

# "Диваж-Столица" общество с ограниченной ответственностью

## Пояснения

К Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2022 год.

### 1. Общие сведения

ООО «Диваж-Столица» ИНН 7701507803 КПП 775101001 зарегистрировано 27.10.2003 г. Единственным участником является ООО «Единая Европа» - 100 % от уставного капитала.  
Место нахождения общества: 108811, г. Москва, поселение Московский, поселок Ульяновского лесопарка строение 1.  
Основные виды деятельности:  
- 46.45 Торговля оптовая парфюмерными и косметическими товарами

Численность персонала общества по состоянию на 31 декабря 2021 года составляла 60 человек.  
На 31 декабря 2022 года составила 44 человека.  
Исполнительный орган ООО «Диваж-Столица»

№ п/п	ФИО	Должность
1	Андреев Александр Юрьевич	Генеральный директор

### 2. Раскрытие информации об учетной политике и отдельных показателях бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе учетной политики, утвержденной приказом Генерального директора от 29 декабря 2021 г.

#### 2.1 Основа составления

Бухгалтерский отчет Общества сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения (стандартов) по ведению бухгалтерского учета и

бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34Н (ред. От 24.12.2010) и иных нормативных актов регламентирующих правила ведения бухгалтерского учета.

## 2.2 Учетная политика

Общество применяет в 2022 году, ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения".

Обществом не применяется Стандарт ФСБУ 5/2020 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. При этом затраты, которые в соответствии с настоящим Стандартом должны были бы включаться в стоимость запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены.

Внесение изменений в Учетную политику на 2022 год предполагается в связи с вступлением в силу новых ФСБУ.

**3. Нематериальные активы:** Нематериальными активами признаются объекты интеллектуальной собственности (исключительное право на результаты интеллектуальной деятельности), отвечающие требованиям установленным ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов».

**Оборотно-сальдовая ведомость по счету 04.01 – 05 счетов за 2022 г.**

НАМ	счет 04	счет 05
АВП для соц.сетей	1 100 000,00	1 100 000,00
Видеоролик по проекту Praline ("Быть особенной естественно")	592 996,04	592 996,04
Видеоролики хронометражем до 15 сек. в формате mp4 (5 шт.), 20 фото по Приложению №5 от 15.12.2020 г.	370 904,00	370 904,00
Видеоролики хронометражем до 15 сек. в формате mp4 (четыре ролика) по Приложению №4 от 24.08.2020 г.	218 827,00	218 827,00
Дизайн-макеты баннеров и упаковки, логотип для бренда Adriano Domitiani	197 200,00	94 656,00
Имиджевая фотосъемка с моделями для рекламных компаний бренда Диваж	742 000,00	570 769,20
Контент для соцсетей - Приложение 2	590 120,00	363 150,80
Маска для использования в Instagram	100 000,00	100 000,00
Продление срока действия ТЗ № 187022	17 166,78	3 500,07
Расширение права на изображение модели	166 667,00	13 888,92
Расширение прав на изображение модели Гусейновой М.М.		
Расширение права на изображение моделей Никоновой и Бударинной к НМА от 26.03.2021 г. (ст-ть 504 922)	350 070,00	350 070,00
Расширение права на использование изображений модели Никоновой Д.С. к НМА от 01.09.2020 г.	255 556,00	255 556,00

