

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 2022год, СОСТАВЛЕННОЙ В СООТВЕТСТВИИ
С МЕЖДУНАРОДНЫМИ СТАНДАРТАМИ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

**Москва
2023г.**

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 2022 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 финансовой отчетности ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА ТОРГОВЫЙ ДОМ «ХОЛДИНГ-ЦЕНТР» (ОГРН 1027739191281, 117461, город Москва, ул. Каховка, д. 27, помещ. 1, эт 1 к96), состоящей из Отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2022 года, Отчета о прибыли или убытке, Отчета о совокупном доходе, Отчета о движении денежных средств, Отчета об изменениях в капитале за 2022 год, а также Примечаний к финансовой отчетности, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ТОРГОВЫЙ ДОМ «ХОЛДИНГ-ЦЕНТР» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

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 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.

Аншжа
АУДИТ

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

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

по финансовой отчетности за 2022 год,
составленной в соответствии с установленными
правилами составления финансовой отчетности

СУЩЕСТВЕННАЯ НЕОПРЕДЕЛЕННОСТЬ В ОТНОШЕНИИ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Мы обращаем внимание, что в разделе 2 Примечаний к финансовой отчетности при оценке неопределенности в части допущения непрерывности деятельности предприятия, приведен анализ ухудшения экономической ситуации на момент утверждения настоящей отчетности. Ухудшение экономической ситуации, 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 2023 году. В настоящее время руководство анализирует и оценивает сложившиеся экономические условия и их возможное влияние на деятельность Общества, не может предоставить на момент подписания отчетности надежную количественную оценку такого влияния и рассматривает описанные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты.

Также в разделе 2 Примечаний к финансовой отчетности отмечено, что 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.

Наше мнение не было модифицировано в связи с этим обстоятельством.

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ АУДИТА

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита 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

Аника

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 2022год,
составленной в соответствии с установленными
правилами составления финансовой отчетности

основанием для выражения нашего аудиторского мнения о прилагаемой финансовой отчетности.

Ключевой вопрос аудита	Аудиторские процедуры в отношении ключевого вопроса
Начиная с февраля 2022 года США, Европейский Союз и некоторые другие страны ужесточили ограничительные меры в отношении Российской Федерации, что привело к значительной волатильности рынков капитала, сбоям в цепочках поставок и ограниченной доступности заемного финансирования. Общество подготовило всестороннее раскрытие влияния экономической и геополитической ситуации на текущую и будущую деятельность Общества, которое, 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, производства и капитальных 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 проанализировали на достаточность и уместность раскрытий в бухгалтерской отчетности информации, относящейся к анализу влияния экономической ситуации на текущую и будущую деятельность Общества.
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.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по финансовой отчетности за 2022год,
составленной в соответствии с установленными
правилами составления финансовой отчетности

Ключевой вопрос аудита	Аудиторские процедуры в отношении ключевого вопроса
Применение МСФО (IFRS) 16 «Аренда» было одним из ключевых вопросов для нашего аудита, поскольку данный стандарт оказывает существенное влияние на показатели финансовой отчетности. При оценке первоначальной стоимости актива в форме права пользования и обязательства руководством использовались суждения относительно возможности пролонгации данных договоров и, соответственно, определения срока аренды. Информация о применении МСФО (IFRS) 16 «Аренда» раскрыта в Примечании 16 к финансовой отчетности.	Мы проанализировали список договоров аренды, к которым применяется МСФО (IFRS) 16, и сравнили на выборочной основе данные в договорах с данными, которые использовались в учете. Мы проанализировали суждения, которые были сделаны руководством Общества для определения срока аренды в случаях наличия в договорах аренды условий на пролонгацию, а также при расчете ставок дисконтирования. Мы также проанализировали информацию о применении МСФО (IFRS) 16, раскрытую в финансовой отчетности Общества.
Оценка долгосрочных обязательств включена в ключевые вопросы аудита, так как значительная часть обязательств Общества приходится на долгосрочные займы, полученные от связанных сторон.	Мы проанализировали договоры займа и сравнили на выборочной основе данные в договорах с данными, которые использовались в учете. Мы провели опрос руководства Общества с целью выявления отсутствия планов по досрочному возврату займов. Мы также рассмотрели соответствующие раскрытия в финансовой отчетности.

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

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

Аника

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 2022 год,
составленной в соответствии с установленными
правилами составления финансовой отчетности

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.

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:

- 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

Алиса

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 2022год,
составленной в соответствии с установленными
правилами составления финансовой отчетности

обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, 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, 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 его обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях - о действиях, осуществленных для устранения угроз, или принятых мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения Совета директоров, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита финансовой отчетности за текущий период и которые, 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

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 2022 год,
составленной в соответствии с установленными
правилами составления финансовой отчетности

последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Е.В. Бочарова
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 Жемчужовой, д.5,
корп. 2, пом 109, ком 3.
ОРНЗ 11606054848

14 апреля 2023г.

