

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «ГЛАВАПТЕКА» за 2025 ГОД

1. Общие сведения

Наименование: ООО «ГЛАВАПТЕКА»

ИНН/ОГРН: 2632103815/ 1162651050715

Адрес: 357500, г. Пятигорск, проспект 40 лет Октября, 51А

Основной вид деятельности: Розничная торговля фармацевтическими товарами в специализированных магазинах (аптеках) — ОКВЭД 47.73.

Учетная политика: Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФСБУ 4/2023. Организация применяет упрощенные способы ведения учета. УСН (доходы минус расходы). Товары учитываются по фактической себестоимости.

2. Основные показатели деятельности (в тыс. руб.)

Выручка по основному виду деятельности (розничная продажа): Составила 16142,3 тыс.руб, что на 20% ниже уровня 2024 года, в связи с закрытием аптечного пункта.

Прочие доходы (сдача помещения в субаренду) составила 377,0 тыс.руб.

Себестоимость продаж по основному виду деятельности составила 13077,0 тыс.руб.

Прочие расходы включают в себя расходы по банку, прочие расходы, которые не влияют на себестоимость составили 115,0 тыс.руб.

Налог при упрощенной системе налогообложения составил 203,7 тыс.руб.

Чистая прибыль за 2025 г составила 507,0 тыс.руб. Что на 273 тыс.выше 2024 г. в связи с сокращением сотрудников , арендных платежейм (закрытие аптечного пункта).

3. Информация о запасах (строка 1210 Баланса)

На 31.12.2025 товары в аптеках(медикаменты, прочие материалы медицинского назначения, ортопедия, дезсредства и пр.) составили 7235,7 тыс.руб.

Оценка: Запасы отражены по себестоимости. Резерв под снижение стоимости не создавался.

4. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская задолженность (строка 1230): составила 7,0 тыс.руб . Просроченной задолженности нет.

Кредиторская задолженность (строка 1520): составила 650,2 тыс.руб. (в основном — задолженность перед дистрибьюторами медикаментов за поставленный товар с расрочкой платежа 20 дней после поставки).

5. События после отчетной даты

Существенных событий после 31.12.2025, влияющих на оценку активов и обязательств, не произошло.

Генеральный директор _____ /Богачева Л.П./

Главный бухгалтер _____ /Богачева Л.П./

29.03.2026