Расширение права на использование изображений модели Чистяковой Д.А. к НМА от 01.09.2020 г.	27 778,00	27 778,00
Сайт "www.divage4you.com"	521 739,23	333 913,12
Сайт DIVAGE.com	400 000,00	400 000,00
Съемка 16.08.2021 г. (фото и видео) по Приложению №7 от 09.08.2021 ООО "В ПРОДЖЕКТ"	554 889,00	554 889,00
Съемка для публикации в сети Инстаграмм (Приложение №6)	504 922,00	504 922,00
Товарный знак "Быть особенной - естественно"	56 589,13	1 557,51
ТОВАРНЫЙ ЗНАК 626978 TUBE YOUR LASHS	30 400,00	19 263,36
ТОВАРНЫЙ ЗНАК 630447 PASTEL	30 400,00	19 345,41
ТОВАРНЫЙ ЗНАК 744335 BEAUTY KILLER	33 000,00	10 221,40
ТОВАРНЫЙ ЗНАК 770358 FOREVER MATTE	23 100,00	5 775,00
ТОВАРНЫЙ ЗНАК 771346 LIP CULT	23 100,00	5 775,00
ТОВАРНЫЙ ЗНАК 771347 EYE CULT	23 100,00	5 775,00
ТОВАРНЫЙ ЗНАК 905486 Lash Cult	21 157,51	180,83
ТОВАРНЫЙ ЗНАК 905487 Bold Imprtssion	21 157,51	180,83
ТОВАРНЫЙ ЗНАК 912599 Divage One & Only	21 157,51	910,00
ТОВАРНЫЙ ЗНАК 914918 Chik Touch	42 207,75	910,00
Товарный знак Beauty In Motion	25 252,50	
Товарный знак In Motion	25 252,50	
Товарный знак Lips	21 105,00	
Товарный знак Matte Sensuality	21 157,50	
Товарный знак № 187022	127 750,00	127 750,00
Товарный знак № 200154	130 750,00	130 750,00
Товарный знак № 476889	16 949,15	16 949,15
Товарный знак № 476889 Fruitberry ПРОДЛЕНИЕ	19 833,33	1 500,03
Товарный знак № 790976 DIVAGE 5 класс	19 827,50	4 042,50
Товарный знак № 814483 FOREVER BLACK	15 895,87	2 041,62
Товарный знак № 842483 SKIN CULT	15 312,55	1 312,47
Товарный знак № 842484 4D Big & Black	15 312,50	1 312,47
ТОВАРНЫЙ знак №571667 DIVAGE	47 350,00	39 051,20
ТОВАРНЫЙ знак №599661 DIVAGE 44 класс	30 400,00	19 564,35
ТОВАРНЫЙ знак №609638 DIVAGE JUST COLORS	30 400,00	19 184,75
ТОВАРНЫЙ знак №609638 DIVAGE PRALINE	30 400,00	19 184,75
фото и видеосъемка 3-х моделей (Овдк, Гусейновой, Литвиновой)	1 312 937,00	328 234,26
Фотографии/2 видеоролика		

Фотоизображения 2017		
Фотоизображения 25 (двадцать пять) шт./Видеоизображения в формате mp4: 5 (пять) шт.		
Фотосессия 2019/бекстейдж		
<b>ИТОГО:</b>	<b>8 942 089,86</b>	<b>6 636 592,04</b>

#### 4. Основные средства

Объектами основных средств признаются активы, отвечающие требованиям установленным ФСБУ 6/2020. Переход на ФСБУ 6/2020 производится без ретроспективного пересчета, т.е. все корректировки производятся единовременно на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному), то есть в межотчетный период - 1 января 2022 г. По ОС с первоначальной стоимостью выше нового лимита пересчитана накопленная амортизация с учетом ликвидационной стоимости. Разница отнесена на счет 84 (п. 49 ФСБУ 6/2020). По эксплуатируемым ОС с нулевой остаточной стоимостью увеличен СПИ, излишне начисленная амортизация списана на счет 84 (п. 32, 37 ФСБУ 6/2020). Результат от операций в сумме 470 тыс.руб. отражен в Отчете о финансовых результатах в строке 2520.

В 2022 году были приобретены основные средства со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 100 000 руб. Начисление амортизации осуществляется линейным способом. Информация об основных средствах раскрыта в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раздел 2.

Актив принимается Обществом к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

- 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 принести организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

(Основание: п. 4 ФСБУ 6/2020)

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве основных средств и стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, отражаются Обществом в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.  
(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

Наименование группы основных средств	Первоначальная стоимость на 31.12.2022г., тыс. руб.	Срок полезного использования

