

Пояснение к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2024 года  
и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2024 года  
ГУП СК "Ставропольфармация" (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,  
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
				поступило		выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка			
		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	за 20 24 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 23 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	за 20 24 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 23 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(вуд нематериальных активов)	за 20 24 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 23 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(вуд нематериальных активов)	за 20 23 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 20 24 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 23 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 22 г. <sup>5</sup>
Всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(вуд нематериальных активов)	-	-	-
(вуд нематериальных активов)	-	-	-

#### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НАОКР - всего	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)	за 20 <u>24</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-



## 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 20 24 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
	за 20 23 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
в том числе:	за 20 24 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
	за 20 23 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)	за 20 24 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
	за 20 23 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20 24 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
	за 20 23 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
в том числе:	за 20 24 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
	за 20 23 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)	за 20 24 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
	за 20 23 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-

## 2. Основные средства

[illegible]



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
В том числе:	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
(группа объектов)	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
(группа объектов)	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
(группа объектов)	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
(группа объектов)	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-

## 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	За 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	-	-
В том числе:		
(здания и сооружения)	-	-
(объект основных средств)	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	-	-
В том числе:		
(здания и сооружения)	-	-
(объект основных средств)	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На <u>31</u> декабря 20 <u>24</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	842	719	804
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	4610	4325	4210
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	-	-	-

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытки от обесценения)	На конец периода	
		перво- начальная стоимость	накопленная корректировка 7		перво- начальная стоимость	накопленная корректировка 7			перво- начальная стоимость	накопленная корректировка 7
Долгосрочные - всего	за 20 24 г. 1	25311	-	-	-	-	-	-	25311	-
	за 20 23 г. 2	25311	-	-	-	-	-	-	25311	-
В том числе: приобретение 100% акций Санаторий "Энергетик" г. Невинномысск	за 20 24 г. 1	25311	-	-	-	-	-	-	25311	-
Краткосрочные - всего	за 20 23 г. 2	25311	-	-	-	-	-	-	25311	-
	за 20 24 г. 1	270	-	500	( 270 )	-	-	-	500	-
	за 20 23 г. 2	-	-	540	( 270 )	-	-	-	270	-
В том числе: приобретение векселя ПАО Сбербанк	за 20 24 г. 1	270	-	500	( 270 )	-	-	-	500	-
	за 20 23 г. 2	-	-	540	( 270 )	-	-	-	270	-
Финансовых вложений -	за 20 24 г. 1	25581	-	500	( 270 )	-	-	-	25811	-
	за 20 23 г. 2	25311	-	540	( 270 )	-	-	-	25581	-



## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На <u>31</u> декабря 20 <u>24</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:			
(группы, виды)	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
в том числе:			
(группы, виды)	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	136819	-	1187521	( 1200732 )	-			-	X
	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	144247	-	1128586	( 1136014 )	-	-	X	136819	-
В том числе: (товар мед. назначения)	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	112143	-	1174778	( 1186531 )	-	-	-	100390	-
	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	116505	-	1122852	( 1127214 )	-	-	-	112143	-
(хоз. инвентарь)	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	24030	-	10990	( 12699 )	-	-	-	22321	-
	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	26617	-	5005	( 7592 )	-	-	-	26617	-
(расходы будущих периодов)	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	614	-	1197	( 1133 )	-	-	-	678	-
	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	1070	-	666	( 1122 )	-	-	-	614	-
(прочие)	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	32	-	556	( 369 )	-	-	-	219	-
	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	55	-	63	( 86 )	-	-	-	55	-



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На <u>31</u> декабря 20 <u>24</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	-	-	-
в том числе:			
(группа, вид)	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	-	-	-
в том числе:			
(группа, вид)	-	-	-

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление в результате хозяйственных операций по сделке (сумма долга по операции) <sup>5</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>6</sup>	погашение	выбыло списание на финансовый результат <sup>8</sup>	восстановление резерва	перевод из долго-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	77669	-	1524257	-	-	( 1543295 )	-	-	58631	-
	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	72532	-	867030	-	-	( 861893 )	-	-	77669	-
в том числе: (покупатели)	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	26013	-	984925	-	-	( 995762 )	-	-	15176	-
	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	17114	-	398504	-	-	( 389605 )	-	-	26013	-
(прочие дебиторы)	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	51656	-	539332	-	-	( 547533 )	-	-	43455	-
	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	55418	-	468526	-	-	( 472288 )	-	-	51656	-
Итого	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	77669	-	1524257	-	-	( 1543295 )	-	-	58631	-
	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	72532	-	867030	-	-	( 861893 )	-	x	77669	-



