

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №1» Акимата города Астаны
к финансовой отчетности за 2018 год.**

Государственное коммунальное предприятие на праве хозяйственного ведения «Городская поликлиника №1» акимата города Астаны (далее - *Предприятие*) зарегистрировано 14 сентября 2010 года Департаментом Юстиций г. Астаны (*Свидетельство о государственной перерегистрации юридического лица от 14.10.2010 год, регистрационный номер №62-86-1901-ГП*). В связи с изменением наименования прошло перерегистрацию юридического лица от 02.07.2013 года.

Органом государственного управления Предприятия является ГУ «Управление здравоохранения города Астаны»

Хозяйственно-финансовой деятельностью Предприятия является: оказание своевременной, качественной, социально ориентированной первичной медико-санитарной помощи (ПМСП) и специализированной помощи, лабораторно-диагностической помощи прикрепленному населению в соответствии видами и объемами утвержденными уполномоченным органом в области здравоохранения и оказания платных медицинских услуг населению не входящих в гарантированный объем оказания бесплатной медицинской помощи.

Предприятие осуществляет свою деятельность в соответствии с Конституцией РК, законами Республики Казакстан, актами Президента, Правительство РК и Акима (акимата) города Астаны в сфере здравоохранения, и иными нормативно-правовыми актами и также настоящим Уставом Предприятия.

Основное здание Предприятия расположено в отдельно стоящем трехэтажном здании по ул. Сейфуллина, 28, общей площадью 1 743,00 кв.метров (*здание построено в 1966 году, капитальный ремонт был в 2010 году*), здесь размещены: терапевтическое отделение, специализированное взрослое отделение, клиничко-диагностическое отделение, дневной стационар, кабинеты функциональной диагностики и администрация.

Плановая мощность здания составляет - 250 посещений.

Дополнительные здания расположены в выделенных на 1 этажах жилых 5этажных домов по адресу ул. Ауэзова, 24 общей площадью 672,50 кв.метров и пр. Республики, 40, общей площадью 768,5 кв.метров, (*последний текущий ремонт в 2011 году*) В данных корпусах размещены: педиатрическое отделение, дошкольные и школьные отделения, участковая служба гинекологии, 2 терапевтическое отделение, отделение ВОП, специализированная детская служба, лаборатории, кабинеты функциональной диагностики и кабинеты социального работника и психолога. Плановая мощностью на 150 посещений.

Количество прикрепленного населения на 2018 год по Договору составило 46 194 человек.

Штатное количество единиц на 2018 год согласно штатному расписанию составляет 382,00 штатных единиц из них: врачебных - 105,5 ст. по факту укомплектовано 96,25 ст. (91%); средний медицинский персонал – 175,75 ст. по факту 158,0 ст. (90%); младший персонал – 38,0 ст. занято укомплектованность 35,0 ст. (92%); административно-хозяйственный персонал – 62,75 ст. занято 55,25 ст. (88%).

1. РАСКРЫТИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Учетной политики Предприятия.

Учетная политика разработана на основании Закона РК «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности» от 28.02.2007года №234-111 ЗРК, Международных стандартов финансовой отчетности («МФСО») от 01.01.2014года, методических рекомендаций по применению МФСО, а также нормативных правовых актов РК.

Финансовая отчетность предприятия составляет по принципу начисления. Согласно этому принципу результаты операций и прочих событий признаются по факту их совершения, а не тогда когда денежные средства получены или выплачены и отражаются в том периоде, к которому они относятся.

Финансовая отчетность составляется по принципам: начисления, непрерывной деятельности, последовательность начисления и сущность. Основными качественными характеристиками является понятность, уместность, надежность и сопоставимость.

Система Бухгалтерского учета.

Учет Финансово-хозяйственной деятельности Предприятия ведется бухгалтерией. Учет ведется в электронной программе «1С: Бухгалтерия». Модификации применяются в зависимости от потребностей предприятия и усовершенствования программного продукта. Бухгалтерский учет ведется отдельно по видам услуг по основным видам деятельности, а расходы распределяются пропорционально полученным доходам по видам деятельности. Право подписи в финансово-расчетных документах имеют руководитель и главный бухгалтер, а при их отсутствии заместители, на основании Приказов. Документы группируются и хранятся по однородным хозяйственным операциям, т.е. по счетам учета. Производятся ежемесячно распечатка по состоянию на последнее число отчетного месяца журналов-ордеров и ведомостей по счетам, к которым подшиваются первичные документы.

