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, 620075, Свердловская область, город Екатеринбург, улица Малышева, дом 51, офис 37/05), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 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 2020 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 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 иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

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.

По состоянию на 31.12.2020 Общество с ограниченной ответственностью «Брусника. Строительство и девелопмент» имело существенные финансовые вложения, долгосрочные заемные средства.

Финансовые вложения

Мы уделили особое внимание данному вопросу в связи с тем, что данный вопрос является значимым для аудита, так как существенную сумму активов Общества с ограниченной ответственностью «Брусника. Строительство и девелопмент» по состоянию на 31.12.2020 составляют финансовые вложения. Информация о финансовых вложениях представлена в пункте 4.3.3 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. Мы оценили полноту и достаточность раскрытий в отношении финансовых вложений.

Кредиты и займы полученные

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 31.12.2020 составляют полученные кредиты и займы, в том числе в форме облигационного займа. Информация о привлеченных заемных средствах представлена в пункте 3.1.11 раздела 3 «Финансово-хозяйственная деятельность организации» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12.03.2020 состоялось размещение Обществом с ограниченной ответственностью «Брусника. Строительство и девелопмент» биржевых бездокументарных неконвертируемых облигаций 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, тестирование средств контроля за соблюдением условий кредитных договоров и договоров займа, в том числе условий размещения облигационного займа, классификация и оценка обязательств по кредитам и займам, тестирование обоснованности и корректности расчета и признания в составе расходов процентов по полученным кредитам и процентов по выпущенному облигационному займу, а также расходов по обслуживанию облигационного займа. Мы также оценили возможность своевременности погашения основного долга и причитающихся к уплате процентов по полученным 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 2020 год. К прочей информации не относится годовая бухгалтерская отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет общества с ограниченной ответственностью «Брусника. Строительство и девелопмент» за 2020 год, предположительно, 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 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 2020 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:

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.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого выпущено
настоящее аудиторское заключение
независимого аудитора О.В. Котова

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

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Новый Аудит»
ОГРН 1026602342755
620014, г. Екатеринбург, ул. Хохрякова, дом 74, офис 701
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»
ОРНЗ 11606072635

«20» февраля 2021 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
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
Общество с ограниченной ответственностью "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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	10 643 214	7 143 086	5 588 664
	Отложенные налоговые активы	1180	12 957	201	677
	Прочие внеоборотные активы	1190	57 429	-	-
	Итого по разделу I	1100	10 713 600	7 143 287	5 589 341
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	362
5.1	Дебиторская задолженность	1230	449 367	23 917	200 261
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	141 889	5 650	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 731	9	7
	Прочие оборотные активы	1260	6	-	-
	Итого по разделу II	1200	592 993	29 576	200 630
	БАЛАНС	1600	11 306 593	7 172 863	5 789 971

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	236 921	(772)	(2 707)
	Итого по разделу III	1300	5 625 613	5 387 920	5 385 985
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	5 538 131	1 555 846	400 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	11 394	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	5 549 525	1 555 846	400 000
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	40 833	16 894	2 563
5.3	Кредиторская задолженность	1520	90 571	212 204	1 418
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	51	-	5
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	131 455	229 098	3 986
	БАЛАНС	1700	11 306 593	7 172 863	5 789 971

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

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

19 февраля 2021 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
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 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	5 160	823
	Себестоимость продаж	2120	(1 249)	(182)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 911	641
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(2 067)	(758)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 844	(117)
	Доходы от участия в других организациях	2310	1 014 720	-
	Проценты к получению	2320	479 632	49 525
	Проценты к уплате	2330	(466 302)	(48 029)
	Прочие доходы	2340	573	3 806
	Прочие расходы	2350	(65 432)	(2 306)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	965 035	2 879
	Налог на прибыль	2410	1 362	(945)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(470)
	отложенный налог на прибыль	2412	1 362	(475)
	Прочее	2460	41	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	966 438	1 934

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО 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	966 438	1 934
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

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

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

19 февраля 2021 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
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 2018 г.	3100	101	-	5 388 591	-	(2 707)	5 385 985
За 2019 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 935	1 935
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 935	1 935
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	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
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	-	-

10

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 2019 г.	3200	101	-	5 388 591	-	(772)	5 387 920
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	966 438	966 438
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	966 438	966 438
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	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(728 745)	(728 745)
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	(728 745)	(728 745)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	101	-	5 388 591	-	236 921	5 625 613

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	5 625 613	5 387 920	5 385 985

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

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

19 февраля 2021 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
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 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	120 969	93 461
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 257	238
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	118 712	93 223
Платежи - всего	4120	(1 110 090)	(83 713)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(82 799)	(7 927)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 154)	(178)
процентов по долговым обязательствам	4123	(415 788)	(30 895)
налога на прибыль организаций	4124	(322)	(151)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(610 027)	(44 562)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(989 121)	9 748
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 911 978	70 394
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	3 044 296	39 500
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	867 682	30 894
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(6 466 879)	(1 090 064)
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	(3 978)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(6 462 901)	(1 090 064)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 554 901)	(1 019 670)

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	4 771 810	1 027 128
в том числе: получение кредитов и займов	4311	768 768	1 027 128
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	4 000 000	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	3 042	-
Платежи - всего	4320	(1 226 066)	(17 204)
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	4322	(727 444)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(494 372)	(17 204)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(4 250)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	3 545 744	1 009 924
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 722	2
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	9	7
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 731	9
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)

19 февраля 2021 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 2020 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 № 47 от 05.10.20, зарегистрирована 15.10.20.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

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 резерв по оплате отпускных.

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, 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, 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.

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. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.

2.2.3. По основным средствам, бывшим в эксплуатации, норму амортизации определять с учётом срока эксплуатации имущества предыдущими собственниками, при условии документального подтверждения по форме ОС-1 или копией инвентарной карточки по форме ОС-6 (заверенные подписями главного бухгалтера и руководителя компании) в соответствии с п.п. 7 и 12 ст. 258 НК РФ.

