

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (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.	520	(22)	-	-	-	(52)	-	-	-	520	(74)
	5110	за 2023г.	-	-	520	-	-	(22)	-	-	-	520	(22)
в том числе:													
Сайт "Парк-отель "Лаврово-Песочня"	5101	за 2024г.	520	(22)	-	-	-	(52)	-	-	-	520	(74)
	5111	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.	-	520	-	(520)	-
в том числе:							
Сайт "Парк- отель "Лаврово-Песочня"	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	520	-	(520)	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Погосова Ольга Викторовна**  
(расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	254 467	(15 793)	833	(80 959)	-	(3 519)	-	-	-	174 341	(19 312)
	5210	за 2023г.	16 426	(8 723)	238 041	-	-	(7 070)	-	-	-	254 467	(15 793)
в том числе:													
Здания	5201	за 2024г.	246 808	(10 763)	-	(80 959)	-	(2 920)	-	-	-	165 849	(13 683)
	5211	за 2023г.	8 767	(4 456)	238 041	-	-	(6 307)	-	-	-	246 808	(10 763)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2024г.	1 151	(1 079)	-	-	-	(30)	-	-	-	1 151	(1 109)
	5212	за 2023г.	1 151	(926)	-	-	-	(153)	-	-	-	1 151	(1 079)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2024г.	250	(250)	-	-	-	-	-	-	-	250	(250)
	5213	за 2023г.	250	(248)	-	-	-	(2)	-	-	-	250	(250)
Сооружения	5204	за 2024г.	4 258	(3 701)	833	-	-	(569)	-	-	-	5 091	(4 270)
	5214	за 2023г.	4 258	(3 092)	-	-	-	(608)	-	-	-	4 258	(3 701)
Земельные участки	5205	за 2024г.	2 000	-	-	-	-	-	-	-	-	2 000	-
	5215	за 2023г.	2 000	-	-	-	-	-	-	-	-	2 000	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	131 929	(5 128)	80 959	-	-	(6 994)	-	-	-	212 888	(12 122)
	5230	за 2023г.	36 885	(2 213)	95 044	-	-	(2 915)	-	-	-	131 929	(5 128)
в том числе:													
Здания	5221	за 2024г.	131 929	(5 128)	80 959	-	-	(6 994)	-	-	-	36 885	(3 688)
	5231	за 2023г.	36 885	(2 213)	95 044	-	-	(2 915)	-	-	-	131 929	(5 128)

## 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.	851 793	439 962	(40 660)	(833)	1 250 262
	5250	за 2023г.	322 832	1 237 876	(375 830)	(333 085)	851 793
в том числе:							
АКВАЦЕНТР,расположенный по адресу: Калужская обл.,д.Лаврово-Песочня	5241	за 2024г.	533 173	149 674	-	-	682 847
	5251	за 2023г.	193 480	538 909	(199 216)	-	533 173
Наружные сети территории Лаврово-Песочня	5242	за 2024г.	53 400	-	-	-	53 400
	5252	за 2023г.	2 231	51 169	-	-	53 400
Физкультурно-оздоровительный комплекс с бассейнами.Реконструкция гостиницы и ресторана	5243	за 2024г.	-	124 309	-	-	124 309
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автономная блочно-модульная котельная мощностью 3,6 МВт	5244	за 2024г.	325	213	-	-	538
	5254	за 2023г.	-	325	-	-	325
Строительство гостевых домов №№ 9-33 на объекте "ФОК"	5245	за 2024г.	52 365	115 914	-	-	168 279
	5255	за 2023г.	9 178	136 556	(93 369)	-	52 365
Строительство инженерных сетей на территории гостиничного комплекса	5246	за 2024г.	9 956	-	-	-	9 956
	5256	за 2023г.	9 421	535	-	-	9 956
Строительство гостевых домов №№1,2,3,4,5,6,7,8 и Бани на территории гостиничного комплекса	5247	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2023г.	59 809	-	(59 809)	-	-
Благоустройство территории гостиничного комплекса "Лаврово-Песочня"	5248	за 2024г.	25 278	-	-	-	25 278
	5258	за 2023г.	25 278	-	-	-	25 278
Строительство Бани на территории базы отдыха "Лаврово-Песочня"	5249	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2023г.	-	12 017	-	(12 017)	-
Гостевой дом № 1		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	19 675	-	(19 675)	-
Гостевой дом № 2		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	19 628	-	(19 628)	-
Гостевой дом № 3		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	19 698	-	(19 698)	-
Гостевой дом № 4		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	19 698	-	(19 698)	-
Гостевой дом № 5		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	16 345	-	(16 345)	-
Гостевой дом № 6		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	23 720	-	(23 720)	-
Гостевой дом № 7		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	23 929	-	(23 929)	-
Гостевой дом № 8		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	43 796	-	(43 796)	-
Гостевой дом № 9		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	22 224	-	(22 224)	-
Гостевой дом № 10		за 2024г.	-	-	-	-	-

