Приложение № 2
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

Бухгалтерская отчетность

за _____ 20 25 г.

Организация	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЦЕНТРКНИГА"	по ОКПО	02425086
Идентификационный номер налогоплательщика	7721009186	ИНН	7721009186
Организационно-правовая форма	Непубличные акционерные общества (НАО)	по ОКОПФ	12267
Форма собственности	Частная собственность	по ОКФС	16

Адрес в пределах места нахождения 109202, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Нижегородский, ул 2-я Фрезерная, д. 14, стр. 1Г,

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит ООО "РОСКОНСАЛТИНГ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	7733548305
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	1057747687150

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность Собрание акционеров

Документ подписан электронной подписью и отправлен через АО «ПФ «СКБ Контур» 31.03.2026 в 21:36
Имя файла: «NO_BUHOTCH_7721_7721_7721009186772101001_20260331_64325721-9840-4145-a219-42b4f0a127b1»
Орловский Денис Владимирович
Сертификат: d2538b94ae9488da1fefe46d82bb4d5551ff74fb
Действует с 10.02.2025 до 10.05.2026

Принято 01.04.2026 в 11:26
7721 ИФНС России № 21 по г.Москве
МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО ЦЕНТРАЛИЗОВАННОЙ ОБРАБОТКЕ ДАННЫХ
Сертификат: e80889c30534f7d0596f240f46a8eb92d00ca32e
Действует с 05.03.2025 до 29.05.2026

Приложение № 3
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2025 г.

Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЦЕНТРКНИГА"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2025 г.[2]	на 31 декабря 2024 г.[3]	на 31 декабря 2023 г.[4]
	АКТИВ **I. Внеоборотные активы**				
	Нематериальные активы	1110	0		
	в том числе: Нематериальные активы в организации	11101	0		
	Приобретение нематериальных активов	11102	0		
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11103	0		
	Основные средства	1150	24346	28168	32136
	в том числе: Основные средства, пригодные к использованию	11501	22092	24529	27068
	Оборудование к установке	11502	0		
	Незавершенное строительство	11503	0		
	Расходы будущих периодов	11504	0		
	Права пользования активами	11505	371	1755	3185
	Капитализированная стоимость ремонта основных средств	11506	0		
	Незавершенные ремонты основных средств	11507	0		
	Иные незавершенные капитальные вложения	11508	1883	1883	1883
	Инвестиционная недвижимость	1160	0		
	в том числе: Инвестиционная недвижимость	11601	0		
	Финансовые вложения	1170	39	39	39
	в том числе: Паи и акции	11701	39	39	39
	Долговые ценные бумаги	11702	0		
	Предоставленные займы	11703	0		
	Прочие внеоборотные активы	1190	0		
	в том числе: Биологические активы	11901	0		

Принято 01.04.2026 в 11:26
Имя файла: «NO_BUHOTCH_7721_7721_7721009186772101001_20260331_64325721-9840-4145-a219-42b4f0a127b1»

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2025 г.[2]	на 31 декабря 2024 г.[3]	на 31 декабря 2023 г.[4]
	Расходы будущих периодов	11902	0		
	Итого по разделу I	1100	24385	28207	32175
	II. Оборотные активы Запасы	1210	3839	5937	8817
	в том числе: Сырье и материалы	12101	3839	5937	8817
	Готовая продукция	12102	0		
	Товары	12103	0		
	Товары отгруженные	12104	0		
	Незавершенное производство	12105	0		
	Расходы будущих периодов	12106	0		
	Животные на выращивании и откорме	12107	0		
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	0	109	2
	в том числе: НДС по приобретенным ОС	12201	0		
	НДС по приобретенным НМА	12202	0		
	НДС по приобретенным МПЗ	12203	0	103	2
	НДС по приобретенным услугам	12204	0	6	
	НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ	12205	0		
	НДС по товарам, реализованным по ставке 0% (экспорт)	12206	0		
	НДС при строительстве ОС	12207	0		
	НДС по уменьшению стоимости реализации	12208	0		
	НДС, уплачиваемый при импорте из Таможенного союза	12209	0		
	НДС, уплачиваемый при исполнении обязанностей налогового агента	12210	0		
	НДС, начисленный по отгрузке	1221	0		
	Дебиторская задолженность	1230	121921	302563	271485
	в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	12301	92641	81902	76617
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12302	3756	7344	5101
	Расчеты по налогам и сборам	12303	0	896	1612
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	12304	0		
	Сальдо по ЕНС	12305	3719	124	
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12306	8	8	
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12307	0		
	Расчеты с подотчетными лицами	12308	15		2
	Расчеты с пероналом по прочим операциям	12309	8		
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12310	0		

Принято 01.04.2026 в 11:26
Имя файла: «NO_BUHOTCH_7721_7721_7721009186772101001_20260331_64325721-9840-4145-a219-42b4f0a127b1»

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2025 г.[2]	на 31 декабря 2024 г.[3]	на 31 декабря 2023 г.[4]
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12311	17277	211421	187883
	Расходы будущих периодов	12312	196	269	270
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12313	0		
	Расчеты с факторинговыми компаниями	12314	0		
	Авансы по аренде (лизингу)	12315	4301	599	
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	25000		
	в том числе: Депозитные счета	12401	25000		
	Депозитные счета (в валюте)	12402	0		
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12403	0		
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1191	3561	644
	в том числе: Касса	12501	36	138	102
	Расчетные счета	12502	1114	3370	510
	Валютные счета	12503	41	53	32
	Счет цифрового рубля	12504	0		
	Аккредитивы	12505	0		
	Аккредитивы (в валюте)	12506	0		
	Прочие специальные счета	12507	0		
	Переводы в пути	12508	0		
	Прочие оборотные активы	1260	202	146	127
	в том числе: Акцизы по оплаченным ценностям	12601	0		
	НДС по экспорту (возмещение)	12602	0		
	Расходы будущих периодов	12603	202	146	127
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12604	0		
	Денежные документы	12605	0		
	Итого по разделу II	1200	152153	312316	281075
	БАЛАНС	1600	176538	340523	313250

Принято 01.04.2026 в 11:26
Имя файла: «NO_BUHOTCH_7721_7721_7721009186772101001_20260331_64325721-9840-4145-a219-42b4f0a127b1»

