Общество с ограниченной ответственностью

«АДРИА ХОЛДИНГ»

117452, г. Москва, ул. Адмирала Руднева, дом 4, этаж 6, помещение 31, офис 49
ИНН 7727390959 КПП 772701001 ОГРН 1187746774654

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ:

1.1 Фирменное наименование Общества: Полное на русском языке:
Общество с ограниченной ответственностью «АДРИА ХОЛДИНГ»;
Сокращенное на русском языке: ООО «АДРИА ХОЛДИНГ» (далее - Общество).

1.2 Дата государственной регистрации: 24.08.2018 г.

1.3 Адрес (место нахождения) юридического лица: Российская Федерация, 117452, г. Москва, ул. Адмирала Руднева, дом 4, этаж 6, помещение 31, офис 49.

1.4 Уставный капитал оплачен денежными средствами полностью: 23.10.2018 г.
Размер уставного капитала по состоянию на 31.12.2021 года составляет 10 тыс. рублей и соответствует Уставу Общества.

1.5 Генеральный директор – Шевцов Юрий Юрьевич, с 24.08.2018 года.

1.6 Основной вид деятельности Общества в отчетном периоде: Деятельность холдинговых компаний (ОКВЭД- 64.20).

1.7 Бухгалтерское обслуживание Общества возложено на АО «РЕ-ФИНАНС» по договору возмездного оказания услуг №РФ04/0818 от 27.08.2018 г.

1.8 Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 1 человек.

1.9 Бухгалтерская отчетность представлена за период с 01.01.2021 по 31.12.2021 и сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Состав бухгалтерской отчетности (БФО):

1. Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах (ОФР);
2. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств (ОДДС);
- Пояснения к БФО.

ОСНОВНЫЕ МЕТОДИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ:

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.08 № 106н.

Под учетной политикой организации понимается совокупность способов ведения бухгалтерского учета – первичного наблюдения, стоимостного измерения, текущей группировки и итогового обобщения фактов хозяйственной деятельности.

К способам ведения бухгалтерского учета относятся способы группировки и оценки фактов хозяйственной деятельности, погашения стоимости активов, организации документооборота, инвентаризации, применения счетов бухгалтерского учета, организации регистров бухгалтерского учета, обработки информации.

Общество не вносило изменения в редакцию учетной политики на 2021 год.

Учетная политика на 2022 г. будет формироваться в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 26/2020 «Капитальные вложения», 25/2018

«Бухгалтерский учет аренды», вследствие чего возможно изменится квалификация соответствующих объектов учета.

Изменения способов бухгалтерского учета активов и обязательств, обусловленные вступлением в силу данных стандартов, применяются с 01.01.2022 г. перспективно.

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

В результате неопределенности, свойственной предпринимательской деятельности, многие статьи бухгалтерской отчетности не могут быть точно рассчитаны, а могут быть лишь оценены. Оценка, подразумевает суждения, основывающиеся на самой свежей, доступной и надежной информации.

Под изменением оценочного значения признается корректировка стоимости актива (обязательства) или величины, отражающей погашение стоимости актива, обусловленная появлением новой информации, которая производится исходя из оценки существующего положения дел в Обществе, ожидаемых будущих выгод и обязательств и не является исправлением ошибки в бухгалтерской отчетности.

Все финансовые вложения принимаются к учёту в сумме фактических затрат и подразделяются на долгосрочные и краткосрочные исходя из предполагаемого срока их использования. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (ПБУ 19/02 п.26). При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

Высоколиквидные финансовые вложения считаются денежными эквивалентами, которые могут быть легко обращены в заранее известную денежную сумму и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (п.5 ПБУ 23/2011).

Дополнительные затраты по займам включать в прочие расходы в том периоде, в котором они были произведены (ПБУ 15/01 п.20). Сумма процентов по заемным средствам включается в прочие расходы. Начисление процентов по полученным кредитам (займам) производится ежемесячно в соответствии со ставкой и порядком, установленным в договоре. Если в соответствии с условиями договора уплата процентов приходится не на последний день месяца, задолженность перед заимодавцем увеличивается на сумму процентов, приходящуюся на конец месяца.

Бухгалтерский учет доходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденном Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №32н и другими нормативными документами.

