

**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		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-


(подпись)

Ширкевич Сергей
Валерьевич
(расшифровка подписи)



Руководитель

2 февраля 2024 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 и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	89 098	(29 426)	293 843	(360)	354	(21 602)	-	-	382 581	(50 674)
	5210	за 2022г.	76 177	(22 455)	15 128	(2 206)	475	(7 446)	-	-	89 098	(29 426)
Земельные участки	5201	за 2023г.	5 133	-	46 823	-	-	(1 262)	-	-	51 955	(1 262)
	5211	за 2022г.	5 133	-	-	-	-	-	-	-	5 133	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2023г.	44 682	(24 814)	715	(348)	348	(5 624)	-	-	45 049	(30 090)
	5212	за 2022г.	46 119	(19 637)	769	(2 206)	475	(5 653)	-	-	44 682	(24 814)
Сооружения	5203	за 2023г.	15 673	(2 379)	1 027	-	-	(1 843)	-	-	16 700	(4 222)
	5213	за 2022г.	2 150	(1 090)	13 524	-	-	(1 290)	-	-	15 673	(2 379)
Другие виды основных средств	5204	за 2023г.	8 314	-	584	-	-	-	-	-	8 898	-
	5214	за 2022г.	8 314	-	-	-	-	-	-	-	8 314	-
Здания	5205	за 2023г.	14 310	(2 074)	22 568	-	-	(5 495)	-	-	36 878	(7 569)
	5215	за 2022г.	13 475	(1 605)	835	-	-	(469)	-	-	14 310	(2 074)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2023г.	13	(5)	-	(13)	6	(1)	-	-	-	-
	5216	за 2022г.	13	(4)	-	-	-	(1)	-	-	13	(5)
Многолетние насаждения	5207	за 2023г.	974	(153)	-	-	-	(33)	-	-	974	(187)
	5217	за 2022г.	974	(120)	-	-	-	(33)	-	-	974	(153)
Транспортные средства	5208	за 2023г.	-	-	222 125	-	-	(7 343)	-	-	222 125	(7 343)
	5218	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	301 351	(79 539)	380 399	(8 143)	7 669	(23 692)	-	-	672 281	(94 235)
	5230	за 2022г.	701 672	(118 354)	61 055	(461 377)	60 610	(21 796)	-	-	301 351	(79 539)
Земельные участки	5221	за 2023г.	74 483	-	-	-	-	-	-	-	74 483	-
	5231	за 2022г.	122 558	-	-	(48 075)	-	-	-	-	74 483	-
Другие виды основных средств	5222	за 2023г.	5 544	(1 551)	-	(483)	410	(190)	-	-	5 061	(1 331)
	5232	за 2022г.	5 544	(1 282)	-	-	-	(270)	-	-	5 544	(1 551)
Здания	5223	за 2023г.	160 531	(45 920)	370 094	-	-	(19 040)	-	-	530 624	(64 960)
	5233	за 2022г.	472 995	(69 623)	36 698	(349 162)	37 020	(13 317)	-	-	160 531	(45 920)
Сооружения	5224	за 2023г.	31 502	(16 311)	7 190	(997)	2 911	(2 350)	-	-	37 694	(15 749)
	5234	за 2022г.	32 987	(15 413)	575	(2 060)	2 060	(2 957)	-	-	31 502	(16 311)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5225	за 2023г.	27 966	(14 431)	3 117	(6 663)	4 349	(2 113)	-	-	24 420	(12 195)
	5235	за 2022г.	66 263	(30 709)	23 782	(62 079)	21 530	(5 250)	-	-	27 966	(14 431)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5226	за 2023г.	1 326	(1 326)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5236	за 2022г.	1 326	-	-	-	-	(1 326)	-	-	1 326	(1 326)

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 2023г.	231 929	450 635	(7 075)	(674 242)	1 246
	5250	за 2022г.	113 394	295 342	(100 625)	(76 183)	231 929
в том числе:							
	5241	за 2023г.	25	-	25	-	-
Контролер ACS-102-CE-S	5251	за 2022г.	19	32	25	-	25
	5242	за 2023г.	23	-	-	-	23
Автоматич. пожарн. сигнализация и система оповещения при пожаре (пост охраны, АРМ "Орио Про")-проект	5252	за 2022г.	23	-	-	-	23
	5243	за 2023г.	13	7	-	-	20
Автоматическая пожарная сигнализация и система оповещения при пожаре и управление эва(лит.АЛ)-проект	5253	за 2022г.	13	-	-	-	13
	5244	за 2023г.	11	7	-	-	18
Автоматическая пожарная сигнализация и система оповещения при пожаре и управление эва(лит.Ф)-проект	5254	за 2022г.	11	-	-	-	11
	5245	за 2023г.	6	3	-	-	9
Автоматическая пожарная сигнализация и система оповещения при пожаре и управление эва(лит.Е)-проект	5255	за 2022г.	6	-	-	-	6
	5246	за 2023г.	13	7	-	-	20
Автоматическая пожарная сигнализация и система оповещения при пожаре и управление эва(лит.Д)-проект	5256	за 2022г.	13	-	-	-	13
	5247	за 2023г.	25	12	-	-	37
Автоматическая пожарная сигнализация и система оповещения при пожаре и управление эва(лит.Т)-проект	5257	за 2022г.	25	-	-	-	25
	5248	за 2023г.	8	4	-	-	13
Автоматическая пожарная сигнализация и система оповещения при пожаре и управление эва(лит.Ш)-проект	5258	за 2022г.	8	-	-	-	8
	5249	за 2023г.	25	383	-	(408)	-
Автоматическая пожарная сигнализация и система оповещения при пожаре и управление эва(лит.АК)-проект	5259	за 2022г.	25	-	-	-	25
		за 2023г.	6	3	-	-	9
Автоматическая пожарная сигнализация и система оповещения при пожаре и управление эва(лит.К)-проект		за 2022г.	6	-	-	-	6
		за 2023г.	50	1 745	-	(1 795)	-
Автоматическая пожарная сигнализация и система оповещения при пожаре и управление эва(лит.Ю)-проект		за 2022г.	50	-	-	-	50
		за 2023г.	64 789	26 643	-	(91 432)	-
Реконструкция лит.АД		за 2022г.	-	64 789	-	-	64 789
Автоматическая пожарная сигнализация и система оповещения при пожаре и управление эва(лит.Э)-проект		за 2023г.	6	3	-	-	9
		за 2022г.	6	-	-	-	6
Телевизионная система охраны и наблюдения периметра объекта: Маршала Говорова, 29 (проект)		за 2023г.	321	-	321	-	321
		за 2022г.	321	-	-	-	20
Автоматическая пожарная сигнализация и система оповещения при пожаре и управление эва(лит.Ю)-проект		за 2023г.	13	7	-	-	13
		за 2022г.	13	-	-	-	-
Сводный проект систем АПС и СОУЭ		за 2023г.	75	48	123	-	75
		за 2022г.	-	75	-	-	-

