



ИНТЕР-АУДИТ-ИНВЕСТ

354000, г. Сочи, ул. Тоннельная, 29, тел.: (8622) 61-71-11, 61-70-20.

http: www.iai-audit.ru, e-mail: audit@iai-audit.ru.

ОГРН: 1022302933553, дата внесения записи – 31.10.02 г.

Основной регистрационный номер в реестре Саморегулируемой организации аудиторов

Ассоциации «Содружество» 11606057515, дата внесения записи - 15.11.2016 г.

Р/с № 40702810962160020898 в ПАО КБ «УБРиР» г. Екатеринбург,

к/с № 30101810900000000795, БИК 046577795

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

акционеру Акционерного общества «Адлерский чай»

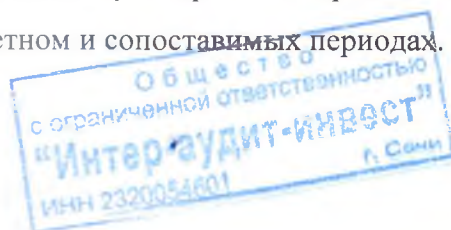
Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Адлерский чай» (ОГРН 1022302722925, 354066, Краснодарский край, г. Сочи, Адлерский район, ул. Малиновая, д. 3), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, за исключением влияния обстоятельств, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Адлерский чай» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

Акционерным обществом «Адлерский чай» не организован аналитический учет по счету учета переоценки основных средств. В связи с этим организацией не осуществлялось необходимое списание дооценки в нераспределенную прибыль при выбытии объектов основных средств, которое имело место в отчетном и сопоставимых периодах.



Влияние искажения на показатели годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности признано существенным, однако мы не можем с достаточной степенью надежности рассчитать размер искажений показателей «Переоценка внеоборотных активов» и «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», в связи с отсутствием информации о пообъектной переоценке. Модификация осуществляется как в отношении показателей за отчетный период, так и за сопоставимые периоды.

В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах общества не указаны просроченные обязательства за отчетный и сопоставимые периоды.

Мы не нашли оснований для не начисления резерва по сомнительным долгам по просроченной дебиторской задолженности. Возникшие с этим искажения показателей «Дебиторская задолженность», «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», а также взаимосвязанных с ними показателей пояснений к отчетности, признаны существенными, однако их количественная оценка не может быть произведена с достаточной степенью надежности в связи с невозможностью оценки финансового положения (платежеспособности) каждого должника и оценки вероятности полного или частичного погашения долга. Указанная оговорка осуществляется в отношении показателей за отчетный период и за сопоставимые периоды.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, применяемыми в Российской Федерации, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения с оговоркой.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание, что величина чистых активов Акционерного общества «Адлерский чай», отраженная в отчете об изменениях капитала, за последние три отчетных года меньше его уставного капитала. Это обстоятельство указывает на наличие

существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства и совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Совет директоров несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств — вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с советом директоров аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по

результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор ООО «Интер-аудит-инвест»

Т.И. Кисилевич

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

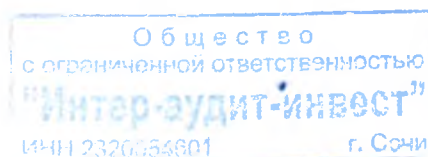


Т.И. Алехина

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью
«Интер-аудит-инвест»,
ОГРН 1022302933553,
354000, Российская федерация, Краснодарский край,
г. Сочи, ул. Тоннельная, 29.
член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциации «Содружество»,
ОПНЗ 11606057515

27 марта 2019 года



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

Организация **Акционерное общество "АДЛЕРСКИЙ ЧАЙ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Выращивание однолетних культур**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

354395, Краснодарский край, Сочи г, Орел-Изумруд с, Малиновая ул, д. № 3

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2018

00570192

2317009990

01.1

12267 16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	5 502	10 215	15 622
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	5 502	10 215	15 622
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	4	99	121
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	11 279	17 043	16 403
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 663	264	114
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	12 947	17 405	16 638
	БАЛАНС	1600	18 449	27 620	32 260

Общество
с ограниченной ответственностью
"Интер-аудит-инвест"
ИНН 2320054601 г. Сочи

