

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2024г.	656 599	(470 289)	19 177	(3 819)	3 108	(30 407)	671 957	(497 588)
	за 2023г.	655 792	(442 594)	40 679	(39 872)	26 255	(53 950)	656 599	(470 289)
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2024г.	208 612	(169 114)	6 251	(3 819)	3 108	(12 564)	211 044	(178 570)
	за 2023г.	207 805	(156 656)	40 679	(39 872)	26 255	(38 713)	208 612	(169 114)
Здания	за 2024г.	439 213	(299 610)	-	-	-	(14 318)	439 213	(313 928)
	за 2023г.	439 213	(285 292)	-	-	-	(14 318)	439 213	(299 610)
Офисное оборудование	за 2024г.	473	(283)	4 154	-	-	(1 217)	4 627	(1 500)
	за 2023г.	473	(219)	-	-	-	(64)	473	(283)
Другие виды	за 2024г.	-	-	8 772	-	-	(1 453)	8 772	(1 453)
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	за 2024г.	4 274	(1 282)	-	-	-	(855)	4 274	(2 137)
	за 2023г.	4 274	(427)	-	-	-	(855)	4 274	(1 282)
Земельные участки	за 2024г.	4 027	-	-	-	-	-	4 027	-
	за 2023г.	4 027	-	-	-	-	-	4 027	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, в том числе:	за 2024г.	-	20 936	-	(19 178)	1 758
	за 2023г.	-	807	-	(807)	-
<i>Фасадные вывески</i>	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	807	-	(807)	-
<i>Теплообменники</i>	за 2024г.	-	1 758	-	-	1 758
	за 2023г.	-	-	-	-	-
<i>Другие виды основных средств</i>	за 2024г.	-	19 178	-	(19 178)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-

2.3 Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	144 459	143 630	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
Долгосрочные - всего	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	181 030	-	-	(181 030)	-	-	-
в том числе:								
займы выданные	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	181 030	-	-	(181 030)	-	-	-
Краткосрочные - всего	за 2024г.	796 539	-	220 500	(120 530)	-	896 509	-
	за 2023г.	332 509	-	464 030	-	-	796 539	-
в том числе:								
займы выданные	за 2024г.	796 539	-	220 500	(120 530)	-	896 509	-
	за 2023г.	332 509	-	464 030	-	-	796 539	-
Финансовых вложений - итого	за 2024г.	796 539	-	220 500	(120 530)	-	896 509	-
	за 2023г.	513 539	-	464 030	(181 030)	-	796 539	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода			
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	за 2024г.	6 580	-	6 580	64 546	(62 517)	-	-	-	8 609	-	8 609
	за 2023г.	5 920	-	5 920	55 882	(55 221)	-	8 118	6 580	-	6 580	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2024г.	2 409	-	2 409	27 442	(26 730)	-	-	-	3 121	-	3 121
	за 2023г.	2 673	-	2 673	23 936	(24 199)	-	8 118	2 409	-	2 409	
Товары для перепродажи	за 2024г.	4 171	-	4 171	37 104	(35 787)	-	-	5 488	-	5 488	
	за 2023г.	3 247	-	3 247	31 946	(31 022)	-	-	4 171	-	4 171	

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная задолженность - всего	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	237 647	-	-	-	-	(237 647)	-	-
займы	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	237 647	-	-	-	-	(237 647)	-	-
Краткосрочная задолженность - всего	за 2024г.	280 584	988 585	24 060	(1 124 052)	-	-	-	169 177
	за 2023г.	28 698	273 612	16 968	(278 279)	-	237 647	1 938	280 584
расчеты с поставщиками	за 2024г.	14 078	258 660	-	(186 589)	-	-	-	86 149
	за 2023г.	7 297	242 131	-	(235 350)	-	-	-	14 078
расчеты с покупателями	за 2024г.	7 757	637 905	-	(637 877)	-	-	-	7 757
	за 2023г.	5 040	5 030	-	(2 313)	-	-	-	7 785
налоги	за 2024г.	7 394	83 762	-	(84 508)	-	-	-	6 648
	за 2023г.	2 805	26 439	-	(23 788)	-	-	1 938	7 394
прочая	за 2024г.	12	8 258	-	(8 078)	-	-	-	192
	за 2023г.	-	12	-	-	-	-	-	12
расчеты с учредителями	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	13 556	-	-	(13 556)	-	-	-	-
займы	за 2024г.	251 343	-	24 060	(207 000)	-	-	-	68 403
	за 2023г.	-	-	16 968	(3 272)	-	237 647	-	251 343
Итого	за 2024г.	280 584	988 585	24 060	(1 124 052)	-	-	-	169 177
	за 2023г.	266 345	273 612	16 968	(278 279)	-	-	1 938	280 584