Реконструкция Испытательный стендовый корпус около АД	за 2023г. за 2022г.	7 189	-	-	(7 189)	-	7 189	-	-
Автоматическая пожарная сигнализация и система оповещения при пожаре и управление звук(лит.АЖУ)-проект	за 2023г. за 2022г.	13	7	-	-	-	20	-	-
Проект задания на проектирование ОКС	за 2023г. за 2022г.	305	-	-	-	-	305	-	-
Капитальный ремонт лит.Р	за 2023г. за 2022г.	152 096	126 565	-	(278 661)	-	152 096	-	-
Противопожарный водопровод лит.АД (проект)	за 2023г. за 2022г.	242	151 853	-	-	-	200	-	-
Перекладка газопровода среднего давления (проект)	за 2023г. за 2022г.	304	-	-	-	304	-	-	-
Автоматическая пожарная сигнализация и система оповещения при пожаре и управление звук(лит.АЖУ)-проект	за 2023г. за 2022г.	13	7	-	-	-	20	-	-
Автоматическая пожарная сигнализация и система оповещения при пожаре и управление звук(лит.АД)-проект	за 2023г. за 2022г.	6	3	-	-	-	9	-	-
Автоматическая пожарная сигнализация и система оповещения при пожаре и управление звук(лит.АД)-проект	за 2023г. за 2022г.	75	41	-	-	-	116	-	-
Автоматическая пожарная сигнализация и система оповещения при пожаре и управление звук(лит.АД)-проект	за 2023г. за 2022г.	75	-	-	-	-	75	-	-
Автоматическая пожарная сигнализация и система оповещения при пожаре и управление звук(лит.АД)-проект	за 2023г. за 2022г.	13	7	-	-	-	20	-	-
Автоматическая пожарная сигнализация и система оповещения при пожаре и управление звук(лит.АД)-проект	за 2023г. за 2022г.	38	24	-	-	-	62	-	-
Автоматическая пожарная сигнализация и система оповещения при пожаре и управление звук(лит.АД)-проект	за 2023г. за 2022г.	38	-	-	-	-	38	-	-
Автоматическая пожарная сигнализация и система оповещения при пожаре и управление звук(лит.АД)-проект	за 2023г. за 2022г.	125	54	-	-	-	179	-	-
Автоматическая пожарная сигнализация и система оповещения при пожаре и управление звук(лит.АД)-проект	за 2023г. за 2022г.	125	-	-	-	-	125	-	-
Вакуумная упаковочная машина М-ТЕК тип CORR-VAC	за 2023г. за 2022г.	139	-	-	-	-	139	-	-
Автоматический печатающий этикетировщик Multivac MR373 с устройством печати даты ALLEN S50/30	за 2023г. за 2022г.	2 198	-	-	-	2 198	-	-	-
Сосисочная линия Handtmann в составе Шприц Handtmann	за 2023г. за 2022г.	231	-	-	-	231	-	-	-
Автоматический печатающий этикетировщик Multivac MR373 (заводской №27427/08)	за 2023г. за 2022г.	1 743	-	-	-	1 743	-	-	-
ИТЕС-Многофункциональный санпропускник тип STAR CLEAN TYP 23891	за 2023г. за 2022г.	2 036	-	-	-	2 036	-	-	-
ЭРА Металлорукав РЗ-ЦПнг-15 черный с протяжкой 20 м Б0036554	за 2023г. за 2022г.	-	13	-	-	13	-	-	-
PROCONNECT Кабель витая пара UTP 4PR 24AWG, CCA, CAT5e, PE, бухта 305 м, черный OUTDOOR 01-0045-3	за 2023г. за 2022г.	-	4	-	-	4	-	-	-
Автоматический шлагбаум лит.Ф	за 2023г. за 2022г.	-	67	-	-	67	-	-	-
система Умный дом модуль ИПРО шлагбаум	за 2023г. за 2022г.	-	6	-	-	6	-	-	-
Фотоэлемент для шлагбаума CAME DIR10	за 2023г. за 2022г.	-	4	-	-	4	-	-	-

Благоустройство лит. Х, лит. Р, лит. Ф.	за 2023г.	-	584	-	(584)	-
Система кондиционирования лит. Х	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	399	-	(399)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Трансформатор ТМГ-1000/6/0,4 УУ(2306 ИГ215)	за 2023г.	-	779	-	(779)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Линия ВОЛС для ИТП	за 2023г.	-	316	-	(316)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Блок контейнер стандарт 6 м.	за 2023г.	-	134	-	(134)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Вертолет AIRBUS HELICOPTER AS 350B3(RA-07314)	за 2023г.	-	222 125	-	(222 125)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Литера АБ	за 2023г.	-	22 568	-	(22 568)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Земельный участок лит АД 1652 кв.м. (78:15:0008069:2726)	за 2023г.	-	4 488	-	(4 488)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сборно-разборная конструкция	за 2023г.	-	1 027	-	(1 027)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Земельный участок лит. АД 6439 кв.м. (78:15:0008069:2737)	за 2023г.	-	17 494	-	(17 494)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Земельный участок лит. Ц 9143 кв.м. (78:15:0008069:2741)	за 2023г.	-	24 840	-	(24 840)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Здание Кроншоссе 13 литера Н котельная 536,7 кв. м.	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	8 886	8 886	17 772	-	-
Теплотрасса на объекте: г. Санкт - Петербург, ул. Маршала Говорова, д. 29, лит. Ф, лит. П, лит. Н	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	9 712	-	-	(9 712)	-
Здание кроншоссе 13 литера П холодильник 1450,3 кв.м.	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	15 181	15 181	30 362	-	-
Здание для хранения цемента Кр ш. 13 литера П 121,9 кв.м.	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	1 068	1 068	2 136	-	-
Машина для нарезки колбасных изделий Inotec	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	8	-	8	-	-
Волчок Seydelmann GW302	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	666	-	666	-	-
Пресс-формовщик для мясных продуктов Ноеггер IP320 02	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	6 610	-	-	(6 610)	-
Установка газовая котельная термомасляная для подогрева масла двухконтурная тип S/25-H1-25	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	8	-	8	-	-
Линия для взвешивания и маркировки упаковочных товаров Bizerba GLM-1 100(10228561)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	8	-	8	-	-
Трансформатор для трансформаторной подстанции ТМГ 630/6-0, 4	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	293	-	293	-	-
Мешалка Seydelmann тип P500	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	239	-	239	-	-
Клипсатор PTNV	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	8	-	8	-	-
Упаковочная машина Multivac R 240	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	1 890	-	1 890	-	-

