

Бухгалтерская отчетность
за январь - сентябрь 2025 г.

Публичное акционерное общество "Центр международной торговли"	по ОКПО	04794439
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7703034574
Организационно-правовая форма Публичное акционерное общество	по ОКОПФ	12247
Форма собственности Частная собственность	по ОКФС	16
Адрес в пределах места нахождения 123610, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, наб Краснопresненская, д. 12		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит
ООО "ФИНЭКСПЕРТИЗА"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	7708096662
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	1027739127734

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс
на 30 сентября 2025 г.

Форма по ОКУД Отчетная дата (число, месяц, год)	Коды		
	0710001		
	30	09	2025
	04794439		
по ОКПО	384		

Публичное акционерное общество "Центр международной торговли"	по ОКПО
Единица измерения тыс. руб.	по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Гудвил	1105	-	-	-
	Нематериальные активы	1110	22 051	21 352	6 894
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	2 584 386	2 739 181	2 776 308
	Инвестиционная недвижимость	1160	4 942 500	5 005 323	5 286 165
	Финансовые вложения	1170	2 000 778	1 719 515	1 664 433
	Отложенные налоговые активы	1180	270 832	354 075	277 505
	Прочие внеоборотные активы	1190	141 515	144 039	47 980
	Итого по разделу I	1100	9 962 062	9 983 485	10 059 285
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	256 083	245 976	215 789
	Долгосрочные активы к продаже	1215	23 791	23 790	20 938
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	326	46	248
	Дебиторская задолженность	1230	920 148	670 065	347 757
	в том числе:				
	долгосрочная дебиторская		-	1 242	4 959
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	18 104 483	4 433	5 759
	Денежные средства и денежные	1250	818 238	15 929 351	12 588 074
	Прочие оборотные активы	1260	48 610	188 630	290 074
	Итого по разделу II	1200	20 171 679	17 062 291	13 468 639
	БАЛАНС	1600	30 133 741	27 045 776	23 527 924

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	1 245 000	1 245 000	1 245 000
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных	1340	1 965 893	1 965 893	1 965 893
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	305 615	305 615	305 615
	Резервный капитал	1360	186 750	186 750	186 750
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	24 652 243	21 892 551	18 470 046
	Итого по разделу III	1300	28 355 501	25 595 809	22 173 304
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	1 691 631	1 351 387	1 268 624
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	86 609	98 466	85 882
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	114	114
	Итого по разделу V	1500	1 778 240	1 449 967	1 354 620
	БАЛАНС	1700	30 133 741	27 045 776	23 527 924

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Страшко Владимир Петрович

(расшифровка подписи)

27 октября 2025



**Отчет о финансовых результатах
за январь - сентябрь 2025 г.**

Форма по ОКУД Отчетная дата (число, месяц, год)	Коды		
	0710002		
	30	09	2025
	04794439		
по ОКПО	04794439		
по ОКЕИ	384		

Публичное акционерное общество "Центр международной
Организация: торговли
Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
	Выручка	2110	7 043 719	6 640 162
	Себестоимость продаж	2120	(2 304 667)	(2 137 228)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 739 052	4 502 934
	Коммерческие расходы	2210	(571 458)	(535 802)
	Управленческие расходы	2220	(1 801 602)	(1 621 908)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 365 992	2 345 224
	Доходы от участия в других организациях	2310	110 576	43 264
	Проценты к получению	2320	2 778 289	1 667 931
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	338 478	218 869
	Прочие расходы	2350	(348 626)	(365 574)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	5 244 709	3 909 714
	Налог на прибыль организаций	2410	(1 365 840)	(825 381)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(1 282 602)	(822 940)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(83 238)	(2 441)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 878 869	3 084 333

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	3 878 869	3 084 333
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	3,449433090	2,745213957
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910		

Генеральный директор

(наименование должности)



(подпись)

Страшко Владимир Петрович

(расшифровка подписи)

27 октября 2025 г.

Отчет об изменениях капитала
за январь - сентябрь 2025 г.

