

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "12 Историй" за 2022 год (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		Убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы всего,	5100	за 2022г.	132 692	(7 953)	-	-	-	(28 448)	-	-	132 692	(36 401)
	5110	за 2021г.	4 408	(441)	128 283	-	-	(7 512)	-	-	132 692	(7 953)
в том числе:												
Мобильное приложение "12 Storeez", ОС Android	5101	за 2022г.	5 231	-	-	-	-	(1 046)	-	-	5 231	(1 046)
	5111	за 2021г.	-	-	-	5 231	-	-	-	-	5 231	-
Мобильное приложение "12 Storeez", ОС iOS	5102	за 2022г.	4 408	(1 323)	-	-	-	(882)	-	-	4 408	(2 204)
	5112	за 2021г.	4 408	(441)	-	-	-	(882)	-	-	4 408	(1 323)
Товарный знак 12 storeez	5103	за 2022г.	34 459	(975)	-	-	-	(3 901)	-	-	34 459	(4 876)
	5113	за 2021г.	-	-	34 459	-	-	(975)	-	-	34 459	(975)
Товарный знак 12STOREEZ	5104	за 2022г.	88 593	(5 655)	-	-	-	(22 619)	-	-	88 593	(28 274)
	5114	за 2021г.	-	-	88 593	-	-	(5 655)	-	-	88 593	(5 655)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



Руководитель Хохлов Иван Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

04 декабря 2023 г.

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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. Изменения и движение результатов инновационной деятельности									
Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		Поступило	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.	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель

Хохлов Иван Николаевич

(расшифровка подписи)

04 декабря 2023 г.



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.					
в том числе:	5160	за 2021г.					
	5161	за 2022г.					
	5171	за 2021г.					
незаконченные операции по приобретению и созданию нематериальных активов, всего	5180	за 2022г.	9 990	17 630			27 620
в том числе:	5190	за 2021г.		138 273		(128 283)	9 990
Мобильное приложение "12 Storeez", ОС Android	5181	за 2022г.					
	5191	за 2021г.		5 231		(5 231)	
	5182	за 2022г.	9 990	13 719			23 709
Система WMS	5192	за 2021г.		9 990			9 990
	5183	за 2022г.					
Товарный знак 12 storeez	5193	за 2021г.		34 459		(34 459)	
	5184	за 2022г.					
Товарный знак 12STOREEZ	5194	за 2021г.		88 593		(88 593)	
	5185	за 2022г.		3 911			3 911
Товарный знак 12STOREEZ (new)	5195	за 2021г.					

Руководитель _____
(подпись)
Хохлов Иван Николаевич
(расшифровка подписи)

04 декабря 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

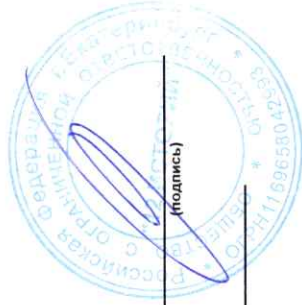
Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	накопленная амортизация
								первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	1 688 667	(99 169)			1 409 984	448 726	(54 053)	(641 825)	-	-	2 649 925	(686 941)	
в том числе:															
Офисное оборудование	5210	за 2021г.	230 959	(75 469)			1 499 544	41 836	(38 168)	(61 868)	-	-	1 688 667	(99 169)	
	5201	за 2022г.	13 049	(2 175)			26 184	869	(85)	(2 560)	-	-			
	5211	за 2021г.	9 978	(2 658)			22 634	19 563	(8 061)	(7 578)	-	-			
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2022г.	31 123	(6 818)			13 661	629	(319)	(6 247)	-	-			
	5212	за 2021г.	25 656	(4 058)			14 156	8 689	(3 160)	(5 920)	-	-	44 155	(12 746)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2022г.	211 876	(36 258)			40 536	2 603	(1 571)	(44 041)	-	-	249 809	(78 728)	
	5213	за 2021г.	82 046	(17 712)			138 703	8 873	(4 048)	(22 594)	-	-	211 876	(36 258)	
Сооружения	5204	за 2022г.	209 617	(53 918)			130 321	0	0	(63 597)	-	-	339 938	(117 515)	
	5214	за 2021г.	113 279	(51 041)			101 049	4 711	(22 899)	(25 776)	-	-	209 617	(53 918)	
ППА	5205	за 2022г.	1 223 002				1 199 282	444 625	(52 078)	(525 380)	-	-	1 977 659	(473 302)	
	5215	за 2021г.	-	-			1 223 002	-	-	-	-	-	1 223 002	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2021г.	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:															
	5221	за 2022г.	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2021г.	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-	

Руководитель

Хохлов Иван Николаевич

(расшифровка подписи)

04 декабря 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, в т.ч.:	5240	за 2022г.	50 301	1 278 255	-	(1 298 676)	29 880
	5250	за 2021г.	27 091	1 523 579	-	(1 500 369)	50 301
Здания	5241	за 2022г.	47 017	111 670		(130 322)	28 365
	5251	за 2021г.	13 898	134 403		(101 284)	47 017
	5242	за 2022г.	2 962	39 072		(40 519)	1 515
Машины и оборудование (кроме офисного)	5252	за 2021г.	13 193	129 045		(139 276)	2 962
	5243	за 2022г.	322	25 862		(26 184)	0
Офисное оборудование	5253	за 2021г.		22 973		(22 651)	322
Производственный и хозяйственный инвентарь	5244	за 2022г.		13 661		(13 661)	0
	5254	за 2021г.		14 156		(14 156)	0
	5245	за 2022г.		1 087 990		(1 087 990)	0
ПГА	5255	за 2021г.		1 223 002		(1 223 002)	0
	5246	за 2022г.					0
Сооружения	5256	за 2021г.		109		(109)	

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	506	6 443
в том числе:			
Комплект торговой мебели г. Санкт-Петербург, Большая	52601		116
Система хранения_ ТЦ Афимолл Сити 2	52602		70
Система хранения_ ТЦ Ривьера	52603		10
Грузовой подъемник ПГ-К_(914)	52604		79
Сервер CRB Shark 1x EPYC 7402P (752)	52605		87
Комплект торговой мебели г. Москва ТЦ Метрополис	52606		70
Комплект торговой мебели г. Екатеринбург, ул.Сакко и Ванцетти	52607		76
Комплект торговой мебели г.Москва ТЦ Афимолл 2	52608		76
Комплект торговой мебели г.Москва Шоурум	52609		197
Комплект торговой мебели г.Иркутск, ТЦ Модный Квартал (769)	52610		96
Комплект торговой мебели г.Челябинск, ТЦ Родник (785)	52611		96
Система хранения_ г. Санкт-Петербург, Большая Конюшенная	52612		58
Система хранения_ ТЦ Триумф Саратов	52613		12
Система хранения_ г. Санкт-Петербург, Большая Конюшенная	52614		4
Система хранения_ ТЦ Афимолл Сити 2	52615		52
Система хранения_ ТЦ Европейский 2	52616		7
Система хранения_ г. Санкт-Петербург, Большая Конюшенная	52617		9
Система пожарной безопасности_ г. Иркутск, ТЦ Модный Квартал	52618		91
Система хранения_ г. Челябинск, ТЦ Родник (818)	52619		6
Система хранения_ ТЦ Европолис	52620		6
Кассовое оборудование_г. Санкт-Петербург, Большой проспект ПС	52621		112
Система видеонаблюдения_ г. Москва, ТЦ Саларис	52622		52
Кассовое оборудование_г. Москва, ТЦ Щелковский	52623		96
Система видеонаблюдения_ г. Москва, ТЦ Щелковский	52624		230
Компьютерное оборудование_ г. Москва, ТЦ Щелковский	52625		280
Кассовое оборудование_г. Уфа, ТЦ Планета	52626		12
Компьютерное оборудование_ г. Уфа, ТЦ Планета	52627		50
Система видеонаблюдения_ г. Уфа, ТЦ Планета	52628		175
Система видеонаблюдения_ г. Пермь, ТЦ Планета	52629		103
Система видеонаблюдения_ г. Санкт-Петербург, Большой	52630		190
Компьютерное оборудование_ г. Санкт-Петербург, Большой	52631		137
Компьютерное оборудование_г. Санкт-Петербург, Аутлет Пулково	52632		29
Кассовое оборудование_г. Санкт-Петербург, Аутлет Пулково	52633		22
Система хранения_ ТЦ Афимолл Сити 2	52634		242
Система хранения_ ТЦ Цветной бульвар	52635		92
Комплект торговой мебели_ г. Уфа, ТЦ Планета	52636		188
Комплект торговой мебели_ г.Пермь, ТЦ Планета	52637		241
Комплект торговой мебели_ г. Самара, ТЦ Амбар	52638		295
Неотделимое улучшение_Большая конюшенная г. Санкт-Петербург	52639		509
Неотделимое улучшение_ г. Москва_ Офис	52640		1590
Компьютерное оборудование_ г. Пермь, ТЦ Планета	52641		93
Система пожарной безопасности_ г. Москва, ТЦ Европолис	52642		443
Комплект шкафов для гардероба_офис МСК	52643		44
Сервер для 1С_Офис Москва	52644	506	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

