



**«ОДОБРЕНО»
на заседании
Наблюдательного совета
АО «О'ЗБЕКИСТОН»
протокол №__ от «__» _____ 20 года**

**БИЗНЕС – ПЛАН
КУРОРТНО – ОЗДОРОВИТЕЛЬНОГО
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«О'ЗБЕКИСТОН»
на 2023 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 – 2022 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 2023 год;
- 6.2. План доходов и расходов на 2023 год по дирекции;
- 6.3. План доходов и расходов на 2023 год по санаторию «Узбекистан» (г.Кисловодск, Российская Федерация);
- 6.4. План доходов и расходов на 2023 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 2023 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 2023 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 самоокупаемости 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 2023 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 2023 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 «О'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 «О'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 99,86 % 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 санатории;
- ❖ 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-SOG'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 2021:

Млн. сум

№	ПОКАЗАТЕЛИ	Всего по АО			г. Ялта			г. Кисловодск		
		План на 2021 г.	Факт	%, раз	План на 2021 г.	Факт	%, раз	План на 2021 г.	Факт	%, раз
1.	Койко-дни, всего	70000	46778	67	35000	6646	19	35000	40132	115
2.	Доходы, всего:	39089	33712	86	19825	7640	39	19264	26072	135
3.	Расходы, всего:	37850	39422	104	19379	15958	82	18471	23464	127
4.	Прибыль или убыток	967	-6297	-	315	-8388	-	652	2091	3,2



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», а также Протокол за №40 от 28.02.2022 г.

В 2022 году, в связи с последними событиями - начало военных действий Российской Федерации на Украине, Общество и санатории вновь столкнулись со значительными трудностями

1. Санатории обслуживаются в банках Российской Федерации. После военных действий, банки Российской Федерации (**особенно полуострова Крым**) попали под санкции, банк РНКБ, в котором обслуживается санаторий в г. Ялта попал в список санкций SDN и Банки Республики Узбекистан не имеют возможности направлять валюту через данный банк (счета заблокированы). В связи с чем, санаторию в срочном порядке пришлось открывать дополнительный рублевый счет в «Альфа-банке» г. Москвы. Однако с 6 апреля 2022 года «Альфа-банк» также попал под санкции SDN и на сегодняшний день ГОФ НБ ВЭД РУз, в котором обслуживается Акционерное Общество, **приостановил конвертацию** денежных средств санаторию «Узбекистан» в г. Ялта.

По рекомендации Национального банка РУз был открыт счет в другом несанкционном банке и как один из вариантов- банк «Тинькофф», который на сегодняшний день не был включен **ни в один из санкционных списков**. Однако в августе 2022 года банк «Тинькофф» приостановил работу с санаторием по неизвестным причинам и закрыл обслуживающий счет. Санаторию вновь пришлось искать банк для перевода денежных средств. В настоящее время открыт счет в «РОССЕЛЬХОЗБАНКЕ» г. Краснодар. Но, *при этом, с учетом проверки нашим банком при изучении всех конвертируемых денежных средств в РФ, перевод денежных средств санаторию занимает значительно больше времени - от 12 до 16 дней.*

2. Несмотря на военные действия и трудности трансфера, в санатории в г. Ялта в 2022 году нам удалось направить на оздоровление 700 отдыхающих (что составляет всего 17,3 % от бизнес-плана), из них 193 из республики Узбекистан и 507 из Российской Федерации. При такой низкой загрузке отдыхающих, дохода на покрытие первоочередных затрат санатория **не достаточно**, а помогает лишь сохранить коллектив и поддерживать непрерывную деятельность санатория. При этом, т.к. наши санатории



находиться на территории Российской Федерации, во исполнение законодательства РФ, мы должны обеспечить заработной платой сотрудников санатория. Следовательно, расходы по заработной плате, налогам, коммунальным услугам, продуктам питания и прочие ложиться на Общество и Фонд «Узбекистан». В 2022 году денежные средства на покрытие расходов по содержанию наших санаториев, были заимствованы из денежных средств, предназначенных на строительно-ремонтные работы.

*При решении вопроса о временном закрытии или консервации санатория в г. Ялта, необходимо будет уведомить работников за 2 месяца до начала процесса консервации, помимо основных расходов, согласно законам РФ, дополнительно необходимо будет выплатить всем сотрудникам санатория компенсационные выплаты за 5-6 месяцев (в том числе и за неиспользованный отпуск), при этом также будут сохраняться постоянные расходы по охране территории санатория и прочие, которые не зависят от функционирования санатория. Это приведет к значительным затратам в ориентировочном размере **36,0 млн. рос. рублей** в эквиваленте **580,0 тысяч долларов США**. После консервации в будущем санаторий уже не сможет набрать квалифицированный персонал.*

Финансовые показатели общества за 2021 год приведены в следующей таблице.

Наименование показателя	в тысячах сум
	2021 год
Чистая выручка от реализации продукции (товаров, работ и услуг)	29 557 714,00
Себестоимость реализованной продукции (товаров, работ и услуг)	31 356 147,00
Валовая прибыль (убыток) от реализации продукции (товаров, работ и услуг)	-1 798 433,00
Расходы периода	6 372 963,00
Прочие доходы от основной деятельности	2 502 819,00
Доходы от финансовой деятельности	1 651 190,00
Расходы по финансовой деятельности	1 693 323,00
Прибыль (убыток) до уплаты налога на прибыль	-5 710 710,00
Налог на прибыль	586 731,00
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	-6 297 441,00



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.

