



**«ОДОБРЕНО»
на заседании
Наблюдательного совета
АО «O'ZBEKISTON»
протокол № 4 от «30» ноября 2021 г**

**БИЗНЕС – ПЛАН
КУРОРТНО – ОЗДОРОВИТЕЛЬНОГО
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«O'ZBEKISTON»
на 2022 год**

Юридический адрес: 100047, г. Ташкент, Яшнабадский район, улица С. Азимова, 63
Почтовый адрес: 100047, г. Ташкент, Яшнабадский район, улица С. Азимова, 63
Контакты: телефон: (371) 233 96 17; факс: (371) 233 93 74;
электронный адрес: uzbekiston.ao@mail.ru;
вэб-сайт: www.yalta.uz

Генеральный директор: Абиджанов Т.К.

г. Ташкент – 20__ г.



СОДЕРЖАНИЕ БИЗНЕС ПЛАНА

1. Резюме Бизнес плана

- 1.1. Цели проекта
- 1.2. Расчетный период проекта
- 1.3. Стоимость реализации проекта
- 1.4. Источники финансирования проекта
- 1.5. Показатели эффективности проекта

2. Описание общества и отрасли

- 2.1. Информация об обществе
- 2.2. Экономические и финансовые показатели
- 2.3. Структура управления
- 2.4. Направления деятельности, основная продукция и перспективы
- 2.5. Отрасль экономики и ее перспективы
- 2.6. Фотоматериалы о проделанных строительно-ремонтных работах

3. Информация о производимых и оказываемых услугах

- 3.1. Спрос и предложение
- 3.2. Структура и характеристика рынка. Характеристика продукции, ее конкурентоспособность на рынке
- 3.3. Существующий потенциал отрасли, предприятия-конкуренты, оценка перспектив и проблем развития отрасли, территориальное размещение, качество продукции

4. Организация продажи путевок

- 4.1. Требования к продукту общества
- 4.2. Потенциальные возможности общества

5. Производственный план, материальные ресурсы

- 5.1. Производственная мощность, ожидаемый объем реализации
- 5.2. Трудозатраты
- 5.3. Смета затрат
- 5.4. Модернизация производства, технически и технологические перевооружения

6. Финансовый план, финансово-экономическая информация

- 6.1. План доходов и расходов общества на 2022 год;
- 6.2. План доходов и расходов на 2022 год по дирекции;
- 6.3. План доходов и расходов на 2022 год по санаторию «Узбекистан» (г.Кисловодск, Российская Федерация);
- 6.4. План доходов и расходов на 2022 год по санаторию «Узбекистан» (г.Ялта, Российская Федерация);
- 6.5. Смета расходов службы внутреннего аудита;

7. Риски и гарантии

8. Приложение

- Приложение №1. Организационная структура общества;
- Приложение №2. Фотоматериалы объектов недвижимости и основных средств



1. РЕЗЮМЕ БИЗНЕС ПЛАНА

Курортно-оздоровительное акционерное общество «O'ZBEKISTON» (далее в тексте – «Общество») является юридическим лицом в форме акционерного общества, имеющий два курортно-оздоровительных санатория в живописных уголках Российской Федерации: г. Кисловодск (Ставропольский край) и г.Ялта (Республика Крым).

Дирекция общества, расположена в г. Ташкенте, занимается управлением деятельностью санаториев и реализацией санаторно-курортных путевок гражданам Республики Узбекистан.

Санатории «Узбекистан» в гг.Ялта и Кисловодск оказывают санаторно-курортные услуги и реализуют путевки на территории Российской Федерации.

1.1. Цели проекта

Основными целями настоящего Бизнес плана (далее в тексте «Проект») являются осуществление комплекса работ для достижения самокупаемости и самофинансирования санаториев «Узбекистан», а также создания фундамента для постепенного перехода на получение прибыли от основной деятельности санаториев, расположенных в г.Ялта (Республика Крым) и Кисловодск (Ставропольский край) Российской Федерации, путем расширения перечня санаторно-курортных, дополнительных услуг и коечного фонда, внедрения новых видов медицинских услуг, расширения курортного сезона, количественного роста реализации и расширения рынка сбыта путевок.

В целях увеличения курортного сезона, количества номерного фонда, осуществления ремонтно-строительных работ по обновлению основных фондов санаториев, а также для расширения видов медицинских услуг предусмотрено привлечение целевых денежных средств крупных акционеров общества.

1.2. Расчетный период проекта

Настоящий Бизнес план разработан на 2022 финансовый год, с возможностью последующего перерасчета для последующих финансовых годов.

Ожидается, что в связи небольшим сроком освоения инвестиционных средств акционеров, в течение расчетного периода, не все выделенные средства возможно будут освоены или принесут экономический эффект до конца 2022 года. Но, тем не менее, будет создано основание для перехода санаториев общества на самокупаемость и прибыльность в следующих финансовых годах.

1.3. Стоимость реализации проекта

Проект составлен в принципах самокупаемости и самофинансирования.



Привлечение внешнего финансирования требуется на целевое финансирование ремонтно-строительных работ, осуществляемых в санаториях, в соответствии с Планами мероприятий, утвержденных Попечительским советом Общественного Фонда «Узбекистон». Перечень ремонтно-строительных работ, запланированных в течение 2022 года, в разрезе санаториев, приведен в следующем разделе Бизнес плана.

1.4. Источники финансирования проекта

Источниками финансирования проекта являются:

- собственные средства общества, включая санаториев, полученных от оказания курортно-санаторных услуг, дополнительных услуг отдыхающим и от туристических услуг;
- целевые средства Общественного Фонда «O'ZBEKISTON» и акционеров;

При осуществлении проекта привлечение кредитных ресурсов не предусмотрено. На сумму привлеченных целевых средств акционеров, общество будет выпускать дополнительные акции, и размещать их среди акционеров – инвесторов по номинальной стоимости.

1.5. Показатели эффективности проекта

Основными ключевыми показателями эффективности проекта являются:

- ❖ количество реализованных путевок;
- ❖ количество реализованных койко-мест;
- ❖ выручка от оказания санаторно-курортных услуг;
- ❖ доход от дополнительных услуг;
- ❖ доход от туристических услуг;
- ❖ объем и своевременность освоения целевых средств акционеров.

Основные ключевые показатели эффективности проекта определяются также в разрезе каждого санатория в отдельности.

Доходы и расходы от основной и дополнительной деятельности общества, включая санатории, определяются в узбекских сумах. Показатели санаториев, формирующие в российских рублях, будут пересчитаны на узбекский сум по ожидаемому курсу Центрального банка Республики Узбекистан на российский рубль в конце 2021 года.

Общество, исходя из своего финансово-экономического положения, не планирует оказание спонсорской и благотворительной помощи в ближайшие годы.



2. ОПИСАНИЕ ОБЩЕСТВА И ОТРАСЛИ

2.1. Информация об обществе

Общество создано на основании Постановления Кабинета Министров Республики Узбекистан за №477 от 16 октября 1992г. «О создании акционерного общества «O'ZBEKISTON» на базе республиканских санаториев в гг. Сочи, Кисловодске, Есентуки и Ялте» и Приказа Комитета по управлению государственным имуществом и приватизации города Ташкента РУз. за №65к-ПО от 28.05.1993г. как акционерное общество АО «O'ZBEKISTON».

Общество является юридическим лицом и осуществляет свою деятельность в соответствии с нормами действующего законодательства Республики Узбекистан и Устава.