Учет денежных средств.

Денежные средства отражаются по номинальной стоимости. Денежные средства представляют собой:

наличные средства, находящиеся в кассе предприятия;

безналичные средства на расчетных счетах в банках, в настоящее время у Предприятия один расчетный счет в ДБ АО «Альфа Банк». Движением денежных средств является поступление и выбытие денежных средств. Операций по движению денег и остаток денег на счетах отражаются в бухгалтерском учете на основании выписок из лицевых счетов. Учет наличных денежных средств учитываются в кассе предприятия, в соответствии с первичными документами.

Учет денежных средств ведется на счетах 1000:

1010 «денежные средства в кассе»

1030 «денежные средства на текущих банковских счетах»

Учет дебиторской задолженности.

Дебиторская задолженность включает:

задолженность подотчетных лиц по полученным суммам в подотчет на приобретение материальных ценностей для предприятия, оплате услуг, служебным командировкам, расчеты по размещению материального ущерба. Деньги в подотчет выдаются лицам, работающим на предприятии, по распоряжению руководителя. Выдача денег оформляется расходным кассовым ордером или платежным поручением. Документами подтверждающим расходы является авансовый отчет с приложением всем оригиналом первичных документов.

задолженность покупателей и заказчиков за оказанные услуги.

Прочая задолженность.

Учет ведется на счетах:

1210 «Краткосрочная задолженность покупателей и заказчиков»

1251 «Краткосрочная задолженность подотчетных лиц»

1280 «Прочая краткосрочная дебиторская задолженность»

Учет Запасов.

Учет запасов ведется по системе непрерывного учета запасов по счетам 1300:

1310 «Медикаменты и средства медицинского назначения» :

1330 «Товары» .

Приход производится на основании сопроводительных документов поставщика в момент получения товарно-материальных ценностей по фактической стоимости. Списание материалов производится на основании акта на списание, по установленным нормам расхода материалов.

Учет нематериальных активов и основные средства.

Основные средства и нематериальные активы учитываются на Предприятии по фактической стоимости: по первоначальной стоимости актива за вычетов суммы накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения в случае их наличия. Для начисления амортизации нематериальных активов и основных средств применяется прямолинейный способ, в течении оценочного срока полезного использования актива. Ликвидационная стоимость определяется в размере 0% от текущей стоимости нематериальных активов и основных средств.

Доход или расход, возникший при выбытии или поступления актива включается в отчет о совокупном доходе, за тот отчетный год, в котором был списан. Ликвидационная стоимость, срок полезного использования и методы амортизации активов анализируется в конце каждого годового отчетного периода. Учитываются на счетах 2400:

2410 «Основные средства»

2420 «Амортизация основных средств»

Учет расчетов по обязательствам перед бюджетом по видам налогов производится в соответствии с соблюдением Кодекса РК «О Налогах и других платежах в бюджет». Основанием для учета налоговых платежей в бюджет расчеты, налоговые декларации, акты сверок с налоговой инспекцией, производится по истечению налогового(отчетного) периода.

Обязательства по налогам учитываются и другим обязательным и добровольным платежам на счетах 3100-3200:

3120 «ИПН»

3150 «Социальный налог»

3160 «Земельный налог»

3170 «Налог на транспорт»

3180 «Налог на имущество»

3190 «Прочие налоги»

3210 «Обязательства по социальному страхованию»

3220 «Обязательства по пенсионным отчислениям»

3230 «Прочие обязательства по другим обязательным платежам»

Учет доходов.

