

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**к бухгалтерской отчетности ООО «Книжный мир»**  
**за 2023 год.**

**Раздел 1. Общие сведения об организации:**

Полное наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «Книжный мир»
Сокращенное наименование	ООО «Книжный мир»
Основной государственный регистрационный номер	1094101000894
Дата государственной регистрации	20 марта 1999г.
Орган, осуществляющий государственную регистрацию:	Инспекция Федеральной налоговой службы по г. Петропавловску-Камчатскому
ИНН/КПП	4101129008/410101001
Место нахождения:	683032, г. Петропавловск-Камчатский, ул.Пограничная, дом 19, помещение 64.
Почтовый адрес:	683032, г. Петропавловск-Камчатский, ул.Пограничная, дом 19, помещение 64.

• **Раздел 2. Сведения о создании и развитии общества:**

Общество с ограниченной ответственностью «Книжный мир» является правопреемником открытого акционерного общества «Книжный мир». Общество преобразовано и учреждено Решением единственного акционера открытого акционерного общества «Книжный мир» Гумецовым Русланом Шамильевичем.

Общество является юридическим лицом и осуществляет свою деятельность на основании Устава и действующего законодательства РФ.

Общество создано без ограничения срока деятельности.

Целью деятельности Общества является осуществление предпринимательской деятельности, и получение на этой основе прибыли.

Основным видом деятельности общества является аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (аренда).

**Раздел 3. Сведения об учредителях общества**

1. Полное наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «Профит-Лизинг»
Сокращенное наименование	ООО «Профит-Лизинг»
Размер вклада в уставный капитал	
ООО «Книжный мир»	857 200,00 рублей
Доля в уставном капитале	
ООО «Книжный мир»	20%
ОГРН	1054100074940
ИНН/КПП	4101103962/410101001
Юридический адрес:	683032, Камчатский край, г. Петропавловск- Камчатский, ул.Пограничная, дом 19.

2. Полное наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «Мелодия»
Сокращенное наименование	ООО «Мелодия»
Размер вклада в уставный капитал ООО «Книжный мир»	2 614 460,00 рублей
Доля в уставном капитале ООО «Книжный мир»	61%
ОГРН	1024101027829
ИНН/КПП	4101031958/410101001
Юридический адрес:	683013, Камчатский край, г. Петропавловск- Камчатский, ул. Погранична, дом 19, помещение 64
3. Полное наименование:	Акционерный Коммерческий банк «Муниципальный Камчатпрофитбанк» (Акционерное общество)
Размер вклада в уставный капитал ООО «Книжный мир»	814 340,00 рублей
Доля в уставном капитале ООО «Книжный мир»	19%
ОГРН	1024100000165
ИНН/КПП	4101020152/410101001
Юридический адрес:	683032, Камчатский край, г. Петропавловск- Камчатский, ул. Пограничная, дом 19.

**Раздел 4. Уставный капитал общества 4 286 000,00 рублей**

**Раздел 5. Сведения о численности общества**

По состоянию на 31.12.2023 г. средняя численность работников составляет 2 человека, из нее списочного состава - 1 человек (главный бухгалтер), по совместительству - 1 человек (генеральный директор)

**Раздел 6. Сведения об учетной политике**

Учетная политика организации за 2022 год с дополнениями считается действующей на 2023 год. Учетная Политика предприятия направлена на сближение налогового и бухгалтерского учета.

**Раздел 7. Финансовая деятельность.**

7.1 Наличие и движение основных средств прилагается в таблице

**Отчет по основным средствам  
за период: 2023 г.**

Группировка основных средств	Данные на начало периода			За период		Данные на конец периода		
	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость	Изменение балансовой стоимости	Изменение амортизации	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
<b>Вид (группа) ОС: Здания</b>	105 785 437,07	22 005 073,39	83 780 363,68	0,00	3 422 601,00	105 785 437,07	25 427 674,39	80 357 762,68

