



**АУДИТОРСКАЯ ФИРМА
ООО «ЮГАУДИТ»**

*Член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество»*

*344002, г. Ростов-на-Дону, пер. Семашко, д.48 «Е», 5-й этаж, оф. №1, тел. 8 (863) 201-08-38, 201-08-36
Основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 10206007716*

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской отчетности

общества с ограниченной ответственностью

«Специализированный застройщик «БРИГ» за 2021 год

Аудиторское заключение независимого аудитора

Участникам общества с ограниченной ответственностью
«Специализированный застройщик «БРИГ»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «БРИГ» (сокращенное наименование ООО «СЗ «БРИГ»), ОГРН 1206100017936, Российская Федерация, 344082, Ростовская область, г.Ростов-на-Дону (далее Организация), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021г., отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая основные положения учетной политики (далее – «отчетность»).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Специализированный застройщик «БРИГ» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты ее 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 описана 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 (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.

Прочие сведения

Информация о влиянии событий после отчетной даты на хозяйственную деятельность ООО «СЗ «БРИГ», произошедшие до подписания годовой бухгалтерской отчетности, связанные с проведением специальной военной операции, начавшейся 24 февраля 2022г. и введением санкций в отношении РФ со стороны ряда стран, раскрыта в разделе «События после отчетной даты» Пояснений (в текстовой форме) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Риск ограничения или полного прекращения хозяйственной деятельности под влиянием международных экономических санкций в отношении Российской Федерации для ООО «БРИГ» в ближайшие 12 месяцев оценивается как незначительный

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 Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Участники Организации несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

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 выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, 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 Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- 1) 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;
- 2) 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 Организации;
- 3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;

4) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации 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 Организации 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

5) 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 Организации, 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.

Директор ООО «ЮГАУДИТ»
(квалификационный аттестат аудитора № К 010217, ОРНЗ № 20006005050)

Курсеев Д.В.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение
(квалификационный аттестат аудитора № К 011514, ОРНЗ № 20406005212).

Колычева Н.М.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «ЮГАУДИТ»
ОГРН 1026103171753,
344002, г. Ростов-на-Дону, пер.Семашко, д.48 «Е», 5-й этаж, оф.1
член саморегулируемой организации аудиторов «Ассоциация Содружество»
ОРНЗ 10206007716

« 27 » марта 2022 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2021
Форма по ОКУД				
Дата (число, месяц, год)				
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "БРИГ"	по ОКПО 44190065		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 6164131571		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД 2 41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ 384		
Местонахождение (адрес)	344082, Ростовская обл, Ростов-На-Дону г, Островского пер, д. № 51, оф. 313			

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	6163002365
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1026103171753

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	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
2.2	Прочие внеоборотные активы	1190	1 462 790	552 627	-
	в том числе:				
2.2	Земельный участок по адресу : г. Ростов н/Д ул. Береговая,73	1191	105 022	105 022	-
2.2	Строительство МЖК со встроенной автостоянкой по адресу : г. Ростов н/Д ул. Береговая,73	1192	1 357 768	447 605	-
	Итого по разделу I	1100	1 462 790	552 627	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	241 391	81 359	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	87 162	46 442	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7	172	-
	Прочие оборотные активы	1260	5 287	2 337	-
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов		5 287	2 337	-
	Итого по разделу II	1200	333 847	130 310	-
	БАЛАНС	1600	1 796 637	682 937	-

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	10	10	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	10	10	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	1 543 684	471 682	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 543 684	471 682	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	30 025	10 475	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	222 918	200 770	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	252 943	211 245	-
	БАЛАНС	1700	1 796 637	682 937	-



Руководитель

(подпись)

Хубежев Захар
Вячеславович

(расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2021
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "БРИГ"	по ОКПО	44190065		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6164131571		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД 2	41.20		
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	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-	-
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	-	-

4

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	-	-
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Хубежев Захар
Вячеславович

(расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

8

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Коды		
0710004		
31	12	2021
44190065		
6164131571		
41.20		
12300	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью
"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "БРИГ"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

по

деятельности Строительство жилых и нежилых зданий

ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной

по ОКОПФ / ОКФС

ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

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	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
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	-	-

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	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего: За 2021 г.	3310	10	-	-	-	-	10
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
создание юридического лица	3317	10	-	-	-	-	10
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	10	-	-	-	-	10

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	10	10	-



Руководитель _____ (подпись)
 Хубежев Захар Вячеславович _____ (расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

12

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация **Общество с ограниченной ответственностью
"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "БРИГ"**
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности **Строительство жилых и нежилых зданий**
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / **Частная собственность**
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД 2 _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2021
44190065		
6164131571		
41.20		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 410	10
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 410	10
Платежи - всего	4120	(1 093 127)	(481 995)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 091 448)	(481 456)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 108)	(347)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(571)	(192)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 091 717)	(481 985)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 091 552	485 359
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 091 552	485 359
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(3 202)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(3 202)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 091 552	482 157
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(165)	172
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	172	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	7	172
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Хубежев Захар
Вячеславович

(расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в том числе:	5200	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5201	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего в том числе:	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	552 627	-	-	1 462 790	
	5250	за 2020г.	-	552 627	-	552 627	
в том числе: Земельный участок площадью 15831 кв.м г. Ростов-на-Дону ул. Береговая ,73	5241	за 2021г.	105 022	-	-	105 022	
	5251	за 2020г.	-	105 022	-	105 022	
Комплексо многоэтажных жилых домов со встроенной автостоянкой по адресу : г. Ростов-на-Дону ул. Береговая,73 поз. 1	5242	за 2021г.	242 397	453 390	-	695 787	
	5252	за 2020г.	-	242 397	-	242 397	
Комплексо многоэтажных жилых домов со встроенной автостоянкой по адресу : г. Ростов-на-Дону ул. Береговая,73 поз. 2	5243	за 2021г.	205 208	456 773	-	661 981	
	5253	за 2020г.	-	205 208	-	205 208	

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:			
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 _____
(подпись)

Хубежев Захар
Вячеславович
(расшифровка подписи)

28 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		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Хубежев Захар
Вячеславович
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

28 февраля 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	
	5420	за 2020г.	-	-	-	16	(16)	-	X	-	-	-	
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5421	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	16	(16)	-	-	-	-	-	
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5527	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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____ (подпись)
 Хубежев Захар Вячеславович
 _____ (расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

21

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	восстановление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2021г.	46 442	-	41 066	-	(346)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87 162
	5530	за 2020г.	-	-	46 442	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46 442
Авансы выданные	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5512	за 2021г.	46 442	-	41 066	-	(346)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87 162
	5532	за 2020г.	-	-	46 442	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46 442
Итого	5513	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2021г.	46 442	-	41 066	-	(346)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87 162
	5520	за 2020г.	-	-	46 442	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46 442

22

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение					списание на финансовый результат
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	473 994	1 072 002	2 882	-	-	-	-	-	-	-	1 548 878	
	5571	за 2020г.	-	471 682	2 312	-	-	-	-	-	-	-	473 994	
в том числе:														
кредиты	5552	за 2021г.	473 994	1 072 002	2 882	-	-	-	-	-	-	-	1 548 878	
	5572	за 2020г.	-	471 682	2 312	-	-	-	-	-	-	-	473 994	
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	208 933	55 080	-	-	(16 264)	-	-	-	-	-	247 749	
	5580	за 2020г.	-	212 135	-	-	(3 202)	-	-	-	-	-	208 933	
в том числе:														
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	198 332	34 908	-	-	(15 642)	-	-	-	-	-	217 598	
	5581	за 2020г.	-	198 332	-	-	-	-	-	-	-	-	198 332	
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	126	622	-	-	(622)	-	-	-	-	-	126	
	5583	за 2020г.	-	126	-	-	-	-	-	-	-	-	126	
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021г.	10 475	19 550	-	-	-	-	-	-	-	-	30 025	
	5585	за 2020г.	-	13 677	-	-	(3 202)	-	-	-	-	-	10 475	
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2021г.	682 927	1 127 082	2 882	-	(16 264)	-	-	-	X	-	1 796 627	
	5570	за 2020г.	-	683 817	2 312	-	(3 202)	-	-	-	X	-	682 927	

