АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам
Общества с ограниченной ответственностью
«Брусника. Строительство и девелопмент»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Брусника. Строительство и девелопмент» (ОГРН 1186658052470), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Брусника. Строительство и девелопмент» по состоянию на 31 декабря 2021 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие 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.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в

контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Мы выполнили обязанности, описанные в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности», в том числе по отношению к этим вопросам. Соответственно, наш аудит включал выполнение процедур, разработанных в ответ на нашу оценку рисков существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности. Результат наших аудиторских процедур, в том числе процедур, выполненных в ходе рассмотрения указанных ниже вопросов, служит основанием для выражения нашего аудиторского мнения о прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности.

Финансовые вложения

Мы уделили особое внимание данному вопросу в связи с тем, что данный вопрос является значимым для аудита, так как существенную величину активов Общества с ограниченной ответственностью «Брусника. Строительство и девелопмент» по состоянию на 31.12.2021 составляют финансовые вложения. Величина финансовых вложений в составе внеоборотных активов на указанную дату составила 18 630 022 тыс. руб., в том числе доли в других организациях - 5 952 718 тыс. руб. и выданные долгосрочные займы - 12 677 304 тыс. руб.. Информация о финансовых вложениях представлена в пунктах 5 «Финансовые вложения» и 4.2 «Информация об операциях со связанными сторонами по получению и выдаче заемных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Наши аудиторские процедуры в отношении финансовых вложений включали: анализ учетной политики по определению стоимости финансовых вложений, проверку наличия и соблюдения критериев обесценения финансовых вложений, условия выданных займов и начисления процентов по ним, выборочное тестирование первичных документов в отношении формирования доходов от участия в других организациях. Мы оценили полноту и достаточность раскрытий в отношении финансовых вложений.

Долгосрочные заемные средства

Мы уделили особое внимание данному вопросу в связи с тем, что данный вопрос является значимым для аудита, так как существенную сумму обязательств Общества с ограниченной ответственностью «Брусника. Строительство и девелопмент» по состоянию на 31.12.2021 составляют долгосрочные заемные средства. Величина долгосрочных заемных средств на указанную дату составляет 14 100 000 тыс. руб., в том числе долгосрочные облигационные займы 14 000 000 тыс. руб. Информация об привлеченных долгосрочных облигационных займах представлена в разделе 6 «Информация об облигационных займах» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В 2021 году Обществом с ограниченной ответственностью «Брусника. Строительство и девелопмент» выпущены биржевые облигации бездокументарные, неконвертируемые, с централизованным учетом прав серии 001Р-02 на сумму 6 000 000 тыс. руб. и серии 002Р на сумму 4 000 000 тыс. руб.

Ранее в 2020 году состоялось размещение биржевых облигаций серии 001Р-01 бездокументарных, неконвертируемых, с централизованным хранением в размере 4 000 000 тыс. руб.

В рамках аудита по данному ключевому вопросу были выполнены аудиторские процедуры, которые среди прочего включали: анализ учетной политики, оценку средств контроля за соблюдением условий размещения облигационного займа, тестирование

обоснованности и корректности расчета и признания в составе расходов процентов по выпущенным облигационным займам, а также расходов по обслуживанию облигационных займов. Мы также оценили возможность своевременности погашения основного долга и причитающихся к уплате процентов по выпущенным облигационным займам до и после отчетной даты, полноту и достаточность раскрытия информации по указанному вопросу.

Прочая информация

Руководство аудируемого лица несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает годовой отчет Общества с ограниченной ответственностью «Брусника. Строительство и девелопмент» за 2021 год, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет общества с ограниченной ответственностью «Брусника. Строительство и девелопмент» за 2021 год будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с годовым отчетом за 2021 год мы придем к выводу о том, что в нем содержатся существенные искажения, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской 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.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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 оценочных значений, рассчитанных руководством и соответствующего раскрытия информации;

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 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 отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством, 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.

Мы также предоставляем руководству заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения руководства, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Н.А. Анисимова
руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 21706019741),
действует от имени аудиторской организации на основании доверенности №2 от 10.01.2022

Российская Федерация, г. Екатеринбург
Общество с ограниченной ответственностью
«Новый Аудит»
ИНН 6658098677
ОГРН 1026602342755

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Новый Аудит»
620014, г. Екатеринбург, ул. Хохрякова, дом 74, офис 701
ОРНЗ 11606072635

«10» марта 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "БРУСНИКА. СТРОИТЕЛЬСТВО И ДЕВЕЛОПМЕНТ"**	по ОКПО	31641603		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6685151087		
Вид экономической деятельности **Деятельность по управлению холдинг-компаниями**	по ОКВЭД 2	70.10.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
620075, Свердловская обл, Екатеринбург г, Малышева ул, д. № 51, оф. 37/05

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Новый Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	6658098677
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1026602342755

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	18 630 022	10 643 214	7 143 086
	Отложенные налоговые активы	1180	15 529	12 957	201
	Прочие внеоборотные активы	1190	77 244	57 429	-
	Итого по разделу I	1100	18 722 796	10 713 600	7 143 287
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	442 539	449 367	23 917
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	148 730	141 889	5 650
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	902 800	1 731	9
	Прочие оборотные активы	1260	-	6	-
	Итого по разделу II	1200	1 494 068	592 993	29 576
	БАЛАНС	1600	20 216 864	11 306 593	7 172 863

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	101	101	101
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	5 388 591	5 388 591	5 388 591
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	643 483	236 921	(772)
	Итого по разделу III	1300	6 032 174	5 625 613	5 387 920
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	14 100 000	5 538 131	1 555 846
	Отложенные налоговые обязательства	1420	15 449	11 394	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	14 115 449	5 549 525	1 555 846
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	48 516	40 833	16 894
5.3	Кредиторская задолженность	1520	20 659	90 571	212 204
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	66	51	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	69 241	131 455	229 098
	БАЛАНС	1700	20 216 864	11 306 593	7 172 863

Руководитель _____ **Круковский Алексей Николаевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ **Хайбрахманова Елена Александровна**
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "БРУСНИКА. СТРОИТЕЛЬСТВО И ДЕВЕЛОПМЕНТ"**	по ОКПО	31641603		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6685151087		
Вид экономической деятельности **Деятельность по управлению холдинг-компаниями**	по ОКВЭД 2	70.10.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	5 734	5 160
6	Себестоимость продаж	2120	(1 179)	(1 249)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 555	3 911
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(1 424)	(2 067)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 131	1 844
	Доходы от участия в других организациях	2310	1 169 260	1 014 720
	Проценты к получению	2320	991 260	479 632
	Проценты к уплате	2330	(934 948)	(466 302)
	Прочие доходы	2340	81 140	573
	Прочие расходы	2350	(53 308)	(65 432)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 256 535	965 035
	Налог на прибыль	2410	(1 483)	1 362
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	(1 483)	1 362
	Прочее	2460	-	41
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 255 052	966 438

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 255 052	966 438
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Круковский Алексей Николаевич** (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) **Хайбрахманова Елена Александровна** (расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "БРУСНИКА. СТРОИТЕЛЬСТВО И ДЕВЕЛОПМЕНТ"**	по ОКПО	31641603		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6685151087		
Вид экономической деятельности **Деятельность по управлению холдинг-компаниями**	по ОКВЭД 2	70.10.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	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 2019 г.	3100	101	-	5 388 591	-	(772)	5 387 920
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	966 438	966 438
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	966 438	966 438
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(728 745)	(728 745)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(728 745)	(728 745)

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
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	101	-	5 388 591	-	236 921	5 625 613
За 2021 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 255 052	1 255 052
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 255 052	1 255 052
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(848 491)	(848 491)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
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	(848 491)	(848 491)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	101	-	5 388 591	-	643 483	6 032 174

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	6 032 174	5 625 613	5 387 920

Руководитель _____ **Круковский Алексей Николаевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ **Хайбрахманова Елена Александровна**
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "БРУСНИКА. СТРОИТЕЛЬСТВО И ДЕВЕЛОПМЕНТ"	по ОКПО	31641603		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6685151087		
Вид экономической деятельности: Деятельность по управлению холдинг-компаниями	по ОКВЭД 2	70.10.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	6 282	120 969
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5 585	2 257
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	697	118 712
Платежи - всего	4120	(1 208 347)	(1 110 090)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(66 788)	(82 799)
в связи с оплатой труда работников	4122	(127 024)	(1 154)
процентов по долговым обязательствам	4123	(928 514)	(415 788)
налога на прибыль организаций	4124	(1 261)	(322)
прочие платежи	4129	(84 760)	(610 027)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 202 065)	(989 121)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	10 716 278	3 911 978
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	210	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	8 515 615	3 044 296
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 200 453	867 682
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(16 806 953)	(6 466 879)
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	(4 374)	(3 978)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(16 802 579)	(6 462 901)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(6 090 675)	(2 554 901)

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	10 902 689	4 771 810
в том числе: получение кредитов и займов	4311	834 239	768 768
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	10 068 450	4 000 000
прочие поступления	4319	-	3 042
Платежи - всего	4320	(2 708 880)	(1 226 066)
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	(441 851)	(727 444)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 267 029)	(494 372)
прочие платежи	4329	-	(4 250)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	8 193 809	3 545 744
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	901 069	1 722
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 731	9
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	902 800	1 731
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Круковский Алексей Николаевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ **Хайбрахманова Елена Александровна**
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

ООО «Брусника. Строительство и девелопмент»
ИНН 6685151087
КПП 668501001
Юридический адрес:
620075, Свердловская обл, г. Екатеринбург, ул. Малышева, д. 51 офис 37/05

Пояснения
к бухгалтерскому Балансу и Отчету о финансовых результатах за 2021 год

1. Краткая характеристика структуры и деятельности организации.

Бухгалтерская отчетность составлена из принципа непрерывности деятельности. Общество намерено и способно продолжать свою деятельность в будущем; факторы, вызывающие сомнения в способности Общества функционировать непрерывно в обозримом будущем, отсутствуют. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности

1.1 Полное наименование организации – Общество с ограниченной ответственностью «Брусника. Строительство и девелопмент»
1.2 Сокращенное наименование организации – ООО «Брусника. Строительство и девелопмент»
1.3 Организационно- правовая форма – Общество с ограниченной ответственностью.
1.4 ИНН организации –6685151087
1.5 Численность работников на отчетную дату – 2 человека.
1.6 Участником Общества с ограниченной ответственностью «Брусника. Строительство и девелопмент» в долях уставного капитала являются:
- Круковский Алексей Николаевич, доля в процентах 99,01
Номинальная стоимость 100 000 руб.
- ООО «Брусника. Управляющее бюро» доля в процентах 0,99
Номинальная стоимость 1 000 руб.
1.7 Филиалы отсутствуют.
1.8 Конечным бенефициаром является Круковский А. Н. ИНН 720404622182
1.9 Основной вид деятельности, утвержденный Уставом организации – деятельность по управлению холдинг- компаниями и предприятиями.
1.10 При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету.
1.11 Руководство деятельностью осуществляет директор Круковский А.Н.
1.12 Новая редакция Устава, утвержденная Протоколом № 58 от 03.06.2021, зарегистрирована 10.06.2021.

2. Основные элементы учетной политики Организации.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1 Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.
Доля в уставном капитале другой организации (общества) является финансовым вложением и учитывается по дебету счету 58 «Финансовые вложения» на отдельном субконто. Первоначальная стоимость указанного вложения, оплаченного неденежными средствами, определяется на основании рыночной оценки имущества, передаваемого в качестве вклада в уставный капитал, проведенной независимым оценщиком.
Обществом ежегодно производится оценка финансовых вложений на обесценение. Проверка

производится по всем финансовым вложениям организации, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, если в их отношении наблюдаются признаки обесценения. Если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений (п. п. 21, 38 ПБУ 19/02).

