

УТВЕРЖДАЮ:
Председатель Совета директоров
ОАО «Санаторий Братское взморье»
_____ П.В. Манушин
«___» _____ 2016 года

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
О ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ
ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО
ОБЩЕСТВА «САНАТОРИЙ
БРАТСКОЕ ВЗМОРЬЕ»
ЗА 2015 ГОД

Братск, 2016

Сведения об обществе.

Настоящий годовой отчет подготовлен в соответствии с частью 11 пункта 1 статьи 48 и пунктом 3 статьи 52 Федерального закона № 208-ФЗ от 26.12.1995 года «Об акционерных обществах»; Положением о дополнительных требованиях к порядку подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров, утвержденного Приказом от 02 февраля 2012 года № 12-6/ПЗ-Н.

Годовой отчет предварительно утвержден Советом директоров ОАО «Санаторий Братское взморье» и подлежит предоставлению акционерам согласно реестру, имеющих право на участие в годовом общем собрании акционеров.

- 1.1. Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Санаторий Братское взморье»;
- 1.2. Местонахождения и почтовый адрес:
Российская Федерация, Иркутская область, город Братск, улица Братское взморье, дом 3.
665709, Иркутская область, город Братск, а/я 2091.
- 1.3. Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер: 27 августа 1993 года, ОГРН 1023800919405.
- 1.4. Идентификационный номер налогоплательщика: 3805100973.
- 1.5. Количество акционеров, зарегистрированных в реестре, в том числе количество акционеров, имеющих право на участие в годовом общем собрании: 28 акционеров.
- 1.6. Информация о крупных акционерах, владеющих более 5% голосующих акций:
 - Иркутское областное объединение организаций профсоюзов – 29% акций;
 - Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации города Братска – 20% акций;
 - Калинина Елена Васильевна – 9,8 % акций;
 - Кобец Людмила Константиновна – 16,2 % акций;
 - Ломакина Нина Алексеевна – 7,5 % акций.

Данные о доле государства (муниципального образования) в уставном капитале общества:

Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации города Братска – 20 % голосующих акций ОАО «Санаторий Братское взморье».

1.7. Уставный фонд общества составляет: 1 389 000 рублей.

Анализируя работу общества в 2015 году необходимо отметить серьезные моменты, которые оказали существенное влияние на деятельность общества в целом.

В течение многих лет не изменилась региональная политика по отношению к санаторно-курортным учреждениям области. Мы остаемся на правах просящих, так как, ежегодно изменяются условия заключения государственных контрактов. Региональные структуры не считаются с изменениями, происходящими в стране.

Стоимость Детских путевок не меняется 3 года. Стоимость путевки ветеранов труда с 1337 рублей койко-день в 2014 году, снизилась до 1234 рублей. Либо уменьшается количество путевок. Путевки льготной категории уменьшились с 750 – в 2014 году до 400 штук в 2015 году. Но вместе с тем изменилась и система оплаты. В отчетном году установлена 30 % предоплата по гос. контрактам, которые заключены были по детям в апреле, а предоплата 30 % поступила 12 июня, когда I – й заезд уже закончился.

С этого момента началась проблема с деньгами, которая нарастала от месяца к месяцу. Поднялись цены на продукты питания, топливо, электроэнергию. Вынуждены были сократить затраты. Наши услуги требуют качественного питания, современного лечения и обслуживания, и то, что мы отработали без жалоб, спасибо коллективу, который работал в сложнейших условиях, фактически с «колес».

Но, несмотря на вышеперечисленные моменты в 2015 году прошли полный курс лечения 3 407 человек, что на 492 человека меньше, чем в 2014 году. Всего проведено 54 523 к/д, что составляет 58 % заполняемости, в 2014 году за тот же период заполняемость составляла 63 159 к/д – 67 %, т.е. уменьшилась на 8 636 к/д – 9 %.

