

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	переклассифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение				накопленные амортизации и обесценение	
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения ограничений по иным основаниям, - всего

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г. За 2024 г.	313 017 312 162	(73 821) (44 210)	4 643 855	- -	(28 906) (29 805)	- -	- -	- -	- -	- 194	317 660 313 017	(102 726) (73 821)
в том числе:													
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	60 507 14 310	(42 787) (2 554)	- -	- -	(22 741) (480)	- -	- -	- -	- -	- -	548 262 14 310	(112 973) (3 034)
Сооружения	За 2025 г. За 2024 г.	59 322 15 673	(23 551) (4 036)	- -	- -	(4 784) (1 403)	- -	- -	- -	- -	- -	61 734 15 673	(28 335) (5 439)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г. За 2024 г.	69 248 45 049	(46 194) (30 090)	4 319 855	- -	(7 819) (5 589)	- -	- -	- -	- -	194 182	90 100 45 905	(54 012) (35 485)
Офисное оборудование	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	182 -	- -	(5) -	- -	- -	- -	- -	- -	182 -	(5) -
Транспортные средства	За 2025 г. За 2024 г.	222 125 222 125	(29 372) (7 343)	- -	- -	(22 029) (22 029)	- -	- -	- -	- -	- -	222 125 222 125	(51 401) (29 372)
Многолетние насаждения	За 2025 г. За 2024 г.	974 974	(220) (187)	- -	- -	(33) (33)	- -	- -	- -	- -	- -	974 974	(254) (220)
Земельные участки	За 2025 г. За 2024 г.	5 133 5 133	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	79 615 5 133	- (2 606)
Другие виды основных средств	За 2025 г. За 2024 г.	13 671 8 898	(2 203) -	142 -	- -	(403) (271)	- -	- -	- -	- -	- -	15 412 8 898	(2 606) (271)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г. За 2024 г.	680 200 672 281	(117 951) (94 235)	20 645 13 172	- (5 252)	(28 917) (27 781)	- -	- -	- -	- -	- -	700 846 680 200	(146 869) (117 951)
в том числе:													
Земельные участки	За 2025 г. За 2024 г.	74 483 74 483	- -	- -	- -	- (302)	- -	- -	- -	- -	- -	74 483 74 483	- (2 235)
Другие виды основных средств	За 2025 г. За 2024 г.	4 773 5 061	(1 932) (1 331)	1 599 -	- (288)	(1 075) (22 261)	- -	- -	- -	- -	- -	6 372 4 773	(1 932) (1 932)
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	533 953 530 524	(87 198) (64 960)	- 3 328	- -	(22 238) (3 811)	- -	- -	- -	- -	- -	533 953 533 953	(109 459) (87 198)
Сооружения	За 2025 г. За 2024 г.	43 649 37 693	(18 113) (15 749)	2 412 5 956	- -	(2 868) (2 964)	- -	- -	- -	- -	- -	46 061 43 649	(21 494) (18 113)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г. За 2024 г.	23 343 24 420	(10 709) (12 195)	16 533 3 888	- (4 953)	(2 964) (1 692)	- -	- -	- -	- -	- -	39 877 23 343	(13 673) (10 709)
Промышленный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	100 -	- -	(8) -	- -	- -	- -	- -	- -	- 100	- (8)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра		Изменения за период		переоценка		На конец периода	
		фактическая (первооцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	фактическая (первооцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (первооцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (первооцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
		в том числе:		в том числе:		в том числе:		в том числе:		в том числе:	
Права пользования активами - всего	За 2025 г. За 2024 г.	95 123 70 418	(44 203) (6 464)	68 239 24 705	- -	(23 249) (37 738)	- -	- -	- -	163 362 95 123	(67 452) (44 203)
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	46 198 22 568	(39 753) (5 015)	60 033 23 629	- -	(20 770) (34 738)	- -	- -	- -	106 230 46 198	(60 523) (39 753)
Сооружения	За 2025 г. За 2024 г.	2 103 1 027	(1 810) (187)	2 733 1 076	- -	(946) (1 623)	- -	- -	- -	4 836 2 103	(2 755) (1 810)
Земельные участки	За 2025 г. За 2024 г.	46 823 46 823	(2 640) (1 262)	5 473 -	- -	(1 534) (1 377)	- -	- -	- -	52 296 46 823	(4 173) (2 640)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	777 797	765 342	817 930
в том числе:			
Здания	480 997	464 475	494 973
Сооружения	35 480	36 064	34 423