2.1.2 В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются доходы по договорам управления. В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности (заработная плата и страховые взносы руководителя). Управленческие расходы, учитываемые на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж. В составе Общехозяйственных расходов: нотариальные расходы, консультационные услуги, добровольное страхование от несчастных случаев, аренда рабочего места, расходы на сопровождение и обновление ПО и пр.

2.1.3 Добавочный капитал входит в состав собственного капитала организации в соответствии с п. 66 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ. Превышение стоимости вклада участника общества в уставный капитал общества (по рыночной стоимости на основании Отчета об оценке над номинальной стоимостью, оплаченной участником доли – формирует добавочный капитал Общества. Учет добавочного капитала Общества ведется на счете 83 «Добавочный капитал».

2.1.4 Организация создает в бухгалтерском учете оценочное обязательство по оплате неиспользованных отпусков.

В случае если на отчетную дату величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета меньше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной формуле (Сумма оценочного обязательства в части неиспользованных отпусков равна произведению среднедневной суммы расходов на оплату труда и количества дней неиспользованного отпуска на конец отчетного периода), оценочное обязательство увеличивается на разницу между этими величинами. Доначисленная сумма оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности.

Если на отчетную дату величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета больше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной формуле (Сумма оценочного обязательства в части неиспользованных отпусков равна произведению среднедневной суммы расходов на оплату труда и количества дней неиспользованного отпуска на конец отчетного периода), то оценочное обязательство уменьшается на разницу между этими величинами. Списанная сумма оценочного обязательства относится на прочие доходы.

2.1.5 Организация, выступая эмитентом облигационного займа, несет расходы, связанные с его привлечением: консультационные, информационные услуги, оплата госпошлин при регистрации документов и прочие расходы. В соответствии с пунктом 8 ПБУ 15/2008 указанные расходы списываются равномерно в состав прочих расходов по сроку облигационного займа и учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов».

2.1.6 Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10 % и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10 % от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 5 %. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1 В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.

2.2.2 Установлен порядок ведения налогового учёта с использованием регистров бухгалтерского учёта. Для формирования данных налогового учёта используются формы регистров бухгалтерского учёта, с учётом необходимых дополнительных реквизитов.

2.2.3. Ведется раздельный учет входного НДС по облагаемым и необлагаемым операциям.
Входной НДС по общехозяйственным расходам распределяется с учетом удельного веса выручки от реализации облагаемой НДС (без учета НДС) и не облагаемой НДС в общей выручке (без учета НДС).
2.2.4 Организация в налоговом учете расходы, связанные с привлечением облигационного займа признает единовременно в периоде, к которому данные расходы относятся.

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

3.1 Характеристика деятельности Организации за отчетный год.
3.1.1 Выручка по основному виду деятельности в 2021 году составила 5 734 тыс. руб.
3.1.2 Основным видом деятельности организации является оказание услуг по управлению холдинг-компаниями и предприятиями. В отчетном периоде Общество оказывало услуги в рамках заключенных договоров на управление и оказание услуг единоличного исполнительного органа с:

ООО "БМИ" , ИНН 7203460976
ООО "Кандинский Хаус", ИНН 6671403760
ООО «СделкаРФ», ИНН 6671093558
ООО КБ «Кульман», ИНН 9731048406
ООО «Кирпич», ИНН 9731054008
ООО «Брусника» СЗ, ИНН 6671382990
ООО «Арендный квартал на Шаумяна. Екатеринбург», ИНН 2635825953
ООО «Жилой район Золоторожский Вал», ИНН 5003121387
ООО «Брусника. Обмен», ИНН 7202202500
ООО «БОС», 6671397475
ООО «Жилой район Новин. Сургут», ИНН 7203419167
ООО «Квартал Авиатор. Новосибирск», ИНН 5406768875
ООО «Экспресс-Максимум», ИНН 7202201721
ООО «Квартал Мылзавод. Новосибирск», ИНН 7203273609
ООО «Брусника» СЗ, ИНН 6671382990
ООО «Европейский берег. Большевичка. Новосибирск», ИНН 5406982212
ООО «Третий Квартал», ИНН 6671105281
ООО «Жилой район Речной порт. Тюмень», ИНН 7203503242
ООО «Компания для финансирования проектов «Павелецкая», ИНН 6671105997
ООО «Компания для финансирования проектов «Воздвиженка», ИНН 6685123996
ООО «Брусника. Финансовый Агент», ИНН 6671110370
ООО «Сделка. Цифровая платформа», ИНН 6671111648
ООО «Брусника. Дом», ИНН 6671117449
ООО «Брусника. Земельные активы. Свиблово», ИНН 6671120145
ООО «Кварталы за веером. Екатеринбург», ИНН 6671127214
ООО «Компания для финансирования проектов «Вавилова», ИНН 6671130369
ООО «Брусника. Конвейер Производства», ИНН 6671139146
ООО «Арендный дом в Европейском квартале. Тюмень», ИНН 7203517453
ООО «Проект Богородское», ИНН 6671157498
ООО «Жилой район Нахабино. Красногорск», ИНН 6671161448
ООО «Квартал 13. Люберцы», ИНН 6671163540
ООО «Квартал в Академическом. Екатеринбург», ИНН 6671163830
ООО «Брусника. Кварталы Драверта. Омск», ИНН 5405064178
ООО «Кварт. Восток Эссоса», ИНН 6671171774

ООО «Европейский берег. Инструментальный. Новосибирск», ИНН 5405065301
ООО «Кварталы Экспо. Екатеринбург», ИНН 6671172390
ООО «Квартал Свердловск-Сортировочный. Екатеринбург», ИНН 6671172440
ООО «Профессорский Квартал. Новосибирск», ИНН 5405065326
ООО «Квартал Республики 205. Тюмень», ИНН 7203523143
ООО «Квартал 79», ИНН 6671173242
ООО «Компания для финансирования проектов «Каланчевская», ИНН 6671192446
ООО «Электротранс», ИНН 6678059210
ООО «ДОК-13», ИНН 5027215757
ООО «Квартира с отдельным входом», ИНН 7713486266
ООО «Большой лифт», ИНН 7713486259
ООО «СБК Регион», ИНН 7714418325
ООО «Каремак», ИНН 5502043720
ООО «Текра», ИНН 7203178000
АО «ТЗМОИ-Инвест», ИНН 7203482264

3.1.3 Прямые расходы по основному виду деятельности в 2021 году составили 1 179 тыс. руб. в том числе оплата труда основного управленческого персонала за отчетный период в сумме 892 тыс. руб.
3.1.4 Управленческие расходы составили 1 424 тыс. руб., где основную долю составляют нотариальные расходы, рекламные расходы, связанные с привлечением облигационных займов.
3.1.5 Прочие доходы составили 2 241 660 тыс. руб. а именно:
Доходы от участия в других организациях 1 169 260 тыс. руб.:
- дивиденды ООО «Брусника» - 1 028 492 тыс. руб.;
- дивиденды ООО «Брусника. Обмен» - 92 999 тыс. руб.;
- дивиденды ООО «ЮИТ Брусника Сервис» - 4 099 тыс. руб.;
- дивиденды ООО КБ «Кульман» - 42 000 тыс. руб.;
- дивиденды ООО «Брусника. Управляющее Бюро» - 1 670 тыс. руб.

Проценты к получению – 991 260 тыс. руб.

Прочие доходы:
- внесение в качестве вклада в ООО «Компания для финансирования проектов «Вавилова» – 80 855 тыс. руб. Доход образовался в связи с разницей между балансовой и рыночной стоимостью (по отчету об оценке) финансовых вложений при внесении долей владения в качестве вклада в уставный капитал;
- прочие – 285 тыс. руб.;

3.1.6 Прочие расходы составили 988 256 тыс. руб., в том числе:
- проценты к уплате – 934 948 тыс. руб.
- расходы, связанные с привлечением облигационного займа - 45 270 тыс. руб.
- расходы на услуги банка – 820 тыс. руб.
- госпошлины – 6 тыс. руб.
- услуги оценщика – 150 тыс. руб.
- консультационные услуги – 710 тыс. руб.
- рекламные услуги – 350 тыс. руб.
- расходы по соглашению о расторжении агентского договора – 5 849 тыс. руб.
- нотариальные расходы – 44 тыс. руб.
- Продажа доли в УК – 100 тыс. руб.
- прочие расходы – 9 тыс. руб.
3.1.7 Отложенные налоговые активы по состоянию на отчетную дату 31.12.2021 – 15 529 тыс. руб.
(12 946 тыс. руб. убыток 2020 г., который будет признан в последующих периодах; 2 570 тыс. руб. убыток 2021 г., который будет признан в последующих периодах; 13 тыс. руб. признание отложенного налогового актива по оценочным обязательствам и резервам).
Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2021 – 15 449 тыс. руб. Формирование отложенных налоговых активов связано с разным признанием в налоговом (единовременно) и в бухгалтерском (в период действия облигационного займа) расходов по привлечению облигационного займа.
3.1.8 Условные активы и обязательства на отчетную дату 31.12.2021 у Общества отсутствуют.
3.1.9 По итогам деятельности в 2021 году Обществом получена прибыль в размере – 1 256 535 тыс. руб.

Чистая прибыль Общества за 2021 год – 1 255 052 тыс. руб.

3.2 Инновации и модернизацию производства общество не осуществляло.
3.3 Экологическую деятельность Общество не осуществляло, расходов на энергоресурсы в отчетном периоде нет.

3.4 Основные принципы формирования и действия системы внутреннего контроля.
В организации действуют следующие принципы внутреннего контроля:
- проверка экономической безопасности (контрагенты, сотрудники, внутрихозяйственная деятельность);
- система документооборота на базе программного продукта: 1С Документооборот;
- ежеквартальное подписание актов сверок с контрагентами;
- инвентаризация первичных документов, расчетов, по всем счетам бухгалтерского учета;
Лицо, ответственное за систему внутреннего контроля – руководитель – Круковский А.Н.

3.5 Информация по рискам хозяйственной деятельности, которым подвержена организация:
Судебные разбирательства, находящиеся в судах различных инстанций по состоянию на 31.12.21 года, а также судебные разбирательства, по которым вынесено решение суда в течение проверяемого периода 2021- отсутствуют. Однако в течение 2021 года в связи с ошибками судов в реквизитах исковых заявлений с расчетного счета ООО Брусника Строительство и девелопмент» было списано 45 тыс. руб.
Ведется претензионная работа по возврату на расчетные счета ООО «Брусника. Строительство и девелопмент» этих ошибочных удержаний.

Общество оценивает влияние страновых и региональных рисков как незначительное. Вероятность военных конфликтов, введение чрезвычайного положения и забастовки, стихийные бедствия, прекращение или перебои в транспортном сообщении маловероятны.
Общество оказывает услуги стратегического управления и планирует увеличивать объем оказываемых услуг в перспективе – для компаний – застройщиков, генеральных подрядчиков и иных компаний.

У дочерних компаний Общества – застройщиков, высокая репутация на рынке строительства в связи с предложением уникального продукта, в котором постоянно совершенствуются инженерные решения. Ввод жилья производится в сроки, установленные в проектных декларациях, соблюдаются обязательства перед участниками долевого строительства. В связи с этим Общество видит дальнейшую позитивную динамику, стабильность в доходах и расширение объема оказываемых услуг.

Общество анализирует свою чувствительность к рыночным рискам, связанным с возможной неблагоприятной средой для организаций, рисками, которыми управляет, последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен на товары, работы, услуги, процентные ставки, курсов иностранных валют. По состоянию на отчетную дату организация оценивает влияние рыночных рисков как невысокое.