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	62 404	54 997
Расходы на оплату труда	47 131	46 077
Отчисления на социальные нужды	14 254	9 933
Амортизация	30 669	27 694
Прочие затраты	206 616	161 796
Итого по элементам	361 074	300 497
Фактическая себестоимость проданных товаров	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	361 074	300 497

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	2 994	5 574	(3 127)	(878)	4 563
в том числе:					
Резервы на выплату отпусков	671	3 579	(3 127)	-	1 123
Резервы на выплату премий	2 323	1 995	-	(878)	3 440

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	-	-	-
в том числе:			
Выданные - всего	2 668 503	2 668 503	-
в том числе:			
договор ипотеки	2 642 693	2 642 693	-
договор залога имущества	25 810	25 810	-

9. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Корпорация ОТЕЛЬ» за 2024 год

9.1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

АО «Корпорация ОТЕЛЬ» ИНН 7825704579 зарегистрировано 13.11.1998 года Решением Регистрационной палаты Администрации Санкт-Петербурга № 76679

Юридический адрес Общества: 191025, г. Санкт-Петербург, Невский пр-кт, дом 49/2, литер А.

Состав исполнительных органов:

Общее собрание акционеров

Единоличный исполнительный орган Общества - управляющая организация ООО «Космос ОТЕЛЬ Менеджмент»

Состав членов контрольных органов:

Ревизионная комиссия. Ревизионная комиссия избрана в составе 3 членов.

Аудитор Общества ЗАО «Аудит-Гарантия-М»

Состав контрольных органов, являющихся связанными сторонами Общества раскрываются в ограниченном объеме в соответствии с п.16 ПБУ 11/2008 «Связанные стороны», а именно не раскрываются персональные данные указанных лиц (ФИО).

Сведения о бенефициарном владельце:

По состоянию на 31 декабря 2024 конечным акционером АО «Корпорация ОТЕЛЬ» являлось ПАО АФК «Система». В структуре акционеров ПАО АФК «Система» на 31 декабря 2024 Владимир Петрович Евтушенков владеет пакетом в 49,2% (на 31 декабря 2023 – 49,2%), 50,8% акций принадлежат значительному количеству акционеров.

Основной вид деятельности по ОКВЭД - деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

Общество не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

Все суммы представлены в тыс. рублей.

Среднесписочная численность сотрудников Общества:

2024 год	2023 год
39 чел	44 чел

9.2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Ведение бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с применением программы 1С: Предприятие 8.3, с использованием рабочего плана счетов, утвержденного приказом Минфина России № 94н от 31.10.2000 г.

Бухгалтерская отчетность

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности используют формы бухгалтерской отчетности, утвержденные приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Обществом составляется квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность.

Существенными для раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности считаются показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях, отношение которых к показателю отчетности за отчетный период составляет не менее 50 процентов.

Показатели об арендованном имуществе раскрываются в бухгалтерском балансе не зависимо от уровня существенности.

Инвентаризация

Инвентаризация активов и обязательств проводится в случаях и в порядке, установленных законодательством Российской Федерации.

Периодичность проведения инвентаризации:

- инвентаризация основных средств – не реже одного раза в три года;
- инвентаризация остальных активов и обязательств - не реже одного раза в год.

Время проведения каждой инвентаризации, состав инвентаризационной комиссии, перечень инвентаризируемых активов и обязательств определяются приказом руководителя организации или иным уполномоченным лицом.

Для оформления результатов инвентаризации используются унифицированные формы.

Основные средства

В соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Для основных средств в бухгалтерском учете применять установленный лимит в 100 000 рублей. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом по всем группам основных средств ежемесячно.

Начисление амортизации объекта основных средств:

- а) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;
- б) прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Объектом основных средств признается большое количество однотипных предметов, стоимость которых за единицу невелика, но при этом общая стоимость такого имущества признается существенной для бухгалтерской отчетности организации.

Общая стоимость однотипного малоценного имущества признается существенной для бухгалтерской отчетности организации и такие предметы включаются в состав основных средств и по ним начисляется амортизация.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Расчет по налогу на прибыль ведется балансовым способом.

Используется способ определения величины текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Выручка

К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы деятельности гостиниц, предоставления услуг общественного питания и прочие дополнительные услуги. Определение даты получения дохода – метод начисления. К прочим доходам относятся доходы от продажи основных средств, иного имущества и прочее.

Расходы

В соответствии с п. 18 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы признаются в том отчетном периоде в котором они имели место быть, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Производственные расходы ежемесячно списываются в полном объеме в дебет счета 90.02 «Продажи».

Общехозяйственные (управленческие) расходы признаются в учете условно-постоянными и ежемесячно списываются в полном объеме в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы»

Расходы на продажу обобщают все рекламные и маркетинговые расходы Общества учитываются на счете 44 и списываются полностью в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу».

