

Бухгалтерская отчетность за январь - март 2025 г.

Публичное акционерное общество "Центр международной

Организация: торговли

Идентификационный номер налогоплательщика

Организационно-правовая форма Публичное акционерное общество

Форма собственности Частная собственность

Адрес в пределах места нахождения

123610, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, наб Краснопресненская, д. 12

по ОКПО

04794439

ИНН

7703034574

по ОКОПФ

12247

по ОКФС

16

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 31 марта 2025 г.

Форма по ОКУД

Коды

0710001

Отчетная дата
(число, месяц, год)

31

03

2025

Публичное акционерное общество "Центр международной

Организация: торговли

Единица измерения тыс. руб.

по ОКПО

04794439

по ОКЕИ

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Гудвил	1105	-	-	-
	Нематериальные активы	1110	21 463	21 352	6 894
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	2 663 674	2 739 181	2 776 308
	Инвестиционная недвижимость	1160	4 997 126	5 005 323	5 286 165
	Финансовые вложения	1170	1 827 203	1 719 515	1 664 433
	Отложенные налоговые активы	1180	341 491	354 075	277 505
	Прочие внеоборотные активы	1190	135 206	144 039	47 980
	Итого по разделу I	1100	9 986 163	9 983 485	10 059 285
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	251 878	245 976	215 789
	Долгосрочные активы к продаже	1215	23 790	23 790	20 938
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	46	248
	Дебиторская задолженность	1230	684 481	670 065	347 757
	в том числе:				
	долгосрочная дебиторская		164	1 242	4 959
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	15 604 870	4 433	5 759
	Денежные средства и денежные	1250	1 955 555	15 929 351	12 588 074
	Прочие оборотные активы	1260	187 714	188 630	290 074
	Итого по разделу II	1200	18 708 288	17 062 291	13 468 639
	БАЛАНС	1600	28 694 451	27 045 776	23 527 924

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 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	23 195 083	21 892 551	18 470 046
	Итого по разделу III	1300	26 898 341	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	1 652 076	1 351 387	1 268 624
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	143 920	98 466	85 882
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	114	114	114
	Итого по разделу V	1500	1 796 110	1 449 967	1 354 620
	БАЛАНС	1700	28 694 451	27 045 776	23 527 924

Генеральный директор

(наименование должности)



(подпись)

Страшко Владимир Петрович

(расшифровка подписи)

25 апреля 2025 г.

Отчет о финансовых результатах
за январь - март 2025 г.

Форма по ОКУД			Коды		
Отчетная дата			0710002		
(число, месяц, год)			31	03	2025
по ОКПО			04794439		
по ОКЕИ			384		

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Выручка	2110	2 271 192	2 158 082
	Себестоимость продаж	2120	(751 456)	(723 499)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 519 736	1 434 583
	Коммерческие расходы	2210	(180 937)	(158 524)
	Управленческие расходы	2220	(566 769)	(535 680)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	772 030	740 379
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	953 626	502 035
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	119 237	155 669
	Прочие расходы	2350	(74 734)	(154 409)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	1 770 159	1 243 674
	Налог на прибыль организаций	2410	(461 590)	(267 049)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(449 006)	(272 564)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(12 584)	5 515
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 308 569	976 625

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 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	1 308 569	976 625
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	1,07	0,79
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910		

Генеральный директор
(наименование должности)



(подпись)

Страцко Владимир Петрович

(расшифровка подписи)

25 апреля 2025 г.

**Отчет о движении денежных средств
за январь - март 2025 г.**

Коды		
0710005		
31	03	2025
по ОКПО 04794439		
по ОКЕИ 384		

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	3 304 793	2 544 018
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	2 338 406	2 141 558
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	966 387	402 460
	Платежи - всего	4120	(1 671 679)	(1 398 676)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(583 701)	(552 538)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(521 551)	(471 825)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль организаций	4124	(379 142)	(223 900)
	прочие платежи	4129	(187 285)	(150 413)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 633 114	1 145 342

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	-	1 236
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	1 195
	от продажи акций других организаций (долей	4212	-	41
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(15 600 000)	-
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
	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		(15 600 000)	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(15 600 000)	1 236
	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 - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Платежи - всего	4320	-	-
	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	-	-
	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	-	-
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(13 966 886)	1 146 578
	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	1 955 555	13 761 193
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(6 910)	26 541

Генеральный директор

(наименование должности)



(подпись)

Страшко Владимир Петрович

(расшифровка подписи)

25 апреля 2025 г.

