

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах ЗАО "Уорлд Класс Клубз" за 2024 год (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	55	(55)	-	(55)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	55	(55)	-	(55)	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-



### 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Слуцкер Ольга Сергеевна**  
(расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.



**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	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, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	54 984	-	(54 984)	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Житная_Актив в форме права пользования (арендные расходы Центр-Сити)	5241	за 2024г.	-	8 343	-	(8 343)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Житная_Актив в форме права пользования (арендные расходы Центр-Сити АО)	5242	за 2024г.	-	46 642	-	(46 642)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-

**2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации**

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	14 065	14 065	14 065
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	36	36	36
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Слуцкер Ольга Сергеевна**  
(расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	91 413	-	-	-	-	-	-	-	91 413	-
	5311	за 2023г.	91 413	-	-	-	-	-	-	-	91 413	-
в том числе: вклад в совместную деятельность	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
предоставленные займы	5303	за 2024г.	91 413	-	-	-	-	-	-	-	91 413	-
	5313	за 2023г.	91 413	-	-	-	-	-	-	-	91 413	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 2024г.	91 413	-	-	-	-	-	-	-	91 413	-
	5310	за 2023г.	91 413	-	-	-	-	-	-	-	91 413	-

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Слущер Ольга Сергеевна**  
(расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Слуцкер Ольга Сергеевна**  
(расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	39 014	-	7 313	-	-	-	-	-	-	-	46 327	-
	5521	за 2023г.	31 701	-	7 313	-	-	-	-	-	-	-	39 014	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	39 014	-	7 313	-	-	-	-	-	-	-	46 327	-
	5524	за 2023г.	31 701	-	7 313	-	-	-	-	-	-	-	39 014	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	56 070	-	424 630	-	(440 311)	-	-	-	-	-	40 389	-
	5530	за 2023г.	84 017	-	500 871	-	(528 818)	-	-	-	-	-	56 070	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	16 797	-	184 233	-	(195 318)	-	-	-	-	-	5 712	-
	5531	за 2023г.	16 302	-	288 363	-	(287 868)	-	-	-	-	-	16 797	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	6 467	-	57 928	-	(59 626)	-	-	-	-	-	4 769	-
	5532	за 2023г.	6 539	-	57 516	-	(57 588)	-	-	-	-	-	6 467	-
Прочая	5513	за 2024г.	23 320	-	160 945	-	(163 622)	-	-	-	-	-	20 643	-
	5533	за 2023г.	54 518	-	135 858	-	(167 056)	-	-	-	-	-	23 320	-
расчеты по налогам и сборам	5514	за 2024г.	9 486	-	21 524	-	(21 745)	-	-	-	X	X	9 265	-
	5534	за 2023г.	6 657	-	19 134	-	(16 305)	-	-	-	X	X	9 486	-
Итого	5500	за 2024г.	95 084	-	431 943	-	(440 311)	-	-	X	-	-	86 716	-
	5520	за 2023г.	115 718	-	508 184	-	(528 818)	-	-	X	-	-	95 084	-

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	69 832	74 082	-	(93 859)	-	-	-	-	50 055
	5571	за 2023г.	-	69 832	-	-	-	-	-	-	69 832
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Арендные обязательства	5555	за 2024г.	69 832	74 082	-	(93 859)	-	-	X	X	50 055
	5575	за 2023г.	-	69 832	-	-	-	-	X	X	69 832
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	78 996	159 003	-	(171 021)	-	-	-	-	66 978
	5580	за 2023г.	197 435	147 826	-	(266 265)	-	-	-	-	78 996
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	75 742	116 916	-	(126 786)	-	-	-	-	65 872
	5581	за 2023г.	84 792	96 934	-	(105 984)	-	-	-	-	75 742
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	2 183	18 799	-	(20 171)	-	-	-	-	811
	5583	за 2023г.	3 799	-	-	(24 393)	-	-	-	-	2 183
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	60	667	-	(727)	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	107 838	377	-	(108 155)	-	-	-	-	60
расчеты простого товарищества	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
расчеты с персоналом по оплате труда	5568	за 2024г.	1 012	22 621	-	(23 338)	-	-	X	X	295
	5588	за 2023г.	1 007	-	-	(27 733)	-	-	X	X	1 012
Итого	5550	за 2024г.	148 828	233 085	-	(264 880)	-	X	-	-	117 033
	5570	за 2023г.	197 435	217 658	-	(266 265)	-	X	-	-	148 828

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Слуцкер Ольга Сергеевна**  
(расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	781	651
Расходы на оплату труда	5620	22 582	27 858
Отчисления на социальные нужды	5630	6 412	7 781
Амортизация	5640	17 212	17 227
Прочие затраты	5650	117 825	96 537
Итого по элементам	5660	164 812	150 054
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	164 812	150 054

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Слуцкер Ольга Сергеевна**  
(расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	364	22	-	-	386
в том числе:						
в т.ч. резерв на оплату отпусков	5701	364	22	-	-	386

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Слуцкер Ольга Сергеевна**  
(расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	1 200 000	1 200 000	1 200 000
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Слуцкер Ольга Сергеевна**  
(расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя		Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2024г.	5910	-	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2024г.	5911	-	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Слуцкер Ольга Сергеевна**  
(расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.