Анализ структуры заполняемости 2014-2015 гг

Таблица № 1

Категория путевок	2015 год	2014 год	Отклонения
Детские путевки	1376	1647	-271
Льготные	400	731	-331
РВЛ	133	164	-31
ОНМК	76	0	+76
Ветераны труда	125	0	+125
Профпатология	121	122	-1
Мать и дитя	116	82	+34
Курсовки	347	407	-60
Люксы	65	85	-20
Прочие (наличный расчет)	648	746	-98
ИТОГО:	3406	3899	- 492

Анализ поступления денежных средств

	2012 год	2013 год	2014 год	2015 год	2015-2014
1. Страховые компании:	5 145 365	5 994 042	5 563 178	3 943 570	- 1 619 608
2. Государственные контракты	42 650 085	41 428 376	35 483 714	33 127 100	- 2 356 614
3. Разные предприятия	12 574 524	10 709 181	11 721 066	6 044 084	- 5 676 982
4. Наличный расчет	18 701 230	24 725 057	23 629 674	23 604 885	- 24 789
5. ФОМС	-	-	-	3 875 163	+ 3 875 163
6. Детские коммерческие путевки	-	-	-	3 137 020	+ 3 137 020
ВСЕГО:	79 071 204	82 856 656	76 397 632	73 731 822	- 2 665 810

Необходимо отметить резкое снижение количества отдыхающих, направляемых по путевкам за счет предприятий и соответствующих страховых компаний, это связано напрямую с сокращением финансирования социальных программ предприятий. Но количество путевок за наличный расчет уменьшилось незначительно.

В отчетном году пролечено меньше детей на 300 путевок, но почти в два раза увеличилось количество путевок «Мать и дитя». Вместе с тем оздоровлено 125 Ветеранов труда и в 2015 году заработало отделение по долечиванию больных после острого нарушения мозгового кровообращения, пролечено 75 человек с высокой стоимостью койко-дня.

В таблице № 3 приведен анализ состава больных по нозологическим формам.

- заболевания органов кровообращения – 26 %;
- заболевания органов пищеварения – 14,5 %;
- заболевания костно-мышечной системы – 19,5 %;
- заболевания органов дыхания – 10 %;
- заболевания мочеполовой системы – 5 %.

Эффективность лечения больных высокая и составляет 98,6 %.

В целом процесс лечения организован. Жалоб в течение года не было.

В отчетном году в связи с тяжелой финансовой ситуацией было приобретено медицинское оборудование всего на 165 тысяч рублей – это аппарат Ароматерапии, «Алмаг – 03», миостимулятор, палки для «Скандинавской» ходьбы. Открыты кабинеты: косметический, висцерального массажа и аромофитотерапии. Для работы в данных кабинетах подготовлены специалисты: медицинская сестра Шестакова И.С., массажист Малетин К.Н.

Таблица № 4

Анализ дохода по платным медицинским услугам за 2015 год

	2015 год	2014 год	результат 2015 -2014гг
массаж	77 375	79 930	-2 555
RRS		3 315	-3 315
АМОК		1 210	-1 210
Гирудотерапия	255 195	399 655	-144 460
Грязелечение	99 135	80 735	18 400
Диавит	4 265	12 200	-7 935
ИРТ	121 195	79 555	41 640
Кишечные орошения	25 500	21 850	3 650
Медико-психологическая программа	8 500	12 500	-4 000
МТТ	35 650	41 750	-6 100
ПДМ	39 400	31 170	8 230
Психотерапия	12 380	13 470	-1 090
Стоматолог	223 950	154 630	69 320
Трансдуоденальное зондирование	178 730	112 595	66 135
Консультации гастроэнтеролога	46 200	49 000	-2 800
Консультации проктолога	16 700	3 200	13 500
Услуги косметолога	4 000		4 000
Сертификаты на оказание медицинских услуг	150 000	450 000	-300 000
Лечение	663 592	632 491	31 101
Итого доход	1 961 767	2 179 256	-217 489

Доход по платным медицинским услугам составил 1 млн. 961 тыс. рублей, что на 217 тыс. рублей ниже, чем в 2014 году, в основном за счет снижения дохода по гирудотерапии (на 145 тыс. рублей). Наиболее прибыльными оказались кабинеты стоматолога, транс дуоденального зондирования, ИРТ.

Рост нестабильности рынка труда, высокие риски снижения в реальном выражении трудовых и других видов доходов изменили потребительское поведение населения. Отвечая на рост потребительских цен, население снижает

потребление товаров и услуг, в том числе санаторно-курортных, что приводит к снижению наших доходов.

В настоящее время мелкие и средние предприятия прекращают страховаться в страховых компаниях, крупные работодатели сокращают бюджеты на медицинские услуги и сокращают расходы на ДМС, что приводит к уменьшению количества реализованных путевок.