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2025 г.[2]	на 31 декабря 2024 г.[3]	на 31 декабря 2023 г.[4]
	ПАССИВ **III. Капитал** Уставный капитал[5]	1310	181	181	181
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	0		
	в том числе: Переоценка основных средств	13401	0		
	Переоценка НМА	13402	0		
	Переоценка прочих внеоборотных активов	13403	0		
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	0	43210	43210
	Резервный капитал	1360	0		
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	0		
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	0		
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	153038	271494	240014
	Итого по разделу III	1300	153219	314885	283405
	IV. Долгосрочные обязательства Заемные средства	1410	0		
	в том числе: Долгосрочные кредиты	14101	0		
	Долгосрочные займы	14102	0		
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	0		
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	0		
	Оценочные обязательства	1430	1243	1090	
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	0		
	в том числе: Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)	14501	0		
	Безвозмездные поступления	14502	0		
	Расчеты по возмещению материального ущерба	14503	0		
	Итого по разделу IV	1400	1243	1090	0
	V. Краткосрочные обязательства Заемные средства	1510	0		
	в том числе: Краткосрочные кредиты	15101	0		
	Краткосрочные займы	15102	0		
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15103	0		
	Краткосрочные займы (в валюте)	15104	0		
	Проценты по займам и кредитам	15105	0		
	Кредиторская задолженность	1520	21763	18665	15809
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	788	989	854
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	(129)	2410	1973
	Расчеты по налогам и сборам	15203	4284	2175	2140

Принято 01.04.2026 в 11:26
Имя файла: «NO_BUHOTCH_7721_7721_7721009186772101001_20260331_64325721-9840-4145-a219-42b4f0a127b1»

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2025 г.[2]	на 31 декабря 2024 г.[3]	на 31 декабря 2023 г.[4]
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	15204	6271	6756	4559
	Сальдо по ЕНС	15205	0		2213
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15206	641	605	514
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15207	0		
	Расчеты с подотчетными лицами	15208	0		
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15209	8		
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15210	0		
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15211	9900	5730	3556
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15212	0		
	Целевое финансирование	15213	0		
	Обязательство по аренде	1521	313	5883	14036
	Итого по разделу V	1500	22076	24548	29845
	БАЛАНС	1700	176538	340523	313250

(наименование должности)	(подпись)	Д. В. Орловский (расшифровка подписи)

« 31 » марта 20 26 г.

Документ подписан электронной подписью и отправлен через АО «ПФ «СКБ Контур» 31.03.2026 в 21:36
Имя файла: «NO_BUHOTCH_7721_7721_7721009186772101001_20260331_64325721-9840-4145-a219-42b4f0a127b1»
Орловский Денис Владимирович
Сертификат: d2538b94ae9488da1fefe46d82bb4d5551ff74fb
Действует с 10.02.2025 до 10.05.2026

Принято 01.04.2026 в 11:26
7721 ИФНС России № 21 по г.Москве
МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО ЦЕНТРАЛИЗОВАННОЙ ОБРАБОТКЕ ДАННЫХ
Сертификат: e80889c30534f7d0596f240f46a8eb92d00ca32e
Действует с 05.03.2025 до 29.05.2026

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. Указывается отчетная дата.
3. Указывается предыдущий год.
4. Указывается год, предшествующий предыдущему.
5. Иной аналогичный показатель в зависимости от организационно-правовой формы организации.

Приложение № 4
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

Отчет о финансовых результатах
за 2025 г.

Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЦЕНТРКНИГА"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	За 2025 г.[2]	За 2024 г.[3]
	Выручка	2110	172241	143719
	в том числе: Основная номенклатурная группа	21101	172241	143719
	Себестоимость продаж	2120	(111345)	(97052)
	в том числе: Основная номенклатурная группа	21201	(2)	
	Валовая прибыль (убыток)	2100	60896	46667
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	60896	46667
	Проценты к получению	2320	357	
	в том числе: Проценты к получению	23201	357	
	Проценты к получению (уплате)	23202	0	
	Проценты к уплате	2330	(0)	
	в том числе: Проценты к получению (уплате)	23301	(0)	
	Проценты к уплате	23302	(0)	
	Прочие доходы	2340	8	31
	в том числе: Операции с инструментами финансового рынка	23401	0	
	Сдача имущества в аренду или субаренду	23402	0	
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов	23403	0	
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	23404	0	
	Результаты инвентаризации	23405	0	
	Иная операционная деятельность	23406	0	
	Курсовые разницы	23407	0	21
	Прочие расходы	2350	(8978)	(5945)
	в том числе: Операции с инструментами финансового рынка	23501	(0)	
	Сдача имущества в аренду или субаренду	23502	(0)	
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов	23503	(0)	
	Расходы от снижения стоимости активов	23504	(0)	
	Отчисления в оценочные резервы	23505	(0)	

Принято 01.04.2026 в 11:26
Имя файла: «NO_BUHOTCH_7721_7721_7721009186772101001_20260331_64325721-9840-4145-a219-42b4f0a127b1»

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	За 2025 г.[2]	За 2024 г.[3]
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	23506	(0)	
	Результаты инвентаризации	23507	(0)	
	Иная операционная деятельность	23508	(227)	(103)
	Курсовые разницы	23509	(12)	
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	52283	40753
	Налог на прибыль организаций	2410	(15326)	(9303)
	в том числе: текущий налог на прибыль организаций	2411	(15326)	(9303)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	36957	31450
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	0	
	в том числе: Прирост стоимости основных средств	25101	0	
	Прирост стоимости нематериальных активов	25102	0	
	Совокупный финансовый результат	2500	36957	31450

(наименование должности)	(подпись)	Д. В. Орловский (расшифровка подписи)

« 31 » марта 20 26 г.

Документ подписан электронной подписью и отправлен через АО «ПФ «СКБ Контур» 31.03.2026 в 21:36
Имя файла: «NO_BUHOTCH_7721_7721_7721009186772101001_20260331_64325721-9840-4145-a219-42b4f0a127b1»
Орловский Денис Владимирович
Сертификат: d2538b94ae9488da1fefe46d82bb4d5551ff74fb
Действует с 10.02.2025 до 10.05.2026

Принято 01.04.2026 в 11:26
7721 ИФНС России № 21 по г.Москве
МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО ЦЕНТРАЛИЗОВАННОЙ ОБРАБОТКЕ ДАННЫХ
Сертификат: e80889c30534f7d0596f240f46a8eb92d00ca32e
Действует с 05.03.2025 до 29.05.2026

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. Указывается отчетный период.
3. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Приложение № 6
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

Отчет об изменениях капитала
за 2025 г.

Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЦЕНТРКНИГА"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	Уставный капитал[2]	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций[2]	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.[3]	3100	181			43210		240014	283405
	На 31 декабря 2023 г.[3] после корректировки	3101	181			43210		240014	283405

Принято 01.04.2026 в 11:26
Имя файла: «NO_BUHOTCH_7721_7721_772100918677210100 1_2026033 1_64325721-9840-4145-a219-42b4f0a127b1»

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	Уставный капитал[2]	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций[2]	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2024 г.[4] Чистая прибыль (убыток)	3211	0					31484	31484
	На 31 декабря 2024 г.[5]	3250	181			43210		271498	314889
	На 31 декабря 2024[6]	3200	181			43210		271494	314885
	На 31 декабря 2024[6] **после корректировки**	3201	181			43210		271498	314889

Принято 01.04.2026 в 11:26
Имя файла: «NO_BUHOTCH_7721_7721_7721009186772101001_20260331_64325721-9840-4145-a219-42b4f0a127b1»

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	Уставный капитал[2]	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций[2]	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2025 г.[7]								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	0					36957	36957
	Иные изменения - всего	3340	0			(43210)		(155417)	(198627)
	На 31 декабря 2025 г.[8]	3300	181					153038	153219

(наименование должности)	(подпись)	Д. В. Орловский (расшифровка подписи)

«31» марта 2026 г.

Документ подписан электронной подписью и отправлен через АО «ПФ «СКБ Контур» 31.03.2026 в 21:36
Имя файла: «NO_BUHOTCH_7721_7721_7721009186772101001_20260331_64325721-9840-4145-a219-42b4f0a127b1»
Орловский Денис Владимирович
Сертификат: d2538b94ae9488da1fefe46d82bb4d5551ff74fb
Действует с 10.02.2025 до 10.05.2026

Принято 01.04.2026 в 11:26
7721 ИФНС России № 21 по г.Москве
МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО ЦЕНТРАЛИЗОВАННОЙ ОБРАБОТКЕ ДАННЫХ
Сертификат: e80889c30534f7d0596f240f46a8eb92d00ca32e
Действует с 05.03.2025 до 29.05.2026

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. Иной аналогичный показатель в зависимости от организационно-правовой формы организации.
3. Указывается год, предшествующий предыдущему.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Указывается дата окончания периода предыдущего года, аналогичного отчетному периоду.
6. Указывается предыдущий год.
7. Указывается отчетный период.
8. Указывается отчетная дата.

Приложение № 7
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.

Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЦЕНТРКНИГА"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код	За 2025 г.[2]	За 2024 г.[3]
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления — всего	4110	169393	131460
	в том числе: от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	166745	130469
	прочие поступления	4119	2648	991
	Платежи – всего	4120	(168131)	(119126)
	в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, вьполненные работы, оказанные услуги	4121	(80825)	(67011)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(18663)	(16526)
	налогов (сборов, взносов) в составе единого налогового платежа	4125	(39947)	(34586)
	прочие платежи	4129	(28696)	(1003)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1262	12334
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Платежи — всего	4220	(3620)	(9438)
	в том числе: в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(3620)	(9438)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(3620)	(9438)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(2358)	2896
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	3561	644
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	1191	3561
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(12)	21

(наименование должности)	(подпись)	Д. В. Орловский (расшифровка подписи)

Принято 01.04.2026 в 11:26
Имя файла: «NO_BUHOTCH_7721_7721_7721009186772101001_20260331_64325721-9840-4145-a219-42b4f0a127b1»

« 31 » марта 20 26 г.

Документ подписан электронной подписью и отправлен через АО «ПФ «СКБ Контур» 31.03.2026 в 21:36

Имя файла: «NO_BUHOTCH_7721_7721_7721009186772101001_20260331_64325721-9840-4145-a219-42b4f0a127b1»

Орловский Денис Владимирович
Сертификат: d2538b94ae9488da1fefe46d82bb4d5551ff74fb
Действует с 10.02.2025 до 10.05.2026

Принято 01.04.2026 в 11:26

7721 ИФНС России № 21 по г.Москве
МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО ЦЕНТРАЛИЗОВАННОЙ ОБРАБОТКЕ ДАННЫХ
Сертификат: e80889c30534f7d0596f240f46a8eb92d00ca32e
Действует с 05.03.2025 до 29.05.2026

---

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. Указывается отчетный период.
3. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
акционерного общества
«ЦЕНТРКНИГА»
за 2025 год

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации стандартов и правил бухгалтерского учета и отчетности.
Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества.
Данная отчетность датированная 30 марта 2026 г., подписанная, является исправленной и заменяет годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность от 31 марта 2025 в связи с дополнительным раскрытием информации в текстовых пояснениях.

1. Общие сведения

1.1. Полное наименование: Акционерное общество «ЦЕНТРКНИГА». Сокращенное наименование: АО «ЦЕНТРКНИГА» (далее - Общество).

1.1. Код по ОКОПФ: 12267 «Акционерное общество»;

1.2. Код ОКФС: 16 «Частная собственность»;

1.3. Единица измерения: тыс. руб.;

1.4. Вид экономической деятельности: код ОКВЭД 68.20.2 «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом»;

1.5. Место нахождения: 109202, г. Москва, 2-я Фрезерная улица дом №14;

1.6. Почтовый адрес и место хранения документов: 109202, г. Москва, 2-я Фрезерная улица дом №14;

1.7. Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией МНС России №39 по г.Москве 31 июля 2002 года и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1027700083146 (свидетельство серия 77 № 008012279). Код по ОКПО – 00785633.

1.8. Общество поставлено на налоговый учет 17 декабря 1999 года по месту нахождения на территории Российской Федерации в Инспекции МНС №21 по ЮАВО г. Москвы. Присвоены ИНН 7721009186, КПП 772101001 (свидетельство серия 77 № 0292438).

1.9. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств, нет.

