Общество с ограниченной ответственностью
«АДРИА ХОЛДИНГ»
121205, г. Москва, ул. Нобеля, д. 5, раб. место I/1/1, цокольный этаж
ИНН 7727390959 КПП 773101001 ОГРН 1187746774654

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 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, 121205, Москва г, вн. тер. г. муниципальный округ Можайский, тер Сколково инновационного центра, ул. Нобеля, д. 5, рабочее место I/1/1, этаж цокольный

1.4 Уставный капитал оплачен денежными средствами полностью: 23.10.2018 г.
Размер уставного капитала по состоянию на 31.12.2023 года составляет 10 тыс. руб. 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 01.01.2023 по 31.12.2023 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.

В отчетном периоде изменения в учетной политике не производились.

Учетная политика сформирована в соответствии с требованиями ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

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 31.12.2023 года нематериальные активы у Общества отсутствуют.

Пояснение № 2. Основные средства.
Основные средства в Обществе отсутствуют.
По состоянию на 31.12.2023 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.
121205, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Можайский, тер Сколково инновационного центра, ул. Нобеля, д. 5, рабочее место I/1/1, этаж цокольный	5	312

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 31.12.2023 г.:

(тыс. руб.)

Наименование ценной бумаги/ эмитент	Остаток на 01.01.2023		Поступление (+), выбыло (-)		Остаток на 31.12.2023	
	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 2022 г.	На 31 декабря 2023 г.
Средства на расчетных счетах	19	684
Итого	19	684

Строка 1250 бухгалтерского баланса на 31.12.2023 равняется 684 тыс. руб., что соответствует строке 4500 отчета о движении денежных средств.

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 2022 г.	На 31 декабря 2023 г.
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	**25**	**28**
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	13	14

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12	14
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	**2 924**	**3 824**
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	36	37
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами, в том числе:	2 888	3 787
по договору купли-продажи активов	2 888	3 787

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 2022 г.	За Январь-Декабрь 2023 г.
Управленческие расходы, в том числе:	2220	**(667)**	**(719)**
Аренда помещения		(107)	(136)
Бухгалтерское обслуживание		(392)	(413)
Оплата труда		(36)	(39)
Страховые взносы		(11)	(12)
Резерв на оплату отпускных		(3)	(3)
Страховые взносы на суммы резервов на оплату отпускных		(1)	(1)
Нотариальные услуги		(10)	-
Почтовое обслуживание		(9)	-
Списание НДС на расходы (по деятельности с ОСНО)		(96)	(110)
Прочие (услуги связи, малоценное оборудование и запасы)		(2)	(5)

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 2022 г.	За Январь-Декабрь 2023 г.
Проценты к получению	2320	-	-
Проценты к уплате	2330	-	-
Прочие доходы,	2340	**1 794**	**331**

в том числе:			
Курсовые разницы	23401	1 794	331
Прочие расходы, в том числе:	2350	**(1 503)**	**(1 245)**
Расходы на услуги банков	23501	(16)	(16)
Курсовые разницы	23502	(1 473)	(1 229)
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности (в БУ)	23503	(14)	-

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.

Остаток ОНА по неперенесенному убытку на 31.12.2023 года составил 702 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.;
- за 2022 год – 137 тыс. руб.;
- за 2023 год – 147 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2022 г.	за Январь-Декабрь 2023 г.
Условный расход / (доход) по налогу на прибыль	75	327
Постоянные налоговые активы (обязательства), в том числе:	3	-
- постоянные налоговые активы	-	-
- постоянные налоговые обязательства	3	-
Налог на прибыль, в том числе:	72	327
текущий налог на прибыль	-	-
отложенный налог на прибыль, *в том числе:*	72	327
отложенный налоговый актив, в том числе:	*136*	*393*
- оценочные обязательства и резервы	-	-
-расходы будущих периодов (неперенесенный убыток)	*136*	*147*
-расходы будущих периодов (отложенные расходы по курсовым разницам)	-	*246*
отложенное налоговое обязательство	*(64)*	*(66)*

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 на 31.12.2023 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 31.12.2023 г., тыс. руб.	
			Дебиторская	Кредиторская
Генеральный директор	Начислена и выплачена заработная плата (краткосрочное вознаграждение) согласно трудовому договору и штатному расписанию. Долгосрочные вознаграждения не выплачивались	51	-	-

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.

События после отчетной даты отсутствуют.

Пояснение № 13. Непрерывность деятельности Общества в будущем.

В отчетном периоде Общество не принимало решение о прекращении деятельности.

Общество, основываясь на принципе допущения непрерывности деятельности, предполагает осуществлять свою деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности, или обращения за защитой кредиторов.