Учет затрат ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденному приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №33н и другими нормативными документами. Учет затрат ведется с разделением на прямые и косвенные расходы.

Финансовый результат (прибыль, убыток) от реализации товара (работ, услуг) в системном бухгалтерском учете определяется по всей отгруженной продукции (работам, услугам), независимо от поступления денежной и натуральной выручки, по предъявлению счетов к оплате.

В целях исчисления налога на прибыль установлен метод признания доходов и расходов по начислению. ПБУ18/02 применяется.

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 года № 56н.

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 года № 48н.

ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТНОСТИ:

Пояснение № 1. Нематериальные активы.
По состоянию на 31.12.2021 года нематериальные активы у Общества отсутствуют.

Пояснение № 2. Основные средства.
Основные средства в Обществе отсутствуют.
По состоянию на 31.12.2021 года у Общества на праве аренды находятся следующие объекты основных средств в оценке, исходя из их оценочной (кадастровой) стоимости:

Рабочее место по адресу	площадь, кв. м.	оценочная стоимость, тыс. руб.
117452, г. Москва, ул. Адмирала Руднева, дом 4, этаж 6, помещение 31, офис 49	8	733

Лизингового имущества нет.
Информация об арендованных основных средствах приведена в Таблице № 2.4 (Приложение № 1 к настоящим Пояснениям).

Пояснение № 3. Финансовые вложения.
Финансовых вложений переданных третьим лицам нет.
Финансовых вложений переданных в залог нет.
Расшифровка финансовых вложений на 31.12.2021 г.:

тыс. руб.

Наименование ценной бумаги/ эмитент	Остаток на 01.01.2021		Поступление (+), выбыло (-)		Остаток на 31.12.2021	
	Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма
Доля в УК ВИЛА АДРИА Республика Хорватия	24 %	3 033	-	-	24 %	3 033
Итого:		3 033	-	-		3 033

В 2019 году сформирован резерв под обесценение этих финансовых вложений на счете 59, в сумме 3 033 тыс. руб.
Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в Таблице № 3.1 (Приложение № 2 к настоящим Пояснениям).

Пояснение № 4. Денежные средства и денежные эквиваленты.

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2021 г.
Средства на расчетных счетах	95	30
Итого	95	30

Пояснение № 5. Дебиторская и кредиторская задолженность.
Дебиторская и кредиторская задолженность признается Обществом краткосрочной, если срок ее погашения не более 12 месяцев после отчетной даты. Остальная дебиторская и кредиторская задолженность Общества является долгосрочной.
В бухгалтерской отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто.

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2021 г.

Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	**28**	**45**
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	14	31
Расчеты по налогам и сборам	14	14
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	**3 495**	**3 278**
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	33	69
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами, в том числе:	3 462	3 209
по договору купли-продажи активов (срок до 31.12.2022)	3 462	3 209

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности, кредитов и займов приведена в Таблице № 5.1 и 5.3 (Приложения № 3 и 4 к настоящим Пояснениям).

Пояснение № 6. Доходы по обычным видам деятельности.

Выручка признается в бухгалтерском учете при одновременном выполнении условий, перечисленных в п. 12 ПБУ 9/99.

Доходы от основного вида деятельности за отчетный период отсутствуют.

Пояснение № 7. Расходы по обычным видам деятельности.

Расходы признаются в бухгалтерском учете в соответствие с требованиями ПБУ 10/99 «Расходы организации» утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 №33н.

По окончании отчетного месяца общехозяйственные (управленческие) расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90.08 «Управленческие расходы».

тыс. руб.

Общехозяйственные (управленческие) расходы	Код строки	За Январь-Декабрь 2020 г.	За Январь-Декабрь 2021 г.
Управленческие расходы, в том числе:	2220	**(630)**	**(568)**
Аренда помещения		(209)	(57)
Бухгалтерское обслуживание		(366)	(379)
Оплата труда		(36)	(35)
Страховые взносы		(11)	(11)
Резерв на оплату отпускных		-	(3)
Страховые взносы на суммы резервов на оплату отпускных		-	(1)
Нотариальные услуги		(5)	-
Почтовое обслуживание		(3)	(6)
Списание НДС на расходы (По деятельности с ОСНО)		-	(76)

Все управленческие расходы экономически обоснованные, связанные с деятельностью Общества.