В связи с тяжелой эпидемиологической ситуацией в стране, предприятие продолжает принимать меры профилактики коронавирусной инфекции среди сотрудников организации, все рекомендованные способы борьбы с распространением COVID-19 соблюдаются. В 2021 году продолжилось ухудшение экономической ситуации в связи с коронавирусом и ослаблением экономической активности многих организаций, однако, на величину финансирования и формирование финансового результата от деятельности ООО «Брусника. Строительство и девелопмент» в 2021 году пандемия не повлияла. Дальнейшее развитие ситуации в экономике России будет зависеть, в том числе, от мер, принимаемых Правительством Российской Федерации и Банком России для преодоления негативных последствий, вызванных коронавирусом и внешнеполитическими факторами. Оценить будущее влияние сложившейся ситуации на результаты деятельности и финансовое положение Общества не представляется возможным, однако Обществом предпринимаются все необходимые меры для сохранения финансовой устойчивости в сложившихся обстоятельствах.

3.6. Информация об оценочных значениях.
В бухгалтерской отчетности за 2021 год отражены следующие оценочные значения:

Наименование	Сальдо на 31.12.2020 г., тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2021 г., тыс. руб.
Резерв по сомнительным долгам	45	19
Резерв на оплату отпусков	51	66
Резерв под обесценение финансовых вложений	37 990	0

В 2021 году резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности для целей бухгалтерского учета не создавался. 22.12.2021 года восстановлен резерв на сумму 25 742,00 в связи со списанием задолженности ООО «Сетико - Инвест» по договору 352 А от 21.12.2018 г. в связи с истечением срока исковой давности.

На 01.01.2021 создан резерв под обесценение финансовых вложений на основании данных отчета об оценке. Проведено обесценение финансовых вложений - стоимости доли в ООО «Кандинский Хаус» в сумме 37 990 000 руб. и создан резерв на указанную сумму. Для определения рыночной стоимости привлекался эксперт (оценщик) ООО «МЦК», по договору № 1465 от 10.02.2020 г.

Сумма резерва на обесценение стоимости доли финансовых вложений в ООО «Кандинский хаус» в сумме 37 990 000 руб. списана в связи с продажей доли в уставном капитале ООО «Кандинский Хаус» в размере 99,99 % и стоимостью 9,9 тыс. руб. в ООО «Компания для финансирования проектов «Вавилова»; и продажей доли в размере 0,01 % в сумме 1 рубль в ООО «Брусника. Управляющее Бюро».

Иных оценочных резервов, обязательств, условных обязательств и условных активов на 31 декабря 2021 года нет.

В 2021 году доля в уставном капитале ООО «Брусника» передана в качестве вклада в уставный капитал в ООО «Компания для финансирования проектов «Вавилова» по рыночной стоимости в размере 5 835 620 378,60 руб. по «Соглашению о внесении вклада в уставный капитал Общества с Ограниченной Ответственностью» от 22.06.2021г. Для определения рыночной стоимости привлекался эксперт (оценщик) ООО «МЦК», по договору № 1494 от 20.01.2021 года.

Подтверждаем, что:

-значительные суждения в отношении оценочных значений были сформированы с учетом всей уместной известной информации;

- выбор и применения методов, допущений и исходных данных, использованных руководством при расчете оценочных значений, применяются последовательно и надлежащим образом;

- допущения надлежащим образом отражают намерение и способность руководства выполнять соответствующие планы действий от имени организации, когда это уместно в отношении оценочных значений и раскрытия информации;

В бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества полностью и обосновано раскрыта информация, связанная с оценочными значениями, включая раскрытие информации с описанием неопределенности оценки, в контексте применимой концепции подготовки бухгалтерской отчетности.

При расчете оценочных значений, требующих специальных навыков, мы применяли услуги экспертов (оценщиков), обладающих специальными навыками и знаниями, должным образом проверяя их квалификацию и независимость.

События после отчетной даты, требующие корректировки оценочных значений и соответствующего раскрытия информации в бухгалтерской отчетности отсутствуют.

4. Информация о связанных сторонах.

4.1 Перечень связанных сторон.

Дочерние организации:

ООО «БОС»;

ООО «БМИ»;

ООО «Брусника. Конвейер Производства»;

ООО «Брусника. Обмен»;

ООО «Брусника. Управляющее Бюро»;

ООО «Брусника. Финансовый агент»;

ООО «Кирпич»;

ООО «Компания для Финансирования Проектов «Вавилова»;

ООО «Компания для Финансирования Проектов «Воздвиженка»;
ООО «Компания для Финансирования Проектов «Павелецкая»;
ООО КБ «Кульман»;
ООО «СДЕЛКАРФ»;
ООО «ЮИТ БРУСНИКА СЕРВИС»;

Зависимые хозяйственные общества:
ООО «Брусника»;
ООО МПФ "Золотые Ключи";
ООО «Экспресс-Максимум»;
ООО «Сделка. Цифровая Платформа»;
ООО «Брусника. ДОМ»;
ООО «Жилой Район Золоторожский Вал»;
ООО «Квартал Авиатор. Новосибирск»;
ООО «Жилой Район Новин. Сургут»;
ООО «Квартал Мылзавод. Новосибирск»;
ООО «Европейский Берег. Большевичка. Новосибирск»;
ООО «Третий Квартал»;
ООО «Малоэтажное Строительство»;
ООО «Квартал 13. Люберцы»;
ООО «Брусника. Кварталы Драверта. ОМСК»;
ООО «Чокло Штрих»;
ООО «Европейский Берег. Инструментальный. Новосибирск»;
ООО «Кварт. Восток Эссоса»;
ООО «Квартал Свердловск-Сортировочный. Екатеринбург»;
ООО «Кварталы ЭКСПО. Екатеринбург»;
ООО «Квартал Республики 205. Тюмень»;
ООО «Бейкинг Фьюче»;
ООО «Чинги-Тура»;
ООО «Кандинский Хаус», прекращение деятельности путем реорганизации в форме присоединения с 29.12.21 г. к ООО «Брусника» СЗ;
ООО Чокло, прекращение деятельности путем реорганизации в форме присоединения с 30.12.21 к ООО «Чокло Штрих»;
ООО «Жилой район Нахабино. Красногорск»;
ООО «Брусника. Земельные активы Свиблово»;
ООО «Арендный квартал на Шаумяна. Екатеринбург»;
ООО «Жилой район Речной Порт. Тюмень»;
ООО «Кварталы за веером. Екатеринбург»;
ООО «Арендный дом в Европейском квартале. Тюмень»;
ООО «Проект Богородское»;
ООО «Квартал в Академическом. Екатеринбург»;
ООО «БМИ. ОК»;
ООО «Профессорский квартал. Новосибирск»;
ООО «Квартал 79»;
ООО «ДОК-13»;
ООО «Электротранс»;
ООО «Компания для финансирования проектов «Каланчевская»;
ООО «СБК Регион»;
ООО «Каремак»;
АО «ТЗМОИ-ИНВЕСТ»;
ООО «Большой лифт»;
ООО «Квартира с отдельным входом»;
ООО «Текра»;

Бенефициар:
Круковский Алексей Николаевич;

22

29.06.2021 внесены записи в ЕГРЮЛ в связи с внесением ООО «Брусника. Строительство и Девелопмент» доли владения в ООО «Брусника» СЗ в качестве вклада в УК ООО «Компания для финансирования проектов «Вавилова»;
16.07.2021 внесены записи в ЕГРЮЛ в связи с продажей доли в УК ООО «Жилой район Нахабино. Красногорск»;
01.10.21 внесены записи в ЕГРЮЛ в связи с продажей доли в ООО «Квартал 13. Люберцы»;

29.12.2021 внесены записи в ЕГРЮЛ о реорганизации в форме присоединения к ООО «Брусника» ООО «Кандинский Хаус»;

В отчетном периоде Организацией производились следующие операции со связанными сторонами:

4.1.1 Приобретено товаров, работ, услуг
- у ООО «Брусника» на сумму 12 тыс. руб.

4.1.2 по договорам управления оказано услуг за 2021 год на сумму 6 886 тыс. руб., оплачено услуг на сумму 7 575 тыс. руб., зафиксирована задолженность по оплате на 31.12.2021 г. В размере 3 938 тыс. руб.:

Наименование	реализация тыс. руб.	Оплачено тыс. руб.	долг по оплате тыс. руб.
ООО "АРЕНДНЫЙ ДОМ В ЕВРОПЕЙСКОМ КВАРТАЛЕ. ТЮМЕНЬ"	94	-	94
ООО "АРЕНДНЫЙ КВАРТАЛ НА ШАУМЯНА. ЕКАТЕРИНБУРГ"	120	50	622
ООО "БМИ"	160	460	-
ООО "БОЛЬШОЙ ЛИФТ"	8	-	8
ООО "БОС"	1 200	500	1 200
ООО "БРУСНИКА в ТЮМЕНИ"	-	40	-
ООО "БРУСНИКА"	1 809	3 513	230
ООО "БРУСНИКА. ДОМ"	120	-	155
ООО "БРУСНИКА. ЗЕМЕЛЬНЫЕ АКТИВЫ. СВИБЛОВО"	120	-	155
ООО "БРУСНИКА. КВАРТАЛЫ ДРАВЕРТА. ОМСК"	78	78	-
ООО "Брусника. Конвейер Производства"	109	10	99
ООО "БРУСНИКА. ОБМЕН"	120	120	-
ООО "БРУСНИКА. ФИНАНСОВЫЙ АГЕНТ"	120	95	70
ООО "ДОК-13"	15	15	-
ООО "ЕВРОПЕЙСКИЙ БЕРЕГ. БОЛЬШЕВИЧКА. НОВОСИБИРСК"	120	140	-
ООО "ЕВРОПЕЙСКИЙ БЕРЕГ. ИНСТРУМЕНТАЛЬНЫЙ. НОВОСИБИРСК"	58	58	-
ООО "ЖИЛОЙ РАЙОН ЗОЛОТОРОЖСКИЙ ВАЛ"	120	188	48
ООО "ЖИЛОЙ РАЙОН НАХАБИНО. КРАСНОГОРСК"	82	-	82
ООО "ЖИЛОЙ РАЙОН НОВИН. СУРГУТ"	120	80	50
ООО "ЖИЛОЙ РАЙОН РЕЧНОЙ ПОРТ. ТЮМЕНЬ"	120	10	175
ООО "КАНДИНСКИЙ ХАУС"	119	799	-
ООО "КАРЕМАК"	1	-	1
ООО "КВАРТ. ВОСТОК ЭССОСА"	59	79	40
ООО "КВАРТАЛ 13. ЛЮБЕРЦЫ"	80	-	80

ООО "КВАРТАЛ 79"	54	-	54
ООО "КВАРТАЛ АВИАТОР. НОВОСИБИРСК"	120	120	10
ООО "КВАРТАЛ В АКАДЕМИЧЕСКОМ. ЕКАТЕРИНБУРГ"	79	79	-
ООО "КВАРТАЛ МЫЛЗАВОД. НОВОСИБИРСК"	120	130	-
ООО "КВАРТАЛ РЕСПУБЛИКИ 205. ТЮМЕНЬ"	57	10	47
ООО "КВАРТАЛ СВЕРДЛОВСК-СОРТИРОВОЧНЫЙ. ЕКАТЕРИНБУРГ"	57	47	10
ООО "КВАРТАЛЫ ЗА ВЕЕРОМ. ЕКАТЕРИНБУРГ"	120	-	134
ООО "КВАРТАЛЫ ЭКСПО. ЕКАТЕРИНБУРГ"	57	57	-
ООО "КВАРТИРА С ОТДЕЛЬНЫМ ВХОДОМ"	8	-	8
ООО "КИРПИЧ"	120	110	10
ООО "КОМПАНИЯ ДЛЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ ПРОЕКТОВ "ВАВИЛОВА"	120	60	70
ООО "КОМПАНИЯ ДЛЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ ПРОЕКТОВ "КАЛАНЧЕВСКАЯ"	16	-	16
ООО "КОМПАНИЯ ДЛЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ ПРОЕКТОВ ВОЗДВИЖЕНКА"	120	151	20
ООО "КОМПАНИЯ ДЛЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ ПРОЕКТОВ ПАВЕЛЕЦКАЯ"	120	60	70
ООО КБ "КУЛЬМАН"	120	120	10
ООО "ПРОЕКТ БОГОРОДСКОЕ"	86	-	86
ООО "ПРОФЕССОРСКИЙ КВАРТАЛ. НОВОСИБИРСК"	57	57	-
ООО "СБК РЕГИОН"	6	-	6
ООО "СДЕЛКА. ЦИФРОВАЯ ПЛАТФОРМА"	120	124	40
ООО "СДЕЛКАРФ"	120	80	40
ООО "ТЕКРА"	1	-	1
АО "ТЗМОИ-ИНВЕСТ"	1	-	1
ООО "ТРЕТИЙ КВАРТАЛ"	120	-	196
ООО "ЭКСПРЕСС-МАКСИМУМ"	120	120	-
ООО "ЭЛЕКТРОТРАНС"	15	15	-
ИТОГО:	6 886	7 575	3 938

4.1.3 На основании выписки из протокола № 56 от 16.04.2021 распределена чистая прибыль, полученная по итогам работы Общества за 1 квартал 2021 года в сумме 848 492 тыс. руб. На 31.12.2021 выплачено 848 492 тыс. руб.