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 24 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 23 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 22 г. <sup>5</sup>	
	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	-	494	-	-	-	1740
в том числе:						
(покупатели)	-	284	-	-	-	1740
(поставщики)	-	172	-	-	-	-
(прочие )	-	38	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
			поступление		погашение	выбыло		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операций) <sup>9</sup>	принятые проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>				списание на финансовый результат <sup>9</sup>
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 24 г. <sup>1</sup>	102930	1070682	-	( 1111445 )	-	-	62167
	за 20 23 г. <sup>2</sup>	75303	694993	-	( 667366 )	-	-	102930
в том числе: (поставщики и подрядчики)	за 20 24 г. <sup>1</sup>	83463	453590	-	( 494954 )	-	-	42099
	за 20 23 г. <sup>2</sup>	69044	489018	-	( 474599 )	-	-	83463
по ЕНП	за 20 24 г. <sup>1</sup>	-	225358	-	( 220579 )	-	-	4779
	за 20 23 г. <sup>2</sup>	3625	-	-	( 3625 )	-	-	-
по оплате труда	за 20 24 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-
	за 20 23 г. <sup>2</sup>	751	129978	-	( 130729 )	-	-	751
авансы покупателям	за 20 24 г. <sup>1</sup>	88	354	-	( 200 )	-	-	242
	за 20 23 г. <sup>2</sup>	149	152	-	( 213 )	-	-	88
прочие	за 20 24 г. <sup>1</sup>	9807	176980	-	( 177924 )	-	-	8863
	за 20 23 г. <sup>2</sup>	1550	9796	-	( 1539 )	-	-	9807
заемные средства	за 20 24 г. <sup>1</sup>	9572	214400	-	( 217788 )	-	-	6184
	за 20 23 г. <sup>2</sup>	184	66049	-	( 56661 )	-	-	184
Итого	за 20 24 г. <sup>1</sup>	102930	1070682	-	( 1111445 )	-	-	57388
	за 20 23 г. <sup>2</sup>	75303	694993	-	( 667366 )	-	-	102930

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	20 <u>22</u> На 31 декабря г. <sup>5</sup>
Всего	745	-	28822
в том числе:			
(товар мед. назначения)	461	-	28822
(прочие)	284	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	472324	433941
Расходы на оплату труда	132369	128742
Отчисления на социальные нужды	43090	42303
Амортизация	4651	6189
Прочие затраты	-	-
Итого по элементам	652434	611175
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	652434	611175



## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	600	150	-	-	750
в том числе: (резерв для ликвидации последствий стихийных бедствий и ЧС)	-	10	-	-	10
(резерв предстоящих отпусков)	600	140	-	-	740

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 24 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 23 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 22 г. <sup>5</sup>
<b>Полученные - всего</b>	1633	3059	1695
в том числе:			
Министерство здравоохранения СК	1093	1316	714
ГБУЗ СК "СККБ" Ставрополь	57	1303	114
ГБУЗ СК "ККПТД" Ставрополь	49	21	170
Прочие	434	419	697
Выданные - всего	358	3581	1366
в том числе:			
Министерство здравоохранения СК	13	1474	714
ГБУЗ СК "СККБ" Ставрополь	43	1303	-
ГБУЗ СК "ККПТД" Ставрополь	49	21	170
Прочие	253	783	482

# 9. Государственная помощь

с. 14

Наименование показателя	За 20 24 г. <sup>1</sup>		За 20 23 г. <sup>2</sup>	
Получено бюджетных средств - всего				
в том числе:				
на текущие расходы				
на вложения во внеоборотные активы				
Бюджетные кредиты - всего	20 24 г. <sup>1</sup>			
	20 23 г. <sup>2</sup>			
	20 24 г. <sup>1</sup>			
	20 23 г. <sup>2</sup>			
	20 23 г. <sup>2</sup>			
в том числе:				
(наименование цели)	20 24 г. <sup>1</sup>			
и т.д.	20 23 г. <sup>2</sup>			
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-

## Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная амортизация определяется как: разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

26.02.2025г.

Руководитель

/И.Н. Литвиненко/