Информация о затратах на производство приведена в Таблице № 6 (Приложение № 5 к настоящим Пояснениям).

Пояснение № 8. Прочие доходы и расходы.

Проценты, полученные (подлежащие получению) по выданным Обществом займам, отражаются в составе прочих доходов.

Проценты, уплаченные (подлежащие уплате) по полученным Обществом займам и кредитам, отражаются в составе прочих расходов.

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	За Январь-Декабрь 2020 г.	За Январь-Декабрь 2021 г.
Проценты к получению	2320		-
Проценты к уплате	2330		-
Прочие доходы, в том числе:	2340	**372**	**477**

Курсовые разницы	23401	372	477
Прочие расходы, в том числе:	2350	**(1 202)**	**(398)**
Расходы на услуги банков	23501	(15)	(16)
Курсовые разницы	23502	(1 187)	(224)
Прочие внереализационные расходы	23503	-	(158)

Пояснение № 9. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Условные обязательства и условные активы в Организации отсутствуют.

Из оценочных резервов начислялся резерв на выплату отпускных, размер которого на конец отчетного периода составил 2 тыс. руб.

Информация об оценочных обязательствах приведена в Таблице № 7 (Приложение № 6 к настоящим Пояснениям).

Пояснение № 10. Расчеты по налогу на прибыль.

В Бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Начиная с отчетности за 2020 год, применяется измененная форма Отчета о финансовых результатах (Приказ Минфина России от 19.04.2019 N 61н). В частности, по строке 2410 отражается налог на прибыль (в отчетности за 2019 год – текущий налог на прибыль). Показатель строки определяется расчетным путем как сумма показателей строк 2411 «Текущий налог на прибыль» (по данной строке отражается сумма налога на прибыль, начисленная к уплате в бюджет, отраженная в Налоговой декларации по налогу на прибыль) и 2412 «Отложенный налог на прибыль» (по данной строке отражается информация о суммарном изменении отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, признанных в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/02, за отчетный период).

Также начиная с 2020 г. действуют изменения, внесенные в ПБУ 18/02 Приказом Минфина России от 20.11.2018 N 236н. С учетом данных изменений показатель строки 2411 определяется исходя из показателей условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, скорректированного на сумму постоянных налоговых доходов и расходов, и отложенного налога на прибыль.

Остаток ОНА по неперенесенному убытку на 31.12.2021 года составил 418 тыс. руб., в том числе:

- за 2018 год – 30 тыс. руб.;
- за 2019 год – 30 тыс. руб.;
- за 2020 год – 292 тыс. руб.;
- за 2021 год – 66 тыс. руб.

тыс. руб.

Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2020 г.	за Январь-Декабрь 2021 г.
Условный расход / (доход) по налогу на прибыль	292	98
Постоянное налоговое активы (обязательства), в том числе:	-	32
- постоянный налоговый актив	-	-
- постоянные налоговые обязательства	-	32
Налог на прибыль, в том числе:	292	66
текущий налог на прибыль	-	-
отложенный налог на прибыль, *в том числе:*	292	66
отложенный налоговый актив, в том числе:	292	66
- оценочные обязательства и резервы	(1)	-

Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2020 г.	за Январь-Декабрь 2021 г.
-расходы будущих периодов (неперенесенный убыток текущего периода)	293	66
- отложенное налоговое обязательство	-	-

Раскрытие информации о применении ПБУ 18/02 в Приложении № 7 к настоящим Пояснениям.

Пояснение № 11. Информация о связанных сторонах.

В соответствие с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 №48н, связанными сторонами для Общества в 2021 году являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	Шевцов Юрий Юрьевич	Лицо является единоличным исполнительным органом ООО «АДРИА ХОЛДИНГ»	24.08.2018г.	-
		Лицо имеет право распоряжаться 100 процентами общего количества голосов, составляющие уставный капитал ООО «АДРИА ХОЛДИНГ»	24.08.2018г.	100

Бенефициаром ООО «АДРИА ХОЛДИНГ» является физическое лицо, гражданин Российской Федерации: Шевцов Юрий Юрьевич.

