

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2024
и отчету о финансовых результатах за 2024 год ЗАО ПРЕМИУМ ОТЕЛЬ МЕНЕДЖМЕНТ (ИНН 5032178010) (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.	2 778	-	-	-	-	(873)	-	-	-	2 778	(873)
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 778	-
в том числе:													
Лицензии и разрешения	5101	за 2024г.	612	-	-	-	-	(130)	-	-	-	612	(130)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	5102	за 2024г.	2 166	-	-	-	-	(743)	-	-	-	2 166	(743)
	5112	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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)

**Клокова Виктория
Александровна**

(расшифровка подписи)

27 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.	-	232 548	(324)	(232 223)	-
	5250	за 2023г.	-	9 990	(370)	(9 620)	-
в том числе:							
Машина поломочная Karcher, BD 43/25 C Вр с V-Образной балкой 900 мм, в сборке (2)	5241	за 2024г.	-	277	-	(277)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кабина душевая листовенница, морёная, со стеклом (2)	5242	за 2024г.	-	159	-	(159)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Машина стирально-отжимная Schulthess topLine pro 9240 загрузкой 8 кг, Швейцария (1)	5243	за 2024г.	-	432	-	(432)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Машина сушильная Schulthess topLine pro 9340 TA загрузкой 8 кг, Швейцария (2)	5244	за 2024г.	-	286	-	(286)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Коммерческий телевизор LG [OLED55C4RLA.ARUB]	5245	за 2024г.	-	266	-	(266)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple, iPhone 15 Pro, 512 ГБ, Natural titanium, A3101, SIM+eSIM (4)	5246	за 2024г.	-	125	-	(125)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Контроллер СКУД ACS-103-CE-DIN	5247	за 2024г.	-	17	17	-	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Считыватель R10-ЕНТ	5248	за 2024г.	-	4	4	-	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ферма вертикальная Моя микрозелень (1)	5249	за 2024г.	-	119	-	(119)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Телевизор LG OLED83C3RLA.ARUB		за 2024г.	-	437	-	(437)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Телевизор LG OLED83C4RLA.ARUB		за 2024г.	-	563	44	(519)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Телевизор LG OLED55C4RLA.ARUB		за 2024г.	-	9 691	-	(9 691)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Телевизор LG OLED65C4RLA.ARUB		за 2024г.	-	3 821	-	(3 821)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Телевизор, LG, 86" 86UR81006LA 4K Ultra HD 50Hz DVB-T DVB-T2 DVB-C DVB-S DVB-S2 USB WiFi Smart TV (R		за 2024г.	-	213	-	(213)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Замок электромагнитный 200кг Aler AL-200 + комплект для монтажа		за 2024г.	-	14	14	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплект монтажный ALer 180P для установки якоря на двери		за 2024г.	-	2	2	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Устройство разблокировки двери с восстанавливаемой кнопкой активации		за 2024г.	-	3	3	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Комбинированный с клеммной колодкой Март 12-КП		за 2024г.	-	1	1	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

