

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|---|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2022г. | 1 574 | (859) | 1 685 | - | - | (480) | - | - | - | 3 259 | (1 339) |
| | 5110 | за 2021г. | 1 368 | (613) | 206 | - | - | (246) | - | - | - | 1 574 | (859) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Прочие нематериальные активы | 5101 | за 2022г. | 714 | (488) | 1 560 | - | - | (321) | - | - | - | 2 274 | (809) |
| | 5111 | за 2021г. | 714 | (345) | - | - | - | (143) | - | - | - | 714 | (488) |
| Исключительное право владельца на товарный знак | 5102 | за 2022г. | 860 | (371) | 125 | - | - | (159) | - | - | - | 985 | (530) |
| | 5112 | за 2021г. | 654 | (268) | 206 | - | - | (104) | - | - | - | 860 | (371) |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 5120 | 5121 | - | - | - |
| Всего | | | | | |
| в том числе: | | | | | |
| | | 5121 | - | - | - |

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

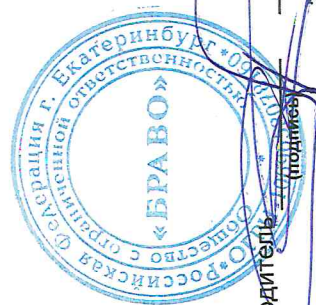
| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5130 | 1 | 1 | - |
| В том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров | 5131 | 1 | 1 | - |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|-------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|--------------------------|---------------------------------------|---|
| | | | На начало года | | Выбыло | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | |
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы за период | | | |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - |

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|------|-----------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2022г. | 900 | 3 620 | (1 404) | 3 116 | |
| | 5190 | за 2021г. | - | 1 106 | (206) | 900 | |
| в том числе: | 5181 | за 2022г. | - | - | - | - | |
| | 5191 | за 2021г. | - | 206 | (206) | - | |
| Видеоролик рекламный "Реклама «БРАВО 2022»" | 5182 | за 2022г. | 900 | 504 | (1 404) | - | |
| | 5192 | за 2021г. | - | 900 | - | 90 | |
| Мобильное приложение для сайта brav-o.ru | 5183 | за 2022г. | - | 3 116 | - | 3 116 | |
| | 5193 | за 2021г. | - | - | - | - | |



Руководитель _____
 Лихачев Алексей
 Анатольевич
 (расшифровка подписи)

6 марта 2023 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|-----------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2022г. | - | 157 402 | (1 450) | (155 928) | 24 |
| | 5250 | за 2021г. | 3 031 | 73 110 | (272) | (75 869) | - |
| в том числе: | 5241 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5251 | за 2021г. | - | - | - | - | - |

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

| Наименование показателя | Код | за 2021г. | |
|--|------|-----------|-----------|
| | | за 2022г. | за 2021г. |
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 16 951 | 12 537 |
| | 5261 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| | 5271 | - | - |

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|-----------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|--|---|--------------------------|---------------------------|---|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 2021г. | 900 | - | - | (900) | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| | 5302 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| | 5306 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5310 | за 2021г. | 900 | - | - | (900) | - | - | - | - | - | - | - |

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5441 | - | - | - |
| в том числе: | 5445 | - | - | - |
| | 5446 | - | - | - |



Руководитель _____
 (подпись) **Дихачев Алексей**
Анатольевич
 (расшифровка подписи)