Всего сброшюровано 48 листов

Финансовая отчетность

ПАО «ТД «Холдинг-Центр»

2022 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	Ha 31.12.2022	Ha 31.12.2021	Ha 31.12.2020	Ha 31.12.2019
Внеоборотные активы					
Основные средства (кроме актива по аренде)	4, 16	173 790	28 862	29 859	26 966
Активы по аренде	-	1 622 104	1 157 546	1 360 746	-
Нематериальные активы, кроме гудвила	5	154	228	302	401
Инвестиции в дочерние, совместные и ассоциированные компании	6	94	150	2 515	2 515
Долгосрочная дебиторская задолженность	7	21 939	21 751	4 503	46 143
Отложенные налоговые активы	-	23 657	60 724	90 119	-
Итого внеоборотные активы	6	1 841 738	1 269 261	1 488 044	76 025
Оборотные активы					
Оборотные запасы	9	1 258 038	1 835 239	2 542 992	3 327 860
Краткосрочная дебиторская задолженность	7	174 287	157 942	190 057	532 352
Прочие краткосрочные нефинансовые активы	-	1 345	1 433	1 521	1 611
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	7	771 921	261 014	19 239	78 167
Итого оборотные активы, кроме активов или групп выбытия, предназначенных для продажи или передачи собственникам	-	2 205 591	2 255 628	2 753 809	3 939 990
Итого оборотные активы	6, 7	2 205 591	2 255 628	2 753 809	3 939 990
Итого активы	7	4 047 329	3 524 889	4 241 853	4 016 015

Капитал и обязательства

	Примечания	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Капитал					
Акционерный (уставный) капитал	-	68 282	68 282	68 282	68 282
Нераспределенная прибыль	-	(431065)	(607809)	(681143)	574 904
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	-	609 506	432 762	359 428	1 615 475
Итого капитал	-	609 506	432 762	359 428	1 615 475
Обязательства					
Долгосрочные обязательства					
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	-	2 033 652	1 162 797	1 132 549	1 393 473
Итого долгосрочные обязательства	6	2 033 652	1 162 797	1 132 549	1 393 473
Краткосрочные обязательства					
Краткосрочные резервы	15	16 844	5 848	8 938	10 926
Прочие краткосрочные резервы	-	16 844	5 848	8 938	10 926
Итого краткосрочные резервы	7	489 481	765 936	1 380 192	996 141
Краткосрочная кредиторская задолженность	-	897 846	1 157 546	1 360 746	-
Обязательства по аренде	-	1 404 171	1 929 330	2 749 876	1 007 067
Итого краткосрочные обязательства, кроме предназначенных для продажи	-	1 404 171	1 929 330	2 749 876	1 007 067
Итого краткосрочные обязательства	6, 7	3 437 823	3 092 127	3 882 425	2 400 540
Итого обязательства		4 047 329	3 524 889	4 241 853	4 016 015
Итого капитал и обязательства					



Генеральный директор ПАО «ТД «Холдинг-Центр»

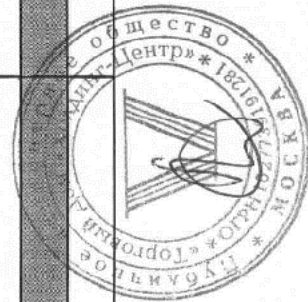
Е.Ю. Орлова

Отчет о прибыли или убытке (по назначению затрат)

Прибыль (убыток)

Примечания	За год 2022	За год 2021	За год 2020
Выручка	3 230 370	3 489 470	2 731 826
Себестоимость продаж	(1843405)	(2435481)	(1733511)
Итого валовая прибыль	1 386 965	1 053 989	998 315
Коммерческие расходы	(1215569)	(1131497)	(1093395)
Прочие прибыли (убытки)	-	-	-
Итого прибыль (убыток) от операционной деятельности	135 755	259 015	(1213234)
Финансовые доходы	307 151	181 507	(1308314)
Расходы на финансирование	28 319	767	42
Итого прибыль (убыток) до налогообложения	(124092)	(61090)	(62794)
Расходы по налогу на прибыль	211 378	121 184	(1371066)
Итого прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности	(30993)	(47806)	67 463
Итого прибыль (убыток)	180 385	73 378	(1303603)

Составляющие капитала	За год 2022	За год 2021	За год 2020
Собственников компании	180 385	73 378	(1 303 603)
Прибыль (убыток)	180 385	73 378	(1 303 603)



Генеральный директор ПАО «ТД «Холдинг-Центр»

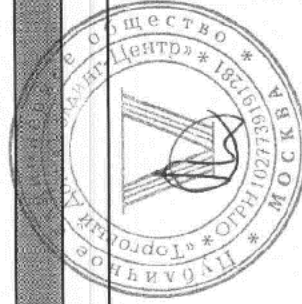
Е.Ю. Орлова

Отчет о совокупном доходе

(элементы прочего совокупного дохода представлены за вычетом налогов)

	3а год 2022	3а год 2021	3а год 2020
Прибыль (убыток)	180 385	73 378	(1303603)
Прочий совокупный доход			
Восстановление неустраченных дивидендов по итогам 2009 г. и 2014 г.	-	-	24 900
Расходы, относящиеся непосредственно на капитал	(3641)	(-)	(-)
Учтен отложенный налоговый актив, в связи с переходом на балансовый метод учета временных разниц	-	-	23 149
Учтено отложенное налоговое обязательство, в связи с переходом на балансовый метод учета временных разниц	(-)	(-)	(493)
Итого прочий совокупный доход, который не будет реклассифицирован как учитываемый в прибылях и убытках	(3641)	-	47 556
Итого прочий совокупный доход	(3641)	-	47 556
Итого совокупный доход	176 744	73 378	(1256047)

	Составляющие капитала
	собственников компании
3а год 2022:	
Совокупный доход	176 744
3а год 2021:	
Совокупный доход	73 378
3а год 2020:	
Совокупный доход	(1 256 047)



Генеральный директор ПАО «ТД «Холдинг-Центр»

Е.Ю. Орлова

Отчет о движении денежных средств (прямой метод)