Доход включает только валовые поступления экономических выгод, полученных предприятием и подлежащим получению на свой собственный счет, приводящие к увеличению капитала. Основанием для отражения в регистрах бухгалтерского учета дохода от реализации является счет – фактура, акты выполненных работ. Расходы будущих периодов, будут накапливаться до момента признания дохода от выполненных услуг и будут

равномерно списываться на расходы в течение отчетного периода, когда будет признаваться соответствующий доход от услуг в течение определенного периода времени. Для целей финансовой отчетности, дебиторская задолженность классифицируется на текущая (краткосрочная) или как необоротная (долгосрочная)

Предполагается, что текущая дебиторская задолженность будет получена в течение года. Вся прочая дебиторская задолженность классифицируется как досрочная. Обязательства квалифицируются как текущие, когда подлежит погашению в течение одного года с отчетной даты и долгосрочные обязательства, сроком свыше одного года. Текущие обязательства отражает отдельно от долгосрочных обязательств. Учитывается на счетах 6000:

6010 «Доход от реализации» (доход по бюджетным программам)

6011 «Доход от оказания платных услуг»

6020 «Возврат проданной продукции»

Учет расходов.

Расходами признаются убытки и расходы возникающие в процессе обычной деятельности предприятия. Расходы признаются в отчете о прибылях и убытках. Расходы определяются как административные: заработная плата, содержание и обслуживание здания и др, и расходы по себестоимости. Расходы учитывается на счетах 7000:

7110 «Расходы по реализации» (включается расходы по заработной плате и налоговых обязательствах основного медицинского персонала, а расходы по списанию лекарственных средств медицинского назначения)

7210 «Административные расходы» (расходы по заработной плате и налоговым обязательствам административного и прочего персонала, все услуги и работы, а также товары и материалы по содержанию здания и для поддержания производства)

7211 «Платные услуги» (все расходы платного отделения)

Финансовая отчетность.

Финансовая отчетность составляется в национальной валюте Республики Казахстан – тенге. Финансовая отчетность состоит

1. Бухгалтерский баланс (форма 1):
2. Отчет о прибылях и убытках (форма 2):
3. Отчет о движении денежных средств (прямой метод) (Форма 3)
4. Отчета об изменениях в собственном капитале
5. Пояснительная записка к финансовой отчетности.

Баланс предприятия отражает краткосрочные и долгосрочные активы и краткосрочные и долгосрочные обязательства как отдельные разделы, по степени уменьшения ликвидности.

Активы – представляют собой будущую экономическую выгоду, возможность прямо или косвенно способствовать поступлению в компанию денежных средств. Поступают на предприятие различными путями и используются как отдельно, так и в сочетании с другими активами.

Обязательство - наличие обязательств, долгов или ответственность действовать или выполнять что-либо определенным образом. Обязательство классифицируется как краткосрочное (текущее) погашенное до 12 месяцев, так и долгосрочное, превышающее 12 месяцев.

Отчет о прибылях и убытках составляется методом по функциям расходов. По данному методу доходы и расходы классифицируются в соответствии с их функциональными направлениями, что раскрывают информацию о характере доходов и расходов.

Отчет о движении денежных средств составляется по прямому методу, путем обработки регистров бухгалтерского учета. Что позволяет оценить изменения в финансовом положении предприятия, обеспечивая информацией о поступлении и выбытии денежных средств отчетный период в разрезе операционной финансовой деятельности.

Отчет об изменениях в собственном капитале предоставляет подробную информацию обо всех существенных изменениях в финансовом положении предприятия.

2. ИЗМЕНЕНИЯ, ЗА ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД ПО РЕЗУЛЬТАТАМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА.

В разделе «АКТИВЫ» баланса отлажены:

Денежные средства:

Тыс.тенге

| | На начало периода | Поступлений | Выбытие | На конец периода |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 1030 | | | | |
| ДБ АО "Альфа-Банк" | 727,96 | 705 074,32 | 699 274,68 | 6 527,60 |
| 1010 | | | | |
| Основная касса | 1 283,65 | 74 983,53 | 75 094,05 | 1 173,13 |
| Всего | 2 011,61 | 780 057,85 | 774 368,73 | 7 700,73 |
| | | | | |

Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность:

Дебиторская задолженность сложилась в общей сумме 17 839,82 тыс. тенге.

Краткосрочная дебиторская задолженность в сумме 17 438,11 тыс.тенге сложилась за счет задолженности покупателей и заказчиков за оказанные медицинские услуги предоставляемые в декабре месяце 2018 года и является беспроцентной и подлежит погашению в течение 30-60 дней. Не является просроченной кредиторской задолженностью.