Состав акционеров входят крупнейшие производственные предприятия Республики Узбекистан и физические лица – сотрудники общества. Юридическим лицам принадлежит 99,72% голосующих простых акций общества.

Основной целью деятельности общества является:

- ❖ Преобразование санаториев, расположенных за пределами Республики Узбекистан в уникальных бальнеологических и экологических зонах, в современные лечебные и реабилитационные центры;
- ❖ Организация профилактики, лечения и реабилитации граждан Узбекистана страдающих болезнями сердечно-сосудистой и нервной систем, органов дыхания, пищеварения, заболеваний почек и печени современными методами лечения и с использованием уникальных природных условий месторасположения санаториев;
- ❖ Повышение конкурентоспособности санаториев за счет повышения уровня обслуживания, квалификации медицинского и технического персонала, применения современных методов санаторного лечения, использование передового опыта в этой области стран СНГ и дальнего зарубежья;
- ❖ Развитие связей с зарубежными странами в области оказываемых услуг и туризма;
- ❖ Удовлетворение материальных и социальных потребностей акционеров и членов трудового коллектива;
- ❖ Осуществление представительской миссии и защиты интересов своих филиалов, дочерних обществ в государственных и местных органах власти в Узбекистане и за рубежом по месту их функционирования.

Реквизиты, статус, структура общества

Во исполнение Постановления Президента РУз «О мерах по совершенствованию оказания медико-санитарной помощи в системе



государственной власти» за №ПП-3829 от 03.07.2018 г. в учредительные документы общества были внесены изменения.

На государственном языке: O'ZBEKISTON RESPUBLIKASI PREZIDENTI ADMINISTRATSIYASI HUZURIDAGI TIBBIYOT BOSH BOSHQARMASI «O'ZBEKISTON» DAM OLISH-SOĞ'LOMLASHTIRISH AKSIYADORLIK JAMIYATI

На русском языке: КУРОРТНО-ОЗДОРОВИТЕЛЬНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «УЗБЕКИСТОН» ГЛАВНОГО МЕДИЦИНСКОГО УПРАВЛЕНИЯ ПРИ АДМИНИСТРАЦИИ ПРЕЗИДЕНТА РЕСПУБЛИКИ УЗБЕКИСТАН

Почтовый адрес и местонахождение: 100047, Республика Узбекистан, город Ташкент, Яшнабадский район, улица С. Азимова, 65.

Сведения о государственной регистрации: Свидетельство №77 от 09.02.1993 г.

Телефон / факс: (+99871) 233-64-92, 233-55-18

Генеральный директор: Абиджанов Талат Кулахмедович

Главный бухгалтер: Фахретдинова Дана Радиковна

ИНН 200 543 309

Коды статистики: ОКЭД 86100; ОКОНХ 91517 (санаторно-курортные учреждения)

Санаторно-курортные путевки на санатории общества реализуются со стороны Дирекции и самих санаториев по свободно-договорным ценам, с учетом курортного сезона, спроса и уровня загрузки санаториев в течение года.

Основным направлением деятельности является организация активного отдыха и оздоровительного лечения в санаториях, расположенных на курортах Кавказских Минеральных Вод и Черноморского побережья Крыма. В санаториях лечение осуществляется преимущественно природными (климат, минеральные воды, грязи) и физиотерапевтическими средствами.

Система налогообложения

Дирекция общества является плательщиком общеустановленных налогов и обязательных платежей, пользуется налоговыми льготами согласно пунктом 15 статьи 208 Налогового кодекса Республики Узбекистан.

Санаторий «Узбекистан» в г.Кисловодск имеет государственную лицензию на медицинскую деятельность, и пользуется налоговыми льготами при оказании санаторных и медицинских услуг по налогу на добавленную стоимость.



Санаторий «Узбекистан» в г.Ялта имеет организационно-правовую форму - негосударственное некоммерческое частное учреждение. Санаторий освобожден от выплаты налогов от основной деятельности. Является плательщиком общего налогообложения от суммы полученных прочих доходов.

Санаторий «Узбекистан» (г.Кисловодск, РФ)

Кисловодск – это бальнеологический и климатический курорт. Санаторий создан 1932 году и расположен в одном из красивейших мест, в центре города с выходом к курортному парку в районе «Колоннады», в нескольких метрах от Зеркального пруда. Вблизи санатория расположена знаменитая Нарзанная галерея. Минеральные источники г.Кисловодска используются с начала 19 века и вода в них знаменита своими лечебными свойствами. Ландшафт города и его окрестностей очень живописен.

Санаторий «Узбекистан» (г.Ялта, РФ)

Город Ялта – природный климатический город-курорт. Санаторий создан в 1924 году в одном из самых красивых и экологически чистых мест Черноморского побережья Крыма. Занимаемая санаторием территория находится в одном из самых теплых мест Южного берега Крыма с вечно зеленой растительностью и благотворным фито-экологическими условиями. Более половины территории санатория является памятником садово-парковой архитектуры. Многовековые кедры и кипарисы, душистые розы и пряные лавры создают неповторимый воздушный коктейль.

2.2. Экономические и финансовые показатели

Сравнительный анализ экономических и финансовых показателей общества по итогам 2020 и 9 месяцев 2021 года показал следующее:

№	Наименование показателей	2020 год			9 месяцев 2021 года		
		г.Ялта	г.Кисловодск	Всего (включая Дирекцию)	г.Ялта	г.Кисловодск	Всего (включая Дирекцию)
1	Реализация путевок (шт)	163	1128	1291	261	2606	2867
2	Реализация койко-дней	741	12345	13086	3963	29340	33303
3	Объем валового дохода (млн сум)	1 355	7469	8 824	5651	18481	24132
4	Расходы (млн сум)	10647	12535	23 182	10130	16638	26768
5	Прибыль (млн сум)	-14408	-5066	-1 459	-4530	1484	-3046

Во исполнение постановления Президента Республики Узбекистан от 03.07.2018 г. № ПП-3829 «О мерах по совершенствованию оказания медико-санитарной помощи в системе государственной власти», был принят протокол совещания Кабинета Министров Республики Узбекистан за № 49 от 28 ноября 2018 года «О развитии и укреплении материально-технической



базы санаториев «Узбекистон» в г.г. Ялта и Кисловодск» и утверждена Дорожная карта, а также график заезда министерств, ведомств и организаций на 2019-2021 гг.

В связи с продолжением угрозы распространения [коронавируса Covid-2019](#) в 2021 году и введённого карантина в Российской Федерации и Республики Узбекистан (В РФ был введен жесткий карантин, с начала апреля до 12 мая 2021 года и с 30 октября по 7 ноября действовал режим нерабочих дней). С апреля месяца между Республикой Узбекистан и Российской Федерацией были возобновлены авиаперелеты (2 регулярных рейса в неделю) только в город Москву. Но высокая стоимость авиаперелета (стоимость авиабилета составляла от 12,0 млн. сум за эконом класс, до 24,0 млн. сум за бизнес-класс только до Москвы, с внутренними перелетами до Минеральных Вод и Симферополя составила от 15,0 млн. сум до 28 млн. сум в эквиваленте в среднем от 1,5 тысяч до 2,0 тысяч долларов США) и при этом дефицит авиабилетов не дали нашим соотечественникам выехать на оздоровление в санатории в г.г. Ялта и Кисловодск. Также, в соответствии с Распоряжением Правительства РФ от 16 марта 2020 г. №635-р, введен режим, при котором граждане прибывающие на территорию РФ должны в обязательном порядке зарегистрироваться в «Едином портале государственных и муниципальных услуг. В связи с жесткими условиями таможенного контроля, а также дефицита и дорогостоящего авиаперелета, граждане Республики Узбекистан, Министерства и ведомства, а также наш прикрепленный контингент приостановили бронирование мест в санаторий и заезд до окончания режима карантина.