Руководитель

Хохлов Иван Николаевич

04 декабря 2023 г.

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	33 916	32 745,2
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Хохлов Иван Николаевич
(расшифровка подписи)

04 декабря 2023 г.

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.	274	-	124	(47)	-	-	-	351	-
	5311	за 2021г.	-	-	291	(17)	-	-	-	274	-
в том числе:											
Вклад в уставный капитал в рублях	5302	за 2022г.	190	-	10	-	-	-	-	200	-
	5312	за 2021г.	-	-	190	-	-	-	-	190	-
Вклад в уставный капитал в валюте	5303	за 2022г.	84	-	114	(47)	-	-	-	151	-
	5313	за 2021г.	-	-	101	(17)	-	-	-	84	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	3 467	-	-	-	-	3 467	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Долговые ценные бумаги	5306	за 2022г.	-	-	1	-	-	-	-	1	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы предоставленные	5307	за 2022г.	-	-	2 467	-	-	-	-	2 467	-
	5317	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	274	-	3 591	(47)	-	-	-	3 818	-
	5310	за 2021г.	-	-	291	(17)	-	-	-	274	-

Руководитель

(подпись)

04 декабря 2023 г.

Хохлов Иван

Николаевич

(расшифровка подписи)



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5326	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
Хохлов Иван Николаевич
(расшифровка подписи)

04 декабря 2023 г.



4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	Балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	1 160 402	(4 044)	1 156 358	4 154 199	(3 625 049)	3 987	(2 526)	X	1 689 552	(2 584)	1 686 968
	5420	за 2021г.	595 816	-	595 816	3 214 767	(2 650 182)	-	(4 044)	X	1 160 402	(4 044)	1 156 358
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	13 166	-	13 166	71 220	(75 354)	-	-	-	9 032	-	9 032
	5421	за 2021г.	13 300	-	13 300	100 603	(100 737)	-	-	-	13 166	-	13 166
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	1 109 330	(4 044)	1 105 286	3 821 557	(3 301 589)	3 987	(2 510)	-	1 629 298	(2 568)	1 626 730
	5423	за 2021г.	576 173	-	576 173	2 961 681	(2 428 524)	-	(4 044)	-	1 109 330	(4 044)	1 105 286
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	37 906	-	37 906	261 422	(248 106)	-	(16)	-	51 222	(16)	51 206
	5424	за 2021г.	6 343	-	6 343	152 483	(120 921)	-	-	-	37 906	-	37 906
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель

Хохлов Иван Николаевич

(расшифровка подписи)

04 декабря 2023 г.



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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-



Руководитель
(подпись)

04 декабря 2023 г.

Хохлов Иван Николаевич
(расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2022г.	609 050	(41 014)	15 079 616	8 960	(15 226 425)	(1 825)	(5 054)	-	-	-	468 376	(48 068)
Авансы выданные	5530	за 2021г.	300 532	(38 814)	12 594 234	6 134	(12 290 014)	(1 836)	(2 200)	-	-	-	609 050	(41 014)
Прочая	5511	за 2022г.	298 795	-	11 658 147	-	(11 769 287)	(1 732)	-	-	-	-	185 913	-
Итого	5531	за 2021г.	65 745	-	8 311 338	-	(8 078 601)	(1 687)	-	-	-	-	298 795	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2022г.	244 721	(41 014)	1 743 794	-	(1 743 171)	(4)	(5 054)	-	-	-	245 340	(48 068)
Авансы выданные	5532	за 2021г.	217 393	(38 814)	2 644 448	-	(2 617 031)	(89)	(2 200)	-	-	-	244 721	(41 014)
Прочая	5513	за 2022г.	65 534	-	1 677 675	8 960	(1 713 957)	(69)	-	-	-	-	38 123	-
Итого	5533	за 2021г.	17 394	-	1 638 448	6 134	(1 696 382)	(60)	-	-	-	-	65 534	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5500	за 2022г.	609 050	(41 014)	15 079 616	8 960	(15 226 425)	(1 825)	(5 054)	-	-	-	468 376	(48 068)
Итого	5520	за 2021г.	300 532	(38 814)	12 594 234	6 134	(12 290 014)	(1 836)	(2 200)	-	-	-	609 050	(41 014)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.			На 31 декабря 2021 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	48 068	-	41 014	-	38 814	-
Прочая	5543	-	-	-	-	-	-
Итого	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	
Долгосрочная	5551	за 2022г.	862 919	909 773	-	(468 345)	-	1 306 347

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	151 972	112 576
Расходы на оплату труда	5620	836 398	716 618
Отчисления на социальные нужды	5630	236 660	162 775
Амортизация	5640	655 456	66 361
Прочие затраты	5650	1 755 915	1 508 962
Итого по элементам	5660	3 636 401	2 567 292
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	3 104 937	2 333 770
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	
деятельности	5600	6 741 338	4 901 062

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

Руководитель

(подпись)

Хохлов Иван Николаевич

(расшифровка подписи)

04 декабря 2023г

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства — всего, в т.ч.:	5700	41 412	85 344	(90 739)	-	36 016
Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	5700	41 412	85 344	(90 739)	-	36 016

Руководитель

Хохлов Иван
Николаевич

04 декабря 2023г



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	696 300	602 984	57 629
в том числе:				
Поручительства	5801	696 300	602 984	57 629
Выданные - всего	5810	562 104	350 422	-
в том числе:				
Поручительство	5811	561 104	350 422	-
Вексель	5812	1 000	-	-



Руководитель

(подпись)

Хохлов Иван Николаевич

(расшифровка подписи)

04 декабря 2023 г.

6. Государственная помощь

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

Руководитель

Хохлов Иван Николаевич

(расшифровка подписи)

(подпись)

04 декабря 2023 г.

**Общество с ограниченной ответственностью
«12 Историй»**

**ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год**

Настоящие Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «12 Историй» за 2022 год.

Все показатели приведены в тысячах рублей (если не указано иное).

