

10. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «АФИНА» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения. Основные виды экономической деятельности.

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АФИНА»

Сокращенное наименование: ООО «АФИНА»;

Юридический адрес: Общество с ограниченной ответственностью «АФИНА» (далее — «Общество»): 620146, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Волгоградская, 178, помещение 9.

ИНН: 6684025393

КПП: 667101001

Почтовый адрес Общества: 620146, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Волгоградская, 178, помещение 9.

Адрес электронной почты: ekb.realty@vitaexpress.ru

Регистрация Общества:

25 июля 2016 года ООО «АФИНА» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1169658084694.

В свидетельстве о внесении записи в Единый государственной реестр юридических лиц указаны следующие сведения о государственной регистрации ООО «АФИНА»:

Дата государственной регистрации: 25.07.2016

Номер свидетельства о государственной регистрации (иного документа, подтверждающего государственную регистрацию): серия 66 № 007968742

Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества в 2025 году не вносились.

Уставный капитал общества на 31.12.2025г составляет 10 000,00 руб.

Изменений размера Уставного капитала в 2025 году не было.

В 2025г не каких присоединений к обществу не было.

Среднесписочная численность работающих за ответный период в 2025 году составляет - 407 человек.

Основной вид деятельности Общества в 2025г.:

ОКВЭД	Наименование вида деятельности
47.73	Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках)

Дополнительные виды деятельности Общества в 2025 г.:

ОКВЭД	Наименование вида деятельности
47.29	Торговля розничная прочими пищевыми продуктами в специализированных магазинах
47.74	Торговля розничная изделиями, применяемыми в медицинских целях, ортопедическими изделиями в специализированных магазинах
47.74.1	Торговля розничная изделиями, применяемыми в медицинских целях, в специализированных магазинах
47.74.2	Торговля розничная ортопедическими изделиями в специализированных магазинах
47.75	Торговля розничная косметическими и товарами личной гигиены в специализированных магазинах
47.75.3	Торговля розничная предметами личной гигиены в специализированных магазинах
47.78	Торговля розничная прочая в специализированных магазинах
47.91	Торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети Интернет
53.20.31	Деятельность по курьерской доставке различными видами транспорта
70.22	Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
73.11	Деятельность рекламных агентств

ООО «Афина» имеет следующие лицензии:

Лицензия № ЛО-66-02-002013 от 31.01.2017 на осуществление фармацевтической деятельности выдана Министерством Здравоохранения по Свердловской области бессрочно.

Лицензия № 042-01021-66/00285364 от 25.12.2020 на осуществление фармацевтической деятельности выдана Министерством Здравоохранения по Свердловской области бессрочно.

В соответствии с уставом для функционирования ООО «АФИНА» органами управления общества являются:

Общее собрание участников Общества;

Учредителями Общества являются Карпачева Татьяна Александровна ИНН 631903235931 (доля участия 50%), Яньков Евгения Игоревич ИНН 772979862516 (доля участия 50%)

Единоличный исполнительный орган в лице директора Общества с ограниченной ответственностью «АФИНА» Михайлов Андрей Андреевич.

Ревизионная комиссия Обществом не формировалась.

Дочерних обществ нет.

Зависимых обществ нет.

Общество имеет следующие обособленные подразделения по состоянию на 31.12.2025г:

№ п/п	КПП	Дата постановки на учет	Наименование ОП	Адрес места нахождения подразделения
1	665845001	01.12.2016	АПТЕКА № 1004	620105,РОССИЯ,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Краснолесья ул,147,,
2	667945001	01.12.2016	АПТЕКА № 1003	620010,РОССИЯ,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Грибоедова ул,26,,
3	668645001	03.02.2017	АПТЕКА № 1006	620098,РОССИЯ,,,Екатеринбург г.,Бакинских комиссаров ул,66,,
4	665845003	10.04.2017	Аптека № 1011	620102,РОССИЯ,,,Екатеринбург г.,Белореченская ул,14,,
5	667845001	10.04.2017	Аптека № 1009	620090,РОССИЯ,,,Екатеринбург г.,Техническая ул,41,,
6	668545002	10.04.2017	Аптека № 1012	620142,РОССИЯ,,,Екатеринбург г.,Белинского ул,163,г,
7	667045001	05.06.2017	Аптека № 1021	620049,РОССИЯ,,,Екатеринбург г.,Комсомольская ул,53,,
8	667145002	05.06.2017	Аптека № 1022	620142,РОССИЯ,,,Екатеринбург г.,Чапаева ул,30,,
9	667145003	05.06.2017	Аптека № 1016	620014,РОССИЯ,,,Екатеринбург г.,Ленина пр-кт,22,а,
10	667845002	05.06.2017	Аптека № 1014	620141,РОССИЯ,,,ЕКАТЕРИНБУРГ Г.,Бебеля ул,125,,
11	667145004	15.07.2017	Аптека № 1019	620144,РОССИЯ,,,Екатеринбург г.,8 Марта ул,150,,
12	667145005	04.12.2018	Аптека № 1175	620105,РОССИЯ,,,ЕКАТЕРИНБУРГ Г.,Академика Сахарова пр-кт,64,,2
13	667945002	04.12.2018	Аптека № 1176	620076,РОССИЯ,,,Екатеринбург г.,Щербакова ул,7,,
14	665845004	02.07.2019	Аптека № 1056	620102,РОССИЯ,,,Екатеринбург г.,Белореченская ул,17,1,
15	662345001	07.09.2019	Аптека № 1080	624766,РОССИЯ,Свердловская обл,Верхнесалдинский р-н,Верхняя Салда г, ,Энгельса ул,85,2,
16	665845005	07.09.2019	Аптека № 1049	620043,РОССИЯ,,,Екатеринбург г.,Репина ул,88,,
17	667045002	07.09.2019	Аптека № 1054	620075,РОССИЯ,,,Екатеринбург г.,Первомайская ул,63,,
18	667945003	07.09.2019	Аптека № 1088	620103,РОССИЯ,,,Екатеринбург г.,Счастливая ул,4,,