	3а год 2022	3а год 2021	3а год 2020
Потоки денежных средств от операционной деятельности			
Поступления денежных средств от операционной деятельности			
продажа товаров, выполнение работ, оказание услуг	2 944 759	3 243 333	2 514 271
роялти, гонорары, комиссионные вознаграждения и прочая выручка	134 778	-	-
поступление от аренды и последующей продажи данных активов	-	130 638	98 386
прочие поступления от операционной деятельности	28 440	45 961	6 525
Выплаты денежных средств от операционной деятельности			
платежи поставщикам товаров, работ, услуг	(1928669)	(2809398)	(2364584)
платежи работникам или в интересах работников	(324147)	(199574)	(203301)
прочие денежные платежи по операционной деятельности	(185604)	(130378)	(178670)
Итого потоки денежных средств от текущих операций	669 557	280 582	(127373)
проценты уплаченные	(-)	(15000)	(2413)
проценты полученные	-	-	340
налог на прибыль уплаченный (возмещенный)	(16835)	(4360)	(1600)
Итого потоки денежных средств от операционной деятельности	652 722	261 222	(131046)
Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
прочие платежи на приобретение долевых или долговых инструментов прочих организаций	(340)	(-)	(-)
поступления от продажи основных средств	245	809	1
платежи на приобретение основных средств	(2685)	(7489)	(9510)
поступления от возврата авансов и займов выданных	-	-	49 487
прочие денежные потоки от инвестиционной деятельности	-	833	-
Итого денежные потоки от инвестиционной деятельности	(2780)	(5847)	39 978

	3а год 2022	3а год 2021	3а год 2020
Потоки денежных средств от финансовой деятельности			
поступления в виде кредитов и займов	-	-	29 000
возврат кредитов и займов	(-)	(13300)	(-)
платежи по аренде	(135275)	(-)	(-)
дивиденды выплаченные	(-)	(45)	(47)
прочие потоки от финансовой деятельности	-	25	-
Итого потоки денежных средств от финансовой деятельности	(135275)	(13320)	28 953
Итого увеличения (уменьшения) денежных средств и их эквивалентов до влияния курсовых разниц	514 667	242 055	(62115)
Влияние курсовых разниц на величину денежных средств и их эквивалентов	(3760)	(280)	3 187
Итого увеличения (уменьшения) денежных средств и их эквивалентов	510 907	241 775	(58928)
Денежные средства и эквиваленты денежных средств на начало периода	261 014	19 239	78 167
Денежные средства и эквиваленты денежных средств на конец периода	771 921	261 014	19 239



Генеральный директор ПАО «ТД «Холдинг-Центр»

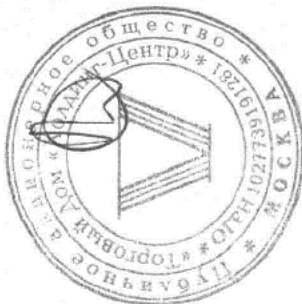
Е.Ю. Орлова

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 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
За год 2021:						
Капитал на начало периода	68 282	968 875	3 414	(681 143)	359 428	359 428
Изменения капитала						
Итого прибыль (убыток)	-	-	-	73 378	73 378	73 378
Итого совокупный доход	-	-	-	73 378	73 378	73 378
Дивиденды, выплаченные собственникам	(0)	(0)	(0)	(44)	(44)	(44)
Итого увеличение (уменьшение) капитала	-	-	-	73 334	73 334	73 334
Капитал на конец периода	68 282	968 875	3 414	(607 809)	432 762	432 762

За год 2020:		68 282	968 875	3 414	574 904	1 615 475	1 615 475
Капитал на начало периода							
Изменения капитала							
Итого прибыль (убыток)		-	-	-	(1 303 603)	(1 303 603)	(1 303 603)
Итого прочий совокупный доход		-	-	-	47 556	47 556	47 556
Итого совокупный доход		-	-	-	(1 256 047)	(1 256 047)	(1 256 047)
Итого увеличение (уменьшение) капитала		-	-	-	(1 256 047)	(1 256 047)	(1 256 047)
Капитал на конец периода		68 282	968 875	3 414	(681 143)	359 428	359 428

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 31.12.2022 г.:
Чирков Валерий Викторович с долей участия в капитале Общества в размере 67,76%,
состоящей из 9,81% акций ПАО «ТД «Холдинг-Центр» и косвенного участия через ЗАО
«Холдинг-Центр», владеющего 57,95% акций ПАО «ТД «Холдинг-Центр».

Отчетная дата

31.12.2022

Период, охватываемый финансовой отчетностью

01.01.2022-31.12.2022

Деятельность предприятия

Сущность бизнеса

ПАО «ТД «Холдинг-Центр» — крупная стабильно развивающаяся компания, объединяющая несколько торговых комплексов в Москве и владеющая разветвленной сетью универмагов, 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 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Численность работников	474	646	708
	За год 2022	За год 2021	За год 2020
Среднесписочная численность работников	469	558	612

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 впервые 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

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущения, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем. Руководство и акционеры намериваются и далее развивать бизнес в Российской Федерации. Руководство полагает, что допущение о непрерывности деятельности применимо к Обществу в связи с удовлетворительными показателями достаточности капитала. 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 отдельных сегментов деятельности.

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 2023 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.

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 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 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 невозможимой 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 статьей.

Денежные потоки, связанные с полученными процентами и дивидендами, классифицируются как операционная деятельность.

Форма отчета о движении денежных средств в части операционной деятельности составляется, используя прямой метод, посредством которого отражаются основные классы денежных платежей и поступлений.

Расходы в финансовой отчетности представляются в классификации по функциональному назначению расходов (себестоимости продаж).

Организация составляет отдельно отчет о прибыли или убытке и отдельно отчет 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 отчете о совокупном доходе отражаются как курсовые разницы.

Функциональной валютой для организации является российский рубль.

Организация формирует финансовую отчетность в следующих валютах: российский рубль.

Движение денежных средств в иностранной валюте отражается в отчетности 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 отчетности 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 отчете 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 отчетности и конкретных принципах учетной политики в составе примечаний к отчетности.