Handtmann тип 210-21	за 2022г.	8	-	8	-	-
Деликатесный цех Рефрижераторный контейнер №4	за 2023г.	-	-	-	-	-
Carlyle compressors 06DR241ACC 06AO	за 2022г.	8	-	8	-	-
Автоматическая станция упаковки TU100R на базе роллганга с устр.	за 2023г.	-	-	-	-	-
Маркировочный комплекс ЭКСТ-Колбаса	за 2022г.	262	-	262	-	-
Волчок Seydelmann мод. GW-302	за 2023г.	8	-	8	-	-
Машина фасовочно-упаковочная модели "Пластак-Д"	за 2022г.	8	-	8	-	-
Клипсатор автоматический Poly-clip модель FCA3430	за 2023г.	-	-	-	-	-
Вакуумная массажная установка Dorit VV-7-2001 (115)	за 2022г.	471	-	471	-	-
Блок сосисочной линии Handtmann, модель 15796, тип 221-01	за 2023г.	8	-	8	-	-
Линия по производству деликатесной продукции №2 (тип согласно шильде: P154 / 105 MC2R)	за 2022г.	-	-	-	-	-
Устройство укладки порций в лотки и треи (денестер-диспенсор лотков) Kolbe DNL60	за 2023г.	2 260	-	2 260	-	-
Куттер вакуумный Seydelmann K504 AC 8	за 2022г.	3 795	-	-	-	(3 795)
Этикетировочный автомат Bizerba GLM-I-100 1T (10236991)	за 2023г.	-	-	2 491	-	-
Этикетировочный автомат Bizerba GLM-I-150 1B	за 2022г.	8	-	8	-	-
Компактная холодильная машина GSK 25 Gunther №2	за 2023г.	-	-	-	-	-
Промышленная установка тип PM150 для порционирования фарша	за 2022г.	1 574	-	1 574	-	-
Камера 2-х рамная Schaller Thermostat 2000	за 2023г.	1 527	-	-	-	(1 527)
Платформа уравнивательная с поворотной аппаратурой встроенного типа 2500x2000	за 2022г.	316	-	316	-	-
Термотрансферный кодировщик Allen NX 4	за 2023г.	509	-	509	-	-
Термоусадочный бак Supergas, модель AT-5E/R	за 2022г.	8	-	8	-	-
Линия по производству деликатесной продукции №1 (тип согласно шильде: P181 / 184 MC2R)	за 2023г.	108	-	108	-	-
Установка газовая котельная двухконтурная для горячего водоснабжения и отопления тип S/25-H1-25	за 2022г.	2 569	-	2 569	-	-
Вакуумная массажная установка Dorit VV-7-2001 (118)	за 2023г.	8	-	8	-	-
Линия упаковки Minipack-lotte Media MF17BB11	за 2022г.	710	-	-	-	(710)
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	39	-	39	-	-

Варочный котел для варки паштета Ketres		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	46	-	-	46	-
Автоматическая этикетировочная машина Multivac MR 615 EF		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	810	-	-	810	-
Термокамера №1 THERMOSTAR SLT 4000R		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	671	-	-	671	-
Сепаратор LIMA RM 200 S		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	5 716	-	-	5 716	-
Штабелер BT S12		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	231	-	-	231	-
Шлигорезка HOLAC CUBIXX 100		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	8	-	-	8	-
Термотрансферный кодировщик Allen NX 4(зав.№ 0606002)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	23	-	-	23	-
Маркиратор Willett 405 200-0405-106 с фотодатчиком		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	2 137	-	-	2 137	-
Автоматический этикетировщик Multivac MR625 OP		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	8	-	-	8	-
Поворотный транспортер Schiwa 617.700 тип SCU 26		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	401	-	-	401	-
Конденсатная установка для кутера Лектра УКМ 70-0, 4-200-20 УЗ №1		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	370	-	-	(370)	-
Волчок-мешалка Kolbe MWVE52		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	8	-	-	8	-
Машина для взвешивания упаковок GS-EU 7110 Blas		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	8	-	-	8	-
Вакуумный упаковщик Superglac GK289		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	8	-	-	8	-
Автоматическая станция упаковки TU100R на базе рольганга		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	262	-	-	262	-
Вакуумный куттер Laska KU-X 500 VAC		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	1 666	-	-	1 666	-
Конденсатная установка для кутера Лектра УКМ 70-0, 4-200-20 УЗ		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	100	-	-	100	-
Шлигорезка TREIF 0906		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	8	-	-	8	-
Клипсатор PTN 500		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	77	-	-	77	-
Льдогенератор Maja Компрессор №1 (2 компрессора на льдогенераторе Maja) Bitzer 4PC-10.2Y-40P		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	54	-	-	54	-
Модуль для колбасной продукции Handtmann , модель 15796, тип 220-16		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	8	-	-	8	-
Холодильная установка		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	10 043	-	-	10 043	-
Вакуумная массажная установка Dorit , тип VW-7-2001		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	710	-	-	710	-
Льдогенератор Компрессор №1 (компрессор на		за 2023г.	-	-	-	-	-

Металлические ворота с логотипом "ЗБ"	за 2022г.	-	817	-	817	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	120	-	-	(120)	-
Стандартный доводчик ST-DC236BC-SL	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1	-	1	-	-
Аккумулятор 12В, 17 Ач	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1	-	1	-	-
замок электромагнитный с уголком	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	3	-	3	-	-
Источник бесперебойного питания IPTRONIC до 12В/1П-UPS1240	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1	-	1	-	-
Контролер автономный Матрикс -2 (серый)	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	4	-	4	-	-
Устройство поливочного водопровода	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	28	-	28	-	-
Автоматизированная информационно-измерительная система коммерческого учета электроэнергии АИИС КУЭ	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	376	-	376	(376)	-
Автоматизированная парковочная система	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	15	-	15	(15)	-
Ограждение по адресу: СПб, ул. Маршала Говорова д.29 А	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	400	-	400	(400)	-
Демонтаж лит.Ф	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	835	-	835	(835)	-
Теплотрасса на объекте: г. Санкт - Петербург, ул. Маршала Говорова, д. 29, лит. Н, лит. Р, лит. X	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	3 812	-	3 812	(3 812)	-
Механо-заготовительный корпус -цеха №2,5,9,12,13,14,15,18,23, цех пропитки печатных плат с лабораторатор	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	36 262	-	36 262	(36 262)	-
Центрально складской корпус литера Р	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	436	-	436	(436)	-
Устройство дренажа контейнерной площадки ТБО по адресу: СПб, ул. Маршала Говорова д.29 Литера АЗ	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	46	-	46	-	-
Модернизация ТП4 подключение 4питающих электрокабелей	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	378	-	378	(378)	-
Навес (металлоконструкция лит Л)	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	55	-	55	(55)	-
Инъектор Gunter (P154/102MC2R)	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 808	-	1 808	-	-
Станция смешения рассола Gunter	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	452	-	452	-	-
Пресс механической обвалки мяса Lima DD400 S	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	115	-	115	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	377 599	7 008

в том числе:				
Венгерский ангар, литер АД	5261	91 432		-
Испытательный стендов корпус	5262	7 189		-
Центральный складской корпус, литер Р.	5263	278 661		-
ВОЛС для ИТП	5264	316		-
Котельная цех16, литер Ф	5265	-		835
Автоматизированная информационно-измерительная система коммерческого учета электроэнергии АИИС КУЭ	5266	-		376
Навес (металлоконструкция около лит Л)	5267	-		55
Автоматизированная парковочная система (лит АК)	5268	-		15
Щит низкого напряжения п/ст н/ст ТП №4	5269	-		378
Механо-заготовительный корпус -цеха №2,5,9,12,13,14,15,18,23! цех пропитки печатных плат с лабораторатор		-		5 350
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	63 188	63 188	63 188
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	225 919	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	92 023	91 438	139 676
	5288	-	-	-



