

ГРУППА КОМПАНИЙ «ДЕТСКИЙ МИР»

КОНСОЛИДИРОВАННЫЕ БАЛАНСЫ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2013, 2012 И 2011 ГОДОВ (в тысячах долларов США)

	Примечания	2013	2012	2011
АКТИВЫ				
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ:				
Денежные средства и их эквиваленты	5	\$ 26,273	\$ 53,709	\$ 75,253
Краткосрочные финансовые вложения		-	120	114
Торговая дебиторская задолженность, нетто	6	12,705	11,305	2,195
Товары для продажи	7	263,854	225,161	181,678
Прочие оборотные активы	8	23,467	21,952	17,883
Отложенные налоговые активы	14	15,585	14,122	14,393
Итого оборотные активы		341,884	326,369	291,516
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ:				
Основные средства, нетто	9	68,451	71,794	56,178
Гудвил	10	11,078	11,938	-
Прочие нематериальные активы, нетто	10	7,480	4,836	6,012
Инвестиции в зависимую компанию		1,634	1,862	1,705
Прочие внеоборотные активы	11	6,308	5,466	3,246
Отложенные налоговые активы	14	2,632	1,685	9,476
Итого внеоборотные активы		97,583	97,581	76,617
ИТОГО АКТИВЫ		\$ 439,467	\$ 423,950	\$ 368,133
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ				
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:				
Торговая кредиторская задолженность		\$ 248,306	\$ 218,728	\$ 162,801
Краткосрочные кредиты и займы и текущая часть долгосрочных кредитов и займов	13	48,040	32,925	5,876
Прочие краткосрочные обязательства	12	71,604	49,154	39,708
Итого краткосрочные обязательства		367,950	300,807	208,385
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:				
Долгосрочные кредиты и займы	13	132,909	65,768	119,580
Отложенные налоговые обязательства	14	2,708	999	1,151
Итого долгосрочные обязательства		135,617	66,767	120,731
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		503,567	367,574	329,116
(ДЕФИЦИТ КАПИТАЛА)/КАПИТАЛ:				
Уставный капитал		12	12	12
Добавочный капитал		217,849	217,849	217,849
Собственные акции, выкупленные у акционеров	18	(140,074)	-	-
Непокрытый убыток		(142,606)	(166,012)	(180,681)
Накопленный прочий совокупный доход		719	4,527	1,837
ИТОГО (ДЕФИЦИТ КАПИТАЛА)/КАПИТАЛ		(64,100)	56,376	39,017
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И (ДЕФИЦИТ КАПИТАЛА)/КАПИТАЛ		\$ 439,467	\$ 423,950	\$ 368,133

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.

В.С. Чирахов
Генеральный директор
ОАО «ДЕТСКИЙ МИР-ЦЕНТР»

О.В. Шакирова
И.о. Финансового директора
ОАО «ДЕТСКИЙ МИР-ЦЕНТР»

28 февраля 2014 года

	<u>Первоначально отражено</u>	<u>Реклассифи- кация</u>	<u>После реклассифи- кации</u>
Консолидированный баланс по состоянию на 31 декабря 2011 года			
Торговая дебиторская задолженность, нетто	1,878	317	2,195
Прочие оборотные активы	18,200	(317)	17,883

Реклассификация дебиторской задолженности поставщиков Группы по договорам компенсации маркетинговых расходов в торговую дебиторскую задолженность составила \$317.

	<u>Первоначально отражено</u>	<u>Реклассифи- кация</u>	<u>После реклассифи- кации</u>
Консолидированный отчет о движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2012 года			
Торговая дебиторская задолженность	(1,132)	(7,592)	(8,724)
Прочие активы	(5,073)	4,376	(697)
Торговая кредиторская задолженность	42,348	3,216	45,564

Реклассификация дебиторской задолженности поставщиков Группы по договорам компенсации маркетинговых расходов в торговую дебиторскую задолженность составила \$7,592. Величина влияния на прочие активы составила \$4,376, на торговую кредиторскую задолженность – \$3,216.

	<u>Первоначально отражено</u>	<u>Реклассифи- кация</u>	<u>После реклассифи- кации</u>
Консолидированный отчет о движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2011 года			
Торговая дебиторская задолженность	6,703	4,594	11,297
Прочие активы	13,804	(4,594)	9,210

Реклассификация дебиторской задолженности поставщиков Группы по договорам компенсации маркетинговых расходов в торговую дебиторскую задолженность составила \$4,594.

4. ПРИОБРЕТЕНИЕ ДОЧЕРНЕГО ПРЕДПРИЯТИЯ

24 июля 2012 года Группа завершила сделку по приобретению у третьих лиц 100% доли в уставном капитале ООО «Куб-Маркет» за денежное вознаграждение в размере \$15,250 тыс. ООО «Куб-Маркет» является франчайзи ELC в России и на момент приобретения представляла розничную сеть из 19 арендованных магазинов. Группа приобрела ООО «Куб-Маркет» с целью расширения ассортимента товаров и выхода на рынок детских товаров для раннего развития.

Результаты деятельности ООО «Куб-Маркет» включены в данную консолидированную финансовую отчетность с даты приобретения. Приобретение было учтено по балансовой стоимости в качестве предварительного значения, основанного на допущении, что балансовая стоимость эквивалентна справедливой стоимости на дату приобретения, поскольку на тот момент не было другой доступной информации.