

**Общество с ограниченной ответственностью
«МАГАЗИН ДЕТСКИЙ МИР»**

Юридический адрес: 300062, Тульская обл, Тула г, М.Горького ул, дом № 7
ИНН 7102000725 КПП 710301001
р/с 40702810066000007007 ТУЛЬСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8604 ПАО СБЕРБАНК
к/счет 30101810300000000608 БИК 047003608
тел./факс: (4872) 39-01-69, 39-02-83, доб 4033 (директор)

**Письменные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах ООО «МАГАЗИН ДЕТСКИЙ МИР»
за 2022 год**

1. Сведения об Обществе:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Магазин Детский Мир».

Общество зарегистрировано 01.09.2011.

Уставный капитал Общества составляет 303 474 рублей.

Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Дочерних, зависимых обществ, филиалов и представительств организация не имеет.

Организация не подлежит обязательному аудиту .

Сведения об открытых Обществом счетах в кредитных организациях:

- расчетный 40702810066000007007 в Отделении №8604 Сбербанка России ПАО Сбербанк.

Основной вид деятельности – Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

2. Раскрытие учетной политики:

Учетная политика для целей бухгалтерского учета

Отчетным периодом в Обществе для годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности (отчетным годом) является календарный год – с 1 января по 31 декабря включительно.

Активы, в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, стоимостью не более 40 тыс. руб. отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом.

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется на дату перехода права собственности на отгруженную продукцию (работы, услуги, товары) к покупателю.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Предприятие создает резерв по сомнительной дебиторской задолженности.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные со сдачей имущества в аренду.

Общехозяйственные расходы ежемесячно в полной сумме списываются в управленческие расходы.

Общество применяет общую систему налогообложения.

Проценты по займам и кредитам учитываются в составе расходов исходя из ставки, установленной в договоре, за исключением контролируемых сделок.

Проценты по всем видам заимствования признаются в составе

внереализационных доходов (расходов) равномерно в течение всего срока действия договора займа вне зависимости от наступления срока фактической уплаты процентов на конец каждого месяца пользования предоставленными (полученными) денежными средствами.

Отчисления в резерв по сомнительным долгам производится (ст. 266 НК РФ).

Доходы и расходы признаются методом начисления.

Доходы от реализации включают выручку от сдачи имущества в аренду.

3. Показатели деятельности за 2022 год:

доходы :

От сдачи в аренду нежилых собственных помещений – 6 647 тысяч рублей.

Валовая прибыль – 6 647 тысяч рублей.

Управленческие расходы – (2 803) тысяч рублей.

Прибыль от продаж – 3 844 тысяч рублей.

Проценты к уплате – (3 324) тысяч рублей.

Прочие расходы – (236) тысячи рублей

В т.ч расходы на услуги банков – 26 тысяч рублей

Прибыль до налогообложения – 284 тысячи рублей

Текущий налог на прибыль – (67) тысяч рублей,

Прочее – пени по налогам - (4) тысяч рублей.

Чистая прибыль – 213 тысяч рублей.

4. Аналогичные показатели деятельности за 2021 год:

доходы :

От сдачи в аренду нежилых собственных помещений – 6 154 тысяч рублей.

Валовая прибыль – 6 154 тысяч рублей.

Управленческие расходы – (2 742) тысяч рублей.

Прибыль от продаж – 3 412 тысяч рублей.

Проценты к уплате – (1 769) тысяч рублей.

Прочие расходы – (250) тысячи рублей

В т.ч расходы на услуги банков – 33 тысячи рублей

Прибыль до налогообложения – 1 393 тысяча рублей

Текущий налог на прибыль – (290) тысяч рублей,

Прочее – пени по налогам - (36) тысяч рублей.

Чистая прибыль – 1 067 тысяча рублей.

5. Информация о связанных сторонах и операциях с ними в 2022 году:

Наименование	ИНН/КПП	Адрес местонах	Признак	Характер хозяй операции	Сумма операций/ Конечное сальдо, руб
ООО "Рубан"	7105033711 710501001	Тульская обл, г Тула, ул Майская, 1, оф 16	Учредитель Davidomex development s ltd.	Договор проц займа №20/10 от 20.10.2016	37 285 000,00 Сальдо 68 354 118,00 сальдо %- 3 446 565,18

Учредителем ООО «МАГАЗИН ДЕТСКИЙ МИР» является Davidomex developments ltd.