Публичное акционерное общество "Центр международной
Организация: торговли"
Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД Отчетная дата (число, месяц, год) по ОКПО по ОКЕИ	Коды		
	0710004		
	30	09	2025
	04794439		
	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенна я прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	1 245 000	-	1 965 893	305 615	186 750	18 470 046	22 173 304
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3130	1 245 000	-	1 965 893	305 615	186 750	18 470 046	22 173 304

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - сентябрь 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	3 084 333	3 084 333
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	855 104	855 104
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	(19 244)	(19 244)
	На 30 сентября 2024 г.	3250	1 245 000	-	1 965 893	305 615	186 750	20 680 031	24 383 289
	На 31 декабря 2024 г.	3200	1 245 000	-	1 965 893	305 615	186 750	21 892 551	25 595 809
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3230	1 245 000	-	1 965 893	305 615	186 750	21 892 551	25 595 809

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - сентябрь 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	3 878 869	3 878 869
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	(1 100 000)	(1 100 000)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	(19 177)	(19 177)
	На 30 сентября 2025 г.	3300	1 245 000	-	1 965 893	305 615	186 750	24 652 243	28 355 501

Генеральный директор

(наименование должности)

Страшко Владимир Петрович

(расшифровка подписи)

27 октября 2025 г.



Отчет о движении денежных средств
за январь - сентябрь 2025 г.

Публичное акционерное общество "Центр международной
Организация: торговли"
Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)

по ОКПО

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
30	09	2025
04794439		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	8 034 780	7 888 668
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	6 997 760	6 597 878
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	1 037 020	1 290 790
	Платежи - всего	4120	(5 634 722)	(4 717 141)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(1 750 254)	(1 570 378)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(2 050 129)	(1 825 129)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль организаций	4124	(1 236 550)	(777 877)
	прочие платежи	4129	(597 789)	(543 757)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 400 058	3 171 527

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	24 060 392	34 254
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 446	1 845
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	140 000	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 618 946	32 409
	расчеты по депозитам		22 300 000	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(40 487 549)	(4 585 650)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(87 549)	(85 650)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	расчеты по депозитам		(40 400 000)	(4 500 000)
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(16 427 157)	(4 551 396)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(1 079 380)	(837 874)
	в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(1 079 380)	(837 874)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 079 380)	(837 874)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(15 106 479)	(2 217 743)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	15 929 351	12 588 074
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	818 238	10 396 377
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(4 634)	26 046

Генеральный директор

(наименование должности)

Страшко Владимир Петрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

27 октября 2025



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 9 месяцев 2025 года

1. Основные виды экономической деятельности

Публичное акционерное общество «Центр международной торговли», сокращенное наименование ПАО «ЦМТ» (далее – «Общество»), является коммерческой организацией, учреждено на основе распоряжения Президента РФ от 21.01.1992 № 21-рп и в соответствии с решением Учредительного собрания (протокол от 10.09.1992 № 1).

Юридический адрес Общества: 123610, г. Москва, Краснопресненская набережная, дом 12. ИНН: 7703034574.

Основным видом экономической деятельности является аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД2 68.20.)

Дополнительными видами экономической деятельности являются:

- деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания (ОКВЭД2 55.10);

- деятельность ресторанов и кафе с полным ресторанным обслуживанием, кафетериев, ресторанов быстрого питания и самообслуживания (ОКВЭД2 56.10.1).

Среднесписочная численность работников за 9 месяцев 2025 составила 1122 человека, за 2024 год - 1126 человек.

Общество владеет на правах собственности 100% акционерного капитала АО «Гостиничный комплекс «Союз», 100% долями в ООО «Совинцентр-2», ООО «ЦМТ-Краснодар», ООО «Проминэкспо» и ООО «ЦМТ-Фитнес».

Единоличный исполнительный орган Общества – генеральный директор – Страшко Владимир Петрович.

Коллегиальный исполнительный орган Общества – Правление.

Членами Правления являются:

1. Страшко Владимир Петрович – председатель Правления;
2. Куркина Ирина Викторовна – главный бухгалтер;
3. Давыдов Сергей Александрович;
4. Субботин Вадим Николаевич;
5. Григорян Дмитрий Сергеевич;
6. Паршиков Алексей Юрьевич.

Членами Совета директоров являются:

1. Катырин Сергей Николаевич – председатель Совета директоров;
2. Басин Ефим Владимирович;
3. Воловик Александр Михайлович;
4. Гавриленко Анатолий Григорьевич;
5. Шафраник Юрий Константинович;
6. Фатеев Максим Альбертович;
7. Страшко Владимир Петрович.

Членами ревизионной комиссии являются:

1. Кустарин Игорь Владимирович – председатель Ревизионной комиссии;
2. Черняк Елена Борисовна;
3. Ефимова Марина Николаевна;
4. Ардеев Андрей Владимирович;
5. Феоктистова Татьяна Владимировна.