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 _____
 (подпись) _____
 Хубежев Захар
 Вячеславович
 (расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

24

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
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	-	-

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



Руководитель _____
 (подпись) _____
 Хубежев Захар Вячеславович
 (расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

25

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых
результатах
Часть 2 (текстовая часть)**

**ООО «СЗ «БРИГ»
за 2021 год**

В данных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается дополнительная информация в соответствии с требованиями разд. VI ПБУ 4/99 и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других ПБУ, а также представляется иная информация, необходимая для реальной оценки финансового положения Организации, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств за 2021 год.

1. Общие сведения об организации

1.1. ООО «СЗ «Бриг» (далее по тексту Организация) учреждено 12.05.2020 года

Его учредителем является :

ООО «Газмаркет Газозаправочные станции. Ростов » ИНН 6164315988

1.2. Уставный капитал Организации составляет: 10 000 рублей.

1.3. Организация зарегистрирована по адресу:

г. Ростов -на-Дону, пер. Островского ,51 оф. 313

Фактический адрес Организации: г. Ростов -на-Дону , пер. Островского ,51, оф. 313

1.4. В Организации отсутствуют обособленные подразделения (Филиалы).

1.5. Данные о государственной регистрации Организации :

Поставлена на учет по месту нахождения организации Инспекцией Федеральной налоговой службы по Ленинскому району г. Ростова-на-Дону

ОГРН 1206100017936

ИНН/КПП 6164131571/616401001

1.6. Основным видом деятельности является осуществление функции заказчика-застройщика строительства Многоэтажного жилого комплекса со встроенной автостоянкой по адресу : г. Ростов - на-Дону ул. Береговая ,73 .

1.7. Средняя численность за 2021 год составила 2 человека .

1.8. Дочерних и зависимых Организации нет

1.9. Органы управления:

генеральный директор: с 01.01.2021 по 30.11.2021- Кравченко Игорь Владимирович

с 01.12.2021 по 31.12.2021 – Хубежев Захар Вячеславович

1.10. Бухгалтерский учет в Организации осуществлялся Главным бухгалтером :

с 01.01.2021 по 30.11.2021- Запорожец О.Ю.

с 01.12.2021 по 31.12.2021 – Малышева Е.Н.

1.11. Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 год подготовлена исходя из допущения , что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации и существенного сокращения деятельности и , следовательно , обязательства будут погашаться в установленном порядке.

1.12. Резервы предстоящих расходов и платежей в Обществе не создавались.

1.13. Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствуют.

1.14. Оценочные обязательства и условные обязательства в бухгалтерском учете не признавались ввиду отсутствия достаточных к тому оснований.

1.15. Основания для признания выручки и формирования финансового результата в течение 2021 года отсутствовали.

1.16. Все текущие расходы Общества, непосредственно связанные с деятельностью специализированного застройщика отнесены на счет 08.33.1 «Строительство инвестиционных объектов подрядным способом» с распределением между объектами пропорционально общей площади объектов: поз. 1 – 48,3%, поз. 2 – 51,7%.

1.17. В течение отчетного периода Обществом осуществлялись операции со связанными сторонами, а именно:

- ООО «Газмаркет Газозаправочные станции. Ростов.» - получение краткосрочного займа в сумме 19 550,0 тыс. руб.

- выплаты основному управленческому персоналу (единоличный исполнительный орган) в виде оплаты труда составили – 915,9 тыс. рублей, взносы на обязательное социальное страхование – 191,7 тыс. руб.