19	668545003	07.09.2019	Аптека № 1087	620026,РОССИЯ,,,Екатеринбург г.,Луначарского ул,218,,
20	668545004	07.09.2019	Аптека № 1059	620089,РОССИЯ,,,Екатеринбург г.,Белинского ул,175,,
21	668545005	07.09.2019	Аптека № 1013	620100,РОССИЯ,,,Екатеринбург г.,Восточная ул,13,,
22	668645002	07.09.2019	Аптека № 1063	620135,РОССИЯ,,,Екатеринбург г.,Новаторов ул,8,в,
23	668645003	07.09.2019	Аптека № 1084	620135,РОССИЯ,66,,ЕКАТЕРИНБУРГ Г.,Космонавтов пр-кт,90,,
24	668645004	07.09.2019	Аптека № 1082	620039,РОССИЯ,,,Екатеринбург г.,Машиностроителей ул,18,,
25	668645005	07.09.2019	Аптека № 1064	620143,РОССИЯ,,,Екатеринбург г.,Уральских рабочих ул,28,,
26	661245001	10.10.2019	Аптека № 1067	623408,РОССИЯ,Свердловская обл.,Каменск-Уральский г.,Алюминиевая ул,75,,
27	662345002	10.10.2019	Аптека № 1070	622042,РОССИЯ,Свердловская обл.,Нижний Тагил г.,Победы ул,26,,
28	665845006	10.10.2019	Аптека № 1073	620028,РОССИЯ,,,Екатеринбург г.,Крауля ул,6,,
29	665845007	10.10.2019	Аптека № 1076	620102,РОССИЯ,66,,ЕКАТЕРИНБУРГ Г.,Пальмиро Тольятти ул,28А,,
30	665845008	10.10.2019	Аптека № 1083	620131,РОССИЯ,,,Екатеринбург г.,Заводская ул,20,,
31	667745001	10.10.2019	Аптека № 1089	624600,РОССИЯ,Свердловская обл.,Алапаевск г.,Ленина ул,17,,
32	667845003	10.10.2019	Аптека № 1066	623701,РОССИЯ,Свердловская обл.,Березовский г.,Спортивная ул,8,,
33	667945004	10.10.2019	Аптека №1052	620142,РОССИЯ,,,Екатеринбург г.,Щорса ул,29,,
34	668545006	10.10.2019	Аптека № 1060	624022,РОССИЯ,Свердловская обл.,Сысерть г.,Коммуны ул,28,,
35	668645007	10.10.2019	Аптека № 1090	624071,РОССИЯ,Свердловская обл.,Среднеуральск г.,Советская ул,28,,
36	667745002	21.11.2019	Аптека № 1181	623750,РОССИЯ,Свердловская обл.,Реж г.,Ленина ул,стр17,,
37	667845004	21.11.2019	Аптека № 1173	623701,РОССИЯ,Свердловская обл.,Березовский г.,Анучина ул,1,,33
38	662345003	27.11.2019	Аптека № 1061	622034,РОССИЯ,Свердловская обл.,Нижний Тагил г.,Мира ул,52,,
39	667045003	27.11.2019	Аптека № 1085	620137,РОССИЯ,,,Екатеринбург г.,Сулимова ул,42,,
40	667045004	27.11.2019	Аптека № 1045	620092,РОССИЯ,,,Екатеринбург г.,Сыромолотова ул,24,,

41	667045005	27.11.2019	Аптека № 1072	620133,РОССИЯ,,,Екатеринбург г.,Шевченко ул,8,,39
42	667745003	27.11.2019	Аптека № 1078	623780,РОССИЯ,Свердловская обл.,Артемовский г.,Мира ул,10,,3
43	667845005	27.11.2019	Аптека № 1075	,РОССИЯ,,,Екатеринбург г.,Техническая ул,136,,
44	667945005	27.11.2019	Аптека № 1079	620024,РОССИЯ,,,Екатеринбург г.,Бисертская ул,26,,
45	668645010	27.11.2019	Аптека № 1053	620012,РОССИЯ,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Культуры/Орджоникидзе ул,стр2/1,,
46	668445002	20.12.2019	Аптека № 1043	623104,РОССИЯ,Свердловская обл.,Первоуральск г.,Ватутина ул,38,,
47	668645011	20.12.2019	Аптека № 1044	620143,РОССИЯ,,,Екатеринбург г.,Индустрии ул,58,,
48	662345004	07.02.2020	Аптека № 1189	622051,РОССИЯ,Свердловская обл.,Нижний Тагил г.,Ильича ул,15,,ПОМ.1001
49	667045006	02.02.2021	Аптека № 1196	620137,РОССИЯ,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Данилы Зверева ул,17а,,7
50	668545007	02.02.2021	Аптека № 1199	620007,РОССИЯ,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Латвийская ул,54,,
51	665845009	01.04.2021	Аптека № 1077	620105,РОССИЯ,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Академика Парина ул,38,,
52	668645013	01.04.2021	Аптека № 1071	620042,РОССИЯ,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Бакинских комиссаров ул,99,,
53	662345005	28.05.2021	Аптека № 1190	622002,РОССИЯ,Свердловская обл.,Нижний Тагил г.,Фрунзе ул,46,,
54	667145009	28.05.2021	Аптека № 1062	620105,РОССИЯ,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Академика Сахарова пр-кт,стр. 29/4,,
55	661245003	02.06.2021	Аптека № 1001	623430,РОССИЯ,Свердловская обл.,Каменск-Уральский г.,Каменская ул,влд. 83А,,
56	667945006	06.08.2021	Аптека № 1093	620024,РОССИЯ,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Бисертская ул,4,,
57	668645014	06.08.2021	Аптека № 1170	624093,РОССИЯ,Свердловская обл.,Верхняя Пышма г.,Успенский пр-кт,зд. 101Б,,
58	667845006	19.08.2021	Аптека № 1008	620091,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Космонавтов пр-кт,11а,,