4.1.4 Движение денежных средств между организацией и дочерними и зависимыми организациями.

4.1.4.1 Получено денежных средств на расчетные счета:

4.1.4.1.1 По договорам управления из стр. 4111 «Отчета о движении денежных средств»:

	2021 год	2020г.
- по договорам управления от дочерних организаций, тыс. руб.	1 447	1 327
- по договорам управления, от зависимых хозяйственных обществ тыс. руб.	4 138	691

4.1.4.1.2 По договорам займа в качестве возврата основного долга из стр. 4213 «Отчета о движении денежных средств»:

	2021 год	2020г.
- по договорам займа в качестве возврата основного долга, от дочерних организаций, тыс. руб.:	153 855	2 839 296
- по договорам займа в качестве возврата основного долга, от зависимых хозяйственных обществ, тыс. руб.	8 351 759	157 500

4.1.4.1.3 Поступления дивидендов, процентов из стр. 4214 «Отчета о движении денежных средств»:

	2021 год	2020г.
- по договорам займа в качестве возврата процентов, от дочерних организаций, тыс. руб.:	11 353	620 411
-по договорам займа в качестве возврата процентов, от зависимых хозяйственных обществ, тыс. руб.:	1 034 375	75 000
-дивиденды, полученные от дочерних компаний, тыс. руб.:	1 148 774	50 000

4.1.4.1.4 По договорам купли- продажи долей из стр. 4212 «Отчета о движении денежных средств»:

	2021 год	2020г.
- по договорам купли-продажи долей, от дочерних организаций, тыс. руб.:	210	0

4.1.4.1.5 Прочие поступления из стр. 4119 «Отчета о движении денежных средств»:

	2021 год	2020г.
-прочие поступления от дочерних обществ, тыс. руб.:	150	241
-прочие поступления от зависимых хозяйственных обществ, тыс. руб.:	292	60 000

4.1.4.1.6 Списано денежных средств с расчетного счета, из стр. 4222 «Отчета о движении денежных средств»:

	2021 год	2020г.
- оплата по договорам купли-продажи долей, дочерним организациям тыс. руб.:	4 174	10
- оплата по договорам купли-продажи долей, зависимым хозяйственным обществам, тыс. руб.:	200	3 968

4.1.4.7 Списано денежных средств с расчетного счета, из стр. 4223 «Отчета о движении денежных средств»:

	2021 год	2020г.
-по договорам займа, выданные займы дочерним организациям, тыс. руб.:	1 851 827	6 299 562
-по договорам займа, выданы займы зависимым хозяйственным обществам, тыс. руб.:	14 575 650	163 339
- по договорам займа выданы займы бенефициару Круковскому А. Н.	389 340	40 500
-выплачены дивиденды:		
ООО «Брусника. Управляющее Бюро»	8 441	5 144
Круковскому А. Н.	443 410	627 732

-оплата по договорам поручения зависимому хозяйственному обществу «ООО «Брусника» 75 981 тыс. руб.

4.2 Информация об операциях со связанными сторонами по получению и выдаче заемных средств:

Краткосрочные займы полученные (в тыс. руб.)

Контрагент	Ставка	Задолженность на 01.01.21	Получено займов	Погашено	Задолженность на 31.12.21
ООО «Квартал Мылзавод. Новосибирск» Соглашение о переводе долга от 09.09.2019; срок по договору- до полного исполнения обязательств сторонами.	2/3 ключевой ставки ЦБ РФ	4 000	0	4 000	0
Итого:		4 000	0	4 000	0

Проценты по краткосрочным займам полученным (в тыс. руб.)

Контрагент	Задолженность на 01.01.21	Начислено	Погашено	Задолженность
ООО «Квартал Мылзавод. Новосибирск» Соглашение о переводе долга от 09.09.2019	191	135	326	0
ООО «Брусника» (филиал в Тюмени) Договор займа № 14 от 17.12.2019	691	0	691	0
ООО УК ГРАД» Соглашение об уступке прав (требования) от 01.03.2019	7 811	0	4 482	3 329
Итого:	8 693	135	5 499	3 329

Займы выданные: Краткосрочные (в тыс. руб.)

Наименование	Срок	ставка %	сальдо на 01.01.21	выдано	погашено	сальдо на 31.12.21	дисконтированная сумма
ООО "БКП" Филиал в Екатеринбурге	11.05.2022	10,5	-	40 500	-	40 500	не применимо
ООО "БМИ"	30.06.2026	12,44	16 092	-	16 092	-	не применимо
ООО "БКП"	11.05.2022	10,5	-	14 500	5 500	9 000	не применимо
ООО "Брусника. Обмен"	31.12.2021	5	-	1 000	-	1 000	не применимо
ООО "Брусника. Обмен"	09.08.2022	10,5	-	10 000	-	10 000	не применимо
ООО "Брусника. Обмен"	16.04.2021	2/3 ключевой ставки	30 000	-	30 000	-	не применимо
ООО "Брусника. Обмен"	16.04.2021	2/3 ключевой ставки	-	30 000	30 000	-	не применимо
ООО "Брусника. Обмен"	31.07.2021	10,5	-	4 223	4 223	-	не применимо
ООО "Брусника. Обмен"	30.09.2021	10,5	-	571	571	-	не применимо
ООО "БРУСНИКА. ФИНАНСОВЫЙ АГЕНТ"	бессрочный	12,44	10 000	140	9 980	160	не применимо
ООО "БКП№ филиал в Тюмени	31.12.2021	10,5	-	10 000	10 000	-	не применимо
ООО "ЖИЛОЙ РАЙОН ЗОЛОТОРОЖСКИЙ ВАЛ"	31.12.2021	12,44	1 250	-	1 250	-	не применимо
ООО "КВАРТАЛ 79"	11.08.2022	10,5	-	2 490	-	2 490	не применимо
ООО "КВАРТАЛ СВЕРДЛОВСК-СОРТИРОВОЧНЫЙ. ЕКАТЕРИНБУРГ"	31.12.2024	10,5	-	705	705	-	не применимо
ООО "КОМПАНИЯ ДЛЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ ПРОЕКТОВ "ВАВИЛОВА"	07.07.2022	10,5	-	13 843	2 800	11 043	не применимо

ООО "КОМПАНИЯ ДЛЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ ПРОЕКТОВ "КАЛАНЧЕВСКАЯ"	01.06.2022	ключевая ставка цб увеличенная на 2,6%	-	25	-	25	не применимо
ООО "КОМПАНИЯ ДЛЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ ПРОЕКТОВ "КАЛАНЧЕВСКАЯ"	01.06.2022	ключевая ставка цб увеличенная на 2,6%	-	127 546	127 546	-	не применимо
КОМПАНИЯ ДЛЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ ПРОЕКТОВ ПАВЕЛЕЦКАЯ ООО	31.12.2021	12,44	200	1 245	-	1 445	не применимо
Круковский Алексей Николаевич	11.01.2021	2/3 ключевой ставки	-	30 000	30 000	-	не применимо
Круковский Алексей Николаевич	10.02.2022	2/3 ключевой ставки	-	38 000	38 000	-	не применимо
Круковский Алексей Николаевич	20.02.2022	2/3 ключевой ставки	-	32 000	32 000	-	не применимо
Круковский Алексей Николаевич	18.08.2022	3/4 ключевой ставки	-	50 000	-	50 000	не применимо
ООО «КБ «Кульман» 11 от 01.08.2019	08.04.2021	12	650	-	650	-	не применимо
ООО "СДЕЛКАРФ"	31.12.2022	10,5	-	15 067	-	15 067	не применимо
Договор займа БН от 22.12.2021 // 13,3% годовых // 31.12.2022	31.12.2022	13,3	-	2 000	-	2 000	не применимо
ООО "Брусника. Организатор строительства" Филиал в Новосибирске	бессрочный	12,44	8 000	-	8 000	-	не применимо
ООО "ЧОКЛО"	30.04.2022	10,5	-	5 500	5 500	-	не применимо
ООО "ЧОКЛО ШТРИХ"	30.04.2022	10,5	-	5 500		5 500	не применимо
Итого			66 192	434 855	352 817	148 230	-

Займы выданные: долгосрочные (в тыс. руб.)

Наименование	Срок	ставка %	сальдо на 01.01.21	выдано	погашено	сальдо на1.12.21	дисконти-рованная сумма
ООО "БМИ"	17.07.2024	5	-	17 700	-	17 700	15 633
ООО "БМИ"	31.12.2025	12,44	22 500	-	-	22 500	14 072
ООО "БМИ"	30.06.2026	5	-	22 300	-	22 300	17 905
ООО "БМИ"	30.06.2026	12,44	-	16 092	-	16 092	9 496
ООО "БМИ"	30.06.2026	10,5	-	177 289	-	177 289	113 139
ООО "БРУСНИКА. ЗЕМЕЛЬНЫЕ АКТИВЫ. СВИБЛОВО"	30.06.2025	12,44	-	719	-	719	477
ООО "БРУСНИКА. КВАРТАЛЫ ДРАВЕРТА. ОМСК"	31.12.2026	10,5	-	23 639	-	23 639	14 345
ООО "Брусника. Обмен"	31.12.2024	10,5	-	45 621	20 254	25 367	18 796
ООО "Брусника. Обмен"	05.10.2024	2/3 ключевой ставки		3 000	-	3 000	1 601
ООО "ЕВРОПЕЙСКИЙ БЕРЕГ. ИНСТРУМЕНТАЛЬНЫЙ. НОВОСИБИРСК"	31.12.2026	10,5	-	100 125	-	100 125	60 759

