО санаторий «Металлург». В целях обеспечения повышения уровня реального содержания заработной платы в соответствии со ст.130 и ст.134 ТК РФ и в соответствии с требованиями действующего законодательства в санатории с 01.05.2018г увеличены должностные оклады в среднем на 10%.

По году начисленный фонд оплаты труда составил 81 789,4 тыс. руб., снижение к уровню 2017 года составило 14%. Соответственно произошло и снижение средней заработной платы на 4%. В 2018 году она составила 23574 руб., в 2017 году 24554 руб. В разрезе категорий персонала следующая динамика: персонал «руководители» снижение на 7%; врачебный персонал рост 17%, средний и младший медицинский персонал, рабочие рост 7%, служащие рост 3%.

В сложной экономической ситуации руководством здравницы принимаются все возможные меры по сохранению коллектива санатория и своевременной выплате ему заработной платы.

Заработная плата в АО санаторий «Металлург» выплачивается без задержек, два раза в месяц. Удержанный с заработной платы НДФЛ и страховые взносы в бюджет перечисляются своевременно. Задолженность по налогам и взносам у организации отсутствует.

Хочу привести данные о размере средней заработной платы работников по категориям персонала в организациях социальной сферы Удмуртской Республики за 2018 год по формам собственности в сравнении с нашей организацией.

Таблица 7.

Средняя заработная плата по формам собственности организаций по данным Федеральной службы государственной статистики по УР за 2018 года, руб.

Категории персонала	По всем формам собственности	Муниципальная форма собственности	АО санаторий «Металлург»
врачебный персонал	56 096,1	24 086,3	47 625
средний медицинский персонал	29 071,8	18 054,8	27 069
младший медицинский персонал	27 867,9	-	19 306

Из таблицы видно, что размер средней заработной платы по категориям медицинского персонала в санатории превышает размер средней заработной платы в организациях муниципальной формы собственности, но не дотягивает до средних цифр зарплаты по всем формам собственности в системе здравоохранения УР за 2018 год.

Ш. Анализ финансового состояния

Уважаемые акционеры!

На конец анализируемого периода финансовая деятельность общества была прибыльной, финансовый результат до налогообложения в 2018г составил 1,2 млн. руб. Чистая прибыль за 2018г составила 964 тыс.руб., что значительно, на 7038 тыс.руб. ниже чистой прибыли за 2017г. Данный показатель находится на самом низком уровне за последние 10 лет. Основную роль в снижении прибыли общества за 2018г оказало снижение прибыли от продаж на 6691 тыс.руб. или на 228,7%.

Кроме того, в 2018г продолжилась тенденция к снижению дохода от процентов к получению при размещении свободных денежных средств. Так, в 2017 году снижение по отношению к 2016г составляло 19,3%, в 2018г снижение по отношению к 2017г составило уже 25,1%. Обусловлено данное снижение тем, что в 2017г большая часть свободных денежных средств была размещена на депозитных счетах Бинбанка с повышенной, по сравнению с другими банками, процентной ставкой. Однако, в сентябре 2017г Банком России было принято решение о санации Бинбанка, что привело к значительному снижению ставок по депозитам. Также на снижение дохода от размещения свободных денежных средств повлияло и уменьшение размера ключевой ставки. Так, за период с 2016г по 2018г ключевая ставка была снижена с 11% (на начало 2016г) до 7,75% (на конец 2018г), наименьшее значение ключевой ставки было зафиксировано с 26.03.208г по 16.09.2018г в размере 7.25%.

В истекшем году просроченной дебиторской и кредиторской задолженности нет. Финансовый результат до налогообложения с динамикой по годам представлен в таблице 8.

Таблица 8.

Финансовый результат до налогообложения, тыс.руб.