Ширкевич Сергей
Валерьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

2 февраля 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	160 000	(160 000)	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: краткосрочный займ	5306	за 2023г.	-	-	160 000	(160 000)	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	160 000	(160 000)	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Ширкевич Сергей
Валерьевич

(расшифровка подписи)



2 февраля 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
														выбыло
Запасы - всего	5400	за 2023г.	27 596	-	27 596	221 584	(249 121)	-	-	X	59	-	59	
	5420	за 2022г.	2 181	-	2 181	294 306	(268 892)	-	-	X	27 596	-	27 596	
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	27 590	-	27 590	7 768	(35 305)	-	-	33 246	52	-	52	
	5421	за 2022г.	2 175	-	2 175	112 464	(87 049)	-	-	184 725	27 590	-	27 590	
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	6	-	6	-	-	-	-	-	6	-	6	
	5423	за 2022г.	6	-	6	-	-	-	-	-	6	-	6	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	213 816	(213 816)	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2022г.	-	-	-	181 843	(181 843)	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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)

Ширкевич Сергей
Валерьевич
(расшифровка подписи)



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 резерва по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	учтенная резерва по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2023г.	-	-	59 000	-	-	-	-	-	-	59 000	-	
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2023г.	-	-	59 000	-	-	-	-	-	X	X	59 000	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5510	за 2023г.	249 915	(2 426)	55 294	1 395	(151 227)	(669)	-	-	-	155 377	(3 095)	
	5530	за 2022г.	109 386	(11 498)	178 011	39	(37 521)	9 072	-	-	-	249 915	(2 426)	
	5511	за 2023г.	96 935	(2 116)	30 500	-	(13 647)	1 005	-	-	-	113 788	(1 111)	
	5531	за 2022г.	99 608	(9 549)	30 084	-	(32 757)	7 433	-	-	-	96 935	(2 116)	
	5512	за 2023г.	113 595	(114)	10 985	-	(110 824)	114	-	-	-	13 756	-	
	5532	за 2022г.	2 396	(80)	113 375	-	(2 176)	(34)	-	-	-	113 595	(114)	
	5513	за 2023г.	39 385	(196)	13 809	1 395	(26 756)	(1 788)	-	-	-	26 809	(1 983)	
	5533	за 2022г.	7 382	(1 869)	34 552	39	(2 588)	1 673	-	-	-	39 385	(196)	
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	249 915	(2 426)	114 294	1 395	(151 227)	(669)	X	-	-	214 377	(3 095)	
	5520	за 2022г.	109 386	(11 498)	178 011	39	(37 521)	9 072	X	-	-	249 915	(2 426)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.			На 31 декабря 2022 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	3 095	-	2 426	-	11 498	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 653	-	2 116	-	9 549	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	1 301	-	169	-	808	-
по договору цессии	5544	141	-	141	-	1 141	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	227 499	-	(174 754)	-	-	-	-	52 745
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2023г.	-	227 499	-	(174 754)	-	-	-	-	52 745
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2023г.	153 324	121 950	-	(47 598)	-	-	-	-	227 678
	5580	за 2022г.	140 360	51 899	-	(38 935)	-	-	-	-	153 324
	5561	за 2023г.	101 643	44 385	-	(24 934)	-	-	-	-	121 094
	5581	за 2022г.	112 135	16 290	-	(26 783)	-	-	-	-	101 643
авансы полученные	5562	за 2023г.	8 172	2 235	-	(851)	-	-	-	-	9 556
	5582	за 2022г.	6 904	3 807	-	(2 540)	-	-	-	-	8 172
	5563	за 2023г.	11 646	11 102	-	(1 813)	-	-	-	-	20 935
	5583	за 2022г.	17 584	1 807	-	(7 746)	-	-	-	-	11 646
	5564	за 2023г.	-	31 703	-	-	-	-	-	-	31 703
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2023г.	-	20 000	-	(20 000)	-	-	-	-	-
прочая	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2023г.	31 864	12 524	2	-	-	-	-	-	44 389
	5586	за 2022г.	3 736	29 994	-	(1 866)	-	-	-	-	31 864
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2023г.	153 324	349 449	-	(222 352)	-	-	-	-	280 423
	5570	за 2022г.	140 360	51 899	-	(38 935)	-	-	-	-	153 324

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Ширкевич Сергей
Валерьевич
(расшифровка подписи)



2 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	3 799	6 552
Расходы на оплату труда	5620	41 250	41 447
Отчисления на социальные нужды	5630	7 602	7 300
Амортизация	5640	45 294	29 242
Прочие затраты	5650	163 405	142 975
Итого по элементам	5660	261 350	227 516
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	261 350	227 516

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

Руководитель _____
(подпись)

Ширкевич Сергей
Валерьевич
(расшифровка подписи)



2 февраля 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 064	4 406	(6 046)	-	2 424
в том числе:						
резерв на отпуска	5701	4 064	4 406	(6 046)	-	2 424

Руководитель _____
(подпись)

Ширкевич Сергей
Валерьевич
(расшифровка подписи)



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801				
Выданные - всего	5810	1 450 618	1 831 031	2 149 008
в том числе:				
ПАО "Банк ВТБ"	5811	185 419	-	266 359
АО "НПО ЗАВОД "ВОЛНА"	5812	1 120 341	1 831 031	1 576 995
ПАО "БАНК Санкт-Петербург"	5813	-	-	305 655
АО "ПЗ АТС-Т"	5814	104 358	-	-
АО "СПАРК"	5815	40 500	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Ширкевич Сергей
Валерьевич
(расшифровка подписи)



2 февраля 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
в том числе:	5920	-	-	-	-
за 2023г.	5911	-	-	-	-
за 2022г.	5921	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Ширкевич Сергей
Валерьевич

(расшифровка подписи)



В Пояснениях все суммы отражены в тысячах рублей.

10. Краткая характеристика деятельности

10.1. Реквизиты

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Берега»
Краткое наименование	ООО «Берега»
ИНН	7805754532
Вид(ы) деятельности	68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
ОКПО	41063047
Местонахождение	198097, г. Санкт-Петербург, ул. Маршала Говорова, д.29, лит. АК

Общество по итогам года получило чистую прибыль в размере 135 333 тыс. руб.

10.2 Филиалы и представительства

Общество не имеет обособленных подразделений

10.3. Численность работающих

Среднегодовая численность работающих за отчетный период	Численность работающих на отчетную дату
30	33

10.4. Информация об органах управления Общества

Органы управления	Наименование	Состав
Высший орган – Общее собрание	Общее собрание участников	ООО «Холдинговая компания» ЭГО-Холдинг», ООО «ЭГО-Трэвел», ООО «Юмакс», Тисевич Мария Александровна
Единоличный исполнительный орган	Генеральный директор	Ширкевич Сергей Валерьевич

10.5. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету, Федеральными стандартами. Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

10.6. Раскрытие информации об учетной политике для целей бухгалтерского учета

10.6.1. Выручка признается в том отчетном периоде, в котором организация признает задолженность покупателя (заказчика) согласно условиям договора, независимо от факта поступления денежных средств и (или) иного имущества в оплату за отгруженные товары, выполненные работы, оказанные услуги.