Составляя первую отчетность по МСФО, организация использует следующие допущения в соответствии с IFRS 1 "Первое применение международных стандартов финансовой отчетности":

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

4. Основные средства

	Виды основных средств							Итого основные средства
	Земля, здания и сооружения	Транспортные средства	Машины, приборы и оборудование	Офисное оборудование и оргтехника	Незавершенное строительство	Прочие основные средства	Имущество, занимаемое владельцем, учитываемое по справедливой стоимости	
За год 2022:								
Сверка изменений стоимости основных средств								
Основные средства на начало периода	44	527	22 782	5 509	-	-	-	28 862
первоначальная стоимость на начало периода	109	19 334	169 285	480 909	-	-	-	669 637
накопленная амортизация и обесценение на начало периода	(65)	(18 807)	(146 503)	(475 400)	(0)	(0)	(0)	(640 775)
Изменения основных средств								
поступление, кроме объединения бизнеса	-	-	-	1 505	-	-	-	1 505
амортизация основных средств	(12)	(1 639)	(8 398)	(24 391)	(0)	(0)	(0)	(34 440)
обесценение основных средств, признанное в прибылях и убытках	(0)	(0)	(123)	(3 742)	(0)	(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)	(83 888)	(0)	(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)	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)	(419 868)	(0)	(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
За год 2021:								
Сверка изменений стоимости основных средств								
Основные средства на начало периода	87	5 667	13 357	(1 642)	-	-	12 390	29 859
первоначальная стоимость на начало периода	109	21 139	174 820	595 919	-	-	29 628	821 615
накопленная амортизация и обесценение на начало периода	(22)	(15 472)	(161 463)	(597 561)	(0)	(0)	(17 238)	(791 756)
Изменения основных средств								
поступление, кроме объединения бизнеса	-	-	135	3 843	-	-	235	4 213
амортизация основных средств	(43)	(5 140)	(2 174)	3 637	(0)	(0)	(1 161)	(4 881)
выбытие основных средств	(0)	(1 805)	(35 533)	(118 853)	(0)	(0)	(0)	(156 191)
увеличение (уменьшение) в результате перевода и прочих изменений	-	1 805	46 997	118 524	-	-	(11 464)	155 862
Итого увеличение (уменьшение) стоимости основных средств	(43)	(5 140)	9 425	7 151	-	-	(12 390)	(997)
Основные средства на конец периода	44	527	22 782	5 509	-	-	-	28 862
первоначальная стоимость на конец периода	109	19 334	169 285	480 909	-	-	-	669 637
накопленная амортизация и обесценение на конец периода	(65)	(18 807)	(146 503)	(475 400)	(0)	(0)	(0)	(640 775)
Дополнительная информация								
Основные средства, являющиеся предметом операционной аренды	-	-	-	-	-	5 797	-	5 797
Расходы на основные средства, признанные в результате их создания (строительства)	-	-	-	-	-	4 213	-	4 213

За год 2020:									
Сверка изменений стоимости основных средств									
Основные средства на начало периода	80	6 035	8 332	(1 259)	-	-	13 778	26 966	
первоначальная стоимость на начало периода	109	21 139	176 302	614 138	-	-	29 628	841 316	
накопленная амортизация и обесценение на начало периода	(29)	(15 104)	(167 970)	(615 397)	(0)	(0)	(15 850)	(814 350)	
Изменения основных средств									
поступление, кроме объединения бизнеса	-	-	8 448	1 062	-	-	-	9 510	
амортизация основных средств	7	(368)	(1 761)	(1 288)	(0)	(0)	(1 388)	(4 798)	
выбытие основных средств	(0)	(0)	(9 930)	(19 281)	(0)	(0)	(0)	(29 211)	
увеличение (уменьшение) в результате перевода и прочих изменений	-	-	8 268	19 124	-	-	-	27 392	
Итого увеличение (уменьшение) стоимости основных средств	7	(368)	5 025	(383)	-	-	(1 388)	2 893	
Основные средства на конец периода	87	5 667	13 357	(1 642)	-	-	12 390	29 859	
первоначальная стоимость на конец периода	109	21 139	174 820	595 919	-	-	29 628	821 615	
накопленная амортизация и обесценение на конец периода	(22)	(15 472)	(161 463)	(597 561)	(0)	(0)	(17 238)	(791 756)	
Дополнительная информация									
Основные средства, являющиеся предметом операционной аренды	-	-	-	-	-	8 166	-	8 166	
Расходы на основные средства, признанные в результате их создания (строительства)	-	-	-	-	9 510	-	-	9 510	

5. Нематериальные активы

Нематериальные активы, кроме гудвила

	Виды нематериальных активов, кроме гудвила		
	Торговые марки	Прочие нематериальные активы	Итого нематериальные активы, кроме гудвила
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)	(833)	(1 541)
Изменение стоимости нематериальных активов, кроме гудвила			
амортизация нематериальных активов, кроме гудвила	(18)	(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)	(889)	(1 615)
За год 2021:			
Сверка изменения стоимости нематериальных активов, кроме гудвила			
Нематериальные активы, кроме гудвила на начало периода	92	210	302
Первоначальная стоимость на начало периода	782	987	1 769
Накопленная амортизация и обесценение на начало периода	(690)	(777)	(1 467)
Изменение стоимости нематериальных активов, кроме гудвила			
амортизация нематериальных активов, кроме гудвила	(18)	(56)	(74)
Итого увеличение (уменьшение) стоимости нематериальных активов, кроме гудвила	(18)	(56)	(74)

