

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**НЕЗАВИСИМОЙ АУДИТОРСКОЙ ФИРМЫ ООО «АНИКА-АУДИТ»
АКЦИОНЕРАМ ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ТОРГОВЫЙ
ДОМ «ХОЛДИНГ-ЦЕНТР» О ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ПУБЛИЧНОГО
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ТОРГОВЫЙ ДОМ «ХОЛДИНГ-ЦЕНТР» ПО
ИТОГАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЗА 2024 год, СОСТАВЛЕННОЙ В СООТВЕТСТВИИ
С МЕЖДУНАРОДНЫМИ СТАНДАРТАМИ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

**Москва
2025г.**

Анна АУДИТ

111402, г. Москва, аллея Жемчужной, д.5, корп. 2,
пом. 109, к. 3
тел. +7(495) 542-09-26

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по финансовой отчетности за 2024 год,
составленной в соответствии с установленными
правилами составления финансовой отчетности

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

АКЦИОНЕРАМ ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ТОРГОВЫЙ ДОМ «ХОЛДИНГ-ЦЕНТР»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой финансовой отчетности ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА ТОРГОВЫЙ ДОМ «ХОЛДИНГ-ЦЕНТР» (ОГРН 1027739191281), состоящей из Отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2024 года, Отчета о прибыли или убытке, Отчета о совокупном доходе, Отчета о движении денежных средств, Отчета об изменениях в капитале за 2024 год, а также Примечаний к годовой финансовой отчетности, состоящих из существенной информации об основных положениях учетной политики и прочей пояснительной информации.

По нашему мнению, прилагаемая годовая финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ТОРГОВЫЙ ДОМ «ХОЛДИНГ-ЦЕНТР» по состоянию на 31 декабря 2024 года, а также его финансовые результаты деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой финансовой отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному Кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ АУДИТА

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой финансовой отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита финансовой отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

Мы выполнили обязанности, описанные в разделе «Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности» нашего заключения, в том числе по отношению к этим вопросам. Соответственно, наш аудит включал выполнение процедур, разработанных в ответ на нашу оценку рисков существенного искажения финансовой отчетности. Результаты наших аудиторских процедур, в том числе процедур, выполненных в ходе рассмотрения указанных ниже вопросов, служат основанием для выражения нашего аудиторского мнения о прилагаемой финансовой отчетности.

Ключевой вопрос аудита	Аудиторские процедуры в отношении ключевого вопроса
Усиливающееся санкционное давление на экономику РФ со стороны США, Европейского Союза и некоторых других стран, ужесточение контроля над обходом санкций через третьи страны, а также высокий уровень инфляции в 2024 году привели к росту издержек по всей цепочке товародвижения, включая выросшие расходы на логистику и транзакции. В сложившихся условиях по итогам 2024 года Общество смогло получить чистую прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за 2024г. отраженную в отчетности, а также подготовило всестороннее раскрытие влияния экономической и геополитической ситуации на текущую и будущую деятельность Общества. Это, по нашему мнению, является ключевым вопросом аудита.	Мы получили и проанализировали оценку руководством Общества влияния экономической и геополитической ситуации на деятельность Общества; изучили прогнозный анализ объемов выручки и затрат, запланированных на следующий финансовый год, а также анализ чувствительности Общества к основным рыночным и финансовым рискам, таким как валютные риски, кредитные риски, риски изменения процентных ставок и риски изменения цен на товары. Мы также сфокусировали наши аудиторские процедуры на адекватности раскрытия информации аудируемого лица о полученной чистой прибыли от финансово-хозяйственной деятельности за 2024г, отраженной в отчетности, а также мы проанализировали на достаточность и уместность раскрытий в бухгалтерской отчетности информации, относящейся к анализу влияния экономической ситуации на текущую и будущую деятельность Общества.

АНИКА
АУДИТ

111402, г. Москва, аллея Жемчужовой, д.5, корп. 2,
пом. 109, к. 3
тел. +7(495) 542-09-26

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по финансовой отчетности за 2024 год,
составленной в соответствии с установленными
правилами составления финансовой отчетности

Ключевой вопрос аудита	Аудиторские процедуры в отношении ключевого вопроса
Остаток Запасов составляет значительную часть всех активов на отчетную дату, и соответственно является одним из ключевых вопросов для нашего аудита. Общество располагает значительными запасами товаров для перепродажи. В соответствии с МСФО (IAS) 2 «Запасы» запасы отражаются по наименьшей из двух величин: себестоимости и чистой стоимости реализации. При проведении оценки балансовой стоимости товаров для перепродажи руководство Общества использует суждения для оценки чистой стоимости реализации товаров для перепродажи, проводя ежегодно проверку на обесценение товарных запасов. Информация о запасах раскрыта в Примечании 9 к финансовой отчетности.	Мы изучили допущения руководства Общества, применяемые при оценке товаров для перепродажи. Мы оценили методологию Общества по оценке чистой стоимости реализации, включая методику проверки на обесценение, проанализировали динамику показателей оборачиваемости товаров для перепродажи, с учетом влияния сезонности и других применимых факторов. Мы сравнили балансовые стоимости товаров для перепродажи с выручкой от их последующей реализации по отдельным видам товаров. Мы проверили математическую точность расчета чистой стоимости товаров для перепродажи.

**ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ
АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ ФИНАНСОВУЮ ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой финансовой отчетности в соответствии с МСФО, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой финансовой отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Совет директоров несет ответственность за надзор за подготовкой годовой финансовой отчетности аудируемого лица.

Анкис

АУДИТ

111402, г. Москва, аллея Жемчужовой, д.5, корп. 2,

пом. 109, к. 3

тел. +7(495) 542-09-26

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

по финансовой отчетности за 2024 год,
составленной в соответствии с установленными
правилами составления финансовой отчетности

**ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА
ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая финансовая отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой финансовой отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита.

Кроме того, мы выполняем следующее:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок, рассчитанных руководством аудируемого лица и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой финансовой отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим,

АникаАУДИТ

111402, г. Москва, аллея Жемчужной, д.5, корп. 2,
пом. 109, к. 3
тел. +7(495) 542-09-26

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по финансовой отчетности за 2024 год,
составленной в соответствии с установленными
правилами составления финансовой отчетности

модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой финансовой отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая финансовая отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Советом директоров, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем Совету директоров заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях - о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения Совета директоров, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой финансовой отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Бочарова Екатерина Владимировна
Генеральный директор ООО «АНИКА-АУДИТ»
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 21606068542)



Аудиторская организация:
ООО «АНИКА-АУДИТ»,
ОГРН 1027739918755,
111402, г. Москва, аллея Жемчужной, д.5, корп. 2, пом 109, ком 3.
ОРНЗ 11606054848

18 апреля 2025г.

Всего сброшюровано 53 листа

Финансовая отчетность

ПАО «ТД «Холдинг-Центр»

2024 год

(Валюта отчёта - российский рубль, в тысячах)

Отчет о финансовом положении

Отчет о прибыли или убытке (по назначению затрат)

Отчет о совокупном доходе (элементы прочего совокупного дохода представлены за вычетом налогов)

Отчет о движении денежных средств (прямой метод)

Отчет об изменениях в капитале

Примечания:

1. Общая информация
2. Декларация о соответствии МСФО
3. Учетная политика, бухгалтерские оценки и ошибки
4. Основные средства
5. Нематериальные активы
6. Участие в других предприятиях
7. Денежные средства и их эквиваленты, дебиторская и кредиторская задолженность, чистые активы
8. Внеоборотные активы, удерживаемые для продажи, и прекращаемая деятельность
9. Запасы
10. Анализ доходов и расходов
11. Налог на прибыль
12. Уставный, резервный и прочие составляющие капитала
13. Прибыль на акцию
14. Заемные средства и затраты по займам
15. Прочие резервы, условные обязательства и активы
16. Аренда (IFRS 16)
17. Связанные стороны
18. События после отчетного периода
19. Дополнительная информация

Отчет о финансовом положении

Активы

	Примечания	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Внеоборотные активы					
Основные средства (кроме актива по аренде)	4, 16	110 446	142 594	173 790	28 862
Активы по аренде	-	1 259 428	1 381 444	1 622 104	1 157 546
Нематериальные активы, кроме гудвила	5	1 261	1 667	154	228
Инвестиции в дочерние, совместные и ассоциированные компании	6	59	59	94	150
Долгосрочная дебиторская задолженность	7	19 194	17 922	21 939	21 751
Отложенные налоговые активы	-	53 669	34 604	23 657	60 724
Итого внеоборотные активы	6	1 444 057	1 578 290	1 841 738	1 269 261
Оборотные активы					
Оборотные запасы	9	1 787 001	1 579 209	1 258 038	1 835 239
Краткосрочная дебиторская задолженность	7	118 911	186 464	174 287	157 942
Прочие краткосрочные нефинансовые активы	-	203	43	1 345	1 433
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	7	107 791	272 054	771 921	261 014
Итого оборотные активы, кроме активов или групп выбытия, предназначенных для продажи или передачи собственникам	-	2 013 906	2 037 770	2 205 591	2 255 628
Итого оборотные активы	6, 7	2 013 906	2 037 770	2 205 591	2 255 628
Итого активы	7	3 457 963	3 616 060	4 047 329	3 524 889