59	668645015	20.10.2021	Аптека № 3900	624096,Россия,Свердловская обл.,Верхняя Пышма г.,Машиностроителей ул,7,,
60	667945007	24.11.2021	Аптека № 3902	620023,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Светлый мкр,7,,
61	667145010	02.12.2021	Аптека № 3904	620105,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Академика Сахарова пр-кт,39,,
62	667945008	08.12.2021	Аптека № 3901	620085,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Санаторная ул,8,,
63	667045007	21.12.2021	Аптека № 1028	620137,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Гагарина ул,1,,
64	665845011	25.03.2022	Аптека № 3908	620105,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Академика Парина ул,43,,
65	665845012	14.04.2022	Аптека № 3911	620036,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Евгения Савкова ул,35,,
66	667145011	27.07.2022	Аптека № 3914	620110,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Академика Вонсовского ул,19,,
67	665845013	01.08.2022	Аптека № 3913	620105,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Хрустальногорская ул,88,,
68	665845014	15.09.2022	Аптека № 3912	620105,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Академика Сахарова пр-кт,95,,
69	667145012	20.09.2022	Аптека № 3917	620146,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Московская ул,190,,
70	667945009	23.11.2022	Аптека № 3920	620085,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Сухоложская ул,12,,
71	667945010	10.01.2023	Аптека № 3919	620076,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Гастелло ул,25,,
72	662345006	11.04.2023	Аптека № 3924	622051,Россия,Свердловская обл.,Нижний Тагил г.,Вагоностроителей пр-кт,21,,
73	667045008	11.04.2023	Аптека № 3918	620137,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Блюхера ул,41,,
74	665845015	26.04.2023	Аптека № 3916	620036,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Тенистая ул,6/2,,
75	662345007	28.04.2023	Аптека № 3926	622018,Россия,Свердловская обл.,Нижний Тагил г.,Юности ул,соор. 16а/1,,

76	667945011	28.04.2023	Аптека № 3925	620103,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Золотистый б-р,11,,
77	667045009	12.05.2023	Аптека № 3903	620066,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Блюхера ул,40,,
78	665845016	22.05.2023	Аптека № 3906	620105,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Академика Парина ул,41/2,,
79	665845017	28.06.2023	Аптека № 3931	620036,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Николая Кичигина ул,9/5,,
80	667845007	25.07.2023	Аптека № 3921	620141,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Бебеля ул,138,,
81	668545008	25.07.2023	Аптека № 3928	620089,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Онежская ул,4,,
82	668645016	25.07.2023	Аптека № 3922	620091,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Войкова ул,15,,
83	668645017	17.08.2023	Аптека № 3910	620143,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Восстания ул,7,,
84	668645018	11.09.2023	Аптека № 3930	620091,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Стачек ул,стр. 4,,
85	667945012	12.09.2023	Аптека № 3909	620023,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Патриотов ул,6,к. 2,
86	667845008	27.09.2023	Аптека № 1031	620050,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Билимбаевская ул,17,,
87	667045010	10.10.2023	Аптека № 1198	620066,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Блюхера ул,97,,
88	667845009	19.10.2023	Аптека № 5073	620091,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Полимерный пер,11,,
89	663345002	30.10.2023	Аптека № 1069	623530,РОССИЯ,Свердловская обл,Богдановичский р-н,Богданович г.,Партизанская ул,15,пом17,18
90	663345003	30.10.2023	Аптека № 1193	624800,РОССИЯ,Свердловская обл,Суходолжский р-н,Сухой Лог г.,Белинского ул,49,,75
91	663345004	30.10.2023	Аптека № 1197	623532,РОССИЯ,Свердловская обл,Богдановичский р-н,Богданович г.,Крылова ул,48,,
92	663345005	30.10.2023	Аптека № 3907	623530,Россия,Свердловская обл,Богдановичский р-н,Богданович г.,Гагарина ул,15,,помещ 40
93	663345006	30.10.2023	Аптека № 3915	624800,Россия,Свердловская обл,Суходолжский р-н,Сухой Лог г.,Юбилейная ул,5,,