Сделки со связанными сторонами:

Наименование связанной стороны	Вид проводимых операций	Объем операций за отчетный период тыс. руб.	Задолженность Общества на 31.12.2021 г., тыс. руб.	
			Дебиторская	Кредиторская
Генеральный директор	Заработная плата, согласно договора, за период с 01.01.2021-31.12.2021	38	-	-

Пояснение № 12. События после отчетной даты.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

- 10.01.2022 года на расчетный счет Общества поступил денежный вклад в имущество в размере 700 тыс. руб. на основании решения единственного участника от 10.01.2022 г.
- С 28 февраля 2022 года произошло повышение ключевой ставки с 9,5 до 20 % годовых.

Руководство Общества считает, что события связанные с описанной ситуацией являются некорректирующими событиями после отчетной даты. Однако неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия события после отчетной даты в денежном выражении.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Пояснение № 13. Непрерывность деятельности Общества в будущем.
Существенные неопределенности, касающиеся событий и условий, которые могут в значительной мере поставить под сомнение способность Общества продолжать непрерывно вести свою деятельность, отсутствуют.
В дальнейшем Общество планирует осуществлять свою деятельность согласно Устава.

Прочее.
В настоящее время Общество не испытывает финансовых затруднений, события, связанные с распространением COVID-19, а также внешнеполитические события не оказывают влияние на Общество. Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности, и влияние дальнейших событий на работу Общества в будущем может отличаться от оценки руководства. Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию и риски.

Приложения:
1. Приложение № 1. Таблица 2.4. «Информация об арендованных основных средствах»;
2. Приложение № 2. Таблица № 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений»;
3. Приложение № 3. Таблица № 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»;
4. Приложение № 4. Таблица № 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности»;
5. Приложение № 5. Таблица № 6 «Затраты на производство (расходы на продажу)»;
6. Приложение № 6. Таблица № 7 «Оценочные обязательства»;
7. Приложение № 7. Раскрытие информации о применении ПБУ 18/02 за 2021 год.

Генеральный директор Шевцов Юрий Юрьевич

«26» марта 2022 г.

Приложение № 1

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	733	676	309
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые,	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Шевцов Юрий Юрьевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2022 г.

Приложение № 2

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	3 033	(3 033)	-	-	-	-	-	3 033	(3 033)
	5311	за 2020г.	3 033	(3 033)	-	-	-	-	-	3 033	(3 033)
в том числе: Доля в УК (24%) иностранной организации	5302	за 2021г.	3 033	(3 033)	-	-	-	-	-	3 033	(3 033)
	5312	за 2020г.	3 033	(3 033)	-	-	-	-	-	3 033	(3 033)
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	3 033	(3 033)	-	-	-	-	-	3 033	(3 033)
	5310	за 2020г.	3 033	(3 033)	-	-	-	-	-	3 033	(3 033)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Шевцов Юрий Юрьевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2022 г.

Приложение № 3

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	
					поступление		выбыло							
			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 долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	28	-	581	-	(564)	-	-	-	-	-	45	-
	5530	за 2020г.	151	-	564	-	(687)	-	-	-	-	-	28	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	14	-	81	-	(64)	-	-	-	-	-	31	-
	5532	за 2020г.	137	-	64	-	(187)	-	-	-	-	-	14	-
Прочая	5513	за 2021г.	14	-	500	-	(500)	-	-	-	-	-	14	-
	5533	за 2020г.	14	-	500	-	(500)	-	-	-	-	-	14	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	28	-	581	-	(564)	-	-	X	-	-	45	-
	5520	за 2020г.	151	-	564	-	(687)	-	-	X	-	-	28	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая	учтенная по условиям	балансовая стоимость	учтенная по условиям	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Шевцов Юрий Юрьевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2022 г.