Нематериальные активы, кроме гудвила на конец периода	74	154	228
Первоначальная стоимость на конец периода	782	987	1 769
Накопленная амортизация и обесценение на конец периода	(708)	(833)	(1 541)
За год 2020:			
Сверка изменения стоимости нематериальных активов, кроме гудвила			
Нематериальные активы, кроме гудвила на начало периода	110	291	401
Первоначальная стоимость на начало периода	782	987	1 769
Накопленная амортизация и обесценение на начало периода	(672)	(696)	(1 368)
Изменение стоимости нематериальных активов, кроме гудвила			
амортизация нематериальных активов, кроме гудвила	(18)	(81)	(99)
Итого увеличение (уменьшение) стоимости нематериальных активов, кроме гудвила	(18)	(81)	(99)
Нематериальные активы, кроме гудвила на конец периода	92	210	302
Первоначальная стоимость на конец периода	782	987	1 769
Накопленная амортизация и обесценение на конец периода	(690)	(777)	(1 467)

6. Участие в других предприятиях

Инвестиции в дочерние, совместные и ассоциированные компании

	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Инвестиции в ассоциированные компании	94	150	2 515	2 515
Итого инвестиции в дочерние, совместные и ассоциированные компании	94	150	2 515	2 515

	Ассоциированные предприятия						Итого по ассоциированным предприятиям
	АО "Веб Трейдиг" ИНН 7727835975 (20,0% УК)	ООО "ТРАНСМИКРО" ИНН 7713166570 (24,9% УК)	ООО "Модерн" ИНН 6168052909 (24,9% УК)	ООО "Микродин на Театральной" ИНН 5257050716 (24,9% УК)	ООО "Микродин на Большом" ИНН 7813135590 (24,9% УК)	ООО "Х-Ц Санкт- Петербург" ИНН 7825133678 (25% УК)	
За год 2022:							
Доля с правом голоса в ассоциированном предприятии	340	-	30	36	59	25	490
За год 2021:							
Доля с правом голоса в ассоциированном предприятии	-	-	30	36	59	25	150
За год 2020:							
Доля с правом голоса в ассоциированном предприятии	-	2 365	30	36	59	25	2 515

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

	Ha 31.12.2022	Ha 31.12.2021	Ha 31.12.2020	Ha 31.12.2019
Денежные средства				
Денежные средства в кассе	10 351	13 339	12 259	19 052
Баланс расчетов с банками	22 118	8 467	1 090	51 666
Итого денежные средства	32 469	21 806	13 349	70 718
Эквиваленты денежных средств				
Краткосрочные депозиты, классифицированные как денежные эквиваленты	730 650	-	-	-
Прочие банковские соглашения, классифицированные как денежные эквиваленты	8 802	239 208	5 890	7 449
Итого эквиваленты денежных средств	739 452	239 208	5 890	7 449
Итого денежные средства и эквиваленты денежных средств	771 921	261 014	19 239	78 167

Дебиторская задолженность

	Дебиторская задолженность		
	Долгосрочная дебиторская задолженность	Краткосрочная дебиторская задолженность	Итого дебиторская задолженность
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
На 31.12.2020:			
Торговая дебиторская задолженность	-	97 694	97 694
Дебиторская задолженность связанных сторон	-	26 575	26 575
Предоплата	-	59 895	59 895
Дебиторская задолженность по налогам, кроме налога на прибыль	-	3 436	3 436
Прочая дебиторская задолженность	4 503	2 457	6 960
Итого дебиторская задолженность	4 503	190 057	194 560
Дебиторская задолженность			
	Долгосрочная дебиторская задолженность	Краткосрочная дебиторская задолженность	Итого дебиторская задолженность
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
На 31.12.2020:			
Торговая дебиторская задолженность	-	97 694	97 694
Дебиторская задолженность связанных сторон	-	26 575	26 575
Предоплата	-	59 895	59 895

Дебиторская задолженность по налогам, кроме налога на прибыль	-	3 436	3 436
Прочая дебиторская задолженность	4 503	2 457	6 960
Итого дебиторская задолженность	4 503	190 057	194 560
На 31.12.2019:			
Торговая дебиторская задолженность	-	95 918	95 918
Дебиторская задолженность связанными сторонами	-	374 955	374 955
Предоплата	-	52 202	52 202
Дебиторская задолженность по налогам, кроме налога на прибыль	-	4 617	4 617
Прочая дебиторская задолженность	46 143	4 660	50 803
Итого дебиторская задолженность	46 143	532 352	578 495

Кредиторская задолженность

	Кредиторская задолженность	
	Краткосрочная кредиторская задолженность	Итого кредиторская задолженность
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
На 31.12.2020:		

Торговая кредиторская задолженность	1 300 869	1 300 869
Кредиторская задолженность перед связанными сторонами	24 338	24 338
Кредиторская задолженность по социальному обеспечению и налогам, кроме налога на прибыль	32 676	32 676
Прочая кредиторская задолженность	22 309	22 309
Итого кредиторская задолженность	1 380 192	1 380 192
Кредиторская задолженность		Итого кредиторская задолженность
Краткосрочная кредиторская задолженность		Итого кредиторская задолженность
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
На 31.12.2020:		
Торговая кредиторская задолженность	1 300 869	1 300 869
Кредиторская задолженность перед связанными сторонами	24 338	24 338
Кредиторская задолженность по социальному обеспечению и налогам, кроме налога на прибыль	32 676	32 676
Прочая кредиторская задолженность	22 309	22 309
Итого кредиторская задолженность	1 380 192	1 380 192
На 31.12.2019:		
Торговая кредиторская задолженность	803 825	803 825
Кредиторская задолженность перед связанными сторонами	41 691	41 691
Кредиторская задолженность по социальному обеспечению и налогам, кроме налога на прибыль	120 797	120 797
Прочая кредиторская задолженность	29 828	29 828
Итого кредиторская задолженность	996 141	996 141

Чистые активы (обязательства)