Отчет об изменениях капитала
за январь - март 2025 г.

Коды		
0710004		
31	03	2025
04794439		
384		

Форма по ОКУД

Отчетная дата

(число, месяц, год)

по ОКПО

по ОКЕИ

Организация: торговля

Публичное акционерное общество "Центр международной
Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной доли)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	1 245 000	-	1 965 893	305 615	186 750	18 470 046	22 173 303
	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	22 173 303
	За январь - март 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211							
	Переоценка внеоборотных активов	3212						976 625	976 625
	Дивиденды	3227							
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230							
	Реорганизация юридического лица	3216							
	Иные изменения - всего	3240						(8 003)	(8 003)
	На 31 марта 2024 г.	3250	1 245 000		1 965 893	305 615	186 750	18 462 043	23 141 926
	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 - март 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	1 308 569	-
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	(6 037)	-
	На 31 марта 2025 г.	3300	1 245 000	-	1 965 893	305 615	186 750	23 195 083	26 898 341



Генеральный директор

(подпись)

Стрешко Владимир Петрович

(расшифровка подписи)

25 апреля 2025 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 1 квартал 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 годовая численность работников за 1 квартал 2025 составила 1128 человек, тогда как 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».

По результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества сохраняется положительная динамика деловой активности в 1-м квартале 2025 года.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 1 квартал 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.

На фоне сложившихся рыночных тенденций по результатам работы в 1-м квартале 2025 года доходы от основной деятельности Общества на 5,3% превысили показатель аналогичного периода прошлого года (+113,1 млн. руб.) и достигли 2 271,19 млн. руб., что на 4,0% больше плана (+83,8 млн. руб.).

Расходы Общества по основной деятельности за 1-й квартал 2025 года составили 1 499,2 млн руб., что на 5,7% больше показателя аналогичного периода прошлого года за счет проведенной индексации заработной платы с 01.01.2025г. на 10%; ростом цен на товары/материалы, продукты питания, техническое обслуживание и ремонтные работы. По сравнению с 1-м кварталом 2024 года общая сумма затрат Общества выросла на 81,5 млн руб.

Чистая прибыль Общества за 1 квартал 2025 года составила 1 308,6 млн. руб., что на 34% больше аналогичного периода 2024 года.

Таким образом, в условиях высокой деловой активности и повышенного спроса на рынках присутствия Общество наращивает уровень доходов по всем направлениям деятельности, а также принимает своевременно меры для сохранения высокого качества оказываемых услуг.

2. Учетная политика

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 1 квартал 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 обложения 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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	21 323	20 477	10 272
в том числе:			
Базы данных			987
из них созданные организацией	5 249	5 310	-
Программы ЭВМ			7 892
из них созданные организацией	14 918	13 964	-
Другие НМА			1 393
из них созданные организацией	1 156	1 203	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущества и имущества

Наименование показателя	На 31 марта 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