Перечень услуг, работ	2016г.	2017г.	2018г.
Санаторно – курортное обслуживание (путевки на лечение, курсовки, КМУ)	-4164	-2585	-9632
Путевки на отдых	+426	+70	-557
Прочие услуги (работы)	+4725	+5441	+6424
Внереализационные доходы	+8501	+7112	+4981
Итого:	+9488	+10038	+1216

Из таблицы видно, что рост прибыли до налогообложения в течение прошлых лет закончился в 2018г резким падением ее на 8822 тыс.руб. Выросший в 2018г доход от прочих услуг (работ) и снизившийся внереализационный доход на конец 2018г перекрыли убыток от основной деятельности и помогли обществу получить небольшую прибыль за 2018г.

Совокупность мер, принимаемых руководством Общества для эффективного ведения хозяйственной деятельности, продуманное и взвешенное управление финансами, обеспечивающее собственные обязательства, даже в условиях убыточной основной деятельности позволили получить прибыль. Налог на прибыль составил – 39 700 руб.

Основными источниками информации о деятельности предприятия является бухгалтерская отчетность. Наибольшую информацию для анализа содержит бухгалтерский баланс и отчет о прибылях и убытках. Исследования бухгалтерской отчетности предприятия дает возможность характеризовать имущественное и финансовое положение предприятия, дать характеристику результатов его деятельности в истекшем отчетном периоде, а также возможностей развития предприятия на перспективу.

Валюта баланса за отчетный период по сравнению с началом года снизилась на 5767 тыс. руб. или на 3,26 %, что свидетельствует о снижении деловой активности.

Анализ финансового состояния общества за 2018 год проведен главным бухгалтером Королевой Т.В. Подробный отчет об исследовании бухгалтерской отчетности АО санаторий «Металлург» прилагается к годовому отчету, и чтобы не утомлять Вас огромной информацией и цифрами остановлюсь только на заключении о финансовом состоянии нашей организации:

Заключение о финансовом состоянии организации

В изменении имущества организации отрицательных отклонений не наблюдается. Обеспеченность чистыми активами высокая.

Абсолютные и относительные показатели финансовой устойчивости указывают на высокий уровень финансовой обеспеченности организации.

Бухгалтерский баланс имеет абсолютный уровень ликвидности, а само предприятие признано платежеспособным, что отвечает требованиям рыночных условий для функционирования хозяйствующих субъектов.

Оборачиваемость средств организации находится на достаточно высоком уровне, а показатели рентабельности использования активов на очень низком уровне, в то время как

рентабельность продаж, в сравнении с аналогичным показателем по отрасли, впервые признана нерентабельной.

Проведенный анализ финансового состояния общества по состоянию на 31.12.2018г в полной мере отражает ухудшение финансового состояния здравницы. Показатели рентабельности находятся на очень низком уровне, что говорит о снижении эффективности использования активов и отдачи от них. Отсутствие эффективности продаж характеризует очень низкую деловую активность организации. Полученной в 2018г валовой прибыли недостаточно для покрытие расходов на ее получение.

Коэффициент годности основных средств ниже 0,5, что говорит о моральном устаревании основных фондов, следует принять меры для его увеличения.

Необходимо уделить внимание на более интенсивное использование активов предприятия и продолжать проведение мероприятий по снижению себестоимости продаж, а также принять энергичные меры к увеличению рентабельности продаж.

В целом, по результатам проведенного финансового анализа можно сделать заключение, что анализируемое акционерное общество каких-либо существенных рисков для банков, кредиторов, акционеров, инвесторов и партнеров не представляет, однако наблюдается динамика снижения финансовой устойчивости организации.

Рекомендации

По решению Совета директоров от 05.03.2019 года (протокол №1 от 07.03.2019г) «чистую» прибыль в размере 963 632,86 руб. рекомендуется распределить в соответствии с Положением «О порядке распределения и расходования прибыли, остающейся в распоряжении АО санаторий «Металлург» следующим образом:

1. В фонд накопления – 50% или 481 816,43 руб. на развитие материально- технической базы здравницы;
2. В фонд потребления – 50% или 481 816,43 руб.

В истекшем году резервный фонд на цели, определенные Уставом, не использовался.