10.6.2. Расходы признаются в том отчетном периоде (месяце), к которому они относятся, независимо от времени фактической оплаты и независимо от намерения получить выручку.

10.6.3. Затраты за услуги транспорта по доставке МПЗ до склада, если они не включены в цену МПЗ, установленную договором, включаются в фактическую стоимость на их приобретение с последующим отражением на счетах учета МПЗ и списанием в реализацию в момент их отгрузки покупателям или отпуска в производство. Управленческие и общехозяйственные расходы учитываются на счетах 20 и 26, соответственно и ежемесячно списываются на счет 90 «Продажи».

10.6.4. Учет сырья, материалов, готовой продукции, товаров и НЗП ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы". Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения настоящего Стандарта отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета. Материалы для управленческих нужд, списываются сразу в расходы не списываются МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости на их приобретение или изготовление, формируемой в соответствии с п.п. 9-16 ФСБУ 5/2019 без учета налогов,

возмещаемых из бюджета. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

10.6.5. Активы признаются в качестве финансовых вложений только в тех случаях, когда одновременно выполняются условия, предусмотренные п.2 ПБУ 19/02.

10.6.6. Активы, удовлетворяющие условиям признания в качестве Основных средств, стоимость которых за единицу не превышает 100 000 руб., учитываются в составе МПЗ.

10.6.7. Стоимость объектов ОС погашается путем ежемесячного начисления амортизации линейным способом в течение срока полезного использования (п.35, ФСБУ 6/2020), (п.1, ст.256 НК РФ). Момент начала и прекращения начисления амортизации ОС (п. 33 ФСБУ 6/2020). Срок полезного использования — период, в течение которого объект основных средств призван приносить доход или служить для выполнения целей деятельности организации. Срок полезного использования объекта определяется предприятием ООО «Берега» при приемке его на учет. Амортизация для целей бухгалтерского учета в ООО «Берега» начисляется линейным способом. Линейный способ начисления амортизации предполагает списание стоимости объекта равными суммами в течение срока его службы. ООО «Берега» в собственности имеет земельные участки, стоимость которых не погашается. Согласно п. 17 ПБУ 6/01 земельные участки не подлежат амортизации.

10.6.8. В УП внесены изменения в связи с введением ФСБУ 6/2020. Порядок перехода на ФСБУ 6/2020 - альтернативный (п. п. 48, 49 ФСБУ 6/2020). Порядок перехода на ФСБУ 26/2020 - перспективный (п. п. 25, 26 ФСБУ 26/2020). В соответствии с п. 12 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Согласно п. 13 после признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

10.6.9. Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей (п.73 Положения №34н).

10.6.10. Бухгалтерский учет Резерва сомнительных долгов ведется отдельно по каждому признанному долгу (ПБУ 21/2008.) Порядок формирования и учета резерва по сомнительной задолженности регулируется п. 70 положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (Положения № 34н).

10.6.11. ООО «Берега» использует способ определения величины текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль (п.22 ПБУ 18/02).

10.6.12. Общество создает оценочные обязательства на оплату отпусков - определяет его размер на последний календарный день каждого отчетного года и ведет бухгалтерский учет расходов на оплату отпусков в течение отчетного года за счет созданного оценочного обязательства. В начале отчетного года составлена и утверждена смета, в которой определен процент ежемесячных отчислений на оплату отпусков, премий на отчетный год. Процент ежемесячных отчислений рассчитан как отношение предполагаемой годовой суммы расходов на оплату отпусков к предполагаемому годовому размеру расходов на оплату труда. Бухгалтерский учет резерва на оплату отпусков ведется на счете 96 «Резервы предстоящих расходов». Фактическое оценочное обязательство на оплату отпусков в течение отчетного года формировался за счет ежемесячных процентных отчислений от фактического фонда оплаты труда. За счет фонда были списаны все расходы, связанные с оплатой отпусков работников.

10.6.13. Порядок перехода на применение ФСБУ 25/2019 – перспективно. Организация не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря года, с которого применяется стандарт.

Порядок признания доходов от аренды и их квалификация (прочие или по обычным видам деятельности) (п. 42 ФСБУ 25/2018, п. п. 5, 7 ПБУ 9/99) учитывать любую аренду как операционную (за исключением договоров, по которым право собственности на объект аренды переходит к арендатору или которые он имеет право выкупить по цене значительно ниже справедливой стоимости) (п. 28 ФСБУ 25/2018).

10.6.14. Порядок перехода на применение ФСБУ 14/2022 – перспективный.

10.7. Раскрытие информации о судебных делах

ООО «Берега» на 31.12.2023 имеет судебные дела:

Наименование истца	Наименование ответчика	Стадия дела	Суть исковых претензий	Величина исковых требований, тыс.руб.	Оценка вероятност и того, что судебное решение будет принято не в пользу организации (высокая, выше средней, ниже)

					средней, низкая)
ООО «Берега»	ООО АвтоКлуб Волна	7196780/22/78004-ИП от 20.06. А56-7556/2022 Арбитражный суд СПб 7427777/22/78004-ИП от 13.12.22 на сумму А56-96623/2022 Арбитражный суд СПб	взыскание задолженности с 02.2021 по 02.2023	512 454 1 301	низкая
ООО «Берега»	ООО «ВМЗ-СМ»	№ А56-20633/2023 Арбитражный суд СПб.	взыскание задолженности по аренде	121	низкая
ООО «Берега»	Микулин А.О.	Мировой судебный участок № 95 дело № 2-2207/2023-95 (УИД 78MS0095-01-2023- 003930-37)	задолженность за покупку оборудования	106	низкая
ООО «Берега»	ООО «Мит Хаус»	АС А56-21203/2016 Конкурсное производство	(банкротство, Берега кредитор)	100	высокая

На 31.12.2023 ООО «Берега» претензионных споров не имеет.

11. Информация об отдельных активах и обязательствах

11.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Общество не имеет.

11.2. Нематериальные активы

Нематериальных активов ООО «Берега» не имеет.

