

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО
«Центральная районная аптека»

за 2025 год

1. Общие сведения

Акционерное общество «Центральная районная аптека» создано путем реорганизации в форме преобразования муниципального унитарного предприятия «Центральная районная аптека» 23.12.2022г. на основании Постановления Администрации муниципального района «Город Краснокаменск и Краснокаменский район» Забайкальского края «О приватизации МУП «Центральная районная аптека» №25 от 18 апреля 2022г., зарегистрировано Управлением Федеральной налоговой службы по Забайкальскому краю 23.12.2022г.

Юридический адрес: 674673, Забайкальский край, Краснокаменский район, г.Краснокаменск, 6 микрорайон, дом 619, помещение №1

ОГРН 1227500006997 ИНН 7500007543

1.1. Учредители организации, единственный акционер:

Комитет по управлению муниципальным имуществом Администрации муниципального района «Город Краснокаменск и Краснокаменский район» Забайкальского края.

1.2. Основной вид деятельности организации: Фармацевтическая деятельность, ОКВЭД 47.73.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась предприятием на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов.

1.3. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

1.4. Уставный капитал составляет 21770 тыс. руб. Уставный капитал разделен на 21770 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая.

2. Основные показатели деятельности организации за 2025 год :

		2025 год тыс.руб.	2024 год тыс.руб.
1	Выручка по основному виду деятельности	93001	102603
2	Прочие доходы	2590	2527
3	Себестоимость продаж	71465	80954
4	Коммерческие расходы	24980	22137
	в т.ч. затраты на оплату труда	13615	12063
	амортизация основных средств	105	73
	арендная плата	1837	1861
	материалы	292	444
	отчисления на социальные нужды	4118	3572
	прочие затраты	5013	4124
5	Прочие расходы	1576	1380
6	Налоги	2484	525
7	Чистая прибыль (убыток)	(4914)	134

Доходы АО «Центральная районная аптека» за 2025 год (за минусом НДС) всего составили 95591 тыс.руб., в том числе:

- доходы от основной фармацевтической деятельности – 93001 тыс.руб. ;
- прочие доходы – 2590 тыс.руб.

Прочие доходы сложились из вознаграждения за оказанные услуги по продвижению товаров некоторых производителей с целью увеличения продаж в сумме 1289 тыс.руб., премии от поставщиков за закуп и реализацию товара собственной торговой марки – 89 тыс.руб., проценты от Сбербанка за вклады на депозит – 395 тыс.руб., сдачи помещений в аренду -600 тыс.руб., продажи основных средств частным лицам – 217 тыс.руб.

Затраты за 2025 год составили 24980 тыс.руб., что по сравнению с 2024 г. увеличились на 2844 тыс. руб. Увеличение статьей затраты на оплату труда и страховые взносы за счет повышения заработной платы с 01.01.2025 года, налога на имущество, повышение по затратам на энергоресурсы, содержанию помещений .

Прочие расходы в сумме 1576 тыс.руб. сложились из комиссии банка за расчеты банковскими картами - 1160 тыс.руб. (расчет по картам от общего товарооборота составил 71 %); услуги банка за инкассацию, обслуживание расчетного счета, переводы - 138 тыс.руб.; оказание материальной помощи сотрудникам 24 - тыс.руб.; прочие расходы, госпошлина, штрафы – 224 тыс.руб.

Убыток за 2025 год составил 4914 тыс.руб.

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.

Наличие и движение кредиторской задолженности (тыс. руб.)

Показатель	Изменение за период				Остаток на конец года	
	По договорам	Поступило	Выбыло		Текущая	Просроченная
			Погашено	Списано		
Общая сумма краткосрочной кредиторской задолженности, в том числе	384	131948	131155		1177	-
Поставщики	195	105719	105777		137	-
Расчеты по налогам и взносам	150	26229	25339		1040	-
Прочая	39	-	39		-	-
ИТОГО	303	131948	131155		1177	-

4. Информация о чистых активах

Стоимость чистых активов на 31.12.2025 года составила 15605 тыс.руб.:

Активы	На 31.12.2025 г., тыс.руб.
Основные средства	1845
Запасы	11045
Дебиторская задолженность	607

Денежные средства	1964
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1266
Прочие оборотные активы	185
Пассивы	
Кредиторская задолженность	1177
Прочие обязательства краткосрочные	130
Стоимость чистых активов	15605

5. Займы, кредиты в течение 2025 года не оформлялись.

6. Исполнительным, контрольным органом является Комитет по управлению муниципальным имуществом Администрации муниципального района «Город Краснокаменск и Краснокаменский район» Забайкальского края.

7. Связанные стороны

Наименование связанной стороны	Характер отношений	Операции в течение периода (любая операция по передаче (поступлению) активов, оказанию (потреблению) услуг или возникновению (прекращению) обязательств (независимо от получения платы или иного встречного предоставления) между организацией, составляющей бухгалтерскую отчетность, и связанной стороной).
Александрова Ольга Васильевна Давтян Оксана Павловна Замоев Алексей Узенирович Игнатова Ольга Геннадьевна Истоминна Алёна Анатольевна	член совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления, член коллегиального исполнительного органа	Не осуществлялись
Нохрин Илья Андреевич, директор	Руководитель (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа)	
Верхотурова Ольга Николаевна, заместитель директора	Заместители руководителя, иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации	
Александрова Ольга Васильевна, главный бухгалтер		
Муниципальный район «Город Краснокаменск и Краснокаменский район» Забайкальского края в лице Комитета	лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли	Не осуществлялись

по управлению муниципальным имуществом Администрации муниципального района «Город Краснокаменск и Краснокаменский район» Забайкальского края, 21770 штук акций	организации	
--	-------------	--

* Информация о размерах вознаграждений, выплаченных **основному управленческому персоналу** в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

Вид вознаграждения	За отчетный период (тыс. руб.)
Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.:	3448
оплата труда, в т.ч. суммы удержанных налогов	2648
начисленные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	800
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.:	-
вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-
вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-
иные долгосрочные вознаграждения	-

8. Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние и результаты деятельности организации на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

9. Исполнительным, контрольным органом является Комитет по управлению муниципальным имуществом Администрации муниципального района «Город Краснокаменск и Краснокаменский район» Забайкальского края.

10. Аудиторская проверка проведена Обществом с ограниченной ответственностью «Аудит-Стандарт», ИНН/КПП 3812096439/381201001, ОГРН 1073812004386

11. Непрерывность деятельность

Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, не оказало существенного влияния на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для своей деятельности. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества.

Директор _____  Нохрин И.А.

13.02.2026 г.