Машины и оборудование (кроме офисного)	36 088	23 054	27 183
Офисное оборудование	177	-	-
Транспортные средства	170 724	192 753	214 782
Производственный и хозяйственный инвентарь	92	-	-
Многолетние насаждения	720	753	787
Земельные участки	48 122	44 183	45 560
Другие виды основных средств	5 397	4 059	2 21
Неамортизируемые основные средства - всего	87 024	87 024	92 023
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	79 615	79 615	79 615
Другие виды основных средств	7 409	7 409	12 407
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоценочной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, приходящие для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, представленные за плату во временное пользование - всего	63 538	63 538	63 186
в том числе:			
арендованные ОС	63 538	63 538	63 186
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	17 360	-	(12 776)	(4 583)	1	-
в том числе:	За 2024 г.	139	-	1 168	-	(245)	(1 062)	-	-
Оборудование к установке	За 2025 г.	-	-	13 896	-	(12 723)	(1 173)	-	-
в том числе:	За 2024 г.	139	-	811	-	(245)	(705)	-	-
Бытовое техника и оборудование	За 2025 г.	-	-	47	-	(47)	-	1	-
Материалы	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	7	-	(7)	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	100	-	-	(100)	-	-
Офисное оборудование	За 2024 г.	-	-	182	-	-	(182)	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	568	-	-	(568)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2024 г.	-	-	2 559	-	-	(2 559)	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	356	-	-	(356)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	11 895	-	21 012	-	-	(20 705)	12 201	-
в том числе:	За 2024 г.	1 107	-	19 865	-	-	(9 078)	11 895	-

Автоматич. пожарн. сигнализация и система оповещения при пожаре (пост охраны, АРМ "Орион Про")-проект	За 2025 г.	23	-	45	-	-	-	68	-
Автоматическая пожарная сигнализация и система оповещения при пожаре и управление	За 2025 г.	9	-	-	-	-	-	9	-
звек(лит.И)-проект	За 2024 г.	9	-	-	-	-	-	9	-
Автоматическая пожарная сигнализация и система оповещения при пожаре и управление	За 2025 г.	13	-	-	-	-	-	13	-
звек(лит.Ш)-проект	За 2024 г.	13	-	-	-	-	-	13	-
Автоматическая пожарная сигнализация и система оповещения при пожаре и управление	За 2025 г.	20	-	-	-	-	-	20	-
звек(лит.Ш)-проект	За 2024 г.	20	-	-	-	-	-	20	-
Автоматическая пожарная сигнализация и система оповещения при пожаре и управление	За 2025 г.	20	-	-	-	-	-	20	-
звек(лит.Д)-проект	За 2024 г.	20	-	-	-	-	-	20	-
Противопожарный водопровод, лит.АД (проект)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Автоматическая система пожарной сигнализации АПС. Система оповещения и управления эвакуацией (СОУЭ) А	За 2024 г.	200	-	1 510	-	(1 710)	-	-	-
Центральная складской корпус литера Р	За 2025 г.	-	-	3 899	-	(3 899)	-	-	-
Автоматизированная информационно-измерительная система коммерческого учета электроэнергии АМИС КУЭ	За 2024 г.	-	-	150	-	(150)	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	727	-	15 004	-	-	(15 495)	235
в том числе:	За 2024 г.	-	-	727	-	-	-	-
Лако-красочная камера (испытательный стендовый корпус)	За 2025 г.	727	-	12 045	-	-	(12 771)	-
Лестница техническая для обслуживания кровли лит.Н	За 2024 г.	-	-	727	-	-	-	727
Опорные металлоконструкции тепловой сети на 3У лит.Д, лит.Д1, лит.Н	За 2025 г.	-	-	312	-	-	(312)	-
Металлоконструкции тепловой сети на 3У лит.Д, лит.Д1, лит.Н	За 2024 г.	-	-	2 412	-	-	(2 412)	-
Научно-производственный корпус лит.Ю	За 2025 г.	-	-	235	-	-	-	235
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

