

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Радника» за 2025 год**

30 марта 2026г.

Общество с ограниченной ответственностью ООО «Радника» (далее по тексту – Общество) создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» на основании решения единственного учредителя от 07.03.2013г. и зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 15.03.2015г. (ОГРН 1132543004549 ИНН 2543023195)

Участниками Общества являются
Кислицына Лариса Петровна ИНН 590402381420
Высоцкая Юлия Александровна ИНН 770301531070

В состав органов управления юридического лица входит общее собрание участников и единоличный исполнительный орган генеральный директор.

Уставом общества совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен.

Полное фирменное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Радника».
Сокращенное фирменное наименование Общества: ООО «Радника».

Общество создано без ограничения срока деятельности.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (ФСБУ 4/2023). Случаи, когда организация допустила отступления от правил при формировании бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

1. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность организации»

- Юридический адрес организации – 690105, Приморский край, г.о. Владивостокский, г Владивосток, ул Русская, дом 94А, этаж 1 ПОМЕЩЕНИЕ 42

- Основные виды деятельности: Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках). (Лицензия № Л042 01023 25/00285494)
- Средняя численность работающих за 2024 год – 1103 человека
за 2025 год – 817 человека

- Исполнительный орган – генеральный директор Галактионов Ф.С

- До 26.05.2025г. единственным участником Общества являлась Кислицына Лариса Петровна ИНН 590402381420. 26.05.2025г. произошли изменения в составе участников, владеющих 5 (Пятью) и более процентами долей в уставном капитале, а именно 25% доли уставного капитала стала принадлежать Высоцкой Юлии Александровне (ИНН 770301531070) и 75% доли уставного капитала — Кислицыной Ларисе Петровне ИНН 590402381420

- Объем продаж по видам деятельности в 2025г. – Приложение № 1 к Пояснениям
- Наличие и движение дебиторской задолженности в 2025г. – Приложение № 7 к Пояснениям
- Наличие и движение обязательств в 2025г. – Приложение № 6 к Пояснениям

В связи с началом применения ФСБУ 4/2023 при формировании годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год авансовые платежи по расчетам с арендодателями, учитываемые на остатке по дебету счета 76.07.2, отражаемые в 2023, 2024гг. в стр. 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса, с 2025 г. отражаются с противоположным знаком в стр.1550 «Прочие краткосрочные обязательства» Бухгалтерского баланса.

- Расходы по обычным видам деятельности в 2025г. – Приложение № 10 к Пояснениям
- Состав прочих доходов и расходов в 2025г. – Приложение № 2 к Пояснениям.

2. Информация о принятых существенных способах ведения бухгалтерского учета раскрыта в Учетной политике предприятия в целях бухгалтерского учета на 2025г. Учетная политика по бухгалтерскому учету «организация», утвержденная приказом № 01.бух от 29.12.2024г. Общества, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Основные методы учета, применяемые организацией и отраженные в Учетной политике

Учет Основных средств

Учет основных средств Общества ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденным Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н.

В качестве основных средств к учету принимается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- а) имеет материально-вещественную форму;
- б) предназначен для использования Обществом в ходе обычной деятельности при производстве;
- в) предназначен для использования Обществом в течение периода более 12 месяцев;
- г) способность приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем.

Актив стоимостью более 100 000 руб. за единицу со сроком полезного использования свыше 12 месяцев учитывается в качестве объекта основного средства.

Амортизация по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов.

Начисление амортизации по объекту основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания этого объекта с учета.

Счет 01 «Основные средства» предназначен для обобщения информации о наличии и движении основных средств Общества, находящихся в эксплуатации, запасе, на консервации, в аренде, доверительном управлении.

Счет 02 «Амортизация основных средств» предназначен для обобщения информации об амортизации, накопленной за время эксплуатации объектов основных средств.

Учет аренды

Учет договоров аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный Приказом Минфина РФ от 16.10.2018 №208н.

Объекты бухгалтерского учета классифицируются как объекты учета аренды при одновременном выполнении следующих условий:

- 1) арендодатель предоставляет арендатору предмет аренды на определенный срок;
- 2) предмет аренды идентифицируется (предмет аренды определен в договоре аренды, и этим договором не предусмотрено право арендодателя по своему усмотрению заменить предмет аренды в любой момент в течение срока аренды);
- 3) арендатор имеет право на получение экономических выгод от использования предмета аренды в течение срока аренды;
- 4) арендатор имеет право определять, как и для какой цели используется предмет аренды в той степени, в которой это не предопределено техническими характеристиками предмета аренды.

Общество не признает в бухгалтерском учете право пользования предметом аренды и обязательство по аренде в случае когда:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб.

Вместо этого арендные платежи признаются расходом равномерно в течение срока аренды ежемесячно

Право пользования активом отражается на счете 01.03, вложения в право пользования активом отражается на счете 08.04.

Право пользования активом оценивается по фактической стоимости и амортизируется линейным методом

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки и отражается на счете 76.07.

Приведенная стоимость равна номинальной сумме будущих арендных платежей, дисконтированной по ставке, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды.

Учет запасов (товаров)

Учет запасов (в том числе товаров) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утв. Приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н.

Товары являются частью запасов Общества, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенных для продажи.

Для обобщения информации о наличии и движении активов, приобретенных в качестве товаров для продажи в торговой деятельности и по услугам Общества, используются соответствующие субсчета счета 41 «Товары».

Стоимость товаров, предназначенных для розничной продажи, доводится до продажной стоимости с отнесением суммы наценки (скидки) на счет 42 .

При отпуске в производство и для управленческих нужд списание запасов производится по методу ФИФО. Метод ФИФО предусматривает списание запасов в производство в той последовательности, в которой они были приобретены

Признание доходов (выручки)

Выручка принимается к учёту в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества

- Продажа товаров

Выручка признается при переходе права собственности на товар, оформляется соответствующими документами (акт приема-передачи, товарная накладная, товарно-транспортная накладная, УПД, товарными и кассовыми чеками и т.п.).

- Предоставление услуг и выполнение работ

Моментом признания выручки по договорам на выполнение работ и оказание услуг считать дату подписания акта выполненных работ (услуг).

- Предоставление имущества в аренду

Доход от предоставления активов Общества в аренду (при операционной аренде) учитывается равномерно в течение срока аренды (п.15 ПБУ 9/99).

- Поступления от продажи основных средств, нематериальных активов, финансовых вложений и иных неденежных активов

В соответствии с п.10 и 12 ПБУ 9/99 данный вид поступлений признается в том отчетном периоде, к которому относится это поступление.

- Процентный доход

По всем финансовым инструментам и активам Общества процентный доход признается в соответствии со ставкой, указанной в соответствующем договоре между Обществом и пользователем инструмента (актива) Общества (п.6 ПБУ 9/99).

При этом проценты в бухгалтерском учете начисляются за каждый отчетный период в соответствии с условиями договора вне зависимости от условий оплаты (п.16 ПБУ 9/99)

Счет 90 «Продажи» предназначен для обобщения информации о доходах и расходах, связанных с обычными видами деятельности Общества, а также для определения финансового результата по ним.

Счет 91 «Прочие доходы и расходы» предназначен для обобщения информации о прочих доходах и расходах отчетного периода.

Учет расходов

Приказ Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99».

- Прямые расходы

Учет затрат основного производства ведется Обществом на счете 20

К прямым затратам Общество относит:

- затраты при сдаче в субаренду нежилых помещений (переменная, постоянная часть арендной платы сдаваемых в субаренду нежилых помещений);

- вознаграждение комиссионера по агентскому договору;

- Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности формируют себестоимость реализованной продукции отражаются Обществом на счете 44.