Наименование группы основных средств	Первоначальная стоимость на 31.12.2022г., тыс. руб.	Сроки полезного использования
Машины и оборудование	189	От 1 года до 2 лет включительно (первая амортизационная группа) Свыше 2 лет до 3 лет включительно (вторая амортизационная группа) Свыше 3 лет до 5 лет включительно (третья амортизационная группа) Свыше 5 лет до 7 лет включительно (четвертая амортизационная группа) Свыше 7 лет до 10 лет включительно (пятая амортизационная группа) Свыше 10 лет до 15 лет включительно (шестая амортизационная группа)
Другие виды основных средств	9139	От 1 года до 2 лет включительно (первая амортизационная группа) Свыше 2 лет до 3 лет включительно (вторая амортизационная группа) Свыше 3 лет до 5 лет включительно (третья амортизационная группа) Свыше 5 лет до 7 лет включительно (четвертая амортизационная группа) Свыше 7 лет до 10 лет включительно (пятая амортизационная группа)
Производственный и хозяйственный инвентарь	789	Свыше 2 лет до 3 лет включительно (вторая амортизационная группа) Свыше 3 лет до 5 лет включительно (третья амортизационная группа) Свыше 5 лет до 7 лет включительно (четвертая амортизационная группа)
Сооружения	0	Свыше 5 лет до 7 лет включительно (четвертая амортизационная группа) Свыше 20 лет до 25 лет включительно (восьмая амортизационная группа) Свыше 25 лет до 30 лет включительно (девятая амортизационная группа) Свыше 30 лет (десятая амортизационная группа)

Наименование группы основных средств	Первоначальная стоимость на 31.12.2022г., тыс. руб.	Сроки полезного использования
Транспортные средства	198	Свыше 3 лет до 5 лет включительно (третья амортизационная группа) Свыше 7 лет до 10 лет включительно (пятая амортизационная группа)
Офисное оборудование	277	Свыше 3 лет до 5 лет включительно (третья амортизационная группа) Свыше 5 лет до 7 лет включительно (третья амортизационная группа)

Арендованные ОС:

### Оборотно-сальдовая ведомость по счету 001 за 2022 г.

Выводимые БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Основные средства				
001	2 825		2 825	
автомобиль BMW 535i	300			
(собственник Андреев А.Ю.) M005BE197				
автомобиль KIA Cegato	800			
(собственник Анурова И.А.) E026BO050				
автомобиль KIA Cegato	1 300		1 300	
(собственник Анурова И.А.) E026BO050				
Нежилое помещение	425		425	
Итого	2 825		1 725	

Объекты основных средств, полученные по договору аренды помещений согласно ФСБУ 25/2018 учитываются на счете 01.08. Переход на применение ФСБУ 25/2018 без ретроспективного пересчета показателей. По состоянию на 31.12.2022г. стоимость Права Пользования Активом составила 9 139 тыс.руб. Сумма обязательства по аренде на 31.12.2022 составила 8 625 тыс.руб. Накопленная амортизация составила 2 969 тыс.руб. Начисленные проценты за 2022г. составили – 1 007 тыс.руб. Ставка дисконтирования = 12%.

#### 4.1 Незавершенное строительство

Объектов незавершенного строительства за 2022 год не было.

#### 5. Финансовые вложения

Финансовых вложений за период 2022г. не было.

#### 6. Запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. Информация о запасах раскрыта в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раздел 4. Запасы (таблица). Резерв под обесценение МПЗ отражается на счете 14. В 2022 году создан резерв под обесценение МПЗ в размере 1 528 тыс. руб.

#### 7. Дебиторская задолженность

Задолженность дебиторов и кредиторов отражается в бухгалтерском балансе в разрезе договоров. Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ее таковой. Информация о дебиторской задолженности раскрыта в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раздел 5 Дебиторская и кредиторская задолженность

#### 8. Доходы и расходы по обычным видам деятельности (тыс. руб.)

Наименование показателя	2022 г. (тыс.руб)	2021 г. (тыс.руб)
Выручка от продажи товаров, продукции, услуг	1 168 694	1 205 679
Себестоимость проданных товаров, продукции, услуг	(445 267)	(443102)
Валовая прибыль	723 427	762 577

Коммерческие расходы	(351 724)	(440 401)
Управленческие расходы	(22 873)	(27 293)
Прибыль (убыток от продаж)	348 830	294 883

Порядок признания выручки:

Выручка от реализации продукции, работ ,услуг, отражается по мере отгрузки (передачи) товаров (работ услуг, имущественных прав) и предъявления покупателю расчетных документов.

## 8.1 Управленческие расходы

К Управленческим расходам Общество относит:

- Аренда офисных помещений управленческого персонала
- расходы на аудиторские проверки
- расходы на бухгалтерское сопровождение
- информационно-консультационные расходы
- налоги (имущество, транспортный)
- юридическое сопровождение
- ФОТ управленческого персонала составил 5 545 тыс. руб.