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.

Во исполнение Поручения Премьер-Министра РУз А. Арипова за №06/1-2408 от 01.11.2022 г. Общество совместно с Фондом «Узбекистан» будет ежемесячно направлять представителей Хокимиатов, Министерств и Ведомств в период декабрь 2022 по декабрь 2023 года в санаторий в г.



Кисловодск с целью оздоровления, обучения и повышения квалификации. Всего за год планируется направить 1302 участника семинара. При условии открытия авиасообщения на Полуострове Крым, основная часть участников семинара будет направлена в санатория в г. Ялта.

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).



По санаторию «Узбекистан» в г. Кисловодск

В санатории в г. Кисловодск продолжается ремонт и оснащение спального корпуса №3, после частичного капитального ремонта, произведенного в 2005 году. Пищеблок санатория не отвечает требованиям, так как рассчитан всего на 180 посадочных мест, что создает неудобства для отдыхающих при полной загрузке в курортный сезон. Необходимо довести количество посадочных мест в пищеблоке до 220 мест.

В течение 2023 года, за счет освоения инвестиционных средств крупных акционеров, планируется:

№	Наименование работ	долларов США
1	Капитальный ремонт Спального корпуса № 3, блок А (II) этап	550 000
2	Капитальный ремонт и расширение Клуба-столовой (пищеблок)	700 000
3	Приобретение технологического и бытового оборудования, мебели, мягкого и твердого инвентаря, а также прочие непредвиденные затраты	80 000
4	ПИР	10 000
ИТОГО		1 340 000
5	Расходы на содержание санатория в связи с военными действиями в 2022 году, а также погашение курсовой разницы по конвертации вырученных инвестиционных средств	640 000
ВСЕГО		1 980 000

По санаторию «Узбекистан» в г. Ялта:

В санатории в г. Ялта планируется завершить начатые строительно-ремонтные работы Спального корпуса №7 блок 2 с учетом погашение кредиторской задолженности. А также дополнительно необходимо устройство мини-котельной, так как с увеличением коечного фонда у старой котельной не хватает мощности.



№	Наименование работ	долларов США
1	Капитальный ремонт спального корпуса №7 блок 2 (3-6 этаж)	320 000
2	Капитальный ремонт корпуса №8 (2-х этажное здание с двумя спортплощадками, в т.ч. благоустройство территории)	500 000
3	Устройство мини-котельной (в т.ч. капитальный ремонт теплотрассы)	180 000
4	ПИР	8 000
ИТОГО		1 008 000
9	Расходы на содержание санатория в связи с военными действиями в 2022 году, а также погашение курсовой разницы по конвертации вырученных инвестиционных средств	1 112 000
ВСЕГО		2 120 000

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 2022 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:

- клинические анализы;
- электрокардиография и УЗИ;
- 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 118 санаториев, из них 47 в городе Кисловодске. Среди них наиболее близкий пакет



санаторных услуг с уровнем качества предлагают санатории «Крепость», «Русь».

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

В Крыму расположено более 45 санаториев, из них 6 санаториев в городе Ялта. Санаторий перешел на круглогодичный сезон работы. Среди них наиболее близкий пакет санаторных услуг с уровнем качества предлагают санатории «Кирова», «Россия».

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

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.
- средняя 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 обществ располагает следующими возможностями для оказания услуг:

Развернуто коек, всего: 518, в том числе:

- санатория в г. Ялта - 298 коек;
- санатория в г. Кисловодск – 220 коек.

На предстоящий 2023 год общество запланировало следующие показатели:

№	Наименование показателя	2023 год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
1	Реализация путевок (шт)	5 800	1 140	1 650	1 870	1 140
2	Реализация койко-мест (шт)	78 200	15 220	21 940	25 940	15 100

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

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

№	Наименование показателя	2023 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:	3 000	690	770	850	690
	- санаторием (шт)	1 500	370	580	120	430
	- Дирекцией (шт)	1 500	320	190	730	260
3	Реализация койко-мест (шт), в т.ч.:	39 000	8 920	9 620	11 660	8 800
	- санаторием (шт)	18 000	4 440	6 960	1 440	5 160
	- Дирекцией (шт)	21 000	4 480	2 660	10 220	3 640

По статистике срок заезда отдыхающих из Республики Узбекистан в среднем составляет 14 дней, а отдыхающих из Российской Федерации 10-12 дней



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

№	Наименование показателя	2023 год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
1	Всего развернуто коек (шт)	1 700	200	580	610	310
2	Реализация путевок (шт), в том числе:	2 800	450	880	1 020	450
	- санаторием (шт)	1 960	450	530	530	450
	- Дирекцией (шт)	840	0	350	490	0
3	Реализация койко-мест (шт), в т.ч.:	39 200	6 300	12 320	14 280	6 300
	- санаторием (шт)	27 440	6 300	7 420	7 420	6 300
	- Дирекцией (шт)	11 760	0	4 900	6 860	0

С учетом военных действий РФ на Украине, закрытия авиасообщений и нестабильной обстановки, бизнес план санатория в г. Ялта был расчитан не на полную койко-мощность. По статистике срок заезда отдыхающих из Республики Узбекистан в среднем составляет 14 дней, а отдыхающих из Российской Федерации от 3 до 10 дней (по туристической путевке)

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.