- краткосрочные и долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате управленческому персоналу, в течение 12 месяцев после отчетной даты, включая оплату лечения, коммунальных услуг и по другим основаниям, отсутствуют.

2. Учетная политика и её изменения

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н, Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации. Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом директора № 1-У от 12.05.2020 года.

Учет основных средств :

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01).

Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01).

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (п. 20 ПБУ 6/01).

Учет материально-производственных запасов :

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

При приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, в фактическую себестоимость запасов включается номинальная сумма денежных средств, подлежащих уплате поставщику.

Порядок распределения общих расходов между объектами строительства :

Общие расходы между объектами строительства распределяются пропорционально общей площади объектов , а именно Поз.1 : S- 43982,03 кв. м – 48,3 % , Поз.2: S-47026,43кв.м – 51,7 %

Порядок распределения НДС с общих расходов :

НДС с общих расходов распределяется в тех же пропорциях , что и общие расходы и относится на балансовый счет 19.33.1 « НДС по строительству инвестиционных объектов (подлежащий распределению по облагаемым и необлагаемым видам деятельности)» , где будет учитываться до момента ввода объектов в эксплуатацию .

Денежные средства и денежные эквиваленты :

Денежными средствами и денежными эквивалентами считаются денежные средства , учитываемые на следующих счетах : 50 «Касса» , 51 «Расчетный счет» , а так же «ОБС» . В целях банковского сопровождения кредитных договоров , АО «Банк Дом.РФ» , открыты отдельные банковские счета :

КД № 90-163/КЛ-20 от 24.08.2020 года – ОБС № 40702810300660011029

КД № 90-165/КЛ-20 от 24.08.2020 года – ОБС № 40702810400660021029

Существенные отступления от установленных п. п. 7 и 7.1 ПБУ 1/2008 правил формирования учетной политики и применение альтернативных способов ведения бухгалтерского учета – отсутствовали.

Существенные отступления от норм ПБУ 4/99 при формировании бухгалтерской отчетности отсутствовали.

Фактов неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации в отчетном году нет .

Критерий существенности информации в бухгалтерской отчетности (ПБУ 4/99) определен в размере 5% .

3. Раскрытие информации о деятельности заказчика-застройщика :

Разрешение № 61-310-924301-2018 от 24.04.2018 года выдано Департаментом архитектуры и градостроительства г. Ростова-на-Дону на строительство Комплекса многоэтажных жилых домов со встроенной автостоянкой по адресу : г. Ростов-на-Дону , ул. Береговая 73 в т.ч. :

Жилой дом поз.1 по г.п. общая площадь - 43983,03 кв. м., количество этажей – 25 , Секций – 3 , количество квартир – 598 , вместимость автостоянки – 45 машинно-мест

Жилой дом поз.2 по г.п. общая площадь – 47 026,43 кв. м., количество этажей – 25 , Секций – 3 , количество квартир – 713, вместимость автостоянки – 43 машинно-места.

Строительство объекта осуществляется подрядным способом . Генеральным подрядчиком является ООО «Ростовстрой» . Срок ввода в эксплуатацию объекта строительства , согласно проектной декларации, – 4 квартал 2023 года.

Сумма затрат на строительство «Комплекса многоквартирных жилых домов со встроенной автостоянкой по адресу : г. Ростов-на-Дону ул. Береговая,73» по состоянию на 31.12.2021 года составила 1 357 768,4 тыс. руб. , в т.ч. поз.1 – 695 787,5 тыс. руб. , поз.2 – 661 980,9 тыс. руб. Отражена на балансовом счете 08.33.1. « Строительство инвестиционных объектов подрядным способом » без НДС . НДС по строительству инвестиционных объектов (подлежащий распределению по облагаемым и необлагаемым видам деятельности) на балансовом счете 19.33.1

Для финансирования строительства объекта заключены кредитные договора с Банком ДОМ.РФ :