Расходы, связанные с реализацией товаров, после признания выручки от реализации, подлежат списанию на счет 90.2 субсчет «Себестоимость продаж по деятельности с основной системой налогообложения».

Формирование финансового результата

Конечный финансовый результат складывается из финансового результата от обычных видов деятельности, а также прочих расходов и доходов. Бухгалтерские записи по счету 99 «Прибыли и убытки» отражаются в корреспонденции:

- со счетом 90 «Продажи»- на прибыль или убыток от обычных видов деятельности;

- со счетом 91 «Прочие доходы и расходы»- на сальдо прочих доходов и расходов.

По окончании отчетного года при составлении годовой бухгалтерской отчетности счет 99 «Прибыль и убытки» закрывается. При этом заключительной записью декабря является списание суммы чистой прибыли (убытка) отчетного года со счета 99 «Прибыли и убытки» в кредит (дебет) счета 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»

3. Резерв по сомнительным долгам (п.70 Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в РФ, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н)

Для целей создания резерва дебиторская задолженность считается сомнительной, если она не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями

Обществом по состоянию на 31.12.2025г. проведена инвентаризация Резерва по сомнительным долгам на основании приказа от 30.12.2025г. и Приложения № 1 к приказу Приложение № 16 к Пояснениям Резервы по сомнительным долгам

4. ФСБУ6/20 «Учет основных средств»

Наличие и движение основных средств – Приложение № 4 к Пояснениям

В 2025 году была ликвидация основных средств, в связи с закрытием аптек и невозможностью дальнейшего использования

Хабаровск, Шкотова, 15 А

Владивосток, Океанский пр-кт., 18

Хабаровск, Серышева, 46

Хабаровск, Муравьева-Амурского, 25

Уссурийск, Некрасова, 163

Владивосток, Русский, Саперный, Аякс, 10

Была произведена инвентаризация основных средств, внесены изменения в элементы инвентаризации Основных средств для целей бухгалтерского учета.

5. ФСБУ 5/2019 «Материально-производственные запасы»

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по себестоимости первых по времени поступления единиц.

Приложение № 6 к Пояснениям Наличие и движение запасов

6. ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

У Общества отсутствует информация о каких-либо существенных событиях, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Общество вело свою деятельность.

7. ПБУ 8/10 «Оценочные Обязательства, условные обязательства и условные активы»

Условные обязательства: возможное обязательство, которое возникает в результате прошлых событий и существование которого будет подтверждено тем, произойдут или нет неопределенные будущие события. (это например, участие в судебных спорах в качестве ответчика, поручительства, залоги. Подлежит оценке вероятность исхода судебного дела. Если вероятность низкая то информация просто раскрывается в отчетности, если высокая (от 50 %), то необходимо создание резерва)

Условные активы: актив, возникающий из прошлых событий хозяйственной жизни, наличие которого подтвердится лишь тем, что в будущем произойдет или не произойдет одно или несколько неопределенных событий, не подконтрольных полностью руководству компании. (это например, участие в судебных спорах в качестве истца за объект, наступление страхового случая, по которому страховая еще не приняла решение о выплате. Подлежит оценке вероятность исхода дела. Если вероятность низкая то информация просто раскрывается в отчетности, если высокая (от 95 %), то необходимо принятие актива к учету)

Условные обязательства, вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией на отчетную дату отсутствуют.
Приложение № 8 к Пояснениям Оценочные обязательства

8. ПБУ 10/99 «Расходы организации»

Расходы по обычным видам деятельности – Приложение № 10 к Пояснениям

9. ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления. Применяется ставка в размере 25%, в том числе 8% в Федеральный бюджет, 17% в Региональный бюджет.

Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Налоговые льготы при расчете налога на прибыль не применяются.

В 2025г. Обществом получен убыток по основному виду деятельности до налогообложения в размере 308 588 тыс. руб.

Приложение № 11 к Пояснениям Учет расчетов по налогу на прибыль

10. ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение.

Сумма процентов, причитающихся к получению, отражаются на последнее число каждого месяца

Анализ финансовых вложений произведен. Признаков обесценения не обнаружено.

Приложение № 3, 5 к Пояснениям Наличие и движение финансовых вложений.

11. Вознаграждение основному управленческому персоналу уплачивается в соответствии с действующими на предприятии локальными актами об оплате труда. В течение отчетного года Обществом выплачены заработная плата, премии и вознаграждения основному управленческому персоналу

за 2024 год в размере (в т.ч НДС) 8 276 тыс. руб.

за 2025 год в размере (в т.ч. НДС) 2 556,08 тыс. руб.

12. Обеспечения обязательств

Обеспечения обязательств полученные и выданные - Приложения № 9 к Пояснениям

13. Арендованные основные средства

Предмет аренды признается в учете на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки. Приведенная стоимость определяется путем дисконтирования номинальных арендных платежей. Дисконтирование производится с применением ставки в размере Среднего уровня процентной ставки по ипотечному кредиту в регионе по месту регистрации организации, размещенной на сайте Единой межведомственной информационно-статистической системы (государственная статистика) <https://www.fedstat.ru/indicator/59319?ysclid=ldmrtzqto779072565>

В бухгалтерском балансе Общества Право пользование активом по аренде (ППА) отражается в стр. 1150 в составе «Основных средств». Обязательства по аренде разделяются на Долгосрочные – срок исполнения , которых превышает 12 месяцев после отчетной даты, Краткосрочные – срок исполнения, которых составляет не более 12 месяцев со дня отчетной даты. В бухгалтерском балансе Общества Долгосрочные обязательства по аренде отражаются в стр. 1450 «Прочие долгосрочные обязательства», Краткосрочные обязательства по аренде - в стр. 1550 «Прочие краткосрочные обязательства».

Приложение № 12 к Пояснениям ППА

Приложение № 13 к Пояснениям Арендные обязательства

14. Бенефициарный владелец ООО «Радника»

Кислицына Лариса Петровна ИНН 590402381420 (75% в уставном капитале). Причины отнесения физического лица к бенефициарным владельцам: физическое лицо, в конечном счете, владеет более 25 процентов в уставном капитале организации

15. ПБУ 11/08 «Информация о связанных сторонах»

Приложение № 15 к Пояснениям

16. Информация о рисках хозяйственной жизни

Деятельность Общества подвержена влиянию различных рисков, которые могут оказать негативное воздействие на достижение поставленных целей. В целях управления возможными рисками в Обществе развивается риск-ориентированный подход к ведению бизнеса, призванный обеспечить принятие руководством Общества наиболее эффективных управленческих решений в условиях неопределенности, а также выявить возможности для достижения целей Общества.

Наиболее существенные риски, которые могут повлиять на деятельность Общества:

Кредитный риск

Кредитный риск — риск того, что контрагент не выполнит свои обязательства по договору, и это приведет к убытку для Общества минимальный. В отчетный период Общество не привлекало заемные средства.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам. В настоящее время Общество считает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в денежных средствах для погашения кредиторской задолженности.

Рыночный риск

Общество не зависит от риска изменения процентных ставок, так как Общество не привлекает кредиты и процентные займы.

Риск изменения курсов валют

Общество не осуществляет операции в иностранной валюте и не подвержено воздействию валютного риска.

Отраслевые риски

Влияние на деятельность Общества Страновых и региональных рисков, связанных с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении и т.п., среднее.

Общество осуществляет свою деятельность в Перми и за пределами Пермского края в пределах Российской Федерации, зарегистрировано в качестве налогоплательщика в городе Перми. Общество считает, что в ближайшее время не высока вероятность возникновения вышеуказанных негативных изменений.