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За январь - март 2025 г.	875	-	1 860	-	-	(2 595)	140
	За январь - март 2024 г.	4 044	-	-	-	-	(3 094)	950
в том числе:								
Базы данных	За январь - март 2025 г.	140	-	250	-	-	(250)	140
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	За январь - март 2025 г.	735	-	1 610	-	-	(2 346)	-
	За январь - март 2024 г.	4 044	-	-	-	-	(3 094)	950
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 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 - март 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За январь - март 2025 г.	921	-	-	921	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	За январь - март 2025 г.	47	-	-	47	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-
Другие НМА	За январь - март 2025 г.	874	-	-	874	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	стисано		амортизация	обесценение	переоценена		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение							первоначальная (переоцененная) стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За январь - март 2025 г.	4 972 077	(2 601 319)	6 171	(4 708)	4 563	(46 195)	-	-	-	-	5 134 447	(2 733 189)
	За январь - март 2024 г.	4 928 792	(2 422 236)	7 518	(5 028)	4 823	(48 337)	-	-	-	-	5 092 289	(2 629 014)
в том числе: Земельные участки	За январь - март 2025 г.	68 040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68 040	-
	За январь - март 2024 г.	68 040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68 040	-
Здания	За январь - март 2025 г.	2 296 604	(647 035)	-	-	-	(10 300)	-	-	-	-	2 296 604	(657 336)
	За январь - март 2024 г.	2 296 604	(605 834)	-	-	-	(10 300)	-	-	-	-	2 286 604	(616 134)
Сооружения	За январь - март 2025 г.	350 461	(245 691)	-	-	-	(5 305)	-	-	-	-	350 461	(250 996)
	За январь - март 2024 г.	350 612	(218 353)	-	-	-	(6 910)	-	-	-	-	350 612	(225 262)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За январь - март 2025 г.	1 608 208	(1 248 117)	4 633	(4 708)	4 583	(15 379)	-	-	-	-	1 608 133	(1 258 913)
	За январь - март 2024 г.	1 589 465	(1 192 145)	5 577	(5 028)	4 823	(16 860)	-	-	-	-	1 580 014	1 204 212
Офисное оборудование	За январь - март 2025 г.	6 079	(3 632)	1 538	-	-	(196)	-	-	-	-	7 617	(3 828)
	За январь - март 2024 г.	5 683	(2 905)	270	-	-	(169)	-	-	-	-	5 953	(3 075)
Транспортные средства	За январь - март 2025 г.	88 775	(42 672)	-	-	-	(2 512)	-	-	-	-	88 775	(45 485)
	За январь - март 2024 г.	84 798	(38 881)	1 671	-	-	(1 432)	-	-	-	-	86 488	(40 312)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За январь - март 2025 г.	553 911	(413 872)	-	-	-	(12 602)	-	-	-	-	563 911	(376 754)
	За январь - март 2024 г.	553 560	(364 116)	-	-	-	(12 636)	-	-	-	-	553 590	(376 754)
Другие виды основных средств	За январь - март 2025 г.	160 907	(83 517)	-	-	-	(6 742)	-	-	-	-	160 907	(90 258)
	За январь - март 2024 г.	161 007	(56 481)	-	-	-	(6 774)	-	-	-	-	161 007	(63 265)
Инвестиционная недвижимость всего	За январь - март 2025 г.	9 128 637	(4 102 165)	12 390	(1 328)	1 328	(51 840)	-	-	-	-	9 139 688	(4 152 697)
	За январь - март 2024 г.	9 081 269	(3 896 473)	4 316	(3 677)	2 847	(55 716)	-	-	-	-	9 081 923	(3 949 345)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	7 317 187	7 403 538	7 724 819
в том числе:			
Здания	5 860 102	5 891 987	6 019 525
Сооружения	246 254	256 523	307 029
Машины и оборудование (кроме офисного)	935 440	9 602 390	1 048 512
Офисное оборудование	4 053	2 472	3 025
Транспортные средства	43 362	45 882	26 031
Производственный и хозяйственный инвентарь	157 184	168 786	215 377
Многолетние насаждения	-	-	13
Другие виды основных средств	70 792	77 649	105 307
Неамортизируемые основные средства - всего	71 062	71 062	71 062
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
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 31 марта 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 - март 2025 г.	10 464	-	4 982	-	-	(6 171)	9 275	-
	За январь - март 2024 г.	3 114	-	7 590	-	-	(6 511)	4 193	-
в том числе: группа	За январь - март 2025 г.	10 464	-	4 982	-	-	(6 171)	9 275	-
	За январь - март 2024 г.	3 114	-	7 590	-	-	(6 511)	4 193	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За январь - март 2025 г.	240 062	-	491	-	-	-	240 553	-
	За январь - март 2024 г.	231 909	-	2 220	-	-	-	234 129	-

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		
в том числе: группа	За январь - март 2025 г.	240 062	-	491	-	-	-	240 553	-		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За январь - март 2024 г.	231 909	-	2 220	-	-	-	234 129	-		
	За январь - март 2025 г.	9 393	-	3 195	-	-	-	12 588	-		
	За январь - март 2024 г.	11 788	-	-	-	-	(933)	10 855	-		
в том числе: группа	За январь - март 2025 г.	9 393	-	3 195	-	-	-	12 588	-		
	За январь - март 2024 г.	11 788	-	-	-	-	(933)	10 855	-		