Денежные средства и их эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, а также, векселя кредитных организаций, со сроком погашения до трех месяцев.

В отчете о движении денежных средств свернуто отражаются в частности косвенные налоги в составе поступлений от покупателей, платежей поставщикам и платежей в бюджет РФ или возмещение из него.

Финансовые вложения

Проверка на обесценение финансовых вложений производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений. В бухгалтерской отчетности стоимость таких финансовых вложений показывается по учетной стоимости за вычетом суммы образованного резерва.

Займы, выданные сроком «по требованию», отражаются в бухгалтерском балансе в составе оборотных активов.

Заемные средства

Дополнительные расходы по займам и кредитам включаются единовременно в состав прочих расходов. Займы, полученные сроком «по требованию», отражаются в бухгалтерском балансе в составе краткосрочных обязательств.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022.

Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Капитальные вложения" ФСБУ 26/2020

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб. и срок использования более 12 месяцев. Если его стоимость не превышает установленного лимита, а также срок использования составляет менее 12 месяцев, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

В целях контроля за наличием и движением активов стоимостью менее 100 тыс.руб. и сроком службы более 12 месяцев их учет ведется на отдельном забалансовом счете 014 «Малоценные НМА и иные объекты, не относящиеся к НМА в эксплуатации».

В бухгалтерском учете срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования. (Основание: п. 30 ФСБУ 14/2022)

Общество оценивает, является ли срок полезного использования нематериального актива конечным или неопределенным. Общество применяет линейный способ начисления амортизации ежемесячно для целей бухгалтерского учета.

9.3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Движение и наличие основных средств и соответственно накопленной амортизации представлено в Таблице 1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В ходе годовой инвентаризации объектов основных средств проведена проверка на наличие признаков обесценения. Признаков обесценения не выявлено, их балансовая стоимость не изменилась.

На 31 декабря 2024 года Обществом проведена проверка таких элементов амортизации объектов основных средств, как срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации на соответствие условиям их использования. По результатам проверки Общество приняло решение не изменять соответствующие элементы амортизации.

Здания, земельные участки и часть прочего имущества переданы в залог ПАО Сбербанк до 28 декабря 2030 в качестве обеспечения по кредитному договору.

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В ходе годовой инвентаризации финансовых вложений проведена проверка на наличие признаков обесценения. Признаков обесценения не выявлено, резервы под обесценение финансовых активов не созданы.

Информация о состоянии выданных заемных средств в таблице:

на 31.12.2024	Основной долг	Начисленные проценты
срок возврата до 12 месяцев после отчетной даты	896 509	122 688
срок возврата более 12 месяцев после отчетной даты	-	-

ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов за отчетный период представлена в Таблице 3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

На 31 декабря 2024 года Обществом проведена проверка на наличие признаков обесценения запасов. Признаков обесценения запасов не выявлено, резервы под обесценение запасов не созданы.

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В ходе годовой инвентаризации дебиторской задолженности проведена проверка на наличие признаков сомнительной задолженности. Резерв по сомнительным долгам на 31 декабря 2024 года составил 1 390 тыс. руб.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

По состоянию на 31 декабря 2024 года у Общества нет денежных средств и их эквивалентов недоступных для использования.

По состоянию на 31 декабря 2024 года у Общества имеются средства на депозитных вкладах:

Банк	Сумма	Срок погашения	Процентная ставка
ПАО СБЕРБАНК	15 000	09.01.2025	21,0 %

УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Величина уставного капитала 8 996 тыс. руб. Размер Уставного капитала оплачен полностью.

ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

На 31 декабря 2024 г. заемные средства имели следующую структуру:

31.12.2024	Основной долг	Начисленные проценты
срок возврата до 12 месяцев после отчетной даты	67 618	785
срок возврата более 12 месяцев после отчетной даты	-	-

ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация о наличии и движении резерва на предстоящую оплату отпусков в отчетном периоде представлена в Таблице 6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

9.4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде услуг в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Прочие доходы	2024	2023
Курсовые разницы	1 179	7 128
Списание кредиторской задолженности	896	778
Восстановление резерва на выплату премий и отпусков	878	-
Прочие статьи доходов	534	3 781
ИТОГО	3 487	11 687

Прочие расходы	2024	2023
Расходы на услуги банков	4 669	6 489
Курсовые разницы	2 180	8 271
Списание сомнительных дебиторской задолженности	1 084	-
Прочие статьи расходов	1 888	3 446
ИТОГО	9 821	18 206

9.5. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Учет налога на прибыль ведется с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Правила налогообложения и налоговые ставки в отчетном периоде не изменялись.

В связи с изменением с 01.01.2025 ставки налога на прибыль в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах до 25 % была пересчитана величина отложенных налоговых обязательств на 31.12.2024, с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счет учета прибылей и убытков.