С конца мая и начала июня месяца 2021 года, после послабления карантинных мер и возобновления чартерных авиарейсов по направлению Ташкент-Москва и Минеральные Воды с понижением стоимости в среднем от 600 до 1200 долларов США, мы смогли направить небольшое количество отдыхающих из Узбекистана на оздоровление в наши санатории, но в основном в санаториях оздоравливались граждане РФ. Однако, после обрушившихся в середине июня на восточный и южный берега полуострова обильных ливневых потоков в Керчи и Ялте произошло наводнение. В городе Ялта последствия были очень серьезные, в связи с чем купание в Черном море было под запретом. Из-за угрозы отравления и неблагоприятной санитарно-эпидемиологической обстановки, временно курортные города были закрыты. В санатории в г. Ялта множество отдыхающих прекратили свое пребывание и отменили свои брони, что отрицательно сказалось на финансовом положении санатория. В связи с чем



не было возможности выполнить утвержденный график заезда отдыхающих и бизнес-план в полном объеме.

Финансовые показатели общества за 2020 и 9 месяцев 2021 года приведены в следующей таблице.

Наименование показателя	в тысячах сум	
	2020 год	9 месяцев 2021 года
Чистая выручка от реализации продукции (товаров, работ и услуг)	6970041	21078850
Себестоимость реализованной продукции (товаров, работ и услуг)	19107474	20579702
Валовая прибыль (убыток) от реализации продукции (товаров, работ и услуг)	-12137433	499148
Расходы периода	3474169	4854705
Прочие доходы от основной деятельности	1360116	1665291
Прибыль (убыток) от основной деятельности	-14251486	-2690266
Доходы от финансовой деятельности	493502	1388448
Расходы по финансовой деятельности	600539	1333805
Прибыль (убыток) до уплаты налога на прибыль	-14358523	-2635623
Налог на прибыль	49162	410642
Прочие налоги и другие обязательные платежи от прибыли	0	0
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	-14407685	-3046265

2.3. Структура управления

Структура управления общества включает в себя:

❖ Высшие органы управления, в лице общего собрания акционеров, наблюдательного совета, которые осуществляют общее руководство деятельностью общества;

❖ Ревизионную комиссию и внутреннего аудитора, которые осуществляют контроль за финансово-хозяйственной деятельностью общества;

❖ Исполнительного органа в лице генерального директора, который представляет единоличный исполнительный орган;



Руководство и контроль за работой филиалов – санаториев общества осуществляет Дирекция общества, под руководством генерального директора.

Руководители санаториев имеют врачебную квалификацию. Санатории укомплектованы врачами, медицинским персоналом и санитарями, в соответствии с лицензионными требованиями Российской Федерации.

Основной контингент работников имеют многолетний практический стаж работы в санаториях общества.

2.4. Направления деятельности, основная продукция и перспективы

Общество входит в число организаций, которые имеют свои подразделения в зарубежных странах. Общество оказывает курортно-оздоровительные услуги, место оказания услуг расположено вне территории нашей республики.

Санаторий в г.Кисловодске расположен в горной местности, с минеральными водными источниками, а санатория в г.Ялте расположен и в горной местности и вблизи моря. Все эти природные ресурсы позволяет получить определенное преимущество перед потенциальными конкурентами общества в республике.

За период своего существования общество установил деловые связи с крупнейшими предприятиями республики, постоянно проводит рекламную и разъяснительную работу среди потенциальных потребителей.

Общество имеет государственную поддержку: общество свои путевки реализует покупателям в национальной валюте, для оказания финансовой поддержки в проведении ремонтных работ в санаториях общества создан и функционирует общественный Фонд «Узбекистон». Благодаря помощи улучшились условия для принятия и обслуживания отдыхающих в санаториях, увеличилось количество койко-мест. В санатории «Узбекистан» (г.Кисловодск) имеется возможность обслуживать отдыхающих круглый год.

Основными видами деятельности общества являются:

- Организация профилактики, лечения и реабилитации граждан Узбекистана и стран СНГ в санаториях общества;
- Оказание содействия гражданам Узбекистана в приобретении путевок для прохождения лечения и реабилитации в санаториях стран СНГ и дальнего зарубежья;
- Оказание содействия санаториям в приобретении медицинского оборудования, лекарственных препаратов, другого оборудования и инвентаря;
- Оказание содействия филиалам в организации обучения и повышения квалификации медицинского персонала санаториев.

Продукция



Основным продуктом, предоставляемый санаториями общества являются санаторно-курортные услуги населению Республики Узбекистан и гражданам стран СНГ.

Санатории общества обеспечивают лечение и профилактику следующих заболеваний:

- сердечнососудистой системы;
- органов дыхания;
- органов пищеварения;
- нервной системы;
- обмена веществ;
- опорно-двигательного аппарата;
- гинекологических заболеваний;
- урологических заболеваний;
- дерматологических заболеваний;
- эндокринных заболеваний;
- ЛОР – заболеваний и др.

Перспективы развития общества

Потенциал общества, в основном, будет развиваться через увеличение количества койко-мест, увеличение перечня медицинских и дополнительных услуг и расширение периода обслуживания (курортного сезона) отдыхающих в санатории «Узбекистан» (г.Ялта).

В течение 2022 года, за счет освоения инвестиционных средств крупных акционеров, планируется:

❖ По санаторию «Узбекистан» в г. Кисловодск

№	Наименование работ	долларов США
1	Капитальный ремонт Спального корпуса № 3, блок А	1 200 000
2	Капитальный ремонт фасада спального корпуса №1	230 000
2	Приобретение технологического и бытового оборудования, мебели, мягкого и твердого инвентаря (Спальный корпус №3)	210 000
3	Прочие непредвиденные расходы	80 000
4	ПИР	10 000
ИТОГО		1 730 000
5	Расходы на содержание санатория в связи с пандемией коронавируса Covid-19 в 2021 году (за период январь-февраль 2021 года)	160 000
ВСЕГО		1 890 000



❖ По санаторию «Узбекистан» в г. Ялта:

№	Наименование работ	долларов США
1	Капитальный ремонт спального корпуса №7 блок 2	650 000
2	Благоустройство территории (в том числе ремонт спортивной площадки и снос строения Корпуса №5)	240 000
3	Приобретение технологического и бытового оборудования, мебели, мягкого и твердого инвентаря (Спальный корпус №7 блок 1 и 2, Климатопавильон - пляжная зона, Чайхана)	270 000
4	Приобретение нового медицинского оборудования (Лечебные ванны)	30 000
5	Приобретение автотранспорта (два автобуса)	180 000
6	Ремонт автогаража	80 000
7	Прочие непредвиденные расходы и содержание санатория	200 000
8	ПИР	10 000
ИТОГО		1 660 000
9	Расходы на содержание санатория в связи с пандемией коронавируса Covid-19 в 2021 году (с учетом непокрытого содержания 180,0 тысяч долларов за 2020 год)	630 000
ВСЕГО		2 290 000

2.5. Отрасль экономики и ее перспективы

Санаторно-курортные учреждения – это управленческие системы, нацеленные на осуществление лечебно-профилактического процесса, лечебно-восстановительного процесса с учетом воздействия курортных и физиотерапевтических факторов в сочетании с медикаментозными средствами.