94	663345001	30.10.2023	Аптека № 1050	624800,РОССИЯ,Свердловская обл,Суходолжский р-н,Сухой Лог г,,Октябрьская ул,19,,
95	668245001	30.10.2023	Аптека № 1055	624194,РОССИЯ,Свердловская обл,Невьянский р-н,Невьянск г, ,Ленина ул,11,,ПОМ.130
96	667945013	09.11.2023	Аптека № 5126	620144,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г,,Щорса ул,103,,
97	668645019	06.12.2023	Аптека № 5188	624097,Россия,Свердловская обл,,Верхняя Пышма г,,Успенский пр-кт,125Г,,
98	667045011	10.01.2024	Аптека № 5187	620092,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г,,Сиреневый б-р,7,,
99	667945014	10.01.2024	Аптека № 5213	620144,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г,,8 Марта ул,стр. 190,,
100	668545009	10.01.2024	Аптека № 3923	620075,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г,,Малышева ул,стр. 98,,
101	668645020	10.01.2024	Аптека № 5097	620058,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г,,Космонавтов пр-кт,стр. 108к,,
102	668645021	23.01.2024	Аптека № 3932	620135,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г,,Космонавтов пр-кт,49,,
103	665845018	09.02.2024	Аптека № 5125	620105,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г,,Павла Шаманова ул,52,,
104	667145014	09.02.2024	Аптека № 5234	620147,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г,,Амундсена ул,соор. 65,,
105	668445005	05.03.2024	Аптека № 5356	623104,Россия,Свердловская обл,,Первоуральск г,,Трубников ул,29,,
106	668645022	15.03.2024	Аптека № 5357	624096,Россия,Свердловская обл,,Верхняя Пышма г,,Юбилейная ул,9,,
107	667945015	21.03.2024	Аптека № 5447	620103,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г,,2-я Новосибирская ул,10,,
108	662345008	09.04.2024	Аптека № 5432	624760,Россия,Свердловская обл,Верхнесалдинский р-н,Верхняя Салда г,,Карла Маркса ул,5,,
109	662345009	09.04.2024	Аптека № 5293	622013,Россия,Свердловская обл,,Нижний Тагил г,,Строителей пр-кт,29,,

110	667745004	16.05.2024	Аптека № 5534	623752,Россия,Свердловская обл,Режевский р-н,Реж г., Чапаева ул,21,,
111	668645023	20.05.2024	Аптека № 5346	620012,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г.,Кузнецова ул,стр. 2,,
112	667045012	24.05.2024	Аптека № 5387	620078,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г.,Библиотечная ул,43,,
113	662345010	03.06.2024	Аптека № 5504	622036,Россия,Свердловская обл,,Нижний Тагил г.,Газетная ул,97,,
114	667745005	04.06.2024	Аптека № 5535	623750,Россия,Свердловская обл,Режевский р-н,Реж г.,М.Горького ул,19,,
115	667045013	26.06.2024	Аптека № 5664	620062,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г.,Малышева ул,111,,
116	667745006	02.09.2024	Аптека №5729	623785,Россия,Свердловская обл,Артемковский р-н,Артемковский г.,Ленина ул,18,,
117	667945016	24.10.2024	Аптека №5846	620010,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г.,Грибоедова ул,21,,
118	668645024	09.12.2024	Аптека №5944	620057,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г.,Баумана ул,47,,
119	667045014	16.12.2024	Аптека №5996	620000,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г.,Первомайская ул,32,,
120	667745007	10.01.2025	АПТЕКА №5920	623785,Россия,Свердловская обл,Артемковский р-н,Артемковский г.,Ленина ул,зд4,,
121	665845019	17.01.2025	Аптека №6041	620105,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г.,Краснолесья ул,108,,
122	668645025	17.01.2025	Аптека №6071	620091,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г.,Красных командиров ул,23,,
123	662345011	05.02.2025	Аптека №6072	622002,Россия,Свердловская обл,,Нижний Тагил г.,Красноармейская ул,зд. 79,стр. 3,
124	667145015	12.02.2025	Аптека №5426	620146,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г.,Громова ул,26,,
125	667845010	18.02.2025	Аптека №6160	620050,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г.,Коуровская ул,13/3,,
126	667845011	19.02.2025	Аптека №6119	623700,Россия,Свердловская обл,,Березовский г.,Красных Героев ул,16,,

127	667745008	28.02.2025	Аптека №5967	623794,Россия,Свердловская обл,Артемовский р-н,,Буланаш п,Победы ул,65,,
128	668645026	28.02.2025	Аптека №6202	620057,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г,,Замятина пер,22,,
129	668645027	03.03.2025	Аптека №5626	,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г,,Фрезеровщиков ул,стр. 42,,
130	667145016	13.03.2025	Аптека №6188	620147,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г,,Амундсена ул,71,,
131	667045015	03.04.2025	Аптека №5953	620137,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г,,Данилы Зверева ул,11,,
132	665845020	16.04.2025	Аптека №6289	620105,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г,,Академика Парина ул,46/5,,
133	667145017	05.05.2025	Аптека №6298	620110,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г,,Анатолия Мехренцева ул,46,,
134	668345002	07.05.2025	Аптека №6237	623532,Россия,Свердловская обл,Богдановичский р-н,Богданович г,,3-й кв-л,3,,
135	662345012	15.05.2025	Аптека №6407	622018,Россия,Свердловская обл,,Нижний Тагил г,,Юности ул,1а,,
136	667145018	02.06.2025	Аптека №6349	620105,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г,,Академика Ландау ул,36,,
137	667845012	09.06.2025	Аптека №6326	623702,Россия,Свердловская обл,,Березовский г,,Александровский пр-кт,8,,
138	668645028	09.06.2025	Аптека №6465	624194,Россия,Свердловская обл,Невьянский р-н,Невьянск г,,Ленина ул,34,,
139	665845021	11.06.2025	Аптека №6428	620105,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г,,Академика Сахарова пр-кт,71,,
140	667045016	26.06.2025	Аптека №5550	620137,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г,,Советская ул,41,,
141	667845013	08.07.2025	Аптека №6406	620027,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г,,Челюскинцев ул,62,,помещ. 1
142	668545010	09.07.2025	Аптека №6515	620089,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г,,Белинского ул,165б,,помещ. 1