С 24 февраля 2022 года на неопределенный срок закрыты авиасообщения с аэропортом Симферополя. Соответственно из-за сложившейся обстановки, отдыхающие, запланированные из Республики Узбекистан, стран СНГ и из регионов Российской Федерации, в данное время не смогут выехать на оздоровление в наш санаторий в г. Ялта. В конце мая



месяца был возобновлен авиаперелет до г. Сочи, однако от него до санатория в г. Ялта расстояние составляет 810 км. Дорога на автомобильном транспорте занимает от 13 до 16 часов, а на железнодорожном транспорте от Минеральных Вод от 20 до 24 часов (*с учетом перелета дорога до санатория занимает более суток*). Военные действия РФ с Украиной связанные с полуостровом Крым, а также длительный переезд до Ялты значительно сократило количество отдыхающих. Обстановка еще более обострилась после теракта на Крымском мосту 8 октября 2022 года

В Общество поступает множество заявок для оздоровления в нашем санатории. Однако для вывода санатория на самоокупаемый уровень нам необходимо решить вопрос трансфера (авиаперелет) из Республики Узбекистан на полуостров Крым и возобновить предоставления льготных авиабилетов для наших отдыхающих. При изучении данных маршрутов самым приемлемым оказалось организовать чартерный рейс по маршруту Ташкент-Анапа-Ташкент. Расстояние от Анапы до санатория 340 км. Так как город Анапа находится в Российской Федерации, проблем с санкциями не предвидеться. Стоимость авиабилета сократиться до **380 долларов США**, а время перелета составит всего 3 часа (снизиться в 2 раза). Для санатория в г. Ялта необходимо приобрести два автобуса для транзитной перевозки отдыхающих с города Анапа до Ялты, который также будет служить для экскурсионных целей, так как отдыхающие будут иметь возможность произвести тур по проливу, через Керченский мост, который произведёт благоприятное впечатление. При этом, общее время проезда сократиться до 9 часов. Это позволит нашим соотечественникам приехать без излишних затрат в санаторий на оздоровление, а санаторий начнет функционировать круглый год и будет самоокупаемым.

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 обустроенных медицинских кабинетов, современного медицинского оборудования и 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 рос. рублях

№	Наименование статей расходов	лечение	питание	проживани е	ИТОГО .
1	Заработная плата с начислениями в ЕСВ 30,2%	688,22	144,05	768,25	1 600,51
2	Продукты питания		1 050,00		1 050,00
3	Медикаменты	220,00			220,00
4	Лабораторные исследования	18,27			18,27
5	Электроэнергия	15,95	54,69	43,30	113,95
6	Водоснабжение и канализация	6,06	12,72	11,51	30,29
7	Горячее водоснабжение	2,20	6,75	5,72	14,67
8	Стирка белья	21,14	121,57	121,57	264,29
9	Содержание в чистоте, СЭС	6,00	13,55	2,67	22,22
10	Транспортные расходы	43,57	0,00	5,38	48,95
11	Текущий ремонт	3,37	1,22	5,61	10,20
12	Вывоз мусора	0,98	2,74	6,06	9,77
13	Административные расходы, командир.	2,83	2,83	2,84	8,50
14	Налог на землю	21,68	1,28	2,55	25,51
15	Налог на имущество	29,06	1,71	3,42	34,18
16	Общие санаторные расходы	30,37	18,90	18,22	67,49
17	Культмероприятия			8,50	8,50
18	Охрана территории			61,22	61,22
19	Обслуживание технологического оборудования и грузового лифта пищеблока		11,05		11,05
20	ТО медоборудования	4,42			4,42
	Итого себестоимость	1 114,12	1 443,06	1 066,82	3 624,00



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	1 108,65	28,22
2	Начисления на заработную плату (30,2%)	334,81	8,52
3	Расходы на питание	650,00	16,94
4	Расходы на лечение	140,17	3,92
5	Содержание помещений	172,51	4,39
6	Общекурортные расходы	447,32	11,38
7	Содержание транспорта	17,45	0,44
8	Хозяйственные расходы	384,52	9,79
9	Амортизация ОС	15,17	0,39
10	Аренда земли	48,85	1,24
11	Текущий ремонт оборудования и инвентаря	26,00	0,66
12	Налог на имущество	76,33	1,94
13	Прочие расходы	477,83	12,16
	Всего расходов	3 899,61	100,00
	С 1 койко-дня с учетом округления	3 900,0	

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 №40 от 28.02.2022 г, где предусмотрено финансирование строительно-ремонтных работ в санаториях.

Санаторий «Узбекистан» г. Кисловодск

На сегодняшний день в санатории в г. Кисловодск отремонтировано и оснащено 220 койко-мест (*за счет частичной реконструкции в санатории перехода между корпусами 1,2 и 3 получено дополнительно 26 койко-мест*).

1. Строительные работы по устройству помещений соляной шахты - для организации дополнительного реабилитационного лечения после перенесенного заболевания COVID-2019 и восстановления дыхательных путей в санатории устроена соляная комната со вспомогательными помещениями (спелеокамера) для очищения верхних и нижних дыхательных путей.