11.3. Основные средства

ООО «Берега» сдает имущество в аренду и сданное имущество учитывает на счете 01 «Основные средства» без использования счета 03 «Доходные вложения в материальные ценности». Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В соответствии с п. 1 ст. 11 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в денежном выражении. Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Расшифровка Права пользования активами (стр.11501 баланса)

Наименование контрагента	Договор	Срок	Сумма	Амортиза ция	% Ста вка	Сумма начисленных % за 2023г.
СПБ ГКУ "ИМУЩЕСТВО САНКТ- ПЕТЕРБУРГА"	05/ЗД-04676 от 15.12.2008	09.01.2057	46 822	1 262	10.3	4 555
ООО "ХК "ЭГО- ХОЛДИНГ"	А-1/03 аренды здания и земельного участка от 01.04.2023 А-2/03 аренды временных помещений (Конструкция) от 01.04.2023	11 мес.	23 596	5 202	10.3	1 049
ИТОГО	63 954		70 418	6 464		5 603

11.5 Расшифровка прочих внеоборотных активов

Расшифровка (стр.1190 баланса)

Наименование показателя	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
РБП программное обеспечение лицензия	100	4	12
РБП лицензия Крипто про	7	7	9
Выплата авансов на приобретение ОС		103 500	
ИТОГО	107	103 500	21

11.6 Расшифровка прочих оборотных активов

Расшифровка (стр.1260 баланса)

Наименование показателя	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Электронный документооборот	51	39	22
ИТОГО	51	39	22

11.7 Расшифровка финансовые вложения

Наименование контрагента	№ договора	Сумма	Сумма %
ООО "ГК "ЭЛЕКТРОМИР"	3 от 26.01.2023	160 000	23 114

12.1. Денежные средства

12.1.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Состав денежных средств и денежных эквивалентов (стр.1250 баланса)

Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Денежные средства в кассе	55	42	70
Средства на счетах в банке в рублях	29 642	19 578	18 593
Специальные счета в банке (депозит) в рублях	40 651	113 600	63 622
ИТОГО	70 348	133 220	82 285

12.2. Займы, кредиты и прочие обязательства

12.2.1. Расшифровка заемных средств на отчетную дату

Расшифровка задолженности (стр.1410,стр.1510 баланса)

В 2023 году ООО «Берега» заключил Кредитное соглашение № КС-2023/1 от 10.01.2023 ПАО «Банк «ВТБ», с кредитной линией с лимитом выдачи 150 000 (сто пятьдесят млн.руб.) Целевое назначение кредита: финансирование текущей деятельности и финансирование деятельности, предусмотренной уставом Заемщика, в рамках его обычной хозяйственной деятельности, в том числе приобретение, ремонт, модернизация основных средств, а также на цели, связанные с выплатой заработной платы сотрудникам Заемщика с использованием банковских карт, карточные счета которых открыты в другом банке, неотъемлемой частью данного договора является Договор об ипотеке №№ ДИ-2022/98/01 от 10.01.23г. Проценты за 2023г. по Кредитному соглашению №КС-2023/1 от 10.01.2023 составили 3 671 тыс. руб. В ноябре 2024 года Кредитное соглашение №КС-2023/1 от 10.01.2023 будет полностью погашено по графику, обременения связанные с данным договором – будут сняты. Залоговая стоимость по договору Договору об ипотеке №№ ДИ-2022/98/01 от 10.01.23г составляет 185 419 (сто восемьдесят пять четыреста девятнадцать млн.руб) табл.2.3 расшифровки баланса.

Наименование показателя	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Долгосрочные заемные средства - всего:	-		
в том числе:			
Займы полученные			
Краткосрочные заемные средства - всего:	31 701		
в том числе:			
Проценты к уплате	179		
Займы полученные	31 524		
Заемные средства - итого:	31 703		

12.2.2 Учет обеспечений, обязательств и платежей

Расшифровка залогов и поручительств, выданных за третьих лиц, по состоянию на 31.12.2023г.

Заемщик	Документ Заемщика	Валюта	Сумма обязательств по поручительствам / залоговая стоимость по имущественному обеспечению	Виды заложенного имущества, другие существенные условия	Документ обязательства	Сумма задолженности на 31.12.2022г., тыс. руб.
АО «НПО Завод «Волна»	Соглашение о выдаче банковской гарантии № GR0113-0088-21 от 15.07.2021 на срок по 13.07.2032г. Банк «Санкт-Петербург» (ПАО)	тыс. руб.	675	В случае не надлежащего исполнения обязательств по Договору Банк взыскивает с заемщика пени, рассчитанные из годовой процентной ставки, за каждый день просрочки с даты, следующей за днем платежа.	Договор поручительства № GR0113-0088-21 -1 от 15.07.2021	675
АО «НПО Завод «Волна»	Соглашение о выдаче банковской гарантии № GR0113-0088-21 от 5.08.2021 на срок по 13.07.2032г. Банк «Санкт-Петербург» (ПАО)	тыс. руб.	329	В случае не надлежащего исполнения обязательств по Договору Банк взыскивает с заемщика пени, рассчитанные из годовой процентной ставки, за каждый день просрочки с даты, следующей за днем платежа.	Договор поручительства № GR0113-0088-21-2 от 15.07.2021	329
АО «НПО Завод «Волна»	Кредитная линия с лимитом выдачи 0148-21-2-6-D от 23.12.2021 на срок по 30.06.2024г. ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО	тыс. руб.	112 316	В случае не надлежащего исполнения обязательств по Договору Банк взыскивает с заемщика пени, рассчитанные из годовой процентной ставки, за каждый день просрочки с даты, следующей за днем платежа.	Договор поручительства № 0148-21-2-6-D от 23.12.2021	70 000
АО «НПО Завод «Волна»	Банковская гарантия 00048-22-0-6-D от 09.02.2022 договор поручительства на срок по 30.06.2023г. ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО	тыс. руб.	807	В случае не надлежащего исполнения обязательств по Договору Банк взыскивает с заемщика пени, рассчитанные из годовой процентной ставки, за каждый день просрочки с даты, следующей за днем платежа.	Договор поручительства № 00048-22-0-6-D от 09.02.2022	807
АО «НПО Завод «Волна»	Банковская гарантия 00050-22-0-6-D от 27.05.2022 договор поручительства на срок по 30.01.2024г. ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО	тыс. руб.	199 194	В случае не надлежащего исполнения обязательств по Договору Банк взыскивает с заемщика пени, рассчитанные из годовой процентной ставки, за каждый день просрочки с даты, следующей за днем платежа.	Договор поручительства №00050-22-0-6-D от 27.05.2022	199 194
АО «НПО Завод «Волна»	Кредитная линия с лимитом выдачи 1П/0090-22-2-6-D от 12.09.2022 договор поручительства на срок по 31.06.2024г. ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО	тыс. руб.	1 505 414	В случае не надлежащего исполнения обязательств по Договору Банк взыскивает с заемщика пени, рассчитанные из годовой процентной ставки, за каждый день просрочки с даты, следующей за днем платежа.	Договор поручительства № 1П/0090-22-2-6-D от 12.09.2022.	631 192
АО «НПО Завод «Волна»	Кредитный договор 0132-22-038340-1 от 23.09.2022 договор поручительства срок по 31.06.2024г. ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО	тыс. руб.	200 000	В случае не надлежащего исполнения обязательств по Договору Банк взыскивает с заемщика пени, рассчитанные из годовой процентной ставки, за каждый день просрочки с даты, следующей за днем платежа.	Договор поручительства № 0132-22-038340-1 от 23.09.2022	110 000
АО «НПО Завод «Волна»	Кредитный договор 0109-23-2-6D от 10.10.2023 договор поручительства срок по 10.10.2026г. ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО	тыс. руб.	109 328	В случае не надлежащего исполнения обязательств по Договору Банк взыскивает с заемщика пени, рассчитанные из годовой процентной ставки, за каждый день просрочки с даты, следующей за днем платежа.	Договор поручительства № 0154-22-2-6D от 23.11.2022	108 144

