

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ,
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
И ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"ВЕРЛЕ КОФЕ РОСТЕРС"
ЗА 2025 ГОД**

Общество с ограниченной ответственностью "ВЕРЛЕ КОФЕ РОСТЕРС"
 Приложение № 1 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год (тыс. руб.)

1.1. Нематериальные активы

Группа нематериальных активов	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
web сайт	361	406	451
Товарные знаки	88 467	-	85
Итого	88 828	406	536

1.2. Наличие и движение всех нематериальных активов

Группа нематериальных активов	Период	На начало года		Изменения за период							На конец года	
		Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация и обесценение	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Обесценение	Переоценка		Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация и обесценение
					Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация и обесценение			Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленная амортизация		
Исключительное право на товарный знак, знак обслуживания	2025	-	-	89 894	-	-	(1 427)	-	-	-	89 894	(1 427)
	2024	85	-	-	(85)	8	(8)	-	-	-	-	-
web сайт	2025	451	(45)	-	-	-	(45)	-	-	-	451	(90)
	2024	451	-	-	-	-	(45)	-	-	-	451	(45)
Итого	2025	451	(45)	89 894	-	-	(1 472)	-	-	-	90 345	(1 517)
	2024	536	-	-	(85)	8	(53)	-	-	-	451	(45)

1.3. Наличие и движение нематериальных активов, созданных организацией

Детализация для части НМА из таблицы 1.2.

Группа нематериальных активов	Период	На начало года		Изменения за период							На конец года	
		Первоначальная стоимость	Накопленные амортизация и обесценение	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Обесценение	Переоценка		Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация и обесценение
					Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация и обесценение			Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленная амортизация		
web сайт	2025	451	(45)	-	-	-	(45)	-	-	-	451	(90)
	2024	451	-	-	-	-	(45)	-	-	-	451	(45)
Итого	2025	451	(45)	-	-	-	(45)	-	-	-	451	(90)
	2024	451	-	-	-	-	(45)	-	-	-	451	(45)

1.4. Наличие и движение нематериальных активов, на которые у организации есть исключительные права

Детализация для части НМА из таблицы 1.2.

Группа нематериальных активов	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец года			
		Первоначальная стоимость	Накопленные амортизация и обесценение		Выбыло		Начислено амортизации	Обесценение	Переоценка			
					Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация и обесценение			Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленная амортизация		
Исключительное право на товарный знак, знак обслуживания	2025	-	-	89 894	-	-	(1 427)	-	-	-	89 894	(1 427)
	2024	85	-	-	(85)	8	(8)	-	-	-	-	-
web сайт	2025	451	(45)	-	-	-	(45)	-	-	-	451	(90)
	2024	451	-	-	-	-	(45)	-	-	-	451	(45)
Итого	2025	451	(45)	89 894	-	-	(1 472)	-	-	-	90 345	(1 517)
	2024	536	-	-	(85)	8	(53)	-	-	-	451	(45)

1.5. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы (балансовая стоимость)

Балансовая стоимость	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023	Причина невозможности определения СПИ
Амортизируемые нематериальные активы - всего	88 828	406	451	-
<i>в том числе созданные организацией</i>	361	406	451	-

Общество с ограниченной ответственностью "ВЕРЛЕ КОФЕ РОСТЕРС"
 Приложение № 2 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год (тыс. руб.)
Основные средства и права пользования активом

2.1. Основные средства

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Основные средства	102 153	64 538	38 820
Капитальные вложения в основные средства	16 569	7 972	897
Права пользования активом	104 095	57 423	33 094
Итого в Бухгалтерском балансе по стр. Основные средства	222 817	129 933	72 811