Аудитором бухгалтерской отчетности на 2025 год выбрано ООО «ФинЭкспертиза».

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 9 месяцев 2025 года Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости деятельности организации в текущих условиях.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества сохраняется положительная динамика деловой активности за 9 месяцев 2025 года.

За 9 месяцев 2025 года объем доходов Общества по основной деятельности составляет 7 043,7 млн руб., что означает выполнение плановых показателей по доходам на уровне 103,8% или +255,3 млн руб.

По сравнению с 9 месяцами 2024 года доходы Общества увеличились в целом на 6,1% или на 403,6 млн руб.

Расходы Общества по основной деятельности за 9 месяцев 2025 года составили 4 677,7 млн руб., что на 413,7 млн. руб. или на 8,1% меньше плана. По сравнению с 9 месяцами 2024 года, что было предусмотрено планом, общая сумма затрат выросла на 298 млн. руб. (+7,8%). Расходы Общества выросли за счет проведенной индексации заработной платы с 01.01.2025г. на 10%; ростом цен на товары/материалы, продукты питания, техническое обслуживание и ремонтные работы.

Чистая прибыль Общества за 9 месяцев 2025 года составила 3 878,9 млн. руб., что на 25,8% больше аналогичного периода 2024 года.

Таким образом, на фоне влияния разнонаправленных экономических факторов Обществу в 3-м квартале текущего года удалось выполнить установленные плановые показатели по доходам, сохранить тенденцию планомерного роста выручки и чистой прибыли при поддержании высокого качества оказываемых услуг.

2. Учетная политика

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 9 месяцев 2025 года подготовлена в соответствии с действующим законодательством по бухгалтерскому учету Российской Федерации: при ведении бухгалтерского учёта Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», «Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации» утверждённым Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н, другими положениями и федеральными стандартами по бухгалтерскому учёту.

Активы и обязательства Общества отражаются в учете обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций.

Отражение фактов хозяйственной деятельности Общества производится в том отчетном периоде, в котором они имеют место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Способы ведения бухгалтерского учета, избранные Обществом при формировании учетной политики, применяются с первого января года следующего за годом ее утверждения.

В Обществе проводится инвентаризация имущества и обязательств в целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности. Порядок и сроки проведения инвентаризации имущества и обязательств определяются приказами генерального директора Общества, за исключением случаев, когда проведение инвентаризации обязательно.

Плановая обязательная инвентаризация активов и обязательств Общества проводится перед составлением годовой отчетности в соответствии с законодательством РФ, федеральными и отраслевыми стандартами по основным

средствам, нематериальным активам, запасам - на 01.11.20XX г., по денежным средствам, финансовым вложениям, средствам в расчетах - на последний день календарного года.

Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств (далее – ОС), если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) рублей. Объекты со сроком полезного использования больше 12 месяцев и стоимостью ниже лимита 100 000 (сто тысяч) рублей отражаются на счете 10.21 «Малоценное оборудование и запасы» и списываются в состав расходов в том периоде, в котором эти расходы произведены.

Общество проверяет объекты ОС и капитальные вложения на обесценение в конце каждого отчетного года. Проверка ОС на обесценение проводится в порядке, установленном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов» (п. 38 ФСБУ 6/2020), капвложений в порядке, установленном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов» (п. 17 ФСБУ 26/2020). Убыток от обесценения таких объектов ОС и капитальных вложений относится на прочие расходы.

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 14/2022 «Нематериальные активы» (далее – НМА) утвержденный Приказом Минфина России №86н от 30.05.2022 (далее - ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы»).

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) рублей. Объект, который отвечает признакам НМА, но имеет стоимость ниже лимита 100 000 (сто тысяч) рублей списывается в состав расходов, в том периоде, в котором завершены капитальные расходы на данный объект.

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Запасы, кроме незавершенного производства и готовой продукции, принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования, за вычетом возмещаемых сумм

налогов и сборов, с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых организации, вне зависимости от формы их предоставления.

Списание стоимости запасов при отпуске их в производство и ином выбытии производится по средней стоимости. Средняя себестоимость рассчитывается по мере поступления каждой новой партии запасов.

Проверка на обесценение запасов, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также на отчетные даты промежуточной бухгалтерской отчетности при наличии признаков обесценения.