Приложение № 4

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность - всего	5571	за 2020г.	2 647	-	-	-	-	(2 647)	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	2 647	-	-	-	-	(2 647)	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская	5560	за 2021г.	3 495	796	-	(1 013)	-	-	-	-	3 278
задолженность - всего	5580	за 2020г.	32	1 899	-	(1 083)	-	2 647	-	-	3 495
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	33	519	-	(483)	-	-	-	-	69
	5581	за 2020г.	32	656	-	(655)	-	-	-	-	33
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	-	16	-	(16)	-	-	-	-	-
	5583	за 2020г.	-	17	-	(17)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	3 462	261	-	(514)	-	-	-	-	3 209
	5586	за 2020г.	-	1 226	-	(411)	-	2 647	-	-	3 462
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	3 495	796	-	(1 013)	-	X	-	-	3 278
	5570	за 2020г.	2 679	1 899	-	(1 083)	-	X	-	-	3 495

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Шевцов Юрий Юрьевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2022 г.

Приложение № 5

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	38	36
Отчисления на социальные нужды	5630	11	11
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	519	583
Итого по элементам	5660	568	630
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	568	630

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

Руководитель _____ **Шевцов Юрий Юрьевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2022 г.

Приложение № 6

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2	4	(4)	-	2
в том числе: Резерв ежегодных отпусков (сумма выплат)	5701	1	3	(3)	-	1
Резерв ежегодных отпусков (страховые взносы)	5702	1	1	(1)	-	1

Руководитель _____ **Шевцов Юрий Юрьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2022 г.

Приложение № 7

ООО "Адриа Холдинг"
Раскрытие информации о применении ПБУ 18/02 за 2021 год

тыс. руб.

№ п/п	Налоговые разницы			Налоговые активы и обязательства			
	Показатель	Расшифровка доходов/расходов	Сумма	Показатель	Проводка Дт	Проводка Кт	Сумма
1	**Прибыль(+)/ убыток(-) до налогообложения по данным бухгалтерского учета**		**-489**	**Условный налоговый расход / доход**	**68**	**99**	**98**
2	**Постоянные налоговые разницы:**		**158**	**Постоянные налоговые активы и обязательства**			**32**
2.1	Непризнание в налоговом учете отдельных расходов, признаваемых в бухгалтерском учете	сч. 91.02. Списание НДС, не принимаемые в НУ - 158111,34 руб.	158	ПНО	99	68	32
2.2	Непризнание в налоговом учете отдельных доходов, признаваемых в бухгалтерском учете			ПНА	68	99	0
2.3	Признание в налоговом учете отдельных расходов, не признаваемых в бухгалтерском учете			ПНА	68	99	0
2.4	Признание в налоговом учете отдельных доходов, не признаваемых в бухгалтерском учете			ПНО	99	68	0
3	**Вычитаемые временные налоговые разницы**		**-1**	**Отложенные налоговые активы**			**0**
3.1	Вычитаемые временные разницы, возникшие в отчетном периоде, кроме ОНА с убытков (доходы, признаваемые в НУ раньше, чем в БУ; расходы, признаваемые в НУ позже, чем в БУ)	сч. 96 начислено 2878,39 руб.	2	ОНА начислено	09	68	0
3.2	Вычитаемые временные разницы, возникшие в прошлых периодах, но влияющие на налог текущего периода (признание в НУ расходов, признанных в БУ в предыдущих периодах; признание в БУ доходов, признанных в НУ в предыдущих периодах)	сч. 96 погашено 2872,67 руб.	3	ОНА списано	68	09	1
4	**Налогооблагаемые временные налоговые разницы**		**0**	**Отложенные налоговые обязательства**			**0**
4.1	Налогооблагаемые временные разницы, возникшие в отчетном периоде (расходы, признаваемые в НУ раньше, чем в БУ; доходы, признаваемые в НУ позже, чем в БУ)			ОНО начислено	68	77	0
4.2	Налогооблагаемые временные разницы, возникшие в прошлых периодах, но влияющие на налог текущего периода (признание в НУ доходов, признанных в БУ в предыдущих периодах; признание в БУ расходов, признанных в НУ в предыдущих периодах)			ОНО списано	77	68	0
5	**Итого прибыль/убыток для целей налогообложения**		**-332**	**ОНА с налоговых убытков**	**09**	**68**	**66**
	Итого налог на прибыль				**68.42**	**68.41**	**0**

Сверка с налоговой декларацией:

Налог на прибыль по декларации		
проверка		***0***
Сумма убытков, переносимых на будущее за текущий год	**332**	**66**
проверка	***0***	

Руководитель _____ Шевцов Юрий Юрьевич

"26" марта 2022 г.