2.2. Движение основных средств

Группа основных средств	Период	На начало года		Изменения за период						На конец года	
		Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация и обесценение	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации и обесценение	Переоценка		Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация и обесценение
					Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация и обесценение		Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленная амортизация		
Офисное оборудование	2025	1 644	(677)	-	(483)	483	(256)	-	-	1 161	(450)
	2024	1 601	(358)	43	-	-	(319)	-	-	1 644	(677)
Транспортные средства	2025	5 432	(2 328)	-	(3 148)	1 499	(476)	-	-	2 284	(1 305)
	2024	2 594	(2 594)	2 838	-	266	-	-	-	5 432	(2 328)
Машины и оборудование (кроме офисного)	2025	76 195	(16 081)	46 809	(571)	333	(9 541)	-	-	122 433	(25 289)
	2024	43 938	(6 742)	32 257	-	8 204	(17 543)	-	-	76 195	(16 081)
Прочие основные средства	2025	425	(72)	3 166	-	-	(200)	-	-	3 591	(272)
	2024	425	(44)	-	-	-	(28)	-	-	425	(72)
Итого	2025	83 696	(19 158)	49 975	(4 202)	2 315	(10 473)	-	-	129 469	(27 316)
	2024	48 558	(9 738)	35 138	-	8 470	(17 890)	-	-	83 696	(19 158)

2.3. Способы оценки основных средств

Группа основных средств и прав пользования активом	Способ оценки
Здания и сооружения	по первоначальной стоимости
Офисное оборудование	по первоначальной стоимости
Машины и оборудование (кроме офисного)	по первоначальной стоимости
Производственный и хозяйственный инвентарь	по первоначальной стоимости
Машины и оборудования	по первоначальной стоимости
Транспортные средства	по первоначальной стоимости
Производственный и хозяйственный инвентарь	по первоначальной стоимости
Прочие основные средства	по первоначальной стоимости

2.4. Прочие сведения об основных средствах

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Балансовая стоимость амортизируемых основных средств	222 817	129 933	72 811
Балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование	2 612	2 689	3 253

2.5. Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации (переданные в залог) на 31.12.2025 г.:

Наименование	Марка/Модель	Инвентарный номер	Остаточная стоимость на 31.12.2025 г.	Залоговая стоимость
Ростер "ТРОБРАТ РТ-20"	ТРОБРАТ 20	НФ-007893	990	1
Фотосепаратор Сапсан	SE 72 RGB	БП-000108	1 420	1 747
Машина для фасовки кофейных капсул CR-2P	CR-2P	БП-000091	17 745	20 438
Упаковочная машина FUSO FPG- T1	FPG-T1	БП-000075	6 284	1
Винтовой воздушный компрессор GA18+FF	GA18+FF	БП-000090	613	408
Упаковочная машина для фасовки кофе в прямоугольные пакеты, с добавлением азота	FPG-LT	НФ-007901	9 836	10 869
Генератор азота NGP35+ PPM 1	NGP35+ PPM 1	БП-000100	1 450	1 624
Упаковочная машина для сыпучих материалов	BG371M 2t4s	НФ-007900	2 459	2 804
Принтер ТТО для интеграции в машину Fuso FPG-T1	FPG-T1	БП-000149	315	419
Винтовой воздушный компрессор GA15FF 13 400/50 TM CE	GA15FF	БП-000099	541	1
Ростер автоматический, промышленный (машина для обжарки зеленого кофе) RM- 120RAS	RM-120RAS	БП-000083	12 361	1

2.6. Капитальные вложения в основные средства

Группа основных средств	Период	На начало года	Изменения за период				На конец года
			Затраты за период	Списано	Восстановлено обесценение / (Обесценено)	Принято к учету в качестве основных средств	
Офисное оборудование	2025	-	-	-	-	-	-
	2024	-	43	-	-	(43)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	2025	7 972	55 406	-	-	(46 809)	16 569
	2024	897	39 332	-	-	(32 257)	7 972
Транспортные средства	2025	-	-	-	-	-	-
	2024	-	2 838	-	-	(2 838)	-
Прочие основные средства	2025	-	3 166	-	-	(3 166)	-
	2024	-	-	-	-	-	-
Итого	2025	7 972	58 572	-	-	(49 975)	16 569
	2024	897	42 213	-	-	(35 138)	7 972

2.7. Права пользования активом

Группа прав пользования активом (ППА)	Период	На начало года		Изменения за период					На конец года		
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Здания и сооружения	2025	71 833	(26 413)	46 647	-	-	(24 460)	-	-	118 480	(50 873)
	2024	17 566	(11 710)	54 267	-	-	(14 703)	-	-	71 833	(26 413)
Машины и оборудования	2025	12 003	-	32 432	-	-	(7 947)	-	-	44 435	(7 947)
	2024	37 321	(11 552)	12 003	(37 321)	13 774	(2 222)	-	-	12 003	-
Транспортные средства	2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024	3 148	(1 679)	-	(3 148)	2 309	(630)	-	-	-	-
Итого	2025	83 836	(26 413)	79 079	-	-	(32 407)	-	-	162 915	(58 820)
	2024	58 035	(24 941)	66 270	(40 469)	16 083	(17 555)	-	-	83 836	(26 413)