Капитал и обязательства

	Примечания	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Капитал					
Акционерный (уставный) капитал	*	68 282	68 282	68 282	68 282
Нераспределенная прибыль	*	(463588)	(467863)	(431065)	(607809)
Эмиссионный доход	*	968 875	968 875	968 875	968 875
Прочий резервный капитал	12	3 414	3 414	3 414	3 414
Итого капитал собственников компании		576 983	572 708	609 506	432 762
Итого капитал		576 983	572 708	609 506	432 762
Обязательства					
Долгосрочные обязательства					
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	*	1 353 653	1 734 184	2 033 652	1 162 797
Итого долгосрочные обязательства	6	1 353 653	1 734 184	2 033 652	1 162 797
Краткосрочные обязательства					
Краткосрочные резервы					
Прочие краткосрочные резервы	15	16 065	15 672	16 844	5 848
Итого краткосрочные резервы	*	16 065	15 672	16 844	5 848
Краткосрочная кредиторская задолженность	7	571 280	444 896	489 481	765 936
Обязательства по аренде	*	939 982	848 800	897 846	1 157 546
Итого краткосрочные обязательства, кроме предназначенных для продажи	-	1 527 327	1 309 168	1 404 171	1 929 330
Итого краткосрочные обязательства	6, 7	1 527 327	1 309 168	1 404 171	1 929 330
Итого обязательства	7	2 880 980	3 043 352	3 437 823	3 092 127
Итого капитал и обязательства	*	3 457 963	3 616 060	4 047 329	3 524 889

Генеральный директор ПАО «ТД «Холдинг-Центр»

Е.Ю. Орлова



Отчет о прибыли или убытке (по назначению затрат)

Прибыль (убыток)

	Примечания	За год 2024	За год 2023	За год 2022
Выручка	6, 10	3 047 604	3 183 254	3 230 370
Себестоимость продаж	-	(164 2626)	(175 0332)	(184 3405)
Итого валовая прибыль	-	1 404 978	1 432 922	1 386 965
Коммерческие расходы	-	(145 4825)	(143 1596)	(121 5569)
Прочие прибыли (убытки)	-	198 237	70 165	135 755
Итого прибыль (убыток) от операционной деятельности	-	148 390	71 491	307 151
Финансовые доходы	-	7 251	11 401	28 319
Расходы на финансирование	-	(149 039)	(124 650)	(124 092)
Итого прибыль (убыток) до налогообложения	-	6 602	(41 758)	211 378
Расходы по налогу на прибыль	11	(2327)	5 130	(30 993)
Итого прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности	6	4 275	(36 628)	180 385
Итого прибыль (убыток)	-	4 275	(36 628)	180 385
		Составляющие капитала		
		собственников компании		
За год 2024:				
Прибыль (убыток)				
За год 2023:		4 275		
Прибыль (убыток)				
За год 2022:		(36 628)		
Прибыль (убыток)				
Прибыль (убыток)		180 385		

Прибыль на акцию

	Классы обыкновенных акций	
	именные бездокументарные акции	
За год 2024:		
Базовая прибыль на акцию		
Базовая прибыль (убыток) на акцию по продолжаемой деятельности, руб.		1
Итого базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.		1
За год 2023:		
Базовая прибыль на акцию		
Базовая прибыль (убыток) на акцию по продолжаемой деятельности, руб.		(5)
Итого базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.		(5)
За год 2022:		
Базовая прибыль на акцию		
Базовая прибыль (убыток) на акцию по продолжаемой деятельности, руб.		5
Итого базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.		5

Генеральный директор ПАО «ТД «Холдинг-Центр»



Е.Ю. Орлова

Отчет о совокупном доходе

(элементы прочего совокупного дохода представлены за вычетом налогов)

	За год 2024	За год 2023	За год 2022
Прибыль (убыток)	4 275	(36628)	180 385
Прочий совокупный доход			
Расходы, относящиеся непосредственно на капитал	(-)	(85)	(3641)
Итого прочий совокупный доход, который не будет реклассифицирован как учитываемый в прибылях и убытках	-	(85)	(3641)
Итого прочий совокупный доход	-	(170)	(3641)
Итого совокупный доход	4 275	(36798)	176 744
	Составляющие капитала		
	собственников компании		
За год 2024:			
Совокупный доход			4 275
За год 2023:			
Совокупный доход			(36 798)
За год 2022:			
Совокупный доход			176 744



Генеральный директор ПАО «ТД «Холдинг-Центр»
Е.Ю. Орлова

Отчет о движении денежных средств

(прямой метод)

	3а год 2024	3а год 2023	3а год 2022
Потоки денежных средств от операционной деятельности			
Поступления денежных средств от операционной деятельности			
продажа товаров, выполнение работ, оказание услуг	2 750 227	2 948 777	2 944 749
роялти, гонорары, комиссионные вознаграждения и прочая выручка	71 894	74 453	75 660
поступление от аренды и последующей продажи данных активов	63 696	58 839	59 128
прочие поступления от операционной деятельности	23 581	16 186	28 440
Выплаты денежных средств от операционной деятельности			
платежи поставщикам товаров, работ, услуг	(1965154)	(2319254)	(1928669)
платежи работникам или в интересах работников	(347092)	(326455)	(220274)
прочие денежные платежи по операционной деятельности	(190659)	(369971)	(289477)
Итого потоки денежных средств от текущих операций	406 493	82 575	669 557
проценты уплаченные	(-)	(958)	(-)
налог на прибыль уплаченный (возмещенный)	(700)	(3031)	(16835)
Итого потоки денежных средств от операционной деятельности	405 793	78 586	652 722
Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
прочие платежи на приобретение долевых или долговых инструментов прочих организаций	(-)	(-)	(340)
поступления от продажи основных средств	1	-	245
платежи на приобретение основных средств	(3815)	(3420)	(2685)

	3а год 2024	3а год 2023	3а год 2022
прочие денежные потоки от инвестиционной деятельности	-	11	-
Итого денежные потоки от инвестиционной деятельности	(3814)	(3409)	(2780)
Потоки денежных средств от финансовой деятельности			
возврат кредитов и займов	(-)	(13700)	(-)
платежи по аренде	(564328)	(563148)	(135275)
прочие потоки от финансовой деятельности	-	-	-
Итого потоки денежных средств от финансовой деятельности	(564328)	(576848)	(135275)
Итого увеличения (уменьшения) денежных средств и их эквивалентов до влияния курсовых разниц	(162349)	(501671)	514 667
Влияние курсовых разниц на величину денежных средств и их эквивалентов	(1914)	1 804	(3760)
Итого увеличения (уменьшения) денежных средств и их эквивалентов	(164263)	(499867)	510 907
Денежные средства и эквиваленты денежных средств на начало периода	272 054	771 921	261 014
Денежные средства и эквиваленты денежных средств на конец периода	107 791	272 054	771 921

Генеральный директор ПАО «ТД «Холдинг-Центр»



Е.Ю. Орлова

Отчет об изменениях в капитале

	Составляющие капитала					
	Капитал собственников компании					Итого капитал
	Акционерный (уставный) капитал	Эмиссионный доход	Итого прочий резервный капитал	Нераспределенная прибыль	Итого капитал собственников компании	
За год 2024:						
Предыдущее значение капитала	-	-	-	(36 713)	(36 713)	(36 713)
Увеличение (уменьшение) в результате добровольного изменения учетной политики	-	-	-	(85)	(85)	(85)
Капитал на начало периода	68 282	968 875	3 414	(467 863)	572 708	572 708
Изменения капитала						
Итого прибыль (убыток)	-	-	-	4 275	4 275	4 275
Итого совокупный доход	-	-	-	4 275	4 275	4 275
Итого увеличение (уменьшение) капитала	-	-	-	4 275	4 275	4 275
Капитал на конец периода	68 282	968 875	3 414	(463 588)	576 983	576 983
За год 2023:						
Предыдущее значение капитала	-	-	-	(36 713)	(36 713)	(36 713)
Увеличение (уменьшение) в результате добровольного изменения учетной политики	-	-	-	(85)	(85)	(85)
Капитал на начало периода	68 282	968 875	3 414	(431 065)	609 506	609 506
Изменения капитала						
Итого прибыль (убыток)	-	-	-	(36 628)	(36 628)	(36 628)
Итого прочий совокупный доход	-	-	-	(170)	(170)	(170)
Итого совокупный доход	-	-	-	(36 798)	(36 798)	(36 798)
Итого увеличение (уменьшение) капитала	-	-	-	(36 798)	(36 798)	(36 798)
Капитал на конец периода	68 282	968 875	3 414	(467 863)	572 708	572 708

Составляющие капитала						
	Капитал собственников компании					
	Акционерный (уставный) капитал	Эмиссионный доход	Итого прочий резервный капитал	Нераспределенная прибыль	Итого капитал собственников компании	Итого капитал
За год 2022:						
Предыдущее значение капитала	-	-	-	73 334	73 334	73 334
Увеличение (уменьшение) в результате добровольного изменения учетной политики	-	-	-	149 686	149 686	149 686
Капитал на начало периода	68 282	968 875	3 414	(607 809)	432 762	432 762
Изменения капитала						
Итого прибыль (убыток)	-	-	-	180 385	180 385	180 385
Итого прочий совокупный доход	-	-	-	(3 641)	(3 641)	(3 641)
Итого совокупный доход	-	-	-	176 744	176 744	176 744
Итого увеличение (уменьшение) капитала	-	-	-	176 744	176 744	176 744
Капитал на конец периода	68 282	968 875	3 414	(431 065)	609 506	609 506

Генеральный директор ПАО «ТД «Холдинг-Центр»



Е.Ю. Орлова



1. Общая информация

Наименование предприятия

ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТОРГОВЫЙ ДОМ "ХОЛДИНГ-ЦЕНТР"

Постоянное место нахождения предприятия

117133, г. Москва, ул. Академика Варги, д.8, корп.1.

