

Наименование организации: КОММУНАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "ПОЛИКЛИНИКА № 1 ГОРОДА КОСТАНАЙ"

Сведения о реорганизации:

Вид деятельности организации: Общая врачебная практика

Организационно-правовая форма: Госпредприятие на праве хоз. ведения

Тип отчета: Не консолидированный

Среднегодовая численность работников: 412 чел.

Субъект предпринимательства: Крупный

Юридический адрес (организации): Казахстан, 110000, Костанайская область, Костанай г.а., ул. 1 Мая, 151Б, +7-705-194-10-93, (7142) 54-20-62, 54-83-99, poliklinika1_kst@mail.ru, www.poliklinika1.kz

Бухгалтерский баланс
за период с 01.01.2023 по 31.12.2023

тыс. тенге

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Активы			
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	010	1 815,00	19 172,00
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	011		
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	012		
Краткосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	013		
Краткосрочные производные финансовые инструменты	014		
Прочие краткосрочные финансовые активы	015		
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	52 515,00	33 840,00
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017		
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018		
Текущий подоходный налог	019		
Запасы	020	200 082,00	151 005,00
Биологические активы	021		
Прочие краткосрочные активы	022	690,00	883,00
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 022)	100	255 102,00	204 900,00
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101		
II. Долгосрочные активы			
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	110		
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	111		
Долгосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	112		
Долгосрочные производные финансовые инструменты	113		
Инвестиции, учитываемые по первоначальной стоимости	114		
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	115		
Прочие долгосрочные финансовые активы	116		
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	117		
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118		
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119		
Инвестиционное имущество	120		
Основные средства	121	910 064,00	892 224,00
Актив в форме права пользования	122		
Биологические активы	123		
Разведочные и оценочные активы	124		
Нематериальные активы	125	15 657,00	18 578,00
Отложенные налоговые активы	126		
Прочие долгосрочные активы	127		
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	925 721,00	910 802,00
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		1180 823,00	1115 702,00
Обязательство и капитал			
III. Краткосрочные обязательства			

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210		
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211		
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213		
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214	20 880,00	521,00
Краткосрочные оценочные обязательства	215	122 039,00	87 496,00
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216		
Вознаграждения работникам	217	659,00	22,00
Краткосрочная задолженность по аренде	218		
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219		
Государственные субсидии	220		
Дивиденды к оплате	221		
Прочие краткосрочные обязательства	222		25 617,00
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	300	143 578,00	113 656,00
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
IV. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310		
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	311		
Долгосрочные производные финансовые инструменты	312		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	313		
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	314		
Долгосрочные оценочные обязательства	315		
Отложенные налоговые обязательства	316		
Вознаграждения работникам	317		
Долгосрочная задолженность по аренде	318		
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319		
Государственные субсидии	320		
Прочие долгосрочные обязательства	321	299 233,00	279 428,00
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)	400	299 233,00	279 428,00
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	949 693,00	949 693,00
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Компоненты прочего совокупного дохода	413	57 333,00	36 390,00
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	-269 014,00	-263 465,00
Прочий капитал	415		
Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)	420	738 012,00	722 618,00
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	738 012,00	722 618,00
Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)		1180 823,00	1115 702,00

Руководитель: и.о. главный врач Муржакупов Касымхан Жусупович

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Главный бухгалтер: главный бухгалтер Жанайдарова Сауле Шмидтовна

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Место печати

Наименование организации: КОММУНАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "ПОЛИКЛИНИКА № 1 ГОРОДА КОСТАНАЙ"

Отчет о прибылях и убытках
за период с 01.01.2023 по 31.12.2023

тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка от реализации товаров, работ и услуг	010	2126 396,00	2183 168,00
Себестоимость реализованных товаров, работ и услуг	011	2954 691,00	3396 508,00
Валовая прибыль (убыток) (строка 010 – строка 011)	012	-828 295,00	-1213 340,00
Расходы по реализации	013	18 939,00	296,00
Административные расходы	014	72 010,00	67 162,00
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	020	-919 244,00	-1280 798,00
Финансовые доходы	021		
Финансовые расходы	022		
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023		
Прочие доходы	024	1073 002,00	1074 794,00
Прочие расходы	025	159 307,00	22 760,00
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	-5 549,00	-228 764,00
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101		
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)	200	-5 549,00	-228 764,00
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	-5 549,00	-228 764,00
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прочий совокупный доход, всего (сумма 420 и 440):	400		
в том числе:			
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	410		
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	411		
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	412		
Хеджирование денежных потоков	413		
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	414		
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	415		
Прочие компоненты прочей совокупной прибыли	416		
Корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)	417		
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	418		
Итого прочий совокупный доход, подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 410 по 418)	420		
переоценка основных средств и нематериальных активов	431		
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	432		
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	433		
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	434		
переоценка долевого финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	435		
Итого прочий совокупный доход, не подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 431 по 435)	440		
Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)	500	-5 549,00	-228 764,00
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прибыль на акцию:	600		
в том числе:			
Базовая прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			
Разводненная прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			

от прекращенной деятельности			
------------------------------	--	--	--

Руководитель: и.о. главный врач Муржакупов Касымхан Жусупович
(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Главный бухгалтер: главный бухгалтер Жанайдарова Сауле Шмидтовна
(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Место печати

Наименование организации: КОММУНАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "ПОЛИКЛИНИКА № 1 ГОРОДА КОСТАНАЙ"

Отчет о движении денежных средств (прямой метод)