[illegible]

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв на под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	1 500	-	-	-	-	-	1 500	-
в том числе:											
ПЗ АО С-Т АО	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	1 500	-	-	-	-	-	1 500	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	1 500	-	-	-	-	-	1 500	-
Итого	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	5 347	-	276 472	(274 642)	-	-	X	X	7 178	-
	3а 2024 г.	59	-	245 010	(239 722)	-	-	-	-	5 347	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	5 341	-	41 162	(2 923)	-	-	(36 408)	-	7 171	-
	3а 2024 г.	52	-	14 945	(1 372)	-	-	(8 284)	-	5 341	-
Товары	3а 2025 г.	6	-	-	-	-	-	-	-	6	-
	3а 2024 г.	6	-	18	(18)	-	-	-	-	6	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	235 310	(271 719)	-	-	36 408	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	230 047	(238 331)	-	-	8 284	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в запое, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям Договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям Договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	45 000	-	-	-	(9 500)	-	-	-	35 500	-
	За 2024 г.	59 000	-	-	-	(14 000)	-	-	-	45 000	-
в том числе:											
	Займы	45 000	-	-	-	(9 500)	-	-	-	35 500	-
	За 2024 г.	59 000	-	-	-	(14 000)	-	-	-	45 000	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	266 255	(1 014)	135 900	133	(67 137)	-	(1 320)	-	335 152	(69)
	За 2024 г.	155 377	(3 095)	146 100	17	(35 239)	-	(3 121)	-	266 254	(1 014)
в том числе:											
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	98 117	-	23 519	-	(11 305)	-	-	-	110 330	-
	За 2024 г.	13 756	-	90 252	-	(5 892)	-	-	-	98 117	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	102 657	(992)	109 482	-	(43 438)	-	(1 312)	-	168 700	(65)
	За 2024 г.	54 789	(1 027)	52 444	-	(4 575)	-	(1 055)	-	102 657	(992)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4	(4)	-	-	-	-	-	-	4	(4)
	За 2024 г.	141	(141)	-	-	(137)	-	(137)	-	4	(4)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	59 845	(18)	1 834	133	(10 278)	-	(8)	-	51 533	-
	За 2024 г.	75 781	(1 926)	939	17	(16 891)	-	(1 929)	-	59 845	(18)
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 167	-	1 066	-	-	-	-	-	4 232	-
	За 2024 г.	10 894	-	-	-	(7 728)	-	-	-	3 167	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 465	-	-	-	(2 115)	-	-	-	350	-
	За 2024 г.	-	-	2 465	-	-	-	-	-	2 465	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	16	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	311 255	(1 014)	135 900	133	(76 637)	-	(1 320)	X	370 652	(69)
	За 2024 г.	214 377	(3 095)	146 100	17	(49 239)	-	(3 121)	X	311 254	(1 014)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	69	69	1 014	-	3 095	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	110	-	1 301	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	65	65	900	-	1 653	-
по договору цессии	4	4	4	-	141	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	46 212 46 442	34 100 -	- -	- (230)	- -	80 312 46 212	
в том числе:								
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	46 212 46 442	34 100 -	- -	- (230)	- -	80 312 46 212	
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	174 139 233 980	41 230 30 306	1 82	(73 449) (90 231)	- -	141 920 174 139	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	3 069 44 819	10 191 7 412	- -	(6 079) (49 163)	- -	7 181 3 069	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	10 649 9 557	5 723 5 085	- -	(4 478) (3 993)	- -	11 893 10 649	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	76 275 76 275	- -	- -	(35 000) -	- -	41 275 76 275	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	12 913 12 525	(5) 305	1 82	(155) -	- -	12 754 12 913	
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	6 176 6 302	19 115 60	- -	- (187)	- -	25 291 6 176	
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 31 703	- -	- -	- (31 703)	- -	- -	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	5 360 6 917	1 239	- -	(237) (1 795)	- -	5 124 5 360	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	14 308 10 628	5 958 3 680	- -	- -	- -	20 266 14 308	
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 3 390	- -	- -	- (3 390)	- -	- -	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 054 -	247 1 054	- -	- -	- -	1 301 1 054	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г. 3а 2024 г.	44 335 31 864	- 12 471	- -	(27 500) -	- -	16 835 44 335	
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	220 351 280 422	75 330 30 306	1 82	(73 449) (90 461)	X X	222 232 220 351	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
В том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 856	7 418	4 989	-	6 285
	За 2024 г.	2 424	5 614	4 182	-	3 856
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	3 856	7 418	4 989	-	6 285
	За 2024 г.	2 424	5 614	4 182	-	3 856