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «12 Историй» (ООО «12 Историй»), ИНН 6658485429/ КПП 665801001, дата регистрации 13.04.2016 г., ИФНС по Верх-Исетскому району г. Екатеринбурга, ОГРН 1169658042993. Адрес: Свердловская обл., г. Екатеринбург, пер. Шамарский, дом 5, кв. 21.

26.09.2022 г. изменился состав участников Общества. Хохлов Иван Николаевич реализовал часть доли участия в уставном капитале Беляеву Вячеславу Александровичу (запись в ЕГРЮЛ № 2226601093189 от 26.09.2022 г.).

По состоянию на 31.12.2022 г. доли участников Общества составляют:

Участник	Доля в уставном капитале, %	Доля в уставном капитале, тыс. руб.
Нуретдинова Марина Викторовна	18.8333	3
Хохлов Иван Николаевич	33.3334	5
Хохлова Ирина Викторовна	30.8333	5
БИУТИ ЛИМИТЕД	12.0000	2
Беляев Вячеслав Александрович	5.0000	1
Итого	100	16

Бенефициарными владельцами Общества являются:

ФИО	Гражданство
Хохлов Иван Николаевич	РФ
Хохлова Ирина Викторовна	РФ

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников (высший орган управления Общества);
- Директор (единоличный исполнительный орган Общества).

Директором ООО «12 Историй» является Хохлов Иван Николаевич.

Основной вид деятельности Общества в соответствии с Уставом - Торговля розничная мужской, женской и детской одеждой в специализированных магазинах.

Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2022 г. - 724 чел., по состоянию на 31.12.2021 г. - 534 чел.

В 2022 г. Общество имело следующие филиалы/обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс:

№	Наименование подразделения	Адрес	Дата создания	КПП	Виды деятельности
1	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Екатеринбург	620014, Свердловская обл, Екатеринбург г, Сакко и Ванцетти ул, дом 74	01.01.2020	665845001	Розничная торговля в магазине

№	Наименование подразделения	Адрес	Дата создания	КПП	Виды деятельности
2	Филиал общества с ограниченной ответственностью «12 историй» в республике Казахстан	Республика Казахстан, г. Алматы, Медеуский район, микрорайон Самал-2, дом 11	09.10.2019		Розничная торговля в магазине
3	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	125171, Москва г, Ленинградское ш, дом 16А, строение 8, этаж 3, (Метрополис)	21.07.2016	774345001	Розничная торговля в магазине
4	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	117519, Москва г, Кировоградская ул, дом 13А, этаж 1, (ТЦ Колумбус)	12.11.2019	774345002	Розничная торговля в магазине
5	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	142704, Москва г, Калужское ш. 21-й км, дом 1, этаж 1, (Мега Теплый стан II)	16.11.2019	774345003	Розничная торговля в магазине
6	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	123022, Москва г, Рочдельская ул, дом 15, строение 11, этаж 2, (Мск Шоурум ТМ)	01.01.2020	774345004	Розничная торговля в магазине
7	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	115582; Москва г, Каширское ш, дом-61, корпус 2, этаж 1, (Каширская Плаза)	01.01.2020 по 31.03.2022	774345006	Розничная торговля в магазине
8	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	125009, Москва г, Манежная пл; дом 1, строение 2, этаж 1, (Охотный ряд)	01.01.2020 по 27.05.2022	774345007	Розничная торговля в магазине
9	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	119311, Москва г, Вернадского пр-кт, дом 6, этаж 1, (ТЦ Капитолий)	01.01.2020	774345008	Розничная торговля в магазине
10	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	125252, Москва г, Ходынский б-р, дом 4, этаж, (ТЦ Авиапарк)	01.01.2020 - 2 помещения с 28.06.22	774345009	Розничная торговля в магазине
11	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	121059, Москва г, Киевского Вокзала пл, дом 2, этаж 3, (ТЦ Европейский)	01.01.2020	774345010	Розничная торговля в магазине
12	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	105064, Москва г, Земляной Вал ул, дом 33, этаж 2 (ТЦ Атриум)	01.01.2020	774345011	Розничная торговля в магазине
13	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	121352, Москва г, Кутузовский пр-кт, дом 57, этаж 1, (ТЦ Океания)	01.01.2020 - 2 помещения с 12.07.22	774345012	Розничная торговля в магазине
14	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	129226, Москва г, Мира пр-кт, дом 211, корпус 2, (Ростокино)	25.12.2020	774345013	Розничная торговля в магазине
15	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	115280, Москва г, Автозаводская ул, дом 18, этаж 1, (ТРЦ Ривьера)	28.02.2020	774345015	Розничная торговля в магазине
16	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	125171, Москва г, Ленинградское ш, дом 16А, строение 8, этаж 1, (ТЦ Метрополис)	19.03.2020	774345016	Розничная торговля в магазине

№	Наименование подразделения	Адрес	Дата создания	КПП	Виды деятельности
17	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Москва	108811, Москва г, Лапшинка д, владение 8, корпус 1, (Аутлет Внуково)	21.09.2020 - 2 помещения с 29.09.22	774345017	Розничная торговля в магазине
18	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй»	123112, Москва г, Пресненская наб, пр-кт Мира 211, дом 2, этаж 2 (ТЦ Афимолл Сити)	25.12.2020 - 2 помещения с 09.11.22	774345018	Розничная торговля в магазине
19	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй»	142121, Московская обл, г. Подольск, ул. Станционная, дом 22, корп. Б	01.11.2020	507445002	Складское обслуживание, интернет-продажи
20	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Истра	143582, Московская обл, г. Истра, д. Покровское, улица Центральная, дом 33, (Аутлет Новая Рига)	20.07.2020	501745001	Розничная торговля в магазине
21	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» в Московской области, г. Котельники	140054, Московская обл, Котельники г, Новорязанское шоссе тер., дом 8, строение 17 (Аутлет Белая Дача)	01.07.2020	502745001	Розничная торговля в магазине
22	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй», г. Красногорск	143408, Московская обл, Красногорск г, МКАД 66 км, этаж 1 (ТЦ Вегас Сити)	01.11.2019	502445001	Розничная торговля в магазине
23	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» в г. Санкт-Петербург	191040, Санкт-Петербург г, Лиговский пр-кт, дом 30, литер А, этаж 2, (ТЦ Галерея Санкт-Петербург)	17.01.2020	784145002	Розничная торговля в магазине
24	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Красноярск	660125, Красноярский край, Красноярск г, 9 Мая ул, здание 77, этаж 1, (ТЦ Планета Красноярск)	11.06.2020	246545001	Розничная торговля в магазине
25	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Казань	420100, Татарстан респ, Казань г, Победы пр-кт, дом 141, этаж 1, (ТЦ Мега Казань)	16.11.2018	166045001	Розничная торговля в магазине
26	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Новосибирск	630005, Новосибирская обл, Новосибирск г, Гоголя ул, дом 13, этаж 1, (ТЦ Галерея Новосибирск)	18.03.2019	540645001	Розничная торговля в магазине
27	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Ростов-на-Дону	344068, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Михаила Нагибина пр-кт, дом 32, строение 2, этаж 1, (ТЦ Горизонт Ростов)	14.11.2018	616145001	Розничная торговля в магазине
28	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Сочи	354068, Краснодарский край, Сочи г, Новая Заря, дом 7, этаж 1, (ТЦ Море Молл)	22.03.2019	236645001	Розничная торговля в магазине
29	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Краснодар	350000, Краснодарский край, Краснодар г, им. Володи Головатого ул, дом 313, этаж 1, (ТЦ Галерея Краснодар)	19.03.2019	230845001	Розничная торговля в магазине