2. Приобретение медицинского оборудования – ингалятор компрессионный, аппарат ультразвуковой диагностический, аппарат озонотерапии.

3. Продолжается капитальный ремонт спального корпуса №3, блок А в переходе (в т.ч. помещение нарзанных ванн) - В помещении приема отдыхающих нарзанных ванн была произведена замена старых оконных проемов. Работы ведутся по ремонту номерного фонда.

4. Капитальный ремонт и замена лифтов в спальном корпусе №1 – в связи с истекшим сроком эксплуатации в 9-этажном спальном корпусе №1 была произведена замена двух лифтов. Работы ведутся.

В санатории «Узбекистан» г. Ялта:

Благодаря произведённому ремонту спальных корпусов и климотапавильона (пляжная зона на берегу Черного моря) удалось увеличить количество подготовленных и оснащенных койко-мест до 298 единиц (*за счет капитального ремонта спального корпуса №7 блок 1,2 и в том числе климотапавильона получено дополнительно 30 койко-мест*).

1. Капитальный ремонт спального корпуса №7 блок 2 (II этап) – по данному объекту в установленном порядке проведены тендерные торги и заключены договора со строительной организацией ООО «Альтаир». Работы продолжаются.



2. **Капитальный ремонт климатопальона** – завершен 2 этап работ по строительно-ремонтным работа и получено дополнительно 30 койко-мест с оснащением. Также завершена частичная реконструкция 3-этажа- обеденный зал с пищеблоком и смотровая площадка.
3. **Благоустройство территории** – осуществлён снос строения корпуса №5 в верхней зоне на территории Чайханы
4. **Приобретение технологического и бытового оборудования, мебели, мягкого и твердого инвентаря** - для оснащения мебелью и инвентарем отремонтированные части спального корпуса №7 и климотапавильона.
5. **Капитальный ремонт с частичной перепланировкой и реставрацией объекта "Чайхана"** – в 2022 году был начат второй этап работ по данному объекту. Ведутся работы по благоустройству территории.

6. ФИНАНСОВЫЙ ПЛАН, ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКАЯ ИНФОРМАЦИЯ

6.1. План доходов и расходов общества на 2023 год

в тысячах сум

№	Наименование показателя	2023 год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
1	Доходы, всего, в том числе:	73 157 092	12 099 072	20 594 840	26 500 337	13 962 843
	- от реализации путевок санаторием	38 999 610	8 409 570	12 812 280	7 807 605	9 970 155
	- от реализации путевок Дирекцией	29 623 620	3 095 820	6 684 600	16 578 120	3 265 080
	Доход дирекции 10 %	2 962 362	309 582	668 460	1 657 812	326 508
	Прочие доходы	1 571 500	284 100	429 500	456 800	401 100
2	Расходы, всего, в том числе:	71 685 400	15 475 800	19 971 805	21 961 160	14 276 635
	- административные расходы, включая дирекцию	4 737 350	1 138 900	1 196 700	1 275 250	1 126 500
	- прочие расходы (в т.ч. межсезонья)	4 320 875	447 050	1 511 950	1 581 175	780 700
	Себестоимость	62 627 175	13 889 850	17 263 155	19 104 735	12 369 435
3	Финансовый результат до налогообложения	1 471 692	-3 376 728	623 035	4 539 177	-313 792
4	Налоги	302 824	0	6 825	267 919	28 080
5	Чистая прибыль (убыток)	1 168 868	-3 376 728	616 210	4 271 258	-341 872



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: 195 сум / российский рубль.

6.2. План доходов и расходов на 2023 год по Дирекции

в тысячах сум

№	Наименование показателя	2023 год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
1	Доходы, всего, в том числе:	3 032 362	324 582	688 460	1 677 812	341 508
2	Расходы, всего, в том числе ФОТ и ЕСП:	2 554 000	570 000	628 000	728 000	628 000
3	Финансовый результат до налогообложения	478 362	-245 418	60 460	949 812	-286 492
4	Налоги	115 000	0	0	115 000	
5	Чистая прибыль (убыток)	363 362	-245 418	60 460	834 812	-286 492

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 2023 г.

(тыс.сум)

Наименование показателя	Удельный вес %	Прогнозное значение
Основные показатели		
1.Выполнение прогноза чистой выручки от реализации (тыс.сум)	15	2 962 362
2.Выполнение прогноза чистой прибыли (убытка) (тыс.сум)	20	220 560
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	260 956
2. Прибыль до вычета процентов, налогов и амортизации (тыс. сум)	30	325 918
3. Соотношение затрат и доходов %	20	0,07
4. Рентабельность %	20	0,3
ИТОГО	100	

**Показатели по ЕСП, НДС, налог на прибыль юридических лиц,
дебиторской и кредиторской задолженности по Дирекции. (тыс. сум)**

Наименование показателя	План 2023 г	1 кв-л	2 кв-л	3 кв-л	4 кв-л
Единый социальный платеж	152404	35452	38984	38984	38984
НДС	63670	9100	21070	23000	10500
Налог на прибыль юридических лиц	50700	7000	10700	29000	4000
Дебиторская задолженность на конец отчетного периода		4408000	3400000	4700000	5600000
Кредиторская задолженность на конец отчетного периода		1900000	2090000	2000000	2100000