2.2.4. В случае если документы, подтверждающие фактический срок эксплуатации бывшего в употреблении имущества, продавцом не предоставлены, приобретенное имущество стоимостью:

- не более 100 000 рублей за единицу - не признавать амортизируемым имуществом. Стоимость такого имущества списывать единовременно на расходы;
- более 100 000 рублей за единицу - определять срок полезного использования, исходя из Классификации основных средств

2.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.6. 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.
2.2.7. 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).
2.2.8. 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 предприятия за отчетный год.

3.1.1. Основным видом деятельности организации является оказание услуг по управлению холдинг-компаниями и предприятиями. В отчетном периоде Общество заключило договора на оказание услуг единоличного исполнительного органа с:

ООО «СДЕЛКА. ЦИФРОВАЯ ПЛАТФОРМА»
ООО «БРУСНИКА. СЕРВИС ТЮМЕНЬ»
ООО «ЖИЛОЙ РАЙОН НОВИН. СУРГУТ»
ООО «ЖИЛОЙ РАЙОН СИМВОЛ»
ООО «ЖИЛОЙ РАЙОН ЗОЛОТОРОЖСКИЙ ВАЛ»
ООО «КОМПАНИЯ ДЛЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ ПРОЕКТОВ ПАВЕЛЕЦКАЯ»
ООО «ЕВРОПЕЙСКИЙ БЕРЕГ. БОЛЬШЕВИЧКА. НОВОСИБИРСК»
ООО «КВАРТАЛ ОГНИ СИБИРИ. НОВОСИБИРСК»
ООО «Брусника. Организатор строительства»
ООО «АРЕНДНЫЙ КВАРТАЛ НА ШАУМЯНА. ЕКАТЕРИНБУРГ»
ООО «БРУСНИКА. КОНВЕЙЕР ПРОИЗВОДСТВА»
ООО «КАНДИНСКИЙ ХАУС»
ООО «СДЕЛКАРФ»
ООО КБ «КУЛЬМАН»
ООО «ЭКСПРЕСС-МАКСИМУМ»
ООО «КВАРТАЛ АВИАТОР. НОВОСИБИРСК»
ООО «БРУСНИКА. ОБМЕН»
ООО «БРУСНИКА»
ООО «ЖИЛОЙ РАЙОН РЕЧНОЙ ПОРТ. ТЮМЕНЬ»
ООО «КОМПАНИЯ ДЛЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ ПРОЕКТОВ ВОЗДВИЖЕНКА»
ООО «БРУСНИКА. ФИНАНСОВЫЙ АГЕНТ»
ООО «БРУСНИКА. ДОМ»
ООО «КИРПИЧ»
ООО «БРУСНИКА. ЗЕМЕЛЬНЫЕ АКТИВЫ. СВИБЛОВО»
ООО «КВАРТАЛЫ ЗА ВЕЕРОМ. ЕКАТЕРИНБУРГ»
ООО «БРУСНИКА. ОРГАНИЗАТОР ЗАИМСТВОВАНИЙ»

3.1.2 Выручка по основному виду деятельности в 2020 году составила 5 160 тыс. руб.
3.1.3. Прямые расходы по основному виду деятельности в 2020 году составили 1 249 тыс. руб. В том числе оплата труда основного управленческого персонала за отчетный период в сумме 1 056 тыс. руб.
3.1.4. Управленческие расходы составили 2 067 тыс. руб., где основную долю составляют нотариальные и консультационные расходы.
3.1.5 Прочие доходы составили 1 494 925 тыс. руб., в том числе:
- проценты к получению – 479 632 тыс. руб.
- вознаграждение агента – 13 тыс. руб.
- дивиденды ООО «Брусника» - 848 745 тыс. руб.
- дивиденды ООО «Брусника. Обмен» - 50 000 тыс. руб.
- внесение в качестве вклада в ООО «ЮИТ Брусника Сервис» – 115 975 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 – 559 тыс. руб.

3.1 6 Прочие расходы составили 531 734 тыс. руб., в том числе:
- проценты к уплате – 466 302 тыс. руб.
- расходы, связанные с привлечением облигационного займа - 21 237 тыс. руб.
- расходы на услуги банка – 1 474 тыс. руб.
- расходы в виде вклада в имущество ООО «ЮИТ Брусника Сервис» денежными средствами на основании Протокола Общего собрания участников ООО «Юит Брусника Сервис» от 26.11.20 – 3 968 тыс. руб.
- расходы связанные с обесценением финансового вложения в виде стоимости доли в уставном капитале ООО «Кандинский Хаус» - 37 990 тыс. руб.
- нотариальные расходы – 358 тыс. руб.
- штрафы - 150 тыс. руб.

3.1.7. Отложенные налоговые активы по состоянию на отчетную дату 31.12.2019 – 12 957 тыс. руб. (убыток 2020 г., который будет признан в последующих периодах). Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2020 – 11 394 тыс. руб. Формирование отложенных налоговых обязательств 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 31.12.2020 у Общества отсутствуют.

3.1.9. По итогам деятельности в 2020 году Обществом получена прибыль в размере – 965 035 тыс. руб. Чистая прибыль Общества за 2020 год – 966 438 тыс. руб.

3.1.10.
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 течении 2020:
- заключило договор с ПАО «Сбербанк» НКЛ №149 от 28.09.2020;
В 2020 году было привлечено по НКЛ с ПАО «Сбербанк» 716 714 тыс. руб. и погашено 459 684 тыс. руб.

Номер кредитного договора	Дата кредитного договора	Сальдо на 01.01.2020	Привлечение в 2020 году	Гашение в 2020 году	Сальдо на 31.12.2020	Дата гашения по договору
26	04.03.2019	978 344 878,09	0,00	459 598 627,00	518 746 251,09	03.03.2022
167/1	02.12.2019	17 415 315,25	438 078 684,75	0,00	455 494 000,00	28.06.2022
149	28.09.2020	0,00	278 635 415,27	85 775,36	278 549 639,91	31.03.2024
		995 760 193,34	716 714 100,02	459 684 402,36	1 252 789 891,00	

3.1.11.
12 марта 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 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: документарная;
- 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 2020 году была произведена выплата купонного дохода по облигациям:
- 05.06.2020 в размере 109 680 тыс. руб.;
- 04.09.2020 в размере 109 680 тыс. руб.;
- 07.12.2020 в размере 109 680 тыс. руб.
Итого на сумму 329 040 тыс. руб.