Правовые риски

К числу правовых рисков, которые могут оказать влияние на деятельность Общества можно отнести риски, вызванные следующими факторами:

- изменение налогового законодательства;
- изменение законодательства об инвестиционной деятельности;
- изменение судебной практики.

Для снижения указанных рисков Обществом осуществляется мониторинг тенденций региональной и общероссийской правоприменительной практики, анализ и оценка законодательных инициатив, а также оперативное реагирование на изменение законодательства.

Налоговые риски

В настоящее время в России действует ряд налогов, установленных на федеральном, региональном и местном уровнях. Эти налоги включают налог на добавленную стоимость, налог на прибыль предприятий, налог на имущество, страховые взносы. Действующее налоговое законодательство содержит большое количество неясных положений и постоянно меняется. Кроме того, может изменяться толкование тех или иных положений налогового законодательства органами судебной власти. Все это приводит к отсутствию устоявшейся практики толкования и применения неясных положений налогового законодательства. Это является причиной большого количества споров между налоговыми органами и налогоплательщиками. Указанные споры в основном решаются в судебном порядке. Кроме того, вопросы соблюдения налогового и иных областей законодательства (например, таможенного и валютного) являются предметом рассмотрения различных государственных органов, имеющих право налагать штрафы и взимать пени.

Все подобные факты могут привести к возникновению налоговых рисков.

Риски, связанные с деятельностью Общества

Риск с возможной потерей Заказчика, на оборот с которыми, приходится не менее чем 10 процентов от общей суммы выручки, отсутствует.

Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

В связи с тем, что финансовые и производственные показатели Общества являются предметом внимания для деловых средств массовой информации, существуют репутационные риски, связанные с формированием негативного представления о финансовой устойчивости и финансовом положении Общества, которые могут привести к уменьшению числа Заказчиков.

В целях управления этими рисками Общество ведет работу, направленную на предоставление своевременной и объективной информации о финансовых и производственных показателях деятельности. На ежеквартальной основе осуществляется анализ руководством Общества финансового состояния и результатов деятельности.

Среди основных причин возникновения у Общества репутационного риска можно выделить такие, как: несоблюдение законодательства РФ, неисполнение договорных обязательств перед кредиторами и заказчиками; отсутствие эффективного механизма урегулирования конфликта интересов контрагентов, собственников.

На данный момент реализация указанного риска является для Общества маловероятной.

17. Непрерывность деятельности организации

Продолжающееся обострение внешнеполитической ситуации. Наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность и на каком уровне стабилизируются курсы валют. Ряд стран ввёл пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

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

В настоящий момент в связи с введением санкций в отношении Российской Федерации, с уходом зарубежных поставщиков программных продуктов, существенным ростом курса валюты; постоянным изменением ключевой ставки руководство оценивает возможное влияние последствий данных фактов и предпринимает действия по продолжению деятельности Общества.

Руководство Общества грамотно управляет тратами и ведет политику жесткой экономии, касающейся снижения статей затрат.

В настоящее время ключевые контрагенты выполняют взятые на себя обязательства и Общество не видит серьезных рисков в их платежеспособности,

Объем выполняемых работ и оказываемых услуг увеличивается за счет заключенных и планируемых к заключению в 2025 году контрактов, сумма доходов повышается. Снижение прибыли обусловлено значительными затратами на развитие сети аптек.

Общество не имеет внешних обязательств, активов и рынков сбыта за рубежом, не взаимодействует с контрагентами, подверженными санкциям.

Общество намерено оставаться участником и добросовестным исполнителем всех своих договорных обязательств, включая обязательства перед бюджетом, поставщиками, персоналом.

С учетом вышеизложенного, Общество оценивает данные события в качестве не корректирующих событий отчетного периода, количественный эффект от которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Общество обладает достаточным количеством ресурсов, что позволит осуществлять хозяйственную деятельность как минимум в течение 12 месяцев, следующих за отчетным и не имеет намерения, или потребности в ликвидации, прекращении деятельности, или обращении за защитой от кредиторов

18. Прочая информация

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны существенными ошибками в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление в бухгалтерском учете и отчетности» ПБУ 22/2010 в Обществе в 2025 году отсутствовали.

Директор

Галактионов Ф.С

1. Объем продаж по видам деятельности , тыс. руб.

2025 год

Итого с учетом НДС	13 492 817,94
Итого без учета НДС	12 041 742,81
Розничная торговля лекарственными средствами и изделиями медназначения с учетом НДС	12 542 422,89
Розничная торговля лекарственными средствами и изделиями медназначения без учета НДС	11 249 747,05
Оказание услуг с учетом НДС	950 395,05
Оказание услуг без учета НДС	791 995,81

2024 год

Итого с учетом НДС	12 733 044,00
Итого без учета НДС	11 420 446,00
Розничная торговля лекарственными средствами и изделиями медназначения с учетом НДС	12 612 594,00
Розничная торговля лекарственными средствами и изделиями медназначения без учета НДС	11 316 089,00
Оказание услуг с учетом НДС	120 450,00
Оказание услуг без учета НДС	104 357,00

30.03.2026

Руководитель

Галактионов Ф.С.

2. Состав прочих доходов и расходов, тыс. руб.

2024 год

<i>Наименование показателя</i>	<i>Сумма</i>
ПРОЧИЕ доходы	15 870,00
Обязательства по аренде	85 211,00
Финансовые скидки	121 245,00
Реализация прочего имущества	3 321,00
Итого прочие доходы	225 647,00
Итого прочие доходы	
<i>Наименование показателя</i>	<i>Сумма</i>
Комиссии банка (терминальные карты, инкассация, ведение р/с, расчетные услуги банка)	156 285,00
Списание по результатам инвентаризаций	152 548,00
Обеспечение исполнения обязательств третьих (третьим) лиц (лицом)	177,00
Обязательства по аренде (ФСБУ 25)	297 135,00
Прочие расходы	795 532,00
Благотворительность	0,00
Итого прочие расходы	1 401 677,00

2025 год

<i>Наименование показателя</i>	<i>Сумма</i>
ПРОЧИЕ доходы	326 838,00
Обязательства по аренде	8 914,00
Финансовые скидки	450 856,00
Реализация прочего имущества	114 580,00
Итого прочие доходы	901 188,00
Итого прочие доходы	
<i>Наименование показателя</i>	<i>Сумма</i>
Комиссии банка (терминальные карты, инкассация, ведение р/с, расчетные услуги банка)	153 379,00
Списание по результатам инвентаризаций	14 171,00
Обеспечение исполнения обязательств третьих (третьим) лиц (лицом)	1 199,00
Обязательства по аренде (ФСБУ 25)	133 954,00
Прочие расходы	128 451,00
Итого прочие расходы	431 154,00

Руководитель
30.03.2026

Галактионов Ф.С.

3. Финансовые вложения, руб.

Счет Контрагенты	ИНН	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры							
58.03		244 838 381,11			244 838 381,11		
ИНТЕГРАЦИЯ ООО (ИНН 2543049370)	2543049370	205 079 998,48			205 079 998,48		
Договор беспроцентного займа б/н от 16.09.2024		179 998,48			179 998,48		
Договор денежного займа с процентами б/н от 27 декабря 2019 г		204 900 000,00			204 900 000,00		
Монастырёв Александр Вячеславович	253600781704	39 758 382,63			39 758 382,63		
Дог. займа от 21.05.21г.		15 000 000,00			15 000 000,00		
Договор денежного займа с процентами от 04.10.2021г		24 758 382,63			24 758 382,63		
Итого		244 838 381,11			244 838 381,11		
76.03		29 044 588,48			29 044 588,48		
ИНТЕГРАЦИЯ ООО (ИНН 2543049370)	2543049370	29 044 588,48			29 044 588,48		
Договор денежного займа с процентами б/н от 27 декабря		29 044 588,48			29 044 588,48		
Итого		29 044 588,48			29 044 588,48		

Согласно заключенному договору займа от 27.12.19г. г.: Займодавец (ООО Радника) дает Заемщику (ООО Интеграция) займ на срок до 27.12.22г. под 5% годовых, срок был продлен на основании
Согласно заключенному Договору беспроцентного займа от 16.09.2024 .: Займодавец (ООО Радника) дает Заемщику (ООО Интеграция) займ на 11 мес.