Прочая дебиторская задолженность в сумме 401,71 тыс.тенге гарантийные обязательства.

| | <i>Тыс.тенге</i> |
|---|------------------|
| 1210 | 17 438,11 |
| ТОО "Автобусный парк №2" | 123,48 |
| ТОО «Астанастройэнерго» | 773,36 |
| ГКП на ПХВ "Городская поликлиника №3" акимата города Астаны | 3,19 |
| ГКП на ПХВ «МУА» акимата города Астаны | 0,03 |
| ГККП «Колледж энергетики и связи» | 57,6 |
| ГКП на ПХВ «Медицинский центр психического здоровья» | 19,20 |
| РГП на ПХВ «Автохозяйство Управление Делами Президента» | 298,80 |
| Представительство (Проект ХОУП) Фонда Здравоохранения «Людя-Людя» | 171,60 |
| МУА Студенты | 16,0 |
| ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №13» | 0,89 |
| ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №12» | 169,84 |
| НАО «ФОМС» | 15 804,12 |

Прочая дебиторская задолженность в сумме 5 284,05 тыс. тенге составила разница задолженности и резерва. На расчетном счете у банка-банкрота АО «Валют Транзит Банк» числятся денежными средствами в размере 17 613,5 тыс. тенге на сегодняшний день не прошла очередь по реестру погашения обязательств. В связи с этим данная сумма числится как дебиторская задолженность. В 2016 году создан резерв по сомнительным требованиям, на случай не погашения данной задолженности в размере 70% на сумму 12 329,5 тыс. тенге.

Запасы.

За 2018 год произошло следующее движение ТМЗ

| Наименование | На конец отчетного периода | Поступило | Выбыло | На начало отчетного периода |
|-------------------|----------------------------|------------------|------------------|-----------------------------|
| Медикаменты и ИМН | 15 684,70 | 47 915,54 | 47 773,98 | 15 543,14 |
| ГСМ | 17,50 | 2 067,50 | 2 474,20 | 424,20 |
| Прочие товары | 9 263,99 | 9388,29 | 11 280,75 | 11 156,45 |
| Итого: | 24 966,19 | 59 371,33 | 61 528,93 | 27 123,79 |

Прочие краткосрочные активы:

На 31 декабря 2018 года прочие краткосрочные активы составляют в сумме 2 063,09 тыс.тенге:

выплаченные краткосрочные авансовые платежи по договорам - 425,09 тыс.тенге (поставщикам за услуги по подписке на периодическое издания)

| | тыс.тенге |
|--|---------------|
| 1610 | 425,09 |
| АО "Казпочта" АФ "Астанинский Почтамт" | 425,09 |

краткосрочные расходы будущих периодов 1 638,00 тыс.тенге (списание расходов по страхованию)

| | тыс.тенге |
|-------------|-----------------|
| 1620 | 1 638,00 |
| Автомобили | 101,09 |
| Работников | 447,68 |
| Экология | 1089,23 |

Основные средства:

Основные средства в момент приобретения оцениваются по фактическим затратам. После первоначального признания в качестве актива объекты недвижимости, здания и оборудования учитываются согласно основному порядку учета, то есть по их первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Амортизация начисляется методом равномерного списания стоимости.

| | Тыс.тенге |
|------------------------------|------------|
| Стоимость на 01.01.2018 года | 407 102,21 |
| Приобретено | 111 855,7 |
| Списано | 0 |

Тыс.тенге

| | |
|--|------------|
| Стоимость на 31.12.2018 года | 518 957,91 |
| Накопленная амортизация на 01.01.2018 года | 195 062,71 |
| амортизация за отчетный период | 34 682,46 |
| Балансовая стоимость на 01.01.2019 года | 162 629,50 |
| Балансовая стоимость на 01.07.2017 года | 229 745,17 |

Амортизационные начисления за 2018 года - 34 682,46 тыс.тенге.