Конечным бенефициаром является Туркан Диана.

6. Информация по полученным займам:

Контрагент - заимодавец	Остаток задолженности на 31.12.2022г., рублей	Срок гашения займа
ИН-трейд ООО	1 433 670,00	
Договор % займа №13/04ИН-ДМ-2016 от 13.04.2016	1 433 670,00	12.04.2026
Рубан ООО	68 354 118,00	
Договор проц займа №20/10 от 20.10.2016	68 354 118,00	20.10.2026
	69 787 788,00	

Просроченная кредиторская задолженность по процентам на 31.12.2022 года составила 3 131 тысячи рублей.

7. Поручительства выданные:

По состоянию на 31.12.2022 Обществом в банке ПАО «ОТКРЫТИЕ» заключены следующие договора поручительства:

ФИЛИАЛ ЦЕНТРАЛЬНЫЙ ПАО БАНКА "ФК ОТКРЫТИЕ"		Дата возврата кредита	Дата окончания договора поручительства
за ООО "Спар Тула"			
Договор поручит № 687П29 от 21.10.2019	500 000 000,00	30.09.2024	30.09.26
Договор поручительства №23-21/П27-7Ф от 22.03.2021		01.03.2024	30.09.26
Договор поручительства № 120-22/П27-7Ф от 10.10.2022		19.09.2025	
Договор поручит № 688П29 от 21.10.2019		30.06.2023	
Договор поручительства № 139-22/П27-7Ф от 27.10.2022 г.	190 000 000,00	10.10.2023	30.09.26
Договор поручительства № 136-20/П27-7Ф от 24.12.2020 за ООО «Спар Тула» ООО «МЛЦ»	50 000 000,00	31.12.2024	30.09.26
Итого	1 090 000 000,00		

В

Залоги предоставленные в т.ч.:	Кредитор/Гарант	Должник	Сумма обязательств по предоставленному обеспечению на 01.01.2022 г.	Дата возврата кредита	Дата окончания ДП
недвижимое имущество	АО "КЕБ"	ООО «ТД «Триада»	38 588 534,00	24.01.2025	31.01.25

Было проанализировано исполнение заемщиками своих обязательств по кредитным договорам.

По состоянию на 31.12.2022 года нарушений не установлено.

8. Сведения об основном управленческом персонале.

Основным управленческим персоналом является директор Общества Гришонков Сергей Николаевич.

Вознаграждение за 2022 год составило 104 тысячи рублей, за 2021 год составило 103 тысячи рублей.

9. Информация о непрерывности деятельности.

По оценке руководства Общество способно продолжать непрерывно свою деятельность, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Планы реорганизации и ликвидации Общества отсутствуют.

10. События после отчетной даты

В 2022 году негативное влияние COVID-19 на мировую экономику продолжалось.

С начала пандемии новой коронавирусной инфекции COVID-19 Общество предпринимало и предпринимает необходимые меры для исключения прямого влияния пандемии на операционную деятельность, ставя в приоритет должную защиту сотрудников и клиентов, а также непрерывность производственных процессов.

Руководство Общества считает, что, несмотря на негативное влияние последствий пандемии коронавирусной инфекции, Общество находится в стабильном финансовом состоянии по состоянию на конец 2022 года. Это создает дополнительную основу для осуществления непрерывной деятельности и выполнения всех обязательств Общества. Руководство будет продолжать внимательно следить за ситуацией, чтобы обеспечить оперативное реагирование на быстро меняющиеся условия.

В феврале 2022 произошли внешнеполитические события, связанные с действиями Правительства Российской Федерации по признанию независимости Луганской и Донецкой народных республик и началом специальной военной операции по демилитаризации Украины. Следствием

указанных событий стали падение финансовых рынков, непрогнозируемые изменения курсов валют, введение санкций. Невозможно предвидеть, как данная ситуация будет развиваться в будущем, и это создает неопределенность в отношении деятельности российского бизнеса в целом. Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию. В настоящее время Общество осуществляет свою деятельность в прежнем режиме.

Руководство Общества считает, что чрезвычайная ситуация не скажется критическим образом на деятельности и финансовых показателях Общества в обозримом будущем. Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности и влияние дальнейших событий на деятельность Общества в дальнейшем может отличаться от оценки руководства.

Директор



Гришонков С.Н.