	за 2023г.	-	11 689	-	(11 689)	-
Гостевой дом № 11	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	11 650	-	(11 650)	-
Гостевой дом № 12	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	11 676	-	(11 676)	-
Гостевой дом № 13	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	11 821	-	(11 821)	-
Строительство ресторанный комплекса №2 "Лаврово-Песочня"	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	23 434	-	(23 434)	-	-
Гостиница с кафе	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	65 520	-	(65 520)	-
Авансы на строительство объектов ОС (б/сч.60/2)	за 2024г.	177 296	-	(40 660)	-	136 636
	за 2023г.	-	177 296	-	-	177 296
Приобретение объектов ОС (б/сч.08/4)	за 2024г.	-	3 880	-	(833)	3 047
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Оборудование "Аквацентра" к установке (б/сч.07)	за 2024г.	-	45 972	-	-	45 972
	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	200 766	126 801	34 672
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 (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	2 000	2 000	2 000
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Погосова Ольга  
Викторовна**  
\_\_\_\_\_  
(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.	16 503	-	-	-	-	-	-	-	16 503	-
	5311	за 2023г.	1 503	-	15 000	-	-	-	-	-	16 503	-
в том числе: Вклад в У ставный капитал других организаций	5302	за 2024г.	16 503	-	-	-	-	-	-	-	16 503	-
	5312	за 2023г.	1 503	-	15 000	-	-	-	-	-	16 503	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	837	-	-	-	-	-	-	-	837	-
	5315	за 2023г.	1 002	-	450	-	(615)	-	-	-	837	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2024г.	837	-	-	-	-	-	-	-	837	-
	5316	за 2023г.	1 002	-	450	-	(615)	-	-	-	837	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	17 340	-	-	-	-	-	-	-	17 340	-
	5310	за 2023г.	2 505	-	15 450	-	(615)	-	-	-	17 340	-

**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)

**Погосова Ольга  
Викторовна**  
\_\_\_\_\_  
(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)

**Погосова Ольга  
Викторовна**  
\_\_\_\_\_  
(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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	121 679	-	44 780	-	(114 754)	-	-	-	-	-	-	51 705	-
	5530	за 2023г.	92 306	-	12 479	-	(30 303)	-	-	-	-	-	47 197	121 679	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	2 523	-	25 824	-	(10 790)	-	-	-	-	-	-	17 557	-
	5531	за 2023г.	1 285	-	1 238	-	-	-	-	-	-	-	-	2 523	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	69 508	-	422	-	(67 156)	-	-	-	-	-	-	2 774	-
	5532	за 2023г.	86 709	-	9 864	-	(27 065)	-	-	-	-	-	-	69 508	-
Прочая	5513	за 2024г.	49 648	-	18 534	-	(36 808)	-	-	-	-	-	-	31 374	-
	5533	за 2023г.	4 312	-	1 377	-	(3 238)	-	-	-	-	-	47 197	49 648	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	121 679	-	44 780	-	(114 754)	-	-	-	X	-	-	51 705	-
	5520	за 2023г.	92 306	-	12 479	-	(30 303)	-	-	-	X	-	-	121 679	-

## 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.	729 842	85 601	-	(12 850)	-	-	-	-	802 593
	5571	за 2023г.	-	729 842	-	-	-	-	-	-	729 842
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	684 399	85 601	-	(12 850)	-	-	-	-	757 150
	5572	за 2023г.	-	684 399	-	-	-	-	-	-	684 399
займы	5553	за 2024г.	45 443	-	-	-	-	-	-	-	45 443
	5573	за 2023г.	-	45 443	-	-	-	-	-	-	45 443
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	823 124	198 534	125 121	(118 561)	-	-	-	-	1 028 218
	5580	за 2023г.	519 873	362 606	34 268	(140 821)	-	-	-	47 197	823 124
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	183 825	195 546	-	(77 872)	-	-	-	-	301 499
	5581	за 2023г.	12 188	172 570	-	(932)	-	-	-	-	183 825
авансы полученные	5562	за 2024г.	625	-	-	(625)	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	625	-	-	-	-	-	-	625
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	111	1 398	-	(1 248)	-	-	-	-	261
	5583	за 2023г.	273	40 338	-	(87 697)	-	-	-	47 197	111
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	37 333	(37 333)	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	20 270	(20 270)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	638 424	-	87 788	-	-	-	-	-	726 212
	5585	за 2023г.	506 946	147 750	13 998	(30 270)	-	-	-	-	638 424
прочая	5566	за 2024г.	139	1 590	-	(1 483)	-	-	-	-	246
	5586	за 2023г.	467	1 064	-	(1 392)	-	-	-	-	139
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	1 552 966	284 135	125 121	(131 411)	-	X	-	-	1 830 811
	5570	за 2023г.	519 873	1 092 448	34 268	(140 821)	-	X	-	47 197	1 552 966

**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)

**Погосова Ольга  
Викторовна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.  
\_\_\_\_\_

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	1 890	1 089
Отчисления на социальные нужды	5630	363	222
Амортизация	5640	10 565	9 986
Прочие затраты	5650	6 312	6 847
Итого по элементам	5660	19 130	18 144
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	19 130	18 144

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Погосова Ольга  
Викторовна**  
\_\_\_\_\_  
(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	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Погосова Ольга  
Викторовна**  
(расшифровка подписи)

27 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:				
Договора поручительства	5801	770 000	770 000	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
Договор залога имущественных прав с ПАО Сбербанк	5811	830 119	830 119	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Погосова Ольга  
Викторовна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

27 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)

**Погосова Ольга  
Викторовна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.