В текущем году приоритетным направлением в рекламной деятельности общества были массовые рассылки рекламного материала через Интернет (в том числе социальные сети) и другие доступные виды связи и печатные издания. Рынок санаторных услуг в городе Братске показал свои пределы и высокая конкуренция и демпинг со стороны местных санаториев не позволяет в полной мере получить тот эффект от рекламной деятельности, на которую мы рассчитываем изначально. Время показывает, что надо искать новые формы рекламирования наших услуг – презентации, возобновление посещений предприятий с рекламой отдельных видов услуг. Нет рекламы на отдельные платные медицинские услуги: гирудотерапия, транс дуоденальное зондирование, суточное мониторирование АД, компьютерная экспресс – оценка витаминно-минеральных дефицитов.

Большое внимание уделено питанию больных оно остается заказным 2 – х недельным. Это трудно, но традиционно. Жалоб на питание не было.

Досуг отдыхающих так же не на высоком уровне. В основном проводятся мероприятия силами привлеченных работников (дискотеки, саксофон, хор), перестали проводиться тематические и литературные вечера, т.е. те мероприятия, которые организывает сам работник культмассового сектора.

Согласно плану проводились культурно-массовые мероприятия. Отрицательным моментом в отчетном году было закрытие бара, т.к. вопрос с разрешением на продажу и использование спиртных напитков не решен.

По прежнему работают спортивные площадки, демонстрируется кино, проводятся экскурсии, выступления художественных коллективов города Братска.

Проведены косметические ремонты в 33 – х комнатах корпуса С, в 10 – ти номерах корпуса А, в 5 – ти номерах корпуса В. сделан текущий ремонт в прачечной, сауне, бане, тренажерном зале и пищеблоке.

Главные задачи медицинской службы на 2016 год:

- организовать работу гинеколога (открыть кабинет);
- увеличить доход по платным медицинским услугам;
- решить вопрос с региональным отделением ФОМС по увеличению количества больных по реабилитационному лечению;
- организовать оздоровление детей по программам профессиональной ориентации и диагностики профессиональной пригодности.

Анализ коммерческой деятельности

Коммерческая деятельность - это один из основных видов деятельности общества. За отчетный период доход от данного вида деятельности составил 3 968 536 рублей против 4 758 701 тысяч рублей в 2014 году.

Таблица № 5

Доход по коммерческой деятельности 2014-2015 гг

наименование	факт 2015г руб	факт 2014г,руб	результат 2015г-2014г
1.Коммерческие услуги , в т.ч	2 912 099	3 600 410	-688 311
автотранспорт	37 420	65 080	-27 660
автостоянка	65 570	81 860	-16 290
баня	107 800	266 125	-158 325
сауна	203 750	225 450	-21 700
аренда помещений , земли , в .ч	1 216 233	1 386 969	-170 736
Tele 2	72 600	72 600	0
МТС	180 000	180 000	0
Билайн	60 000	60 000	0
Зубопрот.кабинет	187 000	235 000	-48 000
Кедровая бочка	41 400	41 400	0
магазин продукты	312 000	329 000	-17 000
магазин пром.товаров	55 387	81 000	-25 613
аренда помещений	9 475	35 475	-26 000
аренда лечебных кабинетов	12 000		12 000
аренда пикниковых зон	270 250	307 880	-37 630
аренда земли (гаражи)	28 121	44 614	-16 493
банкеты,семинары,прокат, свад.сервис и прочее	1 281 326	1 574 926	-293 600
2. прочие (эл.эн.от насел, раб.стол)	649 188	754 233	-105 045
3. торговля	407 249	404 058	3 191
аптечный киоск	287 892	206 770	81 122
кафетерий	53 721	139 168	-85 447
мини бар	32 296	4 000	28 296
фитобар	33 340	58 120	-24 780
		1 400 000	-1 400 000
Итого коммерческая деятельность	3 968 536	4 758 701	-790 165

Как видим из таблицы № 4, за 2015 год от коммерческих видов деятельности получен доход в размере 3 млн. 968 тыс. рублей, что на 790 тыс. рублей меньше, чем в 2014 году. В мае месяце 2015 года прекратил свою деятельность кафетерий в связи с тем, что его деятельность не приносила дохода. С Арендатором ортопедического кабинета расторгли договор аренды по инициативе самого арендатора, так как за последние годы значительно снизилась выручка. В настоящее время ищем нового арендатора. Ежегодно снижается доход от деятельности сауны, бани, бара. Прибыль от коммерческой деятельности в 2015 году составила 2 млн. 478 тыс. рублей.