Управленческие расходы в 2022 году составили 22 873 тыс. руб.

Управленческие расходы в 2021 году составили 27 293 тыс. руб.

## 8.2 Прочие доходы и расходы (тыс.руб)

Прочие доходы и расходы возникают при переоценке активов и обязательств, выраженных в валюте (курсовые разницы).

	В тыс. руб. 2022 г	В тыс. руб. 2021 г
Прочие доходы – всего:	580 146	547 772
доходы по факторингу	551 811	514 305
Прочие расходы :	785 220	812 030
В т.ч бонусы	183 767	271 974
расходы по факторингу	567 967	519 248
Проценты к уплате	24 841	37 129



Проценты к получению	509	288
----------------------	-----	-----

Проценты по Договорам займа отражены в бухгалтерской отчетности развернуто.

Доходы/расходы по факторингу отражены в бухгалтерской отчетности развернуто.

Курсовые разницы и покупка/продажа валюты отражаются в бухгалтерской отчетности Форма-2 свернуто.

## 9. Кредиты и займы

Краткосрочные займы

Контрагент	Сумма непогашенного долга на 31.12.2022 (тыс.руб.)	Срок погашения по договору	Сумма непогашенного долга на 31.12.2021 (тыс.руб.)
ОАО «ЕДИНАЯ ЕВРОПА-ХОЛДИНГ»			
Договор Займа №28/03/18 от 28/03/2018	0	Не позднее 23.03.2023	72 590
Договор Займа №25/07/18 от 25/07/2018	53420	Не позднее 20.07.2022	198 120

В бухгалтерском балансе за 2022 год «Проценты по краткосрочным займам в рублях» показаны в строке 15105 в сумме 701 тыс. руб, 80 632 тыс. руб.- за 2021 год,

Долгосрочные займы в валюте

Контрагент	Сумма непогашенного долга на 31.12.2022 (тыс.ЕВРО)	Срок погашения по договору	Сумма не погашенного займа (ЕВРО)	Сумма непогашенного долга на 31.12.2021 (тыс.ЕВРО)
Денисов Игорь Васильевич Договор займа № 1 от 18.07.2014	0	18.07.2024	3 350	304
В рублевом эквиваленте (тыс.руб)	0			25 536

В бухгалтерском балансе проценты показаны в разделе краткосрочные обязательства, в строке 15112 «Проценты по долгосрочным займам в валюте» в сумме 60 513 тыс. руб., 4842 тыс. руб. – за 2021 год.

#### Долгосрочные займы

Контрагент	Сумма непогашенного долга на 31.12.2022 (тыс.руб.)	Срок погашения по договору	Сумма непогашенного долга на 31.12.2021 (тыс.руб.)
Денисов Игорь Васильевич Соглашение о новации № 01/06/2016-ДС-1 от 01.06.2016	2 800	Не позднее 31.08.2026 г.	2 800
Соглашение о новации № 01/06/2016-ДС-2 от 01.06.2016	9 400	Не позднее 31.08.2026г.	9 400
Итого	12 200		12 200

Долгосрочные займы в у.е.

Контрагент	Сумма непогашенного долга на 31.12.2022 (тыс.Доллар США)	Срок погашения по договору	Сумма непогашенного долга на 31.12.2021 (тыс.Доллар США)
Денисов Игорь Васильевич			
Договор займа № 3 от 10.03.2017	0	Не позднее 31.12.2025 г.	0
В рублевом эквиваленте (тыс.руб)	0		0

В бухгалтерском балансе проценты показаны в разделе краткосрочные обязательства, в строке 15106 «Проценты по долгосрочным займам» в сумме 16 705 тыс. руб., 89 524 тыс.руб.- за 2021 год.,

Внесены исправления прошлого периода в ББ по строкам 14102 и 15106:

Строка ББ №	2020 было	2020 стало	2021 было	2021 стало
14102	12200	24784	12200	26844
15106	87463	74879	89524	74880

#### 9.Обеспечения обязательств и платежей выданные

#### Оборотно-сальдовая ведомость по счету 009 за 2022 г.

Выводимые  
данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
009	1 480 113		2 189 160	2 844 847	824 426	