Организационно-правовая форма предприятия

ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

Страна регистрации

Россия

Адрес по месту регистрации

117461, ГОРОД МОСКВА, УЛ. КАХОВКА, Д. 27, ПОМЕЩ. 1.ЭТ1К96

Страна, являющаяся основным местом ведения бизнеса

Россия

Конечный контролирующий бенефициар Общества на 31.12.2024 г.: Чирков Валерий Викторович с долей участия в уставном капитале ПАО «ТД «Холдинг-Центр» в размере 59,2%, состоящей из 9,81% акций ПАО «ТД «Холдинг-Центр» и косвенного участия через владение 85,65% акций АО «Холдинг-Центр», имеющего 57,66% акций ПАО «ТД «Холдинг-Центр».

Отчетный период

Отчетная дата

31.12.2024г.

Период, охватываемый финансовой отчетностью

01.01.2024г.-31.12.2024г.

Деятельность предприятия

Сущность бизнеса

ПАО «ТД «Холдинг-Центр» — крупная стабильно развивающаяся компания, объединяющая несколько торговых комплексов в Москве и владеющая разветвленной сетью универсамов, мономагазинов и магазинов в г. Москве. Компания предоставляет в субаренду торговые, складские и административные помещения.

Основной вид деятельности: Торговля розничная одеждой в специализированных магазинах

	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Численность работников	421	441	474	646
	За год 2024	За год 2024	За год 2023	За год 2022
Среднесписочная численность работников		422	442	469

Валюта представления и функциональная валюта

Валюта представления отчетности
Российский рубль

Степень округления показателей отчетности
тыс. рублей

Функциональная валюта
Российский рубль

2. Декларация о соответствии МСФО

Заявление о соответствии отчетности правилам МСФО

Данная финансовая отчетность подготовлена в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (далее - МСФО). Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется в соответствии с требованиями подпункта 2 пункта 4 статьи 30 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (далее – Закон № 39-ФЗ) и пункта 52.1 Положения Банка России от 27.03.2020 № 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг». Общество в связи с регистрацией проспекта эмиссии ценных бумаг руководствуется соответствующими МСФО и разъяснениями к ним. Указанные нормативные акты применяются Обществом с учетом отраслевых особенностей и организационно-правовой формы, официальных разъяснений Банка России и иных уполномоченных государственных органов.

Объявление руководства о достоверности финансовой отчетности в случае отступления от установленных правил ее представления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с принципом учета по первоначальной стоимости. Подготовка данной бухгалтерской (финансовой) отчетности требует применения оценок и допущений, которые оказывают влияние на отражаемые суммы активов и обязательств, раскрытие условных активов и обязательств на дату составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также суммы доходов и расходов в течение отчетного периода. Несмотря на то, что такие оценки основаны на имеющейся у Общества информации о текущих событиях и операциях, фактические результаты могут отличаться от этих оценок. Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности также требует использования профессионального суждения в процессе применения учетной политики Общества. Оценки и лежащие в их основе допущения пересматриваются на регулярной основе. Корректировки в оценках признаются в том отчетном периоде, в котором были пересмотрены соответствующие оценки, и в любых последующих периодах, которые они затрагивают.

Неопределенность в части допущения непрерывности деятельности предприятия

Ухудшение экономической ситуации на момент утверждения настоящей отчетности, связанное с международными экономическими санкциями, оказало существенное влияние на уровень деловой активности в Российской Федерации и мире. Ограничительные меры существенно влияют на спрос и предложение во всех отраслях экономики и на международные расчеты. Описанные обстоятельства могут оказать влияние на финансовое положение Общества и результаты деятельности в 2024 году. В настоящее время руководство анализирует и оценивает сложившиеся экономические условия и возможное их влияние на деятельность Общества и не может предоставить на момент подписания настоящей отчетности надежную количественную оценку такого влияния и рассматривает описанные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности. Руководство предполагает, что Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения ликвидации, прекращения финансово-хозяйственной деятельности или сокращения деятельности.

3. Учетная политика, бухгалтерские оценки и ошибки

Существенные положения учетной политики

Разъяснение принципов оценки, использованных при подготовке отчетности

Оценка основных средств после их признания в учете ведется по фактической себестоимости.

Накопленная на дату переоценки амортизация основных средств вычитается из валовой балансовой стоимости актива, а нетто-величина пересчитывается до переоцененной стоимости актива.

Перенос резерва от переоценки основных средств на нераспределенную прибыль производится при выбытии актива.

Амортизация основных средств начисляется прямым линейным методом.

Нематериальные активы после их признания в учете оцениваются по фактическим затратам.

Накопленная на дату переоценки амортизация нематериальных активов вычитается из валовой балансовой стоимости актива, а нетто-величина пересчитывается до переоцененной стоимости актива.

Перенос резерва от переоценки нематериальных активов на нераспределенную прибыль производится при выбытии актива.

Амортизация нематериальных активов начисляется прямым линейным методом.

Учет инвестиционной собственности ведется по фактическим затратам (кроме недвижимости).

Оценка стоимости запасов ведется методом ФИФО.

Оценка стоимости запасов в розничной торговле ведется по фактической себестоимости. При невозможимости себестоимости запасов в розничной торговле, в случае их повреждения, полного или частичного устаревания или снижения их продажной цены производится списание запасов ниже себестоимости до уровня чистой цены продажи.

Если обстоятельства, обусловившие необходимость списания запасов до уровня ниже себестоимости, перестают существовать или имеется явное свидетельство увеличения чистой цены продажи в силу изменившихся экономических условий, списанная ранее сумма сторнируется (т. е. сторнирование производится в пределах суммы первоначального списания) таким образом, чтобы новая балансовая стоимость соответствовала наименьшему из двух значений: себестоимости или пересмотренной возможной чистой цене продажи.

Не применяются требования п. 22 - 49 в отношении краткосрочной аренды и аренды базовых активов с низкой стоимостью. Платежи по такой аренде признаются в качестве расхода линейным методом в течение срока аренды.

Классифицируется субаренда как операционная аренда.

Прочие положения учетной политики, обеспечивающие правильное понимание финансовой отчетности

Инвестиции в дочерние предприятия, совместные предприятия и ассоциированные предприятия при составлении отдельной финансовой отчетности отражаются по себестоимости.

Выручка от реализации работ и услуг, относящаяся к отчетному периоду, определяется в процентах к общему объему услуг на дату отчетности.

Признание и прекращение признания покупки или продажи финансовых активов на стандартных условиях осуществляется на дату заключения сделки.

Перевод с уровня на уровень в иерархии справедливой стоимости производится на дату возникновения события или изменения обстоятельств, которые стали причиной перевода.

Организация оценивает свои акции на основе значения чистых активов.

Денежные потоки, связанные с процентами выплаченными, классифицируются как операционная деятельность.

Денежные потоки, связанные с дивидендами выплаченными, классифицируются как операционная деятельность. Дивиденды, классифицированные как расходы, представляются в отчёте(ах) о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе отдельной статьёй. Денежные потоки, связанные с полученными процентами и дивидендами, классифицируются как операционная деятельность. Форма отчёта о движении денежных средств в части операционной деятельности составляется, используя прямой метод, посредством которого отражаются основные классы денежных платежей и поступлений.

Расходы в финансовой отчётности представляются в классификации по функциональному назначению расходов (себестоимости продаж). Организация составляет отдельно отчёт о прибыли или убытке и отдельно отчёт о совокупном доходе.

Организация представляет статьи прочего совокупного дохода до соответствующих налоговых эффектов с отражением одной суммы за совокупную сумму налога на прибыль в отношении данных статей.