Организаторы размещения: «Газпромбанк» (Акционерное общество), BCS Global Markets.
Вознаграждение за размещение составило 70 406 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 31.12.20 года, а также судебные разбирательства, по которым вынесено решение суда в течение проверяемого периода 2020- отсутствуют.

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 возможными неблагоприятными для организаций, 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 первой половине 2020 года Правительство Российской Федерации ввело предупредительные меры против распространения коронавируса COVID-19 в стране, следствием которых является ограничение экономической активности организаций. И хотя 2020 год принес ухудшение экономической ситуации связи с коронавирусом и ослабление экономической активности многих организаций, на величину финансирования и формирование финансового результата от деятельности ООО «Брусника. Строительство и девелопмент» в 2020 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 результаты деятельности и финансовое положение Общества настоящее представляется возможным, однако Обществом предпринимаются все необходимые меры для сохранения финансовой устойчивости в сложившихся обстоятельствах.

4. Информация о связанных сторонах

4.1 Перечень связанных сторон:

ООО «Брусника»
ООО МПФ «Золотые Ключи»
ООО «Экспресс-Максимум»
ООО "КОМПАНИЯ ДЛЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ ПРОЕКТОВ "ВОЗДВИЖЕНКА"
ООО «Жилой Район Золоторожский Вал»
ООО «Сделка. Цифровая Платформа»
ООО «Брусника. Дом»
ООО «Компания для Финансирования Проектов "Павелецкая»
ООО «Малоэтажное Строительство»
ООО «Жилой Район Символ»
ООО «Кирпич»
ООО «Кульман»
ООО «Брусника. Обмен»
ООО «Квартал Огни Сибири. Новосибирск»
ООО «Жилой Район Новин. Сургут»
ООО «Европейский Берег. Большевичка. Новосибирск»
ООО «Квартал Авиатор. Новосибирск»
ООО «Бос»
ООО «Кандинский Хаус»
ООО «Новин Квартал» Ликвидирован с 16.11.20
ООО «Брусника. Сервис Тюмень» Ликвидирован с 16.11.20
ООО «Европейский Берег» Ликвидирован с 16.11.20
ООО «Зеленый Район «Пшеница» Ликвидирован с 16.11.20
ООО «Фюртюм», Ликвидирован с 16.11.20
Круковский Алексей Николаевич,
ООО «ЮИТ Брусника Сервис»,

16.11.2020 внесены записи в ЕГРЮЛ о реорганизации в форме присоединения к ООО «Брусника» следующих юридических лиц:
ООО «Новин Квартал»,
ООО «Брусника. Сервис Тюмень»,
ООО «Фюртюм»,
ООО «Европейский Берег»,
ООО «Зеленый Район «Пшеница»,
ООО «Брусника. Проектирование».

В отчетном периоде Организацией производились следующие операции со связанными сторонами:

4.1.1. Приобретено товаров, работ, услуг
- у Филиал ООО «Брусника» в Екатеринбурге на сумму 120 тыс. руб.
- у ООО «Брусника» на сумму 12 тыс. руб.

4.1.2. Оказано услуг:
- ООО «Брусника. Конвейер производства» на сумму 600 тыс. руб.
- ООО «Кандинский хаус» на сумму 480 тыс. руб.
- ООО «Брусника» на сумму 1 816 тыс. руб.
- ООО «Кирпич» на сумму 120 тыс. руб.
- ООО «Кульман» на сумму 120 тыс. руб.
- ООО «СделкаРФ» на сумму 120 тыс. руб.
- Филиал ООО «Брусника» в Тюмени 15 тыс. руб.
- ООО «Арендный квартал на Шаумяна. Екатеринбург» 480 тыс. руб.
- ООО «БОС» 1 135 тыс. руб.
- ООО «Брусника. Дом» 35 тыс. руб.
- ООО «Брусника. Земельные активы Свиблово» 30 тыс. руб.
- ООО «Брусника. Обмен» 114 тыс. руб.
- ООО «Брусника. Организатор заимствований» 10 тыс. руб.
- ООО «Брусника. Сервис Тюмень» 99 тыс. руб.

- ООО «Брусника. Финансовый агент» 45 тыс. руб.
- ООО «Европейский берег. Большевичка. Новосибирск» 114 тыс. руб.
- ООО «Жилой район Золоторожский вал» 120 тыс. руб.
- ООО «Жилой район Новин. Сургут» 114 тыс. руб.
- ООО «Жилой район Речной Порт. Тюмень» 65 тыс. руб.
- ООО «Жилой район символ» 76 тыс. руб.
- ООО «Квартал Авиатор. Новосибирск» 114 тыс. руб.
- ООО «Квартал Огни Сибири. Новосибирск» 114 тыс. руб.
- ООО «Кварталы за веером. Екатеринбург» 14 тыс. руб.
- ООО «Компания для финансирования проектов «Воздвиженка» 51 тыс. руб.
- ООО «Компания для финансирования проектов «Павелецкая» 64 тыс. руб.
- ООО «Сделка. Цифровая платформа» 44 тыс. руб.
- ООО «Экспресс-Максимум» 114 тыс. руб.

4.1.3. На основании протокола №42 от 13.04.2020 распределена чистая прибыль, полученная по итогам работы Общества за 1 квартал 2020 года в сумме 728 745 тыс. руб. На 31.12.2020 выплачено 727 613 тыс. руб.

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

Краткосрочные займы полученные (в тыс. руб.)

Контрагент	Задолженность на 01.01.20	Получено займов (Начислено %)	Погашено	Задолженность на 31.12.20
Основная сумма долга				
ООО «Брусника» (филиал в Тюмени) Договор займа № 14 от 17.12.2019	0	13 208	13 208	0
ООО «Новин квартал» Договор займа № 14 от 17.12.2019	10 654	2 554	13 208	0
Круковский Алексей Николаевич Договор займа № 22 от 14.04.2020	0	50 000	50 000	0
ООО «Квартал ОГНИ СИБИРИ. Новосибирск» Соглашение о переводе долга от 09.09.2019	4 000	0	0	4 000

Проценты по краткосрочным займам полученным:

ООО «Брусника. Управляющее Бюро» Договор № 1 от 15.11.2018	863	0	863	0
ООО «Новин квартал» Договор займа № 14 от 17.12.2019	14	1 381	1 395	0
ООО «Квартал ОГНИ СИБИРИ. Новосибирск» Соглашение о переводе долга от 09.09.2019	56	135	0	191
ООО «Брусника» (филиал в Тюмени) Договор займа № 14 от 17.12.2019	0	691	0	691

Займы выданные (в тыс. руб.)