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10 205	205	205
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	40 854	40 854	40 854
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(42 772)	(40 816)	(37 078)
	Итого по разделу III	1300	8 288	244	3 981
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	6 050	17 680	8 110
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	6 050	17 680	8 110
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	2 294	1 975	10 738
	Кредиторская задолженность	1520	1 817	7 720	9 429
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 111	9 695	20 168
	БАЛАНС	1700	18 449	27 620	32 260

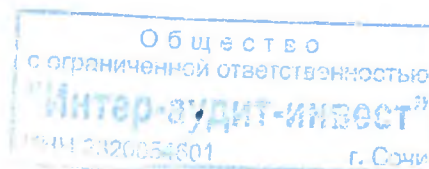
Руководитель

(подпись)

Быбко Александр
Владимирович

(расшифровка подписи)

26 марта 2019 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация Акционерное общество "АДЛЕРСКИЙ ЧАЙ"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Выращивание однолетних культур
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2018
00570192		
2317009990		
01.1		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	9 368	11 379
	Себестоимость продаж	2120	(3 911)	(3 686)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	5 457	7 693
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(7 849)	(8 200)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(2 392)	(507)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(403)	(867)
	Прочие доходы	2340	11 375	8 099
	Прочие расходы	2350	(10 536)	(10 463)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 956)	(3 738)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 956)	(3 738)

Общество
с ограниченной ответственностью
"ИНТЕР-АУДИТ-ИНВЕСТ"
ИНН 2370054801 г. Сочи

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(1 956)	(3 738)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

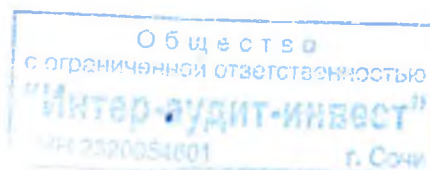


(подпись)

Быбко Александр
Владимирович

(расшифровка подписи)

26 марта 2019 г.



**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация **Акционерное общество "АДЛЕРСКИЙ ЧАЙ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Выращивание однолетних культур

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Непубличные акционерные
общества**

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	2018
00570192		
2317009990		
01.1		
12267	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	205	-	40 854	-	(37 078)	3 981
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(3 738)	(3 738)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(3 738)	(3 738)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

С отграничением от ответственности
 "Интер-аудит-инвест"
 ИНН 2303034001
 Т.Сави

Дивиденды	3227	X	X	X	X	X	X	-	-

Общество
с ограниченной ответственностью
"Интер-аудит-инвест"
ИНН 2320054801 г. Сочи

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	205	-	40 854	-	(40 816)	243
3а 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	10 000	-	-	-	-	10 000
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	10 000	-	-	X	X	10 000
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 956)	(1 956)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(1 956)	(1 956)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	10 205	-	40 854	-	(42 772)	8 287

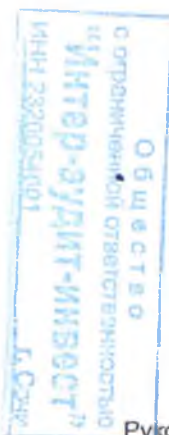
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(4 126)	-	(3 737)	(7 863)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	8 107	-	-	8 107
после корректировок	3500	3 981	-	(3 737)	244
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(45 185)	(3 737)	-	(48 922)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	8 107	-	-	8 107
после корректировок	3501	(37 078)	(3 737)	-	(40 815)
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	8 288	245	3 982



Руководитель

(подпись)

Быбко Александр
Владимирович

(расшифровка подписи)

26 марта 2019 г.

14

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация **Акционерное общество "АДЛЕРСКИЙ ЧАЙ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Выращивание однолетних культур

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
00570192		
2317009990		
01.1		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	16 297	14 517
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	7 605	9 760
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	8 692	4 757
Платежи - всего	4120	(13 268)	(14 367)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 086)	(6 640)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 800)	(2 423)
процентов по долговым обязательствам	4123	(85)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(4 297)	(5 304)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 029	150
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Общество
"Интер-аудит-инвест"
ИНН 2320054001 г. Сочи

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	55	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	55	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(1 685)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 685)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 630)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 399	150
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	264	114
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 663	264
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Быбко Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

26 марта 2019 г.



Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация Акционерное общество "АДЛЕРСКИЙ ЧАЙ"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Выращивание однолетних культур
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (год, месяц, число) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

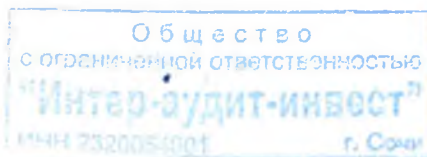
Коды		
0710006		
2018	12	31
00570192		
2317009990		
01.1		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель

Быбко Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

26 марта 2019 г.



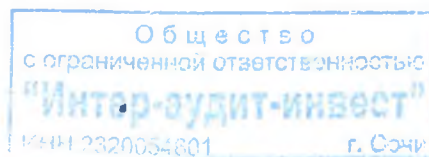
Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "АДЛЕРСКИЙ ЧАЙ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	5 502	10 215	15 622
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	4	99	121
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	11 279	17 043	16 403
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 663	264	114
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	18 449	27 620	32 260
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	6 050	17 680	8 110
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	2 294	1 975	10 738
Кредиторская задолженность	1520	1 817	7 720	9 429
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	10 161	27 375	28 278
Стоимость чистых активов	-	8 288	245	3 982

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.



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

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

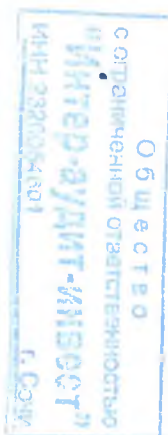
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

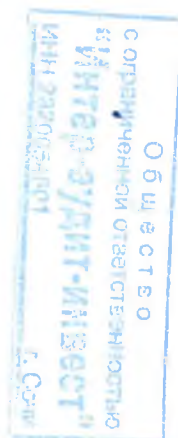


1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-



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 2018г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2017г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2017г.	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Быбко Александр
Владимирович

(расшифровка подписи)

26 марта 2019 г.

18

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
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	26 766	(16 551)	186	(2 563)	336	(2 672)	-	-	24 389	(18 887)
в том числе:	5210	за 2017г.	38 199	(22 576)	3 900	(15 333)	8 982	(2 957)	-	-	26 766	(16 551)
Транспортные средства	5201	за 2018г.	1 066	(864)	-	-	-	(202)	-	-	1 066	(1 066)
	5211	за 2017г.	1 066	(519)	-	-	-	(346)	-	-	1 066	(864)
Офисное оборудование	5202	за 2018г.	91	(76)	-	-	-	(14)	-	-	91	(89)
	5212	за 2017г.	163	(130)	-	(72)	72	(18)	-	-	91	(76)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2018г.	14 827	(12 552)	-	-	-	(2 102)	-	-	14 827	(14 654)
	5213	за 2017г.	14 833	(10 437)	-	(6)	6	(2 121)	-	-	14 827	(12 552)
Здания	5204	за 2018г.	5 766	(1 871)	-	-	-	(121)	-	-	5 766	(1 991)
	5214	за 2017г.	5 150	(2 339)	-	(1 061)	647	(179)	-	-	5 766	(1 871)
Сооружения	5205	за 2018г.	4 061	(854)	-	(1 655)	28	(160)	-	-	2 406	(986)
	5215	за 2017г.	3 699	(1 870)	3 900	(1 859)	1 138	(121)	-	-	4 061	(854)
Многолетние насаждения	5206	за 2018г.	908	(290)	-	(908)	309	(18)	-	-	-	-
	5216	за 2017г.	13 018	(7 181)	-	(12 110)	7 037	(147)	-	-	908	(290)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2018г.	47	(44)	186	-	-	(57)	-	-	232	(101)
	5217	за 2017г.	47	(41)	-	-	-	(3)	-	-	47	(44)
Другие виды основных средств	5208	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5218	за 2017г.	225	(60)	-	(225)	83	(23)	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018г.	-	186	-	(186)	-
	5250	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Борона дисковая БДУ-2,5 н БУЛАТ	5241	за 2018г.	-	186	-	186	-
	5251	за 2017г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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	1 764	1 764	2 414
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	-	-	-

Общество
с ограниченной ответственностью
«Интер-аудит-инвест»
ИНН 2302008400
Т.С.С.