Курсовые разницы по отложенным зарубежным налоговым обязательствам или активам в отчёте о совокупном доходе отражаются как курсовые разницы функциональной валютой для организации является российский рубль.

Организация формирует финансовую отчётность в следующих валютах: российский рубль.

Движение денежных средств в иностранной валюте отражается в отчётности по соответствующему обменному курсу между функциональной и иностранной валютами на дату движения денежных средств.

Суммы прибыли от продолжающейся деятельности и от прекращенной деятельности, относимой на собственников материнского предприятия, раскрываются в примечаниях.

Активы в "Отчете о финансовом положении" представляются с разделением на краткосрочные и долгосрочные.

Организация представляет в финансовой отчётности свернуто:

- затраты по формированию резервов, признаваемых в соответствии с МСФО (IAS) 37 "Оценочные резервы, условные обязательства и условные активы" и возмещаемые по условиям положения договора с третьим лицом свернуто с полученным возмещением.

Денежные потоки, представляемые в отчёте на нетто-основе:

- краткосрочные займы (со сроком погашения до 3-х месяцев);
- денежные поступления и выплаты для принятия и выплаты депозитов с фиксированным сроком погашения;
- денежные авансовые платежи и кредиты клиентам и погашение этих авансов и кредитов.

Организация представляет информацию об основе подготовки финансовой отчётности и конкретных принципах учетной политики в составе примечаний к отчётности.

Составляя первую отчётность по МСФО, организация использует следующие допущения в соответствии с IFRS 1 "Первое применение международных стандартов финансовой отчётности".

- не применяет МСФО (IFRS) 3 ретроспективно к объединениям бизнеса, произошедшим до даты перехода на МСФО (п. С1).

Описание добровольных изменений учетной политики

В связи с переклассификацией части активов в НМА был произведен пересчет путем единовременной корректировки в «межотчетный период», без пересчета сравнительных показателей прошлых отчетных периодов и внесены корректировки в соответствующие статьи Отчета о финансовом положении и Приложений к нему. Таким образом, в бухгалтерской отчётности за 2024г. указанные корректировки отражены на 31.12.2023г., а в отчётности за 2023 год отражаются данные без учета корректировки, при этом в отчётности за 2024 год данные за 2023 год, т.е. на 31.12.2023г. отражаются с учетом корректировок.

4. Основные средства

	Виды основных средств						
	Земля, здания и сооружения	Транспортные средства	Машины, приборы и оборудование	Офисное оборудование и оргтехника	Незавершенное строительство	Прочие основные средства	Итого основные средства
За год 2024:							
Сверка изменений стоимости основных средств							
Основные средства на начало периода	46	2 867	40 581	99 100	-	-	142 594
первоначальная стоимость на начало периода	109	19 334	139 251	395 619	-	-	554 313
накопленная амортизация и обесценение на начало периода	(63)	(16 467)	(98 670)	(296 519)	(0)	(0)	(411 719)
Изменения основных средств							
поступление, кроме объединения бизнеса	-	-	153	1 104	-	-	1 257
амортизация основных средств	(11)	(960)	(8 351)	(23 700)	(0)	(0)	(33 022)
выбытие основных средств	(0)	(0)	(290)	(93)	(0)	(0)	(383)
увеличение (уменьшение) в результате перевода и прочих изменений	-	-	293	(293)	-	-	-
Итого увеличение (уменьшение) стоимости основных средств	(11)	(960)	(8 195)	(22 982)	-	-	(32 148)
Основные средства на конец периода	35	1 907	32 386	76 118	-	-	110 446
первоначальная стоимость на конец периода	109	19 334	139 404	395 161	-	-	554 008
накопленная амортизация и обесценение на конец периода	(74)	(17 427)	(107 018)	(319 043)	(0)	(0)	(443 562)

Дополнительная информация									
Основные средства, являющиеся предметом операционной аренды									
За год 2023:									
Сверка изменений стоимости основных средств									
Основные средства на начало периода									
первоначальная стоимость на начало периода	32	(888)	9 427	165 219	-	-	-	1 954	1 954
накопленная амортизация и обесценение на начало периода	109	19 334	137 612	585 087	-	-	-	-	-
Изменения основных средств	(77)	(20 222)	(128 185)	(419 868)	(0)	(0)	(0)	(0)	(568 352)
поступление, кроме объединения бизнеса									
амортизация основных средств	-	-	1 728	362	-	-	-	-	2 090
выбытие основных средств	(11)	(1 017)	(8 240)	(23 645)	(0)	(0)	(0)	(0)	(32 913)
увеличение (уменьшение) в результате перевода и прочих изменений	(0)	(0)	(89)	(3 269)	(0)	(0)	(0)	(0)	(3 358)
Итого увеличение (уменьшение) стоимости основных средств	25	4 772	37 755	(39 567)	-	-	-	-	2 985
Основные средства на конец периода	14	3 755	31 154	(66 119)	-	-	-	-	(31 196)
первоначальная стоимость на конец периода	46	2 867	40 581	99 100	-	-	-	-	142 594
накопленная амортизация и обесценение на конец периода	109	19 334	139 251	395 619	-	-	-	-	554 313
Дополнительная информация	(63)	(16 467)	(98 670)	(296 519)	(0)	(0)	(0)	(0)	(411 719)
Основные средства, являющиеся предметом операционной аренды									
За год 2022:									
Сверка изменений стоимости основных средств									
Основные средства на начало периода									
первоначальная стоимость на начало периода	44	527	22 782	5 509	-	-	-	-	28 862
накопленная амортизация и обесценение на начало периода	109	19 334	169 285	480 909	-	-	-	-	669 637
Изменения основных средств	(65)	(18 807)	(146 503)	(475 400)	(0)	(0)	(0)	(0)	(640 775)

поступление, кроме объединения бизнеса	-	-	-	-	1 505	-	-	1 505
амортизация основных средств	(12)	(1 639)	(8 398)	(0)	(24 391)	(0)	(0)	(34 440)
обесценение основных средств, признанное в прибылях и убытках	(0)	(0)	(123)	(0)	(3 742)	(0)	(0)	(3 865)
восстановление стоимости основных средств, признанное в прибылях и убытках	-	224	-	-	186 561	-	-	186 785
выбытие основных средств	(0)	(0)	(31 673)	(0)	(83 888)	(0)	(0)	(115 561)
увеличение (уменьшение) в результате перевода и прочих изменений	-	-	26 839	-	83 665	-	-	110 504
Итого увеличение (уменьшение) стоимости основных средств	(12)	(1 415)	(13 355)	(0)	159 710	-	-	144 928
Основные средства на конец периода	32	(888)	9 427	-	165 219	-	-	173 790
первоначальная стоимость на конец периода	109	19 334	137 612	-	585 087	-	-	742 142
накопленная амортизация и обесценение на конец периода	(77)	(20 222)	(128 185)	(0)	(419 868)	(0)	(0)	(568 352)
Дополнительная информация								
Основные средства, являющиеся предметом операционной аренды	-	-	-	-	-	-	4 992	4 992
Расходы на основные средства, признанные в результате их создания (строительства)	-	-	-	-	-	1 505	-	1 505

5. Нематериальные активы

Нематериальные активы, кроме гудвила

	Виды нематериальных активов, кроме гудвила				Итого нематериальные активы, кроме гудвила
	Торговые марки	Программное обеспечение	Прочие нематериальные активы		
За год 2024:					
Сверка изменения стоимости нематериальных активов, кроме гудвила					
Нематериальные активы, кроме гудвила на начало периода	110	1 557	-	-	1 667
Первоначальная стоимость на начало периода	110	1 557	-	-	1 667
Накопленная амортизация и обесценение на начало периода	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
Изменение стоимости нематериальных активов, кроме гудвила					
приобретение нематериальных активов и гудвила, кроме объединения бизнеса	-	864	-	-	864
амортизация нематериальных активов, кроме гудвила	(102)	(1 119)	(0)	(0)	(1 221)
выбытие или ликвидация актива	(0)	(49)	(0)	(0)	(49)
Итого увеличение (уменьшение) стоимости нематериальных активов, кроме гудвила	(102)	(304)	-	-	(406)
Нематериальные активы, кроме гудвила на конец периода	8	1 253	-	-	1 261
Первоначальная стоимость на конец периода	110	1 458	-	-	1 568
Накопленная амортизация и обесценение на конец периода	(102)	(205)	(0)	(0)	(307)
За год 2023:					
Сверка изменения стоимости нематериальных активов, кроме гудвила					
Нематериальные активы, кроме гудвила на начало периода	56	-	98	-	154