Общество с ограниченной ответственностью "ВЕРЛЕ КОФЕ РОСТЕРС"

Приложение № 3 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год (тыс. руб)

3.5. Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Предоставленные займы	6 700	-	-
Итого	6 700	-	-

3.6. Движение краткосрочных финансовых вложений

Краткосрочные финансовые вложения	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период					На конец года		
		Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка		Выбыло		Начислено процентов	Текущей рыночной стоимости (резерва под обесценение)	Переквалифицировано из долгосрочных финансовых вложений	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	
					Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка						
Предоставленные займы	2025	-	-	72 400	(65 700)	-	-	-	-	-	6 700	-
	2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	2025	-	-	72 400	(65 700)	-	-	-	-	-	6 700	-
	2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.7. Краткосрочные финансовые вложения, по которым можно и по которым нельзя определить текущую рыночную стоимость

Краткосрочные финансовые вложения	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
<i>Способы определения стоимости</i>			
Текущая рыночная стоимость определяется	-	-	-
Текущая рыночная стоимость не определяется	6 700	-	-
Итого	6 700	-	-

Общество с ограниченной ответственностью "ВЕРЛЕ КОФЕ РОСТЕРС"

Приложение № 5 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год (тыс. руб.)

5.1. Запасы

Группы запасов	На 31.12.2025			На 31.12.2024			На 31.12.2023		
	Фактическая себестоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Фактическая себестоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Фактическая себестоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	232 871	-	232 871	121 246	-	121 246	78 375	-	78 375
Полуфабрикаты собственного производства	41 752	-	41 752	34 527	-	34 527	17 967	-	17 967
Готовая продукция и товары для перепродажи	77 268	-	77 268	69 232	-	69 232	38 249	-	38 249
Товары для перепродажи	10 068	-	10 068	10 564	-	10 564	9 514	-	9 514
Итого	361 959	-	361 959	235 569	-	235 569	144 105	-	144 105

Общество с ограниченной ответственностью "ВЕРЛЕ КОФЕ РОСТЕРС"

Приложение № 7 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год (тыс. руб.)

7.1. Дебиторская задолженность

Вид дебиторской задолженности	На 31.12.2025			На 31.12.2024			На 31.12.2023		
	Учетная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая стоимость
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	378 918	-	378 918	467 791	-	467 791	261 118	-	261 118
<i>Расчеты по авансам выданным</i>	102 717	-	102 717	156 369	-	156 369	74 008	-	74 008
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	230 602	-	230 602	249 038	-	249 038	178 339	-	178 339
<i>Расчеты по налогам и страховым взносам</i>	9 405	-	9 405	69	-	69	-	-	-
<i>Проценты по займам выданным к получению</i>	302	-	302	-	-	-	-	-	-
<i>Расчеты по прочим операциям</i>	35 892	-	35 892	62 315	-	62 315	8 771	-	8 771

8.1. Задолженность по долгосрочным кредитам и займам с учетом процентов, отраженных в составе долгосрочной задолженности

Займодавец	Валюта обязательства	Ставка, %, 31.12.2025	Срок погашения по договору, 31.12.2025	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Физ.лицо	руб.	ключевая ставка +2%	12.03.2027	11 259	11 259	-
АО "НОВАЦИИ"	руб.	ключевая ставка +2%	30.01.2027	59 907	-	-
Итого				71 166	11 259	-

8.2. Задолженность по краткосрочным кредитам и займам с учетом процентов, отраженных в составе краткосрочной задолженности

Займодавец	Валюта обязательства	Ставка, %, 31.12.2025	Срок погашения по договору, 31.12.2025	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Физ.лицо	руб.	ключевая ставка +2%	12.03.2027	2 755	66 243	-
АО "НОВАЦИИ"	руб.	ключевая ставка +2%	30.01.2027	15 069	59 907	-
ПАО «Сбербанк России»	руб.	ключевая ставка +3,19%	14.10.2026	333 452	242 610	-
АО "АЛЬФА-БАНК"	руб.	-	-	-	-	120 006
Итого				351 276	368 760	120 006

Общество с ограниченной ответственностью "ВЕРЛЕ КОФЕ РОСТЕРС"

Приложение № 9 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год (тыс. руб.)