Выручка от оказания услуг, выполнения работ формируется по принципу начисления, исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственных операций.

Датой оказания (реализации) услуг по сдаче в аренду помещений, площадей, имущества, парковочных мест, оказания услуг связи и прочих услуг, считается последняя дата отчетного месяца или дата окончания аренды, оказания услуг.

Датой оказания (реализации) гостиничных услуг, считается дата выезда гостя из гостиницы или последний день отчетного месяца в зависимости от того, что наступит раньше.

Датой оказания (реализации) гостиничных услуг по агентским договорам и договорам, предусматривающим ежемесячные расчеты по факту оказания услуг за отчетный месяц, считается дата выезда гостя из гостиницы.

Датой оказания разовых услуг считается дата фактического оказания услуги.

Дивиденды (доходы от участия в других организациях) включаются в состав прочих доходов Общества на дату распределения прибыли в сумме, определенной в соответствии с решением о распределении прибыли.

Если информация о сумме распределенных дивидендов (доходов от участия в других организациях) и (или) сумме подлежащего удержанию налога отсутствует, дивиденды (доходы от участия в других организациях) включаются в состав доходов Общества на дату их непосредственного получения в фактически поступившем размере.

В бухгалтерском учете Общества текущие затраты на оказание услуг и затраты, связанные с капитальными финансовыми вложениями, учитываются отдельно.

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к нескольким отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов, и

подлежат списанию на затраты в тех отчетных периодах, в которых предполагается получение соответствующих доходов.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

При составлении бухгалтерской отчетности отложенный налоговый актив и отложенное налоговое обязательство отражается свернуто.

Отчетным периодом по налогу на прибыль является месяц, два месяца, три месяца и так далее до окончания календарного года. Налоговым периодом по налогу на прибыль признается календарный год.

Расчет ежемесячных авансовых платежей по налогу на прибыль осуществляется исходя из фактически полученной прибыли.

Общество осуществляет облагаемые и не облагаемые НДС операции, (освобожденные от налогообложения) на основании ст. 149 НК РФ.

Общество ведет отдельный учет доходов и расходов для целей налогообложения НДС.

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н. Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в тысячах рублей.

Генеральный директор ПАО «ЦМТ»



В.П. Страшко

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	25 744	(5 266)	4 214	-	-	(5 626)	-	-	-	-	-	29 958	(10 892)
	За январь - сентябрь 2024 г.	11 884	(1 612)	4 418	(784)	784	(3 046)	-	-	-	-	-	15 518	(3 874)
в том числе: Базы данных	За январь - сентябрь 2025 г.	6 387	(1 077)	250	-	-	(945)	-	-	-	-	-	6 637	(2 022)
	За январь - сентябрь 2024 г.	1 896	(909)	85	(244)	244	(201)	-	-	-	-	-	1 737	(866)
из них исключительные права	За январь - сентябрь 2025 г.	6 387	(1 077)	250	-	-	(945)	-	-	-	-	-	6 637	(2 022)
	За январь - сентябрь 2024 г.	1 652	(665)	85	-	-	(201)	-	-	-	-	-	1 737	(866)
Программы ЭВМ	За январь - сентябрь 2025 г.	17 804	(3 839)	3 964	-	-	(4 539)	-	-	-	-	-	21 768	(8 388)
	За январь - сентябрь 2024 г.	7 895	(3)	4 333	-	-	(2 702)	-	-	-	-	-	12 228	(2 706)
из них исключительные права	За январь - сентябрь 2025 г.	3 189	(945)	2 465	-	-	(1 042)	-	-	-	-	-	5 654	(1 988)
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	3 094	-	-	(688)	-	-	-	-	-	3 094	(688)
Другие НМА	За январь - сентябрь 2025 г.	1 553	(350)	-	-	-	(142)	-	-	-	-	-	1 553	(492)
	За январь - сентябрь 2024 г.	2 093	(700)	-	(540)	540	(142)	-	-	-	-	-	1 553	(302)
из них исключительные права	За январь - сентябрь 2025 г.	1 553	(350)	-	-	-	(142)	-	-	-	-	-	1 553	(492)
	За январь - сентябрь 2024 г.	1 803	(410)	-	(250)	250	(142)	-	-	-	-	-	1 553	(302)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	11 644	20 477	10 272
в том числе:			

Базы данных	871	5 310	987
из них созданные организацией	-	-	-
Программы ЭВМ	9 523	13 964	7 892
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	1 250	1 203	1 393
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