АО "ПЗ АТС-Т"	Кредитный договор ЗП/01651-23-00D от 08.12.2023 Договор поручительства срок по 08.12.2026 ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО	тыс. руб	104 358	В случае не надлежащего исполнения обязательств по Договору Банк взыскивает с заемщика пени ,рассчитанные из годовой процентной ставки , за каждый день просрочки с даты, следующей за днем платежа.	ЗП/01651-23-00D Договор поручительства от 08.12.2023	104 358
АО СПАРК		тыс. руб	222 125	Залог ОС	Договор купли продажи BC№AS350/2023 от 17.04.2023	40 500
ПАО «Банк «ВТБ»	Кредитное соглашение № КС-2023/1 от 10.01.2023	тыс. руб	150 000	Имущество	Договору об ипотеке №№ ДИ-2022/98/01 от 10.01.23г	185 419

Предоставленные обеспечения исполнения обязательств (залог и поручительства выданные) по состоянию на 31.12.2023г. составляют 1 450 618 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2023 финансовое состояние организаций, по обязательствам которых выданы обеспечения (поручительства и залог), оценивается нами как стабильное. Руководство Общества считает, что компании, получившие кредиты в банках под обеспечение ООО «Берега» самостоятельно и своевременно погасят свои кредиты, и выданные поручительства не могут оказывать существенное влияние на непрерывность деятельности компании.

Руководство Общества считает, что на 31.12.2023 финансовое состояние организаций, по обязательствам которых выданы обеспечения (поручительства и залог), можно оценить, как стабильное. Вероятность неисполнения кредиторами своих обязательств перед банком руководством Общества оценивается как низкая, и выданные поручительства не смогут оказать существенное влияние на непрерывность деятельности Общества в будущем.

12.3.3 Расшифровка

Расшифровка величина резерва по сомнительным долгам (стр.5510 дебиторская кредиторская задолженность)

Наименование показателя	на 31.12.2023
На начало 2023 резерв	2426
Свернуто восстановление резерва в т.ч.	632
-создание резерва	2 681
-списание за счет резерва	3 312
Итого	1 794

13. Расшифровка существенных доходов и расходов

13.1. Расшифровка прочих доходов ОФР

Наименование показателя	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Услуги по оперативно-техническому ремонту	1 133	1 105	2 204
Прочие	1394	42	745
Оценочные резервы		271	944
Реализация прочего имущества	442	36 268	22 090
Списание КЗ	592		
Восстановление амортизации	2 482		
Всего	6 043	37 686	25 983

13.1.2 Расшифровка прочих поступлений ДДС (стр.4119)

Наименование показателя	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
НДС			
Штраф, пени			505
Проценты по депозитам, займам	26 577	1 588	505
Всего	26 577	1 588	505

13.2. Расшифровка прочих расходов ОФР

Наименование показателя	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Оценочные резервы	2231		139
Услуги банка	575	2 167	6 782
Налоги и госпошлины	152	6 381	17 841
Штрафы, пени	192	491	9 655
Реализация прочего имущества	7 791	143 931	1 704
Прочие	1 890	1 919	
Перевод ОС в МЦ	2 427		
Расходы на ВС	10 256		
Всего:	25 514	154 889	36 121

13.2.1 Расшифровка прочих платежей ДДС (стр. 4129)

Наименование показателя	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Госпошлина	78	277	115
Услуги банка	547	2 136	115
Всего:	625	2 413	230

13.3. Расшифровка затрат (стр. 5650)

Наименование показателя	на 31.12.2023
Коммунальные затраты	64 908
Содержание помещений, территории и охрана, проекты	64 927
Налоги	15 570
Прочие затраты	18 000
Всего:	163 405

14. Расчеты по налогу на прибыль

14.1. Условный расход (доход)

Прибыль/убыток до налогообложения	Ставка налога на прибыль	Сумма
172 139	20%	34 428

14.2. Отложенный налог на прибыль

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль	Отложенный налог на прибыль
Основные средства	(2 895)	20%	(579)
ИТОГО			(579)

14.3. Расчет налога на прибыль

	Расшифровка	Сумма
1	Отложенный налог за отчетный период	(579)
2	Текущий налог на прибыль (оборот по кредиту счета 68.04.1 со счетом 99.02.Т)	(36 228)
3	Расход по налогу за отчетный период (п.1+п.2)	(36 806)

14.4. Отложенные налоговые активы (стр.1180 баланса)

Расшифровка	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Материалы	440	105
Основные средства	1 831	1 337
Резервы сомнительных долгов	415	62
Арендные обязательства	32 598	
Расходы будущих периодов	218	
ИТОГО	35 502	1 504

14.5. Отложенные налоговые обязательства (стр.1420 баланса)

Расшифровка	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Проценты по обязательствам	22 049	
Основные средства	18 066	5 538
ИТОГО	40 115	5 538

14.6. Прочие обязательства (стр.1450 баланса)

Расшифровка	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Арендные обязательства	164 223	
Проценты по аренде	(110 244)	
НДС по арендным обязательствам	(1 235)	
ИТОГО	52 745	

15. Информация о связанных сторонах

15.1.1 Информация о связанных сторонах

Сведения об участниках Общества	Размер доли в Уставном капитале,	Процент (доля)	Сведения об оплате доли в Уставном капитале, дата и	Характер взаимоотношений
---------------------------------	----------------------------------	----------------	---	--------------------------

	номинальная стоимость	Уставного капитала	основания приобретения доли в Уставном капитале общества	
ООО «Холдинговая компания» ЭГО-Холдинг», ИНН7804070635 Зарегистрирован: 195256, Санкт-Петербург, ул. Бутлерова д. 13	389 591 (триста восемьдесят девять тысяч пятьсот девяносто один) рублей	3,54%	Протокол общего внеочередного собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Берега» 07 октября 2019 года	
ООО «ЭГО-Трэвел», ИНН7810189244 Зарегистрирован: 196105, Санкт-Петербург, Московский пр. д. 143-Б	335 788 (триста тридцать пять тысяч семьсот восемьдесят восемь) рублей	3,05%	Протокол общего внеочередного собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Берега» 07 октября 2019 года	
ООО «Юмакс» ИНН7810239537 Зарегистрирован: 196105, Санкт-Петербург, Московский пр. д. 143-Б	389 349 (триста восемьдесят девять тысяч триста сорок девять) рублей	3,54%	Протокол общего внеочередного собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Берега» 07 октября 2019 года	
Тисевич Мария Александровна ИНН 784105651550 (Согласие на распространение персональных данных – физ.лица не получено)	9 885 272 (девять миллионов восемьсот восемьдесят тысяч двести семьдесят два) рублей	89,87%	Протокол общего внеочередного собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Берега» 07 октября 2019 года	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный капитал вклады, доли Общества. Бенефициарный владелец.
Ширкевич Сергей Валерьевич			Протокол общего внеочередного собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Берега» 07 ноября 2019 года.	Генеральный директор. Лицо – единоличный исполнительный орган
Кашина Александра Александровна				Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юр.лицо.
ООО «МНС-Энерго				Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юр.лицо.
АО ПКБ «РИО»				Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юр.лицо.
АО НПО «ЗАВОД Волна»				Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юр.лицо.
ООО «Пансионат «Озеро Зеркальное»				Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юр.лицо.
ООО «Бизнес Гарант»				Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юр.лицо.
АО «Завод «Знамя труда»				Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юр.лицо.
ООО «Научно-производственное предприятие «Прогресс»				Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юр.лицо.
АО «МНС»				Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юр.лицо.
Андреева Татьяна Федоровна				Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юр.лицо.
Кашин Александр Леонидович				Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юр.лицо.
Кашина Светлана Андреевна				Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юр.лицо.
Тисевич Игорь Васильевич				Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юр.лицо.
АО «Научно-Технический Институт «Радиосвязь»				Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юр.лицо.