Блок питания на ДИН-рейку Faraday U	за 2024г.	-	1	1	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Щиток модульный для автоматических выкл.	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
ИО 102 Люкс Магнитноконтактный	за 2024г.	-	2	2	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплект 1-канальный приемник U1-HS	за 2024г.	-	4	4	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Выключатель автоматич. однополюсный	за 2024г.	-	1	1	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Вызывная видеопанель накладная + крепление для подключения	за 2024г.	-	33	33	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Циклоп ИК	за 2024г.	-	1	1	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Машина PAVONI ITALIA S.P.A. NEWCOOKMATIC для формовки и выпечки тарталеток (1)	за 2024г.	-	193	-	(193)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Мультимедиа-проекторы Panasonic Лазерный проектор Panasonic [PT-LMZ460] 3LCD 4600 Lm, WUXGA (1920x12	за 2024г.	-	196	196	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Телевизор LG OLED83C4RLA	за 2024г.	-	515	-	(515)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Зеркало настольное в раме прямоугольной формы, с LED подсветкой, 1060/1000x602x60 мм (2)	за 2024г.	-	111	-	(111)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Зеркало настольное в раме прямоугольной формы, с LED подсветкой, 1060/1000x602x60 мм (3)	за 2024г.	-	111	-	(111)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Машина посудомоечная DIHR HT 11 (1)	за 2024г.	-	301	-	(301)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Льдогенератор Tatra TIM 9640C кубик гурме (1)	за 2024г.	-	167	-	(167)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Аренда ДЛТ/ Меркури	за 2024г.	-	213 774	-	(213 774)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Тестомес LOGIUDICE IRIS-030 380B (1)	за 2024г.	-	529	-	(529)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Слайсер SIRMAN Tiziano 370 EVO (1)	за 2024г.	-	178	-	(178)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Машина плоскошлифовальная трехдисковая Мисом, СО-318 (1)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	141	-	(141)	-
Ламели	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	370	370	-	-
Душевая кабина LAGARD LOGIKA , 120 x 90 x 220 мм	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	274	-	(274)	-
Шкаф расстоечный WIESHEU Euromat GS 64L	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	320	-	(320)	-
Машина сушильная Schulthess, TRI 9550 , загрузка до 24 кг.	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 056	-	(1 056)	-
Печь коптильная ROBO LABS ISTOMA-EM	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	175	-	(175)	-
Льдогенератор Brema GB 902A артикул 101012	за 2024г.	-	-	-	-	-

	за 2023г.	-	223	-	(223)	-
Шкаф шоковой заморозки COLDLINE MODI W6UG W11063010001	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	403	-	(403)	-
Ванна гидромассажная Ocean De Luxe	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2 619	-	(2 619)	-
Установка для механовакуумного массажа ICOONE: версия ICOONE-H (1)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	3 936	-	(3 936)	-
Кресло массажное ММКМ-2 (КО-159.1Д-00) белое с подогревом (1)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	192	-	(192)	-
Тележка сервировочная (1)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	138	-	(138)	-
Насос для бассейна K144 65-80/04A/075T2 7,5кВт/380В, 120 м3, с комплектом монтажных труб и фитингов	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	142	-	(142)	-

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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	162
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Клокова Виктория
Александровна**

(расшифровка подписи)

27 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.	291 800	-	2 300 000	223 300	-	-	-	2 368 500	-
	5311	за 2023г.	80 800	-	309 000	(98 000)	-	-	-	291 800	-
в том числе: Займы выданные	5302	за 2024г.	291 500	-	2 300 000	(223 000)	-	-	-	2 368 500	-
	5312	за 2023г.	80 500	-	309 000	(98 000)	-	-	-	291 500	-
Паи	5303	за 2024г.	300	-	-	(300)	-	-	-	-	-
	5313	за 2023г.	300	-	-	-	-	-	-	300	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	6 000	-	6 000	(6 000)	-	-	-	6 000	-
	5315	за 2023г.	15 255	-	6 000	(15 255)	-	-	-	6 000	-
в том числе: Займы выданные	5306	за 2024г.	6 000	-	6 000	(6 000)	-	-	-	6 000	-
	5316	за 2023г.	15 255	-	6 000	(15 255)	-	-	-	6 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	297 800	-	2 306 000	217 300	-	-	-	2 374 500	-
	5310	за 2023г.	96 055	-	315 000	(113 255)	-	-	-	297 800	-

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)

**Клокова Виктория
Александровна**
(расшифровка подписи)

27 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)

**Клокова Виктория
Александровна**

(расшифровка подписи)