Санаторий в г. Кисловодск специализирован на профилактику сердечно-сосудистых болезней. Санаторий в г.Ялта – на лечение болезней дыхательных путей. Оба направления болезней широко распространены в Узбекистане.

С другой стороны в Узбекистане постепенно растет стремление людей на оздоровление. Этому способствует также повышение материального благосостояния населения, рост социальной защиты и поддержки работников со стороны профсоюзов, особенно, работодателей.



Перспективы развития санаторного отдыха в Крымской Республике

Природные ресурсы полуострова, богатое историческое наследие, многолетний опыт в сфере лечения и оздоровления в сочетании с высоким уровнем сервиса и соответствием ожиданий потребителя способны вывести регион на передовые позиции.

Основной акцент в позиционировании и продвижении рекреационного комплекса АР Крым постепенно смещается с пляжного отдыха на курортное лечение и оздоровление. В результате диверсификации видов туризма, стимулирования развития экотуризма, культурно-познавательного туризма, событийного туризма, экстремальных видов туризма расширяются рамки активного курортного сезона, расширяется сеть туристических маршрутов.

Свой вклад к росту туризма в Крымском полуострове внесет пуск в эксплуатацию моста, который соединил полуостров с материком.

Перспективы развития санаторного отдыха в Ставропольском крае

Регион Кавказских Минеральных Вод (КМВ) является одним из самых уникальных курортов Российской Федерации, где в течение многих лет складывалось, и развивалось лечение с использованием минеральных, радоновых вод и лечебной грязи, в результате чего сформировалась самая лучшая в стране санаторно-курортная база. Он обладает достаточными возможностями для развития санаторно-курортного туризма, поскольку на относительно небольшой территории находятся природные, лечебно-санаторные и курортно-туристические комплексы, базирующиеся в основном на использования природных ресурсов. Территория региона представляет собой фактор, формирующий стратегический потенциал.

2.6. Фотоматериалы о проделанной работе в санаториях в 2021 году.

Фотоматериалы приведены в Приложении №2.

3. ИНФОРМАЦИЯ О ПРОИЗВОДИМЫХ И ОКАЗЫВАЕМЫХ УСЛУГАХ

3.1. Спрос и предложение

В целях поддержания спроса общество проводит определенные работы по проведению рекламных кампаний, заключению агентских соглашений с местными туристическими фирмами, по протокольным решениям Кабинета Министров Республики Узбекистан заключает рамочные договора с органами хозяйственного управления, крупнейшими предприятиями республики.

3.2. Структура и характеристика рынка. Характеристика продукции, ее конкурентоспособность на рынке

При оказании услуг общество сталкивается с различными рисками и конкурентной средой. Особенностью при этом является то, что общество при



реализации путевок конкурирует санаториями и в Республике Узбекистан и в Российской Федерации.

Основные свойства продукции: чистый горный и морской воздух, минеральные и термальные воды, комплекс медицинских услуг.

Рынок санаторных услуг характеризуется большой конкуренцией, преимущество в котором имеют санатории с привлекательной ценой.

Месторасположение санаториев, транспортные проблемы создают определенные трудности для потенциальных клиентов: к стоимости путевки добавляется издержки по перевозке, временные затраты и т.п.

Благополучными факторами является возможность приобретения путевок в национальной валюте, получения санаторного лечения, которого отсутствует в республике и т.п.

Медицинские услуги и процедуры, входящие в стоимость путевки:

- аэро-гелио-талассо-терапия;
- физиотерапия;
- ЛФК, тренажерный зал;
- массаж, подводный массаж;
- психоаромотерапия;
- ванны (углекислые, йодобромные, хвойные, жемчужные);
- ингаляционная терапия;
- медикаментозная терапия и т.д.

3.3. Существующий потенциал отрасли, предприятия-конкуренты, оценка перспектив и проблем развития отрасли, территориальное размещение, качество продукции

Общество планирует в течение 5 – 7 лет постепенный переход на оказание услуг на уровне исторического максимума, когда санатории работали практически круглогодично, и было меньше проблем с транспортировкой отдыхающих.

По мере возрастания благосостояния населения, улучшения транспортных сообщений ожидается развития отрасли в целом. Территориальное расположение санаториев позволяет иметь определенное преимущество на внутреннем рынке.

Конкурентов общества в Республике Узбекистан можно разделить на 2 группы:

1. Конкуренты санаторию «Узбекистан» (г.Кисловодск):
 - санаторий «Кибрай» (Ташкентская область);
 - санатории «Чинобод», «Федерович», «Семашко» (г.Ташкент);
 - санатории, расположенные в Ферганской долине и Сурхандарьинской области (санатория «Омонхона»), предлагающие лечение с использованием минеральных вод.
2. Конкуренты санаторию «Узбекистан» (г.Ялта):



- государственные коммерческие банки «Асака банк», Национальный банк и хозяйствующие субъекты, которые имеют ведомственные санатории на берегу озера Иссык-Куль (Кыргызская Республика).

Конкурентов общества в Российской Федерации также можно делить на 2 группы:

1. Конкуренты санаторию «Узбекистан» (г.Кисловодск):

В Кавказских Минеральных Водах расположено более 107 санаториев, из них 47 в городе Кисловодске. Среди них наиболее близкий пакет санаторных услуг с уровнем качества предлагают санатории «Крепость», «Русь». При этом отдыхающие из Узбекистана составляют 65 % от общего потока.

2. Конкуренты санаторию «Узбекистан» (г.Ялта):

Санаторий работает в курортный сезон и обслуживает в основном отдыхающих только из Республики Узбекистан (99,5 %).

Санатории общества расположены в курортных зонах Российской Федерации, где функционируют множество местных санаториев, находящихся в подчинении различных государственных и бизнес структур.

Санатории общества расположены в регионах, где помимо наших санаториев также расположены и функционирует множество аналогичных местных санаториев. В последнее время Правительство Российской Федерации стимулирует санаторное лечение своих граждан, в рамках социальной поддержки людей пожилого возраста, централизованно финансирует российские санатории.

По конкурентоспособности своей продукции общество имеет определенное преимущество перед своими конкурентами, расположенное в Республике Узбекистан. Хотя на местном рынке имеются некоторые предприятия, которые имеют зону отдыха в других странах, в живописных уголках природы, например, санатории, расположенные в озере Иссык-Куль (Киргизия).

Преимущество санаториев общества выражается в наличии природных достопримечательностей, таких как Черное море (г.Ялта) и Кавказские горы, включая нарзанные источники (г.Кисловодск).

4. ОРГАНИЗАЦИЯ ПРОДАЖИ ПУТЕВОК

4.1. Требования к продукту общества

Порядок оказания санаторно-курортных услуг регламентируется нормативными документами Российской Федерации. Например, в Порядке организации санаторно-курортного лечения, утвержденного приказом Министерства здравоохранения РФ от 5 мая 2016г. №279н, указано следующее:

- санаторно-курортное лечение включает в себя медицинскую помощь, осуществляемую медицинскими организациями в профилактических,



лечебных и реабилитационных целях на основе использования природных лечебных ресурсов, в том числе в условиях пребывания в лечебно-оздоровительных местностях и на курортах;

- санаторно-курортное лечение осуществляется в медицинских организациях всех форм собственности, имеющих лицензию на медицинскую деятельность, полученную в порядке, установленном законодательством Российской Федерации.

- санаторно-курортное лечение осуществляется при взаимодействии:

а) врачей - специалистов;

б) среднего медицинского персонала;

в) специалистов с высшим и средним немедицинским образованием (инструкторов-методистов по лечебной физкультуре, иных специалистов).