АО «Управляющая Компания «Радиостандарт»			Лицо принадлежит к той группе лиц , к которой принадлежит данное юр.лицо
АО «УРАНИС- Радиосистемы»			Лицо принадлежит к той группе лиц , к которой принадлежит данное юр.лицо
ООО «Уранис»			Лицо принадлежит к той группе лиц , к которой принадлежит данное юр.лицо
АО «Научно-Внедренческое предприятие «Протек»			Лицо принадлежит к той группе лиц , к которой принадлежит данное юр.лицо
ООО ИЗДАТЕЛЬСТВО «МОР ВЕСТ»			Лицо принадлежит к той группе лиц , к которой принадлежит данное юр.лицо
ООО «Второе Дыхание»			Лицо принадлежит к той группе лиц , к которой принадлежит данное юр.лицо
ООО «Мир Искусства»			Лицо принадлежит к той группе лиц , к которой принадлежит данное юр.лицо
ООО «Навигация»			Лицо принадлежит к той группе лиц , к которой принадлежит данное юр.лицо
ООО «Бриз»			Лицо принадлежит к той группе лиц , к которой принадлежит данное юр.лицо
Кашина Ксения Александровна			Лицо принадлежит к той группе лиц , к которой принадлежит данное юр.лицо
ООО «ТАУНГРУП»			Лицо принадлежит к той группе лиц , к которой принадлежит данное юр.лицо
ООО "Промсервис"			Лицо принадлежит к той группе лиц , к которой принадлежит данное юр.лицо
ООО "Остров"			Лицо принадлежит к той группе лиц , к которой принадлежит данное юр.лицо
АО «Псковский завод автоматических телефонных станций - Т»			Лицо принадлежит к той группе лиц , к которой принадлежит данное юр.лицо
АО "КПВ"			Лицо принадлежит к той группе лиц , к которой принадлежит данное юр.лицо

Помимо вышеуказанных связанных сторон, организация не имеет другие связанные стороны, которые контролируются (непосредственно или через третьи юридические лица) тем же юридическим и (или) тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).

Виды операций связанных сторон в суммовом выражении за 2023 год в т.ч. НДС:

Связанные стороны	Виды операций	Объем операций (тыс. руб.)
АО НПО «Завод Волна»	Аренда имущества	332 851
	Обязательства исполненные перед Банком ВТБ по Договору уступке прав требования (цессии) №Ц1/16 от 19.04.16 подлежат компенсации	76 275
	Уступка требования от 01.04.2023	12 525
		186
ООО «Второе Дыхание»	Аренда имущества	21 277
Радиосвязь	Аренда имущества	1 159
ООО «Холдинговая компания» ЭГО-Холдинг»,	Аренда имущества	12 525
	Уступка требования от 01.04.2023	20 000
Кашин А.Л.	Займ погашен	59 000
ООО «Юмакс»	Выдан займ	

15.1.2 Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации

Генеральный директор	Основной управленческий персонал - лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа, его заместители, члены коллегиального исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Общества (тыс.руб)
Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты):	
Оплата труда за отчетный период	12 455
В том числе ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном	2 087

периоде	
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в соответствующие внебюджетные фонды	1 968

16. События после отчетной даты

Руководство Общества считает, что санкции, введенные Европейскими странами и их союзниками, не окажут существенного влияния на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем. Руководство Общества следит за развитием ситуации и считает, что предпринимает все необходимые меры для устойчивого функционирования бизнеса и улучшения финансового положения Общества. Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия которых в настоящий момент в денежном выражении не представляется возможным. В сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что данные обстоятельства, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать деятельность непрерывно.

17. Прекращаемая деятельность

В сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, описанные в разделе «События после отчетной даты», не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать деятельность непрерывно.

Общество не принимало в 2023 году решения о прекращении или изменения характера деятельности, осуществляемой в настоящее время. Факты, способные оказать влияние на непрерывность деятельности организации на конец 2023 года не известны.

18. Совместная деятельность

Совместная деятельность не осуществляется

19. Влияние COVID-19 на деятельность организации

Единственным видом деятельности приносящим прибыль организации является сдача в аренду помещений, земельных участков и ее деятельность зависит от благонадежности арендаторов, учитывая обширность влияния COVID-19 на большую часть организаций, некоторые из которых попали под перечень отраслей, пострадавших в результате распространения новой коронавирусной инфекции, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 03.04.2020 N 434, данным арендаторам, ООО «Берега» предоставило рассрочку по оплате арендных платежей сроком до 1 года, с целью сохранения бизнеса и рабочих мест. Введенные органами власти ограничения на деятельность организаций не оказали значительного влияния на деятельность Общества, принимая во внимание сохранение всех договорных обязательств с поставщиками, арендодателями. Происходящие колебания на финансовых рынках не способны оказать значительное влияние на деятельность Общества, принимая во внимание следующие факторы:

- отсутствие расчетов в иностранных валютах, что обеспечивает стабильную ситуацию по контролю над состоянием дебиторской и кредиторской задолженности;
- наличие внутренних источников финансирования, позволяющих осуществлять своевременные расчеты с поставщиками и прочими кредиторами.

Организация не рассматривает события, связанные с пандемией, как существенный факт, требующий формирования пересмотренной бухгалтерской (финансовой) отчетности в связи с оценкой возможного влияния на финансовое состояние Общества.

Организация работает и продолжает выполнять контракты, заключенные до 2023 года и в 1 квартале 2024 года.

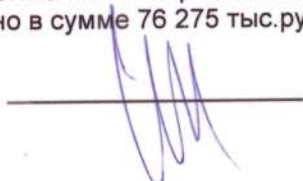
Руководство Общества считает, что отсутствует существенная неопределенность в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, вызванная фактом вспышки коронавируса (COVID-19).

20. Прочие сведения

Общество арендует земельные участки у ИМУЩЕСТВО САНКТ-ПЕТЕРБУРГА СПБ ГКУ для своей деятельности по договорам аренды. Все арендованное имущество отражается на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в сумме 63 188 тыс. руб.

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражена задолженность по цессии по АО НПО Волна, срок погашения до 31.12.2024 включительно в сумме 76 275 тыс.руб.

Генеральный директор
02.02.2024г.



/С.В. Ширкевич/