

ООО «ДМЕ ХОЛДИНГ» И ДОЧЕРНИЕ ОРГАНИЗАЦИИ

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ НА 31 декабря 2024 года (в миллионах российских рублей)

	Примечания	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года
АКТИВЫ			
Внеоборотные активы			
Основные средства	10	93,214	96,704
Авансы на приобретение внеоборотных активов	10	1,372	1,465
Инвестиционная недвижимость	11	168	241
Активы в форме права пользования		40	111
Нематериальные активы	12	1,163	1,089
Отложенные налоговые активы	9	1,543	2,498
Прочие финансовые активы		661	34
Инвестиция в совместное предприятие	24	865	1,045
Дебиторская задолженность по финансовой аренде		29	154
Итого внеоборотные активы		99,055	103,341
Оборотные активы			
Запасы	14	2,968	2,617
Торговая и прочая дебиторская задолженность	15	4,929	5,064
Авансы выданные и прочие оборотные активы	16	3,260	3,278
Предоплата по налогу на прибыль		249	426
Дебиторская задолженность по финансовой аренде		225	212
Прочие финансовые активы		48	591
Денежные средства и их эквиваленты	17	4,332	5,874
Итого оборотные активы		16,011	18,062
ИТОГО АКТИВЫ		115,066	121,403
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Капитал			
Уставный капитал	18	-	11,877
Нераспределенная прибыль	18	16,286	19,517
Капитал, причитающийся участникам / акционерам материнской Компании		16,286	31,394
Неконтролирующая доля участия		(209)	(70)
Итого капитал		16,077	31,324
Долгосрочные обязательства			
Отложенные налоговые обязательства	9	6,876	6,144
Обязательство по финансовой аренде		14	23
Кредиты и займы	19	35,988	67,613
Торговая и прочая кредиторская задолженность	20	223	122
Итого долгосрочные обязательства		43,101	73,902
Краткосрочные обязательства			
Торговая и прочая кредиторская задолженность	20	6,337	3,774
Задолженность по налогу на прибыль		333	314
Задолженность по налогам, за исключением налога на прибыль	21	4,830	4,559
Задолженность по выплате дивидендов	18	-	1,921
Обязательство по аренде		9	54
Кредиты и займы	19	40,383	3,792
Прочие краткосрочные обязательства	22	3,996	1,763
Итого краткосрочные обязательства		55,888	16,177
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		115,066	121,403

От лица руководства:

Иванов А.Ю.
Генеральный директор
МК ООО «Эрпорт менеджмент компани лимитед»
13 марта 2026 года

ООО «ДМЕ ХОЛДИНГ» И ДОЧЕРНИЕ ОРГАНИЗАЦИИ

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2024 ГОДА (в миллионах российских рублей)

Авансовые платежи по объектам незавершенного строительства отражаются в консолидированном отчете о финансовом положении отдельно в составе внеоборотных активов.

Инвестиционная недвижимость

Объекты инвестиционной недвижимости первоначально учитываются по стоимости приобретения. После признания объекты инвестиционной недвижимости оцениваются по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации и убытков от обесценения (если таковые имеются).

Инвестиционная недвижимость амортизируется линейным методом в течение срока полезного использования, который составляет от 35 до 50 лет.

Амортизация

Амортизация объектов основных средств и инвестиционной недвижимости отражается в составе прибыли или убытка равномерно в течение предполагаемых сроков полезного использования каждой части объектов основных средств и объектов инвестиционной недвижимости. Амортизация на собственные земельные участки и объекты незавершенного строительства не начисляется.

Ниже приведены сроки полезного использования объектов основных средств:

	Количество лет
Здания	10-50
Техника и оборудование	5-20
Прочие основные средства	2-20

Сроки полезного использования и методы начисления амортизации анализируются и, при необходимости, корректируются на конец каждого финансового года.

Приобретенные нематериальные активы

Приобретенные нематериальные активы учитываются по себестоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Амортизация признается линейным методом в течение предполагаемого срока полезного использования:

	Количество лет
Программное обеспечение	3-5
Лицензии и прочее	1-10

Ожидаемый срок полезного использования и метод амортизации пересматриваются в конце каждого отчетного периода, при этом влияние любых изменений в оценках учитывается на перспективной основе.

Нематериальные активы, созданные внутри компании - расходы на исследования и разработки

Первоначально признанная сумма нематериальных активов внутреннего происхождения представляет собой сумму расходов, понесенных с даты, когда нематериальный актив впервые отвечает критериям признания. Если нематериальный актив, созданный внутри компании, не может быть признан, расходы на разработку признаются в составе прибыли или убытка в том периоде, в котором они были понесены.