Первоначальная стоимость на начало периода	782	-	987	1 769
Накопленная амортизация и обесценение на начало периода	(726)	(0)	(889)	(1 615)
Изменение стоимости нематериальных активов, кроме гудвила				
амортизация нематериальных активов, кроме гудвила	(13)	(0)	(56)	(69)
выбытие или ликвидация актива	(134)	(0)	(258)	(392)
увеличение (уменьшение) в результате переводов и прочих операций	201	1 557	216	1 974
Итого увеличение (уменьшение) стоимости нематериальных активов, кроме гудвила	54	1 557	(98)	1 513
Нематериальные активы, кроме гудвила на конец периода	110	1 557	-	1 667
Первоначальная стоимость на конец периода	110	1 557	-	1 667
Накопленная амортизация и обесценение на конец периода	(0)	(0)	(0)	(0)
За год 2022:				
Сверка изменения стоимости нематериальных активов, кроме гудвила				
Нематериальные активы, кроме гудвила на начало периода	74	-	154	228
Первоначальная стоимость на начало периода	782	-	987	1 769
Накопленная амортизация и обесценение на начало периода	(708)	(0)	(833)	(1 541)
Изменение стоимости нематериальных активов, кроме гудвила				
амортизация нематериальных активов, кроме гудвила	(18)	(0)	(56)	(74)
Итого увеличение (уменьшение) стоимости нематериальных активов, кроме гудвила	(18)	-	(56)	(74)
Нематериальные активы, кроме гудвила на конец периода	56	-	98	154
Первоначальная стоимость на конец периода	782	-	987	1 769
Накопленная амортизация и обесценение на конец периода	(726)	(0)	(839)	(1 615)

6. Участие в других предприятиях

Инвестиции в дочерние, совместные и ассоциированные компании

	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Инвестиции в ассоциированные компании	59	59	94	150
Итого инвестиции в дочерние, совместные и ассоциированные компании	59	59	94	150

Участие в ассоциированных предприятиях

	Ассоциированные предприятия					Итого по ассоциированным предприятиям
	АО "Веб Трейдинг" ИНН 7727835975 (20,0% УК)	ООО "Модерн" ИНН 6168052909 (24,9% УК)	ООО "Микродин на Театральной" ИНН 5257060716 (24,9% УК)	ООО "Микродин на Большом" ИНН 7813135590 (24,9% УК)	ООО "Х-Ц С- Петербург" ИНН 7825133678 (25% УК)	
За год 2024:						
Доля с правом голоса в ассоциированном предприятии	340	31	36	58	-	465
За год 2023:						
Доля с правом голоса в ассоциированном предприятии	340	31	36	58	-	465
За год 2022:						
Доля с правом голоса в ассоциированном предприятии	340	30	36	59	25	490

ООО «ХЦ-С-Петербург» ИНН 7825133678 (25% УК) участие прекращено в связи с ликвидацией юридического лица 12.10.2023г

Юридические лица, в каждом из которых, ПАО «ТД «Холдинг-Центр» имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции уставного капитала:

- ООО «Микродин на Большом» (доля в уставном капитале 24,9%)

Поступление выручки от реализации товаров, переданных на комиссию 19002 тыс.руб.

Поступление выручки от сдачи в аренду оборудования 489 тыс.руб.

Неисполненные обязательства в пользу ПАО 7414 тыс.руб.

- ООО «Микродин на Театральной» (доля в уставном капитале 24,9%)

Поступление выручки от реализации товаров, переданных на комиссию 90960 тыс.руб.

Поступление выручки от сдачи в аренду оборудования 2 тыс.руб.

Неисполненные обязательства в пользу ПАО 8474 тыс.руб.

- ООО «Модерн» (доля в уставном капитале 24,9%)

Поступление выручки от реализации товаров, переданных на комиссию 16243 тыс.руб.

Неисполненные обязательства в пользу ПАО 5326 тыс.руб.

Юридические лица, принадлежащие к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ТД «Холдинг-Центр»

- АО «Веб Трейдинг» (доля в уставном капитале 20%)

Поступление выручки от реализации товаров, переданных на комиссию 186191 тыс.руб.

Поступление выручки от сдачи в аренду оборудования 2300 тыс.руб.

Поступление выручки от оказания услуг 50 тыс.руб.

Расходы на приобретение товара 160905 тыс.руб.

Неисполненные обязательства в пользу ПАО 71582 тыс.руб.

7. Денежные средства и их эквиваленты, дебиторская и кредиторская задолженность, чистые активы

	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Денежные средства				
Денежные средства в кассе	15 374	11 992	10 351	13 339
Баланс расчетов с банками	87 591	252 805	22 118	8 467
Итого денежные средства	102 965	264 797	32 469	21 806
Эквиваленты денежных средств				
Краткосрочные депозиты, классифицированные как денежные эквиваленты	-	-	730 650	-
Прочие банковские соглашения, классифицированные как денежные эквиваленты	4 826	7 257	8 802	239 208
Итого эквиваленты денежных средств	4 826	7 257	739 452	239 208
Итого денежные средства и эквиваленты денежных средств	107 791	272 054	771 921	261 014

Дебиторская задолженность

	Дебиторская задолженность			Итого дебиторская задолженность
	Долгосрочная дебиторская задолженность	Краткосрочная дебиторская задолженность		
На 31.12.2024:				
Торговая дебиторская задолженность	-	2 822		2 822
Дебиторская задолженность связанных сторон	-	93 115		93 115
Предоплата	19 194	19 705		38 899
Дебиторская задолженность по налогам, кроме налога на прибыль	-	1 694		1 694
Прочая дебиторская задолженность	-	1 575		1 575
Итого дебиторская задолженность	19 194	118 911		138 105

На 31.12.2023:			
Торговая дебиторская задолженность	-	2 784	2 784
Дебиторская задолженность связанных сторон	-	134 160	134 160
Предоплата	17 922	15 580	33 502
Дебиторская задолженность по налогам, кроме налога на прибыль	-	31 884	31 884
Прочая дебиторская задолженность	-	2 056	2 056
Итого дебиторская задолженность	17 922	186 464	204 386
На 31.12.2022:			
Торговая дебиторская задолженность	-	767	767
Дебиторская задолженность связанных сторон	-	139 516	139 516
Предоплата	17 436	32 091	49 527
Дебиторская задолженность по налогам, кроме налога на прибыль	-	912	912
Прочая дебиторская задолженность	4 503	1 001	5 504
Итого дебиторская задолженность	21 939	174 287	196 226
Дебиторская задолженность			
	Долгосрочная дебиторская задолженность	Краткосрочная дебиторская задолженность	Итого дебиторская задолженность
На 31.12.2023:			
Торговая дебиторская задолженность	-	2 784	2 784
Дебиторская задолженность связанных сторон	-	134 160	134 160
Предоплата	17 922	15 580	33 502
Дебиторская задолженность по налогам, кроме налога на прибыль	-	31 884	31 884
Прочая дебиторская задолженность	-	2 056	2 056
Итого дебиторская задолженность	17 922	186 464	204 386
На 31.12.2022:			
Торговая дебиторская задолженность	-	767	767
Дебиторская задолженность связанных сторон	-	139 516	139 516

Предоплата	17 436	32 091	49 527
Дебиторская задолженность по налогам, кроме налога на прибыль	-	912	912
Прочая дебиторская задолженность	4 503	1 001	5 504
Итого дебиторская задолженность	21 939	174 287	196 226
На 31.12.2021:			
Торговая дебиторская задолженность	-	96 550	96 550
Дебиторская задолженность связанных сторон	-	20 694	20 694
Предоплата	17 148	36 303	53 451
Дебиторская задолженность по налогам, кроме налога на прибыль	-	3 201	3 201
Прочая дебиторская задолженность	4 603	1 194	5 797
Итого дебиторская задолженность	21 751	157 942	179 693

Кредиторская задолженность

	Кредиторская задолженность	
	Краткосрочная кредиторская задолженность	Итого кредиторская задолженность
На 31.12.2024:		
Торговая кредиторская задолженность	475 067	475 067
Кредиторская задолженность перед связанными сторонами	24	24
Кредиторская задолженность по социальному обеспечению и налогам, кроме налога на прибыль	38 558	38 558
Прочая кредиторская задолженность	57 631	57 631
Итого кредиторская задолженность	571 280	571 280
На 31.12.2023:		
Торговая кредиторская задолженность	368 404	368 404
Кредиторская задолженность перед связанными сторонами	146	146
Кредиторская задолженность по социальному обеспечению и налогам, кроме налога на прибыль	31 162	31 162
Прочая кредиторская задолженность	44 984	44 984
Итого кредиторская задолженность	444 696	444 696