Инвесторбанк АКБ (ПАО)	162 034	369 019	390 144	140 910
МСП Факторинг ООО	5 167	551 811	548 947	8 031
Сбербанк ПАО	329 760		28 760	301 000
СМП Банк АО	738 705	662 915	1 273 843	127 777
ТКБ БАНК ПАО	244 446	605 414	603 152	246 708
<b>Итого</b>	<b>1 480 113</b>	<b>2 189 160</b>	<b>2 844 847</b>	<b>824 426</b>

В течение срока действия указанных кредитных договоров, ОАО «Единая Европа-Холдинг», не допускала просрочки исполнения обязательств по кредитным договорам, своевременно и полностью оплачивала начисленные проценты. Таким образом, размер обеспечения выданного в пользу 3-го лица по состоянию на 31.12.22 оценивается Обществом в сумме 824 426 тысяч рублей.

В течение 2022 года Общество не получало обеспечений обязательств третьих лиц.

#### 10. Капитал

В 2019 году, по Решению учредителей №8 от 05.04.2019 г. произошло увеличение уставного капитала общества.

Уставный капитал составляет 1000 тыс. руб.

Непокрытый убыток на конец отчетного года составляет –138 931 тыс. руб.

#### 11. Анализ чистых активов за 3 года

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>33 933</b>	<b>(60 737)</b>	<b>(55 662)</b>

В период с 31.12.2019г. по 31.12.2020 г. чистые активы Общества уменьшились на 6 393 тыс. руб. в связи с уменьшением выручки от реализации товаров вызванного снижением потребительского спроса во время карантина связанного с пандемией Covid-19. В период с 31.12.2020г. по 31.12.2021 г. чистые активы Общества уменьшились на 5 075 тыс. руб. в связи с невыполнением плана объема продаж и снижением потребительского спроса с продолжающейся пандемией Covid-19. В 2022 году чистые активы значительно увеличились и составили 33 933 тыс.руб.

Планы Общества в отношении будущей деятельности:

Обществом планируется в 2023 году увеличение выручки за счет ввода новых брендов при одновременном уменьшении затрат на персонал, путем автоматизации и оптимизации бизнес процессов.

12. Обязательства по налогу на прибыль 2022 г.  
Отложенные налоговые активы

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Виды активов и обязательств						
09						
Кредиторская задолженность						
Нематериальные активы						
Основные средства			442		229	214
Оценочные обязательства и резервы		1 274	1 398		1 541	1 131
Расходы будущих периодов	41 766		9 362		21 703	29 425
Резервы сомнительных долгов	1 033		1 106		20	2 119
Убыток текущего периода			13 313		13 313	
Итого	44 074		26 530		37 640	32 890

Отложенные налоговые обязательства

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Виды активов и обязательств						
77						
Доходы будущих периодов						
Кредиторская задолженность						
		2		1 367	2 050	759
					200	200
			201		455	253

Курсовые разницы по расчетам в валюте	745	745	
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	410	413	2
Нематериальные активы		16	16
Основные средства	2	74	74
Оценочные обязательства и резервы	2	219	211
<b>Итого</b>	<b>2</b>	<b>1 367</b>	<b>2 050</b>
			<b>759</b>

Отложенные налоговые обязательства общества за 2022 г. составили 759 тыс.руб.  
Отложенные налоговые активы общества за 2022 г. составили 32 890 тыс.руб.  
ОНО и ОНА отражаются развернуто.

### 13. Налоги

За отчетный год основные налоговые обязательства Общества характеризуются следующими данными (начислено налогов):

Наименование налога	Сумма в тыс. руб на 31.12.2022	Сумма в тыс. руб. на 31.12.2021
НДФЛ	13245	11451
Прибыль	12341	0
Транспортный налог	0	0
Торговый сбор	0	0
НДС	233771	241133

### 14. Резервы на предстоящую оплату отпусков

Общество создает резервы на предстоящую оплату отпусков  
Движение по резервам на предстоящую оплату отпусков представлено в таблице:  
**Оборотно-сальдовая ведомость по счету 96 за 2022г.**

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Оценочные обязательства и резервы				
96		6 371	9 563	7 791
Резерв отпусков		6 371	9 563	7 791
Итого		6 371	9 563	7 791
				4 599
				4 599
				4 599

14.1 Информация об операциях со связанными сторонами за 2022 год.  
Форма расчетов – денежная

## СПИСОК АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦ

Общества с ограниченной ответственностью «Диваж-Столица»  
ОГРН 1037739928720  
ИНН 7701507803