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 - март 2025 г.	250	-	3 124	-	-	(3 166)	207	-		
	За январь - март 2024 г.	13 867	-	9 447	-	-	(4 020)	19 295	-		
в том числе: группа	За январь - март 2025 г.	250	-	3 124	-	-	(3 166)	207	-		
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За январь - март 2024 г.	13 867	-	9 447	-	-	(4 020)	19 295	-		
	За январь - март 2025 г.	5 480	-	5 174	-	-	(5 174)	5 480	-		
	За январь - март 2024 г.	4 502	-	-	-	-	-	4 502	-		
в том числе: группа	За январь - март 2025 г.	5 480	-	5 174	-	-	(5 174)	5 480	-		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости всего	За январь - март 2024 г.	4 502	-	-	-	-	-	4 502	-		
	За январь - март 2025 г.	4 255	-	4 232	-	-	(4 039)	4 448	-		
	За январь - март 2024 г.	1 412	-	690	-	-	(370)	1 731	-		
в том числе: группа	За январь - март 2025 г.	4 255	-	4 232	-	-	(4 039)	4 448	-		
	За январь - март 2024 г.	1 412	-	690	-	-	(370)	1 731	-		

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)	текущей рыночной стоимости/резерв	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За январь - март 2025 г.	4 041 881	(2 322 367)		-	-	-	107 688	-	4 041 881	(2 214 678)
	За январь - март 2024 г.	4 041 881	(2 377 448)		-	-	-	33 090	-	4 041 881	(2 344 359)
в том числе: Доля в уставном капитале	За январь - март 2025 г.	1 428 096	-	-	-	-	-	-	-	1 428 096	-
	За январь - март 2024 г.	1 428 096	-	-	-	-	-	-	-	1 428 096	-
Котируемые облигации	За январь - март 2025 г.	2 606 379	(2 316 549)	-	-	-	-	107 643	-	2 606 379	(2 208 906)
	За январь - март 2024 г.	2 606 379	(2 372 326)	-	-	-	-	33 101	-	2 606 379	(2 339 225)
Котируемые акции	За январь - март 2025 г.	7 407	(5 123)	-	-	-	-	45	-	7 407	(5 772)
	За январь - март 2024 г.	7 407	(5 123)	-	-	-	-	(12)	-	7 407	(5 134)
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За январь - март 2025 г.	5 759	(1 326)	15 600 000	-	-	-	437	-	15 605 759	(889)
	За январь - март 2024 г.	5 174	585	-	-	-	-	(125)	-	5 174	461
в том числе: Котируемые акции	За январь - март 2025 г.	5 759	(1 326)	-	-	-	-	437	-	5 759	(889)
	За январь - март 2024 г.	5 174	585	-	-	-	-	(125)	-	5 174	461
Депозиты	За январь - март 2025 г.	-	-	15 600 000	-	-	-	-	-	15 600 000	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ИТОГО	За январь - март 2025 г.	4 047 640	(2 323 693)	15 600 000	0	0	0	108 125	0	19 647 640	(2 215 567)
	За январь - март 2024 г.	4 047 055	(2 376 863)	0	0	0	0	32 965	0	4 047 055	(2 343 898)