**Ключевые показатели эффективности по Дирекции на 2023г. по
кварталам (тыс. сум)**

Наименование показателя	Удельный вес %	Прогнозное значение 2023г	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	2 962 362	268 060	542 320	1 851 982	530 560
2. Выполнение прогноза чистой прибыли (убытка) (тыс. сум)	20	220 560	500	17 000	202 056	1 004
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-тфинансовой 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 2023 год по санаторию «Узбекистан» (г. Кисловодск, Российская Федерация)

тыс. узб. сум						
№	Наименование показателя	2023 год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
1	Доходы, всего, в том числе:	36 326 160	6 296 355	9 320 025	12 566 580	8 143 200
	- от реализации путевок санаторием	15 733 770	3 067 935	6 520 995	1 516 320	4 628 520
	- от реализации путевок Дирекцией	19 652 490	3 095 820	2 529 930	10 761 660	3 265 080
	Прочие доходы	939 900	132 600	269 100	288 600	249 600
2	Расходы, всего, в том числе:	35 452 950	9 260 550	8 841 105	9 347 910	8 003 385
	- административные расходы	1 546 350	413 400	401 700	380 250	351 000
	- прочие расходы	3 631 875	290 550	1 327 950	1 397 175	616 200
	Себестоимость	30 274 725	8 556 600	7 111 455	7 570 485	7 036 185
3	Финансовый результат до налогообложения	873 210	-2 964 195	478 920	3 218 670	139 815
4	Налоги	174 759	0		146 679	28 080
5	Чистая прибыль (убыток)	698 451	-2 964 195	478 920	3 071 991	111 735

Бизнес-план составлен с учетом сезонности, фактических финансовых результатов работы санатория за 9 месяцев 2022 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 2023 года, ставка индексации на тарифы ЖКХ и увеличением стоимости продуктов составляет 5-7 %.



**6.4. План доходов и расходов на 2023 год по санаторию «Узбекистан»
(г.Ялта, Российская Федерация)**

Тыс. узб. сум						
№	Наименование показателя	2023 год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
1	Доходы, всего, в том числе:	33 798 570	5 478 135	10 586 355	12 255 945	5 478 135
	- от реализации путевок санаторием	23 265 840	5 341 635	6 291 285	6 291 285	5 341 635
	- от реализации путевок Дирекцией	9 971 130	0	4 154 670	5 816 460	0
	Прочие доходы	561 600	136 500	140 400	148 200	136 500
2	Расходы, всего, в том числе:	33 678 450	5 645 250	10 502 700	11 885 250	5 645 250
	- административные расходы	741 000	175 500	195 000	195 000	175 500
	- прочие расходы (в т.ч. межсезонья)	585 000	136 500	156 000	156 000	136 500
	Себестоимость	32 352 450	5 333 250	10 151 700	11 534 250	5 333 250
3	Финансовый результат до налогообложения	120 120	-167 115	83 655	370 695	-167 115
4	Налоги	13 065	0	6 825	6 240	0
5	Чистая прибыль (убыток)	107 055	-167 115	76 830	364 455	-167 115

Данный проект бизнес - плана составлен по состоянию на 16 ноября 2022 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 2022 годом уменьшилась на 134,00 руб. (эквивалент 2,21 долл. США) с учетом факторов повлиявших на увеличение и уменьшение затратной части .

Факторы повлиявшие на увеличение:

- индексация фонда заработной платы (12,4%);
- расходы на текущие деятельности по обслуживанию отдыхающих.

Факторы повлиявшие на уменьшение:

- увеличения коечности номерного фонда санатория на 50 койко -мест;
- уменьшение единиц штатного расписания ;
- уменьшение стоимости коммунальных услуг (водоснабжение) за счет снижения тарифов;
- расходы на связь (сократили количество телефонных номеров).



6.5. Смета расходов службы внутреннего аудита на 2023 год

в сум

№	Наименование затрат	За месяц	За год
1	Заработная плата	4 728 000	56 736 000
2	Отчисления в ЕСП (12%)	567 360	6 808 320
3	Затраты на повышение квалификации	350 000	350 000
	Всего затрат:	5 645 360	63 894 320

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 2023 год.

Бизнес-план на 2023 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 военных действий РФ на Украине, отсутствии финансирования, нестабильности экономической ситуации в Российской Федерации



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 стоимости.

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

Организационная структура КО АО «Узбекистон» ГМУ при АП РУз





Санаторий «Узбекистан» г. Кисловодск

Соляная комната со вспомогательными помещениями (спелеокамера)