Наименование	Возникло по ставке 20%		Погашено по ставке 20%		Итого	Пересчет в связи с изменением ставки до 20% (корректировка)	Пересчет в связи с изменением ставки до 25%
	Сумма разницы	ОНА/ОНО	Сумма разницы	ОНА/ОНО			
Вычитаемые временные разницы:	7 094	1 419	17 205	3 441	-2 022	-3 063	897
Дебиторская задолженность	400	80	-	-	80	-	100
Основные средства	215	43	13 770	2 754	-2 711	-3 063	-222
Оценочные обязательства и резервы	3 892	778	2 323	465	314	-	542
Расходы будущих периодов	2 588	518	1 112	222	295	-	477
Налогооблагаемые временные разницы:	-8 979	-1 796	26 191	5 238	3 443	2 334	-2 147
Доходы будущих периодов (курсовые разницы)	-1 179	-236	-	-	-236	-	-339
Нематериальные активы	-196	-39	223	45	5	-	-22
Основные средства	-7 604	-1 521	25 969	5 194	3 673	2 334	-1 788
Отложенный налог на прибыль					1 420	-730	-1 250

Правила налогообложения и налоговые ставки в отчетном периоде не изменялись.

Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:

- применяемая налоговая ставка – 20 %;
- условный расход по налогу на прибыль – 62 656 тыс. руб.;
- постоянный налоговый расход – 618 тыс. руб.

9.6. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- финансовые операции, включая предоставление и получение займов;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств.

Перечень связанных сторон не приводится в Пояснениях, а операции с ними приводятся в ограниченном объеме на основании п. 16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Стоимостные показатели, форма расчетов и объем операций со связанными сторонами приведены в таблице:

Вид операции	Стоимость операции за 2024 год, тыс. руб.		Стоимость по незавершенным на конец года операциям, тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов по операциям, форма расчетов
	дебетовый оборот	кредитовый оборот		
Основное хозяйственное общество				
Приобретение товаров, работ, услуг	1536		-69071	
Продажа товаров, работ, услуг	33			

Финансовые операции, включая предоставление займов	170500		253500	
Финансовые операции, включая получение займов				
Другие операции	40366		40366	
Дочерние хозяйственные общества				
Приобретение товаров, работ, услуг				
Продажа товаров, работ, услуг				
Финансовые операции, включая предоставление займов				
Финансовые операции, включая получение займов				
Другие операции				
Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества				
Приобретение товаров, работ, услуг	29163		-1866	
Продажа товаров, работ, услуг	35196		-129	
Финансовые операции, включая предоставление займов	50000		643009	
Финансовые операции, включая получение займов	458343		-68404	
Другие операции	95756		82293	
Зависимые хозяйственные общества				
Приобретение товаров, работ, услуг				
Продажа товаров, работ, услуг				
Финансовые операции, включая предоставление займов				
Финансовые операции, включая получение займов				
Другие операции				
Основной управленческий персонал (краткосрочные вознаграждения)				
Вознаграждение с учетом страховых взносов	3574	3574		

Долгосрочные вознаграждения Основному управленческому персоналу – не выплачивались.

Резервы по сомнительным долгам на 31 декабря 2024 года не образованы. Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, и другие долги не реальные для взыскания на 31 декабря 2024 года отсутствуют.

По состоянию на 31 декабря 2024 года у Общества нет выданных обеспечений третьим лицам по обязательствам связанных сторон.

9.7. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31.12.2024 года условные обязательства и условные активы у Общества не возникли.

9.8. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2024

По состоянию на дату подписания отчетности событий, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результат деятельности Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года не выявлено.

9.9. ПРИНЦИП НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество получило чистую прибыль в размере 247 335 тыс. руб. Стоимость чистых активов Общества на 31 декабря 2024 года, больше уставного капитала. Сальдо денежных потоков от текущих операций в ОДДС является положительной величиной.

Общество продолжает активно развиваться, так как внутрироссийский спрос способствует загрузке отеля, государство продолжает помогать развитию туристической индустрии и туристический поток вырос по сравнению с предыдущим годом.

В целях снижения негативных последствий и достижения эффективных результатов в деятельности Общество планирует продолжать в будущем системный подход к ценообразованию, а также применять индивидуальный подход к запросам клиентов, проявлять лояльность к корпоративным партнерам. Особое внимание уделять развитию прямых каналов для бронирования гостиницы через современные каналы связи, минимизировать затраты по всем направлениям операционной деятельности.

Общество при ведении бухгалтерского учета применило принцип непрерывности деятельности, и бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена исходя из допущения о том, что Общество осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

События или условия, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность отсутствуют.

Руководитель
по доверенности № 1/25 от 01.01.2025 г.

«25» февраля 2025 г.

Л.В. Скопинцева