9.1. Прочие долгосрочные обязательства

Вид прочих долгосрочных обязательств	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Долгосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	50 250	29 550	-
<i>Долгосрочная часть обязательств по аренде</i>	50 250	29 550	-
Итого	50 250	29 550	-

9.2. Прочие краткосрочные обязательства

Вид прочих краткосрочных обязательств	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Долгосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	49 291	31 137	19 098
<i>Краткосрочная часть обязательств по аренде</i>	49 291	31 137	19 098
Итого	49 291	31 137	19 098

Общество с ограниченной ответственностью "ВЕРЛЕ КОФЕ РОСТЕРС"

Приложение № 10 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год (тыс. руб)

10.1. Кредиторская задолженность

Вид кредиторской задолженности	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	98 173	179 799	131 847
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	75 143	70 400	37 173
<i>Авансы полученные</i>	1 583	6 321	24 977
<i>Задолженность по налогам, сборам и страховым взносам</i>	4 320	30 112	43 625
<i>Задолженность перед персоналом по оплате труда</i>	8 415	6 382	4 591
<i>Прочие кредиторы</i>	8 712	66 584	21 481

Общество с ограниченной ответственностью "ВЕРЛЕ КОФЕ РОСТЕРС"

Приложение № 11 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год (тыс. руб.)

11.1. Оценочные обязательства

Вид оценочных обязательств	Оценочные обязательства по будущим отпускам работников	Итого
На 31 декабря 2023 г.	6 951	6 951
За 2024 год		
Создано	2 889	2 889
На 31 декабря 2024 г.	9 840	9 840
За 2025 год		
Создано	16 721	16 721
Использовано	(14 989)	(14 989)
Списано в доходы (в связи с избыточностью)	21	21
На 31 декабря 2025 г., в том числе:	11 593	11 593
<i>краткосрочные оценочные обязательства</i>	11 593	11 593

Общество с ограниченной ответственностью "ВЕРЛЕ КОФЕ РОСТЕРС"

Приложение № 12 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год (тыс. руб.)

12.1. Выручка

Выручка	За 2025 год	За 2024 год
Дрип-пакеты	723 861	605 739
Кофе зерновой обжаренный	608 194	470 075
Капсулы	115 047	101 813
Кофе молотый	59 038	69 077
Напитки	55 555	28 707
Покупные товары	28 130	15 627
Прочее	14 948	2 381
Итого	1 604 773	1 293 419

12.2. Себестоимость продаж

Себестоимость продаж	За 2025 год	За 2024 год
Себестоимость реализованной собственной готовой продукции, в том числе:	(1 180 563)	(925 618)
Материальные расходы	(925 728)	(715 146)
Амортизация ОС	(10 524)	(12 173)
Амортизация ППА	(23 403)	(10 292)
Расходы на оплату труда (включая страховые взносы)	(131 260)	(122 265)
Аренда оборудования	(8 661)	(10 365)
Прочие	(80 987)	(55 377)
Себестоимость реализованных товаров	(20 310)	(9 383)
Итого	(1 200 873)	(935 001)

12.3. Коммерческие расходы

Статьи расходов	За 2025 год	За 2024 год
Транспортные расходы	(39 391)	(33 478)
Реклама и маркетинг	(36 153)	(36 891)
Расходы на оплату труда	(31 421)	(22 800)
Страховые взносы	(3 954)	(3 948)
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	(123)	(90)
Услуги по продвижению товара	(29 465)	(18 523)
Услуги комиссионеров	(11 648)	(1 741)
Прочие	(17 811)	(7 895)
Итого	(169 966)	(125 366)

12.4. Управленческие расходы

Статьи расходов	За 2025 год	За 2024 год
Оплата труда	(56 451)	(36 717)
Страховые взносы	(6 630)	(6 203)
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	(226)	(145)
Резерв ежегодных отпусков	(4 702)	-
Аренда помещения	(9 350)	(17 504)
Содержание арендованного помещения	(10)	-
Амортизация	(933)	(893)
Ведение бухгалтерского учета	(3 553)	(1 530)
Сопровождение программы для ЭВМ	(3 271)	(1 851)
Командировочные расходы	(2 351)	(410)
Лицензии и ПО	(1 597)	(1 367)
Подбор персонала	(794)	(75)
Охрана труда	(691)	(524)
Аудит	(509)	-
Прочие затраты	(7 027)	(32 570)
Итого	(98 095)	(99 789)