Санаторий «Узбекистан» г. Кисловодск

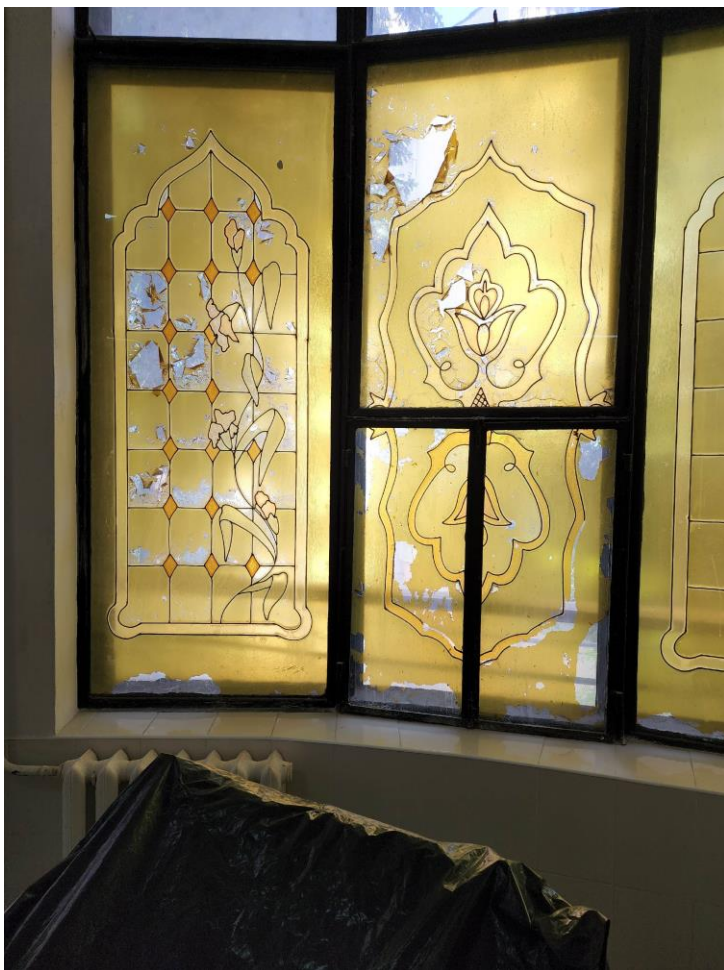
Приобретение медицинского оборудования





Санаторий «Узбекистан» г. Кисловодск

Продолжается капитальный ремонт спального корпуса №3, Замена оконных блоков помещение нарзанных ванн)





Санаторий «Узбекистан» г. Кисловодск

Продолжается капитальный ремонт спального корпуса №3,





Санаторий «Узбекистан» г. Ялта

Капитальный ремонт спального корпуса №7 блок 2 (II этап)





Санаторий «Узбекистан» г. Ялта

Капитальный ремонт спального корпуса №7 блок 2 (III этап)





Санаторий «Узбекистан» г. Ялта

Капитальный ремонт климотапавильона





Санаторий «Узбекистан» г. Ялта

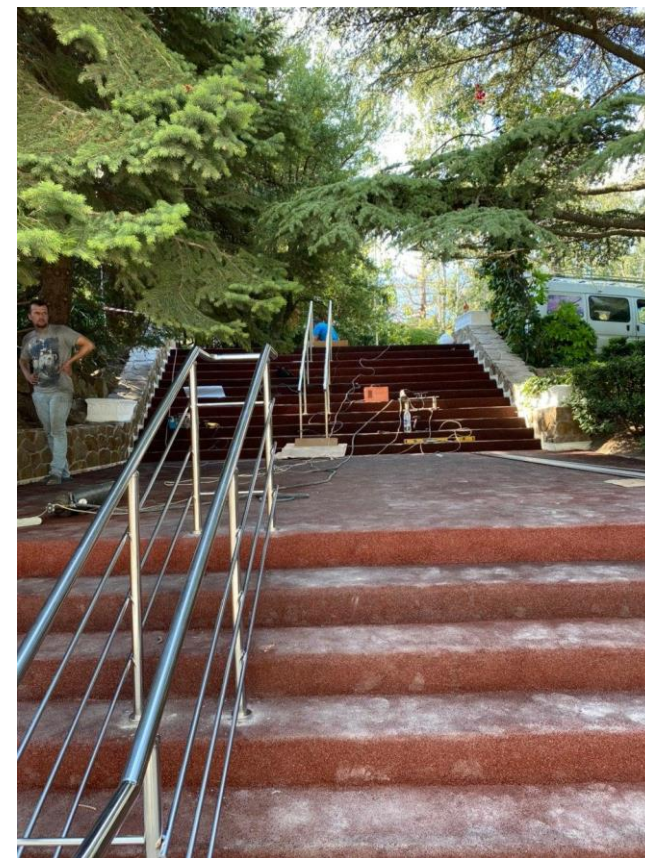
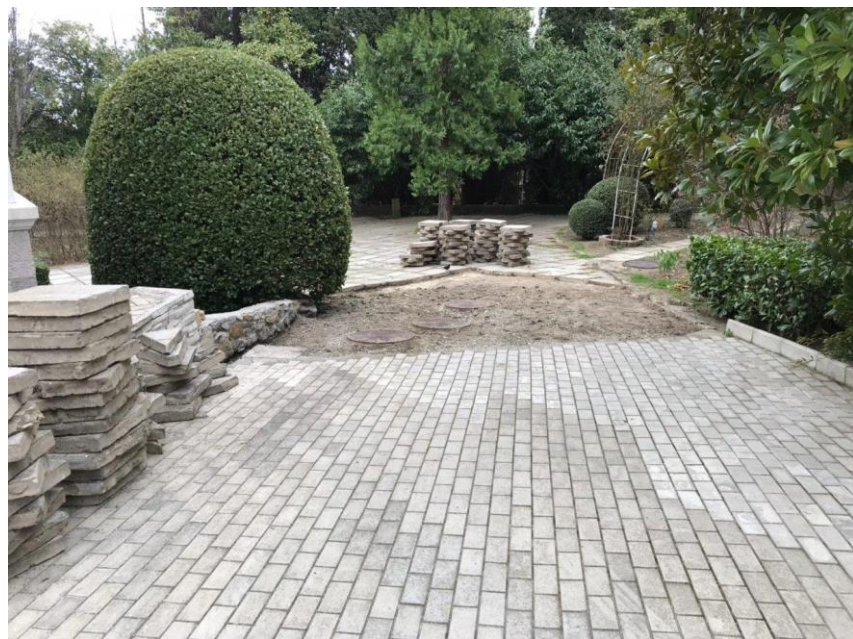
Капитальный ремонт климотапавильона