ООО "ЖИЛОЙ РАЙОН НАХАБИНО. КРАСНОГОРСК"	30.04.2028	10,5	-	1 903 500	1 903 500	-	-
ООО "ЖИЛОЙ РАЙОН НОВИН. СУРГУТ"	28.12.2026	12,44	2 910	-	-	2 910	1 620
ООО "ЖИЛОЙ РАЙОН РЕЧНОЙ ПОРТ. ТЮМЕНЬ"	31.03.2027	12,44	1 679	-	-	1 679	907
ООО "КАНДИНСКИЙ ХАУС"	31.12.2024	12,44	-	69 901	69 901	-	-
ООО "КВАРТ. ВОСТОК ЭССОСА"	31.12.2025	10,5	-	202	50	152	102
ООО "КВАРТАЛ 13. ЛЮБЕРЦЫ"	31.07.1931	10,5	-	84 700	70 500	14 200	5 453
ООО "Квартал Авиатор. Новосибирс"	31.03.2024	12,03	22 179	-	22 179	-	-
ООО "Квартал Авиатор. Новосибирс"	31.12.2026	10,5	-	2 507	-	2 507	1 521
ООО "Квартал Авиатор. Новосибирс"	28.06.2022	12,44	8 006	-	8 006	-	-
ООО "Квартал Авиатор. Новосибирс"	01.04.2025	10,5	-	120 761	70 000	50 761	36 687
ООО "Квартал Авиатор. Новосибирс"	31.03.2024	10,5	-	31 526	31 526	-	-
ООО "КВАРТАЛ В АКАДЕМИЧЕСКОМ. ЕКАТЕРИНБУРГ"	31.12.2024	13,3	-	235 390	160 346	75 045	51 580
ООО "КВАРТАЛ СВЕРДЛОВСК-СОРТИРОВОЧНЫЙ. ЕКАТЕРИНБУРГ"	31.12.2024	10,5	-	11 693	-	11 693	8 664
ООО "КВАРТАЛЫ ЭКСПО. ЕКАТЕРИНБУРГ"	31.12.2026	10,5	-	302 276	-	302 276	224 553
ООО "Кирпич"	31.12.2023	10,5	-	23 204	23 204	-	-
ООО "Кирпич"	31.12.2023	10,5	-	3 843	-	3 843	3 148
ООО "КОМПАНИЯ ДЛЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ ПРОЕКТОВ "ВАВИЛОВА"	31.12.2030	ключевая ставка увеличенная на 2,6 %	-	600 000	-	600 000	232 527
ООО "КОМПАНИЯ ДЛЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ ПРОЕКТОВ "ПАВЕЛЕЦКАЯ"	14.06.2025	13,3	-	10 600	-	10 600	6 886
Круковский А. Н.	30.06.2021	2/3 ключевой ставки	-	180 000	180 000	-	-
Круковский А. Н.	26.07.2024	2/3 ключевой ставки	-	85 100	-	85 100	47 471
Круковский А. Н.	31.10.2025	2/3 ключевой ставки	-	74 240	-	74 240	31 066
ООО "ПРОФЕССОРСКИЙ КВАРТАЛ. НОВОСИБИРСК"	31.12.2024	10,5	-	7 546	-	7 546	5 591
ООО "ТРЕТИЙ КВАРТАЛ"	31.03.2028	12,44	-	1 000	-	1 000	480
ООО "БОС"	30.04.1931	10,5	-	35 000	-	35 000	13 782
ООО "БОС"	без срока	12,44	-	8 000	-	8 000	2 475
ООО "БОС"	31.12.2031	10,5	-	209 198	-	209 198	77 036
ООО "КОМПАНИЯ ДЛЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ ПРОЕКТОВ "ВОЗДВИЖЕНКА"	30.06.2025	12,44	3 000	-	-	3 000	1 938

ООО "КОМПАНИЯ ДЛЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ ПРОЕКТОВ "ВОЗДВИЖЕНКА"	01.07.2025	12,44	-	10 250	-	10 250	6 799
ООО "КОМПАНИЯ ДЛЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ ПРОЕКТОВ "ВОЗДВИЖЕНКА"	31.12.2026	12,44	-	97 084	18 841	78 243	43 521
ООО "КОМПАНИЯ ДЛЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ ПРОЕКТОВ "ВОЗДВИЖЕНКА"	31.03.2026	10,5	-	1 662	-	1 662	1 087
ООО "КОМПАНИЯ ДЛЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ ПРОЕКТОВ "ВОЗДВИЖЕНКА"	31.03.2028	10,5	-	10 243	-	10 243	5 487
ООО "КОМПАНИЯ ДЛЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ ПРОЕКТОВ "ВОЗДВИЖЕНКА"	30.09.2026	10,5	-	16 794	-	16 794	10 451
ООО "КОМПАНИЯ ДЛЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ ПРОЕКТОВ "ВОЗДВИЖЕНКА"	29.02.2032	10,5	-	3 330	-	3 330	1 206
ООО "КОМПАНИЯ ДЛЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ ПРОЕКТОВ "ВОЗДВИЖЕНКА"	01.04.2032	10,5	-	217 490	-	217 490	78 100
ООО "КОМПАНИЯ ДЛЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ ПРОЕКТОВ "ВОЗДВИЖЕНКА"	31.12.2027	10,5	-	17 710	-	17 710	9 726
ООО "КОМПАНИЯ ДЛЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ ПРОЕКТОВ "ВОЗДВИЖЕНКА"	31.12.2027	12,44	5 100	66 879	21 036	50 943	25 201
ООО "Брусника	05.04.2024	10,50	-	8 236 542	4 106 216	4 130 325	3 294 995
ООО "Брусника	31.03.2024	12,03	256 371	106 692	363 063	-	-
ООО "Брусника	30.11.2021	12,20	210 467	-	210 467	-	-
ООО "Брусника	27.08.2022	12,20	67 268	-	67 268	-	-
ООО "Брусника	27.02.2022	12,20	241 011	-	241 011	-	-
ООО "Брусника	28.06.2022	12,44	258 709	-	258 709	-	-
ООО "Брусника	31.12.2024	12,44	-	69 033	-	69 033	48 546
ООО "Брусника	08.03.2023	12,44	3 487 536	734 027	394 887	3 826 676	3 330 840
ООО "Брусника	28.06.2022	12,44	188 779	-	188 779	-	-
ООО "Брусника	14.06.2025	13,30	-	2 499 900	165 773	2 334 127	1 516 252
ИТОГО:			4 775 515	16 494 308	8 595 516	12 674 307	8 726 815

Проценты по займам выданным (тыс. руб.)

Контрагент	**Задолженность на 01.01.21**	**Выдано займов (Начислено %)**	**Погашено**	**Задолженность на 31.12.21**
ООО»Брусника. Конвейер Производства»	0	3 121	552	2 569
ООО «БМИ»	16 903	9 286	0	26 189
ООО «Брусника» СЗ	186 594	862 727	990 941	58 381
ООО «Брусника. Земельные активы. Свиблово»	0	16	0	16
ООО «Брусника. Кварталы Драверта. Омск»	0	244	0	244

ООО «Брусника. Обмен»	51	1 813	382	1 482
ООО «Брусника. Финансовый агент»	316	146	0	462
ООО «Европейский берег инструментальный. Новосибирск»	0	4 460	0	4 460
ООО «Жилой район Золоторожский Вал»	50	93	143	0
ООО «Жилой район Нахабино. Красногорск»	0	46 865	46 865	0
ООО «Жилой район Новин. Сургут»	5 769	362	0	6 131
ООО «Жилой район Речной Порт. Тюмень»	87	209	0	296
ООО «Кандинский Хаус»	0	5 048	5 048	
ООО «Кварт. Восток Эссоса»	0	2	1	1
ООО «Квартал 13. Люберцы»	0	729	0	729
ООО «Квартал 79»	0	76	0	76
ООО «Квартал Авиатор. Новосибирск»	308	6 856	1 341	5 822
ООО «Квартал в Академическом. Екатеринбург"	0	4 436	0	4 436
ООО «Квартал Свердловск-Сортировочный. Екатеринбург»	0	169	0	169
ООО «Кварталы Экспо. Екатеринбург»	0	8 148	0	8 148
ООО «Кирпич»	0	809	782	27
ООО «Компания для финансирования проектов «Вавилова»	0	8 553	0	8 553
ООО «Компания для финансирования проектов «Каланчевская»	0	247	0	247
ООО «Компания для финансирования проектов «Воздвиженка»	408	17 136	10 409	7 135
ООО «Компания для финансирования проектов «Павелецкая»	0	125	0	125
Круковский Алексей Николаевич	0	4 165	768	3 397
ООО КБ «Кульман»	110	21	131	0
ООО «Профессорский квартал. Новосибирск»	0	25	0	25
ООО «СделкаРФ»	0	180	0	180
ООО «Третий квартал»	0	105	0	105
ООО «БОС»	2 719	8 826	0	11 544

ООО «Чокло Штрих»	0	366	0	366
Итого:	213 315	995 364	1 057 363	151 315

4.3 Информация об операциях с прочими контрагентами по получению заемных средств:

Долгосрочные кредиты и займы полученные (в тыс. руб.)

Контрагент	Срок гашения	Ставка	Задолженность на 01.01.21	Получено займов	Погашено	Задолженность на 31.12.21
АО «Газэнергобанк»	01.12.23	Ключевая ставка увеличенная на 2,5 процентных пункта	0	127 546	127 546	0
ПАО «Сбербанк»	31.03.24	12,03	278 550	106 693	385 242	0
ПАО «Сбербанк»	28.06.22	12,44	455 494	0	455 494	0
ПАО «Сбербанк»	03.03.22	12,20	518 746	0	518 746	0
Конов Д. В.	31.12.23	беспроцентный	280 000	0	180 000	100 000
Итого:			1 532 790	234 239	1 667 029	100 000

Проценты по долгосрочным займам и кредитам полученным (в тыс. руб.)

Контрагент	Задолженность на 01.01.21	Начислено	Погашено	Задолженность
ПАО «Сбербанк»	12 648	40 528	53 176	0
АО «Газэнергобанк»	0	419	419	0
Итого:	12 648	40 947	53 595	0

Краткосрочные кредиты и займы полученные (в тыс. руб.)

Контрагент	Срок гашения	Ставка	Задолженность на 01.01.21	Получено займов	Погашено	Задолженность на 31.12.21
АО «Газэнергобанк»	29.12.21	Ключевая ставка увеличенная на 2,5 процентных пункта	0	600 000	600 000	0

Проценты по краткосрочным займам и кредитам полученным (в тыс. руб.)

Контрагент	Задолженность на 01.01.21	Начислено	Погашено	Задолженность
АО «Газэнергобанк»	0	4 767	4 767	0

4.4 Информация по раскрытию прочих операций:

4.4.1

На 31.12.2021 в составе прочих расчетов с разными дебиторами и кредиторами отражена дебиторская задолженность:
ООО «Брусника» СЗ (Филиал в Екатеринбурге) по Соглашению о новации инвестиционного договора от 12.01.2018 в договор целевого займа от 27.05.2020 в сумме 85 608 тыс. руб.; по Соглашению о новации от 27.05.2020 в сумме 144 447 тыс. руб..; 77 тыс. руб. - сумма дебиторской задолженности за возмещение комиссии банка за резервирование по кредитному договору; ООО «Брусника» СЗ по Соглашению об уступке права (требования) от 20.12.2021 в сумме 20 016 тыс. руб.
Общая сумма дебиторской задолженности на 31.12.2021 г. – 442 539 тыс. руб.

На 31.12.2021 в составе прочих расчетов с разными дебиторами и кредиторами отражена краткосрочная кредиторская задолженность:

ООО «Брусника» СЗ (филиал в Тюмени) по Договору уступки прав (требований) № 26/01 от 04.02.2021 в сумме 19 068 тыс. руб.; ООО "Квартал Авиатор. Новосибирск" в сумме 63 тыс. руб. кредиторская задолженность за возмещение комиссии банка за резервирование по кредитному договору; ООО «Брусника» СЗ в сумме 9 тыс. руб. по Договору субаренды недвижимого имущества от 11.07.2018 г. Общая сумма краткосрочной кредиторской задолженности на 31.12.2021 составляет 20 659 тыс. руб.

4.4.2
Общество привлекает целевые корпоративные кредиты для Застройщиков. Это необходимо для улучшения финансовых показателей дочерних компаний, а в рамках 214-ФЗ Застройщики ограничены и не вправе привлекать кредиты, займы, ссуды, за исключением целевых.
Общество в течение 2021 года заключило кредитные договоры с АО «ГАЗЭНЕРГОБАНК» № 111-117 от 03.12.2021 г. и № 111-94 от 16.11.2021 г. В 2021 году было привлечено по кредитному договору № 111-117 от 03.12.2021 г. - 127 546 тыс. руб. и погашено 127 546 тыс. руб.; В 2021 году было привлечено по кредитному договору № 111-94 от 16.11.2021 г. – 600 000 тыс. руб. и погашено 600 000 тыс. руб. На 31.12.2021 задолженность по кредитным договорам № 111-117 от 03.12.2021 и №111-94 от 16.11.2021 отсутствует.