Руководитель

(подпись)

Быбко Александр
Владимирович

(расшифровка подписи)

26 марта 2019 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 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-



28

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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

(подпись)

Быбко Александр
Владимирович

(расшифровка подписи)

26 марта 2019 г.

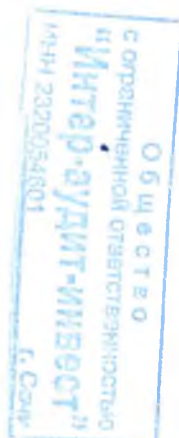
4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2018г.	4	-	4 775	(4 775)	-	-	X	4	-
	5420	за 2017г.	121	-	4 098	(4 120)	-	-	X	99	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	5	-	864	(865)	-	-	-	4	-
	5421	за 2017г.	16	-	411	(422)	-	-	-	5	-
Готовая продукция	5402	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2017г.	11	-	-	(11)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	-	-	3 911	(3 911)	-	-	-	-	-
	5425	за 2017г.	-	-	3 687	(3 687)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017г.	94	-	-	-	-	-	-	94	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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)

Быбко Александр
Владимирович

(расшифровка подписи)

26 марта 2019 г.

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	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	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	17 043	-	4 265	-	(10 421)	-	-	-	9	383	11 279	-
	5530	за 2017г.	16 403	-	13 251	-	(12 611)	-	-	-	-	-	17 043	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	13 871	-	3 432	-	(8 842)	-	-	-	-	-	9 904	-
	5531	за 2017г.	13 632	-	4 825	-	(4 586)	-	-	-	-	-	13 871	-
Авансы выданные	5512	за 2018г.	1 315	-	833	-	(1 194)	-	-	-	-	-	954	-
	5532	за 2017г.	893	-	998	-	(576)	-	-	-	-	-	1 315	-
Прочая	5513	за 2018г.	1 857	-	-	-	(385)	-	-	-	9	383	421	-
	5533	за 2017г.	1 878	-	7 428	-	(7 449)	-	-	-	-	-	1 857	-
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2018г.	17 043	-	4 265	-	(10 421)	-	-	X	X	X	11 279	-
	5520	за 2017г.	16 403	-	13 251	-	(12 611)	-	-	X	X	X	17 043	-

Общество
 с ограниченной ответственностью
 "Интер-аудит-инвест"
 ИНН 2302054601
 г. Сочи

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 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	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							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 2018г.	17 680	-	-	(11 630)	-	-	-	-	6 050
	5571	за 2017г.	8 110	9 690	-	(120)	-	-	-	-	17 680
в том числе: кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018г.	17 680	-	-	(11 630)	-	-	-	-	6 050
	5573	за 2017г.	8 110	9 690	-	(120)	-	-	-	-	17 680
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	9 695	(163)	776	(6 197)	-	-	-	-	4 111
	5580	за 2017г.	20 168	7 949	1 591	(20 012)	-	-	-	-	9 695
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	601	85	-	(460)	-	-	-	-	1 149
	5581	за 2017г.	4 621	2 692	-	(2 655)	-	-	-	-	601
авансы полученные	5562	за 2018г.	383	89	-	(71)	-	-	-	-	401
	5582	за 2017г.	456	47	-	(120)	-	-	-	-	383
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	1 911	(372)	373	(6 351)	-	-	-	-	11
	5583	за 2017г.	2 075	(190)	514	(488)	-	-	-	-	1 911
кредиты	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018г.	1 975	55	403	(140)	-	-	-	-	2 294
	5585	за 2017г.	10 738	-	1 076	(9 839)	-	-	-	-	1 975
прочая	5566	за 2018г.	4 825	(20)	-	(193)	-	-	-	1	256
	5586	за 2017г.	2 277	5 400	-	(6 911)	-	-	-	-	4 825
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2018г.	27 375	(163)	776	(17 827)	-	X	X	X	10 161
	5570	за 2017г.	28 278	17 639	1 591	(20 132)	-	X	X	X	27 375

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Быбко Александр
Владимирович

(расшифровка подписи)