на 3 1 1 2 2 0 2 2  
(дата, на которую составлен список аффилированных лиц)

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале Общества, %
1.	Общество с ограниченной ответственностью "ЕДИНАЯ ЕВРОПА"	108811, город Москва, поселение Московский, поселок Ульяновского лесопарка, владение 1, помещение 351	Владение более 20% от уставного капитала Общества	100

2.	Открытое акционерное общество «ЕДИНАЯ ЕВРОПА – ХОЛДИНГ»	105062, РФ, Москва, ул. Машкова, д. 1	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
3.	Общество с ограниченной ответственностью "Единая Европа - Инвест"	108811, город Москва, поселение Московский, поселок Ульяновского лесопарка, владение 1, помещение 385	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
4.	Общество с ограниченной ответственностью «ГАММА КОСМЕТИК»	142105, РФ, Московская область, г. Подольск, 1-ый деловой проезд, д. 9	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
5.	Общество с ограниченной ответственностью «ЕВРОЛОГИСТИКА»	108808, город Москва, поселение Первомайское, поселок Первомайское, улица Рабочая, дом 1, помещение E2225A	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
6.	Общество с ограниченной ответственностью «ПРИЧАЛ»	107045, г. Москва, ул. Сретенка, 22/1, стр. 1	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент	0
7.	Благотворительный Фонд «Подари радость»	108811, город Москва, поселение Московский, поселок Ульяновского лесопарка, владение 1	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
8.	Общество с ограниченной ответственностью «ВодоПровод»	108811, город Москва, поселение Московский, поселок Ульяновского лесопарка, владение 1	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
9.	Общество с ограниченной ответственностью «Сигма Ризлти»	125009, город Москва, ул. Тверская, д.6 стр.1	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
10.	Общество с ограниченной ответственностью «Кафе Диваж»	108811, город Москва, поселение Московский, поселок Ульяновского лесопарка, владение 1	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
11.	Общество с ограниченной ответственностью "Сотрудничество"	108811, г. Москва, поселение Московский, пос. Ульяновского лесопарка, владение 1	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
12.	Общество с ограниченной ответственностью "Подворье"	108811, г. Москва, поселение Московский, пос. Ульяновского лесопарка, владение 1	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
13.	Общество с ограниченной ответственностью «АЙБЬЮТИ»	108811, г. Москва, поселение Московский, пос. Ульяновского лесопарка, дом 1, стр. 1,	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0



		помещение 347.	принадлежит Обществу	
14.	Общество с ограниченной ответственностью «Единые цифровые решения»	108811, город Москва, поселение Московский, поселок Ульяновского лесопарка, дом 1, строение 1, помещение 239	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
15.	Общество с ограниченной ответственностью «Юнайтед Вотер»	123112, г. Москва, Пресненская набережная, д. 8, стр. 1, этаж 62, помещение 625 М, комната 1, офис 6	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
16.	Денисов Игорь Васильевич	Не указывается, согласие на раскрытие персональных данных не получено	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
17.	Денисов Дмитрий Игоревич	Не указывается, согласие на раскрытие персональных данных не получено	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
18.	Андреев Александр Юрьевич	Не указывается, согласие на раскрытие персональных данных не получено	Генеральный директор	0
19.	Можайский Игорь Викторович	Не указывается, согласие на раскрытие персональных данных не получено	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
20.	Грибов Евгений Анатольевич	Не указывается, согласие на раскрытие персональных данных не получено	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
21.	Демин Юрий Евгеньевич	Не указывается, согласие на раскрытие персональных данных не получено	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
22.	Ковалевский Максим Вячеславович	Не указывается, согласие на раскрытие персональных данных не получено	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
23.	Ярошев Дмитрий Викторович	Не указывается, согласие на раскрытие персональных данных не получено	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
24.	Кузнецова Анна Евгеньевна	Не указывается, согласие на раскрытие персональных данных не получено	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0

# Оборотно-сальдовая ведомость по счету 66 за 2022 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
66		351 342		319 086		54 121
66.03		270 710		217 290		53 420
Единая Европа - Холдинг		270 710		217 290		53 420
66.04		80 632		101 796 10		701
Единая Европа - Холдинг		80 632		101 796		701
<b>Итого</b>		<b>351 342</b>		<b>319 086</b>		<b>54 121</b>