КД № 90-163/КЛ-20 от 24.08.2020 года на сумму 1 181 972 тыс. руб. , дата погашения 30.06.2023 года - поз.1

КД № 90-165/КЛ-20 от 24.08.2020 года на сумму 1 285 440 тыс. руб. , дата погашения 30.06.2023 года - поз.2

На 31.12.2021 года сумма выбранного кредита по КД № 90-163/КЛ20 от 24.08.2020 года составила – 790 864,5 тыс. руб., начислено (капитализировано) процентов – 3 510,7 тыс. руб. ; КД № 90-163/КЛ20 от 24.08.2020 года сумма выбранного кредита – 752 819,3 тыс. руб. , начислено (капитализировано) процентов – 1 683,3 тыс. руб.

Согласно п. 5 ч. 4 ст. 4 Закона N 214-ФЗ размещение денежных средств участников долевого строительства осуществляется на счетах эскроу в порядке, предусмотренном ст. 15.4 Закона N 214-ФЗ. Счета эскроу открыты уполномоченным банком (эскроу - агентом)- Банком ДОМ.РФ . По состоянию на 31.12.2021 года на счетах эскроу находится 3 293 760,2 тыс. руб. Бухгалтерский учет денежных средств участников долевого участия в строительстве ведется на забалансовом счете 009.СЭ

Расходы будущих периодов по строительству инвестиционных объектов подрядным способом за 2021 год составили 2 949 ,7 тыс. руб. , в т.ч. :

Услуги банка по расчетно-кассовому обслуживанию – 67,8 тыс. руб.

% по КД № 90-163/КЛ-20 от 24.08.2020 года – 2 183,9 тыс. руб.

% по КД № 165/КЛ-20 от 20.08.2020 года – 698,0 тыс. руб.

Вознаграждение основному управленческому персоналу производилось в виде выплаты заработной платы за выполнение трудовых функций и составило сумму в размере 474,5 тыс. руб. , без учета страховых взносов

Движение денежных средств

В отчете о движении денежных средств суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и суммы удержанного НДФЛ по текущим операциям, отражаются, в том числе в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «в связи с оплатой труда».

Состав и движение денежных средств и денежных эквивалентов (п. 22 ПБУ 23/2011): приведены в отчете о движении денежных средств за январь — декабрь 2021 года .

Чрезвычайные факты

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2021 году отсутствовали.

События после отчетной даты

В условиях проведения специальной военной операции в связи с ситуацией в ЛНР и ДНР , начатой 24 февраля 2022 года , а также введением санкций в отношении РФ со стороны ряда иностранных государств , предполагаемые прогнозы относительно непрерывности деятельности ООО «СЗ «Бриг» в целом положительные по следующим основаниям :

- покупатели квартир и машинно-мест находятся на территории России
- на текущий момент на 92 % от общего количества квартир заключены договора долевого участия в строительстве , денежные средства находятся на счетах эскроу банка Дом РФ
- предприятие не занимается производством и его деятельность не зависит от импортных поставок сырья и материалов
- кредитные ставки по кредитным договорам , в рамках исполнения закона от 30.12.2004 года № 214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных

объектов недвижимости » , остаются без изменений . Остаток не выбранных кредитных средств позволяет завершить финансирование строительства объекта .
- генеральный подрядчик и поставщики находятся на территории РФ.

В целом для ООО «СЗ «Бриг» на текущий момент отсутствуют достаточные причины , которые могут повлиять на непрерывность деятельности предприятия : на остановку строительства «Комплекса многоквартирных жилых домов со встроенной автостоянкой по адресу : г. Ростов-на-Дону ул. Береговая,73» и продажи объектов недвижимости .
Вместе с тем , допускается снижение покупательского и удорожание стоимости строительства в условиях , возникших в связи с введением санкций в отношении России.

Директор



Хубежев З.В.

28 февраля 2022 года

Пронумеровано и прошнуровано

31 листов.

Директор ООО «Югаудит»

_____ Курсеев Д.В.



«27» марта 2022г.