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	3 363 509	1 878 113	1 265 199
В том числе:			
Поручительство за НПО ЗАВОД ВОЛНА АО	3 363 509	1 773 755	1 120 341
Поручительство за ПЗ АТС-Т АО	-	104 358	104 358
СЛАРК АО	-	-	40 500

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	36 655	8 352
Затраты на оплату труда	66 219	57 506
Отчисления на социальные нужды	14 577	11 220
Амортизация	59 043	72 298
Прочие затраты	158 413	151 246
Итого по элементам	334 907	300 622
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	334 907	300 622

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

В Пояснениях все суммы отражены в тысячах рублей.

12. Краткая характеристика деятельности

12.1. 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 116 362 тыс. руб.

12.2. Филиалы и представительства

Общество не имеет обособленных подразделений

12.3. Численность работающих

Среднегодовая численность работающих за отчетный период	Численность работающих на отчетную дату
39	53

12.4. 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

12.5. 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 2025 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

12.6. Раскрытие информации об учетной политике для целей бухгалтерского учета

12.6.1. 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.

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

12.6.3. 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».

12.6.4. 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.

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

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

12.6.7. 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.

12.6.8. 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.

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

12.6.10. 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).

12.6.11. 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).

12.6.12. 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.

12.6.13. 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).

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

12.6.15. Предприятие ООО «Берега» в Отчете о финансовых результатах следующие прочие доходы и соответствующие им прочие расходы показывают свернуто (п. 18.2 ПБУ 9/99; п.21.2 ПБУ 10/99): прочие доходы от выбытия объектов основных средств и связанные с этим прочие расходы; прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение ценных бумаг, под обесценение МПЗ, резервы сомнительных долгов, восстановленная амортизация по одним и тем же объектам ОС).

12.6.16. ООО «Берега» внесло изменения в учетную политику на 2025 год по сравнению с 2024 годом, связанные с изменением законодательства и принятием новых стандартов бухгалтерского учета, а именно: применение ФСБУ 4/2023 Отчетность и ФСБУ 28/23 Инвентаризация.

12.6.17. Применение с 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не оказало непосредственного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 года.

Изменения в учетную политику на 2026 г. не вносятся

12.7. Раскрытие информации о судебных делах

На 31.12.2025 ООО «Берега» претензиальных споров и судебных дел не имеет.

13. Информация об отдельных активах и обязательствах

13.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Общество не имеет.

13.2. Нематериальные активы

Нематериальных активов ООО «Берега» не имеет.