Руководитель
30.03.26г.

Галактионов Ф.С.

Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	33 645	(10 840)	713	(34 358)	14 744	(3 904)	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	2 380 881	(47 125)	705 344	(639 443)	47 061	(432 601)	-	-	-	2 446 782	(432 665)	-
	За 2024 г.	1 178 200	(399 169)	3 172 234	(1 964 340)	707 356	(357 398)	-	-	-	2 380 881	(47 125)	-

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	2 041 680	2 370 192	966 027
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	14 761	18 235	39 082
Офисное оборудование	1 437	3 351	10 544
Производственный и хозяйственный инвентарь	195	862	2 813
Другие виды основных средств	2 025 287	2 347 744	873 519
Здания	-	-	30 509
Сооружения	-	-	9 560
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-
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.	-	-	640 677	-	-	(640 677)	-	-
	За 2024 г.	546 011	-	3 056 668	-	(520 769)	(3 081 912)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	634 375	-	-	(634 375)	-	-
	За 2024 г.	4	-	3 048 652	-	(4)	(3 048 652)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	6 301	-	-	(6 301)	-	-
	За 2024 г.	546 007	-	8 016	-	(520 765)	(33 258)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель
30.03.26г.

Галактионов Ф.С.

5. Финансовые вложения, тыс. руб.

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	244 838	-	-	(244 838)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	246 658	-	15 180	(17 000)	-	-	-	-	244 838	-	-
в том числе: займ	За 2025 г.	244 838	-	-	(244 838)	-	-	-	-	244 838	-	-
	За 2024 г.	246 658	-	15 180	(17 000)	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	244 838	-	-	(244 838)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	246 658	-	15 180	(17 000)	-	-	-	-	244 838	-	-

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	-	-	-

Руководитель
30.03.26г.

Галактионов Ф.С.

6. Запасы, тыс. руб.
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	За 2025 г.	1 339 445	-	10 601 301	-10269436228	-	-	X	X	1 671 310	-
	За 2024 г.	1 244 077	-	6 954 075	(6 858 707)	-	-	X	X	1 339 445	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	71 836	(71 836)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	49 851	-	33 216	(83 107)	-	-	40	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	1 339 445	-	10 484 103	(10 152 238)	-	-	-	-	1 671 310	-
	За 2024 г.	1 194 226	-	6 920 338	(6 775 079)	-	-	(40)	-	1 339 445	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	45 362	(45 362)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	521	(521)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	664
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	664
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Руководитель
30.03.26г.

Галактионов Ф.С.

7. Дебиторская задолженность, тыс. руб.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	181 927	-	284 446	46	(161 655)	(177)	-	-	304 588	(4 611)
	За 2024 г.	402 708	-	271 272	16	(458 769)	(33 399)	-	-	181 927	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	11 258	-	11 354	-	2 273	(175)	-	-	24 709	(1 746)
	За 2024 г.	-	-	4 771	-	6 517	(30)	-	-	11 258	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	11 844	-	4 067	-	(11 371)	-	-	-	4 540	(1 427)
	За 2024 г.	19 843	-	208 822	-	(214 806)	(2 015)	-	-	11 844	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	33 197	-	(57)	-	(31 769)	(1 370)	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	5 101	-	266 055	-	(12)	(2)	-	-	271 142	-
	За 2024 г.	218 356	-	5 101	-	(214 040)	(4 316)	-	-	5 101	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	152 522	-	1 465	46	(151 421)	-	-	-	2 611	(338)
	За 2024 г.	128 930	-	51 438	-	(3 995)	(23 851)	-	-	152 522	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 046	-	-	-	(1 046)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 046	-	-	-	-	-	1 046	-

ООО РАДНИКА ИНН 2543023195

Продолжение Приложения 7

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	38	-	-	-	-	-	38	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	126	-	45	-	(47)	-	-	-	124	-
	За 2024 г.	490	-	126	-	(478)	(12)	-	-	126	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	30	-	1 424	-	(30)	-	-	-	1 424	(1 101)
	За 2024 г.	1 991	-	26	16	(74)	(1 928)	-	-	30	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	181 927	-	284 446	46	(161 655)	(177)	-	X	304 588	(4 611)
	За 2024 г.	402 708	-	271 272	16	(458 769)	(33 399)	-	X	181 927	-

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 прочими покупателями и заказчиками						-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-		
Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-	-	-		

 Руководитель
30.03.26г.

Галактионов Ф.С.

8. Обязательства, тыс. руб.

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.	1 970 663	838 484	-	(782 097)	-	(383 438)	1 643 612
	3а 2024 г.	659 772	3 256 159	-	(1 604 215)	-	(341 052)	1 970 663
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	1 970 663	838 484	-	(782 097)	-	(383 438)	1 643 612
	3а 2024 г.	659 772	3 256 159	-	(1 604 215)	-	(341 052)	1 970 663
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	5 241 218	3 408 853	4 760	(2 063 519)	(326 612)	383 438	6 648 139
	3а 2024 г.	3 356 273	5 358 287	23 203	(3 831 815)	(5 781)	341 052	5 241 218
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	881 533	3 286 046	3 623	(1 125 601)	(1 573)	-	3 044 028
	3а 2024 г.	2 661 656	1 704 870	1 072	(3 481 448)	(4 617)	-	881 533
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	7 234	966	-	(7 218)	(19)	-	963
	3а 2024 г.	1 784	(1 153)	-	6 606	(3)	-	7 234
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	104 697	(582)	581	(104 486)	(210)	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	107 717	(46 928)	-	(60 789)	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	5 438	(753)	906	(5 327)	(11)	-	254
	За 2024 г.	38 928	(759)	1 309	(33 954)	(87)	-	5 438
Расчеты по аренде	За 2025 г.	341 052	-	-	(341 052)	-	383 438	383 438
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	341 052	341 052
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	848 464	-	-	(848 464)	-	-	-
	За 2024 г.	199 455	628 768	20 240	-	-	-	848 464
Краткосрочные займы	За 2025 г.	3 075 607	-	-	264 142	(325 000)	-	3 014 750
	За 2024 г.	-	3 075 607	-	-	-	-	3 075 607
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	7 701	20 196	-	(3)	-	-	27 894
	За 2024 г.	9 272	(1 543)	-	40	(68)	-	7 701
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	62	61 092	-	-	-	-	61 154
	За 2024 г.	20 756	-	-	(20 694)	-	-	62
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	67	231	3	(3)	-	299
	За 2024 г.	111 758	-	-	(111 758)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	24 645	10 181	-	-	-	-	34 827
	За 2024 г.	33 186	-	-	(8 541)	-	-	24 645
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	49 475	31 058	-	-	-	-	80 533
	За 2024 г.	66 494	-	-	(17 018)	-	-	49 475
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	6	-	-	-	(6)	-	-
	За 2024 г.	47	6	-	(29)	(18)	-	6
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	172	-	-	64	(235)	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	350	-	-	193	(543)	-	-
Итого	За 2025 г.	7 211 881	4 247 337	4 760	(2 845 616)	(326 612)	X	8 291 751
	За 2024 г.	4 016 045	8 614 446	23 203	(5 436 030)	(5 781)	X	7 211 881

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 прочими 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	За 2025 г.	56 950	141 416	113 382	73	84 911
	За 2024 г.	81 855	144 259	167 186	1 978	56 950

в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	56 950	141 416	113 382	73	84 911
	За 2024 г.	81 855	144 259	167 186	1 978	56 950

Руководитель
30.03.26г.