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 марта 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	отпущено		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 - март 2025 г.	245 976	-	340 219	(334 318)	-	-	X	X	251 878	-
	За январь - март 2024 г.	215 789	-	161 213	(313 356)	-	-	X	X	214 619	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За январь - март 2025 г.	199 462	-	84 002	(68 085)	-	-	-	-	215 379	-
	За январь - март 2024 г.	175 979	-	63 094	(58 994)	-	-	-	-	180 078	-
Готовая продукция	За январь - март 2025 г.	263	-	159 859	(159 653)	-	-	-	-	469	-
	За январь - март 2024 г.	274	-	151 124	(151 145)	-	-	-	-	254	-
Товары	За январь - март 2025 г.	46 252	-	96 358	(106 580)	-	-	-	-	36 030	-
	За январь - март 2024 г.	39 536	-	97 968	(103 217)	-	-	-	-	34 287	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 марта 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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		проценты, штрафы и иные начисления	списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)		погашено	на расходы				восстановление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За январь - март 2025 г.	1 242	-	-	-	-	(1 078)	-	-	-	164	-
	За январь - март 2024 г.	4 959	-	-	-	-	(929)	-	-	-	4 030	-
	За январь - март 2025 г.	1 242	-	-	-	-	(1 078)	-	-	-	164	-
	За январь - март 2024 г.	4 959	-	-	-	-	(929)	-	-	-	4 030	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За январь - март 2025 г.	2 441 771	(1 772 947)	95 948	-	-	(80 804)	-	348	-	2 456 916	(1 772 599)
	За январь - март 2024 г.	2 114 888	(1 772 089)	179 994	-	-	(117 965)	-	(858)	-	2 176 917	(1 772 948)
в том числе:	За январь - март 2025 г.	161 103	(85 673)	25 264	-	-	(72 554)	-	348	-	113 813	(85 325)
	За январь - март 2024 г.	156 717	(84 815)	-	-	-	(62 369)	-	(858)	-	94 348	(85 673)
Авансы выданные	За январь - март 2025 г.	91 713	(1 357)	10 074	-	-	(5 816)	-	-	-	95 971	(1 357)
	За январь - март 2024 г.	56 735	(1 357)	163	-	-	(11 474)	-	-	-	45 424	(1 357)
Прочая	За январь - март 2025 г.	495 288	-	70 518	-	-	(12 507)	-	-	-	553 299	-
	За январь - март 2024 г.	170 886	-	179 493	-	-	(4 881)	-	-	-	345 499	-
Расчеты по налогам и взносам	За январь - март 2025 г.	7 749	-	167	-	-	-	-	-	-	7 916	-
	За январь - март 2024 г.	44 633	-	335	-	-	(39 242)	-	-	-	5 727	-
Расчеты с банками, деятельность которых прекращена	За январь - март 2025 г.	1 685 918	(1 685 918)	-	-	-	-	-	-	-	1 685 918	(1 685 918)
	За январь - март 2024 г.	1 685 918	(1 685 918)	-	-	-	-	-	-	-	1 685 918	(1 685 918)
ИТОГО	За январь - март 2025 г.	2 443 013	(1 772 947)	95 948	-	-	(81 881)	-	348	-	2 457 081	(1 772 599)
	За январь - март 2024 г.	2 119 847	(1 772 089)	179 994	-	-	(118 895)	-	(858)	-	2 180 946	(1 772 948)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 марта 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	1 772 599	-	1 772 948	-	1 772 090	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	85 325	-	85 673	-	84 815	-
Расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	1 357	-	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					На конец периода	
			поступило		проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)						
Долгосрочные обязательства - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За январь - март 2025 г.	1 351 501	349 576	-	(48 887)	-	-	1 652 190	
	За январь - март 2024 г.	1 268 738	231 958	-	(53 176)	-	-	1 447 521	
в том числе:	За январь - март 2025 г.	83 059	2 771	-	(4 135)	-	-	81 695	
	За январь - март 2024 г.	97 710	-	-	(11 484)	-	-	86 226	
обязательства по авансам, полученным от покупателей (обеспечительные платежи арендаторов)	За январь - март 2025 г.	655 542	116 617	-	(2 708)	-	-	769 451	
	За январь - март 2024 г.	684 550	8 685	-	(2 342)	-	-	690 893	
обязательства по налогам и сборам	За январь - март 2025 г.	549 122	101 675	-	(41 784)	-	-	609 013	
	За январь - март 2024 г.	435 366	108 345	-	(36 117)	-	-	507 594	
прочие обязательства	За январь - март 2025 г.	63 778	128 513	-	(260)	-	-	192 031	
	За январь - март 2024 г.	51 113	114 929	-	(3 233)	-	-	162 809	
ИТОГО	За январь - март 2025 г.	1 351 501	349 576	-	(48 887)	-	-	1 652 190	
	За январь - март 2024 г.	51 113	231 958	-	(53 176)	-	-	1 447 521	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 марта 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	погашено	списано как избыточная	
Оценочные обязательства - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: резерв по отпускам сотрудников	За январь - март 2025 г.	98 466	67 797	(22 343)	-	143 920
	За январь - март 2024 г.	79 817	62 000	(20 450)	-	121 366
обязательства по налогу на сверхприбыль	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	6 066	-	(6 066)	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 марта 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 - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
Материальные затраты	294 198	300 141
Затраты на оплату труда	467 321	421 925
Отчисления на социальные нужды	162 287	146 188
Амортизация	106 526	111 742
Прочие затраты	468 830	437 707
Итого по элементам	1 499 162	1 417 703
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
Итого расходы по обычным видам	1 499 162	1 417 703

Генеральный директор

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ЦЕНТРАЛЬНЫЙ МЕДИЦИНСКИЙ ЦЕНТР»
ПАО «ЦМЦ»
ОГРН 10277000072234
МОСКВА

25 апреля 2025 г.

Страшко Владимир
Петрович
(подпись)
(расшифровка подписи)