143	667845014	23.07.2025	Аптека №5739	620141,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Пехотинцев ул,7а,,помещ. 1
144	665845022	31.07.2025	Аптека №6636	620036,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Соболева ул,19,,помещ. 150
145	667145019	31.07.2025	Аптека №6656	620105,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Академика Парина ул,13/3,,
146	667145020	04.08.2025	Аптека №6373	620144,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Айвазовского ул,52,,
147	668645029	12.08.2025	Аптека №6620	624070,Россия,Свердловская обл.,Среднеуральск г.,Уральская ул,стр. 15,,
148	668345003	13.08.2025	Аптека №6417	623534,Россия,Свердловская обл,Богдановичский р-н,Богданович г.,Кунавина ул,21,,помещ. 57
149	668645030	01.09.2025	Аптека №6490	,Россия,Свердловская обл.,Верхняя Пышма г.,Петрова ул,34,,
150	667145021	05.09.2025	Аптека №6775	620105,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Академика Сахарова пр-кт,51,,
151	662345013	22.09.2025	Аптека №6806	622001,Россия,Свердловская обл.,Нижний Тагил г.,Красноармейская ул,39/41,,
152	667945017	24.09.2025	Аптека №6742	620010,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Профсоюзная ул,43,,
153	667045017	29.09.2025	Аптека №6696	620092,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Владимира Высоцкого ул,5,,
154	667845015	29.09.2025	Аптека №6805	620141,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Пехотинцев ул,2г,,
155	668545011	30.09.2025	Аптека №6807	620089,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Хуторская ул,1,,
156	665845023	01.10.2025	Аптека №6856	620036,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Евгения Савкова ул,23,,помещ. 3
157	667945018	01.10.2025	Аптека №6812	620076,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Щербакова ул,74,,
158	668645031	22.10.2025	Аптека №6408	620039,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,22 Партсъезда ул,10,,офис 1
159	662345014	06.11.2025	Аптека №6614	622016,Россия,Свердловская обл.,Нижний Тагил г.,Ермака ул,63,,

160	668545012	12.11.2025	Аптека №6758	624022,Россия,Свердловская обл,Сысертский р-н,Сысерть г,,Коммуны ул,зд. 38,,помещ. 1
161	662345015	03.12.2025	Аптека №6773	622001,Россия,Свердловская обл,,Нижний Тагил г,,Ломоносова ул,6,,помещ. 1001
162	667845016	03.12.2025	Аптека №66002	620027,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г,,Свердлова ул,32,,офис 14
163	668545013	08.12.2025	Аптека №66004	620100,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г,,Восточная ул,19,,помещ. 2
164	668545014	10.12.2025	Аптека №6660	620142,Россия,Свердловская обл,,Екатеринбург г,,Машинная ул,31е,,помещ. 1Н
165	668345004	26.12.2025	Аптека №66009	623532,Россия,Свердловская обл,Богдановичский р-н,Богданович г,,Тимирязева ул,7,,помещ. 91
166	668445006	26.12.2025	Аптека №66001	623119,Россия,Свердловская обл,,Первоуральск г,,Вайнера ул,стр. 29А,,помещ. 1

2. Учетная политика.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета в частности: Федерального закона от № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.98 г. № 34н и других нормативных актов.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) по ним не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы»

Амортизация начисляется линейным способом. Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

На нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования устанавливается срок полезного пользования 60 (шестьдесят) месяцев.

Объект, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 20 000 (двадцать) тыс. руб.

Ликвидационная стоимость объекта нематериальных активов считается равной нулю.

Для целей бухгалтерского учета НМА классифицируются по видам:

- произведения науки, литературы и искусства;
- программы для электронных вычислительных машин;
- базы данных;
- изобретения;
- полезные модели;
- промышленные образцы;
- секреты производства (ноу-хау);
- лицензии и разрешения;
- другие НМА (в т.ч. товарные знаки и иные средства индивидуализации).

Изменение продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, признается существенным, если разница между текущим оставшимся сроком полезного использования и предполагаемым оставшимся сроком составляет не менее 10% от величины текущего оставшегося срока. Срок полезного использования таких объектов НМА подлежит уточнению.

При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования, принимая во внимание, следующее:

- все объекты НМА с определенным сроком полезного использования амортизируются линейным способом;
- объекты НМА с неопределенным сроком (объекты, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования) не амортизируются.

Организация проверяет такие нематериальные активы на возможность определения срока полезного использования ежегодно в конце отчетного периода, а также при наступлении фактов, свидетельствующих о появлении такой возможности. Амортизация таких нематериальных активов начинает начисляться с периода, в котором стало возможным надежно определить срок полезного использования.

Капитальные вложения

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 №204 н.

Организация проводит проверку капвложений на обесценение в порядке, установленном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов» и учетной политикой.

Проверка на обесценение капитальных вложений осуществляется ежегодно на 31 декабря.

Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 года.

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 независимо от стоимости.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Срок полезного использования основных средств определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя с учетом нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например: срок аренды, ликвидационная стоимость).

Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости.

Переоценка основных средств не производится.

Отдельными инвентарными объектами основных средств дополнительно признаются:

Существенные по величине затраты на проведение планового ремонта, техосмотра, техобслуживания основных средств с частотой (межремонтным периодом) более 12 месяцев, а также неплановые ремонты основных средств, обусловленные поломками, авариями, дефектами, ненадлежащей эксплуатацией, если они улучшают и продлевают нормативные показатели функционирования основного средства и срок полезного использования и если в момент завершения капитального ремонта межремонтный период существенно отличается от оставшегося срока полезного использования основного средства.

Уровень существенности затрат на проведение планового ремонта, техосмотра, техобслуживания с частотой более 12 месяцев установлен 20% от первоначальной стоимости основного средства.