- организация лечебного питания входит в число основных лечебных мероприятий при осуществлении санаторно-курортного лечения в санаториях.

- длительность санаторно-курортного лечения составляет от 14 до 21 дня.

4.2. Потенциальные возможности общества

Описание рынка сбыта путевок

Потенциальными потребителями санаторных путевок общества является население Республики Узбекистан. Рынок санаторных услуг в республике имеет сильную конкуренцию. На территории республики имеются различные естественные природные зоны, в которых создана инфраструктура санаторного отдыха и туризма.

Особенностью продукта общества является наличие в компоненте морского пляжа, Кавказских гор и минеральных вод, состав которых отличаются от состава аналогичных источников в республике.

Организация реализации путевок

Реализациями путевок в Республике Узбекистан занимается Дирекция общества. Санатории занимаются реализацией путевок в Российской Федерации.

В обществе созданы все условия для приема денег от реализации, которые включают в себе денежные банковские переводы, прием наличности и прием оплаты через банковский терминал.

Для реализации путевок привлекаются дилерские посреднические организации на договорных условиях.

Общество имеет государственную поддержку в реализации путевок среди населения Республики Узбекистан. Для поощрения реализации путевок практически каждый год принимаются протокольные решения Кабинета Министров Республики Узбекистан, согласно которых происходит распределения путевок среди крупнейших предприятий – органов хозяйственного управления республики.



Крупным потребителем курортно-санаторных услуг общества является Главное медицинское управление при Администрации Президента Республики Узбекистан, который приобретает путевки для контингента.

Специальными постановлениями Правительства республики к числу специального контингента приравнены академики Академии наук Республики Узбекистан, которым выделяются путевки по заказам Академии наук.

5. ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ПЛАН

5.1. Производственная мощность, ожидаемый объем реализации

В настоящее время общество располагает следующими возможностями для оказания услуг:

Развернуто коек, всего: 360, в том числе:

- санатория в г. Ялта - 160 коек;
- санатория в г.Кисловодск – 200 коек.

На предстоящий 2022 год общество запланировало следующие показатели:

№	Наименование показателя	2022 год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
1	Реализация путевок (шт)	4 900	670	1 490	1 710	1 030
2	Реализация койко-мест (шт)	65 480	8 480	19 840	23 700	13 460

Данные вышеуказанной таблицы сформированы на основании прогнозируемых финансовых и экономических показателей обоих санаториев:

Прогнозные экономические показатели санатория «Узбекистан» (г.Кисловодск)

№	Наименование показателя	2022 год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
1	Всего развернуто коек (шт)	2 400	600	600	600	600
2	Реализация путевок (шт), в том числе:	2 600	510	650	830	610
	- санаторием (шт)	1 560	450	510	120	480
	- Дирекцией (шт)	1 040	60	140	710	130
3	Реализация койко-мест (шт), в т.ч.:	33 280	6 240	8 080	11 380	7 580
	- санаторием (шт)	18 720	5 400	6 120	1 440	5 760
	- Дирекцией (шт)	14 560	840	1 960	9 940	1 820



**Прогнозные экономические показатели санатория «Узбекистан»
(г.Ялта)**

№	Наименование показателя	2022 год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
1	Всего развернуто коек (шт)	1 150	80	420	440	210
2	Реализация путевок (шт), в том числе:	2 300	160	840	880	420
	- санаторием (шт)	1 380	160	520	280	420
	- Дирекцией (шт)	920	0	320	600	0
3	Реализация койко-мест (шт), в т.ч.:	32 200	2 240	11 760	12 320	5 880
	- санаторием (шт)	19 320	2 240	7 280	3 920	5 880
	- Дирекцией (шт)	12 880	0	4 480	8 400	0

Наибольшее количество койко-мест запланировано реализовать во время сезона – в 3 квартале отчетного года.

Транспортные связи

Город Кисловодск расположен 50 км от города Минеральные воды (Ставропольский край), с которым установлено авиасообщение самолетами НАК «Узбекистон Хаво Йуллари». Оба города связывают современная автострада, хорошо развиты транспортные услуги такси и междугородного сообщения. Город связывает с другими регионами России также железнодорожное сообщение. При этом для отдыхающих из Узбекистана организован трансфер от аэропорта до санатория (автобус, служебные машины).

Город Ялта расположен 100 км от города Симферополь (Республика Крым). Города связывает современная автострада. Хорошо развита транспортная инфраструктура: автобусное, троллейбусное сообщение, такси.

В настоящее время нет прямого авиасообщения между Узбекистаном и Республикой Крым. Отдыхающие из Узбекистана прибывают в санаторий через другие города Российской Федерации, временные затраты составляют более 18 часов, с пересадками в аэропортах.

Оба санатории подключены городским сетям электроснабжения и водоснабжения и канализации. Теплоснабжение осуществляется через собственные котельные.

Санатории расположены в городской черте и их с городом связывает городской пассажирский транспорт.

Качество и уровень предоставляемых санаторно-курортных услуг должно соответствовать российским нормам и стандартам. Со стороны государство ведется мониторинг выполнения санаториями нормативных требований федеральных властных структур. В случае несоответствия



качества или содержания санаторных услуг со стороны государственных контролирующих органов будут налагаться штрафные финансовые санкции. Предписания государственных органов обязательно исполнению, выявленные нарушения должны быть устранены в течение указанного срока.

Санатории общества обеспечены специалистами соответствующего уровня. В соответствии с законодательством Российской Федерации основной контингент обслуживающего и медицинского персонала ежегодно проходят курсы повышения квалификации.

Необходимость постоянного и целенаправленного обучения персонала входит в число лицензионных требований санаториям. По законодательству Российской Федерации санатории должны иметь соответствующую лицензию на санаторно-курортную деятельность. В число лицензионных требований входит наличие медицинского персонала, имеющих соответствующую квалификацию и повышение их квалификации в установленном в законодательстве порядке.

5.2. Трудозатраты

Трудозатраты составляют основную часть текущих затрат санаториев.

Потребность в трудовых ресурсах в санаториях имеет сезонный характер. Во время сезона набирается наибольшее количество обслуживающего персонала и медицинских работников.

В период межсезонья штат санаториев оптимизируется, с учетом необходимого количества персонала, достаточного для поддержания жизненного цикла санатория и обслуживания производственных и технологических мощностей санатория во время межсезонья. Этот вопрос особенно актуальный для санатория в г.Ялта, где период межсезонья составляет более 6 месяцев в году.

5.3. Смета затрат (переменные и постоянные затраты)

Материалы для обеспечения жизнедеятельности санатория с продуктами питания, ГСМ, медикаментами и прочими доступны в местном рынке.