На 31.12.2022:				
Торговая кредиторская задолженность			306 587	306 587
Кредиторская задолженность перед связанными сторонами			32 000	32 000
Кредиторская задолженность по социальному обеспечению и налогам, кроме налога на прибыль			96 331	96 331
Прочая кредиторская задолженность			54 563	54 563
Итого кредиторская задолженность			489 481	489 481
		Кредиторская задолженность		
		Краткосрочная кредиторская задолженность		Итого кредиторская задолженность
На 31.12.2023:				
Торговая кредиторская задолженность			368 404	368 404
Кредиторская задолженность перед связанными сторонами			146	146
Кредиторская задолженность по социальному обеспечению и налогам, кроме налога на прибыль			31 162	31 162
Прочая кредиторская задолженность			44 984	44 984
Итого кредиторская задолженность			444 696	444 696
На 31.12.2022:				
Торговая кредиторская задолженность			306 587	306 587
Кредиторская задолженность перед связанными сторонами			32 000	32 000
Кредиторская задолженность по социальному обеспечению и налогам, кроме налога на прибыль			96 331	96 331
Прочая кредиторская задолженность			54 563	54 563
Итого кредиторская задолженность			489 481	489 481
На 31.12.2021:				
Торговая кредиторская задолженность			622 881	622 881
Кредиторская задолженность перед связанными сторонами			31 195	31 195
Кредиторская задолженность по социальному обеспечению и налогам, кроме налога на прибыль			90 275	90 275
Прочая кредиторская задолженность			21 585	21 585
Итого кредиторская задолженность			765 936	765 936

Чистые активы (обязательства)

	Ha 31.12.2024	Ha 31.12.2023	Ha 31.12.2022	Ha 31.12.2021
Оборотные активы	2 013 906	2 037 770	2 205 591	2 255 628
Краткосрочные обязательства	(1527327)	(1309168)	(1404171)	(1929330)
Итого текущие активы (обязательства)	486 579	728 602	801 420	326 298
Итого активы	3 457 963	3 616 060	4 047 329	3 524 889
Итого обязательства	(2880980)	(3043352)	(3437823)	(3092127)
Итого активы (обязательства)	576 983	572 708	609 506	432 762

8. Внеоборотные активы, удерживаемые для продажи, и прекращаемая деятельность

Движение денежных средств от продолжающейся и прекращаемой деятельности

	За год 2024	За год 2023	За год 2022
Потоки денежных средств от операционной деятельности			
Денежные средства полученные от (использованные в) операционной деятельности, продолжающаяся деятельность	405 793	78 586	652 722
Итого потоки денежных средств от операционной деятельности	405 793	78 586	652 722
Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
Денежные средства, полученные от (использованные в) инвестиционной деятельности, продолжающаяся деятельность	(3814)	(3409)	(2780)
Итого денежные потоки от инвестиционной деятельности	(3814)	(3409)	(2780)
Потоки денежных средств от финансовой деятельности			
Денежные средства, полученные от (использованные в) финансовой деятельности, продолжающаяся деятельность	(564328)	(576848)	(135275)
Итого потоки денежных средств от финансовой деятельности	(564328)	(576848)	(135275)

9. Запасы

Виды оборотных запасов

	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Оборотные товары	1 786 978	1 576 446	1 254 966	1 832 452
Оборотные материалы	23	2 763	3 072	2 787
Итого оборотные запасы	1 787 001	1 579 209	1 258 038	1 835 239
Восстановление стоимости запасов		За год 2024	За год 2023	За год 2022
		(151)	(13478)	(26928)

10. Анализ доходов и расходов

Существенные доходы и расходы

	3а год 2024	3а год 2023	3а год 2022
Уценка (восстановление стоимости) запасов			
Восстановление стоимости запасов	(151)	(13478)	(26928)
Итого уценка (восстановление стоимости) запасов	(151)	(13478)	(26928)
Обесценение (восстановление стоимости) основных средств			
Обесценение основных средств, признанное в прибылях и убытках	-	-	3 865
Восстановление стоимости основных средств, признанное в прибылях и убытках	(-)	(-)	(186785)
Итого обесценение (восстановление стоимости) основных средств	-	-	(182920)
Убыток (восстановление убытка) от обесценения по торговой дебиторской задолженности			
убыток от обесценения в прибыли или убытке, торговая дебиторская задолженность (списание неликвидного товара)	(4939)	(2281)	(2714)
Итого убыток (восстановление убытка) от обесценения, признанное в прибыли или убытке	(4939)	(2281)	(2714)
Прибыли (убытки) от выбытия основных средств			
Прибыли от выбытия основных средств	-	-	20
Убытки от выбытия основных средств	(-)	(-)	(4665)
Итого прибыли (убытки) от выбытия основных средств	-	-	(4645)
процентные расходы (в том числе проценты по арендным обязательствам - 149039)	(149039)	(124650)	(124092)
Прибыль (убыток) от курсовых разниц	(39005)	(39669)	58 742

Расходы по характеру

	3а год 2024	3а год 2023	3а год 2022
Сырье и материалы использованные	23 825	16 341	36 759
Стоимость товаров проданных	1 642 626	1 750 332	1 843 405
Расходы на услуги	171 745	170 858	162 616

Расходы на вознаграждения работникам			
Расходы на краткосрочные вознаграждения работникам			
Заработная плата	337 684	336 687	327 845
Взносы на социальное страхование	100 133	99 524	96 418
Итого расходы на краткосрочные вознаграждения работникам	437 817	436 211	424 263
выходные пособия и компенсации	-	-	1 132
Итого расходы на выплаты работникам	437 817	436 211	425 395
Амортизация и убытки (восстановление убытков) от обесценения, признанные в прибыли или убытке			
Амортизация основных средств и нематериальных активов			
амортизация основных средств (в том числе амортизация ППА - 583245)	616 268	577 628	245 600
Амортизация нематериальных активов	1 220	69	74
Итого амортизация основных средств и нематериальных активов	617 488	577 697	245 674
Итого амортизация и убытки (восстановление убытков) от обесценения, признанные в прибыли или убытке	617 488	577 697	245 674
Налоги, кроме налога на прибыль	4 418	7 930	389
Прочие расходы, по характеру	199 532	222 559	344 726
Итого расходы, по характеру	3 097 451	3 181 928	3 058 974

11. Налог на прибыль

Текущий и отложенный налог на прибыль, относящийся к статьям, которые отражаются непосредственно в капитале

	3а год 2024	3а год 2023	3а год 2022
Текущий налог, относящийся к статьям, которые отражаются непосредственно в капитале	10 659	5 817	30 802
Отложенный налог, относящийся к статьям, отраженным непосредственно в капитале	(8332)	(10947)	191
Итого текущий и отложенный налог на прибыль, относящийся к статьям, которые отражаются непосредственно в капитале	2 327	(5130)	30 993

Временные разницы, неиспользованные налоговые убытки и кредиты

	Временные разницы, неиспользованные налоговые убытки и налоговые кредиты
	Временные разницы
	Прочие временные разницы
3а год 2024:	
Сверка изменений отложенных налоговых обязательства (активов)	
Отложенные налоговые обязательства (активы) на начало периода	10 947
Отложенные налоговые обязательства на начало периода	10 947
Изменения отложенных налоговых обязательств (активов)	
отложенный расход (доход) по налогу на прибыль, признаваемый в составе прибыли или убытка	(2 615)
Итого увеличение (уменьшение) отложенного налогового обязательства (активы)	(2 615)
Отложенные налоговые обязательства (активы) на конец периода	8 332
Отложенные налоговые обязательства на конец периода	8 332
3а год 2023:	
Сверка изменений отложенных налоговых обязательства (активов)	
Отложенные налоговые обязательства (активы) на начало периода	(191)

Отложенные налоговые активы на начало периода	(191)
Отложенные налоговые обязательства на начало периода	-
Изменения отложенных налоговых обязательств (активов)	
отложенный расход (доход) по налогу на прибыль, признаваемый в составе прибыли или убытка	11 138
Итого увеличение (уменьшение) отложенного налогового обязательства (активы)	11 138
Отложенные налоговые обязательства (активы) на конец периода	10 947
Отложенные налоговые активы на конец периода	(0)
Отложенные налоговые обязательства на конец периода	10 947
За год 2022:	
Сверка изменений отложенных налоговых обязательств (активов)	
Отложенные налоговые обязательства (активы) на начало периода	(29 395)
Отложенные налоговые активы на начало периода	(29 395)
Изменения отложенных налоговых обязательств (активов)	
отложенный расход (доход) по налогу на прибыль, признаваемый в составе прибыли или убытка	29 204
Итого увеличение (уменьшение) отложенного налогового обязательства (активы)	29 204
Отложенные налоговые обязательства (активы) на конец периода	(191)
Отложенные налоговые активы на конец периода	(191)

Согласование бухгалтерской прибыли, умноженной на применяемые налоговые ставки

	За год 2024	За год 2023	За год 2022
Бухгалтерская прибыль	(4131)	(41843)	61 695
Расход (доход) по налогу на прибыль по действующей ставке	(2327)	(5817)	(30802)
Налоговый эффект от освобождения выручки от налогообложения	-	10 947	-
Другие налоговые эффекты для сверки между бухгалтерской прибылью и расходом (доходом) по налогу на прибыль	(-)	(-)	(191)
Итого расходы по налогу на прибыль	(2327)	5 130	(30993)

Согласование средней эффективной ставки налога и применимой ставки налога

	3а год 2024	3а год 2023	3а год 2022
Бухгалтерская прибыль			
Применяемая ставка налога	(4131)	(41843)	61 695
Влияние на налоговую ставку доходов, освобожденных от налогообложения	(10659)	(5817)	30 802
Влияние на налоговую ставку налоговых убытков	8 332	(-)	(-)
Прочее влияние на налоговую ставку для целей сверки бухгалтерской прибыли и расхода (дохода) по налогу на прибыль	-	10 947	-
Итого средняя эффективная ставка налога	(2327)	5 130	30 993