Контрагент	Задолженность на 01.01.20	Выдано займов (Начислено %)	Погашено	Задолженность на 31.12.20
Основная сумма долга (займы краткосрочные)				
ООО «Брусника. Организатор Строительства»	0	64 326	64 326	0
ООО «БРУСНИКА. КОНВЕЙЕР ПРОИЗВОДСТВА»	0	38 592	22 500	16 092
ООО «БРУСНИКА.ОБМЕН»	5 000	30 000	5 000	30 000
ООО «Брусника. Сервис. Тюмень»	0	135 000	135 000	0
ООО «Брусника. Финансовый агент»	0	10 000	0	10 000
ООО «ЖИЛОЙ РАЙОН ЗОЛОТОРОЖСКИЙ ВАЛ»	0	1 250	0	1 250
ООО «КОМПАНИЯ ДЛЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ ПРОЕКТОВ ПАВЕЛЕЦКАЯ»	0	200	0	200
Круковский Алексей Николаевич	47 500	0	47 500	0
ООО КБ «Кульман»	650	0	0	650
ООО «Брусника. Организатор Строительства» (филиал в Новосибирске)	0	62 959	54 959	8 000
ООО «Брусника» (филиал в Московской области)	110 500	0	110 500	0
Основная сумма долга (займы долгосрочные)				
ООО «Брусника» (филиал в Екатеринбурге)	539 186	536 574	571 390	504 370
ООО «Брусника» (филиал в Сургуте)	0	9 962	0	9 962
ООО «Брусника» (филиал в Тюмени)	130 000	163 023	130 000	163 023
ООО «Брусника» (головная организация)	0	4 857 505	1 369 969	3 487 536
ООО «БРУСНИКА. КОНВЕЙЕР ПРОИЗВОДСТВА» (филиал в Новосибирске)	0	445 370	422 870	22 500
ООО «Брусника» (филиа в Новосибирске)	337 228	227 844	28 949	536 124
ООО «ЖИЛОЙ РАЙОН НОВИН. СУРГУТ»	0	2 910	0	2 910
ООО «ЖИЛОЙ РАЙОН РЕЧНОЙ ПОРТ. ТЮМЕНЬ»	0	1 679	0	1 679
ООО «ЗЕЛЕНЫЙ РАЙОН ПШЕНИЦА»	0	12 238	12 238	0
ООО «КВАРТАЛ АВИАТОР. НОВОСИБИРСК»	0	30 185	0	30 185
ООО «КОМПАНИЯ ДЛЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ ПРОЕКТОВ ВОЗДВИЖЕНКА»	0	108 100	100 000	8 100
ООО «Брусника» (филиал в Кургане)	0	9 126	0	9 126

Проценты по займам выданным

ООО «Брусника. Организатор Строительства»	0	1 483	1 483	0
ООО «Брусника» (филиал в Екатеринбурге)	714	49 793	43 924	6 583
ООО «Брусника» (филиал в Сургуте)	0	126	0	126
ООО «Брусника» (филиал в Тюмени)	174	15 934	10 869	5 238
ООО «БРУСНИКА»	0	1 166 542	996 070	996 070
ООО «БРУСНИКА. КОНВЕЙЕР ПРОИЗВОДСТВА» (филиал в Новосибирске)	0	16 716	0	16 716
ООО «БРУСНИКА. КОНВЕЙЕР ПРОИЗВОДСТВА»	0	431	245	187
ООО «БРУСНИКА. ОБМЕН»	21	50 184	50 154	51
ООО «БРУСНИКА. СЕРВИС ТЮМЕНЬ»	0	6 057	6 057	0
ООО «Брусника» (филиал в Новосибирске)	431	34 764	31 207	3 988
ООО «БРУСНИКА. ФИНАНСОВЫЙ АГЕНТ»	0	316	0	316
ООО «ЖИЛОЙ РАЙОН ЗОЛОТОРОЖСКИЙ ВАЛ»	0	50	0	50
ООО «ЖИЛОЙ РАЙОН НОВИН. СУРГУТ»	0	6 142	373	5 769
ООО «ЖИЛОЙ РАЙОН РЕЧНОЙ ПОРТ. ТЮМЕНЬ»	0	87	0	87
ООО «ЗЕЛЕНЫЙ РАЙОН ПШЕНИЦА»	0	53	53	0
ООО «КВАРТАЛ АВИАТОР. НОВОСИБИРСК»	0	375	0	375
ООО «КОМПАНИЯ ДЛЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ ПРОЕКТОВ ВОЗДВИЖЕНКА»	0	4 892	4 484	408
ООО «КОМПАНИЯ ДЛЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ ПРОЕКТОВ ПАВЕЛЕЦКАЯ»	0	1	0	1
Круковский Алексей Николаевич	1 585	693	2 278	0
ООО КБ «КУЛЬМАН»	32	78	0	110
ООО «Брусника. Организатор Строительства» (филиал в Новосибирске)	0	2 757	38	2 719
ООО «Брусника» (филиал в Кургане)	0	576	389	187
ООО «Брусника» (филиал в Московской области)	12 786	12 137	24 922	0

4.3 Информация по раскрытию прочих операций:

4.3.1.

На 31.12.20 в составе прочих расчетов с разными дебиторами и кредиторами отражена дебиторская задолженность:

ФИЛИАЛА ООО "БРУСНИКА" 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..; 358 тыс. руб. - сумма дебиторской задолженности за возмещение комиссии банка за резервирование по кредитному договору.