Совет директоров рекомендует общему собранию акционеров принять решение не выплачивать дивиденды по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2018г., а сумму в размере 192 192 руб. в составе фонда потребления направить на оказание материальной помощи работникам общества в соответствии с п.1 Положения «О порядке распределения и расходования прибыли, остающейся в распоряжении АО санаторий «Металлург».

IV. Расходование «чистой» прибыли прошлых лет

Остаток фонда потребления на 01.01.2018 года составлял 3 209 220 рублей. Пополнение фонда потребления в 2018 году согласно решению собрания акционеров было осуществлено в сумме 4 000 988 рублей.

Прибыль прошлых лет расходовалась в полном соответствии с утвержденным Положением «О порядке распределения и расходования прибыли, остающейся в распоряжении АО санаторий «Металлург» на:

- выплату дивидендов за последние 3 года – 1 601,6 тыс.руб.;

- материальную помощь сотрудникам и бывшим работникам санатория по поводу стихийных бедствий, смерти близких людей, болезни, тяжелого материального положения, на приобретение медикаментов и т.д. в сумме 1 104 тыс. руб.;
- единовременные вознаграждения работникам санатория по поводу юбилейных дат и награждений в сумме 243,1 тыс. руб.;
- вознаграждение членам Совета директоров, ревизионной комиссии в сумме 498,0 тыс. руб.;
- выплату из резервного фонда генерального директора – 35,5 тыс. руб.;
- затраты на оздоровление работников санатория и их детей (приобретение путевок, курсовок) – 103,6 тыс. руб.;
- финансирование детских новогодних подарков– 17,0 тыс. руб.;
- финансирование мероприятий совета ветеранов санатория – 24,8 тыс. руб.;
- отчисления профсоюзному комитету – 40,0 тыс. руб.

Всего из фонда потребления в 2018 году использовано 3 667 587 рублей, остаток фонда на 01.01.2019 года составляет 3 542 621 рубль.

V. Организационные мероприятия и перспективы развития акционерного общества санаторий «Металлург»

Прежде чем известить Вас о перспективах развития санатория в 2019 году, информируем Вас, какие задачи, поставленные на прошлом собрании акционеров, выполнены в 2018 году.

- Выполнены практически все пункты коллективного договора.
- Частично реализован комплексный план работы здравницы.
- Проведены ремонтные работы в ванном отделении ЛДО.

В течение 2018 года были приобретены основные средства и произведены капитальные вложения на сумму 4,02 млн. рублей, в том числе: приобретены следующие основные средства, на общую сумму 3 477 817,9 руб.:

№	Наименование приобретенных основных средств	Сумма (руб.)
1	Автоматическая станция дозирования pH и CI STEIEL	227 500,0
2	Электростимулятор "Магнон-ПРБ"	82 400,0
3	Ноутбук HP ProBook 450 G5	61 740,0
4	Подъемник электрический реабилитационный "Арнольд" (2 шт.)	240 000,0
5	Стабилотренажер ST-150	500 000,0
6	Беговая дорожка "РеаТерра"	1 068 400,0
7	Стол массажный терапевтический "Кинезо-Эксперт"	112 750,0
8	Комплекс суточного мониторирования ЭКГ и АД "Валента" (5 шт.)	435 000,0
9	Комплекс реабилитационный для сердечно-сосудистой системы Kardiomed	430 000,0
10	Погрузчик-копновоз универсальный ПКУ-0,8-0	96 602,08
11	Ковш челюстной на ПКУ-0,8м3	49 935,84
12	Забор металлический (ограждение скважины №820)	173 490,0

Проведены работы по модернизации на общую сумму 341 227,8 руб., в том числе:
- увеличена протяженность забора 1-ой санитарной зоны на сумму 248 712,8 руб.;
- дополнена усилителем и модуляторами система кабельного телевидения с целью перехода на цифровое вещание и увеличения телевизионных каналов на сумму 92 515 руб.
- подготовлен проект по перепланировке 1 этажа 4 спального корпуса на сумму 200 000 руб.