	Ha 31.12.2022	Ha 31.12.2021	Ha 31.12.2020	Ha 31.12.2019
Оборотные активы	2 205 591	2 255 628	2 753 809	3 939 990
Краткосрочные обязательства	(1404171)	(1929330)	(2749876)	(1007067)
Итого текущие активы (обязательства)	801 420	326 298	3 933	2 932 923
Итого активы	4 047 329	3 524 889	4 241 853	4 016 015
Итого обязательства	(3437823)	(3092127)	(3882425)	(2400540)
Итого активы (обязательства)	609 506	432 762	359 428	1 615 475

8. Внеоборотные активы, удерживаемые для продажи, и прекращаемая

деятельность

Движение денежных средств от продолжающейся и прекращаемой деятельности

	За год 2022	За год 2021	За год 2020
Потоки денежных средств от операционной деятельности			
Денежные средства полученные от (использованные в) операционной деятельности, продолжающаяся деятельность	652 722	261 222	(131046)
Итого потоки денежных средств от операционной деятельности	652 722	261 222	(131046)
Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
Денежные средства, полученные от (использованные в) инвестиционной деятельности, продолжающаяся деятельность	(2780)	(5847)	39 978
Итого денежные потоки от инвестиционной деятельности	(2780)	(5847)	39 978
Потоки денежных средств от финансовой деятельности			
Денежные средства, полученные от (использованные в) финансовой деятельности, продолжающаяся деятельность	(135275)	(13320)	28 953
Итого потоки денежных средств от финансовой деятельности	(135275)	(13320)	28 953

9. Запасы

Виды оборотных запасов

	Ha 31.12.2022	Ha 31.12.2021	Ha 31.12.2020	Ha 31.12.2019
Оборотные товары	1 254 966	1 832 452	2 516 608	3 304 061
Оборотные материалы	3 072	2 787	26 384	23 799
Итого оборотные запасы	1 258 038	1 835 239	2 542 992	3 327 860
	За год 2022	За год 2021	За год 2020	За год 2019
Восстановление стоимости запасов	(26928)	(-)	(-)	(-)

10. Анализ доходов и расходов

Существенные доходы и расходы

	3а год 2022	3а год 2021	3а год 2020
Уценка (восстановление стоимости) запасов			
Восстановление стоимости запасов	(26928)	(-)	(-)
Итого уценка (восстановление стоимости) запасов	(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)	(2714)	-	-
Итого убыток (восстановление убытка) от обесценения, признанное в прибыли или убытке	(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	(124092)	-	-
Прибыль (убыток) от курсовых разниц	58 742	-	-

Расходы по характеру

	3а год 2022	3а год 2021	3а год 2020
Сырье и материалы использованные	36 759	-	-
Стоимость товаров проданных	1 843 405	-	-
Расходы на услуги	162 616	-	-
Расходы на вознаграждения работникам			
Расходы на краткосрочные вознаграждения работникам			

	3а год 2022	3а год 2021	3а год 2020
Зарботная плата	327 845	-	-
Взносы на социальное страхование	96 418	-	-
Итого расходы на краткосрочные вознаграждения работникам	424 263	-	-
выходные пособия и компенсации	1 132	-	-
Итого расходы на выплаты работникам	425 395	-	-
Амортизация и убытки (восстановление убытков) от обесценения, признанные в прибыли или убытке			
Амортизация основных средств и нематериальных активов			
Амортизация основных средств	245 600	-	-
Амортизация нематериальных активов	74	-	-
Итого амортизация основных средств и нематериальных активов	245 674	-	-
Итого амортизация и убытки (восстановление убытков) от обесценения, признанные в прибыли или убытке	245 674	-	-
Налоги, кроме налога на прибыль	399	-	-
Прочие расходы, по характеру	344 726	-	-
Итого расходы, по характеру	3 058 974	-	-

11. Налог на прибыль

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

	За год 2022	За год 2021	За год 2020
Текущий налог, относящийся к статьям, которые отражаются непосредственно в капитале	30 802	18 411	-
Отложенный налог, относящийся к статьям, отраженным непосредственно в капитале	191	29 395	-
Итого текущий и отложенный налог на прибыль, относящийся к статьям, которые отражаются непосредственно в капитале	30 993	47 806	-

Временные разницы, неиспользованные налоговые убытки и кредиты

	Временные разницы, неиспользованные налоговые убытки и налоговые кредиты
	Временные разницы
	Прочие временные разницы
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)
За год 2021:	
Сверка изменений отложенных налоговых обязательств (активов)	
Отложенные налоговые обязательства (активы) на начало периода	-

Отложенные налоговые активы на начало периода	(0)
Изменения отложенных налоговых обязательств (активов)	
отложенный расход (доход) по налогу на прибыль, признаваемый в составе прибыли или убытка	(29 395)
Итого увеличение (уменьшение) отложенного налогового обязательства (активы)	(29 395)
Отложенные налоговые обязательства (активы) на конец периода	(29 395)
Отложенные налоговые активы на конец периода	(29 395)

Согласование бухгалтерской прибыли, умноженной на применяемые налоговые ставки

	За год 2022	За год 2021	За год 2020
Бухгалтерская прибыль	61 695	124 738	-
Расход (доход) по налогу на прибыль по действующей ставке	(30802)	(18411)	(-)
Налоговый эффект от освобождения выручки от налогообложения	-	-	67 463
Другие налоговые эффекты для сверки между бухгалтерской прибылью и расходом (доходом) по налогу на прибыль	(191)	(29395)	(-)
Итого расходы по налогу на прибыль	(30993)	(47806)	67 463

Согласование средней эффективной ставки налога и применимой ставки налога

	За год 2022	За год 2021	За год 2020
Бухгалтерская прибыль	61 695	124 738	-
Применяемая ставка налога	30 802	18 411	-
Влияние на налоговую ставку расходов, не учитываемых для определения налогооблагаемой прибыли (налогового убытка)	-	215	-
Прочее влияние на налоговую ставку для целей сверки бухгалтерской прибыли и расхода (дохода) по налогу на прибыль	191	29 395	-
Итого средняя эффективная ставка налога	30 993	48 021	-