В течения 2018 года приобретено:

- Компьютеры в комплекте – 14 562,84 тыс.тенге;
- Принтер – 1 680,00 тыс.тенге;
- Многофункциональное устройство (принтер) – 7 263,32 тыс.тенге;
- Устройство для эндоскопа – 2 299,00 тыс.тенге
- Ирригационная сиситема для эндоскопа – 4 994,00 тыс.тенге
- Автоматический дефибриллятор – 4 788,61 тыс.тенге
- Стоматологическая установка – 3 000,00 тыс.тенге
- Интерактивный стол – 523,00 тыс.тенге
- Прибор электрохирургический – 4 798,90 тыс.тенге
- Видеогастроскоп с видеосистемой – 24 590,00 тыс.тенге
- Рабочее место отоларинголога – 21 690,00 тыс.тенге
- Прибор для аудиологического скрининга – 1 790,00 тыс.тенге

В разделе «ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ» баланса отражены:

Кредиторская торговая и прочая кредиторская задолженность:

На 31 декабря 2018 года краткосрочная задолженность перед поставщиками и подрядчиками составила 12,59 тыс. тенге. Краткосрочная кредиторская задолженность образовалась в связи с тем, что в последние дни декабря пришел возврат платежа по оплате поставщику за оказанные услуги, так как изменились реквизиты поставщика в разделе банковские реквизиты. В связи с праздничными днями выпавшими на конец декабря не представилось возможности оплатить данный возврат.

Краткосрочная задолженность по депонированной заработной плате составила 41,41 тыс.тенге, является отчислениями работника за декабрь месяц 2018 года (возникла в связи с заменой документов, изменения фамилии работника. Документы работником не получены).

Краткосрочные оценочные обязательства, составляет 3 894,93 т.тенге из них краткосрочные оценочные обязательства по вознаграждениям работника 2 967,78 тыс. тенге прочие оценочные обязательства 276,45 тыс.

тенге. А так же краткосрочные гарантийные обязательства в сумме 650,70 тыс.тенге, возникшие в декабре 2018 года.

Структура капитала.

В текущем периоде изменений в уставном капитале не было. Уставный капитал Предприятия по состоянию на 31 декабря 2018 года 221 142,5 тыс.тенге.

Нераспределенный доход (непокрытый убыток)

| | Нераспределенная |
|--------------------------|------------------------------|
| прибыль\убыток | |
| на 01.01.2018 год | (20 674,32) тыс.тенге |
| Нераспределенная прибыль | 1 596,06 тыс.тенге |
| на 31.12.2017год | (19 078,25) тыс.тенге |

Уменьшение убытка в связи прибылью в отчетном периоде на 1 596,06 тыс.тенге.

Итог капитала составляет **289 212,74 тыс. тенге**

Собственный капитал и обязательства по балансу составляют **341 782,58 тыс.тенге.**

3. ИЗМЕНЕНИЯ ПРОИЗОШЕДШИЕ ЗА ОТЧЕНый ПЕРИОД, ПО РЕЗУЛЬТАТАМ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ «ОТЧЕТА О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ»

В «Отчете о прибылях и убытках» отражены полученные доходы и произведенные расходы в отчетном периоде.

Сумма выручки (валовая прибыль) за 2018 года составила 628 792,89 тыс. тенге за счет следующих поступлений:

Тыс.тенге

| Наименования программ | Суммы |
|---|------------|
| 114 "Оказание медицинской помощи населению субъектами здравоохранения районного значения и села и амбулаторно-поликлинической помощи" | 530 714,66 |
| 102 "Оказание специализированной медицинской помощи" | 12 201,74 |
| 038 "Проведение скрининговых исследований в рамках ГОБМП" | 2 605,68 |
| По договору субподряда оказание КДУ, медицинским организациям возмещаемые по тарификатору | 2 635,26 |
| По договору станций скорой помощи | 24 151,05 |
| По оказанным платным услугам не входящий в ГОБМП | 56 484,50 |

Прочие доходы:

Тыс.тенге

| | |
|--|-----------|
| Доходы от безвозмездной полученных активов | 12 528,87 |
| Прочие доходы | 759,42 |

Расходы Предприятия за 2018 год составили:

Тыс.тенге

| | |
|--|-------------------|
| Расходы по оказанным услугам: | 430 823,49 |
| расходы по заработной плате основного медицинского персонала | 351 445,40 |
| налоги и отчисления в бюджет | 35 018,44 |
| - списание медикаментов и средств медицинского назначения | 44 359,65 |
| Административные расходы: | 209 661,62 |
| заработная плата административного персонала | 80 950,38 |
| налоги и отчисления в бюджет | 10 402,85 |
| коммунальные услуги | 8 895,79 |
| услуги связи | 2 127,50 |
| списание товары | 13 671,73 |
| амортизация | 34 682,47 |
| прочие расчеты с поставщиками за работы и услуги амортизация | 58 930,90 |

Результатом финансово-хозяйственной деятельности Предприятия за отчетный период признается разница между доходами и расходами которая составило прибыль в размере 1 596,07 тыс.тенге.