Санаторий «Узбекистан» г. Ялта

Благоустройство территории





Санаторий «Узбекистан» г. Ялта

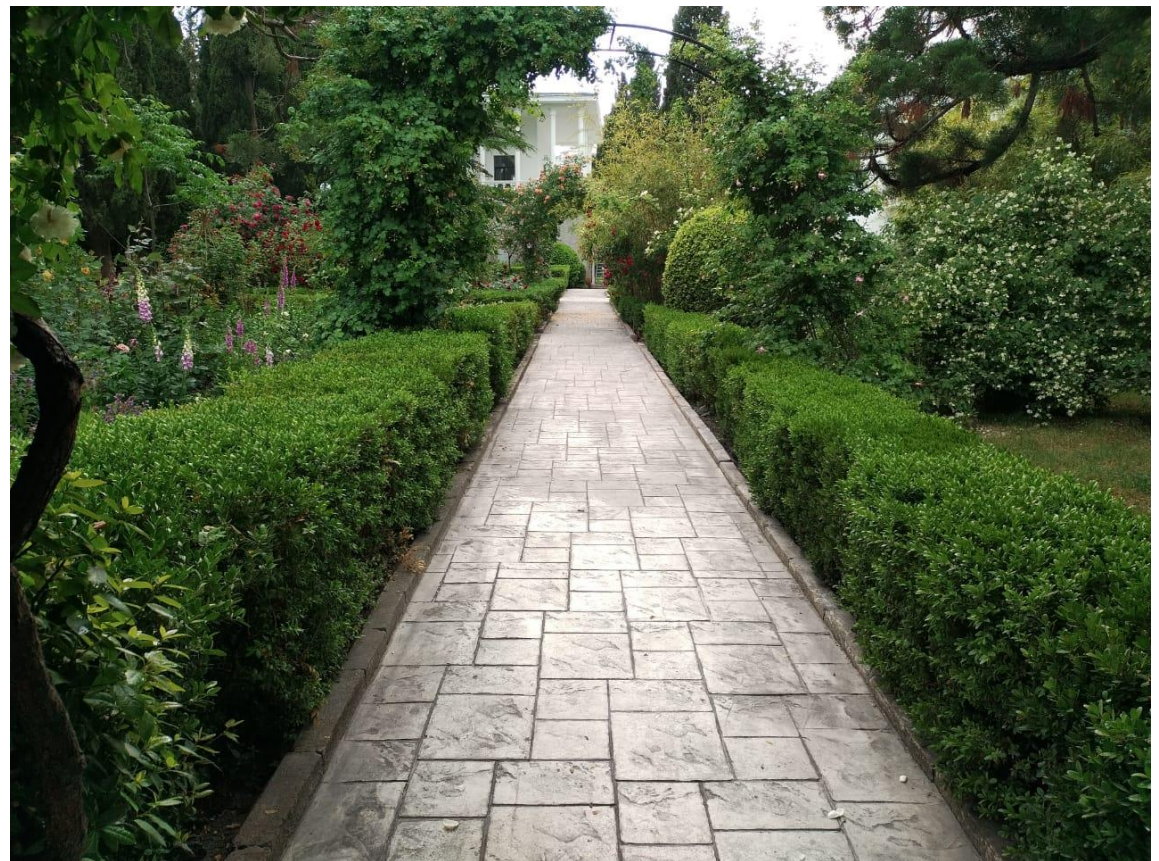
Благоустройство территории





Санаторий «Узбекистан» г. Ялта

Благоустройство территории





Санаторий «Узбекистан» г. Ялта

Капитальный ремонт с частичной перепланировкой и реставрацией объекта "Чайхана"