Проверка на обесценение основных средств производится ежегодно на 31 декабря.

Учет аренды

Учет аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н. с 01.01.2021 года.

Организация применяет право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде, предусмотренные пунктом 11 ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" в отношении договоров аренды, у которых выполнение двух условий одновременно:

- Срок аренды не превышает 12 месяцев;
- Стоимость предмета аренды не превышает 300 000 руб.

Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Организация применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении всех запасов, в том числе предназначенных для управленческих нужд.

Оценка запасов, отпущенных в производство (проданных, выбывших по иным основаниям), а также оставшихся на складе, производится по методу ФИФО.

В случае снижения стоимости запасов, если запасы морально устарели, полностью или частично потеряли первоначальное качество, чистая стоимость продаж снизилась, создается резерв под обесценение, согласно утвержденной методике в учетной политике по бухгалтерскому учету.

Резерв под обесценение запасов создается по отдельным видам запасов. Величина такого резерва определяется на отчетную дату как превышение фактической себестоимости материалов над чистой стоимостью продаж и включается в прочие расходы организации.

Организация отражает создание резерва под обесценение запасов в составе расходов периода, при этом, признает сумму резерва расходом по обычным видам деятельности или прочим расходом в зависимости от того, какие расходы в будущем вероятнее всего сформирует стоимость обесцениваемых запасов, в деятельности являющейся основной или не являющейся основной.

Преференции (премии, скидки, бонусы), предоставляемые поставщиками товаров, уменьшают себестоимость приобретаемых товаров. Величина преференции до момента фактического предоставления определяется с учетом вероятности ее получения на основе оценки суммы в соответствии с имеющейся практикой и договорными условиями и отражается на счете 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей". Списание сумм со счета 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" осуществляется по мере реализации или иного выбытия приобретенных товаров.

Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага (один выданный заем). Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага (один выданный заем). Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме оказанных услуг, выполненных работ, отгруженной продукции по обоснованным ценам и установленным тарифам. Расчеты с прочими дебиторами отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

На сумму дебиторской задолженности, признанной сомнительной, создается резерв. Сомнительной задолженностью признается задолженность, возникающая в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг, в случае если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией.

Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ее таковой.

Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся депозиты до востребования со сроком погашения до трех месяцев.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- расчеты комиссионера и агента;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам;
- и т.д.

Кредиты и займы

Бухгалтерский учет займов и кредитов осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Задолженность по полученным займам и кредитам в бухгалтерской отчетности подразделяется на краткосрочную и долгосрочную. Организация осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Признание доходов и расходов

Учет доходов регулируется ПБУ 9/99 «Доходы организации», в соответствии с которым доходы Общества подразделялись на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и отражается в отчете о прибылях и убытках за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- доходы от реализации ОС и МПЗ;
- доходы от сдачи имущества в аренду.

Учет расходов регулируется ПБУ 10/99 «Расходы организации», в соответствии с которым расходы Общества подразделялись на расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы.

Расходы для целей бухгалтерского учета признаются при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации.

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов.

В составе управленческих расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно:

- заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;
- арендная плата за помещения общехозяйственного назначения;
- стоимость информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг;
- амортизация основных средств управленческого и общехозяйственного назначения и расходы на их ремонт;
- другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

Управленческие расходы, накопленные на счете 44 "Расходы на продажу", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных).

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество признает следующие оценочные обязательства:

- по предстоящей оплате отпусков;

Порядок создания и учета резерва под неиспользованные отпуска

Признание оценочного обязательства производится ежемесячно. Величина оценочного обязательства определяется как произведение средней заработной платы работников за 12 месяцев (включая текущий месяц) и количества неоплаченных дней отпуска, право использования, которых работники Общества имеют на последнее число отчетного месяца («отрицательные» (незаработанные использованные авансом) дни отпуска в расчете не участвуют):

$$P = \text{Дно} * \text{СрДнЗП}$$

где:

Дно – количество календарных дней неиспользованного отпуска.

СрДнЗП – среднедневная заработная плата.

В целях равномерного включения в расчет средней заработной платы вознаграждения по итогам работы за год, в ситуации, когда вознаграждение еще не выплачено, вместо

фактической суммы вознаграждения в расчете участвует сумма оценочного обязательства, признанного под выплату вознаграждения по итогам работы за год, без учета страховых взносов в государственные внебюджетные фонды.

В сумму оценочного обязательства включаются дополнительные отчисления на сумму страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и отчислений на страхование от несчастных случаев и профессиональных заболеваний, рассчитанных по формуле:

$$P_{св} = P * \%СВ$$

$$P_{сс} = P * \%СС$$

где:

P – сумма оценочного обязательства, рассчитанная в п.4.15.4.1.

P_{св} – дополнительные отчисления на сумму страховых взносов в государственные внебюджетные фонды.

P_{сс} – дополнительные отчисления на сумму взносов на социальное страхование от несчастных случаев и профессиональных заболеваний.

Признание (доначисление) оценочного обязательства осуществляется на разницу между суммой рассчитанного оценочного обязательства на отчетную дату и величиной оценочного обязательства, признанного на предыдущую отчетную дату, с учетом фактических расчетов по признанному оценочному обязательству в отчетном месяце:

В Обществе процедура расчета суммы оценочного обязательства автоматизирована и осуществляется в разрезе каждого работника, и на счета затрат суммы доначислений (корректировки в сторону уменьшения) относятся напрямую (без распределения пропорционально начисленной за месяц заработной плате).

Перед составлением годовой отчетности оценочное обязательство по отпускам инвентаризируется в общеустановленном порядке.