КАЛЬКУЛЯЦИЯ
себестоимости 1 койко-дня санаторно-курортной путевки
ЧУ «Санаторий «Узбекистан» в г. Ялта на содержание отдыхающих,
направленных из Республики Узбекистан

в росс. рублях

№	Наименование статей расходов	лечение	питание	проживание	ИТОГО 2022 г.
1	Заработная плата с начислениями в ЕСВ 30,2%	720,96	159,46	810,42	1 690,84
2	Продукты питания		950,00		950,00
3	Медикаменты	200,00			200,00
4	Лабораторные исследования	27,64			27,64
5	Электроэнергия	15,48	52,24	41,35	109,07
6	Водоснабжение и канализация	23,74	19,23	2,60	45,57
7	Горячее водоснабжение	3,00	9,20	7,60	19,80
8	Стирка белья	7,98	29,22	62,53	99,73
9	Содержание в чистоте, СЭС	21,74	50,01	9,68	81,43
10	Транспортные расходы	41,56		5,13	46,69
11	Текущий ремонт	2,68	0,95	4,59	8,22
12	Вывоз мусора	1,55	4,47	9,67	15,69
13	Административные расходы, командировки	2,12	2,11	2,12	6,35
14	Налог на землю	64,66	3,75	7,41	75,82
15	Налог на имущество	40,78	2,33	4,70	47,81
16	Общесанаторные расходы	91,25	53,06	55,83	200,14
17	Культмероприятия			7,85	7,85
18	Охрана территории			88,52	88,52
19	Обслуживание технологического оборудования и грузового лифта пищеблока		8,97		8,97
20	ТО медоборудования	4,86			4,86
21	Итого себестоимость	1 270,00	1 345,00	1 120,00	3 735,00



КАЛЬКУЛЯЦИЯ
себестоимости 1 койко-дня санаторно-курортной путевки
ФКО АО «Узбекистон», санаторий «Узбекистан» в г. Кисловодске

в рос. рублях

№ п/п	Статьи калькуляции	Сумма, руб.	Удельный вес, %
1	2	3	4
1	Заработная плата персонала	1 007,87	28,22
2	Начисления на заработную плату (30,2%)	304,38	8,52
3	Расходы на питание	605,00	16,94
4	Расходы на лечение	140,17	3,92
5	Содержание помещений	156,83	4,39
6	Общекурортные расходы	406,65	11,38
7	Содержание транспорта	15,86	0,44
8	Хозяйственные расходы	349,56	9,79
9	Амортизация ОС	13,79	0,39
10	Аренда земли	44,41	1,24
11	Текущий ремонт оборудования и инвентаря	23,63	0,66
12	Налог на имущество	69,39	1,94
13	Прочие расходы	434,39	12,16
	Всего расходов	3 571,94	100,00
	Сс 1 койко-дня с учетом округления	3 572,00	

В течение года будет проводиться работа по оптимизации затрат и поиску дополнительных источников для получения доходов.

5.4. Модернизация производства, технически и технологические перевооружения

Во исполнение Постановления Президента РУз от 03.07.2018 г. за №ПП-3829, для сохранения государственного имущества за рубежом и вывода санаториев на современный, самокупаемый и конкурентоспособный уровень и для оздоровления населения Республики Узбекистан был подписан Протокол совещания Кабинета Министров Республики Узбекистан за № 49 от 28 ноября 2018 года и Дорожная карта «О развитии и укреплении материально-технической базы санаториев с Графиком заезда министерств и ведомств, организаций на 2019-2021 год в санатории «Узбекистон» в гг. Ялта и Кисловодск, а также Протокол Попечительского совета Фонда «Узбекистон» за №29 от 26.02.2021 г, где предусмотрено финансирование строительно-ремонтных работ в санаториях.



Санаторий «Узбекистан» г. Кисловодск

- 1. Строительство торгового дома и коттеджей по адресу улица Седлогорская, 10 (в том числе приобретение основных средств, машин и оборудования, а также оборотные средства) –** В сентябре 2021 года было получено разрешение с Администрации города Кисловодска на строительство торгового дома. В данное время санаторию согласно тех. задания по объекту торговый дом по улице Седлогорская, 10 необходимо получить разрешение согласно технического задания по объекту с учетом мощности инженерных коммуникации (электроэнергия, водоснабжение, канализация, газ). Затем будет разработана ПСД. После завершения данных процедур, на строительство будут объявлены конкурсные торги для заключения договоров на ведение строительно-ремонтных работ.
- 2. Приобретение бытового и технологического оборудования, мебели, мягкого и твердого инвентаря, а также прочие непредвиденные затраты –** В установленном порядке получены конкурентные листы, проведены тендерные торги и заключены договора по закупке в бальнеологическое отделение водолечебных ванн, у которых истек срок эксплуатации, а также нового медицинского оборудования в Лечебно-диагностическое отделение: Аппарат магнитотерапии, Коктейлер кислородный, Парафинонагреватель, Аппарат для местной дарсонвализации.

Для организации дополнительного реабилитационного лечения после перенесенного заболевания COVID-2019 и восстановления дыхательных путей (*очищение верхних и нижних дыхательных путей от остаточных явлений воспаления*) в санатории ведутся работы по устройству соляной комнаты со вспомогательными помещениями (спелеокамера) в переходе между спальными корпусами 1 и 2.

В санатории «Узбекистан» г. Ялта:

- 1. Капитальный ремонт спального корпуса №7 блок 1 (в том числе ремонт 2 лифтов) –** по данному объекту в установленном порядке проведены тендерные торги и заключены договора со строительной организацией ООО «Альтаир». Одновременно этой же организацией продолжаются незавершённые строительно-ремонтные работы, начатые в 2020 году по северному фасаду Спального корпуса 7, блок 1 и 2.



2. **Капитальный ремонт климотапавильона (пляжная зона)** – где мы планируем, получить именно в пляжной зоне дополнительно 24 койко-места. По данному объекту также в установленном порядке разработана ПСД, проведены тендерные торги и заключены договора со сроком сдачи объекта в эксплуатацию в начале декабря 2021 года.
3. **Капитальный ремонт с частичной перепланировкой и реставрацией объекта "Чайхана"** – по данному объекту в первом этапе запланировано капитальный ремонт, реставрация в национальном стиле и частичная перепланировка некоторых помещений. Но наводнение в Крыму (от которого больше всего пострадали Чайхана и Клуб-столовая) значительно повлияло на ход строительства и нанесло значительный урон фундаменту здания, ливневыми потоками снесло подпорные стены вокруг Чайханы, повреждена часть кровли и благоустройство территории. Все эти негативные последствия на сегодняшний день устраняются. Выполняются объемы работ по усилению фундамента. В настоящее время по данному объекту проектной организацией разрабатывается сметная документация по устранению ущерба, нанесенного ливневыми потоками (в т.ч. клубу-столовой и водосточным лоткам, которые пострадали от оползней).
4. **Приобретение технологического и бытового оборудования, мебели, мягкого и твердого инвентаря**- была заменена старая мебель (столы и стулья) для пищеблока и представлены конкурентные предложения по оснащению мебелью спального корпуса 7, блок 1, после завершения строительно-ремонтных работ;

Благодаря выполнению ряда безотлагательных мероприятий по капитальному ремонту спальных номеров, всех медицинских кабинетов и оснащению новым, современным медицинским оборудованием в 2021 году мы смогли получить **медицинскую лицензию** для продолжения деятельности по оздоровлению и лечению в санатории в г. Ялта согласно законодательства РФ (процесс длился с 2014 года).

Также, согласно Постановления Правительства Российской Федерации от 14 апреля 2017 г. N 447 "Об утверждении требований к антитеррористической защищенности гостиниц и иных средств размещения и формы паспорта безопасности этих объектов", в санатории проведен комплекс дополнительных мероприятий по обеспечению антитеррористической защищенности: ремонт системы пожарной безопасности в спальном корпусе №7, ограждение территории, оборудование инженерно-техническими средствами охраны, видеонаблюдения и



освещения территории, благодаря чему санаторий в г. Ялта получил **Паспорт безопасности.**

В связи с продолжением карантинного режима в 2021 году, а также санитарно-эпидемиологической обстановкой, связанной с наводнением в Крыму, часть денежных средств, предназначенная на строительные-ремонтные работы, была израсходована на содержание санатория.