В рекламных целях в 2018 году приобретены нематериальные активы на сумму 212 700 руб., в том числе фильм рекламного характера на сумму 150 000 руб. и фотографические произведения на сумму 62 700 руб.

В 2018 году квалификацию повысили 24 сотрудника, в том числе:
- врачебный персонал - 10 человек,
- средний медицинский персонал - 14 человек.

Квалификационную категорию подтвердили 7 сотрудников, в том числе:
- врачебный персонал - 2 человека,
- средний медицинский персонал - 5 человек.

Квалификационная категория была присвоена 3 работникам, в том числе:
- врачебный персонал - 2 человека,
- средний медицинский персонал - 1 человек.

Профессиональную переподготовку прошли 3 сотрудников, в том числе:
- врачебный персонал - 1 человек,
- средний медицинский персонал - 2 человека.

На подготовку кадров использовано 366 423 руб.

Можно еще достаточно много говорить о проделанной работе коллективом и администрацией санатория, сдвиги в улучшении качества и разнообразия обслуживания, несомненно, есть, но еще есть реальные возможности и желание продолжить эту работу.

За высокое качество оказываемых санаторно-курортных и других услуг в 2018 году санаторий имеет:

1. Диплом Лауреата Всероссийского конкурса программы «100 лучших товаров России» в номинации «Санаторно-курортные услуги», Москва 2018г.
2. Благодарность Общероссийского союза ФНПР генеральному директору и коллективу санатория «Металлург» за организацию и проведение заседания Совета Ассоциации территориальных объединений организаций профсоюзов Приволжского федерального округа.
3. Свидетельство МО «Город Ижевск» о занесении на Доску почета города Ижевска коллектива АО санаторий «Металлург» (генеральный директор-главный врач Кононова Наталья Юрьевна).
4. Благодарность Управления культуры, спорта и молодежной политики Администрации МО «Завьяловский район» за поддержку и помощь в проведении IV Международного Фестиваля-конкурса народного творчества «Окно в небо им. Д.К.Зеленина.
5. Благодарность Федерации профсоюзов УР в связи с 60-летием со дня образования АО санаторий «Металлург» признательность коллективу за сохранение и укрепление здоровья жителям Удмуртской Республики.

6. Благодарственное письмо Президиума Удмуртской республиканской организации профсоюза работников здравоохранения РФ за помощь в проведении семинара совещания для председателей ППО учреждений здравоохранения УР, за надежность, профессионализм, оперативность и дружелюбное отношение к участникам мероприятия.

Также санаторий «Металлург» подтвердил сертификаты соответствия по услугам проживания, питания, перешел на новую версию системы менеджмента качества ГОСТ Р ИСО 9001-2015 (ISO 9001:20415), впервые сертифицирована система менеджмента безопасности пищевой продукции по ГОСТ Р ИСО 22000-2007 (ISO 22000:2005), включающего принципы ХАССП.

Исходя из сложившейся экономической ситуации, опираясь на опыт прошлых лет, появившуюся конкуренцию на рынке санаторно-курортных услуг, исполнительный орган общества и Совет директоров считает своей главной стратегической задачей постоянное, неуклонное повышение уровня качества оказываемых услуг, расширение их разнообразия.

Основные задачи развития здравницы в 2019 году:

- ✓ Реализовать в полной мере комплексный план работы здравницы.
- ✓ По прогнозам финансово-хозяйственной деятельности на 2019 год:
- – общий объем доходов по прогнозу составит 198 560 тыс. руб.;
- – прогнозируемая балансовая прибыль 916 тыс. руб.
- ✓ Выполнить перепланировку 1 этажа 4 спального корпуса «Рябинушка»
- ✓ Получить лицензия на новый вид медицинской деятельности – «Медицинская реабилитация»

То, что вам сказано, это еще далеко не полный перечень всего того, что необходимо сделать.