В течение 2015 года отделом реализации были заключены следующие договоры:

- агентские договоры -38 шт., из них 24 с тур. фирмами
- договоры с предприятиями 17 шт.

Был разработан и введен в эксплуатацию сайт санатория, соответствующий современным требованиям, с перечислением полного комплекса услуг санатория и отражением актуальных акций и новостей.

В течение года отделом проводились регулярные выезды по предприятиям и организациям города и области. Всего проведено более 110 выездов с посещением более 70-ти компаний.

Проводится регулярная рассылка по услугам и акциям санатория на электронные адреса юридических и физических лиц, за год было разослано более 15000 предложений о сотрудничестве.

Доход от коммерческой деятельности в 2015 году составил:

Сауна 203 750 рублей.

Баня 107 800 рублей

Аренда пикниковых зон 270 250 рублей

Коммерческим отделом были проведены: банкеты, семинары, свадебные услуги, услуги проката на сумму - 1 281 326 рублей.

Совместно с педагогами БрГУ была разработана программа по профориентации для детей в возрасте от 10 до 17 лет. Программа утверждена,

согласована и представлена учреждениям соц. Защиты, образования и ведущим предприятиям области.

В течение года было проведено 2 выставки:

- г. Чита «Минеральные воды», результатом стало получение Гран-при выставки за лучшую минеральную воду санатория, были достигнуты предварительные договоренности по реализации воды в Забайкальском крае и с представителями Китая.

- г. Улан-Батор Монголия «Ворота в Азию», на выставке представлены услуги санатория, заключены агентские соглашения с тур. Фирмами, положительно проведены предварительные переговоры по реализации минеральной воды на территории Монголии и Китая.

В 2015 году коммерческим отделом были заключены государственные контракты:

1. ГУ ИРО ФСС РФ

- Профпатология 120 пут. - на сумму 4 968 138 рублей

- Льготные путевки 400 – на сумму 9 741 522,31 рублей

2. МСРО и П Иркутской области

- детские путевки, 3 контракта, на сумму 18 417 440,16 рублей, 1132 путевки.

- ветераны труда на сумму 3 008 250 рублей в количестве 125 путевок.

3. ФОМС (ОНМК) на сумму 3 875 162,70 рублей.

4. Страховые компании в количестве 7 шт., принесли поступлений на сумму 3 943 570 рублей.

Всего пролечено 3407 пациентов из них:

- 76 ФОМС

- 133 Страховые компании

- 60 Мать и дитя
- 1778 по контрактам (профпатология, ветераны, льготники, дети)
- 667 наличные взрослые
- 225 коммерческие дети

Общее поступление денежных средств по санаторию составило 79 006 939,98 рублей («Расшифровка поступления денежных средств за 2015 год»).

Затраты на рекламу за 12 месяцев 2015 г.

Наименование	Затраты
СМИ – «Свободные новости» г.Братск, «Вечерний Братск», «В каждом доме» г.Вихоревка.	88 652,80
Радио (областное, дорожное)	98 054,00
Телевидение	210 680,00
Наружная реклама (банер, призматрон, эл.экран)	232 654,00
Печатная продукция (газеты, настольные календари, карманные календари)	37 542,50
Участие на выставке г. Иркутск	15 000,00
Итого:	682 583,30

Потрачено на рекламу – 683 тыс.рублей. Из них отработано 230 тыс. рублей по в/зачету.

Проведены мероприятия:

- вечернее лечение – 66 чел.: БрГУ, ОАО «Железнодорожник», аэронавигация, аэропорт, Северные электрические сети, Рус-Инжиниринг;
- семинар ООО «Илим»;
- тренинги КБЖБ и Тарио;

- недельные курсы йогов – 81 чел.;
- дни здоровья на базе санатория для студентов БГУ – 347 чел.;
- предновогодние вечера для детей – 77 чел.;
- предновогодний банкет для ГЭС – 20 чел.;
- новогодний банкет – 50 чел.

Выиграны аукционы: ветераны труда – 130 пут, профпатология – 120 пут, детские путевки 500 пут, льготная категория граждан – 250 пут, «Роснефть» - детские путевки.

Финансово-хозяйственная деятельность

В 2015 году общий доход общества составил 83 млн. 517 тыс. рублей.

