

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

**ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ**  
**суб'єкта малого підприємництва**

|   |  | Дата (рік, місяць, число) |                                 | КОДИ                              |  |                |
|---|--|---------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|--|----------------|
|   |  | 2023                      | 04                              | 01                                |  |                |
| Підприємство  | Комунальне підприємство "Лікарняна аптека"       | за ЄДРПОУ                 |                                 | 30854154                          |  |                |
| Територія   | Ужгород  | за КАТОТТГ                |                                 | UA21100230010016543               |  |                |
| Організаційно-правова форма господарювання                              | Комунальне підприємство                          | за КОПФГ                  |                                 | 150                               |  |                |
| Вид економічної діяльності  | Роздрібна торгівля фармацевтичними товарами      | за КВЕД                   |                                 | 47.73                             |  |                |
| Середня кількість працівників, осіб                                     | 17   |                           |                                 |                                   |  |                |
| Одиниця виміру: тис. грн. з одним десятковим знаком                     |  |                           |                                 |                                   |  |                |
| Адреса, телефон   | вулиця Грибоєдова, буд.20, м.Ужгород, 0502220884 |                           |                                 |                                   |  |                |
| <b>1. Баланс</b>  |  | <b>Форма № 1-м</b>        |                                 | <b>Код за ДКУД</b>                |  | <b>1801006</b> |
| <b>на 31 березня 2023р.</b>   |  |                           |                                 |                                   |  |                |
| <b>Актив</b>  |  | <b>Код рядка</b>          | <b>На початок звітного року</b> | <b>На кінець звітного періоду</b> |  |                |
| <b>1</b>  |  | <b>2</b>                  | <b>3</b>                        | <b>4</b>                          |  |                |
| <b>I. Необоротні активи</b>   |  |                           |                                 |                                   |  |                |
| Нематеріальні активи  |  | 1000                      | 1,6                             | 1,5                               |  |                |
| первісна вартість   |  | 1001                      | 34,3                            | 34,3                              |  |                |
| накопичена амортизація  |  | 1002                      | -32,7                           | -32,8                             |  |                |
| Незавершені капітальні інвестиції                                       |  | 1005                      |                                 |                                   |  |                |
| Основні засоби:   |  | 1010                      | 16,2                            | 14,3                              |  |                |
| первісна вартість   |  | 1011                      | 284,4                           | 284,4                             |  |                |
| знос  |  | 1012                      | -268,2                          | -270,1                            |  |                |
| Довгострокові біологічні активи   |  | 1020                      |                                 |                                   |  |                |
| Довгострокові фінансові інвестиції                                      |  | 1030                      |                                 |                                   |  |                |
| Інші необоротні активи  |  | 1090                      |                                 |                                   |  |                |
| <b>Усього за розділом I</b>   |  | <b>1095</b>               | <b>17,8</b>                     | <b>15,8</b>                       |  |                |
| <b>II. Оборотні активи</b>  |  |                           |                                 |                                   |  |                |
| Запаси:   |  | 1100                      | 3000,8                          | 3259,6                            |  |                |
| у тому числі готова продукція   |  | 1103                      | 2997,8                          | 3257                              |  |                |
| Поточні біологічні активи   |  | 1110                      |                                 |                                   |  |                |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги                   |  | 1125                      |                                 |                                   |  |                |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом                   |  | 1135                      |                                 |                                   |  |                |
| у тому числі з податку на прибуток                                      |  | 1136                      |                                 |                                   |  |                |
| Інша поточна дебіторська заборгованість                                 |  | 1155                      |                                 |                                   |  |                |
| Поточні фінансові інвестиції  |  | 1160                      |                                 |                                   |  |                |
| Гроші та їх еквіваленти   |  | 1165                      | 71,4                            | 58,7                              |  |                |
| Витрати майбутніх періодів  |  | 1170                      | 22,1                            | 16,7                              |  |                |
| Інші оборотні активи  |  | 1190                      | 1,6                             | 1,6                               |  |                |
| <b>Усього за розділом II</b>  |  | <b>1195</b>               | <b>3095,9</b>                   | <b>3336,6</b>                     |  |                |
| <b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b> |  |                           |                                 |                                   |  |                |
| <b>Баланс</b>   |  | <b>1300</b>               | <b>3113,7</b>                   | <b>3352,4</b>                     |  |                |

| Пасив  | Код рядка   | На початок звітнього року | На кінець звітнього періоду |
|--|-------------|---------------------------|-----------------------------|
| 1  | 2           | 3                         | 4                           |
| <b>I. Власний капітал</b>  |             |                           |                             |
| Зареєстрований (пайовий) капітал   | 1400        |                           |                             |
| Додатковий капітал   | 1410        |                           |                             |
| Резервний капітал  | 1415        |                           |                             |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)  | 1420        | 2166,8                    | 2220,6                      |
| Неоплачений капітал  | 1425        | ( )                       | ( )                         |
| <b>Усього за розділом I</b>  | <b>1495</b> | <b>2166,8</b>             | <b>2220,6</b>               |
| <b>II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення</b>                              | <b>1595</b> | <b>166,3</b>              | <b>178,4</b>                |
| <b>III. Поточні зобов'язання</b>   |             |                           |                             |
| Короткострокові кредити банків   | 1600        |                           |                             |
| Поточна кредиторська заборгованість за:  |             |                           |                             |
| довгостроковими зобов'язаннями   | 1610        |                           |                             |
| товари, роботи, послуги  | 1615        | 521,9                     | 657,6                       |
| розрахунками з бюджетом  | 1620        | 99,8                      | 72,5                        |
| у тому числі з податку на прибуток   | 1621        | 39,1                      |                             |
| розрахунками зі страхування  | 1625        | 34,2                      | 45,9                        |
| розрахунками з оплати праці  | 1630        | 124,2                     | 176,9                       |
| Доходи майбутніх періодів  | 1665        |                           |                             |
| Інші поточні зобов'язання  | 1690        | 0,5                       | 0,5                         |
| <b>Усього за розділом III</b>  | <b>1695</b> | <b>780,6</b>              | <b>953,4</b>                |
| <b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b> | <b>1700</b> |                           |                             |
| <b>Баланс</b>  | <b>1900</b> | <b>3113,7</b>             | <b>3352,4</b>               |

**2. Звіт про фінансові результати  
за I квартал 2023 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        | 8467,2            | 8352,1                                  |
| Інші операційні доходи   | 2120        |                   |   |
| Інші доходи  | 2240        |                   |   |
| <b>Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)</b>                       | <b>2280</b> | <b>8467,2</b>     | <b>8352,1</b>                           |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)   | 2050        | -7314,4           | -7246                                   |
| Інші операційні витрати  | 2180        | -1093             | -1043,6                                 |
| Інші витрати   | 2270        |                   |   |
| <b>Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)</b>                      | <b>2285</b> | <b>-8407,4</b>    | <b>-8289,6</b>                          |
| Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)            | 2290        | 59,8              | 62,5                                    |
| Податок на прибуток  | 2300        |                   |   |
| <b>Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)</b>                  | <b>2350</b> | <b>59,8</b>       | <b>62,5</b>                             |
| Керівник   |             |                   | Скоблей А.В.                            |
|  | (підпис)    |                   | (ініціали, прізвище)                    |
| Головний бухгалтер   |             |                   | Третиник О.С.                           |
|  | (підпис)    |                   | (ініціали, прізвище)                    |