№	Наименование подразделения	Адрес	Дата создания	КПП	Виды деятельности
30	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй» г. Владивосток	690012, Приморский край, Владивосток г, Калинина ул, дом 8, этаж 2, (ТЦ Калина Молл)	09.01.2019	253745001	Розничная торговля в магазине
31	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй»	625062, Тюменская обл, Тюмень г, Дмитрия Менделеева ул, дом 1а, (ТЦ Кристалл)	08.12.2020	720345001	Розничная торговля в магазине
32	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй»	410005, Саратовская обл, Саратов г, им Зарубина В.С. ул, здание 167, (ТЦ Триумф Молл)	21.12.2020	645245001	Розничная торговля в магазине
33	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй»	454080, Челябинская обл, Челябинск г, Труда ул, дом 203, (ТЦ Родник Челябинск)	25.02.2021	745345001	Розничная торговля в магазине
34	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй»	191186, Санкт-Петербург г, Большая Конюшенная ул, дом 13А, (Большая Конюшенная)	10.03.2021	784145003	Розничная торговля в магазине
35	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй»	664022, Иркутская обл, Иркутск г, 3 Июля ул, дом 25, (ТЦ Модный квартал)	23.03.2021	381145001	Розничная торговля в магазине
36	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй»	443085, Самарская обл, Самара г, Южное ш, дом 5, (ТЦ Амбар)	06.07.2021	631745001	Розничная торговля в магазине
37	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй»	141410, Московская обл, Химки г, мкр Икеа, к2, (ТЦ Мега Химки)	18.08.2021	504745001	Розничная торговля в магазине
38	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй»	140055, Московская обл, Котельники г, 1-й Покровский проезд, дом 5 (ТЦ Мега Белая Дача)	15.09.2021	502745002	Розничная торговля в магазине
39	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй»	108811, Москва г, Киевское шоссе 23-й км, дом 1, (ТЦ Саларис)	15.09.2021	774345019	Розничная торговля в магазине
40	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй»	107207, Москва г, Щёлковское ш, дом 75, (ТЦ Щелковский)	15.09.2021	774345020	Розничная торговля в магазине
41	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй»	450096, Респ Башкортостан, Уфа г, Энтузиастов ул, дом 20, (ТЦ Планета Уфа)	24.09.2021	27645001	Розничная торговля в магазине
42	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй»	614065, Пермский край, Пермь г, Космонавтов ш, дом 162Б, (ТЦ Планета Пермь)	04.10.2021	590545001	Розничная торговля в магазине
43	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй»	196140, Санкт-Петербург г, Шушары п, Пулковское ш, дом 60, к1Д, (ТЦ Пулково)	05.11.2021	784145004	Розничная торговля в магазине
44	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй»	197101, Санкт-Петербург г, пр-кт Полостровский, д. 84, к. А (ТЦ Европолис Санкт-Петербург)	11.11.2021	784145005	Розничная торговля в магазине

№	Наименование подразделения	Адрес	Дата создания	КПП	Виды деятельности
45	Обособленное подразделение общества с ограниченной ответственностью «12 историй»	197101, Санкт-Петербург г, Большой П.С. пр-кт, дом 61/3, литерА, (ТЦ Большой Проспект)	16.11.2021	784145006	Розничная торговля в магазине
46	ООО "12 Историй" г. Екатеринбург	620014, Свердловская обл, Екатеринбург г, Хохрякова ул, дом 10	24.12.2021	665845003	Административная деятельность
47	ООО "12 Историй"	115054, Москва г, Павелецкая пл, литер А, (Павелецкая Плаза)	10.12.2021	774345021	Розничная торговля в магазине
48	ООО "12 ИСТОРИЙ"	143420, Московская обл, Красногорск г, Воронки д, тер. 1, к2, (Торговый комплекс Аутлет Москоу)	09.02.2022	502445002	Розничная торговля в магазине
49	ООО "12 Историй"	107031, Москва г, Тверской округ, Петровка ул, дом 15/13, стр. 1 (Столешников)	10.06.2022	774345022	Розничная торговля в магазине

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет ведется структурным подразделением (бухгалтерией), возглавляемым главным бухгалтером на основании пункта 3 статьи 7 Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ.

Для целей представления в бухгалтерской отчетности существенным признается показатель, который составляет не менее 10% от валюты баланса.

В целях применения ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» существенной ошибкой является искажение показателя строки отчетности с учетом всех ошибок не менее чем на 10%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

В связи с вступлением в силу ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», в учетную политику Общества внесены соответствующие изменения.

Указанные ФСБУ применяются Обществом, начиная с отчетности за 2022 год.

2.1. Нематериальные активы

В составе НМА учитываются объекты, удовлетворяющие условиям п. 3 ПБУ 14/2007.

Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.

При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации индивидуально для каждого объекта, исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования, принимая во внимание виды или группы объектов НМА или амортизирует их линейным способом. Фактически ко всем объектам НМА, числящимся на балансе на 31.12.2022 г., применяется линейный способ начисления амортизации.

Принятые Обществом сроки полезного использования нематериальных активов:

Группа НМА	Принятые сроки, лет
Товарные знаки	От 3 до 9 лет
Мобильные приложения	5 лет

Объекты НМА с неопределенным сроком полезного использования отсутствуют.

Информация о нематериальных активах приведена в таблице 1 табличной части Пояснений.

2.2. Основные средства

Общество не применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в отношении активов, соответствующих критериям признания основных средств, но имеющих стоимость ниже 100 тыс. руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Для обеспечения учета и сохранности таких ОС, они отражаются на забалансовом счете МЦ.04 и МЦ.02.

После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 20 % первоначальной стоимости основного средства.

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, и соответствующие условиям, установленным п. 4 ФСБУ 6/2020, учитываются в качестве объектов ОС.

Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Ликвидационная стоимость объектов основных средств признана равной нулю, так как Общество не ожидает поступлений от выбытия объектов в конце срока полезного использования.

Принятые Обществом сроки полезного использования основных средств:

Группа ОС	Принятые сроки, лет
Компьютерная техника	От 5 до 10
Оборудование торговое и общего назначения	От 3 до 7
Прочая техника, в т.ч. офисная	От 3 до 7
Мебель	От 3 до 5
Инструменты, инвентарь	От 3 до 10
Элементы зданий, офисов	От 5 до 10

Информация об основных средствах приведена в таблице 2 табличной части Пояснений.

2.3. Арендованные основные средства.

Для ведения основной деятельности Общество арендует следующие объекты недвижимого имущества, в отношении которых применяется ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»:

Арендодатель	Дата и номер договора	Адрес арендуемого объекта	Площадь, м2
ООО "РИВЬЕРА"	Договор аренды нежилого помещения № ГЛ-04 от 13.06.2019	620014, Свердловская обл, Екатеринбург г, Сакко и Ванцетти ул, дом 74	517,8