26 марта 2019 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	865	433
Расходы на оплату труда	5620	2 099	964
Отчисления на социальные нужды	5630	608	553
Амортизация	5640	2 672	2 957
Прочие затраты	5650	5 517	6 876
Итого по элементам	5660	11 761	11 783
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	11 761	11 783

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



Руководитель

(подпись)

Быбко Александр
Владимирович

(расшифровка подписи)

26 марта 2019 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Общество
с ограниченной ответственностью
"ИНТЕР-ЭКОНОМ-ИНВЕСТ"
ИНН 7507054801
г. Сочи

Руководитель

(подпись)

Быбко Александр
Владимирович

(расшифровка подписи)

26 марта 2019 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Быбко Александр
Владимирович

(расшифровка подписи)

26 марта 2019 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018г.		за 2017г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2018г. 5910	-	-	-	-
	за 2017г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2018г. 5911	-	-	-	-
	за 2017г. 5921	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Быбко Александр
Владимирович

(расшифровка подписи)

26 марта 2019 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

Акционерное общество «Адлерский чай»

I. Сведения об организации.

1.1. Полное наименование организации: **Акционерное общество «Адлерский чай».**

1.2. Сокращенное наименование организации: **АО «Адлерский чай»**

Идентификационный номер 2317009990, ОГРН 1022302722925, КПП 231701001

1.3. Почтовый и юридический адрес организации:

354395, Краснодарский край, г. Сочи, Адлерский район, с. Орел – Изумруд, ул. Малиновая, 3

1.4. Информационные данные об учете в ЕГРПО:

ОКАТО 03426907008, ОКТМО 03726000

Вид деятельности (основной) – 01.1. Растениеводство

Дополнительный вид деятельности 68.20 – «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом», по которому наиболее приносится прибыль обществу.

Код ОКПО 00570192.

Форма собственности – код ОКФС 16 (частная собственность).

Организационно – правовая форма организации – код ОКОПФ 47 (Акционерное общество).

1.5. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.6. Руководит деятельностью организации Генеральный директор.

Генеральным директором организации является – Быбко Александр Владимирович, образование высшее, в организации работает четыре года.

1.7. Организация подлежит обязательному аудиту на основании Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307 – ФЗ «Об аудиторской деятельности».

1.8. Уставный капитал организации на 01.01.2018 составлял - 205 329,82 руб.

Согласно Протокола № 2 внеочередного общего собрания акционеров ОАО «Адлерский чай» от 22.08.2017 г. – общество приняло решение по увеличению уставного капитала Общества путем размещения дополнительных акций посредством закрытой подписки. Данная процедура была направлена на погашение кредиторской задолженности по заемным обязательствам общества.

01.12.2017 года Обществом получено Уведомление с решением от ЦБ РФ Южного главного управления о дополнительном выпуске ценных бумаг Акционерного общества «Адлерский чай» в размере 1 000 000 000 (одного миллиарда) штук с номинальной стоимостью каждой ценной бумаги дополнительного выпуска 0,01 (одна копейка) рубль, общим объемом дополнительного выпуска (по номинальной стоимости) 10 000 000 (десять миллионов) руб.

23.03.2018 г. ЦБ РФ Южного главного управления зарегистрирован отчет об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг. 07.05.2018 г. внесены изменения в устав Общества и уставной капитал составил: 10 205 329,82 руб.

По состоянию на 31.12.2018 г. единственным акционером АО «Адлерский чай» на является Быбко Александр Владимирович, доля которого составляет 100%.



2. Основные элементы учетной политики.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, учетной политикой организации.

Учетная политика в организации оформлена приказом Генерального директора, в котором сформированы способы ведения бухгалтерского учета в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/98).

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402 – ФЗ «О бухгалтерском учете»).

2.1.2. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С: Бухгалтерия 8», редакция 3.0.

2.1.3. Каждый факт хозяйственной жизни подлежит оформлению первичным учетным документом.

Первичные учетные документы составляются на бумажном носителе или в виде электронных документов, подписанных электронной подписью. Формы первичных учетных документов, применяемые организацией, приведены в Приложении № 3 к данному приказу. Движение первичных учетных документов регулируется графиком документооборота, который утверждается отдельным приказом руководителя организации.