6 марта 2023 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

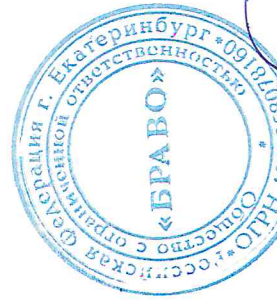
| Наименование показателя | На 31 декабря 2022 г. | | На 31 декабря 2021 г. | | На 31 декабря 2020 г. | |
|--|-----------------------|--|--|--|--|--------------------------|
| | Код | учтенная по условиям договора балансовая стоимость | учтенная по условиям договора балансовая стоимость | учтенная по условиям договора балансовая стоимость | учтенная по условиям договора балансовая стоимость | Остаток на конец периода |
| Всего | 5540 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | перевод из долгосрочную задолженность | Остаток на конец периода |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|---|---|---------------------------------------|--------------------------|
| | | | | поступление | | выбыло | | | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2022г. | - | 61 400 | - | (51 400) | - | - | (10 000) | - | - |
| | 5571 | за 2021г. | - | 116 400 | - | (78 000) | - | - | (38 400) | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2022г. | - | 60 000 | - | (60 000) | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2021г. | - | 61 400 | - | (51 400) | - | - | (10 000) | - | - |
| | 5553 | за 2022г. | - | 61 400 | - | (18 000) | - | - | (38 400) | - | - |
| | 5573 | за 2021г. | - | 56 400 | - | - | - | - | - | - | 1 695 |
| займы | 5554 | за 2022г. | - | 1 695 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2021г. | - | - | - | - | - | X | - | - | - |
| | 5555 | за 2022г. | - | - | - | - | - | X | - | - | - |
| | 5575 | за 2021г. | - | - | - | - | - | X | - | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2022г. | 90 043 | 94 214 | 11 391 | (78 606) | (6) | - | 10 000 | - | 127 036 |
| | 5580 | за 2021г. | 50 996 | 36 531 | 3 301 | (39 182) | (3) | - | 38 400 | - | 90 043 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2022г. | 27 646 | 19 692 | - | (26 692) | - | - | - | - | 20 646 |
| | 5581 | за 2021г. | 35 446 | 26 907 | - | (34 707) | - | - | - | - | 27 646 |
| авансы полученные | 5562 | за 2022г. | 2 099 | 1 365 | - | (1 576) | (6) | - | - | - | 1 882 |
| | 5582 | за 2021г. | 1 570 | 1 924 | - | (1 392) | (3) | - | - | - | 2 099 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2022г. | 9 921 | 2 469 | - | (57) | - | - | - | - | 12 333 |
| | 5583 | за 2021г. | 3 506 | 6 501 | - | (86) | - | - | - | - | 9 921 |
| кредиты | 5564 | за 2022г. | - | 70 000 | 1 095 | (571) | - | - | - | - | 70 524 |
| | 5584 | за 2021г. | - | 545 | 545 | (545) | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2022г. | 38 719 | - | 10 296 | (48 866) | - | - | 10 000 | - | 10 149 |
| | 5585 | за 2021г. | - | 2 756 | 2 756 | (2 437) | - | - | 38 400 | - | 38 719 |
| прочая | 5566 | за 2022г. | 11 658 | 688 | - | (844) | - | - | - | - | 11 502 |
| | 5586 | за 2021г. | 10 474 | 1 199 | - | (15) | - | - | - | - | 11 658 |
| | 5567 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | X | - |
| | 5587 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | X | - |
| Итого | 5550 | за 2022г. | 90 043 | 155 614 | 11 391 | (130 006) | (6) | - | X | - | 127 036 |
| | 5570 | за 2021г. | 50 996 | 152 931 | 3 301 | (117 182) | (3) | - | X | - | 90 043 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |



Руководитель _____
 Лихачев Алексей
 Анатольевич
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи)

6 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | за 2021г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 44 341 | 35 860 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 107 373 | 92 119 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 19 167 | 16 063 |
| Амортизация | 5640 | 14 469 | 13 852 |
| Прочие затраты | 5650 | 76 427 | 55 397 |
| Итого по элементам | 5660 | 261 777 | 213 291 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | 739 613 | 741 788 |
| Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 1 001 390 | 955 079 |

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

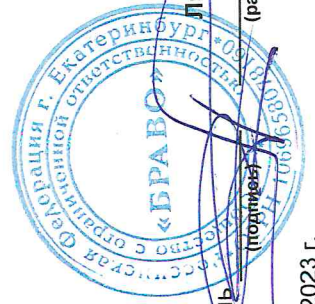


Руководитель Лихачев Алексей
Анатольевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 3 155 | 3 750 | (3 155) | - | 3 750 |

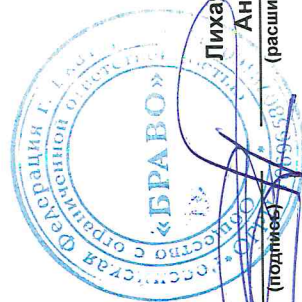


Руководитель _____
Лихачев Алексей
Анатольевич
 (расшифровка подписи)

6 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | 70 000 | - | - |
| в том числе: | | | | |
| 5801 | | - | - | - |
| 5810 | | 53 913 | - | - |
| Выданные - всего | | | | |
| в том числе: | | | | |
| 5811 | | - | - | - |



Руководитель _____
 Пихачев Алексей
 Анатольевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | | за 2021г. | |
|------------------------------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | - | - | - | - |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | - | - | - | - |
| Бюджетные кредиты - всего | | | | | |
| за 2022г. | 5910 | - | - | - | - |
| за 2021г. | 5920 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| за 2022г. | 5911 | - | - | - | - |
| за 2021г. | 5921 | - | - | - | - |



Руководитель _____ Пихачев Алексей
Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2023 г.