На 31.12.2020 в составе прочих расчетов с разными дебиторами и кредиторами отражена кредиторская задолженность:

ФИЛИАЛА ООО «БРУСНИКА» В ТЮМЕНИ по Соглашению от 27.03.2019 о передаче прав и обязанностей по агентскому договору №15/02 от 26.02.2019 в сумме 70 000 000 руб. 00 коп.;

ООО "БРУСНИКА. ОРГАНИЗАТОР ЗАИМСТВОВАНИЙ" по Решению 1 от 26.11.2020 взнос в уставный капитал при создании юридического лица.

Филиал "Брусника. Сибакадемстрой" ООО "Брусника" 268 147 руб. 24 коп. сумма кредиторской задолженности за возмещение комиссии банка за резервирование по кредитному договору.

ООО "КВАРТАЛ АВИАТОР. НОВОСИБИРСК" 70 962 руб. 06 коп. сумма кредиторской задолженности за возмещение комиссии банка за резервирование по кредитному договору.

Круковского Алексея Николаевича по Соглашению о замене стороны от 26.05.2020 в сумме 18 474 495 руб. 71 коп.

4.3.2

На 31.12.2020 в пассиве баланса Общества на сумму 280 000 тыс. руб. 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). 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.

4.3.3

На 31.12.2020 в активе ООО «Брусника. Строительство и девелопмент» отражены финансовые вложения на сумму 10 643 214 тыс.руб., в т.ч.:

4.3.3.1

Приняты к учету по договорам купли-продажи в 2020 году:

-доля в уставном капитале ООО «Компания для финансирования проектов «Воздвиженка» по номинальной стоимости 1 руб. 00 коп.;

- доля в уставном капитале ООО «Брусника. Управление домами Видное» по номинальной стоимости 10 тыс. руб.;
- доля в уставном капитале ООО «Брусника. Управление домами Екатеринбург» по номинальной стоимости 10 тыс. руб.;
- доля в уставном капитале ООО «Брусника. Управление домами Сургут» по номинальной стоимости 10 тыс. руб.;

4.3.3.2

Приняты к учету при создании юридических лиц в 2020 году:

ООО "БРУСНИКА. ОРГАНИЗАТОР ЗАИМСТВОВАНИЙ" со стоимостью доли 10 тыс. руб.

ООО "БРУСНИКА. ФИНАНСОВЫЙ АГЕНТ" со стоимостью доли 10 тыс. руб.

ООО "КОМПАНИЯ ДЛЯ ФИНАНСИРОВАНИЯ ПРОЕКТОВ "ПАВЕЛЕЦКАЯ" со стоимостью доли 1 руб.

4.3.3.3

Стоимость вклада в уставный капитал ООО «Брусника» в 2020 году увеличена в связи с реорганизацией в форме присоединения ООО «Брусника. Проектирование» с номинальной стоимостью доли 10 тыс.руб. ;

4.3.3.4.

Обесценение стоимости доли финансовых вложений в ООО «Кандинский хаус» в сумме 37 990 тыс. руб. И создан резерв на указанную сумму в 2020 году.

4.3.3.5

Внесены вклады в Уставный капитал ООО «ЮИТ брусника Сервис» в виде долей 19.02.2020:

- ООО «Брусника. Управление домами Екатеринбург» номинальной стоимостью 10 тыс. руб.
- ООО «Брусника. Управление домами Новосибирск» номинальной стоимостью 10 тыс. руб.
- ООО «Брусника. Управление домами Сургут» номинальной стоимостью 10 тыс. руб.
- ООО «Брусника. Управление домами Тюмень» номинальной стоимостью 10 тыс. руб.

Внесен вклад в имущество общества ООО «ЮИТ брусника Сервис» в виде долей:

- ООО «Брусника. Управление домами Видное» номинальной стоимостью 10 тыс. руб. по оценочной стоимости равной 1 рубль на основании Соглашения о внесении вклада в имущество Общества с ограниченной ответственностью от 15.09.2020.

4.3.3.7
Займы выданные на сумму 4 775 515 тыс.руб.

5 Информация о выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей.

5.1 Полученных обеспечений обязательств и платежей по состоянию на 31.12.2020 г. у Общества нет.

5.2 Выданные обеспечения обязательств и платежей у организации
5.2.1
По состоянию на 31.12.2020 в залоге у ПАО «Сбербанк» доли владения в Обществах:

Заёмщик	Договор	Сумма (тыс. руб.)
ООО "Брусника". Специализированный застройщик	ДЗДУК 107-5	468 555
ООО "Брусника". Специализированный застройщик	ДЗДУК 188-5	468 555
ООО "Брусника". Специализированный застройщик	ДЗДУК 189-5	468 555
ООО "Брусника". Специализированный застройщик	ДЗДУК 140-6 от 15.08.2019	468 545
ООО "Брусника". Специализированный застройщик	ДЗДУК 141-6 от 23.08.2019	468 545
ООО "Брусника". Специализированный застройщик	ДЗДУК 49-5 от 25.06.2020	468 545
ООО "Брусника". Специализированный застройщик	ДЗДУК 106-5 от 21.08.2020	468 545
ООО "Брусника". Специализированный застройщик	ДЗДУК 2020	468 545
ООО "Брусника". Специализированный застройщик	ДЗДУК 45-5	468 545
ООО "Брусника". Специализированный застройщик	ДЗДУК 111-5	468 545
ООО "Брусника". Специализированный застройщик	ДЗДУК 100-5	468 555
ООО "Брусника". Специализированный застройщик	ДЗДУК 155-5	468 545
ООО "Брусника". Специализированный застройщик	ДЗДУК 180-5	468 555
ООО "Брусника". Специализированный застройщик	ДЗДУК 85-5	468 545
ООО "Брусника". Специализированный застройщик	ДЗДУК 123-23	468 545
ООО "Брусника". Специализированный застройщик	ДЗДУК №8047.02-20/067-23	468 545
ООО "Брусника". Специализированный застройщик	ДЗДУК 4040	468 545
ООО "Брусника". Специализированный застройщик	ДЗДУК 83-23	468 545
ООО "Брусника". Специализированный застройщик	ДЗДУК №157-23 от 12.10.2020	468 545
ООО "Брусника". Специализированный застройщик	ДЗДУК №127-23 от 07.10.2020	468 545
ООО "Брусника". Специализированный застройщик	ДЗДУК № 1010 от 26.02.2020	468 545
ООО "Кандинский Хаус"	ДЗДУК № 88-16 от 09.07.2018	10

ООО "Кандинский Хаус"	ДЗДУК № 180-2 от 18.12.2019	10
ООО "Брусника. Строительство и девелопмент"	ДЗДУК 26-3	468 545
ООО "Брусника. Строительство и девелопмент"	ДЗДУК167/3	468 545
ООО "Брусника. Строительство и девелопмент"	ДЗДУК 149-3	468 545
ООО МПФ "Золотые ключи"	ДЗДУК 3030 от 26.02.2020	468 545

Так же подписан договор залога № 226-9 от 06.03.2019 в отношении Должника – ООО МПФ «Золотые ключи» на сумму 70 000 тыс. руб.