27 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.	853 500	-	36 441	-	(780 000)	-	-	(60 000)	-	-	49 941	-
	5521	за 2023г.	1 221 000	-	13 500	-	(381 000)	-	-	-	-	-	853 500	-
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.	853 500	-	20 558	-	(780 000)	-	-	(60 000)	-	-	34 058	-
	5524	за 2023г.	1 221 000	-	13 500	-	(381 000)	-	-	-	-	-	853 500	-
Обеспечительные платежи	5505	за 2024г.	-	-	15 883	-	-	-	-	-	X	X	15 883	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	1 080 030	(2 246)	159 570	-	(755 928)	-	-	60 000	-	-	543 672	(1 228)
	5530	за 2023г.	772 795	(2 246)	354 029	1 825	(412 288)	-	-	-	-	341	1 080 030	(2 246)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	153 207	-	70 425	-	(49 991)	-	-	-	-	-	173 641	-
	5531	за 2023г.	83 820	-	71 119	1 697	(3 115)	-	-	-	-	-	153 207	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	20 351	(1 425)	17 122	-	(12 816)	-	-	-	-	-	24 657	(407)
	5532	за 2023г.	19 477	-	16 436	-	(15 564)	-	-	-	-	-	20 351	(1 425)
Прочая	5513	за 2024г.	906 472	(821)	72 023	-	(693 121)	-	-	60 000	-	-	345 374	(821)
	5533	за 2023г.	669 785	(821)	266 473	128	(12 610)	-	-	-	-	341	906 472	(821)
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	1 933 530	(2 246)	196 011	-	(1 535 928)	-	-	X	-	-	593 613	(1 228)
	5520	за 2023г.	1 993 795	(2 246)	367 529	1 825	(793 288)	-	-	X	-	341	1 933 530	(2 246)

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	1 228	-	2 246	-	44 102	41 856
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	41 856	41 856
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	407	-	1 425	-	1 425	-
прочая	5543	821	-	821	-	821	-
	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.	388 441	515 125	-	(148 123)	-	(120 256)	-	-	635 187
	5571	за 2023г.	272 743	453 131	-	(231 926)	-	(105 501)	-	-	388 441
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	9 000	-	-	-	-	-	-	9 000
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Обязательства по аренде	5555	за 2024г.	388 441	506 125	-	(148 123)	-	(120 256)	X	X	626 187
	5575	за 2023г.	272 743	453 131	-	(231 926)	-	(105 501)	X	X	388 441
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	254 587	258 398	16	(148 420)	-	120 256	-	-	484 837
	5580	за 2023г.	189 613	89 485	9	(46 914)	-	105 501	-	341	254 587
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	95 588	224 630	-	(30 974)	-	-	-	-	289 244
	5581	за 2023г.	48 034	61 968	9	(14 764)	-	-	-	341	95 579
авансы полученные	5562	за 2024г.	32 751	8 737	-	(9 126)	-	-	-	-	32 362
	5582	за 2023г.	21 567	10 199	-	(985)	-	-	-	-	32 751
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	7 509	2 000	16	(1 636)	-	-	-	-	7 889
	5583	за 2023г.	24 084	6 724	-	(23 299)	-	-	-	-	7 509
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	13 236	23 031	-	(1 181)	-	-	-	-	35 086
	5586	за 2023г.	12 477	10 594	-	(9 835)	-	-	-	-	13 236
Обязательства по аренде	5567	за 2024г.	105 501	-	-	(105 501)	-	120 256	X	X	120 256
	5587	за 2023г.	83 442	-	-	(83 442)	-	105 501	X	X	105 501
Итого	5550	за 2024г.	643 028	773 523	16	(296 543)	-	X	-	-	1 120 024
	5570	за 2023г.	462 356	542 616	9	(278 840)	-	X	-	341	643 028

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)

**Клокова Виктория
Александровна**

(расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	182 159	147 114
Расходы на оплату труда	5620	352 878	311 973
Отчисления на социальные нужды	5630	100 083	87 961
Амортизация	5640	108 576	97 194
Прочие затраты	5650	349 202	247 929
Итого по элементам	5660	1 092 898	892 171
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	612 157	470 765
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	1 705 055	1 362 936

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

Руководитель _____
(подпись)

**Клокова Виктория
Александровна**

(расшифровка подписи)

27 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	22 850	6 866	-	-	29 716
в том числе:						
по вознаграждениям работникам	5701	22 850	6 866	-	-	29 716

Руководитель _____
(подпись)

**Клокова Виктория
Александровна**

(расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.