[illegible]

Базы данных	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	1 618	-	-	(1 618)	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Базы данных	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	1 618	-	-	(1 618)	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-

в том числе: Базы данных	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-
Другие НМА	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	921	-	(452)	469	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						

Базы данных	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	За январь - сентябрь 2025 г.	47	-	(47)	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-
Другие НМА	За январь - сентябрь 2025 г.	874	-	(405)	469	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

Земельные участки	За январь - сентябрь 2025 г.	1 513	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 513	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	1 513	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 513	-
Здания	За январь - сентябрь 2025 г.	6 090 306	(1 847 888)	-	-	-	(64 753)	-	-	-	-	-	6 090 306	(1 912 641)
	За январь - сентябрь 2024 г.	6 267 726	(1 796 183)	-	-	-	(69 082)	-	-	-	-	-	6 267 726	(1 865 265)
Сооружения	За январь - сентябрь 2025 г.	425 303	(273 550)	-	-	-	(14 939)	-	-	-	-	-	425 303	(288 489)
	За январь - сентябрь 2024 г.	423 805	(249 772)	-	(139)	139	(17 273)	-	-	-	-	-	423 665	(266 905)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За январь - сентябрь 2025 г.	2 514 530	(1 914 381)	45 915	(11 180)	10 980	(71 948)	-	-	-	-	-	2 549 264	(1 975 349)
	За январь - сентябрь 2024 г.	2 430 309	(1 785 057)	32 935	(4 572)	3 671	(75 755)	-	-	-	-	-	2 458 672	(1 857 141)
Офисное оборудование	За январь - сентябрь 2025 г.	3 054	(3 029)	250	(252)	250	(40)	-	-	-	-	-	3 051	(2 818)
	За январь - сентябрь 2024 г.	2 600	(2 484)	-	-	-	(81)	-	-	-	-	-	2 600	(2 566)
Транспортные средства	За январь - сентябрь 2025 г.	808	(728)	-	-	-	(25)	-	-	-	-	-	808	(753)
	За январь - сентябрь 2024 г.	237	(182)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-	237	(196)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За январь - сентябрь 2025 г.	82 498	(53 751)	3 558	(3 896)	3 880	(4 433)	-	-	-	-	-	82 161	(54 304)
	За январь - сентябрь 2024 г.	72 933	(47 104)	2 606	-	-	(4 270)	-	-	-	-	-	75 539	(51 375)
Многолетние насаждения	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	15	(2)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	15	(3)
Другие виды основных средств	За январь - сентябрь 2025 г.	10 625	(8 858)	-	-	-	(344)	-	-	-	-	-	10 625	(9 202)
	За январь - сентябрь 2024 г.	10 193	(7 915)	-	-	-	(396)	-	-	-	-	-	10 193	(8 311)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	7 165 892	7 403 538	7 724 819
в том числе:			

Здания	5 796 333	5 891 987	6 019 525
Сооружения	225 775	256 523	307 029
Машины и оборудование (кроме офисного)	914 588	960 239	1 048 512
Офисное оборудование	3 760	2 472	3 025
Транспортные средства	38 120	45 882	26 031
Производственный и хозяйственный инвентарь	130 235	168 786	215 377
Многолетние насаждения	-	-	13
Другие виды основных средств	57 081	77 649	105 307
Неамортизируемые основные средства - всего	71 062	71 062	71 062
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
Земельные участки	69 553	69 553	69 553
Другие виды основных средств	1 509	1 509	1 509

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	10 464	-	15 497	-	-	(18 627)	7 334	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	3 114	-	33 487	-	182	(22 012)	14 406	-
в том числе: Группа	За январь - сентябрь 2025 г.	10 464	-	15 497	-	-	(18 627)	7 334	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	3 114	-	33 487	-	182	(22 012)	14 406	-

Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	239 670	-	7 243	-	-	(350)	246 563	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	231 909	-	4 713	-	-	-	236 621	-
в том числе: Группа	За январь - сентябрь 2025 г.	239 670	-	7 243	-	-	(350)	246 563	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	231 909	-	4 713	-	-	-	236 621	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	9 785	-	28 002	-	-	(24 776)	13 010	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	11 788	-	4 523	-	-	(12 856)	3 455	-
в том числе: Группа	За январь - сентябрь 2025 г.	9 785	-	28 002	-	-	(24 776)	13 010	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	11 788	-	4 523	-	-	(12 856)	3 455	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	250	-	5 601	-	-	(5 851)	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	13 867	-	21 204	-	-	(34 657)	415	-
в том числе: Группа	За январь - сентябрь 2025 г.	250	-	5 601	-	-	(5 851)	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	13 867	-	21 204	-	-	(34 657)	415	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	5 480	-	32 798	-	-	(22 258)	16 020	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	4 502	-	2 810	-	-	(2 678)	4 635	-
в том числе: Группа	За январь - сентябрь 2025 г.	5 480	-	32 798	-	-	(22 258)	16 020	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	4 502	-	2 810	-	-	(2 678)	4 635	-

Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	4 255	-	10 281	-	-	(7 531)	7 005	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	1 412	-	17 738	-	-	(18 680)	469	-
в том числе: Группа	За январь - сентябрь 2025 г.	4 255	-	10 281	-	-	(7 531)	7 005	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	1 412	-	17 738	-	-	(18 680)	469	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	4 041 881	(2 322 367)		-	-	-	-	281 263	-	4 041 881	(2 041 104)
	За январь - сентябрь 2024 г.	4 041 881	(2 341 108)		-	-	-	-	27 558	-	4 041 881	(2 313 550)
в том числе: доля в уставном капитале	За январь - сентябрь 2025 г.	1 428 096	-		-	-	-	-	-	-	1 428 096	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	1 428 096	-		-	-	-	-	-	-	1 428 096	-
Котируемые Облигации	За январь - сентябрь 2025 г.	2 606 379	(2 316 549)		-	-	-	-	281 489	-	2 606 379	(2 035 060)
	За январь - сентябрь 2024 г.	2 606 379	(2 335 837)		-	-	-	-	27 888	-	2 606 379	(2 307 949)
Котируемые Акции	За январь - сентябрь 2025 г.	7 406	(5 817)		-	-	-	-	(226)	-	7 406	(6 043)
	За январь - сентябрь 2024 г.	7 406	(5 271)		-	-	-	-	(330)	-	7 406	(5 601)
Депозиты	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	4 937	(503)	40 404 220	(22 304 352)	-	-	-	182	-	18 104 805	(321)
	За январь - сентябрь 2024 г.	5 760	(125)	4 500 000	-	-	-	-	(697)	-	4 505 760	(822)
в том числе: Предоставленные займы	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
Депозиты	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	40 400 000	(22 300 000)	-	-	-	-	-	18 100 000	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	4 500 000	-	-	-	-	-	-	4 500 000	-

Котируемые Акции	За январь - сентябрь 2025 г.	4 937	(503)	4 220	(4 352)	-	-	182	-	4 805	(321)
	За январь - сентябрь 2024 г.	5 760	(125)	-	-	-	-	(697)	-	5 760	(822)
Итого	За январь - сентябрь 2025 г.	4 046 818	(2 322 870)	40 404 220	(22 304 352)	-	-	281 445	-	22 146 686	(2 041 425)
	За январь - сентябрь 2024 г.	4 047 641	(2 341 233)	4 500 000	-	-	-	26 861	-	8 547 641	(2 314 372)

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	269 767	-	1 041 246	(1 031 139)	-	-	X	X	279 874	
	За январь - сентябрь 2024 г.	236 727	-	965 296	(946 332)	-	-	X	X	255 691	-
в том числе: Сырье и материалы	За январь - сентябрь 2025 г.	199 462	-	237 512	(213 768)	-	-	-	-	233 206	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	175 979	-	198 037	(173 919)	-	-	-	-	200 097	-
Готовая продукция	За январь - сентябрь 2025 г.	263	-	492 964	(492 931)	-	-	-	-	296	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	274	-	460 586	(460 564)	-	-	-	-	296	-
Товары	За январь - сентябрь 2025 г.	70 042	-	310 770	(324 440)	-	-	-	-	56 372	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	60 474	-	306 673	(311 849)	-	-	-	-	55 298	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	1 242	-	-	-	(1 242)	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	4 959	-	813	-	(3 600)	-	-	-	2 172	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	За январь - сентябрь 2025 г.	1 242	-	-	-	(1 242)	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	4 959	-	813	-	(3 600)	-	-	-	2 172	-
Прочая	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	2 441 770	(1 772 947)	275 550	-	(94 169)	-	69 944	-	2 623 151	(1 703 003)
	За январь - сентябрь 2024 г.	2 114 887	(1 772 089)	401 581	-	(50 669)	-	(858)	-	2 465 799	(1 772 947)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За январь - сентябрь 2025 г.	160 753	(85 619)	29 588	-	(69 008)	-	69 813	-	121 334	(15 806)
	За январь - сентябрь 2024 г.	156 367	(84 814)	-	-	(2 946)	-	(804)	-	153 420	(85 618)
Авансы выданные	За январь - сентябрь 2025 г.	92 061	(1 411)	-	-	(23 162)	-	131	-	68 900	(1 279)
	За январь - сентябрь 2024 г.	57 084	(1 357)	3 374	-	3 413	-	(53)	-	63 872	(1 411)