Арендодатель	Дата и номер договора	Адрес арендуемого объекта	Площадь, м2
ЗАО "НД-ИНВЕСТ"	Договор аренды № П-316/12-21 от 06.10.2021	620014, Свердловская обл, Екатеринбург г, Хохрякова ул, дом 10	338
ООО "СЛАВЯНКА"	Договор аренды №335-ДДА/СБ от 01.07.22	121352, Москва г, Кутузовский пр-кт, дом 57	107,73
ООО "СЛАВЯНКА"	Договор аренды №336-ДДА/СБ от 03.06.22	121352, Москва г, Кутузовский пр-кт, дом 57	282,67
ООО "КВАРТАЛ-Е"	Договор аренды нежилого помещения №147 от 08.11.2021	620049 г. Екатеринбург, ул. Софьи Ковалевской, дом 3, покорный этаж	54
ООО "КАПРИ"	Договор аренды №01-12-20 от 22.04.2021	197101, Санкт-Петербург г, Большой П.С. пр-кт, дом 61/3, литерА	381,4
ИП Малышева Людмила Николаевна	Договор аренды нежилого помещения б/н от 01.01.2021	191186, Санкт-Петербург г, Большая Конюшенная ул, дом 13А	314,8
ООО "ЭЛТЭКО"	Договор аренды недвижимости №2А/2020 от 28.09.2020	142117, Московская обл, Подольск г, Северово д, Станционная ул, 26, стр. 1	1511
ООО "МЕГА БЕЛАЯ ДАЧА"	Договор аренда Б/Н от 28.06.2021	140055, Московская обл, Котельники г, 1-й Покровский проезд, дом 5	231,2
ООО "ДИОНА"	Договор № 21Д/18-08/ВА-2020 от 27.08.2020	108811, Москва г, Лапшинка д, владение 8, корпус 1	121,84
ООО "ТЕНГРИ ДЕВЕЛОПМЕНТ"	Дог. № 17/0617-L от 01.06.2017	125171, Москва г, Ленинградское ш, дом 16А, строение 8	109,67
ООО "ДИОНА"	Договор № 7Д/15-07/ВА-2022 от 26.07.2022	108811, Москва г, Лапшинка д, владение 8, корпус 1	169,28
ООО "КУБИК"	Дог. № 364/1219-L от 27.12.2019	125171, Москва г, Ленинградское ш, дом 16А, строение 8	251,26
ООО "РОДНИК"	Договор аренды № 05/2020-ОА от 10.12.2020г.	454080, Челябинская обл, Челябинск г, Труда ул, дом 203	163,9
ИП Арбитор Максим Андреевич	Договор аренды объекта №Б23-08/Ар/ВА-2022 от 24.08.2022	108811, Москва г, Лапшинка д, владение 8, корпус 1	28,67
ООО "СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ БРИЗ"	LTL2018/03-B078 от 26.03.2018	191040, Санкт-Петербург г, Лиговский пр-кт, дом 30, литер А	150,25
ООО "ИНГКА СЕНТЕРС РУС ПРОПЕРТИ А"	Договор аренды №б/н от 20.07.2021 Мега Химки	141410, Московская обл, Химки г, мкр Икеа, к2	266,53
Филиал КОО "САНГАНВЭЙ ЛИМИТЕД"	Дог. № 2021-12-17-79-ДА от 17.12.21	143420, Московская обл, Красногорск г, Воронки д, тер. 1, к2	155,82
ПАО "ТРЕХГОРНАЯ МАНУФАКТУРА"	Договор аренды № 53/22-а от 01.04.2022	123022, Москва г, Рочдельская ул, дом 15, строение 11	1263
ООО "ЕВРОПА"	Договор №21Д/2-06/РА-2020 от 09.06.2020	143582, Московская обл, г. Истра, д. Покровское, улица Центральная, дом 33	152,12
ООО "ПЛАНЕТАМОЛЛ-КРАСНОЯРСК"	ДА №943К-20-ДДА от 13.01.2020 г.	660125, Красноярский край, Красноярск г, 9 Мая ул, здание 77	152,2
ПАО "ТРЕХГОРНАЯ МАНУФАКТУРА"	Договор аренды № 74/22-а от 01.05.2022	123022, Москва г, Рочдельская ул, дом 15, строение 11	139,6
АО "ГАЛЕРЕЯ КРАСНОДАР"	Договор аренды 1150-ДДА/К1 от 10.06.2022	350000, Краснодарский край, Краснодар г, им. Володи Головатого ул, дом 313	265,4
ООО "ИНВЕСТИЦИОННО-ИПОТЕЧНАЯ КОМПАНИЯ"	Договор Аренды № 02/Д1-20/20	410005, Саратовская обл, Саратов г, им Зарубина В.С. ул, здание 167	156,67
ООО "ОЛИМПИК МЕДИА"	Договор оказания услуг по предоставлению рабочих мест № 29.07/22РМ от 29.07.2022	123022, Москва г, Рочдельская ул, дом 15, строение 11	467,6

Арендодатель	Дата и номер договора	Адрес арендуемого объекта	Площадь, м2
ООО "КОЛЛАЖ"	Договор аренды нежилого помещения №ДА-387-02/2020-Д от 30.11.2020	664022, Иркутская обл, Иркутск г, 3 Июля ул, дом 25	112,66
ООО "ЕВРОПОЛИС БАЛТИК РУС"	Договор Аренды № ЕП-ДДА05-Б-0-1-В54ВН-2020/262 от 20.07.21	197101, Санкт-Петербург г, пр-кт Полостровский, д. 84, к. А	146,26
ООО "ИНГКА СЕНТЕРС РУС ПРОПЕРТИ Б"	Договоры Б/Н от 09.11.2018 Маге Казань	420100, Татарстан респ, Казань г, Победы пр-кт, дом 141	181,1
АО "КАШИРСКИЙ ДВОР-СЕВЕРЯНИН"	Договор Аренды № РОС-ДА5-Б-0-3-С50ВН-2019/194 от 15.09.2020	29226, Москва г, пр-кт Мира, дом 211, корпус 2	201,29
ООО "ЛА ТЕРРА"	Договор аренды №279-ЛТ-21-ДДА от 22.07.2021	614065, Пермский край, Пермь г, Космонавтов ш, дом 162Б	207,32
ООО СБЕРЕЖЕНИЯ ПЛЮС	ДДА №178БЕЛ-20.MR2020/10-В44 от 01.10.2020 Сбереж.плюс	123112, Москва г, Пресненская наб, дом 2	214,6
ООО "КОНСАЛТГРУП"	Договор М-3-Б22 от 01.01.2019	121059, Москва г, Киевского Вокзала пл, дом 2	123,4
ООО "АРТАЯР"	Договор аренды №КМ-2-26/2019 от 01.11.2019	690012, Приморский край, Владивосток г, Калинина ул, дом 8	84,08
ООО СБЕРЕЖЕНИЯ ПЛЮС	Договор № 205БЕЛ-21.MR2021/10-S136-8а от 06.10.21 СП	123112, Москва г, Пресненская наб, дом 2	32,3
ООО СБЕРЕЖЕНИЯ ПЛЮС	ДДА №040БЕЛ-22.MR2022/04-В43 от 13.04.22 (СП)	123112, Москва г, Пресненская наб, дом 2	336,7
ООО "КВИНТА"	Договор аренды № А-042/Д2019 от 20.12.2019	115280, Москва г, Автозаводская ул, дом 18	106
АО ТВК "АВИАПАРК"	Договор аренды коммерческих площадей от 04.03.2018	125252, Москва г, Ходынский б-р, дом 4	91,59
АО "КРОКУС"	Договор аренды №1/170-к от 20.09.2022 Крокус	143408, Московская обл, Красногорск г, МКАД 66 км	115,4
АО ТВК "АВИАПАРК"	ДА коммерческих площадей от 25.04.2022 (жен.) (руб.)	125252, Москва г, Ходынский б-р, дом 4	298
ООО "ПУЛКОВО АУТЛЕТ"	Договор аренды (ППА) №СТА-1719 от 22.10.21	196140, Санкт-Петербург г, Шушары п, Пулковское ш, дом 60, к1Д	118,6
ООО "БЕЛАЯ ДАЧА ПАРК"	Дог. № LT-277/2020 от 28.05.2020	140054, Московская обл, Котельники г, Новорязанское шоссе тер., дом 8, строение 17	174,9
АО "ТК ГОРИЗОНТ"	Договор аренды нежилого помещения №Н9 от 06.09.2018	344068, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Михаила Нагибина пр-кт, дом 32-И	150
ООО "ПЛАНЕТАМОЛЛ-УФА"	Договор № 690-РУФ-2021-ДДА	450096, Респ Башкортостан, Уфа г, Энтузиастов ул, дом 20	191,08
ООО "КОНСАЛТГРУП"	Договор аренды №С-С3 от 05.08.2017 Склад Европейский	121059, Москва г, Киевского Вокзала пл, дом 2	13,5
ООО "ЭНКА ТЦ"	Договор № 1082019070601 от 01.07.2019	119311, Москва г, Вернадского пр-кт, дом 6	91
АО "МОРЕМОЛЛ"	Договор аренды № 665-ДА/ММ от 17.04.2018	354068, Краснодарский край, Сочи г, Новая Заря, дом 7	153
ООО "ПАВЕЛЕЦКАЯ ПЛОЩАДЬ"	Соглашение №А22/С2021 от 05.03.2021 г. (ППА)	115054, Москва г, Павелецкая пл, литер А	171,1
АО "ЛАУТ"	Договор аренды №1-148/Д2020 от 12.04.2021 (ППА)	108811, Москва г, Киевское шоссе 23-й км, дом 1	150,1
ООО "ФОРУМ"	Договор № 02/19 Ф-ИСТ от 02.08.2019	105064, Москва г, Земляной Вал ул, дом 33	159,75
ООО "МИРС"	Договор Аренды №СА-767/2019 от 21.10.2019	117519, Москва г, Кировоградская ул, дом 13А	81,01