Галактионов Ф.С.

9. Обеспечения обязательств, тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
в том числе: Обеспечения обязательств и платежей полученные Операции по полученным поручительствам и непокрытым аккредитивам, для гарантии исполнения Организацией своих обязательств перед поставщиками товаров по договорам поставок.	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе: Обеспечения обязательств и платежей выданные Операции по предоставлению поручительств перед кредитными организациями за третьих лиц	49 000 000	17 000 000	-

Руководитель
30.03.26г.

Галактионов Ф.С.

10. Расходы по обычным видам деятельности, тыс. руб.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	12 605 408	6 086 803
Затраты на оплату труда	1 191 258	1 201 990
Отчисления на социальные нужды	357 657	350 246
Амортизация	447 021	392 896
Прочие затраты	-2058370450	517 835
Итого по элементам	12 542 975	8 549 769
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	3 816
Итого расходы по обычным видам деятельности	12 542 975	8 553 585

Руководитель
30.03.26г.

Галактионов Ф.С.

11. ПБУ 18 Учет расчетов по налогу на прибыль, руб.

Раздел	БУ	НУ	ВР (Отл. налог. обяз-во) ОПТ	ПР (Пост. налог. обяз-во)
Подраздел				
Наименование				
ДОХОДЫ	13 036 063 426,23	13 037 278 608,95	2 503 873,04	-2 200 077,36
1. об. К. 90.1-об. Д. 90.3	12 041 742	12 041 742 861,76		
2. об. К. 90.11				
3. об. К. 91.1	994 320 564,47	995 535 747,19	2 503 873,04	-2 200 077,36
РАСХОДЫ	12 974 007 335,21	12 893 404 835,22	17 507 739,24	-37 658 364,24
1. об. Д. 90.02.1	10 125 618	10 125 618 810,96		
3. об. К. 44.1 в корресп. с Д. 90.07.1	2 371 994 032,01	2 442 731 742,96	17 684 427,74	
5. об. Д. 91.2	431 032 821,59	277 220 128,03	-794 809,15	-37 658 364,24
7. об. Д. 20.1	45 361 670,65	47 834 153,27	618 120,66	
ИТОГО:	62 056 091,02	143 873 773,73	-15 003 866,20	35 458 286,88
ИТОГО с учетом убытка:	62 056 091,02	143 873 773,73	-15 003 866,20	35 458 286,88
Условный налог на прибыль	15 514 022,76	35 968 443,43	-15 003 866,20	35 458 286,88

Руководитель
30.03.26г.

Галактионов Ф.С.

12. Наличие и движение права пользования активом по аренде (ФСБУ 25) за 2025 год, руб.

Основные средства.Группа Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Аренда	2 324 075 135,11		1 431 898 893,92	1 741 856 843,92	2 014 117 185,11	
01, Основные средства	2 370 903 106,75		751 469 657,54	675 590 489,99	2 446 782 274,30	
01.03, Арендованное	2 370 903 106,75		705 344 425,93	629 465 258,38	2 446 782 274,30	
01.09, Выбытие основных средств			46 125 231,61	46 125 231,61		
02, Амортизация основных средств		46 827 971,64	46 053 949,05	431 891 066,60		432 665 089,19
02.03, Амортизация арендованного имущества		46 827 971,64	46 053 949,05	431 891 066,60		432 665 089,19
08, Вложения во внеоборотные активы			634 375 287,33	634 375 287,33		
08.04, Приобретение объектов основных средств			634 375 287,33	634 375 287,33		
08.04.2, Приобретение основных средств			634 375 287,33	634 375 287,33		
Итого	2 324 075 135,11		1 431 898 893,92	1 741 856 843,92	2 014 117 185,11	

Руководитель
30.03.26г.

Галактионов Ф.С.

13. Наличие и движение дебиторской/кредиторской задолженности обязательств по аренде (ФСБУ 25), руб.

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
76.07, Расчеты по аренде		2 281 699 678,61	2 661 457 721,54	2 406 797 565,73		2 027 039 522,80
76.07.1, Арендные обязательства		3 036 276 162,14	1 358 000 278,28	973 077 442,14		2 651 353 326,00
76.07.2, Задолженность по арендным платежам	30 015 818,00		1 101 446 591,34	1 112 016 226,18	19 446 183,16	
76.07.5, Проценты по аренде	448 182 104,91		130 415 483,26	235 015 406,91	343 582 181,26	
76.07.9, НДС по арендным обязательствам	276 378 560,62		71 595 368,66	86 688 490,50	261 285 438,78	
Итого		2 281 699 678,61	2 661 457 721,54	2 406 797 565,73		2 027 039 522,80

Руководитель
30.03.26г.

Галактионов Ф.С.