1.10. Уставный капитал Общества составляет 180 595 (сто восемьдесят тысяч пятьсот девяносто пять) руб. 16 копеек.

1.11. Обществом размещено 4 514 879 (четыре миллиона пятьсот четырнадцать тысяч восемьсот семьдесят девять) обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,04 рубля каждая.

1.12. Основной целью создания и деятельности Общества является извлечение прибыли путем осуществления предпринимательской деятельности.

1.13. Дочерних и зависимых обществ нет.

1.14. Единоличным исполнительным органом Общества в 2025 году являлся Орловский Денис Владимирович – генеральный директор Общества.

1.15. Основным видом деятельности Общества, приносящим ему доход, в 2025 году являлась Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (код ОКВЭД 68.20.2).

1.16. Перечень основных видов деятельности Общества;

- сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества;
- покупка и продажа нежилых зданий и помещений, а также других нежилых помещений в т. ч. сооружений;
- оптовая и розничная торговля книгами;
- оптовая и розничная торговля писчебумажными и канцелярскими товарами и принадлежностями.

1.16. Перечень осуществляемых видов деятельности, признанных существенными в отчетном периоде (по размеру выручки):

- «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом» (ОКВЭД 68.20.2);

1.17. Средняя численность работников по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 33 человек.

Средняя численность работников по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 35 человек.
Средняя численность работников по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 34 человек.

Средняя заработная плата в месяц составила 44 тыс. руб. за 2023 год.
Средняя заработная плата в месяц составила 49 тыс. руб. за 2024 год.
Средняя заработная плата в месяц составила 58 тыс. руб. за 2025 год.

1.18. В отчетном году заработная плата выплачивалась своевременно.

2. Основные элементы учетной политики

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Стандартами и Положениями по бухгалтерскому учету, учетной политикой с использованием специализированной бухгалтерской программы «1С:Предприятие».

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика на 2025 год Общества утверждена приказом Генерального директора от 30 декабря 2024 года.

Бухгалтерский учет доходов от основной деятельности

Выручка от продажи товаров (работ, услуг) признается по методу начисления.

Бухгалтерский учет основных средств

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и Федеральным стандартом бухгалтерского учета 26/2020 «Капитальные вложения» (Приказ Минфина России от 17.09.2020 N 204н).

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

а) имеет материально-вещественную форму;

б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;

в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, для основных средств, но имеющих стоимость ниже 100000 руб.

При этом затраты на приобретение, создание таких активов отражаются в составе МПЗ и списываются на расходы в момент передачи и х в производство.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете способом по первоначальной стоимости. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.

При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ.

Начисление амортизации объекта основных средств:

- начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;

- прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Элементами амортизации являются: срок полезного использования, ликвидационная *стоимость и способ начисления амортизации.*

Бухгалтерский учет аренды

Для формирования в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности информации об объектах бухгалтерского учета, возникающих при получении (предоставлении) за плату во временное пользование имущества Общество применяет ФСБУ 25/2018 «Аренда».

Организация признает Право пользования активом и Арендное обязательство по арендованным объектам основных средств в том случае, если выполняются условия, предусмотренные пунктом 5 ФСБУ-25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации линейным способом, за исключением случаев, когда схожие по характеру использования активы не амортизируются. Срок полезного использования права пользования активом не должен превышать срок аренды, если не предполагается переход к арендатору право собственности на предмет аренды (п.17 ФСБУ 25/2018);

Организация, в соответствии с пунктами 11 и 12 ФСБУ-25/2018, использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

-срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;

-рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Данное право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- договором не предусмотрены переход права собственности на предмет аренды к арендатору и возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;

-не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом. В этом случае Организацией арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течении срока аренды (как операционная аренда).

Бухгалтерский учет Нематериальных активов

В связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» в учетной политике на 2025 год закреплены положения, определяющие порядок учета нематериальных активов. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 отражаются в соответствии с переходными положениями, предусмотренными п. 53 ФСБУ 14/2022. Остатки по счетам бухгалтерского учета, сформированные на 31 декабря 2024 г. по ранее действовавшим правилам учета, Общество должно корректировать в межотчетный период без пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности за прошлые годы.

На 01.01.2025 и в 2025 году Общество не имело на учете объектов, относящихся к нематериальным активам

Бухгалтерский учет запасов

Учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Запасы" (ФСБУ 5/2019).
Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.
При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости (п. 34 ФСБУ 5/2019).
Материальные ценности, предназначенные для управленческих нужд организации, первоначально учитываются в составе запасов, до их передачи в эксплуатацию.
На отчетную дату стоимость запасов отражается по наименьшей из величин:
А) фактическая стоимость запасов;
Б) чистая стоимость продажи запасов.
Для целей бухгалтерского учета превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

На отчетную дату признаков обесценения запасов не установлено.

.

3. Пояснения к показателям бухгалтерской отчетности

(Расшифровки к бухгалтерскому балансу, касающиеся существенных показателей.)

Актив Баланса

К строке 1150 «Основные средства»

По данной строке Бухгалтерского баланса отражается остаточная стоимость объектов основных средств (ОС), учитываемых в бухгалтерском учете на счете 01 «Основные средства» и сведения о незавершенных капитальных вложениях, учитываемых на счете 08 "Вложения во внеоборотные активы".

Первоначальная стоимость Основных средств приведена в таблице:

Наименование	Наличие на начало отчетного года (в тыс. руб.)	Поступило (в тыс. руб.)	Выбыло (в тыс. руб.)	Наличие на конец отчетного периода (в тыс. руб.)	Состав основных средств (в %)
1	3	4	5	6	7
Здания	44 733	-	-	44 733	57
В т.ч. Инвестиционная недвижимость	43 242			43 242	55
Машины и оборудование	24 446	-	-	24 446	31,3
Производств. и хозяйств. инвентарь	684	-	-	684	0,9
Сооружения	995	-	-	995	1,2
Транспортные средства	8197	-	-	8197	10,5
Итого	78 059	-	-	78 059	100%

К инвестиционной недвижимости относим 96 % зданий и сооружений, принадлежащей предприятию, используемых для получения дохода от аренды.

Показатели начисления амортизации в разрезе групп основных средств отражены в следующей Таблице.