2.1.4. Применяется линейный метод начисления амортизации основных средств.

Срок полезного использования по основным средствам определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью менее 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

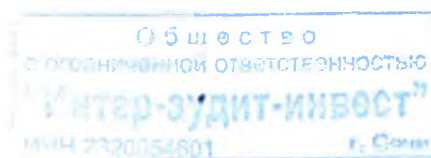
2.1.5. Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением.

Списание материально-производственных запасов в производство осуществляется по средней оценке.

2.1.6. Учет доходов и расходов ведется методом начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/ 99 и «Расходы организации» ПБУ 10/99.

2.1.7. Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.



2.2.1. В 2018 году АО «Адлерский чай» применяло ОСНО с уплатой налога на прибыль организаций, НДС (в 4 кв. получено освобождение от исчисления налога), налога на имущество организаций, страховых взносов с заработной платы работников.

По НДС АО «Адлерский чай» выступало налоговым агентом, исчисление налога организация осуществляло в регистре налогового учета по НДС.

2.2.2. С 2019 года АО «Адлерский чай» переведено на УСНО с исчислением единого налога по ставке 6%.

3. Финансово - хозяйственная деятельность организации.

3.1. Характеристика деятельности организации за отчетный год.

3.1.1. Выручка организации от оказания услуг (предоставление в аренду нежилых помещений, многолетних насаждений) за 2018 год составила 9 368,00 тыс. руб.

3.1.2. Помимо основной деятельности организация получила доход в размере 11 375,00 тыс. руб., в том числе:

- прочие доходы по договорам уступки требования (цессия);
- списание просроченной кредиторской задолженности свыше 3-х лет.

3.1.3. Расходы организации в 2018 году составили 12 163 тыс. руб., в том числе:

- расходы на коммунальные услуги;
- заработная плата и страховые взносы;
- налоги.

3.1.4. Помимо расходов от основного вида деятельности организация понесла расходы, не связанные с реализацией услуг, в сумме 10 536 тыс. руб., в том числе:

- списание просроченной дебиторской задолженности свыше 3-х лет;
- услуги банка;
- пени, штрафы.

3.1.5. Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2019 г. составляет 11 279,00 тыс. руб., в том числе:

- задолженности покупателей;
- авансы поставщикам;
- переплата по налогам и взносам.

3.1.6. Сумма кредиторской задолженности организации по состоянию на 1 января 2019 года составила – 1 817,00 тыс. руб., в том числе:

- авансы покупателей;
- задолженности перед поставщиками.

3.1.7. Убыток до налогообложения по итогам работы составляет 1 956,00 тыс. руб. По итогам 2017 года организации получило убыток в размере 3738,00 тыс. руб.

4. Условные обязательства или активы, оценочные обязательства.

4.1. Условных фактов хозяйственной деятельности по состоянию на 31.12.2018 г., информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.



Условные факты, имевшиеся в АО «Адлерский чай» по состоянию на 31.12.2017 г. в части взыскания убытков с ПАО «ФСК ЕЭС», ОАО «РЖД», ПАО «Кубаньэнерго», связанных с установлением сервитутов, разрешены в отчетном 2018 году в полном объеме.

4.2. В 2018 году АО «Адлерский чай» формировало оценочное обязательство в виде начисления резерва по сомнительным долгам.

По состоянию на 31.12.2018 г. резерв отсутствует.

Резерв на оплату отпусков не формировался в связи с незначительной величиной и отсутствием накопленных неиспользованных отпусков.

4.3. Судебные разбирательства и претензионные споры, в результате которых могут возникнуть обязательства, отсутствуют.

5. Сведения о связанных сторонах.