Таблица № 6

Сравнительная таблица доходов за 2014 2015 гг

Реализация от основного вида деятельности	2015 г.	2014 г.	Расхождение
Путевки, курсовки и платные услуги	75 031 732	80 665 435	- 5 633 703
Коммерческая деятельность	2 070 687	3 050 563	- 979 876
Торговля	363 351	355 004	+ 8 347
Регулируемый вид деятельности	1 695 637	1 734 109	- 38 471
Прочие доходы	947 420	639 181	+ 308 239
Итого:	80 108 827	86 444 291	- 6 335 464
Внереализационные доходы	2015 г.	2014 г.	Расхождение
Субсидии ЖКХ	3 372 262	3 437 611	- 65 349
Прочие доходы	36 334	117 318	- 80 984
Итого:	3 408 596	3 554 929	- 146 333
Всего доходов:	83 517 423	89 999 216	- 6 481 797

В общей сумме доходов, полученных санаторием, основная доля приходится на доходы, полученные от основной деятельности – реализации путевок, курсовок и платных медицинских услуг – 92 % от регулируемого вида деятельности 1,8 % и коммерческой деятельности 6,2 %.

При доходе от основного вида деятельности 75 031 732 рублей, средняя стоимость 1 койко-дня реализованных путевок составляет 1 376 рублей, а фактическая себестоимость – 1 383 рубля. Необходимо отметить, что в 2015 году было пролечено по критически низким ценам (дети, льготники) на 477 человек меньше, чем в 2014 году. Это привело к снижению дохода от основной деятельности на 5 млн. 633 тыс. рублей. А снижение расходов составило 5 млн. 530 рублей. Из этого следует вывод: социальные путевки не приносят прибыли, они сами себя «проедают».

Незначительное уменьшение количества путевок за наличный расчет, путевок страховых компаний и курсовок, компенсировано путевками отделения реабилитации ОНМК и ветеранами труда.

Таблица № 7

АНАЛИЗ ЗАТРАТ ПО ЭЛЕМЕНТАМ ПО ОСНОВНОМУ ВИДУ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Затраты по элементам	2015год		2014год		результат + - в руб
	сумма затрат , тыс.руб	%% в составе затрат	сумма затрат , тыс.руб	%% в составе затрат	
Доход по основному виду деятельности	75 032		80665		
Заработная плата	34 395	45,6	35863	44,3	1468
Страховые взносы	8 937	11,8	9169	11,3	232
Продукты питания	12 330	16,3	13449	16,6	1119
Медикаменты	617	0,8	784	1,0	167
Кульмероприятия	334	0,4	426	0,5	92
Амортизация	1 829	2,4	1819	2,2	-10
Хозяйственные расходы	12 217	16,2	13496	16,7	1279
Ремонтный фонд	2 090	2,8	2952	3,6	862
Общехозяйственные расходы	2 383	3,2	2702	3,3	319
Налоги в составе себестоимости	307	0,4	308	0,4	1
Итого расходов	75 439	100	80968	100	-5529
затраты на 1 рубль дохода					
Заработная плата на 1 рубль дохода (без страх.взносов) %	45,84		44,46		
Заработная плата на 1 рубль себестоимости (без страх.взносов)%	46		44		

В анализируемом году произошло снижение себестоимости, т.е. расходов на 5, 5 млн. по сравнению с 2014 годом.

Заполняемость санатория составила 58 % - это на 9 % ниже, чем в 2014 году, т.е. снижение заполняемости повлекло за собой снижение, как доходов так и расходов, что видно из таблицы.

Уменьшились расходы по заработной плате на 1,4 млн., продукты питания на 1,1 млн. Хозяйственные расходы на 1,3 млн. электроэнергия составила 85 % в хоз. расходах – уменьшилась на 1,1 млн. рублей.

Незначительно снизились общехозяйственные расходы в целом, но есть увеличение расходов на ГСМ, рекламу, услуги и ведение реестра акционеров.

Снижение зарплаты произошло в связи со снижением заполняемости, т.к. напрямую зависит от количества отдыхающих.

По статье амортизационные отчисления – не были использованы средства и не были пополнены основные фонды, что является отрицательным фактом.

Статья налоги, входящие в себестоимость составила – 307 тыс. рублей:

- налог на водные объекты – увеличен на 16,6 тыс. рублей. Увеличился транспортный и земельный налоги.