Показатель Наименование	На начало отчетного года	На конец отчетного периода	Процент амортизации по группам основных средств
1	2	3	
Амортизация основных средств, - всего	51 775	55 597	100
Здания и сооружения	26 064	26 629	47,9
Машины и оборудование	18 911	20 995	38
Производств. и хозяйств. инвентарь	556	603	1,1
Транспортные средства	6 244	7 370	13

Раскрытие предусмотренной Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов", введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 г. N 217н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 2 февраля 2016 г., регистрационный N 40940), информации об обесценении основных средств (п. 46 ФСБУ 6/2020):

тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024
сумма убытков от обесценения, признанную в составе прибыли или убытка в течение периода, и статью	-	-

(статьи) отчета о совокупном доходе, в которой отражаются данные убытки от обесценения;		
сумма восстановления убытков от обесценения, признанную в составе прибыли или убытка в течение периода, и статья (статьи) отчета о совокупном доходе, в которой отражается восстановление данных убытков от обесценения;	-	-
сумма убытков от обесценения по переоцененным активам, признанную в течение периода в составе прочего совокупного дохода;	-	-
сумма восстановления убытков от обесценения по переоцененным активам, признанную в течение периода в составе прочего совокупного дохода.	-	-

Убытков от обесценения активов в соответствии с требованиями Международного стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов" в отчетном периоде не выявлено.

3.1.1. Раскрытие информации о бухгалтерском учете аренды согласно Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

Данные об активах и обязательствах, являющихся объектами учета аренды, представлены в таблице развернуто без взаимоисключений (взаимозачета):

тыс. руб.

Право пользования активом	**На 31.12.2025 г.**	**Амортизация на 31.12.2025**	**На 31.12.2024 г.**	**Амортизация на 31.12.2024**
Лизинг (финансовая аренда) транспортных средств	4452	4081	7147	5391

Обязательство по аренде (приведенная стоимости будущих арендных платежей на дату оценки)	**На 31.12.2025 г.**	**На 31.12.2024 г.**	**Ставка дисконтирования**
Всего (стр.1450):	**-4332**	**5157**	
В т.ч.			
Лизинг (финансовая аренда) транспортных средств	-835	1994	Не применяется, т.к. расчет не поддерживается используемой версией программы 1С-Бухгалтерия
Аренда Земли	-3 497	3194	

У Общества имеется в аренде у Департамента Государственного Имущества г.Москвы 2 земельных участка (по двум договорам).
Указанные участки переданы в аренду строго по целевому назначению – для эксплуатации расположенных на них зданий. Какое-либо иное использование данных участков договорами запрещено. Для деятельности по получению доходов данные участки Обществом не используются, т.е. активом в этом смысле не являются. В связи с этим Право пользования активом по данным земельным участкам Общество в учете не формирует, т.к. не выполняются условия, предусмотренные п/п 4, пункта 5 ФСБУ 25:
п.5. В целях настоящего Стандарта объекты бухгалтерского учета классифицируются как

объекты учета аренды при единовременном выполнении следующих условий:
4) арендатор имеет право определять, как и для какой цели используется предмет аренды в той степени, в которой это не предопределено техническими характеристиками предмета аренды.

К строке 1710 «Долгосрочные финансовые вложения»
По данной строке показывается информация о финансовых вложениях организации, срок обращения (погашения) которых превышает 12 месяцев после отчетной даты

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2025	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023
Доля 100% в уставном капитале ПАРАЛЛЕЛЬ ООО	39	39	39
ИТОГО	39	39	39

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02» (далее - ПБУ 19/02).

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости (п. 8 ПБУ 19/02).

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации (п. 12 ПБУ 19/02).

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (п. 26 ПБУ 19/02).

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость отсутствуют (п. 42 ПБУ 19/02).

Ценные бумаги и финансовых вложений, обремененные залогом отсутствуют.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения (п. 42 ПБУ 19/02).

К строке 1210 «Запасы»

По данной строке Бухгалтерского баланса отражается информация о запасах организации, а именно о сырье, материалах и других аналогичных ценностях.

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2025	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023
Сырье и материалы	107	343	529
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	3732	5594	8 288
ИТОГО	3839	5937	8 817

К строке 1230 «Дебиторская задолженность»
В составе дебиторской задолженности учитывается задолженность покупателей, заказчиков, поставщиков, подрядчиков, прочих должников, задолженность учредителей, а также работников по оплате труда и подотчетным суммам.

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2025	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023
Авансы, выданные поставщикам	3756	8 362	6 123
Расчеты с покупателями и заказчиками	92641	81 895	73 527
Расчеты по налогам и сборам	0		0
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	8	8	-
Расчеты с прочими дебиторами	8 819	7 914	12 044
Сумма НДС по авансам выданным	1863	1 644	1 115
Беспроцентные займы предоставленные юридическим лицам	14877	209 884	186 346
В т.ч. предприятия Крыма	12637	10 247	8 347
Сельско-хозяйственная деятельность		198 587	177 299
Прочие	2240	1 050	700
Резерв по сомнительным долгам	-	-	
ИТОГО	**121 964**	**309 707**	**279 155**

К строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»
По данной строке указывается информация об имеющихся у организации денежных средствах в российской и иностранных валютах, а также о денежных эквивалентах.

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2025	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023
Денежные средства в кассе	35,5	137,6	102
Денежные средства на расчетных счетах Общества	1 114	3 370	510
Валютные счета	41	53,3	32
Переводы в пути	-		
ИТОГО	**1 191**	**3561**	**644**

Пассив Баланса.

3.1.2. К строке 1350 «Добавочный капитал»

По данной строке показывается информация о добавочном капитале

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2025	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023
Эмиссионный доход от выпуска обыкновенных акций		43 210	43 210
ИТОГО		**43 210**	**43 210**

К строке 1510 «Заемные средства» раздела V «Краткосрочные обязательства»
По данной строке показывается информация о краткосрочных обязательствах по займам и кредитам, привлеченным организацией (срок погашения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты)

тыс. руб.