В случае наличия информации о законодательном изменении ставок страховых взносов со следующего года, в расчете оценочного обязательства на последнее число отчетного года применяется планируемая эффективная ставка страховых взносов, которая сложится в следующем году.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль Организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Учет временных разниц осуществляется балансовым методом.

Для расчета отложенного налогового актива (ОНА) и отложенного налогового обязательства (ОНО) сравнивается балансовая и налоговая стоимость активов и обязательств.

ОНА признается, когда бухгалтерская стоимость актива меньше налоговой или бухгалтерская величина обязательства больше налоговой (п.14 ПБУ 18/02).

ОНО признается, когда бухгалтерская стоимость актива больше налоговой или бухгалтерская величина обязательства меньше налоговой (п.15 ПБУ 18/02).

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.

Корректировки в связи с использованием в отчетном периоде существенных ошибок прошлых лет

Были выявлены существенные ошибки прошлых лет, допущенные в результате некорректного отражения фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской(финансовой) отчетности. В соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» такие ошибки подлежат ретроспективной корректировке.

В результате проведенных корректировок произошло изменение сравнительных данных:

- на 31.12.2024 в бухгалтерском балансе на 31.12.2025.

Директор Михайлов А.А.

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 амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	26	-	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	26	(5)
	3а 2024 г.	-	-	26	-	-	-	-	-	-	-	-	26	-
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	26	-	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	26	(5)
	3а 2024 г.	-	-	26	-	-	-	-	-	-	-	-	26	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация 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	21	26	-
в том числе: Программы ЭВМ	21	26	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	26	-	-	(26)	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	26	-	-	(26)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 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	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	166 488	(74 609)	94 639	(1 497)	1 488	(35 137)	-	-	-	-	259 631	(108 259)	
	3а 2024 г.	126 936	(49 393)	40 377	(826)	826	(26 042)	-	-	-	-	166 488	(74 609)	
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	4 010	(876)	8 369	-	-	(1 029)	-	-	-	-	12 379	(1 905)	
	3а 2024 г.	2 053	(337)	1 957	-	-	(539)	-	-	-	-	4 010	(876)	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	13 844	(4 513)	17 729	-	-	(6 243)	-	-	-	-	31 573	(10 757)	
	3а 2024 г.	6 739	(1 136)	7 105	-	-	(3 377)	-	-	-	-	13 844	(4 513)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	147 676	(68 374)	68 542	(1 497)	1 488	(27 758)	-	-	-	-	214 721	(94 645)	
	3а 2024 г.	117 186	(47 188)	31 316	(826)	826	(22 012)	-	-	-	-	147 676	(68 374)	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	958	(845)	-	-	-	(107)	-	-	-	-	958	(952)	
	3а 2024 г.	958	(732)	-	-	-	(113)	-	-	-	-	958	(845)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	4 010	(876)	8 369	-	-	(1 029)	-	-	-	-	12 379	(1 905)	
	3а 2024 г.	2 053	(337)	1 957	-	-	(539)	-	-	-	-	4 010	(876)	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	13 844	(4 513)	17 729	-	-	(6 243)	-	-	-	-	31 573	(10 757)	
	3а 2024 г.	6 739	(1 136)	7 105	-	-	(3 377)	-	-	-	-	13 844	(4 513)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	147 676	(68 374)	68 542	(1 497)	1 488	(27 758)	-	-	-	-	214 721	(94 645)	
	3а 2024 г.	117 186	(47 188)	31 316	(826)	826	(22 012)	-	-	-	-	147 676	(68 374)	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	958	(845)	-	-	-	(108)	-	-	-	-	958	(953)	
	3а 2024 г.	958	(732)	-	-	-	(113)	-	-	-	-	958	(845)	
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	640 321	(256 400)	321 437	(26 346)	9 811	(124 296)	-	-	-	935 413	(370 885)
	3а 2024 г.	451 376	(156 891)	220 152	(31 206)	7 284	(106 793)	-	-	-	640 321	(256 400)
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	640 321	(256 400)	321 437	(26 346)	9 811	(124 296)	-	-	-	935 413	(370 885)
	3а 2024 г.	451 376	(156 891)	220 152	(31 206)	7 284	(106 793)	-	-	-	640 321	(256 400)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	640 321	(256 400)	321 437	(26 346)	9 811	(124 296)	-	-	-	935 413	(370 885)
	3а 2024 г.	451 376	(156 891)	220 152	(31 206)	7 284	(106 793)	-	-	-	640 321	(256 400)

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	715 901	475 800	372 028
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	10 473	3 134	1 716
Офисное оборудование	20 816	9 331	5 603
Производственный и хозяйственный инвентарь	120 076	79 301	69 998
Другие виды основных средств	564 535	384 034	294 711
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
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			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной 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, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-
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	3а 2025 г.	91	-	327 426	-	(1 959)	(325 398)	161	-
	3а 2024 г.	-	-	151 464	-	(669)	(150 704)	91	-
в том числе:	3а 2025 г.	91	-	39 431	-	(1 959)	(37 403)	161	-
	3а 2024 г.	-	-	8 499	-	(669)	(7 739)	91	-
Основные средства	3а 2025 г.	-	-	2 471	-	-	(2 471)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	7 992	-	-	(7 992)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	50 058	-	-	(50 058)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	23 669	-	-	(23 669)	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	232 717	-	-	(232 717)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	110 995	-	-	(110 995)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	2 749	-	-	(2 749)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	308	-	-	(308)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	1 959	-	-	(1 959)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	669	-	-	(669)	-	-
в том числе: Торговое оборудование	3а 2025 г.	-	-	1 959	-	-	(1 959)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	669	-	-	(669)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 000	-	-	(1 000)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 000	-	-	(1 000)	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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.	708 478	(3 397)	3 108 310	(2 959 719)	-	(3 140)	X	X	857 070	(6 536)
	3а 2024 г.	454 859	-	2 553 173	(2 299 555)	-	(3 397)	X	X	708 478	(3 397)
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	25 054	(25 054)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	12 524	(12 524)	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	708 011	(3 397)	3 083 256	(2 827 510)	-	(3 140)	(107 654)	-	856 105	(6 537)
	3а 2024 г.	454 859	-	2 540 649	(2 268 092)	-	(3 397)	(19 405)	-	708 011	(3 397)
Товары отгруженные	3а 2025 г.	466	-	-	(107 155)	-	-	107 653	-	965	-
	3а 2024 г.	-	-	-	(18 939)	-	-	19 405	-	466	-
Товары	3а 2025 г.	708 478	(3 397)	3 083 256	(2 934 665)	-	(3 140)	-	-	857 070	(6 537)
	3а 2024 г.	454 859	-	2 540 649	(2 287 030)	-	(3 397)	-	-	708 478	(3 397)

