

Додаток 1
до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку
25 "Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва"

ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ

суб'єкта малого підприємництва

| | | КОДИ | |
|---|---|--------------------------|----------------------------|
| | | 2022 | 07 |
| | | 01 | |
| Дата (рік, місяць, число) | | | |
| Підприємство | Комунальне підприємство "Лікарняна аптека" | 30854154 | |
| Територія | ЗАКАРПАТСЬКА | UA21100230010016545 | |
| Організаційно-правова форма господарювання | Комунальне підприємство | 150 | |
| Вид економічної діяльності | Роздрібна торгівля фармацевтичними товарами магазинах | 47.73 | |
| Середня кількість працівників, осіб | 17 | | |
| Одиниця виміру: тис. грн. з одним десятковим знаком | | | |
| Адреса, телефон | вулиця Грибоєдова, буд.20, м.Ужгород, 643411 | | |
| 1. Баланс | | Форма № 1-м | |
| на 30 червня 2022 р. | | Код за ДКУД | |
| | | 1801006 | |
| Актив | Код рядка | На початок звітного року | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Необоротні активи | | | |
| Нематеріальні активи | 1000 | 2,9 | 1,8 |
| первісна вартість | 1001 | 34,3 | 34,3 |
| накопичена амортизація | 1002 | -31,4 | -32,5 |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | | |
| Основні засоби: | 1010 | 24,7 | 20,3 |
| первісна вартість | 1011 | 279,9 | 284,4 |
| знос | 1012 | -255,2 | -264,1 |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | | |
| Довгострокові фінансові інвестиції | 1030 | | |
| Інші необоротні активи | 1090 | | |
| Усього за розділом I | 1095 | 27,6 | 22,1 |
| II. Оборотні активи | | | |
| Запаси: | 1100 | 3251,1 | 2538,7 |
| у тому числі готова продукція | 1103 | 3249,6 | 2536,7 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | | |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 1125 | | |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 1135 | | 26,4 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | | |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | | |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | | |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 75,4 | 42,6 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 19,5 | 8,9 |
| Інші оборотні активи | 1190 | | 0,7 |
| Усього за розділом II | 1195 | 3346 | 2617,3 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | | | |
| Баланс | 1300 | 3373,6 | 2639,4 |

| Пасив | Код рядка | На початок звітнього року | На кінець звітнього періоду |
|--|-------------|---------------------------|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Власний капітал | | | |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | | |
| Додатковий капітал | 1410 | | |
| Резервний капітал | 1415 | | |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 1990,8 | 2081,5 |
| Неоплачений капітал | 1425 | () | () |
| Усього за розділом I | 1495 | 1990,8 | 2081,5 |
| II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення | 1595 | 151,8 | 133,9 |
| III. Поточні зобов'язання | | | |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | | |
| Поточна кредиторська заборгованість за: | | | |
| довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | | |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 881,4 | 225,2 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 138,5 | 56,5 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 36,1 | |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 45,2 | 28,6 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 165,9 | 113,2 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | | |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | | 0,5 |
| Усього за розділом III | 1695 | 1231 | 424 |
| IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | | |
| Баланс | 1900 | 3373,6 | 2639,4 |

**2. Звіт про фінансові результати
за I півріччя 2022 р.**

| | | Форма № 2-м | |
|--|-------------|-------------------|---|
| | | Код за ДКУД | |
| | | 1801007 | |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 15406 | 15417,5 |
| Інші операційні доходи | 2120 | | |
| Інші доходи | 2240 | | |
| Разом доходи (2000 + 2120 + 2240) | 2280 | 15406 | 15417,5 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | -13363,4 | -13589,6 |
| Інші операційні витрати | 2180 | -1941,8 | -1735,1 |
| Інші витрати | 2270 | | |
| Разом витрати (2050 + 2180 + 2270) | 2285 | -15305,2 | -15324,7 |
| Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285) | 2290 | 100,8 | 92,8 |
| Податок на прибуток | 2300 | | |
| Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300) | 2350 | 100,8 | 92,8 |
| Керівник | | | Скоблей А.В. |
| | (підпис) | | (ініціали, прізвище) |
| Головний бухгалтер | | | Третиник О.С. |
| | (підпис) | | (ініціали, прізвище) |