4.4.3
На 31.12.2021 в пассиве баланса Общества в долгосрочных заемных средствах отражена кредиторская задолженность перед физическим лицом Коновым Дмитрием Владимировичем по договору займа от 17.08.2018 (срок возврата 31.12.2023 г., плата за пользование займом не предусмотрена) на сумму 100 000 тыс. руб. 20.08.2018 между Круковским Алексеем Николаевичем и Коновым Дмитрием Владимировичем подписан нотариальный договор залога доли ООО «Брусника. Строительство и девелопмент» в размере 15% от уставного капитала Общества владения в обеспечение исполнения договора займа.

5. Финансовые вложения.

На 31.12.2021 в активе баланса Общества отражены долгосрочные финансовые вложения в сумме 18 630 022 тыс. руб. В состав долгосрочных финансовых вложений включены:
-доли в уставном капитале - 5 952 718 тыс. руб.
-займы выданные долгосрочные – 12 677 304 тыс. руб.
На 31.12.2021 в активе баланса Общества отражены краткосрочные финансовые вложения (займы выданные краткосрочные) в сумме 148 730 тыс. руб.

5.1
Принята к учету при реорганизации в форме выделения доля в уставном капитале ООО «Брусника. Конвейер производства», при реорганизации в форме выделения из ООО «Брусника. Конвейер», зарегистрированная в ЕГРЮЛ 03.02.2021 в стоимости 10 тыс. руб.;

5.2
Доля владения в ООО «Брусника» в размере 99,84385159% внесена в качестве вклада в уставный капитал в ООО «Компания для финансирования проектов «Вавилова» по рыночной стоимости в размере 5 831 467 тыс. руб. по Соглашению о внесении вклада в уставный капитал ООО «Компания для финансирования проектов «Вавилова» от 22.06.2021 г.

5.3
Резерв на обесценение стоимости доли финансовых вложений в ООО «Кандинский хаус» в сумме 37 990 тыс. руб. закрыт в связи с продажей доли в уставном капитале ООО «Кандинский Хаус» в размере 99,99 % и стоимостью 9,9 тыс. руб. в ООО «Компания для финансирования проектов «Вавилова»; и продажей доли в размере 0,01 % в сумме 1 рубль в ООО «Брусника. Управляющее Бюро».

6. Информация об облигационных займах.

6.1
12.03.2020 года состоялось размещение ценных бумаг: биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии 001Р-01.
Соглашение № 25.2-6600 об организации выпуска облигаций от 06.11.2019 г. в размере 4 000 000 тыс. руб.

Основные условия выпуска облигаций:
- вид ценных бумаг, размещаемых в рамках программы биржевых облигаций: Биржевые облигации на предъявителя;
- серия: 001Р-01;
- иные идентификационные признаки: биржевые облигации процентные неконвертируемые документарные на предъявителя с обязательны централизованным хранением;
- форма биржевых облигаций: бездокументарная;
- номинальная стоимость каждой биржевой облигации: 1 000 (одна тысяча) российских рублей;
- количество размещаемых биржевых облигаций выпуска: 4 000 000 (четыре миллиона штук). Не предполагается размещение траншами;
- биржевые облигации данного выпуска ранее не размещались, выпуск не является дополнительным
- способ размещения биржевых облигаций: открытая подписка;
- срок погашения: биржевые облигации погашаются по номинальной стоимости в 1 092-й (одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения биржевых облигаций. Дата начала и дата окончания погашения биржевых облигаций совпадают;
- наименование регистрирующего органа, осуществившего государственную регистрацию выпуска ценных бумаг: Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС» (Биржа, ПАО Московская Биржа);
- процентная ставка купона по биржевым облигациям составляет 11% годовых.

В 2021 году была произведена выплата купонного дохода по облигациям:
- 05.03.2021 в размере 109 680 тыс. руб.;
- 07.06.2021 в размере 109 680 тыс. руб.;
- 06.09.2021 в размере 109 680 тыс. руб.;
- 06.12.2021 в размере 109 680 тыс. руб.
Итого на сумму 438 720 тыс. руб.

Организаторы размещения: АО «Газпромбанк», АО «АЛЬФА-БАНК», BCS Global Markets, ПАО «Совкомбанк».
Задолженность по облигационному займу на 31.12.2021 г. – 4 000 000 тыс. руб.

6.2
05.04.2021 года состоялось размещение ценных бумаг: биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии 001Р-02.
Договор оказания услуг по организации выпуска и размещения облигаций в рамках программы облигаций № б/н от 17.02.2021 г. В размере 6 000 000 тыс. руб.
Основные условия выпуска облигаций:
- вид ценных бумаг, размещаемых в рамках программы биржевых облигаций: биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав;
- серия: 001Р-02;
- форма биржевых облигаций: бездокументарная;
- номинальная стоимость каждой биржевой облигации: 1 000 (одна тысяча) российских рублей;
- количество размещаемых биржевых облигаций выпуска: 6 000 000 (шесть миллионов штук). Не предполагается размещение траншами;
- биржевые облигации данного выпуска ранее не размещались, выпуск не является дополнительным
- способ размещения биржевых облигаций: открытая подписка;
- срок погашения: Биржевые облигации погашаются по номинальной стоимости (непогашенной части номинальной стоимости) в 1 092-й (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения Биржевых облигаций. Даты начала и дата окончания погашения Биржевых облигаций совпадают;
- наименование регистрирующего органа, осуществившего государственную регистрацию выпуска ценных бумаг: Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС» (Биржа, ПАО Московская Биржа);
- процентная ставка купона по биржевым облигациям составляет 9,6% годовых.

В 2021 году была произведена выплата купонного дохода по облигациям:
30.06.2021 в размере 143 580 тыс. руб.;
29.09.2021 в размере 143 580 тыс. руб.;
30.12.2021 в размере 143 580 тыс. руб.
Итого на сумму 430 740 тыс. руб.
Организаторы размещения: АО «АЛЬФА-БАНК», BCS Global Markets, ООО «ИК Велес Капитал»», АО «ВТБ Капитал», АО «Газпромбанк», ПАО Банк "Финансовая Корпорация Открытие", ПАО «Совкомбанк», ПАО «СКБ-банк», ООО «УНИВЕР Капитал», ITI Capital.
Задолженность по облигационному займу на 31.12.2021 г. – 6 000 000 тыс. руб.

6.3
14.12.2021 года состоялось размещение ценных бумаг: биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии 002Р. Договор оказания услуг по размещению ценных бумаг № 232.42-331 от 08.12.2021 г. В размере 4 000 000 тыс. руб.
Основные условия выпуска облигаций:
- вид ценных бумаг, размещаемых в рамках программы биржевых облигаций: Биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав
- серия: 002Р;
- форма биржевых облигаций: бездокументарная;
- номинальная стоимость каждой биржевой облигации: 1 000 (одна тысяча) российских рублей;
- количество размещаемых биржевых облигаций выпуска: 4 000 000 (четыре миллиона штук). Не предполагается размещение траншами;
- биржевые облигации данного выпуска ранее не размещались, выпуск не является дополнительным
- способ размещения биржевых облигаций: открытая подписка;
- срок погашения: Биржевые облигации погашаются в 1274 (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день с даты начала размещения Биржевых облигаций
Дата начала и окончания погашения Биржевых облигаций совпадают;
- наименование регистрирующего органа, осуществившего государственную регистрацию выпуска ценных бумаг: Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС» (Биржа, ПАО Московская Биржа);
- процентная ставка купона по биржевым облигациям составляет 11,85 % годовых.

В 2021 году выплат купонного дохода по облигациям не производилось.

Организаторы размещения: АО «АЛЬФА-БАНК», BCS Global Markets, ПАО Банк "Финансовая Корпорация Открытие", ПАО «СКБ-Банк», АО «ВТБ Капитал», АО «Газпромбанк».
Задолженность по облигационному займу на 31.12.2021 г. – 4 000 000 тыс. руб.

6.5 Общая величина задолженности по облигационным займам на 31.12.2021г. составляет 14 000 000 тыс. руб.

6.6 В 2021 году Общество понесло следующие расходы по привлечению облигационных займов:
Облигационный займ 001Р-02 от 30.03.2021 г.
- комиссия торговой системы за размещение облигаций в сумме 185 тыс. руб.;
-расходы по привлечению облигационного займа в сумме 13 390 тыс. руб.;
-услуги по размещению облигаций на бирже в сумме 237 тыс. руб.;
Облигационный займ 001Р-01 от 12.03.2020 г.
-вознаграждение за осуществление рейтинговых действий в сумме 1 234 тыс. руб;
-комиссия торговой системы за размещение облигаций в сумме 167 тыс. руб.;
-расходы по привлечению облигационного займа в сумме 4 345 тыс. руб.;
-услуги по обслуживанию выпуска облигаций в сумме 310 тыс. руб.;
-услуги по размещению облигаций на бирже в сумме 23 819 тыс. руб.;
-юридическая консультация в сумме 450 тыс. руб.;
Облигационный займ 002Р-01 от 07.12.2021
-комиссия торговой системы за размещение в сумме 15 тыс. руб.;
-расходы по привлечению облигационного займа в сумме 534 тыс. руб.;
-услуги по размещению облигаций на бирже в сумме 14 тыс. руб.;
Не относящиеся к конкретному выпуску облигационных займов:
-раскрытие информации в ленте новостей в свободном доступе в сумме 9 тыс. руб.;
-ндс включенный в стоимость в сумме 161 тыс. руб.;
-участие в онлайн семинаре «Размещение облигаций» в сумме 400 тыс. руб.;
-участие в конференции в сумме 350 тыс. руб.

7. Информация о выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей.

7.1 Полученных обеспечений обязательств и платежей по состоянию на 31.12.2021 г. у Общества нет.

7.2 Выданные обеспечения обязательств и платежей у организации
7.2.1

По состоянию на 31.12.2021 в залоге у ПАО «Сбербанк» доли владения в Обществах:

Заёмщик	Договор	Сумма (тыс. руб.)
ООО «Компания для финансирования проектов «Вавилова»	ДЗДУК №130-4 от 09.11.2021	5 835 630
ООО «Компания для финансирования проектов «Вавилова»	ДЗДУК №210-3 от 13.12.2021	5 835 630
ООО "Кандинский Хаус"	ДЗДУК № 88-16 от 09.07.2018	10

7.2.2

По состоянию на 31.12.2021 Общество является поручителем перед АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" за ООО «Брусника. Конвейер производство» по договорам:

Дата и номер договора	Сумма (тыс. руб.)
№ 41631/S1 от 23.07.2020	210 000

По состоянию на 31.12.2021 Общество является поручителем перед АО «Банк ДОМ.РФ» по договорам:

Номер и дата договора	Сумма (тыс. руб.)	Заёмщик
№661/271-20 от 25.11.2020	450 000	ООО «Брусника. Дом»
№ 695/287-20 от 09.12.2020	1 073 527	ООО «Брусника. Конвейер Производства»

По состоянию на 31.12.2021 заключен Договор залога прав по договору депозита № 1Б от 14.12.2021 года с ПАО «СКБ-Банк» на сумму 900 000 тыс. руб. в качестве обеспечения исполнения обязательств ООО «Брусника. Финансовый Агент» перед ПАО «СКБ-банк» по Договору купли-продажи ценных бумаг № D141221-0001 от 14.12.2021 г.

8. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты, способных повлиять на показатели годовой бухгалтерской отчетности, не было.

9. Информация по сегментам.