5.2.2.
По состоянию на 31.12.2020 Общество является поручителем перед ПАО «Сбербанк» за ООО «Брусника» Специализированный Застройщик» по договорам:

Дата и номер договора	Сумма (тыс. руб.)
№ 8047.02-20/067-2П от 16.07.2020	384 398
№ 83-2П от 14.08.2020	520 108
№ 106-4 от 11.08.2020	784 497
№ 107-3 от 02.12.2020	53 826
№ 127-2П от 07.10.2020	473 401
№ 150-3 от 12.02.20	933 459
№ 155-3 от 28.10.2020	286 090
№ 157-2П от 12.10.20	644 271
№ 160-5 от 05.03.2020	1 151 484
№ 188-3 от 09.12.2020	381 978
№ 189-3 от 09.12.2020	110 711
№ 210-5 от 19.03.20	293 852
№ 45-3 от 30.06.2020	1 056 449
№ 49-3 от 22.06.2020	1 177 543
№ 85-3 от 23.07.2020	647 099
№ 110-5 от 25.06.2019	321 060
№ 28-4 от 04.03.2019	1 071 924
№140-5от 07.08.2019	805 488
№141-5 от 12.08.2019	766 641
№ 146-5 от 12.08.2019	576 364
№ 120-5 от 22.07.2019	207 688
№ 111-3 от 14.09.2020	778 602
№ 100-3 от 09.09.2020	1 502 214

По состоянию на 31.12.2020 Общество является поручителем перед ПАО «Сбербанк» по договорам за ООО «Кандинский Хаус» по договору поручительства № 180-4 от 11.12.2019 на сумму 32 288 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 Общество является поручителем перед ПАО «Сбербанк» по договорам за ООО МПФ "Золотые ключи"

Дата и номер договора	Сумма (тыс. руб.)
№ 225-6 от 31.01.2019	397 242
№ 226-6 от 31.01.2019	560 597

По состоянию на 31.12.2020 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	110 000
№37785/1/S2 от 18.10.2019	106 551

По состоянию на 31.12.2020 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	784 589	ООО «Брусника. Конвейер Производства»

6 События после отчетной даты

03.02.2021 была внесена запись в ЕГРЮЛ о завершении реорганизации дочернего общества - ООО «Брусника. Конвейер производства» в форме выделения из него другого дочернего юридического лица – ООО «Брусника. Конвейер».

Директор _____/Круковский А. Н./

Главный бухгалтер _____/Хайбрахманова Е. А./

19 февраля 2021

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

с.1

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 активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

19

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

30

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 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

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 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

32

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 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	7143086	-	6761412	(3220302)	-	(2992)	(37990)	10681204	(37990)
в том числе	5311	за 2019г.	5588664	-	1590930	(39500)	-	2992	-	7143086	-
в том числе: Участие в ук	5302	за 2020г.	5905679	-	70	(60)	-	-	(37990)	5905689	(37990)
	5312	за 2019г.	5588664	-	317015	-	-	-	-	5905679	-
Векселя процентные	5303	за 2020г.	72992	-	-	(70000)	-	(2992)	-	-	-
	5313	за2019г.	-	-	70000	-	-	2992	-	72992	-
Займы выданные	5304	за 2020г.	1164415	-	6761342	(3150242)	-	-	-	4775515	-
	5314	за 2019г.	-	-	1203915	(39500)	-	-	-	1164415	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	5650	-	213001	(82459)	2992	2705	-	141889	-
в том числе:	5315	за 2019г.	-	-	5650	-	-	-	-	5650	-
Векселя процентные	5306	за 2020г.	-	-	70000	-	2992	2705	-	75697	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы выданные	5307	за 2020г.	5650	-	143001	(82459)	-	-	-	66192	-
	5317	за 2019г.	-	-	5650	-	-	-	-	5650	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	7148736	-	6974413	(3302761)	2992	(287)	(37990)	10823093	(37990)
	5310	за 2019г.	5588664	-	1596580	(39500)	-	2992	-	7148736	-

35

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	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	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

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 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5420	за 2019г.	-	-	398	(398)	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	159	(159)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	239	(239)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	-	-	-

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			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	создание резерва	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
			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				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	23962	(45)	1621457	-	(1196007)	-	-	-	-	-	449412	(45)
	5530	за 2019г.	200261	-	76699	-	(253043)	-	-	-	(45)	-	23962	(45)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	1984	-	6223	-	(3635)	-	-	-	-	-	4572	-
	5531	за 2019г.	80	-	2555	-	(651)	-	-	-	-	-	1984	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	120	-	5614	-	(4757)	-	-	-	-	-	977	-
	5532	за 2019г.	-	-	5652	-	(5532)	-	-	-	-	-	120	-
Прочая - Круковский Алексей Николаевич Договор поручения на нотариальные действия	5513	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2019г.	20	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая -СЕТИКО-ИНВЕСТ ООО договор 352 А от 21.12.2018	5514	за 2020г.	45	(45)	-	-	-	-	-	-	-	-	45	(45)
		за 2019г.	26	-	19	-	-	-	-	-	(45)	-	45	(45)
Прочая -КИРПИЧ ООО Соглашение о компенсации расходов 10 12 2019	5515	за 2020г.	239	-	-	-	(239)	-	-	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	239	-	-	-	-	-	-	-	239	-
Прочая Филиал "Брусника. Сибакадемстрой" ООО "Брусника" Агентский договор № 4 от 22.04.2019	5516	за 2020г.	1496	-	-	-	(1496)	-	-	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	1496	-	-	-	-	-	-	-	1496	-
Прочая Филиал "Брусника. Сибакадемстрой" ООО "Брусника" Перевыставлено в региональные компании : расходы по выплате комиссии за открытие лимита НКЛ 26	5517	за 2020г.	1700	-	-	-	(1700)	-	-	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	1707	-	(7)	-	-	-	-	-	1700	-
Прочая Филиал ООО "БРУСНИКА" в Екатеринбурге Агентский договор № 1 от 22.04.2019	5518	за 2020г.	1002	-	-	-	(1002)	-	-	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	1002	-	-	-	-	-	-	-	1002	-