Налог на прибыль уплаченный (возмещенный) в отчете о движении денежных средств

	3а год 2024	3а год 2023	3а год 2022
Налог на прибыль уплаченный (возмещенный), классифицированный как операционная деятельность	700	3 031	16 835
Итого налог на прибыль уплаченный (возмещенный)	700	3 031	16 835

12. Уставный, резервный и прочие составляющие капитала

Уставный капитал

		Классы уставного капитала
		Обыкновенные акции
На 31.12.2024:		
Количество утвержденных акций		6 828 248
Итого количество выпущенных акций		6 828 248
количество акций, выпущенных и полностью оплаченных		6 828 248
Номинальная стоимость акции		10
За год 2024:		
Сверка количества акций в обращении		
Количество акций в обращении на начало периода		6 828 248
Увеличение (уменьшение) количества акций в обращении		-
Количество акций в обращении на конец периода		6 828 248
На 31.12.2023:		
Количество утвержденных акций		6 828 248
Итого количество выпущенных акций		6 828 248
количество акций, выпущенных и полностью оплаченных		6 828 248
Номинальная стоимость акции		10
За год 2023:		
Сверка количества акций в обращении		
Количество акций в обращении на начало периода		6 828 248
Увеличение (уменьшение) количества акций в обращении		-
Количество акций в обращении на конец периода		6 828 248

На 31.12.2022:									
Количество утвержденных акций									6 828 248
Итого количество выпущенных акций									6 828 248
количество акций, выпущенных и полностью оплаченных									6 828 248
Номинальная стоимость акции									10
За год 2022:									
Сверка количества акций в обращении									
Количество акций в обращении на начало периода									6 828 248
Увеличение (уменьшение) количества акций в обращении									-
Количество акций в обращении на конец периода									6 828 248
				На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021		
Обязательный резерв (образуется на основании Устава Общества в размере 5% от уставного капитала Общества)			3 414	3 414	3 414	3 414	3 414		
Итого прочий резервный капитал			3 414	3 414	3 414	3 414	3 414		
Добавочный капитал образован в результате дополнительных эмиссий обыкновенных именных бездокументарных акций ПАО «ТД «Холдинг-Центр» из-за продажи акций по цене выше номинала			968 875	968 875	968 875	-	-		

13. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию

	3а год 2024	3а год 2023	3а год 2022
базовая прибыль (убыток) на акцию по продолжаемой деятельности, руб.	1	(5)	5
Итого базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	1	(5)	5

Прибыль (убыток), относящаяся к держателям обыкновенных акций материнского предприятия

	3а год 2024	3а год 2023	3а год 2022
Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности, относящаяся к держателям обыкновенных акций материнского предприятия	4 275	(36713)	30 699
Прибыль (убыток), относящаяся к держателям обыкновенных акций материнского предприятия	4 275	(36713)	30 699

Средневзвешенное количество обыкновенных акций и скорректированное взвешенное количество обыкновенных акций

	3а год 2024	3а год 2023	3а год 2022
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении	6 828 248	6 828 248	6 828 248
Скорректированное среднее количество обыкновенных акций в обращении	6 828 248	6 828 248	6 828 248

Базовая прибыль на акцию по продолжающейся деятельности составила 0 руб. 63 коп.

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг и договоров на размещение собственных обыкновенных акций по цене ниже рыночной, вследствие этого показатель "разводненная прибыль" отсутствует.

14. Заемные средства и затраты по займам

Заемные средства

	Заемные средства	
	Долгосрочная часть долгосрочных заимствований	Итого заемные средства
На 31.12.2024:		
Займы полученные	700 000	700 000
Итого заемные средства	700 000	700 000
На 31.12.2023:		
Займы полученные	964 858	964 858
Итого заемные средства	964 858	964 858
На 31.12.2022:		
Займы полученные	978 558	978 558
Итого заемные средства	978 558	978 558

Затраты по займам

	3а год 2024	3а год 2023	3а год 2022
Затраты по займам, признанные в расходах	-	23	-
Итого затраты по займам понесенные	-	23	-

15. Прочие резервы, условные обязательства и активы

Прочие резервы

	Виды прочих резервов	
	Прочие разные резервы	Итого прочие резервы
За год 2024:		
Сверка изменений прочих резервов		
Прочие резервы на начало периода		
прочие краткосрочные резервы на начало периода	15 672	15 672
Изменения прочих резервов		
создание новых резервов	145	145
увеличение существующих резервов	35 835	35 835
использование резерва	(35 587)	(35 587)
Итого увеличение (уменьшение) прочих резервов	393	393
Прочие резервы на конец периода		
прочие краткосрочные резервы на конец периода	16 065	16 065
За год 2023:		
Сверка изменений прочих резервов		
Прочие резервы на начало периода		
прочие краткосрочные резервы на начало периода	16 844	16 844
Изменения прочих резервов		
создание новых резервов	72	72
увеличение существующих резервов	35 770	35 770
использование резерва	(37 014)	(37 014)

Итого увеличение (уменьшение) прочих резервов		(1 172)	(1 172)
Прочие резервы на конец периода			
прочие краткосрочные резервы на конец периода		15 672	15 672
За год 2022:		15 672	15 672
Сверка изменений прочих резервов			
Прочие резервы на начало периода			
прочие краткосрочные резервы на начало периода		5 848	5 848
Изменения прочих резервов		5 848	5 848
увеличение существующих резервов		41 424	41 424
использование резерва		(30 428)	(30 428)
Итого увеличение (уменьшение) прочих резервов		10 996	10 996
Прочие резервы на конец периода		16 844	16 844
прочие краткосрочные резервы на конец периода		16 844	16 844

Оценочное обязательство создано в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков, неиспользованных работниками по состоянию на 31 декабря 2024 года и состоит из суммы обязательства по выплате отпусковых взносов с данных отпусковых. Обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднегодневного заработка сотрудника. При этом среднегодневного заработка сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпусковых. В бухгалтерском балансе данное оценочное обязательство отражается за вычетом произведенных расходов будущих периодов на оплату отпусков.

Ожидается, что остаток оценочного обязательства на 31 декабря 2024 года будет использован за девять месяцев 2025 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков, неиспользованных работниками по состоянию на 31 декабря 2024 года, не превысит сумму обязательства, отраженную в отчетности.

16. Аренда (IFRS 16)

Информация об аренде у арендатора

	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Активы в форме права пользования, не подпадающие под определение инвестиционного имущества				
Обязательства по аренде	1 259 428	1 381 444	1 622 104	1 157 546
Оборотные обязательства по аренде	1 259 428	1 381 444	1 622 104	1 157 546
Итого обязательства по аренде	1 259 428	1 381 444	1 622 104	1 157 546

Количественная информация об активах в форме права пользования

	Виды активов				
	Виды основных средств				Итого основные средства
	Имущество, занимаемое владельцем, учитываемое по справедливой стоимости				
На 31.12.2024:					
Активы в форме права пользования			1 259 428		1 259 428
На 31.12.2023:					
Активы в форме права пользования			1 381 444		1 381 444
На 31.12.2022:					
Активы в форме права пользования			1 622 104		1 622 104
	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021	
Арендные обязательства по краткосрочной аренде, для которой в ходе ее признания было использовано исключение	67 828	71 809	222 252		-

17. Связанные стороны

Компенсации старшему руководящему персоналу

						За год 2024	За год 2023	За год 2022			
Итого компенсации старшему руководящему персоналу						28 607	28 437	20 335			
краткосрочные вознаграждения						28 607	28 437	20 335			
Категории связанных сторон											
						Связанные стороны			Итого по связанным сторонам		
						Материнское предприятие	Ассоциированные предприятия	Старший руководящий персонал предприятия или его материнского предприятия		Другие связанные стороны	Итого связанные стороны
На 31.12.2024:											
Сальдо расчетов по операциям со связанными сторонами											
Суммы к выплате						6 734	180 905	28 607	428 343	624 589	624 589
Суммы к получению						2 725	315 237	-	295 020	612 982	612 982
Неисполненные обязательства предприятия						6 569	-	-	1 381 095	1 387 664	1 387 664
Неисполненные обязательства в пользу предприятия						318	92 796	-	1 914	95 028	95 028
На 31.12.2023:											
Сальдо расчетов по операциям со связанными сторонами											
Суммы к выплате						7 736	76 228	28 437	584 036	696 437	696 437
Суммы к получению						3 475	292 236	137 578	207 576	640 865	640 865
Неисполненные обязательства предприятия						8 835	-	964 858	589 133	1 562 826	1 562 826
Неисполненные обязательства в пользу предприятия						268	133 891	-	1 654	135 813	135 813

На 31.12.2022:								
Сальдо расчетов по операциям со связанными сторонами								
Суммы к выплате		22 344	141 987	20 335	219 040	403 706	403 706	
Суммы к получению		5 734	369 386	-	24 531	399 651	399 651	
Неисполненные обязательства предприятия		47 242	-	1 102 436	917 558	2 067 236	2 067 236	
Неисполненные обязательства в пользу предприятия		368	139 148	4 717	-	144 233	144 233	

Описание операций между связанными сторонами в тыс. руб.