14. Заемные средства,

Счет Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода		
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	
Договоры							
66.03		3 075 607 283,26	830 220 043,59	769 362 439,10		3 014 749 678,77	
АВИЦЕННА ООО (5902003880)		200 000 000,00				200 000 000,00	
Договор займа от 11.10.24г.		200 000 000,00				200 000 000,00	Беспроцентный заем на 11 мес., продлен до 08.08.26г.
АДЖЕНТА ООО (7724854659)		280 000 000,00				280 000 000,00	
Договор займа от 10.10.24г.		280 000 000,00				280 000 000,00	Беспроцентный заем на 11 мес., продлен до 08.08.26г.
АЛЬФА ООО (5903072982)		200 754 113,09	10 220 043,59	1 000 000,00		191 534 069,50	
Дог. займа от 10.09.24		52 167 664,42	10 220 043,59			41 947 620,83	Беспроцентный заем на 11 мес., продлен до 30.06.26г.
Дог. займа от 26.09.24		148 586 448,67		1 000 000,00		149 586 448,67	Беспроцентный заем на 11 мес., продлен до 30.06.26г.
АРКТИК ООО		195 000 000,00				195 000 000,00	
Займ		195 000 000,00				195 000 000,00	Беспроцентный заем на 11 мес., продлен до 31.07.26г.
ВИТЕКС ООО		75 000 000,00	75 000 000,00				
Займ от 06.11.2024		75 000 000,00	75 000 000,00				Беспроцентный заем на 11 мес
ГРУППА ТОРРО ООО (7728554303)		180 000 000,00				180 000 000,00	
Договор займа от 11.10.24г.		180 000 000,00				180 000 000,00	Беспроцентный заем на 11 мес., продлен до 31.07.26г.
Заботливая аптека ООО (5902862610)		65 000 000,00				65 000 000,00	
Займ от 01.11.2024		65 000 000,00				65 000 000,00	Беспроцентный заем на 11 мес., продлен до 31.08.26г.
Здравник ООО (5906088959)		235 417 129,57				235 417 129,57	
Дог. займа от 01.10.24г.		235 417 129,57				235 417 129,57	Беспроцентный заем на 11 мес., продлен до 31.07.26г.
ИНТЕГРАЦИЯ ООО (ИНН 2543049370)			385 000 000,00	738 362 439,10		353 362 439,10	
Договор уступки			385 000 000,00	738 362 439,10		353 362 439,10	Договор уступки (Требований) от 25.06.25г., платежи в соответствии с графиком
КАРСИЛС ООО		30 000 000,00				30 000 000,00	(ООО Интеграция) права (требования) к должнику ООО Радника"
Займ от 01.11.2024		30 000 000,00				30 000 000,00	Беспроцентный заем на 11 мес., продлен до 31.08.26г.
КОСМОС ООО (5904280086)		155 000 000,00	155 000 000,00				
Договор займа от 14.10.24		155 000 000,00	155 000 000,00				Беспроцентный заем на 11 мес
Марта ООО (5906107055)		130 000 000,00				130 000 000,00	
Дог. займа от 11.10.2024		130 000 000,00				130 000 000,00	Беспроцентный заем на 11 мес., продлен до 09.08.26г.
Нытва-Фарм ООО (5916027419)		157 424 202,76				157 424 202,76	
Займ от 02.10.2024		157 424 202,76				157 424 202,76	Беспроцентный заем на 11 мес., продлен до 31.07.26г.
ОЛИМП ООО (5906146600)		82 350 907,78	20 000 000,00			62 350 907,78	
Договор займа от 08.10.24		82 350 907,78	20 000 000,00			62 350 907,78	Беспроцентный заем на 11 мес., продлен до 31.08.26г.
ПАРК ООО		50 000 000,00	50 000 000,00				
Займ от 01.11.2024		50 000 000,00	50 000 000,00				Беспроцентный заем на 11 мес
ПАРУС ООО (5904279620)		225 000 000,00				225 000 000,00	
Договор займа от 14.10.24		225 000 000,00				225 000 000,00	Беспроцентный заем на 11 мес., продлен до 12.08.26г.
ПЛАН ООО (5902212933)		200 000 000,00		30 000 000,00		230 000 000,00	
Договор займа от 15.10.24		200 000 000,00		30 000 000,00		230 000 000,00	Беспроцентный заем на 11 мес., продлен до 13.08.26г.
ПЛАНЕТА ЗДОРОВЬЯ ООО (5903110437)		88 850 000,00				88 850 000,00	
Договор займа от 14.10.24		88 850 000,00				88 850 000,00	Беспроцентный заем на 11 мес., продлен до 12.08.26г.
Радуга-16 ООО (5036163329)		30 000 000,00	30 000 000,00				
Займ от 15.11.2024		30 000 000,00	30 000 000,00				Беспроцентный заем на 11 мес
РЕОН ООО		210 000 000,00				210 000 000,00	
Договор займа от 11.10.24		210 000 000,00				210 000 000,00	Беспроцентный заем на 11 мес., продлен до 09.08.26г.
РЕТ ООО (5916030161)		40 000 000,00	40 000 000,00				
Дог. займа от 16.10.24		40 000 000,00	40 000 000,00				Беспроцентный заем на 11 мес
РИЦА ООО (5903126483)		10 000 000,00	10 000 000,00				
Договор займа от 15.11.2024		10 000 000,00	10 000 000,00				Беспроцентный заем на 11 мес
РОННА ООО		40 000 000,00	40 000 000,00				
Займ от 08.11.2024		40 000 000,00	40 000 000,00				Беспроцентный заем на 11 мес
Рэйл НПО ООО (7714635601)		15 000 000,00	15 000 000,00				
Займ от 15.11.2024		15 000 000,00	15 000 000,00				Беспроцентный заем на 11 мес
Слот ООО		180 810 930,06				180 810 930,06	
Договор займа от 10.10.24г.		180 810 930,06				180 810 930,06	Беспроцентный заем на 11 мес., продлен до 10.08.26г.
Итого		3 075 607 283,26	830 220 043,59	769 362 439,10		3 014 749 678,77	

Руководитель
30.03.26г.

Галактионов Ф.С.

Информация о характере отношений со связанными сторонами (п. 10 ПБУ 11/2008).

В отчетном году выполнение работ, оказание услуг осуществлялось на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях, в том числе между связанными сторонами. Информация о связанных сторонах на 31.12.2025г.

Показатели, отражающие характер со связанными сторонами, руб.**Расчеты по договорам по продажам товара, оборудования, по оказанным услугам в 2025 году (в рублях):**

Счет		Итого					
Контрагент	ИНН	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Договор		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60			93 974 864,26	988 030 843,75	919 149 031,74		25 093 052,25
Аптека Сервис Плюс ООО	5902882744		4 964 205,47	131 999 948,65	140 594 362,95		13 558 619,77
Агентский			254 348,73	52 077 020,52	58 835 947,84		7 013 276,05
Комплекс услуг.Оферта			3 498 904,02	52 987 536,14	51 229 988,83		1 741 356,71
Реклама			1 210 952,72	26 398 881,99	29 988 916,28		4 800 987,01
Реклама.Оферта				516 600,00	516 600,00		
Сбербанк "Спасибо"Н				10 500,00	12 000,00		1 500,00
Сбербанк "Спасибо"С				9 000,00	10 500,00		1 500,00
Электронные сертификаты вознаграждение оператора				410,00	410,00		
ВИТЕКС ООО	5908041850			23 252,48	23 252,48		
Основной				23 252,48	23 252,48		
ИНТЕГРАЦИЯ ООО (ИНН 2543049370)	2543049370		60 599 679,05	811 109 255,84	762 044 009,27		11 534 432,48
Договор с поставщиком				231 315,37	231 315,37		
Договор с поставщиком			60 599 679,05	810 877 940,47	761 812 693,90		11 534 432,48
КОМПАНИЯ МОНАСТЫРЁВ ООО	9709053351		460 979,74	460 979,74			
Договор с поставщиком			460 979,74	460 979,74			
Монастырёв и Ко Холдинг	2539119514		27 950 000,00	44 437 407,04	16 487 407,04		
Лицензионный договор о предоставлении простой (неисключительной) лицензии б/н от 31.03.2023			27 950 000,00	27 950 000,00			
Услуги по размещению заказов на сайте				16 487 407,04	16 487 407,04		
62		6 801 974,32		17 044 954,22	23 845 458,54	1 470,00	
Аптека Сервис Плюс ООО	5902882744			548 236,90	546 766,90	1 470,00	
Дог. субаренды от 01.01.25г.				370 836,90	370 836,90		
Договор купли-продажи оборудования				156 900,00	156 900,00		
Электронные сертификаты отоваренные				20 500,00	19 030,00	1 470,00	
ВИТЕКС ООО	5908041850			40 000,00	40 000,00		
Договор с покупателем				40 000,00	40 000,00		
ГРАНТ ООО	5907998608			62 066,07	62 066,07		
Договор с покупателем				62 066,07	62 066,07		
ИНТЕГРАЦИЯ ООО	2543049370	6 766 894,93		16 319 571,86	23 086 466,79		
Договор с покупателем				345 615,00	345 615,00		