Прочая Филиал ООО "БРУСНИКА" в Екатеринбурге Перевыставлено в региональные компании : расходы по выплате комиссии за открытие лимита НКЛ 26	5519	за 2020г.	475	-	-	-	(475)	-	-	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	594	-	(120)	-	-	-	-	-	475	-
Прочая Филиал ООО "БРУСНИКА" в Тюмени Перевыставлено в региональные компании : расходы по выплате комиссии за открытие лимита НКЛ 26	5520	за 2020г.	650	-	-	-	(650)	-	-	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	684	-	(34)	-	-	-	-	-	650	-
Прочие "БРУСНИКА" Агентский договор № 1 от 22.04.2019	5521	за 2020г.	507	-	-	-	(507)	-	-	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	507	-	-	-	-	-	-	-	507	-
прочая -расчеты по страховым сборам	5522	за 2020г.	-	-	223	-	(215)	-	-	-	-	-	8	-
		за 2019г.	-	-	53	-	(53)	-	-	-	-	-	-	-
прочая Круковский Алексей Николаевич расходы к возмещению	5523	за 2020г.	-	-	73	-	-	-	-	-	-	-	73	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая Филиал ООО "Брусника" в Сургуте Перевыставлено в региональные компании : расходы по выплате комиссии за открытие лимита НКЛ 26	5524	за 2020г.	-	-	4	-	-	-	-	-	-	-	4	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая -ПКФ СКБ КОНТУР	5525	за 2020г.	-	-	4	-	-	-	-	-	-	-	4	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая Филиал ООО "БРУСНИКА" в Екатеринбурге Соглашение о новации инвест. дог. от 12.01.2018 в договор целевого займа от	5526	за 2020г.	-	-	85608	-	-	-	-	-	-	-	85608	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая Филиал ООО "БРУСНИКА" в Екатеринбурге Соглашение о новации от 27.05.2020	5527	за 2020г.	-	-	144447	-	-	-	-	-	-	-	144447	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая Филиал ООО "БРУСНИКА" в Екатеринбурге Перевыставлено в региональные компании : расходы по выплате комиссии за открытие лимита НКЛ 26	5528	за 2020г.	-	-	1335	-	(977)	-	-	-	-	-	358	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	5529	за 2020г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	136	-	3	-	(137)	-	-	-	-	-	2	-
проценты к получению	5530	за 2020г.	15743	-	1377926	-	(1180352)	-	-	-	-	-	213317	-
	5535	за 2019г.	-	-	46658	-	(30916)	-	-	-	-	-	15743	-
Расчеты с ООО "Брусника. Москва" по увеличению уставного капитала	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5536	за 2019г.	200000	-	-	-	(200 000)	-	-	-	-	-	-	-
Итого	**5500**	**за 2020г.**	**23962**	**(45)**	**1621457**	**-**	**(1196007)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**449412**	**(45)**
	5520	**за 2019г.**	**200261**	**-**	**76699**	**-**	**(253043)**	**-**	**-**	**X**	**X**	**X**	**23962**	**(45)**

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	45	-	45	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	45	-	45	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	1555846	4722055	-	(739769)	-	-	-	-	5538131
	5571	за 2019г.	400000	1156414	14897	(15465)	-	-	-	-	1555846
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	995760	722055	-	(459684)	-	-	-	-	1258131
	5572	за 2019г.	-	1006414	-	(10654)	-	-	-	-	995760
займы	5553	за 2020г.	560085	4000000	-	(280085)	-	-	-	-	4280000
	5573	за 2019г.	400000	150000	14897	(4812)	-	-	-	-	560085
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	229098	1022826	-	(1120520)	-	-	-	-	131403
	5580	за 2019г.	3981	252154	33133	(60170)	-	-	-	-	229098
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	1189	81179	-	(82235)	-	-	-	-	133
	5581	за 2019г.	1405	1561	-	(1777)	-	-	-	-	1189
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	397	-	(388)	-	-	-	-	9
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	445	323569	-	(323589)	-	-	-	-	425
	5583	за 2019г.	13	434	1	(3)	-	-	-	-	445
кредиты	5564	за 2020г.	1306	90980	-	(84979)	-	-	-	-	7307
	5584	за 2019г.	-	-	32189	(30883)	-	-	-	-	1306
займы	5565	за 2020г.	15588	425652	-	(407714)	-	-	-	-	33526
	5585	за 2019г.	2563	24714	943	(12632)	-	-	-	-	15588
прочая Филиал "Брусника Сибакадемстрой" ООО "Брусника" Соглашение о переводе долга бн от 31.08.2019	5566	за 2020г.	4812	-	-	(4812)	-	-	-	-	
	5586	за 2019г.	-	11366	-	(6554)	-	-	-	-	4812
прочая Филиал "Брусника Сибакадемстрой" ООО "Брусника" Соглашение о переводе долга бн от 01.12.2019	5567	за 2020г.	6070	-	-	(6070)	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	6070	-	-	-	-	-	-	6070
прочая Филиал "Брусника" в Московской области Агентский договор № 2 от 22.04.2019	5568	за 2020г.	378	-	-	(378)	-	-	-	-	-
	5588	за 2019г.	-	1226	-	(848)	-	-	-	-	378
прочая Филиал ООО "Брусника" в Тюмени	5569	за 2020г.	1677	613	-	(2290)	-	-	-	-	-
	5589	за 2019г.	-	4150	-	(2473)	-	-	-	-	1677