5.1. Согласно ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» можно раскрыть следующее, в 2018 году АО «Адлерский чай» осуществляло нижеперечисленные операции со связанными сторонами:

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2018 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2018 г.
Устинов Владимир Григорьевич-Председатель совета директоров	Аренда имущества	1 903 851,61	Оплата задолженност и 27.02.2018 г.	-
Устинов Владимир Григорьевич-Председатель совета директоров	Зачет ден. требований	10 000 000	Акт зачета ден. средств от 29.01.2018 г.	10 000 000
	Проценты по долгосрочному займу	33 210,95	Согласно договору ежемесячно	792 647,63
Генеральный директор АО «Адлерский чай» - Быбко Александр Владимирович	Заработная плата	963 442,71	Трудовой договор	-



ИП Быбко Александр Владимирович - Генеральный директор в АО «Адлерский чай»	Субаренда имущества	409250,28	ежемесячная оплата	409250,28
Устинова Елена Сергеевна	Аренда имущества	60000	ежемесячная оплата	60000

6. События после отчетной даты.

6.1. Общество намерено провести реструктуризацию организации с целью изменения структуры организации, 27.12.2018 г. подписан договор по корпоративно – правовому сопровождению процедуры реорганизации организации в форме выделения с одновременным присоединением.

Также ведутся переговоры по уменьшению уставного капитала с целью приведения чистых активов в рамки установленных требований законодательством и по актуальности принятия данного решения.

7. Непрерывность деятельности.

7.1. Прекращение деятельности не планируется.

В целях усовершенствования системы и финансово-экономической политики Общество намерено провести реструктуризацию организации, снизить затраты предприятия. Также предприятие планирует повысить арендные ставки по договорам и увеличить площадь, сдаваемых в аренду нежилых помещений.

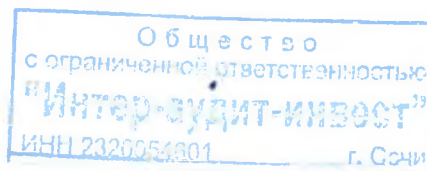
7.2. В 2018 году АО «Адлерский чай» понесло существенные расходы, связанные с эмиссией ценных бумаг, ремонтом кровли нежилых помещений принадлежащих обществу. В 2019 году аналогичных расходов не планируется. В связи с этим организация должна перейти к безубыточной работе.

8. Прочая информация.

8.1. В бухгалтерской отчетности за 2018 г. была отражена ошибка за 2016 г.

Ошибкой являлся факт не списания просроченной кредиторской задолженности перед ООО «Формат» в размере 8 107 200 (Восемь миллионов сто семь тысяч двести) рублей 00 копеек. Срок исковой давности по указанной задолженности истек 30.09.2016 г.

Согласно учетной политике АО «Адлерский чай» ошибка была признана существенной, т.к. составила более 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.



В связи с вышеизложенным были приняты меры по списанию кредиторской задолженности, согласно действующему законодательству. А именно:

а) были отражены необходимые бухгалтерские исправительные записи в программе 1С: Бухгалтерия организации по счету 60.01 в корреспонденции со счетом 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»;

б) была сдана корректирующая декларация по налогу на прибыль за 2016 г. исправление существенной ошибки не привело к недоимке по налогу на прибыль за 2016 г.;

в) был произведен ретроспективный пересчет в текущей бухгалтерской отчетности за 2018 г.;

– в форме «Бухгалтерский баланс» по строкам 1370, 1520;

– в форме «Изменение капитала» по строкам 3100, 3200, была заполнена таблица 2. «Корректировка в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок»;

– в пояснении 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» по строкам 5560, 5580, 5561, 5581, 5550, 5570.

8.2. Согласно абз.7 п.42 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» сообщаем, что ценные бумаги и финансовые вложения, обремененные залогом, организация не имеет.

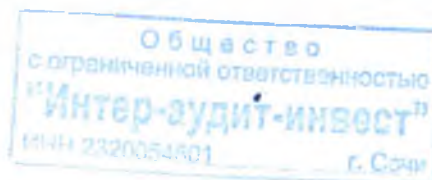
8.3. Руководствуясь ПБУ 20/03 «Информация об участии в совместной деятельности» сообщаем, что организация АО «Адлерский чай» Филиалов, представительств и обособленных подразделений не имеет.

8.4. В отчетом году организация не получало государственную помощь в виде бюджетных средств, субсидий и бюджетных кредитов.

Генеральный директор



Быбко А.В.



Прошнуровано, пронумеровано и скреплено печатью 41 (Сорок один) лист.

Генеральный директор,
ведущий аудитор
ООО «Интер-аудит-инвест»

Т.И.Кисилевич