Арендодатель	Дата и номер договора	Адрес арендуемого объекта	Площадь, м2
ООО "МИРС"	Договор №ПП-773/2019 от 03.10.2019 Склад Коламбус	117519, Москва г, Кировоградская ул, дом 13А	16,72
ООО "ФОРУМ"	Договор № С 01/19 Ф-ИСТ от 01.11.19 (склад) (руб.)	105064, Москва г, Земляной Вал ул, дом 33	37,7
ООО "ЩЕЛКОВСКАЯ ПЛОЩАДЬ"	Договор № М-123 от 10.03.2021	107207, Москва г, Щёлковское ш, дом 75	222,3
ООО "ВОЛГА-РИТЕЙЛ"	Договор аренды №1-161/АМ от 30.04.2022 ТЦ Амбар	443085, Самарская обл, Самара г, Южное ш, дом 5	263,2
ООО "СТРОЙПРОЕКТ"	Договор № 16/20-ДДА от 12.10.2020	625062, Тюменская обл, Тюмень г, Дмитрия Менделеева ул, дом 1а	223,9
ООО "НОВОМОЛЛ"	Договор аренды № 374-ДДА/ГН от 20.11.2018 с 01.05.2022	630005, Новосибирская обл, Новосибирск г, Гоголя ул, дом 13	200,51

ФСБУ 25/2018 не применяется к договорам аренды со сроком аренды не более 12 месяцев и со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб.

Договоры аренды, в отношении которых не применяется ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»:

Арендодатель	Дата и номер оговора	Дата окончания действия	Адрес арендуемого объекта	Площадь, м2
ООО "БРАУС"	Договору аренды нежилых помещений № 1-2022/П от 05.05.22г	30.04.2023	г. Москва, улица Петровка, дом 15/13, строение 1-1А	368,3
ООО "СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ БРИЗ"	ДА № STL2022/09-MSU8C.1d от 01.09.2022г	31.07.2023	191040, Санкт-Петербург г, Лиговский пр-кт, дом 30, литер А	52,2
ООО "ИНГКА СЕНТЕРС РУС ПРОПЕРТИ Б"	Договор от 19.08.2019	30.09.2022	142704, Москва г, Калужское ш. 21-й км, дом 1	146,56

Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам за 2022 год, составили 138 553 тыс. руб.

2.4. Последствия изменения учетной политики

ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»

Последствия изменения учетной политики отражены перспективно.

ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Последствия изменения учетной политики отражены ретроспективно в упрощенном порядке путем единовременной корректировки балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода.

Основные средства стоимостью ниже установленного лимита были списаны на 84 счет «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» в сумме 25 205 тыс. руб. По остальным ОС был пересмотрен срок полезного использования. Сумма восстановленной амортизации, отраженная на счете 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» составила 22 838 тыс. руб.

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

По каждому договору аренды Общество признало на конец 2021 г. право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признавалось, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитывались.

Стоимость права пользования активом принята равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде — приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой Общество привлекает или может привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях, которая составила 10%.

Право пользования активом не признавалось на момент перехода на ФСБУ 25/2018 в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев и/или со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб.

Срок аренды рассчитывался исходя из сроков и условий, установленных договорами аренды, при этом учитывались возможности сторон изменять указанные сроки и условия и намерения реализации таких возможностей.

2.5. Корректировки в связи с изменением учетной политики

Код	Наименование показателя	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма после корректировки
На 31.12.2021 г.				
1150	Основные средства, в т.ч.:	419 164	1 220 635	1 639 799
11501	Основные средства в организации	419 164	(2 367)	416 797
11503	ППА	-	1 223 002	1 223 002
1180	Отложенные налоговые активы	29 145	474	29 619
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	943 671	(1 841)	941 830
1450	Прочие обязательства, в т.ч.:	-	862 919	862 919
	Арендные обязательства	-	862 919	862 919
1550	Прочие обязательства, в т.ч.:	-	360 083	360 083
	Арендные обязательства	-	360 083	360 083

2.6. Запасы

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.

При отпуске материалов и товаров их оценка производится по средней себестоимости.

Затраты на заготовку и доставку товаров до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу, относятся в дебет счета 44 «Расходы на продажу».

Учет запасов, предназначенных для управленческих нужд, осуществляется с применением ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные Обществом в связи с приобретением запасов, составили:

- на 31.12.2022 г. - 7 413 тыс. руб.;
- на 31.12.2021 г. - 3 492 тыс. руб.

Информация о запасах приведена в таблице 4 табличной части Пояснений

2.7. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей определена исходя из цен, установленных договорами с покупателями.

В случае признания дебиторской задолженности сомнительной, в бухгалтерском учете создается резерв по сомнительным долгам с отнесением сумм резерва на финансовый результат. В расчет резерва включаются суммы дебиторской задолженности, которые не

погашены или с высокой степенью вероятности не будут погашены в сроки, установленные договором, и не обеспечены соответствующими гарантиями.

Проверка на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам производится ежегодно перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Информация о дебиторской задолженности приведена в таблице 5 табличной части Пояснений.

2.8. Денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам Общество относит:

- краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости;
- депозиты до востребования;
- векселя крупных стабильных банков (в том числе беспроцентные).

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

Операции, выраженные в иностранной валюте, отражаются по официальному курсу ЦБ РФ, действующему на день операции.

Курсовые в отчете о финансовых результатах отражены развернуто.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ:

Валюта	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Доллар США (USD)	70,3375	74,2926
Китайский юань (CNY)	9,8949	11,6503
Евро (EUR)	75,6553	84,0695

2.10. Доходы и расходы

Доходами от обычных видов деятельности признается выручка от реализации покупных товаров. Все остальные доходы являются прочими.

Расходы на продажу учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» и по окончании месяца списываются в полном объеме на себестоимость продаж (счет 90.07 «Расходы на продажу»).

Суммы страховых премий, уплаченные в соответствии с договорами страхования, учитываются в качестве предварительной оплаты. Расход признается по мере потребления страховых услуг.