Наименование показателя	Срок исполнения обязательств	на 31 декабря 2025	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023

---	менее 12 мес.	-	-	-
ИТОГО		--	-	-

К строке 1520 «Кредиторская задолженность»

По данной строке показывается краткосрочная кредиторская задолженность организации, срок погашения которой не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2025	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	788	989	854
Расчеты с покупателями и заказчиками	9343	3988	1973
Расчеты по НДС не отраженные на ЕНС	6271	6756	4559
Расчеты по налогам и сборам	10560	8 932	2140
Сальдо по ЕНС			2213
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	641	605	514
Расчеты с персоналом по прочим операциям	8		
Расчеты с прочими кредиторами	9900	5730	3556
Обязательства по аренде	313	5883	14037
ИТОГО	**22076**	**24548**	**29846**

Расшифровка задолженности по налогам и сборам

№ п/п	Наименование налогов и сборов	Сальдо на 31.12.2025г.	
		Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
1	Налоги, сборы и страховые взносы, входящие в состав единого налогового платежа, в том числе:	3761	10557
1.1	*НДФЛ*		*6271*
1.2	*НДС*		*2098,5*
1.3	*Налог на прибыль организаций*		*17,5*
1.4	*Транспортный налог*		*2 170*
1.5	*Налог на имущество организаций*		
1.6	*ЕНС*	*3761*	
2	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению (страховые взносы по единому тарифу)		641
3	Отчисления на страхование от несчастных случаев на производстве и проф. заболеваний	8	
	Итого:	**3769**	**11198**

В декларации по НДС за IV кв. 2025 отражена сумма к оплате – 6 271,4 тыс. . На едином налоговом счете указанная переплаты отразится после предоставления Декларации по НДС за 2025 год, по срокам оплаты 28.01.2026 г., 28.02.2026, 28.03.2026 в размере 1/3 от суммы, отраженной к уплате.

В Расчете по страховым взносам за IV кв. 2025 г. сумма к оплате 28.01.2026 – 641

тыс.руб.

В Декларации по налогу на прибыль за IV кв. 2025 г. сумма к уменьшению – 1458,7 тыс.руб. На едином налоговом счете указанная сумма переплаты отразится после предоставления Декларации по налогу на прибыль организации за 2025 год, по сроку 28.03.2026 г.

По состоянию на 31.12.2025 г. кредиторская задолженность по налогам, сборам и страховым взносам является текущей, срок уплаты которой не наступил.

Просроченная задолженность по налогам, сборам и страховым взносам отсутствует.

К строке 1540 «Оценочные обязательства»

По данной строке баланса отражаются суммы оценочных обязательств, предполагаемый срок исполнения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2025	Начислено	Использовано	на 31 декабря 2024
Резерв на оплату работникам предстоящих отпусков.	1244	-	-	1090
ИТОГО	**1244**	**-**	**-**	**1090**

Пояснения к Отчету о финансовых результатах, касающиеся существенных показателей.

К строке 2110 «Выручка»

По данной строке отражается информация о выручке (доходах по обычным видам деятельности), полученной организацией:

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2025	за 2024
«Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом» (ОКВЭД 68.20.2)	172 241	143719
ИТОГО	**172 241**	**143719**

Сдача в аренду признана операционной, на основании невыполнения ряда условий, предусмотренных пунктом 25 ФСБУ 25/2018. Соответственно, Общество не отражает в бухучете инвестицию в аренду. В течение срока действия договоров аренды Общество признает доходы в виде арендных платежей и начисляет по переданным объектам амортизацию. Общая сумма дохода по аренде за 2025 год составила 172 241 тысяч рублей.

К строке 2120 «Себестоимость продаж»

По данной строке отражается информация о расходах по обычным видам деятельности, которые сформировали себестоимость проданных товаров, продукции, выполненных работ и оказанных услуг, отражены по сч.26 –Общехозяйственные расходы.

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Заработная плата	(22967)	(18855)
Начисления на заработную плату	(6929)	(5 720)
Коммунальные платежи	(17446)	(15236)
Имущественные налоги	(17708)	(16620)
Амортизация	(3822)	(4 108)
Текущий ремонт	(8368)	(3721)

Содержание зданий	(27321)	(26 969)
Прочие расходы	(6784)	(5823)
ИТОГО	**(111345)**	**(97 052)**

К строке 2340 «Прочие доходы»

По данной строке отражается информация о прочих доходах организации:

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Курсовые разницы	8	21
Списана просроченная кредиторская задолженность		
Прочие доходы	357	10
ИТОГО	**365**	**72**

К строке 2350 «Прочие расходы»

По данной строке отражается информация о прочих расходах организации:

Наименование показателя	за 2025г.	за 2024 г.
Курсовые разницы	(15)	(6)
Расходы на услуги банков	(198)	(70)
Выплаты сотрудникам	(1005)	(1581)
Штрафы пени неустойки за нарушение договоров	(709)	(2428)
прочие	(7051)	(1 866)
ИТОГО	**(8978)**	**(5 951)**

Информация о связанных сторонах и операциях с ними.

Перечень связанных сторон, информация о которых раскрывается в бухгалтерской отчетности организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, Общество устанавливает самостоятельно на основе настоящего ПБУ 11/2008 исходя из содержания отношений между организацией, составляющей бухгалтерскую отчетность, и связанной стороной с учетом требования приоритета содержания перед формой (п. 9 ПБУ 11/2008).

Перечень связанных сторон представлен в таблице ниже:

Организация / Физические лица	Основание признания связанной стороной
Орловская Ольга Николаевна.	Акционер, владеющий акциями в количестве 3 400 401 штук что составляет 75,31% от общего количества акций, размещенных Обществом. Член совета директоров. Конечный бенефициар.
Орловский Денис Владимирович	Акционер, владеющий акциями в количества 200 штук что составляет 0,0044% от общего количества акций, размещенных Обществом. Член совета директоров Генеральный директор с 09.09.2021 года согласно Решения Совета директоров от 17.06.2019 г.
Новрузов Эйюб Фуат оглы	Член совета директоров
Утешева Ольга Евгеньевна	Член совета директоров

АОЗТ «БРОКЕРСКАЯ ФИРМА «МФД»	Акционер, владеющий акциями в количества 2400 штук что составляет 0,053% от общего количества акций, размещенных Обществом.
ЗАО «Кавердейл»	Акционер, владеющий акциями в количества 270 000 штук что составляет 5,98% от общего количества акций, размещенных Обществом.
ООО «ТУРГЕНЕВО»	Орловский Денис Владимирович владеет 25% долей в уставном капитале.
ООО «МОРСКОЕ БЮРО ПУТЕШЕСТВИЙ»	Орловский Денис Владимирович владеет 37,5% долей в уставном капитале. Орловская Ольга Николаевна владеет 62,5% долей в уставном капитале.
ООО «ПАРАЛЛЕЛЬ»	Акционерное общество «ЦЕНТРКНИГА» владеет 100% долей в уставном капитале.
ООО «САЛОН ШТРИХ»	Орловский Денис Владимирович владеет 15% долей в уставном капитале. Орловская Ольга Николаевна владеет 80% долей в уставном капитале. Орловская Ольга Николаевна является генеральным директором Общества.
ООО «ДАНКСЕРВИС»	Орловская Ольга Николаевна владеет 100% долей в уставном капитале.