Прочая	За январь - сентябрь 2025 г.	495 288	-	238 213	-	(1 998)	-	-	-	731 504	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	170 886	-	396 439	-	(15 146)	-	-	-	552 179	-
Расчеты по налогам и взносам	За январь - сентябрь 2025 г.	7 749	-	7 749	-	(2)	-	-	-	15 496	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	44 633	-	1 768	-	(35 990)	-	-	-	10 411	-
Расчеты с банками, деятельность которых прекращена	За январь - сентябрь 2025 г.	1 685 918	(1 685 918)	-	-	-	-	-	-	1 685 918	(1 685 918)
	За январь - сентябрь 2024 г.	1 685 918	(1 685 918)	-	-	-	-	-	-	1 685 918	(1 685 918)
Итого	За январь - сентябрь 2025 г.	2 443 012	(1 772 947)	275 550	-	(95 411)	-	69 944	X	2 623 151	(1 703 003)
	За январь - сентябрь 2024 г.	2 119 846	(1 772 089)	402 394	-	(54 269)	-	(858)	X	2 467 971	(1 772 947)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	1 703 004	-	1 772 948	-	1 772 090	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	15 806	-	85 673	-	84 815	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	1 279	-	1 357	-	1 357	-
прочая	1 685 918	-	1 685 918	-	1 685 918	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	1 351 501	374 367	-	(34 237)	-	-	1 691 631
	За январь - сентябрь 2024 г.	1 268 738	328 111	-	(50 957)	-	-	1 545 892
в том числе: Обязательства перед поставщиками и подрядчиками	За январь - сентябрь 2025 г.	83 059	10 776	-	-	-	-	93 835
	За январь - сентябрь 2024 г.	97 710	-	-	(15 661)	-	-	82 049
Обязательства по авансам, полученным от покупателей(обеспечительные платежи арендаторов)	За январь - сентябрь 2025 г.	655 542	84 253	-	(2 879)	-	-	736 916
	За январь - сентябрь 2024 г.	684 550	26 779	-	(3 867)	-	-	707 462
Обязательства по налогам и сборам	За январь - сентябрь 2025 г.	549 123	78 757	-	(31 244)	-	-	596 636
	За январь - сентябрь 2024 г.	435 365	114 926	-	(24 869)	-	-	525 422
Прочие обязательства	За январь - сентябрь 2025 г.	63 778	200 580	-	(114)	-	-	264 244
	За январь - сентябрь 2024 г.	51 113	186 406	-	(6 560)	-	-	230 959

Итого	За январь - сентябрь 2025 г.	1 351 501	374 367	-	(34 237)	-	X	1 691 631
	За январь - сентябрь 2024 г.	1 268 738	328 111	-	(50 957)	-	X	1 545 892

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	98 466	188 154	(200 011)	-	86 609
	За январь - сентябрь 2024 г.	85 882	170 568	(176 181)	-	80 269
в том числе: Обязательства по резерву по отпускам сотрудников	За январь - сентябрь 2025 г.	98 466	188 154	(200 011)	-	86 609
	За январь - сентябрь 2024 г.	79 816	170 568	(170 115)	-	80 269
Обязательства по налогу на сверхприбыль	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	6 066	-	(6 066)	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
Материальные затраты	868 935	810 957
Затраты на оплату труда	1 518 886	1 390 005
Отчисления на социальные нужды	494 236	443 290
Амортизация	321 232	331 639
Прочие затраты	1 474 438	1 319 047
Итого по элементам	4 677 727	4 294 938
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 677 727	4 294 938

Генеральный директор
(наименование должности)

27 октября 2025 г.



(подпись)

Страшко Владимир Петрович
(ФИО)