В дальнейшем Общество планирует осуществлять свою деятельность согласно Устава.

Прочее.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше 12 (Двенадцати) месяцев после окончания отчётного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в

обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности и влияние дальнейших событий на деятельность Общества в дальнейшем может отличаться от оценки руководства.

В сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут повлиять на текущие условия, в каких функционирует Общество, руководство не имеет возможности.

В настоящее время руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет предпринимать все необходимые и возможные меры для смягчения последствий, возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

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 2023 год.

Генеральный директор Шевцов Юрий Юрьевич

«10» марта 2024 г.

Приложение №1

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	312	312	733
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Шевцов Юрий Юрьевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2024 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 2023г.	3 033	(3 033)	-	-	-	-	-	3 033	(3 033)
	5311	за 2022г.	3 033	(3 033)	-	-	-	-	-	3 033	(3 033)
в том числе: Доля в УК (24%) иностранной организации	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5307	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	3 033	(3 033)	-	-	-	-	-	3 033	(3 033)
	5310	за 2022г.	3 033	(3 033)	-	-	-	-	-	3 033	(3 033)

Руководитель _____ **Шевцов Юрий Юрьевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2024 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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	25	-	1 606	-	(1 603)	-	-	-	-	-	28	-
	5530	за 2022г.	45	-	850	-	(870)	-	-	-	-	-	25	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	13	-	204	-	(203)	-	-	-	-	-	14	-
	5532	за 2022г.	31	-	137	-	(156)	-	-	-	-	-	13	-
Прочая	5513	за 2023г.	13	-	1 401	-	(1 400)	-	-	-	-	-	14	-
	5533	за 2022г.	14	-	713	-	(715)	-	-	-	-	-	13	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	25	-	1 606	-	(1 603)	-	-	X	-	-	28	-
	5520	за 2022г.	45	-	850	-	(870)	-	-	X	-	-	25	-

Руководитель _____ **Шевцов Юрий Юрьевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2024 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 задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	2 924	1 928	-	(1 028)	-	-	-	-	3 824
	5580	за 2022г.	3 278	2 108	-	(2 462)	-	-	-	-	2 924
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	36	662	-	(661)	-	-	-	-	37
	5581	за 2022г.	69	618	-	(651)	-	-	-	-	36
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	-	36	-	(36)	-	-	-	-	-
	5583	за 2022г.	-	17	-	(17)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	2 888	1 230	-	(331)	-	-	-	-	3 787
	5586	за 2022г.	3 209	1 473	-	(1 794)	-	-	-	-	2 888
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	2 924	1 928	-	(1 028)	-	X	-	-	3 824
	5570	за 2022г.	3 278	2 108	-	(2 462)	-	X	-	-	2 924

Руководитель _____ **Шевцов Юрий Юрьевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2024 г.

Приложение №5

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	2
Расходы на оплату труда	5620	43	39
Отчисления на социальные нужды	5630	13	12
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	663	615
Итого по элементам	5660	719	668
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	719	668

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

Руководитель _____ **Шевцов Юрий Юрьевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2024 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:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	5701	1	3	(3)	-	1
Оценочные обязательства по страховым взносам	5702	1	1	(1)	-	1

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

10 марта 2024 г.

Приложение № 7

ООО "Адриа Холдинг"
Раскрытие информации о применении ПБУ 18/02 за 2023 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**		**-1 633**	**Условный налоговый расход / доход**	**68**	**99**	**327**
2	**Постоянные налоговые разницы:**		**0**	**Постоянные налоговые активы и обязательства**			**0**
2.1	Непризнание в налоговом учете отдельных расходов, признаваемых в бухгалтерском учете	сч. 91.02. Списание дебит.задолж-ти, не принимаемые в НУ - 0,54 руб.	0	ПНО	99	68	0
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**		**1 229**	**Отложенные налоговые активы**			**246**
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 4123,99 руб., сч.97.КР	1 233	ОНА начислено	09	68	247
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 3734,56 руб.	4	ОНА списано	68	09	1
4	**Налогооблагаемые временные налоговые разницы**		**-331**	**Отложенные налоговые обязательства**			**-66**
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)	Доходы будущих периодов (курсовые разницы)	331	ОНО начислено	68	77	66
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**		**-735**	**ОНА с налоговых убытков**	**09**	**68**	**147**
	Итого налог на прибыль				**68.42**	**68.41**	

Сверка с налоговой декларацией:

Налог на прибыль по декларации		
проверка		***0***
Сумма убытков, переносимых на будущее за текущий год	**735**	**147**
проверка	***0***	

Руководитель _____ Шевцов Юрий Юрьевич

"10" марта 2024 г.