По статье ремонтный фонд – доля затрат в себестоимости составляет 2,5 %. Проведены ремонты комнат в детском корпусе, сделан новый Люкс.

Таблица № 8

Анализ доходов и расходов по регулируемым видам деятельности

Наименование услуги	Доход	Расход	Результат
отпуск воды	58 846	113 589	-54 743
прием сточных вод	146 292	181 295	-35 003
отпуск тепловой энергии в ГВС	335 812	1 079 933	-744 121
отпуск тепловой энергии на отопление	1 154 688	1 363 063	-208 375
Возмещение выпадающих доходов	3 372 762		3 372 762
Итого	5 068 400	2 737 880	2 330 520

В целом по регулируемым видам деятельности за 2015 год получена прибыль 2 млн.331 тыс. рублей. На 2016 год комиссией по тарифам были сняты избыточные доходы в размере 2 млн.977 тыс. рублей.

Сравнительная таблица заработной платы за 2014 – 2015 гг

наименование структурного подразделения	2015г	2014г	%%2015г к 2014г
врачи	25499	28802	0,89
медицинские сестры	17841	16841	1,06
младший персонал	12805	12660	1,01
кухня	14475	13742	1,05
столовая	11252	11982	0,94
культмассовый цех	18000	18000	1,00
ремонтная бригада	18051	24681	0,73
прачечная	11626	15791	0,74
автотранспорт	20928	20095	1,04
котельная, насосная Кос	26747	25391	1,05

1. Анализ финансового положения

Представленный ниже анализ финансового положения и эффективности деятельности ОАО "Санаторий Братское взморье" выполнен за период 01.01.2015–31.12.2015 г. на основе данных бухгалтерской отчетности организации за 1 год. Качественная оценка финансовых показателей ОАО "Санаторий Братское взморье" выполнена с учетом принадлежности к отрасли "Здравоохранение и предоставление социальных услуг" (класс по ОКВЭД – 85).

1.1. Структура имущества и источники его формирования

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2014 4	31.12.2015 5	на начало анализируемого го периода (31.12.2014) 4	на конец анализируемого го периода (31.12.2015) 5		
1	2	3	4	5	6	7
Актив						

1. Внеоборотные активы	47 711	45 934	79	75,5	-1 777	-3,7
в том числе: основные средства	47 711	45 934	79	75,5	-1 777	-3,7
нематериальн ые активы	–	–	–	–	–	–
2. Оборотные, всего	12 711	14 921	21	24,5	+2 210	+17,4
в том числе: запасы	10 702	11 219	17,7	18,4	+517	+4,8
дебиторская задолженность	1 758	3 317	2,9	5,5	+1 559	+88,7
денежные средства и краткосрочны е финансовые вложения	214	348	0,4	0,6	+134	+62,6
Пассив						
1. Собственный капитал	23 116	23 218	38,3	38,2	+102	+0,4
2. Долгосрочные обязательства, всего	5 375	7 924	8,9	13	+2 549	+47,4
в том числе: заемные средства	4 454	6 923	7,4	11,4	+2 469	+55,4
3. Краткосрочны е обязательства	31 931	29 713	52,8	48,8	-2 218	-6,9

* , всего						
в том числе: заемные средства	3 089	4 809	5,1	7,9	+1 720	+55,7
Валюта баланса	60 422	60 855	100	100	+433	+0,7

* Без доходов будущих периодов, включенных в собственный капитал.

Из представленных в первой части таблицы данных видно, что на последний день анализируемого периода (31.12.2015) в активах организации доля текущих активов составляет 1/4, а внеоборотных средств – 3/4. Активы организации за весь период практически остались на том же уровне. При этом собственный капитал организации изменился практически пропорционально активам организации, увеличившись на 102 тыс. руб.

Структура активов организации в разрезе основных групп представлена ниже на диаграмме:

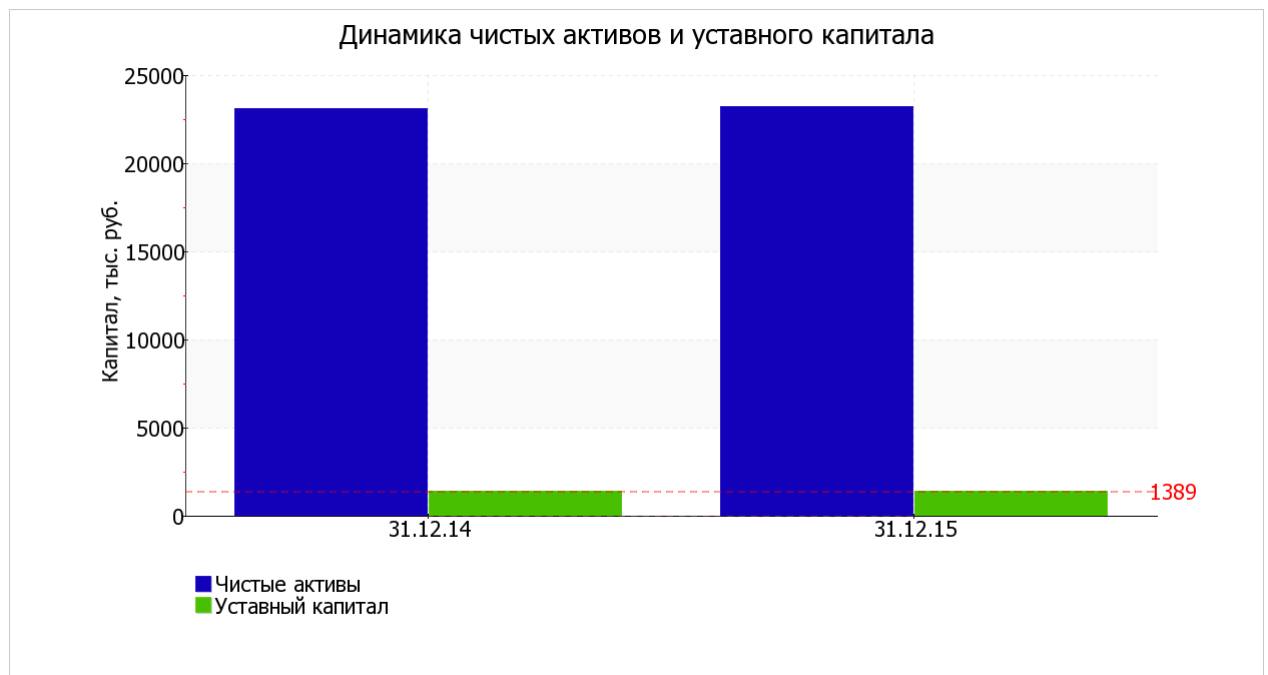


1.2. Оценка стоимости чистых активов организации

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((гр.3 - гр.2) : гр.2)
	31.12.2014	31.12.2015	на начало анализируемого периода (31.12.2014)	на конец анализируемого периода (31.12.2015)		
	4	5				

1	2	3	4	5	6	7
1. Чистые активы	23 116	23 218	38,3	38,2	+102	+0,4
2. Уставный капитал	1 389	1 389	2,3	2,3	–	–
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	21 727	21 829	36	35,9	+102	+0,5

Чистые активы организации на последний день анализируемого периода намного (в 16,7 раза) превышают уставный капитал. Такое соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. К тому же следует отметить увеличение чистых активов на 0,4% за анализируемый период (31.12.14–31.12.15). Превышение чистых активов над уставным капиталом и в то же время их увеличение за период говорит об удовлетворительном финансовом положении организации по данному признаку. Ниже на графике представлено изменение чистых активов и уставного капитала.



Текущая ликвидность

Оценка платежеспособности осуществляется на основе ликвидности текущих активов, которой определяется время необходимое для превращения их в денежные средства. По данным финансового анализа показатели ликвидности опасно низки. Для улучшения данных показателей необходимо перевести их части их часть в долгосрочные обязательства. Для этого необходимо было взять кредит на 5 – 7 лет. Но этого не захотели сделать наши учредители.

Корпоративное поведение

В Обществе основано на уважении прав и законности интересов акционеров и способствует его эффективной деятельности.

Акционеры обеспечены надежными и эффективными способами учета прав собственности на принадлежащие им акции.

Акционеры имеют право участвовать управлением Общества путем принятия решений по наиболее важным вопросам деятельности общества на Общем собрании акционеров. Акционеры извещаются о проведении общего собрания, имеют возможность ознакомиться со списком лиц, имеющих право на участие в общем собрании. При подготовке к Общему собранию по каждому вопросу повестки дня Акционерам предоставляется информация. В годовой отчет включена необходимая информация, позволяющая оценить итоги деятельности общества за год. На общем собрании акционерам предоставляется равная возможность высказать свое мнение и задать интересующие вопросы.