VI. Корпоративные действия.

Информация о деятельности Совета директоров

На годовом собрании акционеров 24 апреля 2018 года Совет директоров был избран в следующем составе:

-Шерстобит С.В. – председатель Федерации профсоюзов УР.

Шмыков В.А. - заместитель председателя Федерации профсоюзов УР -заведующий организационным отделом

-Наговицына Л.А.– председатель Удмуртской республиканской организации профсоюза работников жизнеобеспечения.

-Кононова Н.Ю. – генеральный директор-главный врач АО санаторий «Металлург».

-Трубников В.М. – секретарь ФНПР.

На заседании Совета директоров от 24.04.2018 протокол №2, председателем Совета директоров избран Шерстобит С.В.

За отчетный период проведено 5 заседаний Совета директоров.

Предметом обсуждений всех заседаний Совета директоров, прежде всего, были итоги финансово-хозяйственной деятельности здравницы поквартально, вопросы заработной платы работников, расширения рынка сбыта санаторно-курортных услуг, предоставление скидок на путевки и курсовки для членов профсоюза, привлечения нуждающихся в отдыхе и лечении не только лиц проживающих в нашем регионе, но и укрепление связей с северными городами РФ, с республикой Башкортостан, Татарстан, городами Екатеринбург, Пермь, Казань. Рассматривались вопросы, связанные с развитием материально-технической базы здравницы, подготовкой персонала, проведением специальной оценки условий труда работников санатория.

Уважаемые акционеры!

Сообщаем Вам, что АО санаторий «Металлург» следует положениям Кодекса корпоративного поведения, одобренного на заседании Правительства РФ от 28 ноября 2001г. (протокол № 49).

Принципы корпоративного поведения, которые будут перечислены ниже, сформулированы с учетом Принципов корпоративного управления Организации экономического сотрудничества и развития (ОЭСР), международной практики в сфере корпоративного поведения, а также опыта, накопленного в России со времени принятия Федерального Закона «Об акционерных обществах».

Практика корпоративного поведения должна:

- Обеспечивать акционерам реальную возможность осуществлять свои права, связанные с участием в обществе.
- Обеспечивать осуществление Советом директоров общества стратегического управления деятельностью общества и эффективный контроль с его стороны за деятельностью исполнительных органов общества, а также подотчетность членов Совета директоров его акционерам.
- Обеспечивать исполнительным органам общества возможность разумно, добросовестно, исключительно в интересах общества осуществлять эффективное руководство текущей деятельностью общества, а также подотчетность исполнительных органов Совету директоров общества и его акционерам.
- Обеспечивать своевременное раскрытие полной и достоверной информации об обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, структуре собственности и управления в целях обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами.
- Учитывать предусмотренные законодательством права заинтересованных лиц, в том числе работников общества, и поощрять активное сотрудничество общества и заинтересованных лиц в целях увеличения активов общества, стоимости акций, созданий новых рабочих мест.
- Обеспечивать эффективный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью общества с целью защиты прав и законных интересов акционеров.

Информация о деятельности ревизора и независимого аудита.

Ревизором общества является Заболотских Любовь Александровна, бухгалтер Федерации профсоюзов УР.

По итогам 2018 года ревизором общества была проведена проверка, итоги которой будут доложены на сегодняшнем собрании, подробное заключению приложено к годовому отчету.

Финансово-хозяйственная деятельность акционерного общества была также проверена независимым аудитором. Проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности проводилась в 3 этапа: за I квартал, за 9 месяцев и в целом за 2018 год. Аудиторское заключение будет предложено вниманию акционеров чуть позднее, подробное заключение приложено к годовому отчету.

Достоверность данных, содержащихся в годовом отчете общества, подтверждена ревизором общества и аудиторской компанией ООО «Иж-инжиниринг».

От имени Совета директоров предлагаю собранию акционеров утвердить годовой отчет акционерного общества, бухгалтерский баланс, счет прибылей и убытков, распределение прибыли отчетного года.

Спасибо за внимание!

Генеральный директор - главный врач
АО санаторий «Металлург» Н.Ю. Кононова