По каждой связанной стороне раскрывается, следующая информация: характер отношений (в соответствии с пунктом 6 ПБУ 11/2008), виды операций, объем операций каждого вида, стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям, условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов, величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода, величину списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам (п. 10 ПБУ 11/2008).

Перечень операций со связанными сторонами их виды, характер, объем представлен в таблице ниже:

Организация / Физические лица	**Операции/виды/характер/объем/условия и сроки осуществления (завершения расчетов)/форма расчетов/резервы/ списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания**	**Взаимная задолженность**
Орловская Ольга Николаевна.	Операций по передаче активов не осуществлялось	Задолженность отсутствует.
Орловский Денис Владимирович	Операций по передаче активов не осуществлялось	Задолженность отсутствует.
Новрузов Эйюб Фуат оглы	Операций по передаче активов не осуществлялось	Задолженность отсутствует.
Матвеева Ирина Ростиславовна	Операций по передаче активов не осуществлялось	Задолженность отсутствует.
Утешева Ольга Евгеньевна	Операций по передаче активов не осуществлялось	Задолженность отсутствует.
АОЗТ «БРОКЕРСКАЯ ФИРМА «МФД»	Операций по передаче активов не осуществлялось	Задолженность отсутствует.
ЗАО «Кавердейл»	Операций по передаче активов не осуществлялось	Задолженность отсутствует.
ООО «ТУРГЕНЕВО»	Операций по передаче активов не осуществлялось	Задолженность отсутствует.
ООО «МОРСКОЕ БЮРО ПУТЕШЕСТВИЙ»	Операций по предоставлению беспроцентных займов на сумму 200 тыс. руб.	Задолженность по предоставленным беспроцентным займам на

		сумму 3 301 тыс. руб.
ООО «ПАРАЛЛЕЛЬ»	Операций по предоставлению беспроцентных займов на сумму 2230 тыс. руб.	Задолженность по предоставленным беспроцентным займам на суммуи9336 тыс. руб.
ООО «САЛОН ШТРИХ»	Операций по предоставлению беспроцентных займов на сумму 1190 тыс. руб.	Задолженность по предоставленным беспроцентным займам на сумму 2240 тыс. руб.
ООО «ДАНКСЕРВИС»	Операция по предоставлению в аренду помещений на общую сумму 11 400 тыс. руб.	Задолженность по операциям связанным с арендой в пользу АО «ЦЕНТРКНИГА» составляет 89966 тыс. руб.

В составе информации о связанных сторонах организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, раскрывает информацию о размерах вознаграждений, выплачиваемых такой организацией ключевому управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат (п. 12 ПБУ 11/2008):

Основной управленческий персонал	**Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала)**	**Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты:** **- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);** **- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;** **- иные долгосрочные вознаграждения.**
Орловский Денис Владимирович-генеральный директор	Вознаграждение по трудовому договору – 1 433 тыс. руб. Налоги удержанные 186 тыс. руб. Взносы в ПФР -430тыс.руб. Иные вознаграждения не выплачивались.	Долгосрочных вознаграждений, вознаграждений по окончании трудовой деятельности, вознаграждений в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе, иных долгосрочных вознаграждений не выплачивалось.

Расчеты по налогу на прибыль за 2025 год

Информация о расчетах по налогу на прибыль раскрытая с учетом ПБУ 18/02:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		за 2025 год	за 2024 год
1	**Прибыль(убыток) до налогообложения по данным бухгалтерского учета- всего**	**61318**	**46510**
	в том числе:		
1.1.	облагаемая по ставке 20 % /25%	61318	46510
2	**Условный расход (доход) по налогу на прибыль**		
	в том числе:		
2.1.	рассчитанный по ставке 20%/25%	(15329)	(9302)
3	**Постоянный налоговый расход (доход)**		
4	**Расход (доход) по налогу на прибыль**	**(15329)**	**(9 302)**
5	**Отложенный налог на прибыль**		
	в том числе:		
5.1.	обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде		
5.2	обусловленный изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок		
6	**Текущий налог на прибыль**	**(15329)**	**(9 302)**

,

Информация о базовой прибыли (убытке) на акцию:

Базовая прибыль на акцию составила: за 2025 г. – 10.18 руб, за 2024 г.-7,52 руб.

Распределение чистой прибыли за 2025 год

За отчетный период 2025 года решений о выплате дивидендов и ином распределении чистой прибыль не принималось.

Информация по отчетным сегментам

Общество не составляет сегментную отчетность.

Информация об участии в совместной деятельности

Общество не заключало договора о совместной деятельности.

Информация о наличии/ отсутствии обеспечений и гарантий

Обеспечения и гарантии отсутствуют.

Информация о наличии/ отсутствии судебных разбирательств на 31.12.2025

По состоянию на 31 декабря 2025 г. Общество не имеет незавершённых судебных разбирательств.

Информация о прекращаемой деятельности

Прекращение деятельности не осуществлялось и не планируется.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

В отчетном году отсутствовали

События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

Событий после отчетной даты, повлиявших на отчетность за 2025 год, у Общества не было.

Непрерывность деятельности

Последовавшие после начала специальной военной операции на Украине санкции со стороны стран Евросоюза и США, а также нестабильность на финансовых рынках оказали определенное отрицательное влияние на бизнес-процессы Общества.

Падение курса российского рубля, повышенной волатильности финансовых рынков, значительно повысили уровень экономической неопределенности в условиях осуществления хозяйственной деятельности в России.

В настоящий момент руководство анализирует сложившиеся экономические условия и их возможное влияние на деятельность Общества.