3. Раскрытие существенных показателей

3.1. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2022 г. Общество имеет финансовые вложения в виде вкладов в уставный капитал следующих компаний:

- ООО "КЭТ" в размере 190 тыс. руб. (95%);
- 12STOREEZ UNIPessoal LDA в размере 1000 евро (100%), в рублевом эквиваленте на 31.12.2022 г. - 76 тыс. руб.;
- ООО "АйТи Фаундейшн" в размере 10 тыс. руб. (100%);
- ТОО "12 историй" в размере 30 000 тенге (100%), в рублевом эквиваленте на 31.12.2022 г. - 76 тыс. руб.;
- векселя ПАО Сбербанк на сумму 1 000 тыс. руб., со сроком погашения 22.08.2023 г. (переданы в залог в счет обеспечения обязательств по кредитному соглашению №380E0076MMF от 11.08.2022 г., заключенному между ПАО Сбербанк и ООО «12 Историй»).

По состоянию на 31.12.2021 г.:

- ООО "КЭТ" в размере 190 тыс. руб. (95%)
- 12STOREEZ UNIPessoal LDA в размере 1000 евро (100%), в рублевом эквиваленте на 31.12.2021 г. - 84 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 г. и на 31.12.2021 г. признаки обесценения финансовых вложений отсутствуют.

3.2. Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Денежные средства и денежные эквиваленты	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Средства в кассе	15 877	8 551
Средства на расчетных счетах	13 186	32 281
Средства на специальных счетах в банках	18 677	280 212
Денежные средства в пути	39 005	12 567
ИТОГО:	86 745	333 611

3.3. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность в балансе показана с учетом сумм НДС, подлежащих уплате в бюджет/вычету из бюджета, за исключением НДС с авансов.

Дебиторская задолженность	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Авансы выданные	199 272	203 707
Расчеты с покупателями и заказчиками	185 913	298 795
Расчеты по налогам и сборам	2 343	2 000
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-	1 766
Расчеты с подотчетными лицами	89	522
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2 343	61 246
ИТОГО:	423 308	568 035

Резерв по сомнительным долгам	На 31 декабря 2021 г.	Начислено в 2022 г.	Восстановлено (списано) в 2022 г.	На 31 декабря 2022 г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	41 014	74 068	79 122	46 068

Кредиторская задолженность	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	960 603	643 433

Кредиторская задолженность	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Авансы полученные	66 579	42 110
Расчеты по налогам и сборам	95 071	200 072
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	88 421	24 024
Расчеты с персоналом по оплате труда	114 599	43 389
Расчеты с подотчетными лицами	-	8
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	25 253	4 970
ИТОГО:	1 350 526	958 006

Прочие обязательства	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Долгосрочные арендные обязательства	1 306 348	862 919
Краткосрочные арендные обязательства	249 080	360 083
ИТОГО:	1 555 428	1 223 002

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Информация о движении дебиторской и кредиторской задолженности приведена в таблице 5 табличной части Пояснений.

3.4. Прочие оборотные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Расходы будущих периодов	25 250	29 121
Недостачи и потери от порчи ценностей	2	-
НДС, уплаченный налоговым агентом	889	-
ИТОГО:	26 141	29 121

3.5. Добавочный капитал

29.06.2021 г. участником Общества Хохловым И.Н. в качестве вклада в имущество Общества были переданы исключительные права на товарные знаки «12 STOREEZ» (Свидетельство на ТЗ № 790162) и «12 STOREEZ TWELVE STOREEZ» (Свидетельство на ТЗ № 586319). Согласно отчету об оценке, общая стоимость товарных знаков на дату внесения вклада в уставный капитал составила 123 052 тыс. руб., в том числе:

- ТЗ 1 (Свидетельство на ТЗ № 790162) - 34 459 тыс. руб.
- ТЗ 2 (Свидетельство на ТЗ № 586319) - 88 593 тыс. руб.

3.6. Заемные средства

Заемные средства	Срок погашения	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Долгосрочные (строка 1410 Баланса) всего, в том числе:	х	-	-
Краткосрочные (строка 1510 Баланса) всего, в том числе:	х	696 577	603 261
<i>Краткосрочные кредиты:</i>	х	<i>694 507</i>	<i>599 918</i>
ПАО СБЕРБАНК	24.02.2022	-	250 000
ПАО СБЕРБАНК	01.04.2022	-	349 918
ПАО СБЕРБАНК	10.08.2023	399 484	-
ПАО СБЕРБАНК	17.04.2023	295 023	-
<i>Проценты по краткосрочным кредитам</i>		<i>1793</i>	<i>3 066</i>

Заемные средства	Срок погашения	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
ПАО СБЕРБАНК	24.02.2022	-	856
ПАО СБЕРБАНК	01.04.2022	-	2 210
ПАО СБЕРБАНК	10.08.2023	952	-
ПАО СБЕРБАНК	17.04.2023	841	-
<i>Проценты по займам</i>	х	277	277
ИП Хабилов Тимур Аснатович	31.12.2021	277	277
ИТОГО заемные средства:	х	696 577	603 261

3.7. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	2022 год	2021 год
Выручка от реализации товаров через розничные магазины и интернет-магазин (одежда, обувь, аксессуары)	7 308 192	5 837 813
Себестоимость продаж (одежда, обувь, аксессуары)	(3 104 936)	(2 333 770)

Коммерческие расходы	2022 год	2021 год
Амортизация ОС	143 268	66 361
Амортизация ППА	509 015	-
Аренда складов и офисов	11 266	42 960
Аренда торгового помещения	329 750	588 225
Заработная плата	1 167 941	879 394
Комиссионное вознаграждение в рознице	107 107	60 956
Сопровождение ПО	244 578	-
Перформанс	178 008	216 864
Транспортные расходы	218 094	173 296
ТМЦ (ввод в эксплуатацию)	46 623	27 444
Управление интернет-заказами	27 674	27 160
Управление подсортировкой магазинов	32 829	-
Контент для соцсетей	48 930	-
Контент рекламный	64 453	-
Контент для сайта	30 955	13 702
Построение Бренда	49 546	-
Консультационно-информационные услуги	26 816	26 213
Лицензии и программное обеспечение	29 552	-
Расходы на маркировку и упаковку товаров при продаже	58 307	38 884
Текущий ремонт и содержание помещений	22 793	26 511
Услуги по подбору персонала	10 589	8 143
Услуги связи	25 646	12 117
Предпродажная подготовка	17 451	6 902
Клининг	15 644	8 864
Сайт: разработка и сопровождение	9 728	12 894
Страхование	12 666	6 115
Хранение товара и иные услуги 3PL оператора	47 104	26 113
Форма сотрудникам	10 054	7 318
Расходы на упаковку сырья и готовой продукции	8 546	10 919
Техподдержка и программное обеспечение	11 144	52 767
Маркетинг, продвижение	9 431	148
Наружная реклама	4 354	-
Командировочные расходы	6 772	6 820
Коммерческие расходы	7 066	6 123

Коммерческие расходы	2022 год	2021 год
Реклама	5 210	53 555
Охрана и пожарная безопасность	7 427	4 331
Расходные материалы	8 001	8 196
Обеспечение нормальных условий труда	5 282	6 087
Образцы/Товар списание	3 130	19 132
Обслуживание оргтехники	3 133	2 032
Визуальный контент до 31.12.2021	332	25 305
Информационные ресурсы	2 423	4 394
Корпоративные мероприятия, мотивация сотрудников	6 500	20 453
Паркинг	2 237	1 872
Юридические услуги	2 500	3 748
Прочие	46 526	64 974
Итого	3 636 401	2 567 292