13.3. 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 инвестиционная недвижимость и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 4.1 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. 1150 баланса)

Наименование контрагента	Договор	Срок	Сумма	Амортизация	% Ставка	Сумма начисленных % за 2025г.
СПБ ГКУ "ИМУЩЕСТВО САНКТ-ПЕТЕРБУРГА"	05/ЗД-04676 от 15.12.2008	09.01.2057	52 295	4 173	10.3	1 534
ООО "ХК "ЭГО-ХОЛДИНГ"	А-1/03 аренды здания и земельного участка от 01.04.2023 А-2/03 аренды временных помещений (Конструкция) от 01.04.2024	36 мес.	111 066	63 278	10.3	21 715
ИТОГО	95 911		163362	67451		23 249

13.5 Расшифровка прочих внеоборотных активов

Расшифровка (стр. 1190 баланса)

Наименование показателя	На 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
РБП программное обеспечение лицензия			100
РБП лицензия Крипто про	17 028	15 952	7
Выплата авансов на приобретение ОС			
ИТОГО	17 028	15 952	107

13.6 Расшифровка прочих оборотных активов

Расшифровка (стр. 1260 баланса)

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Электронный документооборот			51
ИТОГО			51

14. Денежные средства

14.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов

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

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Денежные средства в кассе	53	75	55
Средства на счетах в банке в рублях	971	24 359	29 642
Специальные счета в банке (депозит) в рублях	64 263	4 100	40 651
ИТОГО	65 287	28 534	70 348

14.2. Займы, кредиты и прочие обязательства

14.2.1. 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 2024г. по Кредитному соглашению №КС-2023/1 от 10.01.2023 составили 2 652 тыс. руб. 19.08.2024 года Кредитное соглашение №КС-2023/1 от 10.01.2023 полностью погашено, обременения связанные с данным договором – сняты. На 31.12.2025 Общество займов не имеет.

табл.2.3 расшифровки баланса.

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
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 - итог:			31 703

14.2.2 Учет обеспечений, обязательств и платежей

Расшифровка залогов и поручительств, выданных за третьих лиц, по состоянию на 31.12.2025г.

Заемщик	Документ Заемщика	Валюта	Сумма обязательств по поручительству / залоговая стоимость по имущественному обеспечению	Виды заложенного имущества, другие существенные условия	Документ обязательства	Сумма задолженности, 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»	Кредитная линия с лимитом выдачи 0094-24-2-6-D от 24.06.2024 договор поручительства на срок по 31.12.2027г. ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО	тыс. руб.	2 086 300	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 № выдачи 0094-24-2-6 от 24.06.2024	1 338 568
АО «НПО Завод «Волна»	Кредитная линия с лимитом выдачи 0 0045-25-2-6-D от 26.06.2025 на срок по 31.12.2027г. ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО	тыс. руб.	790 000	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 № 0148-21-2-6-D от 23.12.2021	560 000
АО «НПО Завод «Волна»	Кредитная линия с лимитом выдачи 0077-24-2-6-D от 05.06.2024 договор поручительства на срок по 30.12.2027г. ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО	тыс. руб.	2 105 415	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 № 0077-24-2-6-D от 05.06.2024.	176 455

АО «НПО Завод «Волна»	Кредитный договор 0154-22-2-6-D от 24.11.2022 договор поручительства срок по 31.06.2029г. ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО	тыс. руб	3 008 000	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 № 0154-22-2-6-D от 24.11.2022	798 369
АО «НПО Завод «Волна»	Кредитный договор Кредитная линия с лимитом выдачи 1П/0090-22-2-6-D от 12.09.2022 договор поручительства договор поручительства срок по 30.06.2025г. ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО	тыс. руб	1 505 415	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	489 442

Предоставленные обеспечения исполнения обязательств (залог и поручительства выданные) по состоянию на 31.12.2025г. составляю 3 363 509 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2025 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 31.12.2025 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.