Несмотря на карантинные меры впервые с начала деятельности санатория, благодаря обновлению рекламы и интернет-сайта, санаторий в г. Ялта перешел на круглогодичный сезон и в нем начали отдыхать не только граждане Узбекистана, но и граждане РФ и стран СНГ. На сегодняшний день в санатории оздоровилось 215 граждан Узбекистана и 908 человек граждан РФ.

6. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН, ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКАЯ ИНФОРМАЦИЯ

6.1. План доходов и расходов общества на 2022 год

в тысячах сум

№	Наименование показателя	2022 год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
1	Доходы, всего, в том числе:	42 540 721	4 459 245	12 791 716	16 832 866	8 456 895
	- от реализации путевок санаторием	22 177 315	3 852 940	8 080 560	3 254 380	6 989 435
	- от реализации путевок Дирекцией	17 479 460	375 550	4 012 005	12 036 305	1 055 600
	Доход дирекции 10 %	1 747 946	37 555	401 201	1 203 631	105 560
	Прочие доходы	1 136 000	193 200	297 950	338 550	306 300
2	Расходы, всего, в том числе:	41 766 125	6 658 360	12 570 525	13 748 105	8 789 135
	- административные расходы, включая дирекцию	3 171 230	759 480	842 675	850 050	719 025
	- прочие расходы (в т.ч. межсезонья)	3 092 225	310 000	1 084 850	1 145 225	552 150
	Себестоимость	35 502 670	5 588 880	10 643 000	11 752 830	7 517 960
3	Финансовый результат до налогообложения	774 596	-2 199 115	221 191	3 084 761	-332 240
4	Налоги	146 000	0	4 280	141 720	0
5	Чистая прибыль (убыток)	628 596	-2 199 115	216 911	2 943 041	-332 240

Данные вышеуказанной таблицы сформированы на основании прогнозируемых финансовых и экономических показателей обоих санаториев.



Для расчета показателей был принят расчетный курс российского рубля по курсу Центрального банка: 145 сум / российский рубль.

6.2. План доходов и расходов на 2022 год по Дирекции

в тыс сум

№	Наименование показателя	2022 год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
1	Доходы, всего, в том числе:	1 897 946	62 555	451 201	1 253 631	130 560
2	Расходы, всего, в том числе ФОТ и ЕСП:	1 670 000	370 000	442 000	488 000	370 000
3	Финансовый результат до налогообложения	227 946	-307 445	9 201	765 631	-239 440
4	Налоги	36 380	0	1 380	35 000	
5	Чистая прибыль (убыток)	191 566	-307 445	7 821	730 631	-239 440

Положением о критериях оценки эффективности деятельности акционерных обществ, утвержденным ПКМ РУз от 28 июля 2016г. № 207, предусмотрено утверждение перечня КПЭ и размер их удельного веса наблюдательным советом общества с включением этих показателей в состав бизнес-плана.

Ключевые показатели эффективности по Дирекции на 2022 г. (тыс.сум)

Наименование показателя	Удельный вес %	Прогнозное значение
Основные показатели		
1.Выполнение прогноза чистой выручки от реализации (тыс.сум)	15	1 897 946
2.Выполнение прогноза чистой прибыли (убытка) (тыс.сум)	20	19 1566
3.Рентабельность активов %	5	0,07
4.К-т абсолютной ликвидности	15	0,3
5.К-т финансовой независимости	15	1,2
6.Оборачиваемость кредиторской задолженности (днях)	5	90
5.Оборачиваемость дебиторской задолженности(днях).	5	90
6.К-т покрытия (платежеспособности)	15	2,0
7.Дивидендный выход	5	0
ИТОГО	100	



Дополнительные ключевые показатели эффективности по Дирекции (тыс. сум)

Наименование показателя	Удельный вес %	Прогнозное значение
Показатели		
1. Прибыль до уплаты процентов, налогов (тыс. сум)	30	227 946
2. Прибыль до вычета процентов, налогов и амортизации (тыс. сум)	30	269076
3. Соотношение затрат и доходов %	20	0,07
4. Рентабельность %	20	0,3
ИТОГО	100	

Показатели по ЕСП, НДС, Дебиторской и кредиторской задолженности по Дирекции. (тыс. сум)

Наименование показателя	План 2022 г	1 кв-л	2 кв-л	3 кв-л	4 кв-л
Единый социальный платеж	125929	31482	31482	31482	31483
НДС	60186	8516	20170	22000	9500
Дебиторская задолженность на конец отчетного периода		4438000	5400000	4700000	3500000
Кредиторская задолженность на конец отчетного периода		1780000	1900000	1850000	1500000

Ключевые показатели эффективности по Дирекции на 2022г. по кварталам (тыс. сум)

Наименование показателя	Удельный вес %	Прогнозное значение 2022г	Прогнозное значение 1 к-л	Прогнозное значение 2к-л	Прогнозное значение 3 к-л	Прогнозное значение 4 к-л
Основные показатели						
1. Выполнение прогноза чистой выручки от реализации (тыс. сум)	15	1 897 946	62 555	451 201	1 253 631	130 560
2. Выполнение прогноза чистой прибыли (убытка) (тыс. сум)	20	191 566	-307 445	7 821	730 631	- 239 440
3. Рентабельность активов %	5	0,07	0,01	0,07	0,07	0,01
4. К-т абсолютной ликвидности	15	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
5. К-т финансовой независимости	15	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2
6. Оборачиваемость кредиторской задолженности (днях)	5	90	90	90	90	90
5. Оборачиваемость дебиторской задолженности (днях).	5	90	90	90	90	90
6. К-т покрытия (платежеспособности)	15	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
7. Дивидендный выход	5	0	0	0	0	0
ИТОГО	100					



**6.3. План доходов и расходов на 2022 год по санаторию «Узбекистан»
(г. Кисловодск, Российская Федерация)**

Тыс. узб. сум						
№	Наименование показателя	2022 год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
1	Доходы, всего, в том числе:	20 451 670	2 859 690	5 061 660	7 948 320	4 582 000
	- от реализации путевок санаторием	10 437 390	2 411 640	3 703 590	981 360	3 340 800
	- от реализации путевок Дирекцией	9 411 080	375 550	1 205 820	6 774 110	1 055 600
	Прочие доходы	603 200	72 500	152 250	192 850	185 600
2	Расходы, всего, в том числе:	19 935 470	4 216 890	5 056 730	6 092 465	4 569 385
	- административные расходы	1 149 850	307 400	298 700	282 750	261 000
	- прочие расходы	2 700 625	216 050	987 450	1 038 925	458 200
	Себестоимость	16 084 995	3 693 440	3 770 580	4 770 790	3 850 185
3	Финансовый результат до налогообложения	516 200	-1 357 200	4 930	1 855 855	12 615
4	Налоги	103 240	0		103 240	0
5	Чистая прибыль (убыток)	412 960	-1 357 200	4 930	1 752 615	12 615

Бизнес-план составлен с учетом сезонности, фактических финансовых результатов работы санатория за 9 месяцев 2021 года. В ценообразовании санатория используется метод установления цена на основе реальных затрат, с учетом инфляции, уровня текущих цен на рынке и периодов межсезонья. Период межсезонья на Кавказских Минеральных Водах с 10 ноября по 31 марта. Сезон длится с 1 апреля по 10 ноября. Прогнозируемый размер инфляции на начало 2022 года, ставка индексации на тарифы ЖКХ и увеличением стоимости продуктов составляет 4 -5 %.