3.8. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы (строка 2340 отчета о финансовых результатах)	2022 год	2021 год
Аннулирование сертификатов	442	279
Излишки тмц	7 635	18 166
Курсовые разницы	275 078	16 630
Выбытие тмц	4 912	4 226
Резервы по сомнительным долгам	74 068	86 151
Списание кредиторской задолженности	1 399	3 113
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	27 719	10 971
Прочие доходы от ИПА (свернуто)	21 044	-
Прочие внереализационные доходы	5 742	26 587
Прочие услуги	11 060	-
Прочие доходы	1 096	1 027
ИТОГО по строке 2340:	430 195	167 150

Прочие расходы (строка 2350 отчета о финансовых результатах)	2022 год	2021 год
Курсовые разницы	277 968	9 312
НДС не принимаемый	9 753	14 487
Недостачи	12 679	35 838
Убыток от форвардной сделки	101 041	-
Прочие внереализационные расходы	46 649	30 817
Убытки прошлых лет	67 944	33 778
Разница расчета себестоимости товара	297	167
Расходы на услуги банков, рко	106 921	96 053
Резервы по сомнительным долгам	79 122	88 351
Списание дебиторской задолженности	2 423	2 842
Расходы от выбытия тмц	1 523	6 081
Прочие расходы	39 910	21 508
Итого по строке 2350:	746 230	339 234

В 2022 году Общество осуществляло срочные сделки на финансовых рынках (расчетный валютный форвард) путем заключения договора с ПАО СБЕРБАНК. В связи с падением курса иностранной валюты, убыток от форвардной операции составил 101 041 тыс. руб. Дата начала сделки – 13.04.2023, дата окончания – 21.07.2022 г.

3.9. Расчеты по налогу на прибыль

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в бухгалтерском балансе отражаются развернуто.

Расчет налога на прибыль:

Показатель	2022 год	2021 год
Прибыль (убыток) до н.о, облагаемая по основной ставке	29 198	735 892
Ставка налога на прибыль, %	20%	20%
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(5 840)	(147 178)
Постоянный налоговый расход (доход)	(75 123)	(45 455)
Налог на прибыль	(80 963)	(192 633)

Отложенный налог на прибыль

Наименование показателя	на 31.12.2022	На 31.12.2021	Изменение
Отложенные налоговые активы всего, в том числе:	475 237	29 619	445 618
Внеоборотные активы	1	3	(2)
Дебиторская задолженность	209	1	208
Доходы будущих периодов	2 394	-	2 394
Издержки обращения	94 834	-	94 834
Недостачи и потери от порчи ценностей	67	50	17
Нематериальные активы	6 630	1 326	5 304
Основные средства	17 358	11 054	6 304
Оценочные обязательства и резервы	7 184	8 173	(989)
Резервы сомнительных долгов	9 214	8 203	1 011
Товары	67	809	(742)
Убытки прошлых лет	99	-	99
Арендные обязательства	337 181	-	337 181
Отложенные налоговые обязательства всего, в том числе:	408 947	6 229	(402 718)
Внеоборотные активы	6	52	46
Доходы будущих периодов	10 277	-	(10 277)
Издержки обращения	94 375	-	(94 375)
Кредиторская задолженность	67	-	(67)
Основные средства	303 294	6 154	(297 140)
Расходы будущих периодов	10	23	13
Арендные обязательства	919	-	(919)
Отложенный налог на прибыль			42 900

3.10. Информация о связанных сторонах

В соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), Законом РСФСР от 22 марта 1991г. № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках», Федеральным законом от 26 июля 2006г. № 135-ФЗ «О защите конкуренции», аффилированными лицами Общества с ограниченной ответственностью «12 Историй» являются:

Покупка	39 984	-	-	-	-	-
Нуретдинова Марина Викторовна (физлицо)						
Займы полученные	100 589	-	-	-	-	-
Дивиденды	49 333	-	-	48 456	-	(23 278)

Все обязательства по расчетам со связанными сторонами в 2022 году осуществлялись в безналичном порядке. Оснований для создания резервов по сомнительным долгам в части расчетов со связанными сторонами не имеется.

В отчетном периоде отсутствовали факты списания дебиторской или кредиторской задолженности по расчетам со связанными лицами.

Вознаграждения, выплаченные основному управленческому персоналу (Директору):

Краткосрочные вознаграждения	2022 год	2021 год
Фонд оплаты труда с НДФЛ	40 819	36 111
Страховые взносы	6 478	5 583

Долгосрочные вознаграждения не начислялись и не выплачивались.

3.11. Информация о выданных обеспечениях

Должник	Кредитор	Сумма обязательства, тыс. руб.			Дата начала обязательства	Окончание срока действия обязательства	Договор поручительства
		Общая сумма	на 31.12.22	на 31.12.21			
ООО «КЭТ»	Промсвязьбанк (ПАО)	600 000	556 231	-	15.07.2022	14.07.2023	311/100-0121-22-3-0 от 15.07.2022
		проценты	4 873	-			
ООО «КЭТ»	АО «Альфа-Банк»	450 000	-	350 000	12.10.2021	31.12.2023	04BL0P001 от 12.10.2021
		проценты	-	422			
Итого			561 104	350 422	-	-	-

Общество оценивает вероятность неисполнения или ненадлежащего исполнения Должником своих обязательств перед Кредитором как низкую.

Также Общество на 31.12.2022 имеет вексель ПАО «Сбербанк» номиналом 1 млн. руб., переданный в залог ПАО «Сбербанк» в счет обеспечения собственных обязательств по соглашению об открытии кредитной линии № 380E0076MMF от 11.08.2022, заключенному между ООО «12 Историй» и ПАО «Сбербанк». Общество оценивает вероятность неисполнения своего обязательства перед ПАО «Сбербанк» как низкую.

3.12. Информация о непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Общество намерено продолжать свою деятельность в обозримом будущем и обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.

В связи с началом специальной военной операции на Украине и введением санкций в отношении Российской Федерации, существуют риски, которые могут негативно повлиять на дальнейшее развитие экономической ситуации в ближайшие 12 месяцев.

Хотя на дату подписания настоящей бухгалтерской отчетности ситуация все еще развивается, до настоящего момента ощутимое воздействие на продажи или цепочку поставок Общества отсутствует.

Руководство внимательно следит за развитием ситуации и предпринимает все возможные меры для снижения негативных последствий, однако влияние этой ситуации на Общество в будущем невозможно спрогнозировать. Несмотря на существующие обстоятельства, в 2022 году выручка Общества выросла более чем на 20%. Убыток, полученный Обществом в 2022 году обусловлен ростом коммерческих расходов, увеличением процентных ставок по заемным средствам и отрицательным финансовым результатом по операции хеджирования.

При этом Общество считает, что на конец 2022 года не имеется неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Стратегические планы на 2023 г. предусматривают рост выручки, а также чистой прибыли и денежных потоков от операционной деятельности за счет увеличения объемов реализации продукции, оптимизации бизнес-процессов и расширения рынков сбыта.

3.13. Информация о прекращаемой деятельности

В конце 2022 года Общество прекратило розничную торговлю в Республике Казахстан в связи с низкой рентабельностью. В настоящий момент существует неопределенность в отношении планов по дальнейшему развитию бизнеса в данном сегменте,

3.14. Информация о событиях после отчетной даты

Событий после отчетной даты, способных оказать существенное влияние на деятельность Общества, и о которых необходимо сообщить в настоящей отчетности, не происходило.

Директор

04 декабря 2023 года



И.Н. Хохлов