15. Расшифровка существенных доходов и расходов

15.1. Расшифровка прочих доходов ОФР (стр.2340)

резерв по сомнительным долгам указывается свернуто и рассчитывается исходя из резерва отраженного на счете 91.01 доходы в сумме. 1197т.руб. и на счете 91.02 расходы в сумме 417т.руб.

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Услуги по оперативно-техническому ремонту	894		1 133
Прочие	876	1 434	1394
Оценочные резервы	780	1 943	
Реализация прочего имущества			442
Списание КЗ			592
Восстановление амортизации		1 897	2 482
Всего	2 550	5 274	6 043

15.1.2 Расшифровка прочих поступлений ДДС (стр.4119)

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
НДС			
Штраф, пени		2 841	
Проценты по депозитам, займам		7 472	26 577
Возмещение затрат	5 969		
Всего	5 969	10 313	26 577

15.2. Расшифровка прочих расходов ОФР (стр.2350)

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Оценочные резервы			2231
Услуги банка	312	235	575
Налоги и госпошлины	341	241	152
Штрафы, пени	1	85	192
Реализация прочего имущества		203	7 791
Прочие		391	1 890
Перевод ОС в МЦ			2 427
Расходы на ВС	52 107	46 010	10 256
Всего:	52 761	47 165	25 514

15.2.1 Расшифровка прочих платежей ДДС (стр. 4129)

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Госпошлина	34	230	78
Услуги банка	425	306	547
Всего:	509	536	625

15.3. Расшифровка затрат *прочие затраты (табл. 10)*

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024
Коммунальные затраты	77 097	68 467
Содержание помещений , территории и охрана, проекты	61 124	45 334
Налоги	17 073	17 472
Прочие затраты	3 119	19 973
Всего:	158 413	151 246

16. Расчеты по налогу на прибыль

16.1. Условный расход (доход)

Прибыль/убыток до налогообложения	Ставка налога на прибыль	Сумма
165 358	25%	41 340

16.2. Отложенный налог на прибыль

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль	Отложенный налог на прибыль
Основные средства	29 948	25%	7 487
ИТОГО			7 487

16.3. Расчет налога на прибыль

	Расшифровка	Сумма
1	Отложенный налог за отчетный период	7 487
2	Текущий налог на прибыль (оборот по кредиту счета 68.04.1со счетом 99.02.Т)	(56 483)
3	Расход по налогу за отчетный период (п.1+п.2)	(48 996)

16.4. Отложенные налоговые активы *(стр.1180 баланса)*

Расшифровка	на 31.12.2025	на 31.12.2024
Материалы	104	133
Основные средства	14 352	8 340
Оценочные обязательства и резервы	22	
Резервы сомнительных долгов	1	6
Расходы будущих периодов	24	162
Арендные обязательства	54 884	39 503
ИТОГО	69 386	48 144

16.5. Отложенные налоговые обязательства *(стр.1420 баланса)*

Расшифровка	на 31.12.2025	на 31.12.2024
Проценты по обязательствам	29 519	26 405
Основные средства	29 970	19 329
ИТОГО	59 489	45 734

16.6. Прочие обязательства *(стр.1450, 1520 баланса)*

Расшифровка	на 31.12.2025	на 31.12.2024
Арендные обязательства	230 651	159 246
Проценты по аренде	(118 077)	(105 622)
НДС по арендным обязательствам	(-11 117)	(1 235)
ДЗ по аренде	4 146	
ИТОГО	105 603	52 389
В т.ч. краткосрочные обязательства по аренде	25 291	6 176

17. Информация о связанных сторонах

17.1. Информация о связанных сторонах

На 31.12.2025

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 пять 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» 2025года.	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 «Бизнес Гарант»				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
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 «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
ООО "Пансионат «Озеро Зеркальное»			Лицо принадлежит к той группе лиц , к которой принадлежит данное юр.лицо
АО НВП «ПРОТЕК»			Лицо принадлежит к той группе лиц , к которой принадлежит данное юр.лицо
ООО «Спорткомплекс на Ситцевой»			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 год в т.ч. НДС:

Связанные стороны	Виды операций	Объем операций (тыс. руб.) 2025 год	Объем операций (тыс. руб.) 2024 год
АО НПО «Завод Волна»	Аренда имущества	399 638	352 595
	Обязательства исполненные перед Банком ВТБ по Договору уступке прав требования (цессии) №Ц1/16 от 19.04.16 подлежат компенсации	41 275	76 275
	Уступка требования от 01.04.2023	12 525	12 525
	Приобретение ОС	0	340
ООО «Второе Дыхание»	Аренда имущества	23	91
Радиосвязь	Аренда имущества	76 247	22 380
ООО «Холдинговая компания» ЭГО-Холдинг»,	Аренда имущества	2 318	2 318
	Уступка требования от 01.04.2023	12 525	12 525
ООО «Юмакс»	Выдан займ	35 500	45 000
Тисевич Мария Александровна	Аренда имущества	1 320	1 191
АО ПКБ «РИО»	Аренда имущества	17 199	15 586
АО «Завод «Знамя труда»	аванс	96 883	96 883
Тисевич М.А	Дивиденды	27 500	
АО «Псковский завод автоматических телефонных станций - Т»	Выдан займ	1 500	

Иные операции со связанными сторонами в отчетном периоде отсутствуют.

17.2 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) 2025год	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) 2024 год
	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) 2025год	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) 2024 год
Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты):		
Оплата труда за отчетный период	26 865	21 808
В том числе ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	886	563
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в соответствующие внебюджетные фонды	4 211	3 499

18. События после отчетной даты

Существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

19. Прекращаемая деятельность

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. 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. 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 2025 году решения о прекращении или изменения характера деятельности, осуществляемой в настоящее время. Факты, способные оказать влияние на непрерывность деятельности организации на конец 2025 года не известны.

20. Совместная деятельность

Совместная деятельность не осуществляется. 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.

21. Влияние COVID-19 на деятельность организации

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 2025 года и в 1 квартале 2026 года.

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

22 . 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 31.12.2026 включительно в сумме 41 275тыс.руб.

Прекращение какого-либо вида деятельности не осуществлялось и не планируется.

Существенных ошибок в отчетном периоде не выявлено.

Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики Наименования и коды показателей в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменении капитала, отчете о движении денежных средств приведены в соответствие ФСБУ 4/2023. По строке 1190 «авансы выданные» отражены авансы, в том числе выданные в связи с осуществлением капитальных вложений. Изменен состав расшифровочных строк к строкам 1150 «Основные средства», 1190 «Прочие внеоборотные активы», 1210 «Запасы», 1230 «Дебиторская задолженность», 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», 1260 «прочие оборотные активы», 1520 «Кредиторская задолженность». Долгосрочные обязательства по аренде представлена в составе строки 1450 «Прочие долгосрочные обязательства».

Отдельные показатели граф «На 31 декабря 2024 г.» «На 31 декабря 2025 г.» бухгалтерского баланса, а также показатели отчета о финансовых результатах «за 2024 год» сформированы с учетом корректировки в связи с применением Обществом с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023:

Наименование	строка	Сумма до корректировки 31.12.2024	Сумма до корректировки 31.12.2023	Сумма после корректировки 31.12.2024	Сумма после корректировки 31.12.2023
Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	562 249	578 046
Доходные вложения в материальные ценности	1160	562 249	578 046	-	-
Долгосрочные обязательства	1450	52 389	52 745	46 212	46 442
Обязательства по аренде	1520	-	-	6 176	6 302

23 . Информация о рисках хозяйственной деятельности

Общество проводит процесс выявления рисков хозяйственной деятельности, в том числе имеющих отношение к бухгалтерской отчетности. В дальнейшем осуществляются соответствующие действия для устранения выявленных рисков, а также их возможных последствий.

Генеральный директор
02.02.2026г.



/С.В. Ширкевич/