12.5. Проценты к получению

Проценты к получению	За 2025 год	За 2024 год
Процентный доход по займам выданным	1 174	-
Итого	1 174	-

12.6. Проценты к уплате

Проценты к уплате	За 2025 год	За 2024 год
Проценты по полученным займам и кредитам	(88 859)	(48 791)
Проценты по арендным платежам	(10 477)	(4 589)
Итого	(99 336)	(53 380)

12.7. Прочие доходы

Прочие доходы	За 2025 год	За 2024 год
Компенсации маркетплейсов за утерю товаров и скидки	833	-
Реализация прочего имущества (материалов)	394	-
Списание товаров у комиссионера	85	22
Вознаграждение управляющей организации	26	-
Оценочные обязательства по оплате труда	22	-
Курсовые разницы	-	14 326
Доходы (расходы) прошлых лет, выявленные в текущем периоде	-	8 047
Оприходование излишков	253	444
Прочие внереализационные доходы и расходы	929	4 030
Итого	2 542	26 869

12.8. Прочие расходы

Прочие расходы	За 2025 год	За 2024 год
Расходы на услуги банков	(2 970)	(1 785)
Расходы на услуги факторинговых компаний	(2 682)	-
Штрафы, пени и неустойки по хоз.договорам	(2 459)	(4 986)
Реализация основных средств	(1 620)	-
Курсовые разницы	(401)	-
Продажа (покупка) иностранной валюты	(4)	(14)
Реализация прочего имущества (материалов)	-	(809)
Списание запасов	(5 521)	(8 546)
Услуги сторонних организаций	(1 236)	(12 727)
Доходы (расходы) прошлых лет, выявленные в текущем периоде	(502)	(17 024)
Премия покупателю	-	(3 514)
Списание кредиторской задолженности	-	(5 718)
Прочие внереализационные доходы и расходы	(565)	(9 656)
Итого	(17 960)	(64 779)

Общество с ограниченной ответственностью "ВЕРЛЕ КОФЕ РОСТЕРС"

Приложение № 13 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год (тыс. руб.)

13.1. Расходы по налогу на прибыль

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Прибыль до налогообложения	22 259	41 973
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(5 565)	(8 395)
Постоянный налоговый расход (доход)	(4 125)	(14 591)
Изменение отложенных налоговых активов и обязательств в связи с изменением ставки налога на прибыль на 31.12.2024	x	1 294
Итого Расходы по налогу на прибыль	(9 690)	(21 692)
Изменение отложенных налоговых обязательств	(16 495)	(5 674)
Изменение отложенных налоговых активов	16 858	3 017
Изменение отложенных налоговых активов и обязательств в связи с изменением ставки налога на прибыль на 31.12.2024	x	1 294
Всего Отложенный налог на прибыль	363	(1 363)
Текущий налог на прибыль по налоговой декларации	(10 053)	(20 329)
Итого Расходы по налогу на прибыль	(9 690)	(21 692)

13.2. Состав отложенных налоговых активов (отложенных налоговых обязательств)

Отложенные налоговые активы (отложенные налоговые обязательства) связаны со следующими статьями баланса:

	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Внеоборотные активы	4	-	684
Готовая продукция	192	(157)	(254)
Доходы будущих периодов	(1 031)	(6 960)	(457)
Доходные вложения в материальные ценности	11	8	7
Кредиторская задолженность	(5 108)	(12)	(1 255)
Материалы	1 227	1 301	812
Основные средства	(37 585)	(24 977)	(8 692)
Оценочные обязательства и резервы	2 898	2 701	1 390
Полуфабрикаты	124	(70)	(120)
Расходы будущих периодов	658	4 887	413
Товары	5	21	(53)
Арендные обязательства	30 139	13 628	(366)
Итого ОНА (ОНО)	(8 466)	(9 630)	(7 891)

Генеральный директор _____
 (Наименование должности) (подпись)
 25 марта 2026 года _____

Михайлов Н.В.
 (расшифровка подписи)