Магазин Российская книга, инв.№00000002	1 107 471,00	696 089,47	411 381,53	0,00	27 011,52	1 107 471,00	723 100,99	384 370,01
Нежилое здание, Пограничная,17, 1/2 доли, инв.№00000020	87 118 644,07	13 114 634,40	74 004 009,67	0,00	2 810 278,80	87 118 644,07	15 924 913,20	71 193 730,87
Помещение Ленинская 46 S-765,8м2, инв.№00000018	17 559 322,00	8 194 349,52	9 364 972,48	0,00	585 310,68	17 559 322,00	8 779 660,20	8 779 661,80
<b>Вид (группа) ОС: Земельные участки</b>	14 270 000,00	0,00	14 270 000,00	0,00	0,00	14 270 000,00	0,00	14 270 000,00
Земельный участок Атласова (41:01:0010124:1711, инв.№00000023	5 047 000,00	0,00	5 047 000,00	0,00	0,00	5 047 000,00	0,00	5 047 000,00
Земельный участок, Тушканова, дом 2, инв.№00000017	3 970 000,00	0,00	3 970 000,00	0,00	0,00	3 970 000,00	0,00	3 970 000,00
Земельный участок, ул. Артиллерийская, 23/100 доли, инв.№00000022	5 253 000,00	0,00	5 253 000,00	0,00	0,00	5 253 000,00	0,00	5 253 000,00
<b>Вид (группа) ОС: Машины и оборудование</b>	73 968,47	73 968,47	0,00	0,00	0,00	73 968,47	73 968,47	0,00
Компьютер, инв.№00000004	48 960,00	48 960,00	0,00	0,00	0,00	48 960,00	48 960,00	0,00
Компьютер инв №9, инв.№00000009	25 008,47	25 008,47	0,00	0,00	0,00	25 008,47	25 008,47	0,00
<b>Итого:</b>	120 129 405,54	22 079 041,86	98 050 363,68	0,00	3 422 601,00	120 129 405,54	25 501 642,86	94 627 762,68

По состоянию на 01.01.2023 г. финансовые вложения составляли в сумме 84 221 тыс. руб. в том числе долгосрочные займы на сумму 65 473 тыс.руб., приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг по договорам поручительства – 12 803 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2023 г. финансовые вложения составили в сумме 80 572 тыс. руб., в том числе долгосрочные займы на сумму 74 627 тыс.руб.

За 2023 год выдано долгосрочных займов на сумму – 20 327 тыс.руб., возврат выданных займов на сумму – 11 173 тыс.руб.

### **7.3 Наличие и движение дебиторской задолженности**

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 43 626тыс.руб., в том числе

- Расчеты с покупателями и заказчиками – 2 123 тыс. руб., из них просроченная задолженность сложилась по арендной плате в сумме 1 442 тыс. руб., восстановлен резерв по сомнительным долгам в сумме 732 тыс. руб. за счет задолженности арендаторов (сч.62)
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами - 40 713 тыс. руб., в т.ч.:
- начислены проценты по долгосрочным договорам займа - 40 713 тыс. руб.

### **7.5 Наличие кредиторской задолженности**

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 4 584 тыс. руб., в том числе:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками - 274 тыс. руб. - задолженность за возмещение (пере выставление коммунальных услуг «Муниципальный Камчатпрофитбанк» (АО) за 2023 г. (позднее поступление документов)
- расчеты с покупателями и заказчиками - 34 тыс. руб. – аванс арендатора на январь 2024 год.
- расчеты по налогам и сборам – 1 912 тыс.руб. в том числе :
  - 32 тыс. руб. – Земельный налог
  - 427 тыс. руб. – Налог на имущество
  - 1 453 тыс. руб. – НДС

Расчеты с разными кредиторами:

- 26 тыс. руб. – счета за коммунальные услуги за декабрь 2023 г.
- 2 338 тыс. руб. – авансы по аренде по обеспечительным платежам

В текущем году согласно изменений в законодательстве авансы по обеспечительным платежам по аренде были перенесены со счета 62 на счет 76.5 в сумме 2 338 тыс.руб.

В отчетном году налоговая база по налогу на прибыль сложилась в сумме 347 тыс. руб. Текущий налог на прибыль – 73 тыс. руб.  
Чистая прибыль составила 274 тыс. руб.

По налогу на прибыль по состоянию на 01.01.2024 г. сложилась переплата за 2022 год в сумме – 73 тыс.руб.

Генеральный директор ООО «Книжный мир»

В.В. Троценко