Общество выделяет операционные сегменты. Географические сегменты не выделяются в связи с тем, что Общество получает доходы по месту нахождения и не осуществляет свою деятельность за пределами РФ. Операционные сегменты выделены по видам деятельности (получению доходов). При определении финансового результата сегмента управленческие расходы и прочие расходы, прямо не учтенные в расходах сегмента, распределены пропорционально доходам сегмента.

Операционные сегменты (в тыс. руб.)

Наименование	2021 год				2020 год			
	Участие в других организациях	Предоставление займов	Прочие	ИТОГО год	Участие в других организациях	Предоставление займов	Прочие	ИТОГО год
Доходы	1169260	991260	5734	2166254	1014720	479632	5160	1499512
Расходы	0	934948	1179	936127	0	466302	1249	467551
Валовая прибыль	1169260	56312	4555	1230127	1014720	13330	3911	1031961

Управленческие расходы (распределяемые)	768	652	4	1424	1399	661	7	2067
Прочие доходы	80855	0	285	81140	0	0	0	573
Прочие расходы,	4339	48948	21	53308	44278	20929	225	65432
прямо относящиеся к сегменту	0	45270	0	45270	0	0	0	0
распределяемые	4339	3678	21	8038	44278	20929	225	65432
Финансовый результат (+ прибыль;- убыток)	1245009	6712	4815	1256535	969043	-8260	3679	965035
Суммарная величина актив сегмента на конец периода	5952717	12826034	1438113	20216864	5905689	4841706	559198	11306593
Суммарная величина обязательств сегмента на конец периода	0	14100000	84690	14184690	0	5538131	142849	5680980

Директор _____ /Круковский А. Н./

Главный бухгалтер _____ /Хайбрахманова Е. А./

18.02.2022

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				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
Нематериальные	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
активы - всего	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

37

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

38

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 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Круковский Алексей Николаевич** (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) **Хайбрахманова Елена Александровна** (расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

39

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	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. 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 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
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 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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Круковский Алексей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Хайбрахманова Елена Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

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	Текущей		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	10681204	(37990)	22333137	(14384319)	-	-	37990	18630022	-
в том числе	5311	за 2020г.	7143086	-	6761412	(3220302)	-	(2992)	(37990)	10681204	(37990)
в том числе:											
Участие в ук	5302	за 2021г.	5905689	(37990)	5835830	(5788801)	-	-	37990	5952718	-
	5312	за 2020г.	5905679	-	70	(60)	-	-	(37990)	5905689	(37990)
Векселя процентные	5303	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за2020г.	72992	-	-	(70000)	-	(2992)	-	-	-
Займы выданные	5304	за 2021г.	4775515	-	16497307	(8595518)	-	-	-	12677304	-
	5314	за 2020г.	1164415	-	6761342	(3150242)	-	-	-	4775515	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	141889	-	435354	(428513)	-	-	-	148730	-
в том числе:	5315	за 2020г.	5650	-	213001	(82459)	2992	2705	-	141889	-
Векселя процентные	5306	за 2021г.	75697	-	-	(75697)	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	70000	-	2992	2705	-	75697	-
займы выданные	5307	за 2021г.	66192	-	435354	(352816)	-	-	-	148730	-
	5317	за 2020г.	5650	-	143001	(82459)	-	-	-	66192	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	10823093	(37990)	22768491	(14812832)	-	-	37990	18778752	-
	5310	за 2020г.	7148736	-	6974413	(3302761)	2992	(287)	(37990)	10823093	(37990)

43

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	11671260	1007090	736374
в том числе:				
Договор залога доли ООО "Брусника" №26-3 от 12.03.2019 (99,90905%)	5321	-	468545	197829
Договор залога доли ООО "Брусника" №167/3 от 11.12.2019 (99,%)	5322	-	468545	468545
Векселя ПАО Сбербанк по договору залога ценных бумаг № 226-9 от 06.03.2019 (МФ Золотые ключи)	5323	-	70000	70000
Договор залога доли ООО Компания для финансирования проектов "Воздвиженка" № 130-4 от 09.11.2021	5324	5835630	-	-
Договор залога доли ООО Компания для финансирования проектов "Воздвиженка" № 210-3 от 13.12.2021	5325	5835630	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Круковский Алексей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Хайбрахманова Елена Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			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 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5420	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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 _____ Круковский Алексей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Хайбрахманова Елена Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2022 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	
					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	создание резерва	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	24016	-	-	-	-	-	-	-	24016	-
	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 ООО Брусника, Соглашение об уступке права (требования) от 20.12.20.21	5504	за 2021г.	-	-	24016	-	-	-	-	-	-	-	24016	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	449412	(45)	2492129	-	(2523000)	-	26	-	-	-	418542	(19)
	5530	за 2020г.	23962	(45)	1621457	-	(1196007)	-	-	-	-	-	449412	(45)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	4572	-	6889	-	(7525)	-	-	-	-	-	3936	-
	5531	за 2020г.	1984	-	6223	-	(3635)	-	-	-	-	-	4572	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	977	-	8921	-	(6244)	-	-	-	-	-	3654	-
	5532	за 2020г.	120	-	5614	-	(4757)	-	-	-	-	-	977	-
ООО "Брусника" дивиденды	5513	за 2021г.	-	-	1028491	-	(1008006)	-	-	-	-	-	20485	-
	5533	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-	-
проценты к получению	5515	за 2021г.	213317	-	651172	-	(709658)	-	-	-	-	-	154831	-
	5535	за 2020г.	15743	-	1377926	-	(1180352)	-	-	-	-	-	213317	-
ошибочные платежи	5516	за 2021г.	-	-	322317	-	(322317)	-	-	-	-	-	-	-
	5536	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по договорам купли-продажи долей в ук	5517	за 2021г.	-	-	4578	-	(4578)	-	-	-	-	-	-	-
	5537	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по договорам поручения	5518	за 2021г.	-	-	274811	-	(274811)	-	-	-	-	-	-	-
	5538	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по страховым сборам	5519	за 2021г.	8	-	193	-	(201)	-	-	-	-	-	-	-
	5539	за 2020г.	-	-	223	-	(215)	-	-	-	-	-	8	-
Прочая -СЕТИКО-ИНВЕСТ ООО договор 352 А от 21.12.2018	5520	за 2021г.	45	(45)	-	-	(26)	-	26	-	-	-	19	(19)
	5540	за 2020г.	45	(45)	-	-	-	-	-	-		-	45	(45)
прочая Круковский Алексей Николаевич расходы к возмещению	5521	за 2021г.	73	-	-	-	(73)	-	-	-	-	-	-	-
	5541	за 2020г.	-	-	73	-	-	-	-	-	-	-	73	-
прочая -ООО Компания для финансирования проектов Павелецкая	5522	за 2021г.	-	-	4	-	(4)	-	-	-	-	-	-	-

	5542	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая -ПКФ СКБ КОНТУР	5523	за 2021г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	-	-
	5543	за 2020г.	-	-	4	-	-	-	-	-	-	-	4	-
прочая ИФНС госпошлина	5524	за 2021г.	-	-	6	-	(6)	-	-	-	-	-	-	-
	5544	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая ФНС приставы	5525	за 2021г.	-	-	11	-	-	-	-	-	-	-	11	-
	5545	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая ООО Филиал Брусника в Тюмени комиссия за лимит	5526	за 2021г.	-	-	3	-	(3)	-	-	-	-	-	-	-
	5546	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая Филиал "Брусника. Сибакадемстрой" ООО "Брусника" Перевыставлено в региональные компании : расходы по выплате комиссии за открытие лимита НКЛ 26	5527	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5547	за 2020г.	1700	-	-	-	(1700)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая Филиал ООО "БРУСНИКА" в Екатеринбурге Перевыставлено в региональные компании : расходы по выплате комиссии за открытие лимита НКЛ 26	5528	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5548	за 2020г.	475	-	-	-	(475)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая Филиал ООО "БРУСНИКА" в Тюмени Перевыставлено в региональные компании : расходы по выплате комиссии за открытие лимита НКЛ 26	5529	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5549	за 2020г.	650	-	-	-	(650)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая Филиал ООО "Брусника" в Сургуте Перевыставлено в региональные компании : расходы по выплате комиссии за открытие лимита НКЛ 26	5530	за 2021г.	4	-	9	-	(13)	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2020г.	-	-	4	-	-	-	-	-	-	-	4	-
Прочая Филиал ООО "БРУСНИКА" в Екатеринбурге Перевыставлено в региональные компании : расходы по выплате комиссии за открытие лимита НКЛ 26	5531	за 2021г.	358	-	149	-	(430)	-	-	-	-	-	77	-
	5551	за 2020г.	-	-	1335	-	(977)	-	-	-	-	-	358	-
Прочая ООО Филиал Брусника в Тюмени Соглашение о расторжении Агентского договора от 01.04.2021	5532	за 2021г.	-	-	5849	-	(5849)	-	-	-	-	-	-	-

договора от 01.04.2021	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая Филиал "Брусника. Сибакадемстрой" ООО "Брусника" Агентский договор № 4 от 22.04.2019	5533	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020г.	1496	-	-	-	(1496)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая Филиал ООО "БРУСНИКА" в Екатеринбурге Агентский договор № 1 от 22.04.2019	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2020г.	1002	-	-	-	(1002)	-	-	-	-	-	-	-
Прочие "БРУСНИКА" Агентский договор № 1 от 22.04.2019	5535	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	507	-	-	-	(507)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая -КИРПИЧ ООО Соглашение о компенсации расходов 10 12 2019	5536	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5556	за 2020г.	239	-	-	-	(239)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая ООО Брусника. Управляющее Бюро компенсация нотариальных расходов	5537	за 2021г.	-	-	27	-	(27)	-	-	-	-	-	-	-
	5557	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая Филиал ООО "БРУСНИКА" в Екатеринбурге Соглашение о новации инвест. дог. от 12.01.2018 в договор целевого займа от 27.05.2020	5538	за 2021г.	85608	-	-	-	-	-	-	-	-	-	85608	-
	5558	за 2020г.	-	-	85608	-	-	-	-	-	-	-	85608	-
Прочая Филиал ООО "БРУСНИКА" в Екатеринбурге Соглашение о новации от 27.05.2020	5539	за 2021г.	144447	-	-	-	-	-	-	-	-	-	144447	-
	5559	за 2020г.	-	-	144447	-	-	-	-	-	-	-	144447	-
прочая BRDS d.o.o.	3340	за 2021г.	-	-	177175	-	(177175)	-	-	-	-	-	-	-
	5560	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая Платеж по письму ООО КИРПИЧ	5541	за 2021г.	-	-	2 618	-	(2 618)	-	-	-	-	-	-	-
	5561	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая Брусника ООО № 14 от 17.12.2019	5542	за 2021г.	-	-	691	-	(691)	-	-	-	-	-	-	-
	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая Брусника ООО Соглашение о зачете взаимных требований	5543	за 2021г.	-	-	575	-	(575)	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая АО Газэнергобанк расчеты по комиссии за резервирование	5544	за 2021г.	-	-	5438	-	-	-	-	-	-	-	5438	-
	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая Болдырев С. А. по исполнительному листу	5545	за 2021г.	-	-	36	-	-	-	-	-	-	-	36	-
	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая НКО АО НРД	5546	за 2021г.	-	-	2166	-	(2166)	-	-	-	-	-	-	-

49

Договор эмиссионного счета №Д 19-22-820 от 10.10.2019	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	**5500**	**за 2021г.**	449412	(45)	**2516145**	**-**	**(2523000)**	**-**	**26**	**-**	**-**	**-**	**442558**	**(19)**
	5520	**за 2020г.**	**23962**	**(45)**	**1621457**	**-**	**(1196007)**	**-**	**-**	**X**	**X**	**X**	**449412**	**(45)**