за период с 01.01.2023 по 31.12.2023

тыс.тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	010	1964 644,00	2180 829,00
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	1914 388,00	2155 061,00
прочая выручка	012		6 830,00
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013		
поступления по договорам страхования	014		
полученные вознаграждения	015		
прочие поступления	016	50 256,00	18 938,00
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	1982 001,00	2248 347,00
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	465 979,00	687 360,00
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022		
выплаты по оплате труда	023	1363 950,00	1165 363,00
выплата вознаграждения	024		
выплаты по договорам страхования	025		
подоходный налог и другие платежи в бюджет	026	150 666,00	379 236,00
прочие выплаты	027	1 406,00	16 388,00
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	-17 357,00	-67 518,00
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052)	040	86 705,00	
в том числе:			
реализация основных средств	041		
реализация нематериальных активов	042		
реализация других долгосрочных активов	043		
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	044		
реализация долговых инструментов других организаций	045		
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	046		
изъятие денежных вкладов	047		
реализация прочих финансовых активов	048		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	049		
полученные дивиденды	050		
полученные вознаграждения	051		
прочие поступления	052	86 705,00	
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 073)	060	86 705,00	10 995,00
в том числе:			
приобретение основных средств	061	86 705,00	
приобретение нематериальных активов	062		10 995,00
приобретение других долгосрочных активов	063		
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	064		
приобретение долговых инструментов других организаций	065		
приобретение контроля над дочерними организациями	066		
размещение денежных вкладов	067		
выплата вознаграждения	068		
приобретение прочих финансовых активов	069		
предоставление займов	070		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	071		
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	072		
прочие выплаты	073		
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	080		-10 995,00

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	090		
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091		
получение займов	092		
полученные вознаграждения	093		
прочие поступления	094		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100		
в том числе:			
погашение займов	101		
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103		
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выбытия	105		
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110		
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120		
5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов	130		
6. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120 +/- строка 130)	140	-17 357,00	-78 513,00
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	150	19 172,00	97 685,00
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	160	1 815,00	19 172,00

Руководитель: и.о. главный врач Муржакупов Касымхан Жусупович

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: главный бухгалтер Жанайдарова Сауле Шмидтовна

(фамилия, имя, отчество)

Место печати

(подпись)

(подпись)

Наименование организации: КОММУНАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "ПОЛИКЛИНИКА № 1 ГОРОДА КОСТАНАЙ" УПРАВЛЕНИЯ ЗДРАВООХРАНЕНИЯ АКИМАТА КОСТАНАЙСКОЙ ОБЛАСТИ

Отчет об изменениях в капитале

за период с 01.01.2023 по 31.12.2023

тыс. тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников						Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал		
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	949 693,00			43 504,00	-41 815,00		951 382,00	
Изменение в учетной политике	011								
Пересчитанное сальдо (строка 010+/строка 011)	100	949 693,00			43 504,00	-41 815,00		951 382,00	
Общий совокупный доход, всего(строка 210 + строка 220):	200				-7 114,00	-221 650,00		-228 764,00	
Прибыль (убыток) за год	210					-221 650,00		-221 650,00	
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220				-7 114,00			-7 114,00	
в том числе:									
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	221								
переоценка долевого финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	222								
переоценка основных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта)	223				-7 114,00			-7 114,00	
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224								
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	225								
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	226								
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227								
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	228								
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	229								

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников						Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал		
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625								
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних компаний	626								
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627								
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	628								
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	629								
Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)	700								
в том числе:									
Вознаграждения работников акциями	710								
в том числе:									
стоимость услуг работников									
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями									
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями									
Взносы собственников	711								
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	712								
Выпуск долевых инструментов, связанный с объединением бизнеса	713								
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714								
Выплата дивидендов	715								
Прочие распределения в пользу собственников	716								
Прочие операции с собственниками	717								
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718								
Прочие операции	719								
Сальдо на 31 декабря отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700 + строка 719)	800	949 693,00			57 333,00	-269 014,00			738 012,00

Руководитель: и.о. главный врач Муржакупов Касымхан Жусупович

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Главный бухгалтер: главный бухгалтер Жанайдарова Сауле Шмидтовна

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Место печати

Наименование организации: КОММУНАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "ПОЛИКЛИНИКА № 1 ГОРОДА КОСТАНАЙ"

Опросник

№ п/п	Вопрос	Ответ (Выберите вариант из списка)	Примечание
1	Довольны ли Вы работой ИС ДФО?	5	
2	Как Вы оцениваете применение международных стандартов финансовой отчетности в Вашей организации?	Отлично	
3	Как Вы оцениваете применение международных стандартов финансовой отчетности в целом в Республике Казахстан?	Отлично	
4	Как Вы оцениваете применение международных стандартов аудита?	Затрудняюсь ответить	
5	Ваши предложения по усовершенствованию международных стандартов финансовой отчетности и международных стандартов аудита	Нет	
6	Ваши предложения по улучшению (повышению уровня) применения международных стандартов финансовой отчетности в Вашей организации	Нет	
7	Ваши предложения по улучшению (повышению уровня) применения международных стандартов финансовой отчетности в Республике Казахстан	Нет	
8	Сталкивались Вы с затруднениями в применении международных стандартов финансовой отчетности?	Нет	

9	Обращались ли Вы за разъяснениями международных стандартов финансовой отчетности?	Нет	
10	Имели ли место в вашей организации операции (события) по которым практически невозможно было применить требования международных стандартов финансовой отчетности?	Нет	
11	Имеют ли место противоречия норм законодательства Республики Казахстан с нормами международных стандартов финансовой отчетности?	Не имеются	