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

	За год 2022	За год 2021	За год 2020
Налог на прибыль уплаченный (возмещенный), классифицированный как операционная деятельность	16 835	4 360	1 600
Итого налог на прибыль уплаченный (возмещенный)	16 835	4 360	1 600

12. Уставный, резервный и прочие составляющие капитала

Уставный капитал

	Классы уставного капитала	
	Обыкновенные акции	
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 31.12.2021:		
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 2021:		
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 31.12.2020:		
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 2020:					
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	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Обязательный резерв	3 414	3 414	3 414	3 414
Итого прочий резервный капитал	3 414	3 414	3 414	3 414

13. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию

	За год 2022	За год 2021	За год 2020
Базовая прибыль (убыток) на акцию по продолжаемой деятельности	5	11	(191)
Итого базовая прибыль (убыток) на акцию	5	11	(191)

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

	За год 2022	За год 2021	За год 2020
Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности, относящаяся к держателям обыкновенных акций материнского предприятия	30 699	73 378	(191)
Прибыль (убыток), относящаяся к держателям обыкновенных акций материнского предприятия	30 699	73 378	(191)

Средневзвешенное количество обыкновенных акций и скорректированное взвешенное количество обыкновенных акций

	За год 2022	За год 2021	За год 2020
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении	6 828 248	6 828 248	6 828 248
Скорректированное взвешенное среднее количество обыкновенных акций в обращении	6 828 248	6 828 248	6 828 248

14. Заемные средства и затраты по займам

Заемные средства

	Заемные средства	
	Долгосрочная часть долгосрочных заимствований	Итого заемные средства
На 31.12.2022:		
Займы полученные	978 558	978 558
Итого заемные средства	978 558	978 558
На 31.12.2021:		
Займы полученные	978 558	978 558
Итого заемные средства	978 558	978 558
На 31.12.2020:		
Займы полученные	991 858	991 858
Итого заемные средства	991 858	991 858

Затраты по займам

	За год 2022	За год 2021	За год 2020
Затраты по займам, признанные в расходах	-	184 239	140 691
Итого затраты по займам понесенные	-	184 239	140 691

15. Прочие резервы, условные обязательства и активы

Прочие резервы

	Виды прочих резервов	
	Прочие разные резервы	Итого прочие резервы
За год 2022:		
Сверка изменений прочих резервов		
Прочие резервы на начало периода	5 848	5 848
прочие краткосрочные резервы на начало периода	5 848	5 848
Изменения прочих резервов		
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
За год 2021:		
Сверка изменений прочих резервов		
Прочие резервы на начало периода	8 938	8 938
прочие краткосрочные резервы на начало периода	8 938	8 938
Изменения прочих резервов		
использование резерва	(3 090)	(3 090)
Итого увеличение (уменьшение) прочих резервов	(3 090)	(3 090)
Прочие резервы на конец периода	5 848	5 848
прочие краткосрочные резервы на конец периода	5 848	5 848
За год 2020:		
Сверка изменений прочих резервов		

Прочие резервы на начало периода	10 926	10 926
прочие краткосрочные резервы на начало периода	10 926	10 926
Изменения прочих резервов		
использование резерва	(1 988)	(1 988)
Итого увеличение (уменьшение) прочих резервов	(1 988)	(1 988)
Прочие резервы на конец периода	8 938	8 938
прочие краткосрочные резервы на конец периода	8 938	8 938

16. Аренда (IFRS 16)

Информация об аренде у арендатора

	Ha 31.12.2022	Ha 31.12.2021	Ha 31.12.2020	Ha 31.12.2019
Активы в форме права пользования, не подпадающие под определение инвестиционного имущества	1 622 104	1 157 546	1 360 746	-
Обязательства по аренде				
Оборотные обязательства по аренде	1 622 104	1 157 546	1 360 746	-
Итого обязательства по аренде	1 622 104	1 157 546	1 360 746	-

Количественная информация об активах в форме права пользования

	Виды активов		
	Виды основных средств		
	Имущество, занимаемое владельцем, учитываемое по справедливой стоимости	Итого основные средства	
На 31.12.2022:			
Активы в форме права пользования	1 622 104	1 622 104	1 622 104
На 31.12.2021:			
Активы в форме права пользования	1 157 546	1 157 546	1 157 546
На 31.12.2020:			
Активы в форме права пользования	1 360 746	1 360 746	1 360 746

17. Связанные стороны

Компенсации старшему руководящему персоналу

	Категории связанных сторон				За год 2022	За год 2021	За год 2020
	Связанные стороны						
	Материнское предприятие	Ассоциированные предприятия	Старший руководящий персонал предприятия или его материнского предприятия	Другие связанные стороны	Итого связанные стороны	Итого по связанным сторонам	
Итого компенсации старшему руководящему персоналу					20 335	5 049	-
краткосрочные вознаграждения					20 335	5 049	-
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	403 706
Суммы к получению	5 734	369 386	-	24 531	399 651	399 651	399 651
Неисполненные обязательства предприятия	47 242	-	1 102 436	917 558	2 067 236	2 067 236	2 067 236
Неисполненные обязательства в пользу предприятия	368	139 148	4 717	-	144 233	144 233	144 233
На 31.12.2021:							
Сальдо расчетов по операциям со связанными сторонами							
Суммы к выплате	31 393	-	65 652	208 494	305 539	305 539	305 539
Суммы к получению	6 153	154 012	-	27 190	187 355	187 355	187 355
Неисполненные обязательства предприятия	31 195	-	1 148 437	475 188	1 654 820	1 654 820	1 654 820
Неисполненные обязательства в пользу предприятия	15	68 402	-	4 635	73 052	73 052	73 052

Резерв сомнительных долгов в части задолженности по расчетам со связанными сторонами		-	48 224	-	-	48 224	48 224
--	--	---	--------	---	---	--------	--------

Описание операций между связанными сторонами в тыс. руб.