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 стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	19	-	45	-	45	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	19	-	45	-	45	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	зменения за перио							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	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	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	5538131	10244035	-	(1682166)	-	-	-	-	14100000
	5571	за 2020г.	1555846	4722055	-	(739769)	-	-	-	-	5538131
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	1258131	244035	-	(1502166)	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	995760	722055	-	(459684)	-	-	-	-	1258131
займы	5553	за 2021г.	4280000	10000000	-	(180000)	-	-	-	-	14100000
	5573	за 2020г.	560085	4000000	-	(280085)	-	-	-	-	4280000
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	131404	3602783	-	(3665011)	-	-	-	-	69175
	5580	за 2020г.	229098	1022826	-	(1120520)	-	-	-	-	131404
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	133	66412	-	(65441)	-	-	-	-	1104
	5581	за 2020г.	1189	81179	-	(82235)	-	-	-	-	133
авансы полученные	5562	за 2021г.	9	567	-	(576)	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	397	-	(388)	-	-	-	-	9
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	425	738041	-	(738078)	-	-	-	-	388
	5583	за 2020г.	445	323569	-	(323589)	-	-	-	-	425
кредиты	5564	за 2021г.	7307	691955	-	(699262)	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	1306	90980	-	(84979)	-	-	-	-	7307
займы	5565	за 2021г.	33526	889467	-	(874477)	-	-	-	-	48516
	5585	за 2020г.	15588	425652	-	(407714)	-	-	-	-	33526
прочая Филиал "Брусника Сибакадемстрой" ООО "Брусника" Соглашение о переводе долга бн от 31.08.2019	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	4812	-	-	(4812)	-	-	-	-	-
прочая Филиал "Брусника Сибакадемстрой"	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ООО "Брусника" Соглашение о переводе долга бн от 01.12.2019	5587	за 2020г.	6070	-	-	(6070)	-	-	-	-	-
прочая Филиал "Брусника" в Московской области Агентский договор № 2 от 22.04.2019	5568	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5588	за 2020г.	378	-	-	(378)	-	-	-	-	-
прочая Филиал ООО "Брусника" в Тюмени	5569	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5589	за 2020г.	1677	613	-	(2290)	-	-	-	-	-
прочая ООО компания для финансирования проектов Вавилова взнос в УК	5570	за 2021г.	10	-	-	(10)	-	-	-	-	-
	5590	за 2020г.	-	10	-	-	-	-	-	-	10
прочая ООО "Квартал Авиатор. Новосибирск" задолженность по расчетам по оплате комиссии банка	5571	за 2021г.	71	-	-	(8)	-	-	-	-	63
	5591	за 2020г.	-	209	-	(138)	-	-	-	-	71
прочая - Круковский Алексей Николаевич по Соглашению о замене стороны от 26.05.2020	5572	за 2021г.	18474	-	-	(18474)	-	-	-	-	-
	5592	за 2020г.	-	85608	-	(67133)	-	-	-	-	18474
прочая - ООО "Брусника. Управляющее Бюро" расчеты по выплате дивидендов	5573	за 2021г.	1133	8400	-	(9533)	-	-	-	-	-
	5593	за 2020г.	-	7215	-	(6082)	-	-	-	-	1133
прочая - Круковский А. Н. Дивиденды	5574	за 2021г.	-	840091	-	(840091)	-	-	-	-	-
	5594	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая - СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК плата за пользование лимитом по НКЛ	5575	за 2021г.	146	339	-	(485)	-	-	-	-	-
	5595	за 2020г.	-	2646	-	(2500)	-	-	-	-	146
прочая- Филиал "Брусника Сибакадемстрой" ООО "Брусника" Плата за пользование лимитом по НКЛ	5576	за 2021г.	169	167	-	(336)	-	-	-	-	-
	5596	за 2020г.	-	780	-	(611)	-	-	-	-	169
прочая - ООО "Юит Брусника Сервис" Задолженность по внесению вклада в УК по договору об учреждении Общества	5577	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5597	за 2020г.	115975	3968	-	(119943)	-	-	-	-	-
прочая - ООО "Брусника" Филиал в Тюмени. Задолженность по Соглашению от 27.03.2019 о передаче прав и обязанностей по агентскому договору № 15/02 от 26.02.2019	5578	за 2021г.	70000	-	-	(70000)	-	-	-	-	-
	5598	за 2020г.	70000	-	-	-	-	-	-	-	70000
прочая - ООО "Брусника. Обмен" Соглашение об уступке права от 01.07.2019	5579	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5599	за 2020г.	5104	-	-	(5104)	-	-	-	-	-
прочая - ООО "Брусника. Управляющее Бюро" -Соглашение о переводе долга от 31.08.2019	5580	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5600	за 2020г.	6554	-	-	(6554)	-	-	-	-	-
прочая - ООО Брусника переплата по договору займа 44 от 05.04.2021	5581	за 2021г.	-	348255	-	(348228)	-	-	-	-	27

	5601	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая ООО Брусника Договор субаренды от 11.07.2018	5582	за 2021г.	-	21	-	(12)	-	-	-	-	9
	5602	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая Филиал ООО "Брусника" в Тюмени	5583	за 2021г.	-	19068	-	-	-	-	-	-	19068
	5603	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	**5550**	**за 2021г.**	**5669534**	**13846818**	**-**	**(5347177)**	**-**	**X**	**X**	**X**	**14169175**
	5570	**за 2020г.**	**1784944**	**5744881**	**-**	**(1860289)**	**-**	**X**	**X**	**X**	**5669534**

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 _____ Круковский Алексей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Хайбрахманова Елена Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	983	1056
Отчисления на социальные нужды	5630	196	183
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	1424	2077
Итого по элементам	5660	2603	3316
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	2603	3316

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

Руководитель _____ (подпись) **Круковский Алексей Николаевич** (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) **Хайбрахманова Елена Александровна** (расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

35

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	51	109	(87)	(7)	66
в том числе:						
резерв по предстоящим отпускам	5701	39	91	(72)	(4)	54
страховые взносы с резерва по предстоящим отпускам	5702	12	18	(15)	(3)	12

Руководитель _____ **Круковский Алексей Николаевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ **Хайбрахманова Елена Александровна**
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

56

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	**5810**	**13 404 798**	**29 154 116**	**2 397 710**
в том числе: Банк Дом РФ Договор Поручительства №661/271-20 от 25.11.2020	5811	450 000	450 000	-
Банк Дом РФ ДП № 695/287-20 от 09.12.2020	5812	1 073 527	784 589	-
РАЙФФАЙЗЕНБАНК АО Договор поручительства № 41631/S1 от 23.07.2020	5813	210 000	110 000	-
РАЙФФАЙЗЕНБАНК АО Договор поручительства №37785/1/S2 от 18.10.2019	5814	-	106 551	144 354
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК ДЗДУК 100-5 от 23.12.2020	5815	-	468 555	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК ДЗДУК 107-5 от 16.12.2020	5816	-	468 555	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК ДЗДУК 111-5 от 07.10.2020	5817	-	468 545	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК ДЗДУК 127-23 от 07.10.2020	5818	-	468 545	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК ДЗДУК 155-5 от 06.11.2020	5819	-	468 545	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК ДЗДУК 157-23 от 12.10.2020	5820	-	468 545	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК ДЗДУК 180-5 от 28.12.2020	5821	-	468 555	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК ДЗДУК 188-5 от 16.12.2020	5822	-	468 555	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК ДЗДУК 189-5 от 16.12.2020	5823	-	468 555	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога доли в УК №140-6 от 15.08.2019	5824	-	468 545	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога доли в УК №141-6 от 23.08.2019	5825	-	468 545	-

СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога доли в УК 26-3 от 12.03.2019 (Брусника)	5826	-	468 545	197 829
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога доли в УК № 1010 от 26.02.2020	5827	-	468 545	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога доли в УК № 123-23 от 27.03.2020	5828	-	468 545	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога доли в УК БСЗ № 3030 от 27.03.20	5829	-	468 545	
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога доли в УК БСЗ № 4040 от 27.03.20	5830	-	468 545	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога доли в УК БСЗ № 45 от 30.06.20	5831	-	468 546	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога доли в УК БСЗ № 85 от 23.07.20	5832	-	468 545	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога доли в УК БСЗ №106-5 от 21.08.2020	5833	-	468 546	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога доли в УК БСЗ №149-3 от 06.11.2020	5834	-	468 545	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога доли в УК БСЗ №167/3 от 11.12.2019	5835	-	468 546	468 545
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога доли в УК БСЗ №2020 от 28.02.20	5836	-	468 546	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога доли в УК БСЗ №49-5 от 25.06.2020	5837	-	468 546	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога доли в УК БСЗ №83-23 от 14.08.2020	5838	-	468 546	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога доли в УК БСЗ №ДЗДУК №8047.02-20/067-23 от 16.07.2020	5839	-	468 546	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога доли в УК КХ№180-2 от 18.12.2019	5840	-	10	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога доли в УК КХ№88-16 от 09.07.2018	5841	10	10	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога ценных бумаг №226-9 от 06.03.2019 (МФ Золотые ключи)	5842	-	70 000	70 000
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства 8047.02-20/067-2П от 16.07.2020	5843	-	384 398	-

СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства 83-2П от 14.08.2020	5844	-	520 108	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства 106-4 от 11.08.2020	5845	-	784 498	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства 107-3 от 02.12.2020	5846	-	53 826	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства 127-2П от 07.10.2020	5847	-	473 401	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства 150-3 от 12.02.20	5848	-	933 459	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства 155-3 от 28.10.2020	5849	-	286 090	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства 157-2П от 12.10.20	5850	-	644 271	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства 160-5 от 05.03.2020	5851	-	1 151 484	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства 188-3 от 09.12.2020	5852	-	381 978	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства 189-3 от 09.12.2020	5853	-	110 711	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства 210-5 от 19.03.20	5854	-	293 852	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства 45-3 от 30.06.2020	5855	-	1 056 449	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства 49-3 (БСЗ) от 22.06.2020	5856	-	1 177 543	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства 85-3 от 23.07.2020	5857	-	647 099	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства № 110-5 от 25.06.2019 (Брусника.Тюмень)	5858	-	321 060	77 086
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства № 225-6 от 31.01.2019 (МФ золотые ключи)	5859	-	397 242	47 990
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства № 226-6 от 31.01.2019 (МФ Золотые ключи)	5860	-	560 597	270 418
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства № 28-4 от 04.03.2019 (Брусника.Москва)	5861	-	1 071 924	502 565

СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства №140-5от 07.08.2019 (БСЗ ЕКБ)	5862	-	805 488	239 866
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства №141-5 от 12.08.2019 (БСЗ ЕКБ)	5863	-	766 641	182 465
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства от 12.08.2019 (ЦРЗТ) НКЛ 146-5	5864	-	576 364	93 595
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства от 22.07.2019 (БТ) НКЛ 120-5	5865	-	207 688	22 996
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства по НКЛ 180-4 от 11.12.2019	5866	-	32 288	80 000
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства№ 111-3 от 14.09.2020	5867	-	778 602	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК ДП № 100-3 от 09.09.2020	5868	-	1 502 214	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК договор залога доли в УК № 130-4	5869	5 835 630	-	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК договор залога доли в УК № 210-3	5870	5 835 630	-	-

Руководитель _____ **Круковский Алексей Николаевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ **Хайбрахманова Елена Александровна**
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
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 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Круковский Алексей Николаевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ **Хайбрахманова Елена Александровна**
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

Прошито 62 (Шестьдесят два) *лист(а)*

«10» марта 2022 г.

Экземпляр 3 *из* 3

Аудитор ООО «Новый Аудит»

Н.А. Анисимова

Российская Федерация, г. Екатеринбург
Общество с ограниченной ответственностью
«Новый Аудит»
ИНН 6658098677
ОГРН 1026602342755