Перечень связанных сторон ПАО «ТД «Холдинг-Центр» по состоянию на 31.12.2024:

Совет директоров:

- Акимкин Сергей Николаевич;
- Антонов Дмитрий Владимирович;
- Барашкова Маргарита Ивановна;
- Барыкин Сергей Васильевич;
- Бычков Валерий Владимирович;
- Майорова Регина Николаевна;
- Мальцев Евгений Юрьевич;
- Орлова Елена Юрьевна;
- Сучков Виктор Николаевич.

Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа ПАО «ТД «Холдинг-Центр»:

- Генеральный директор Орлова Елена Юрьевна (с 25.05.2022г.)

Юридические лица, имеющие право распоряжаться более 50% общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции в уставном капитале ПАО «ТД «Холдинг-Центр»: АО «Холдинг-Центр» (владеет 3 937 188 шт. акций ПАО «ТД «Холдинг-Центр», что составляет 57,66% от общего числа акций).

Юридические лица, в каждом из которых, ПАО «ТД «Холдинг-Центр» имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции уставного капитала:

- ООО «Микродин на Большом» (доля в уставном капитале 24,9%);
- ООО «Микродин на Театральной» (доля в уставном капитале 24,9%);
- ООО «Модерн» (доля в уставном капитале 24,9%).

Юридические лица, принадлежащие к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ТД «Холдинг-Центр»: АО «Веб Трейдинг», АО «Сервистрейд», АО «Параинвест», ООО «БМО», ООО «Бухарест+», ООО «Нобилис-Т», ООО «Трастцентр». Прекращена аффилированность ООО «ХЦ-С-Петербург» - в связи с ликвидацией юридического лица 12.10.2023г.

Информация об операциях со связанными сторонами в тыс.руб.:

АО «Холдинг-Центр»:

Поступление выручки от сдачи помещений в субаренду 153тыс.руб
Поступление выручки от сдачи оборудования в аренду 30тыс.руб
Поступление выручки за оказанные услуги 2542.руб
Расходы на приобретение работ (услуг) АО «Холдинг-Центр», в т.ч. на аренду помещений 36 тыс.руб
Погашение кредиторской задолженности 1004тыс.руб
Формирование права пользования активом (аренда помещений) 3555тыс.руб
Амортизация права пользования активом 6582 тыс.руб
Начисление обязательства по аренде 3555тыс.руб
Начисление процентов по арендному обязательству 999 тыс.руб
Погашение обязательства и процентов по арендному обязательству 5966 тыс.руб.

ООО «Микродин на Большом»:

Поступление выручки от реализации товаров, переданных на комиссию 19002 тыс.руб
Поступление выручки от сдачи оборудования в аренду 489 тыс.руб
Расходы по договору комиссии, включая комиссионное вознаграждение 12625 тыс.руб.

ООО «Микродин на Театральной»:

Поступление выручки от реализации товаров, переданных на комиссию 90960 тыс.руб
Поступление выручки от сдачи оборудования в аренду 2 тыс.руб
Расходы по договору комиссии, включая комиссионное вознаграждение 34021 тыс.руб

ООО «Модерн»:

Поступление выручки от реализации товаров, переданных на комиссию 16243 тыс.руб
Расходы по договору комиссии, включая комиссионное вознаграждение 12891 тыс.руб

АО «Веб Трейдинг»

Поступление выручки от реализации товаров 186191 тыс.руб
Поступление выручки от сдачи помещений в субаренду 2300 тыс.руб.
Поступление выручки за оказанные услуги 50 тыс.руб.

Расходы на приобретение товаров 160905 тыс.руб

Погашение кредиторской задолженности, возникшей от приобретения товаров, зачетом взаимных требований 193035 тыс.руб

АО «СЕРВИСТРЕЙД»

Поступление выручки за оказанные услуги 4800 тыс.руб

Поступление выручки от сдачи помещений в субаренду 70 тыс.руб.

Формирование права пользования активом (аренда помещений) 28239 тыс.руб.

Амортизация права пользования активом 31138 тыс.руб.

Начисление обязательства по аренде 28239 тыс.руб.

Начисление процентов по арендному обязательству 3132 тыс.руб.

Погашение обязательства и процентов по арендному обязательству 8556 тыс.руб.

Погашение кредиторской задолженности 10267 тыс.руб.

АО «Параинвест»

Поступление выручки от сдачи помещений в субаренду 75 тыс.руб

ООО «БМО»

Поступление выручки за оказанные услуги 1400 тыс.руб

Поступление выручки от сдачи помещений в субаренду 80 тыс.руб

Расходы на приобретение услуг, в т.ч. на аренду помещений 35 тыс.руб.

Формирование права пользования активом (аренда помещений) 14299 тыс.руб.

Амортизация права пользования активом 16314 тыс.руб

Начисление обязательства по аренде 14299 тыс.руб

Начисление процентов по арендному обязательству 1535 тыс.руб.

Погашение обязательства и процентов по арендному обязательству 16650 тыс.руб

Погашение кредиторской задолженности 4498 тыс.руб

Погашение кредиторской задолженности, зачетом взаимных требований 1596 тыс.руб

ООО «Бухарест+»

Поступление выручки за оказанные услуги 11487 тыс.руб.

Поступление выручки от сдачи помещений в субаренду 100 тыс.руб.

Амортизация права пользования активом 63386 тыс.руб.

Начисление процентов по арендному обязательству 35555 тыс.руб.

Погашение обязательства и процентов по арендному обязательству 46161 тыс.руб.

ООО «Нобилис-Т»

Поступление выручки за оказанные услуги 50 тыс.руб.
Поступление выручки от сдачи помещений в субаренду 50 тыс.руб.
Формирование права пользования активом (аренда помещений) 90562 тыс.руб.
Амортизация права пользования активом 100693 тыс.руб.
Начисление обязательства по аренде 90562 тыс.руб.
Начисление процентов по арендному обязательству 8605 тыс.руб.
Погашение обязательства и процентов по арендному обязательству 52255 тыс.руб.
Погашение кредиторской задолженности 43482 тыс.руб.

ООО «Трастцентр»

Поступление выручки за оказанные услуги 12 000 тыс.руб.
Поступление выручки от сдачи помещений в субаренду 50 тыс.руб.
Расходы на приобретение услуг, в т.ч. на аренду помещений 70 тыс.руб.
Формирование права пользования активом (аренда помещений) 303345 тыс.руб.
Амортизация права пользования активом 210790 тыс.руб.
Начисление обязательства по аренде 303345 тыс.руб.
Начисление процентов по арендному обязательству 34926 тыс.руб.
Погашение обязательства и процентов по арендному обязательству 233100 тыс.руб.
Погашение кредиторской задолженности 10560 тыс.руб.
Погашение кредиторской задолженности, зачетом взаимных требований 14400 тыс.руб.

Чирков Валерий Викторович

Частичное погашение кредиторской задолженности в части займа, полученного Обществом, через прощение долга 264858 тыс.руб.

Основной управленческий персонал

Выплаты краткосрочного вознаграждения (зарботная плата, взносы на социальное обеспечение, ежегодный отпуск и пр.) членам Совета директоров и Генеральному директору 28607 тыс.руб

18. События после отчетного периода

Ухудшение экономической ситуации на момент утверждения настоящей отчетности, связанное с международными экономическими санкциями, оказало существенное влияние на уровень деловой активности в Российской Федерации и мире. Ограничительные меры существенно влияют на спрос и предложение во всех отраслях экономики и на международные расчеты. Описанные обстоятельства могут оказать влияние на финансовое положение Общества и результаты деятельности в 2025 году. В настоящее время руководство анализирует и оценивает сложившиеся экономические условия и возможное их влияние на деятельность Общества и не может предоставить на момент подписания настоящей отчетности надежную количественную оценку такого влияния и рассматривает описанные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты.

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности руководство предполагает, что Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения ликвидации, прекращения финансово-хозяйственной деятельности или сокращения деятельности.

В настоящее время руководство анализирует и оценивает сложившиеся экономические условия и возможное их влияние на деятельность Общества и не может предоставить на момент подписания настоящей отчетности надежную количественную оценку такого влияния и рассматривает описанные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты.

19. Дополнительная информация

Вознаграждение аудитора

	За год 2024	За год 2023	За год 2022
Вознаграждение аудитора за аудиторские услуги	418	383	348
Итого вознаграждение аудитора	418	383	348

Генеральный директор ПАО «ТД «Холдинг-Центр»



Е.Ю. Орлова