Перечень связанных сторон ПАО «ТД «Холдинг-Центр» по состоянию на 31.12.2022:

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 Майорова Регина Николаевна (по 24.05.2022г.);
- Генеральный директор Орлова Елена Юрьевна (с 25.05.2022г.)

Юридические лица, в каждом из которых, ПАО «ТД «Холдинг-Центр» имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции ставного 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%); ООО «ХЦ-Санкт-Петербург» (доля в уставном капитале 25,0%); АО «Веб Трейдинг» (3400 акций номинальной стоимостью 100 руб., что составляет 20% от общего числа акций).

Юридические лица, имеющие право распоряжаться более 50% общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции в уставном капитале ПАО «ТД «Холдинг-Центр»: ЗАО «Холдинг-Центр» (владеет 3 957 188 шт. акций ПАО «ТД «Холдинг-Центр», что составляет 57,953197% от общего числа акций).

Юридические лица, принадлежащие к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ТД «Холдинг-Центр», согласно ст.9 Закона ФЗ «О защите конкуренции»: ЗАО «СЕРВИСТРЕЙД», АО «ПАРАИНВЕСТ», ООО «БМО», ООО «Бухарест+», ООО «Нобилис-Т», ООО «Трастцентр».

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

ООО «Микродин на Большом»:

Поступление выручки от реализации товаров, переданных на комиссию 24847

Поступление выручки от сдачи оборудования в аренду 489

ООО «Микродин на Театральной»:

Поступление выручки от реализации товаров, переданных на комиссию 102711

Поступление выручки от сдачи оборудования в аренду 2

ООО «Модерн»:

Поступление выручки от реализации товаров, переданных на комиссию 16528

Создание резерва под обесценение нерыночного финансового вложения (взнос в уставный капитал) 31

ООО «ХЦ-Санкт-Петербург»

Поступление выручки от сдачи помещений в субаренду 10

Снятие резерва по сомнительным долгам, в части дебиторской задолженности по расчетам с покупателями по промтоварам, в связи со сложным финансовым положением контрагента 48 224

Внесение вклада в имущество общества через зачет взаимных требований 48900

Создание резерва под обесценение нерыночного финансового вложения (взнос в уставный капитал) 25

Выдача беспроцентного займа 475

ЗАО «Холдинг-Центр»:

Поступление выручки от сдачи помещений в субаренду 153

Поступление выручки за оказанные услуги 5167

Расходы на приобретение работ (услуг) ЗАО «Холдинг-Центр», в т.ч. на аренду помещений 22334

Поступление выручки от сдачи оборудования в аренду 5

Поступление выручки от реализации основных средств 402

Погашение кредиторской задолженности 1542

Погашение дебиторской задолженности, возникшей от реализации основных средств, зачетом взаимных требований 167

Майорова Регина Николаевна

Частичное погашение кредиторской задолженности, возникшей по начисленным процентам по займу полученному, через прощение долга 46000

ООО «Трастцентр»

Поступление выручки за оказанные услуги 12 000

Поступление выручки от сдачи помещений в субаренду 50

Расходы на приобретение услуг, в т.ч. на аренду помещений 120070	
Расходы на приобретение оборудования 215	
Покупка акций АО "Веб Трейдинг"340	
Погашение дебиторской задолженности, возникшей от реализации услуг, зачетом взаимных требований 12000	
ЗАО «СЕРВИСТРЕЙД»	
Поступление выручки за оказанные услуги 4633	
Поступление выручки от сдачи помещений в субаренду 70	
Начисление %% по займу 274, расходы на аренду помещений 11734	
ООО «БМО»	
Поступление выручки за оказанные услуги 820	
Поступление выручки от сдачи помещений в субаренду 80	
Поступление выручки от реализации основных средств 8	
Погашение дебиторской задолженности, возникшей от реализации услуг, зачетом взаимных требований 750	
Расходы на приобретение услуг, в т.ч. на аренду помещений 23777	
ООО «Нобилис-Т»	
Поступление выручки за оказанные услуги 50	
Поступление выручки от сдачи помещений в субаренду 50	
Расходы на аренду помещений 33459	
ООО «Бухарест+»	
Поступление выручки за оказанные услуги 6470	
Поступление выручки от сдачи помещений в субаренду 100	
Расходы на аренду помещений 29171	
Погашение дебиторской задолженности, возникшей от реализации услуг, зачетом взаимных требований 5400	
АО «Параинвест»	
Поступление выручки от сдачи помещений в субаренду 200	
АО «Веб Трейдинг»	
Поступление выручки от реализации товаров 174108	
Поступление выручки от сдачи помещений в субаренду 1728	
Поступление выручки за оказанные услуги 50	
Поступление выручки от реализации прочих активов 13	
Расходы на приобретение товаров 93087	

Погашение кредиторской задолженности, возникшей от приобретения товаров, зачетом взаимных требований 93087
Создание резерва под обесценение нерыночного финансового вложения (внос в уставный капитал) 340

Выплаты краткосрочного вознаграждения членам Совета директоров и Генеральному директору (заработная плата, взносы на социальное обеспечение, ежегодный отпуск и пр.) 20335

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 2023 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 2022	За год 2021	За год 2020
Вознаграждение аудитора за аудиторские услуги	348	759	-
Итого вознаграждение аудитора	348	759	-

Генеральный директор ПАО «ТД «Холдинг-Центр»



Е.Ю. Орлова