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	-	-	-
в том числе:			
Товары	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	131 652	(1 155)	138 428	-	(124 488)	-	(811)	-	145 592	(864)
	3а 2024 г.	16 494	-	126 717	-	(11 559)	-	-	-	131 652	(1 155)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	9 347	(622)	11 134	-	(8 377)	-	(291)	-	12 104	(331)
	3а 2024 г.	7 547	-	8 830	-	(7 030)	-	-	-	9 347	(622)
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	73 717	(533)	260	-	(73 197)	-	(520)	-	780	(533)
	3а 2024 г.	4 163	-	73 437	-	(3 883)	-	-	-	73 717	(533)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	47 787	-	82 485	-	(42 291)	-	-	-	87 982	-
	3а 2024 г.	4 659	-	43 706	-	(577)	-	-	-	47 787	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	8	-	-	-	-	-	8	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	16	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	52	-	44 360	-	-	-	-	-	44 412	-
	3а 2024 г.	86	-	-	-	(34)	-	-	-	52	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	373	-	-	-	(373)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	373	-	-	-	-	-	373	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	206	-	6	-	(88)	-	-	-	123	-
	3а 2024 г.	-	-	206	-	-	-	-	-	206	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	171	-	175	-	(163)	-	-	-	183	-
	3а 2024 г.	23	-	166	-	(18)	-	-	-	171	-
Итого	3а 2025 г.	131 652	(1 155)	138 428	-	(124 488)	-	(811)	X	145 592	(864)
	3а 2024 г.	16 494	-	126 717	-	(11 559)	-	-	X	131 652	(1 155)

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

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		переклассифици ровано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	309 861	247 966	-	(83 109)	-	-	474 718
	3а 2024 г.	218 042	156 916	-	(65 097)	-	-	309 861
в том числе: Расчеты по аренде	3а 2025 г.	309 861	247 966	-	(83 109)	-	-	474 718
	3а 2024 г.	218 042	156 916	-	(65 097)	-	-	309 861
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1 671 861	1 773 458	2	(1 556 581)	-	-	1 888 740
	3а 2024 г.	1 350 773	1 559 161	49	(1 238 123)	-	-	1 671 862
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 529 160	1 723 971	2	(1 529 045)	-	-	1 724 088
	3а 2024 г.	1 211 761	1 528 943	19	(1 211 562)	-	-	1 529 160
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	36	14	-	(36)	-	-	14
	3а 2024 г.	-	36	-	-	-	-	36
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	17	-	-	-	-	17
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	1	170	-	(1)	-	-	170
	3а 2024 г.	207	(29)	30	(207)	-	-	1
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	89 662	41 558	-	(9 846)	-	-	121 375
	3а 2024 г.	92 757	15 540	-	(18 634)	-	-	89 663
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	2 000	-	-	(2 000)	-	-	-
	3а 2024 г.	6 000	-	-	(4 000)	-	-	2 000
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	2 412	-	-	(2 412)	-	-	-
	3а 2024 г.	2 526	-	-	(114)	-	-	2 412
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	3 670	3 749	-	-	-	-	7 419
	3а 2024 г.	2 554	1 116	-	-	-	-	3 670
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	15 070	-	-	(10 622)	-	-	4 447
	3а 2024 г.	6 617	8 452	-	-	-	-	15 070
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	9 144	17	-	(2 615)	-	-	6 545
	3а 2024 г.	11 169	1 576	-	(3 601)	-	-	9 144
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	20 704	3 943	-	-	-	-	24 647
	3а 2024 г.	17 178	3 525	-	-	-	-	20 704
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	3	1	-	(3)	-	-	1
	3а 2024 г.	3	3	-	(3)	-	-	3
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	17	-	-	-	-	17
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	1 981 722	2 021 424	2	(1 639 690)	-	X	2 363 458
	3а 2024 г.	1 568 815	1 716 077	49	(1 303 220)	-	X	1 981 723

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	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	24 052	41 845	37 002	49	28 847
	3а 2024 г.	17 788	35 145	28 880	-	24 052
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	24 052	41 845	37 002	49	28 847
	3а 2024 г.	17 788	35 145	28 880	-	24 052

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	6 754	4 795	4 222

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 098 320	2 414 823
Затраты на оплату труда	407 204	339 290
Отчисления на социальные нужды	122 432	102 541
Амортизация	159 438	132 835
Прочие затраты	24 420	(2 444)
Итого по элементам	3 811 815	2 987 045
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 811 815	2 987 045

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.	-	-	-	-