Санаторий «Узбекистан» г. Ялта

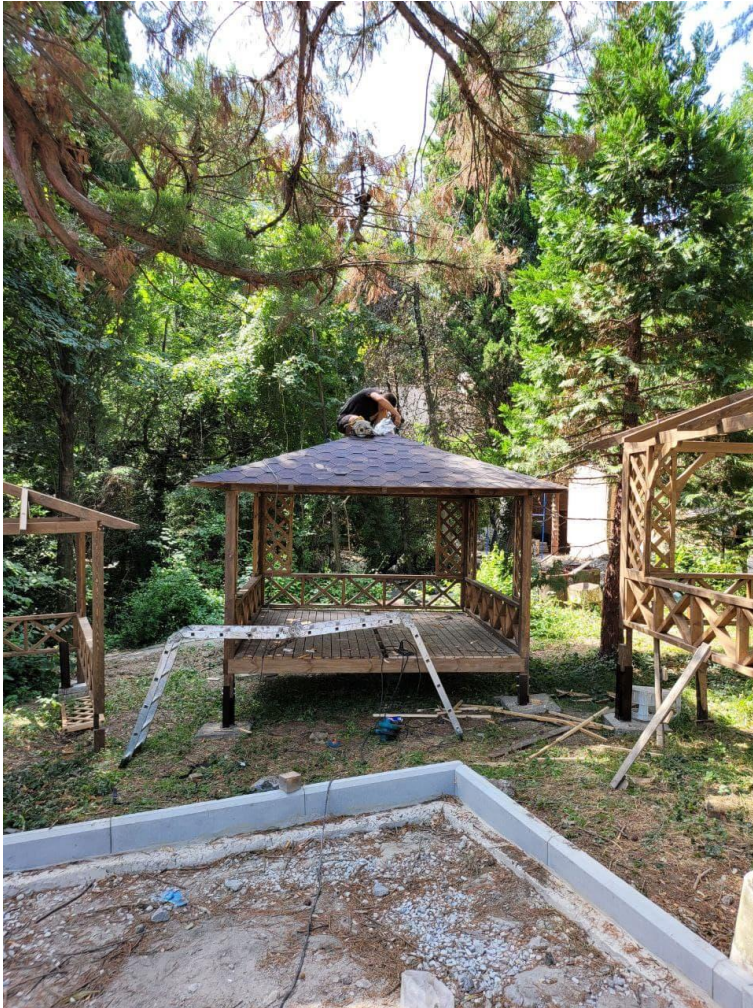
Капитальный ремонт с частичной перепланировкой и реставрацией объекта "Чайхана"





Санаторий «Узбекистан» г. Ялта

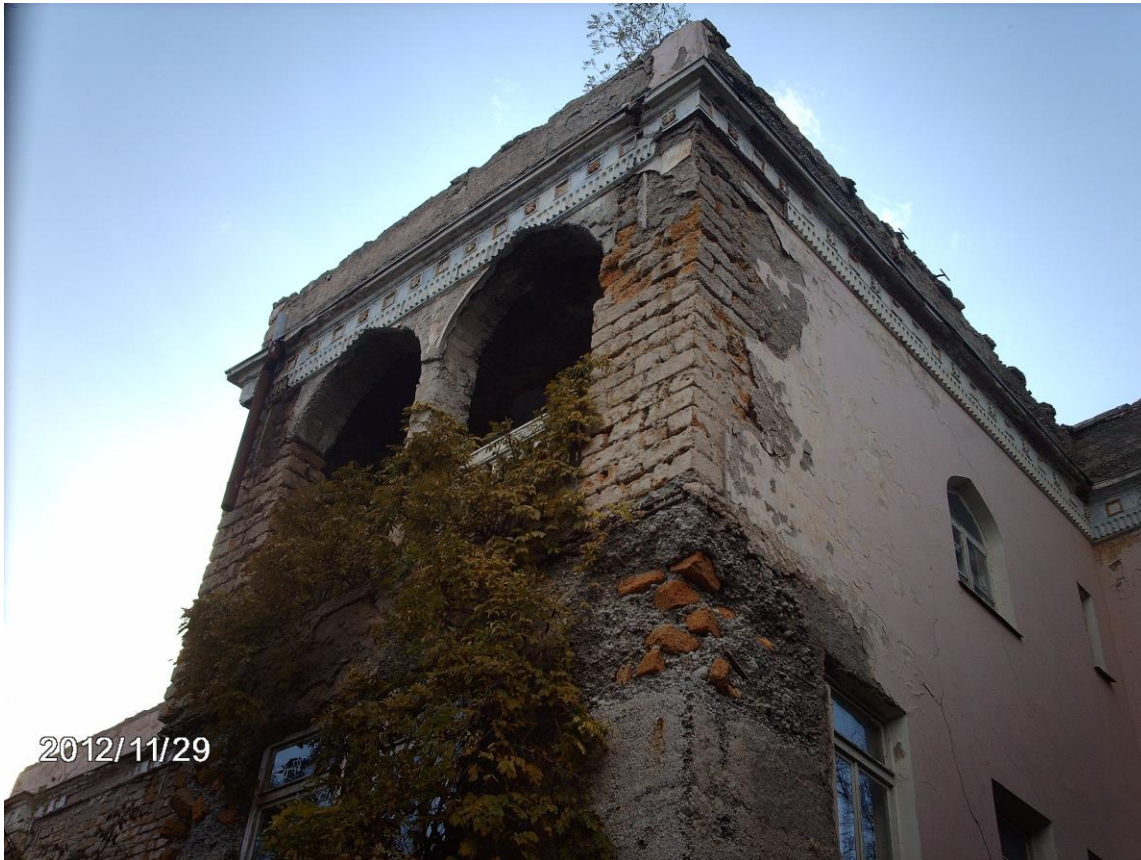
Капитальный ремонт с частичной перепланировкой и реставрацией объекта "Чайхана"





Санаторий «Узбекистан» г. Ялта

Снос строения корпуса №5





Санаторий «Узбекистан» г. Ялта

Снос строения корпуса №5