прочая ООО "Брусника. Организатор заимствований" взнос в УК	5570	за 2020г.	-	10	-	-	-	-	-	-	10
	5590	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая ООО "Квартал Авиатор. Новосибирск" задолженность по расчетам по оплате комиссии банка	5571	за 2020г.	-	209	-	(138)	-	-	-	-	71
	5591	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая - Круковский Алексей Николаевич по Соглашению о замене стороны от 26.05.2020	5572	за 2020г.	-	85608	-	(67133)	-	-	-	-	18474
	5592	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая - ООО "Брусника. Управляющее Бюро" расчеты по выплате дивидендов	5573	за 2020г.	-	7215	-	(6082)	-	-	-	-	1133
	5593	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая - СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК плата за пользование лимитом по НКЛ	5574	за 2020г.	-	2646	-	(2500)	-	-	-	-	146
	5594	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая- Филиал "Брусника Сибакадемстрой" ООО "Брусника" Плата	5575	за 2020г.	-	780	-	(611)					169
	5595	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая - ООО "Юит Брусника Сервис" Задолженность по внесению вклада в УК по договору об учреждении Общества	5576	за 2020г.	115975	3968	-	(119943)	-	-	-	-	-
	5596	за 2019г.	-	115975	-	-	-	-	x	x	115975
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	5577	за 2020г.	70000	-	-	-	-	-	-	-	70000
	5597	за 2019г.	-	70000	-	-	-	-	-	-	70000
прочая - ООО "Брусника. Обмен" Соглашение об уступке права от 01.07.2019	5578	за 2020г.	5104	-	-	(5104)	-	-	-	-	-
	5598	за 2019г.	-	10104	-	(5000)	-	-	-	-	5104
прочая - ООО "Брусника. Управляющее Бюро" -Соглашение о переводе долга от 31.08.2019	5579	за 2020г.	6554	-	-	(6554)	-	-	X	X	-
	5599	за 2019г.	-	6554	-	-	-	-	X	X	6554
Итого	**5550**	**за 2020г.**	**1784944**	**5744881**	**-**	**(1860289)**	**-**	**X**	**X**	**X**	**5669534**
	5570	**за 2019г.**	**403981**	**1408568**	**48030**	**(75635)**	**-**	**X**	**X**	**X**	**1784944**

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

43

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	1056	140
Отчисления на социальные нужды	5630	183	42
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	2077	757
Итого по элементам	5660	3316	939
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	3316	939

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	114	(37)	(26)	51
в том числе: резерв по предстоящим отпускам	5701	-	93	(31)	(23)	39
страховые взносы с резерва по предстоящим отпускам	5702	-	21	(6)	(3)	12

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	29154116	2397710	-
в том числе: Банк Дом РФ Договор Поручительства №661/271-20 от 25.11.2020	5811	450 000	-	-
Банк Дом РФ ДП № 695/287-20 от 09.12.2020	5812	784 589	-	-
РАЙФФАЙЗЕНБАНК АО Договор поручительства № 41631/S1 от 23.07.2020	5813	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		468 545		
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога доли в УК БСЗ № 4040 от 27.03.20		468 545	-	-

СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога доли в УК БСЗ № 45 от 30.06.20		468 546	-	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога доли в УК БСЗ № 85 от 23.07.20		468 545	-	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога доли в УК БСЗ №106-5 от 21.08.2020		468 546	-	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога доли в УК БСЗ №149-3 от 06.11.2020		468 545	-	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога доли в УК БСЗ №167/3 от 11.12.2019		468 546	468 545	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога доли в УК БСЗ №2020 от 28.02.20		468 546	-	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога доли в УК БСЗ №49-5 от 25.06.2020		468 546	-	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога доли в УК БСЗ №83-23 от 14.08.2020		468 546	-	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога доли в УК БСЗ №ДЗДУК №8047.02-20/067-23 от 16.07.2020		468 546	-	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога доли в УК КХ№180-2 от 18.12.2019		10	-	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога доли в УК КХ№88-16 от 09.07.2018		10	-	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор залога ценных бумаг №226-9 от 06.03.2019 (МФ Золотые ключи)		70 000	70 000	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства 8047.02-20/067-2П от 16.07.2020		384 398	-	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства 83-2П от 14.08.2020		520 108	-	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства 106-4 от 11.08.2020		784 498	-	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства 107-3 от 02.12.2020		53 826	-	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства 127-2П от 07.10.2020		473 401	-	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства 150-3 от 12.02.20		933 459	-	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства 155-3 от 28.10.2020		286 090	-	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства 157-2П от 12.10.20		644 271	-	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства 160-5 от 05.03.2020		1 151 484	-	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства 188-3 от 09.12.2020		381 978	-	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства 189-3 от 09.12.2020		110 711	-	-

СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства 210-5 от 19.03.20		293 852	-	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства 45-3 от 30.06.2020		1 056 449	-	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства 49-3 (БСЗ) от 22.06.2020		1 177 543	-	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства 85-3 от 23.07.2020		647 099	-	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства № 110-5 от 25.06.2019 (Брусника.Тюмень)		321 060	77 086	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства № 225-6 от 31.01.2019 (МФ золотые ключи)		397 242	47 990	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства № 226-6 от 31.01.2019 (МФ Золотые ключи)		560 597	270 418	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства № 28-4 от 04.03.2019 (Брусника.Москва)		1 071 924	502 565	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства №140-5от 07.08.2019 (БСЗ ЕКБ)		805 488	239 866	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства №141-5 от 12.08.2019 (БСЗ ЕКБ)		766 641	182 465	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства от 12.08.2019 (ЦРЗТ) НКЛ 146-5		576 364	93 595	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства от 22.07.2019 (БТ) НКЛ 120-5		207 688	22 996	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства по НКЛ 180-4 от 11.12.2019		32 288	80 000	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Договор поручительства№ 111-3 от 14.09.2020		778 602	-	-
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК ДП № 100-3 от 09.09.2020		1 502 214	-	-

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

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

19 февраля 2021 г.

Прошито 49 (сорок девять) *лист* (ов)

« 20 *»* февраля *2021г.*

Экземпляр 3 *из* 3

Аудитор ООО «Новый Аудит»

О.В. Котова

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