Акционерам предоставляется достаточная информация для формирования точного представления о деятельности Общества. Общество обеспечивает своевременное раскрытие полной и достоверной информации о деятельности общества, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, структуре собственности и управления. Информация раскрывается в сети интернет в соответствии требованиями законодательства.

В Обществе имеется единоличный исполнительный орган (генеральный директор) и создан коллегиальный исполнительный орган (правление), к компетенции которого относится решение в наиболее сложных вопросах в текущих вопросах общества.

Уставом общества предусмотрено избрание Совета директоров кумулятивным голосованием.

В Общества действуют следующие Положения:

- Положение об Общем собрании акционеров;
- Положение о Совете директоров общества;

- Положение о генеральном директоре;
- Положение о ревизионной комиссии.

Работа Совета директоров

В отчетном периоде проведено 4 заседания Совета директоров, на которых были рассмотрены следующие вопросы:

- об утверждении списка кандидатов в состав: Совета директоров и ревизионную комиссию;
- утверждение бюллетеней для голосования;
- утверждение годового отчета генерального директора;
- анализ хозяйственно-финансовой деятельности за 9 месяцев;
- утверждение плана материально-технического развития и финансового плана на 2016 год.

Согласно плану проводились заседания правления. Всего проведено 5 заседаний.

Таблица № 10

Социальные показатели 2014 – 2015 гг

№ п/п	Показатель	За предыдущий (2014) год.	За отчетный (2015) год.
1.	Среднесписочная численность работников	160 чел.	146 чел.
2.	Затраты на оплату труда	39 млн. 506 тыс. руб.	34 млн. 395 тыс. руб.
3.	Отчисления на социальные нужды, в т.ч.	10 млн. 914 тыс. руб.	10 млн. 571 тыс. руб.
3.1.	в ФСС	1 млн. 027 тыс. руб.	956 тыс. 552 руб.
3.2.	в ПФР	8 млн. 014 тыс. руб.	7 млн. 709 тыс. руб.
3.3.	на ОМС	1 млн. 798 тыс. руб.	1 млн. 834 тыс. руб.
3.4.	в ФСС НС	75 тыс. руб.	72 тыс. руб.
4.	Средняя з/плата работников (стр.2/стр. 1/12 мес.).	20 тыс. 576 руб.	19 тыс. 632 руб.
5.	Сумма вознаграждений и компенсаций, выплаченных членам совета директоров	-	-
6.	Сумма вознаграждений и компенсаций, выплаченных членам исполнительных органов	-	-

По данным таблицы видно, что произошло уменьшение налоговых отчислений в пенсионный фонд, ОМС, ФСС. Данное уменьшение связано с уменьшением затрат на оплату труда.

Согласно коллективному договору сотрудники санатория могут пользоваться: льготным проездом, питаться по себестоимости продуктов, бесплатно приезжать на служебном транспорте к месту работы и обратно, проходить бесплатные медицинские осмотры, так же имеют возможность проходить курсы оздоровления в санатории. В санатории проводятся мероприятия по ОТ и ТБ, аттестация рабочих мест. Работники обеспечены спецодеждой, согласно перечню профессий с вредными условиями труда выдается спецпитание, делаются прививки.

В коллективе совместно с профсоюзным комитетом проводятся мероприятия, посвященные празднованию: Нового года, 23 февраля, 8 марта, дню медицинских работников, так же сотрудники ежегодно участвуют в шествии, посвященном дню Победы – 9 мая. Коллектив традиционно участвует в спартакиадах, проводимых горкомом профсоюза медицинских работников, занимая призовые места по стрельбе, теннису, дартсу, лыжам, бегу.

В целом 2015 год оказался, удачным и нам удалось, сработать без убытков и получить прибыль, что и является главной задачей акционерного общества.

Совместно с Советом директоров, проведена большая работа. Спасибо за терпение и помощь. К сожалению, реализовать удалось, не все, что хотелось.

Задачи на 2016 год:

1. Для улучшения финансово-хозяйственной деятельности санатория довести заполняемость до 70% и получить прибыль в размере 4 млн. рублей.
2. Пополнить основные средства, путем закупки медицинского и технологического оборудования;
3. Увеличить объемы работы с ФОМС;
4. Построить цех по розливу минеральной и пресной воды. Для этого найти инвестора.

Спасибо за внимание!