Договор с покупателем		6 766 894,93		15 973 956,86	22 740 851,79		
КОМПАНИЯ МОНАСТЫРЁВ ООО	9709053351	35 079,39		35 079,39	70 158,78		
Договор с покупателем		35 079,39		35 079,39	70 158,78		
Нытва-Фарм ООО	5916027419			40 000,00	40 000,00		
Договор с покупателем				40 000,00	40 000,00		
66.03			3 075 607 283,26	830 220 043,59	769 362 439,10		3 014 749 678,77
АВИЦЕННА ООО	5902003880		200 000 000,00				200 000 000,00
Договор займа от 11.10.24г.			200 000 000,00				200 000 000,00
АДЖЕНТА ООО	7724854659		280 000 000,00				280 000 000,00
Договор займа от 10.10.24г.			280 000 000,00				280 000 000,00
АЛЬФА ООО	5903072982		200 754 113,09	10 220 043,59	1 000 000,00		191 534 069,50
Дог. займа от 10.09.24			52 167 664,42	10 220 043,59			41 947 620,83
Дог. займа от 26.09.24			148 586 448,67		1 000 000,00		149 586 448,67
АРКТИК ООО	5902199859		195 000 000,00				195 000 000,00
Займ			195 000 000,00				195 000 000,00
ВИТЕКС ООО	5908041850		75 000 000,00	75 000 000,00			
Займ от 06.11.2024			75 000 000,00	75 000 000,00			
ГРУППА ТОРРО ООО	7728554303		180 000 000,00				180 000 000,00
Договор займа от 11.10.24г.			180 000 000,00				180 000 000,00
Заботливая аптека ООО (5902862610)	5902862610		65 000 000,00				65 000 000,00
Займ от 01.11.2024			65 000 000,00				65 000 000,00
Здравник ООО	5906088959		235 417 129,57				235 417 129,57
Дог. займа от 01.10.24г.			235 417 129,57				235 417 129,57
ИНТЕГРАЦИЯ ООО (ИНН 2543049370)	2543049370			385 000 000,00	738 362 439,10		353 362 439,10
Договор уступки				385 000 000,00	738 362 439,10		353 362 439,10
КАРСИЛС ООО	5902199785		30 000 000,00				30 000 000,00
Займ от 01.11.2024			30 000 000,00				30 000 000,00
КОСМОС ООО	5904280086		155 000 000,00	155 000 000,00			
Договор займа от 14.10.24			155 000 000,00	155 000 000,00			
Марта ООО	5906107055		130 000 000,00				130 000 000,00
Дог. займа от 11.10.2024			130 000 000,00				130 000 000,00
Нытва-Фарм ООО	5916027419		157 424 202,76				157 424 202,76
Займ от 02.10.2024			157 424 202,76				157 424 202,76
ОЛИМП ООО	5906146600		82 350 907,78	20 000 000,00			62 350 907,78
Договор займа от 08.10.24			82 350 907,78	20 000 000,00			62 350 907,78
ПАРК ООО	5903090332		50 000 000,00	50 000 000,00			
Займ от 01.11.2024			50 000 000,00	50 000 000,00			
ПАРУС ООО (5904279620)	5904279620		225 000 000,00				225 000 000,00
Договор займа от 14.10.24			225 000 000,00				225 000 000,00
ПЛАН ООО	5902212933		200 000 000,00		30 000 000,00		230 000 000,00
Договор займа от 15.10.24			200 000 000,00		30 000 000,00		230 000 000,00
ПЛАНЕТА ЗДОРОВЬЯ ООО	5903110437		88 850 000,00				88 850 000,00
Договор займа от 14.10.24			88 850 000,00				88 850 000,00
Радуга-16 ООО	5036163329		30 000 000,00	30 000 000,00			
Займ от 15.11.2024			30 000 000,00	30 000 000,00			
РЕОН ООО	5902834187		210 000 000,00				210 000 000,00
Договор займа от 11.10.24			210 000 000,00				210 000 000,00
РЕТ ООО (5916030161)	5916030161		40 000 000,00	40 000 000,00			

Дог. займа от 16.10.24			40 000 000,00	40 000 000,00			
РИЦА ООО (5903126483)	5903126483		10 000 000,00	10 000 000,00			
Договор займа от 15.11.2024			10 000 000,00	10 000 000,00			
РОННА ООО	5904196476		40 000 000,00	40 000 000,00			
Займ от 08.11.2024			40 000 000,00	40 000 000,00			
Рэйл НПО ООО	7714635601		15 000 000,00	15 000 000,00			
Займ от 15.11.2024			15 000 000,00	15 000 000,00			
Спот ООО	5903090325		180 810 930,06				180 810 930,06
Договор займа от 10.10.24г.			180 810 930,06				180 810 930,06
76.06		5 086 862,54		1 477 632 899,87	1 211 577 510,72	271 142 251,69	
Аптека Сервис Плюс ООО	5902882744	5 086 862,54		1 477 632 899,87	1 211 577 510,72	271 142 251,69	
Агентский		5 086 862,54		1 213 325 677,48	986 311 001,86	232 101 538,16	
Сбербанк "Спасибо"Н				71 805 604,62	71 805 604,62		
Сбербанк "Спасибо"С				192 501 617,77	153 460 904,24	39 040 713,53	

Расчеты по договорам субаренды, поставкам товара, полученным услугам:

Согласно заключенным договорам поставки товаров, оборудования условия и сроки завершения указанных расчетов в течение месяца с момента поставки товара, оборудования Покупателю путем перечисления денежной суммы на расчетный счет Поставщика.

Согласно заключенным договорам поставки товаров, оборудования условия и сроки завершения указанных расчетов в течение месяца с момента поставки товара, оборудования Покупателю путем перечисления денежной суммы на расчетный счет Поставщика. В случае поставки Товара, подпадающего под действие ФЗ от 28.12.2009 г. №381-ФЗ "Об основах государственного регулирования торговой деятельности в РФ", сроки оплаты такого товара не должны противоречить срокам, установленным ФЗ №381-ФЗ независимо от срока, установленного абзацем 1 настоящего пункта.

Согласно заключенным договорам субаренды условия и сроки завершения указанных расчетов осуществляются ежемесячно согласно срокам, указанным в договорах субаренды, путем перечисления денежных средств на расчетный счет Арендатора.

Расчеты по договорам сдачи помещений в субаренду и продажам товара, оказанным услугам:

Согласно заключенным договорам субаренды условия и сроки завершения указанных расчетов осуществляются ежемесячно согласно срокам, указанным в договорах субаренды, путем перечисления денежных средств на расчетный счет Арендатора.

Согласно заключенным договорам поставки товаров, оборудования условия и сроки завершения указанных расчетов в течение месяца с момента поставки товара, оборудования Покупателю путем перечисления денежной суммы на расчетный счет Поставщика.

Расчеты по договорам займа (полученные):

Согласно заключенным договорам беспроцентного займа с ООО Радника, Заемщик обязуется погасить заем в течение 360 дней с момента заключения договора. Договоры займов, которые не погашены в течение 11 мес., продлены на следующие 11 мес.

Согласно договора уступки прав (требований) № 44-Ц от 25.06.25г., часть обязательств ООО Радника по оплате задолженности в сумме 340 млн. руб. прощено ООО Интеграция, остаток долга оплачивается на расчетный счет кредитора в соответствии с графиком платежей.

Расчеты по агентским договорам и программам лояльности для покупателей:

Условия и сроки завершения указанных расчетов по агентским договорам и программам лояльности с ООО «АСП» осуществляются согласно условиям договоров ежемесячно путем перечисления денежных средств на расчетные счета или зачета однородных требований.

Счет		Итого					
Контрагент	ИНН	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договор							
58.03		205 079 998,48			205 079 998,48		
ИНТЕГРАЦИЯ ООО	2543049370	205 079 998,48			205 079 998,48		
Договор беспроцентного займа от 16.09.2024		179 998,48			179 998,48		
Договор процентного займа от 27 декабря 2019 г		204 900 000,00			204 900 000,00		

Счет		Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	ИНН	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры							
76.03		29 044 588,48			29 044 588,48		
ИНТЕГРАЦИЯ ООО	2543049370	29 044 588,48			29 044 588,48		
Договор процентного займа от 27 декабря 2019 г		29 044 588,48			29 044 588,48		
Итого		29 044 588,48			29 044 588,48		

Расчеты по договорам займа (выданные):

Согласно заключенному договору займа от 27.12.19г. г.: Займодавец (ООО Радника) дает Заемщику (ООО Интеграция) займ на срок до 27.12.22г. под 5% годовых, срок был продлен на основании дополнительного соглашения

Согласно заключенному Договору беспроцентного займа от 16.09.2024. : Займодавец (ООО Радника) дает Заемщику (ООО Интеграция) займ на 11 мес.