**6.4. План доходов и расходов на 2022 год по санаторию «Узбекистан»
(г.Ялта, Российская Федерация)**

Тыс. узб. сум						
№	Наименование показателя	2022 год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
1	Доходы, всего, в том числе:	20 191 105	1 537 000	7 278 855	7 630 915	3 744 335
	- от реализации путевок санаторием	11 739 925	1 441 300	4 376 970	2 273 020	3 648 635
	- от реализации путевок Дирекцией	8 068 380	0	2 806 185	5 262 195	0
	Прочие доходы	382 800	95 700	95 700	95 700	95 700
2	Расходы, всего, в том числе:	20 160 655	2 071 470	7 071 795	7 167 640	3 849 750
	- административные расходы	441 380	102 080	123 975	107 300	108 025
	- прочие расходы (в т.ч. межсезонья)	301 600	73 950	75 400	78 300	73 950



	Себестоимость	19 417 675	1 895 440	6 872 420	6 982 040	3 667 775
3	Финансовый результат до налогообложения	30 450	-534 470	207 060	463 275	-105 415
4	Налоги	6 380	0	2 900	3 480	0
5	Чистая прибыль (убыток)	24 070	-534 470	204 160	459 795	-105 415

Данный проект бизнес - плана составлен по состоянию на ноябрь 2021 года на основании действующих цен, без учета изменений расчетов платы за землю в случае переоформления права пользования землей в аренду земли. В результате чего могут быть внесены корректировки.

Средняя стоимость 1 койко - дня путевки в сравнении с 2021 годом увеличилась на 373,00 руб. (эквивалент 5,24 долл. США) с учетом факторов повлиявших на увеличение и уменьшение затратной части.

Факторы повлиявшие на увеличение:

- увеличение заработной платы сотрудников в 2021 году на 20%;
- увеличение стоимости коммунальных услуг (газоснабжение, электроснабжение) за счет увеличения тарифов;
- увеличение стоимости товаров и услуг.

Факторы повлиявшие на уменьшение:

- уменьшение стоимости коммунальных услуг (водоснабжение) за счет снижения тарифов;
- расходы на связь (сократили количество телефонных номеров).

6.5. Смета расходов службы внутреннего аудита на 2022 год

в сум

№	Наименование затрат	За месяц	За год
1	Заработная плата	4 525 000	54 300 000
2	Отчисления в ЕСП (12%)	543 000	6 516 000
3	Затраты на повышение квалификации	350 000	350 000
	Всего затрат:	5 418 000	61 166 000

7. РИСКИ И ГАРАНТИИ

Перечень основных рисков

- недостаточная реализация путевок в Республике Узбекистан и Российской Федерации;
- несвоевременное или отсутствие финансирования ремонтно-строительных работ и закупа медицинского оборудования в санаториях со стороны основных акционеров;
- несвоевременное освоение выделенных инвестиционных средств крупных акционеров;



- не укомплектованность санаториев квалифицированными кадрами во время курортного сезона;
- несвоевременная конвертация и финансирование текущей деятельности санаториев;
- несвоевременное финансирование деятельности санаториев, особенно расположенной в г.Ялта, во время межсезонья;
- наложение штрафных санкций на имущество и руководителям санаторий в связи не своевременной выплатой налогов и обязательных платежей, погашения просроченной кредиторской задолженности, в том числе по заработной плате работникам санаториев;
- невыполнение основных показателей Бизнес плана общества на 2020 год.

Бизнес-план на 2022 г. может быть скорректирован как в сторону увеличения, так и в сторону снижения показателей.

Корректировка бизнес-плана в сторону увеличения возможна по результатам проведения ремонтно-строительных работ в санаториях в г.г. Кисловодске и Ялте, за счет инвестиционных средств крупных акционеров, под мониторингом Общественного фонда «Узбекистон» по реконструкции и модернизации санаториев в г.г. Ялта и Кисловодск, а также при стабилизации экономической ситуации в Российской Федерации.

Это позволит увеличить количество койко-мест и число оказываемых услуг, повысить заполняемость санаториев.

При продлении карантина по COVID-2019, отсутствии финансирования, нестабильности экономической ситуации в Российской Федерации, резком росте тарифов на коммунальные услуги, налогов, цен на продукты питания и т.п., бизнес-план может быть скорректирован в сторону уменьшения показателей.

На сумму полученных инвестиционных средств от основных акционеров общество будет выпускать дополнительные акции, и передавать им по номинальной стоимостью.

Деятельность по минимизации рисков

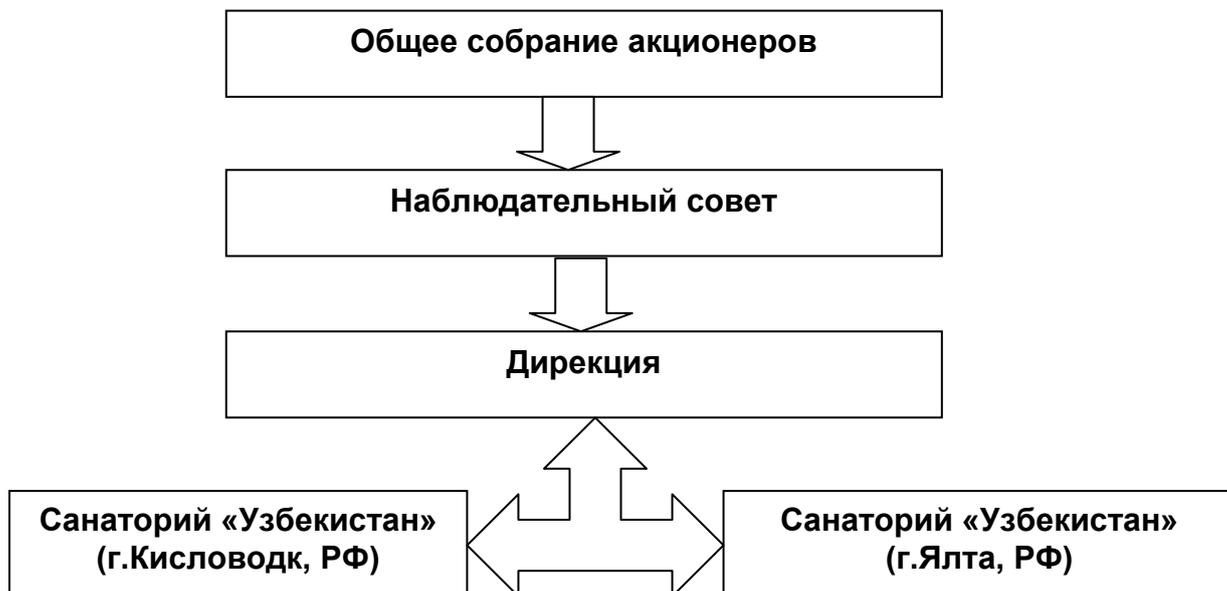
Большинство выше перечисленных рисков минимизируется путем своевременного финансирования текущей деятельности санаториев.

Своевременное финансирование санаториев неразрывно связано с организацией реализации путевок, повышение качества оказываемых санаторных услуг, ценовой политикой за установлением стоимости реализации путевок.



8. ПРИЛОЖЕНИЯ

Приложение №1. Организационная структура общества





Санаторий «Узбекистан» город Ялта

Спальный корпус 7 фасад





Спальный корпус № 7 Номерной фонд





Спальный корпус № 7 Номерной фонд





Чайхана





Чайхана





Чайхана





Проект здания Климато-павильона





Помещение Климата-павильона ведутся ремонтные работы





Санаторий «Узбекистан» город Кисловодск

Проект Торгового дома на территории Седлогорской 10 площадью 0,4 га