Данные события в дальнейшем могут оказать влияние на бизнес-процессы Общества. Достоверная оценка влияний и последствий указанных событий на данный момент затруднительна к прогнозированию.

Руководство выражает уверенность, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в течение ближайших 12-ти месяцев и в будущем, в соответствии с принципом непрерывности, учитывая стабильный спрос на услуги Общества, и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планов по достижению прибыльности и доступа к финансовым ресурсам.

Генеральный директор _____ /Орловский Денис Владимирович/

«_27__» марта 2026 года

Форма по КНД 1167002

Подтверждение даты отправки

АО ПФ СКБ Контур, 1ВМ

(наименование специализированного оператора связи; наименование и код налогового органа)

Подтверждает, что **31.03.2026** в **21.36.25** был отправлен документ (документы) в файле (файлах)

NO_BUHOTCH_7721_7721_7721009186772101001_20260331_64325721-9840-4145-a219-42b4f0a127b1,

NO_BUHPZ_7721_7721_7721009186772101001_64325721-9840-4145-a219-42b4f0a127b1_20260331_9b948e3c-3e63-4473-8775-9aa91d6be90b.

(наименование файла (файлов))

Налогоплательщик:

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЦЕНТРКНИГА", 7721009186-772101001.

Информация о документе:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность; Первичный; за 2025 год.

(название формы, признак корректировки (при наличии) отчетный период(при наличии))

Отправитель документа:

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЦЕНТРКНИГА", 7721009186/772101001.

(наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии), наименование и код налогового органа)

1ВМ-1ВМ-7721009186-772101001

(электронный адрес отправителя (идентификатор абонента))

Получатель документа:

7721, ИФНС России № 21 по г.Москве.

(наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии), наименование и код налогового органа)

7721

(электронный адрес получателя (идентификатор абонента))

Документ подписан электронной подписью и получен через АО «ПФ «СКБ Контур» 31.03.2026 в 21:36
АО «ПФ «СКБ Контур»
Сертификат: 955894fb3218a7cff899d3c8ab0abcf2f0b295f3
Действует с 30.04.2025 до 30.07.2026

Код по КНД 1167004

Извещение о получении электронного документа

9965

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование специализированного оператора связи, код налогового органа, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

9965

(электронный адрес (идентификатор абонента))

подтверждает, что **31.03.2026** в **21.37.02** был получен документ в файле (файлах)

NO_BUHOTCH_7721_7721_7721009186772101001_20260331_64325721-9840-4145-a219-42b4f0a127b1,

NO_BUHPZ_7721_7721_7721009186772101001_64325721-9840-4145-a219-42b4f0a127b1_20260331_9b948e3c-3e63-4473-8775-9aa91d6be90b.

(наименование файла (файлов))

Отправитель документа:

АО "ЦЕНТРКНИГА", 7721009186/772101001

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование специализированного оператора связи, код налогового органа, Ф.И.О индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

1ВМ-1ВМ-7721009186-772101001

(электронный адрес отправителя (идентификатор абонента))

Получатель документа:

7721

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование оператора электронного документооборота, код налогового органа, Ф.И.О индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

7721

(электронный адрес получателя (идентификатор абонента))

Документ подписан электронной подписью и получен через АО «ПФ «СКБ Контур» 31.03.2026 в 22:22
7721 ИФНС России № 21 по г.Москве
МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО ЦЕНТРАЛИЗОВАННОЙ ОБРАБОТКЕ ДАННЫХ
Сертификат: e80889c30534f7d0596f240f46a8eb92d00ca32e
Действует с 05.03.2025 до 29.05.2026

Форма по КНД 1166007

место штампа
налогового органа

АО "ЦЕНТРКНИГА",
7721009186/772101001
(реквизиты налогоплательщика (представителя):
- полное наименование организации, ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

Извещение о вводе сведений, указанных в налоговой декларации (расчете) в электронной форме

Налоговый орган **7721** (код налогового органа) настоящим документом подтверждает, что

АО "ЦЕНТРКНИГА", 7721009186/772101001,
(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

в налоговой декларации (расчете)
Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 710099, 0, 34, 2025,
(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа (номер корректировки), отчетный (налоговый) период, отчетный год)

представленной в файле **NO_BUHOTCH_7721_7721_7721009186772101001_20260331_64325721-9840-4145-a219-42b4f0a127b1**
(наименование файла)

не содержится ошибок (противоречий).

7721
(наименование, код налогового органа)

Документ подписан электронной подписью и получен через АО «ПФ «СКБ Контур» 01.04.2026 в 11:22
7721 ИФНС России № 21 по г.Москве
Беляева Светлана Александровна, начальник инспекции
Сертификат: c7c2eeee04444bdc0d986e77c04c3c0e048d88b1
Действует с 28.02.2025 до 24.05.2026

КНД 1166002

место штампа
налогового органа

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЦЕНТРКНИГА", 7721009186/772101001

(реквизиты налогоплательщика(представителя): - полное наименование организации, ИНН/КПП; - Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

Квитанция о приеме налоговой декларации (расчета) в электронном виде

Налоговый орган **7721, ИФНС России № 21 по г.Москве** настоящим документом подтверждает, что

(наименование и код налогового органа)

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЦЕНТРКНИГА", 7721009186/772101001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

представил(а) **31.03.2026** в **21.36.25** налоговую декларацию (расчет)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 0710099, 0, 34, 2025

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа, отчетный период, отчетный год)

в файлах **NO_BUHOTCH_7721_7721_7721009186772101001_20260331_64325721-9840-4145-a219-42b4f0a127b1**

(наименование файлов)

в налоговый орган **7721, ИФНС России № 21 по г.Москве**,

(наименование и код налогового органа)

которая поступила **01.04.2026** и принята налоговым органом **01.04.2026**,

регистрационный номер **00000000002848814704**

7721, ИФНС России № 21 по г.Москве

(наименование, код налогового органа)

Документ подписан электронной подписью и получен через АО «ПФ «СКБ Контур» 01.04.2026 в 11:26
7721 ИФНС России № 21 по г.Москве
Беляева Светлана Александровна, начальник инспекции
Сертификат: c7c2eeee04444bdc0d986e77c04c3c0e048d88b1
Действует с 28.02.2025 до 24.05.2026