Счет		Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры							
76.09				650 531,86	650 531,86		
СОДЕЙСТВИЕ ООО (ИНН 2543079825)				650 531,86	650 531,86		
Договор об овердрафтном кредите № 7М-FEI-FАН от 12.01.2024 Содействие поручитель				650 531,86	650 531,86		
Итого				650 531,86	650 531,86		

Согласно заключенному Договору об овердрафтном кредите № 7М-FEI-FАН от 12.01.2024 с ПАО Сбербанк, где ООО Содействие является поручителем: операции по перечислению денежных средств поручителю по договору №700Н00РЕЕМФ-001 от 20.11.23 в связи с удержанием ПАО Сбербанк данной суммы у поручителя, а затем возврат от поручителя денежных средств по договору №700Н00РЕЕМФ-001 от 20.11.23 в связи с возвратом поручителю ПАО Сбербанк излишне удержанных денежных средств по договору №700Н00РЕЕМФ-001 от 20.11.23

Резервы по сомнительным долгам на конец отчетного периода по данным операциям не создавались. Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности не списывалась. Иных долгов, не реальных ко взысканию, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, нет.

Дебиторская и кредиторская задолженность по расчетам со связанными сторонами признается краткосрочной

Примечания (пояснения по договорам с ООО Холдинг «Монастырёв и КО »)

1. Услуги по размещению заказов на сайте: Услуги по размещению товарных предложений ООО «Радника» на Сервисе «интернет-заказ», расположенный в сети Интернет по адресу <http://monasterev.ru/> и в мобильном приложении «Монастырёв.рф»

Примечания (пояснения по договорам с ООО «Аптека Сервис Плюс»)

2. **«Агентский»** - ООО «Аптека Сервис Плюс» обязуется за вознаграждение совершать по поручению ООО «Радника» юридические и иные действия, связанные с заключением договор с производителями, поставщиками, дистрибьютерами и иными лицами в отношении лекарственных средств, биологически-активных добавок, медицинских изделий, а также сопутствующих товаров на оказание ООО «Радника» маркетинговых, информационных, аналитических услуг и иных согласованных сторонами договоров.
3. **«Комплекс услуг»** - услуги ООО «Аптека Сервис Плюс» направленные на сопровождение коммерческой деятельности ООО «Радника» в том числе бухгалтерские услуги, услуги по подбору, обучению персонала и кадровом делопроизводстве, услуги по развитию и эксплуатации, услуги по размещению заказа на поставку товара, услуги

мониторинга, юридические услуги, услуги справочной службы, услуги по формированию ассортиментной матрицы, услуги по мерчандайзингу, консультационные услуги.

4. **«Реклама»** -услуги ООО «Аптека Сервис Плюс»: по изготовлению и/или размещению рекламы и/или разработке рекламных мероприятий, а также услуги по изготовлению печатной и сувенирной продукции; услуги по размещению товарных предложений ООО «Радника» на Сервисе «интернет-заказ», расположенный в сети Интернет по адресу <http://planetazdorovo.ru/> и с мобильном приложении «ПЛАНЕТА ЗДОРОВЬЯ»
5. **«Реклама. Оферта»** - услуги по размещению товарных предложений ООО «Радника» на Сервисе «интернет-заказ», расположенный в сети Интернет по адресу <http://planetazdorovo.ru/> и с мобильном приложении «ПЛАНЕТА ЗДОРОВЬЯ»
6. **«Реклама (агентский)»** - ООО «Аптека Сервис Плюс» обязуется за вознаграждение совершать от своего имени , но за счет ООО «Радника» юридические и иные действия, в том числе (но не ограничиваясь) провести переговоры, согласовать проекты документов и заключить сделку. на предмет: приобретения прав на использование имени собственного и/или визуального образа для рекламных компаний Аптек «Планета Здоровья», товарного знака «Планета Здоровья», а так же принять права и результаты по вышеуказанной сделке и произвести оплату, на создание и передачу исключительных прав на аудиоролик-приветствие клиентов Аптек «Планета Здоровья»
7. **«Сбербанк «Спасибо «Н»-** ООО «Аптека Сервис Плюс» обязуется за вознаграждение совершать по поручению ООО «Радника», юридические и иные действия, связанные с заключением договора с АО «ЦПЛ» в целях проведения маркетинговых Акций на базе Программы «Спасибо от Сбербанка» по организации системы начисления бонусов «СПАСИБО».
8. **«Сбербанк «Спасибо «С»-** ООО «Аптека Сервис Плюс» обязуется за вознаграждение совершать по поручению ООО «Радника» юридические и иные действия, связанные с заключением договора с АО «ЦПЛ» в целях проведения маркетинговых Акций на базе Программы «Спасибо от Сбербанка» по организации системы списания бонусов «СПАСИБО»
9. **«Электронный сертификат (вознаграждение оператора)»-** услуги ООО «Аптека Сервис Плюс» по проведению Программ с целью привлечения новых и поощрение постоянных Пользователей сети Интернет и Покупателей товаров в торговых точках, направленных на формирование и увеличение их лояльности, в частности участие в Программе «Электронный сертификат на скидку». В рамках этой программы ООО «Аптека Сервис Плюс» компенсирует сумму скидки, предоставленной ООО «Радника» покупателям

Руководитель

Галактионов Ф.С.

30.03.26г.

Резерв по сомнительным долгам (п.70 Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в РФ, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н)

Обществом по состоянию на 31.12.2025г. создан Резерв по сомнительным долгам на основании приказа от 31.12.2025г. и Приложения № 1 к приказу

счет учета	Контрагент	ИНН	Дебиторская задолженность				
			Сумма	Дата возникновения	%	Сумма резерва в БУ	Сумма резерва в НУ
1	3	4	5	6	10	11	12
60.02	АЯКС-ТУР ООО	2540082570	50 000,00	31.12.23	100%	50 000,00	0
62.01	Березинская Анастасия Борисовна ИП	272500368942	338 667,38	31.10.25	100%	338 667,38	338 667,38
60.02	Боровинский Михаил Михайлович ИП	272700530871	71 819,35	31.12.23	100%	71 819,35	0,00
60.02	ООО "ВУЛКАНИКА ГРУПП"	2455040931	1 612 800,00	23.04.24	100%	1 612 800,00	0
62.01	Винкевич Ярослав Олегович ИП	253813361366	82 166,66	03.09.24	100%	82 166,66	82 166,66
62.01	Воробьева Ольга Витальевна ИП	250105182108	33 600,00	30.09.24	100%	33 600,00	33 600,00
62.01	Кембель Светлана Геннадьевна ИП	272327134091	31 802,24	27.06.24	100%	31 802,24	31 802,24
62.01	Петрова Татьяна Григорьевна ИП	271304784038	941 026,32	31.10.24	100%	941 026,32	941 026,32
60.02	Юн Олеся Игоревна ИП	272198288277	11 087,76	25.05.24	100%	11 087,76	0
60.02	ЮНИОН ООО	2536176761	337 500,00	22.01.25	100%	337 500,00	0
73.02	Филиппович Елизавета Владимировна	250306752037	1 101 010,37	10.03.23	100%	1 101 010,37	0

Руководитель

Галактионов Ф.С.

30.03.26г.