# Оборотно-сальдовая ведомость по счету 67 за 2022 г.

Выводимые данные:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
67		132 101		56 720		89 417
67.03		12 200				12 200
ПРИЧАЛ ООО		12 200				12 200
67.04		14 644				16 704
ПРИЧАЛ ООО		14 644				16 704
67.23		25 536		34 512		
Денисов Игорь Васильевич		25 536		34 512		
67.24				915		
Денисов Игорь Васильевич				915		
67.32		4 841		6 926		
Денисов Игорь Васильевич		4 841		6 926		
67.42		74 879		14 365		
Денисов Игорь Васильевич		74 879		14 365		
<b>Итого</b>		<b>132 101</b>		<b>56 720</b>		<b>89 417</b>

#### 14.2 Информация об учредителях и бенефициарах

Единственным участником общества является ООО «ЕДИНАЯ ЕВРОПА». Доля единственного участника общества составляет 100 % от уставного капитала.

С ООО «Единая Европа»:

1. заключен договор на ведение бухгалтерского учета № БС/Д/08 от 29.12.07 г.  
Услуги оплачены полностью.
2. Заключен агентский договор № 10/01/11 от 01.10.2010 г.  
Услуги оплачены полностью.
3. Лицо, оказывающее значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) на нашу Организацию, в том числе физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 20 процентов в капитале нашей Организации) - Денисов Игорь Васильевич (бенефициарный владелец).

4. ФОТ управленческого персонала составил:

	2022 (тыс.руб)		2021 (тыс.руб)	
	ФОТ	Страховые взносы	ФОТ	ФОТ
Краткосрочн. В т.ч.	5 545	849	8 608	8 608
Долгосрочн. В т.ч.	0	0	0	0

#### 15. Обособленные подразделения.

На 31 декабря 2022 г. в ООО «Диваж-Столица» зарегистрированы обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс:

№	Наименование	КПП	Код	Адрес	Дата
---	--------------	-----	-----	-------	------

п/п			ИФНС		постановки на учет
1	Магазин Диваж №	772945006	7729	г. Москва, ул. Манежная Площадь, д. 1	28.04.2015

#### 16. Непрерывность деятельности.

В 2023 г. Общество намерено продолжать основные виды деятельности, предусмотренные Уставом.

В настоящий момент руководство Общества производится оценка воздействия событий, связанных с внешнеполитической ситуацией, на деятельность Общества. По мнению руководства данные события не окажут существенного воздействия на деятельность Общества.

#### 17. Расходы будущих периодов

В соответствии с п. 65. Приказа от 29 июля 1998 г. N 34н Об утверждении положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в российской Федерации:

«Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида».

В частности, в качестве РБП в Обществе учитываются:

- платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа, на что указывает п. 39 Положения по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" (ПБУ 14/2007), утвержденного Приказом Минфина России от 27.12.2007 N 153н (далее - ПБУ 14/2007);
- расходы, понесенные подрядчиком в связи с предстоящим строительным подрядами по договорам строительного подряда, на что указывает п. 16 Положения по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденного Приказом Минфина России от 24.10.2008 N 116н;
- стоимость материалов, отпущенных на производство, но относящихся к будущим отчетным периодам (подготовительные работы в сезонных производствах, горно-подготовительные работы, освоение новых предприятий, производств, цехов и агрегатов (пусковые расходы), подготовка и освоение производства новых видов продукции и новых технологий, рекультивация земель), на что указывает п. 94 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных Приказом Минфина России от 28.12.2001 N 119н.
- лицензионное программное обеспечение (ПО) на, что указывает п. 39 ПБУ 14/2007.
- сертификация продукции
- Договоры Медицинского страхования

#### 18. Энергопотребление

Общество не является энергоемким.

**19. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.**

Существенных событий после отчетной даты у Общества не было.

**20. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте**

Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации.

Основание: Приказ Минфина РФ от 27.11.2006 N 154н (ред. от 25.10.2010 "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006)")

Официальный курс иностранной валюты к рублю установленный Банком России на 31 декабря 2022 г. составил:  
Евро = 75,6553 руб.  
Долл. = 70,3375 руб.

52  
Генеральный директор  
ООО «Диваж-Столица»

Андреев А.Ю.

23 марта 2023 г.