4. ИЗМЕНЕНИЯ ПРОИЗОШЕДШИЕ ЗА ОТЧЕТНЫЙ ГОД, ПО «ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ»

На начало отчетного года остаток денежных средств составило 2 011,61 тыс.тенге:

на расчетном счете в банке второго уровня:

- ДБ АО «Альфа Банк» - 727,96 тыс.тенге;

в наличие в кассе – 1 283,65 тыс.тенге.

Тыс.тенге

За отчетный период обороты по поступлениям денежных средств составило 780 057,85 тыс.тенге, выбытие 774 368,73 тыс.тенге.

На конец отчетного периода остаток денежных средств составило 7 700,73 тыс.тенге:

на расчетном счете в банке ДБ АО «Альфа Банк» - 6 527,60 тыс.тенге;
в наличие в кассе – 1 173,13 тыс.тенге.

5. ИЗМЕНЕНИЯ ПРОИЗОШЕДШИЕ ЗА ОТЧЕТНЫЙ ГОД, ПО «ОТЧЕТУ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ»

Нераспределенная прибыль на начало отчетного периода составляло (20 674,32) тыс.тенге, тем самым капитал - 200 468,15 тыс.тенге.

В течении года изменения в уставном капитале не было.

За отчетный период прибыль Предприятия составило 1 596,07 тыс.тенге, нераспределенная прибыль на 31 декабря 2018 года составило (19 078,25) тыс.тенге, тем самым капитал – 200 371,34 тыс.тенге.

Пояснительная записка представлена к финансовой отчетности Государственного коммунального предприятия на праве хозяйственного ведения «Городская поликлиника №1 города Астана» акимата города Астана за 2018 год.

Главный врач

Главный бухгалтер



Н.Ш. Туралинов

З.Н.Шарипова

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

отчетный период 2018 г.

Индекс: № 1 - Б (баланс)

Периодичность: годовая

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Срок представления: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных "Бухгалтерский баланс".

Наименование организации ГКП на ПХВ "Городская поликлиника № 1" акимата города Астаны

по состоянию на 31 декабря 2018 года

тенге

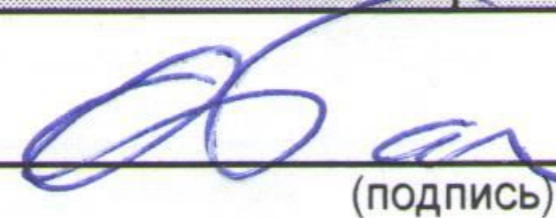
| АКТИВЫ | Код строки | На конец отчетного периода | На начало отчетного периода |
|---|------------|----------------------------|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Краткосрочные активы | | | |
| Денежные средства и их эквиваленты | 010 | 7 700 736 | 2 011 613 |
| Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи | 011 | - | - |
| Производные финансовые инструменты | 012 | - | - |
| Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки | 013 | - | - |
| Финансовые активы, удерживаемые до погашения | 014 | - | - |
| Прочие краткосрочные финансовые активы | 015 | - | - |
| Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность | 016 | 17 839 826 | 1 151 910 |
| Текущий подоходный налог | 017 | - | - |
| Запасы | 018 | 24 966 191 | 27 123 798 |
| Прочие краткосрочные активы | 019 | 2 063 093 | 1 668 616 |
| Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019) | 100 | 52 569 846 | 31 955 937 |
| Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи | 101 | - | - |
| II. Долгосрочные активы | | | |
| Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи | 110 | - | - |
| Производные финансовые инструменты | 111 | - | - |
| Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки | 112 | - | - |
| Финансовые активы, удерживаемые до погашения | 113 | - | - |
| Прочие долгосрочные финансовые активы | 114 | - | - |
| Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность | 115 | - | - |
| Инвестиции, учитываемые методом долевого участия | 116 | - | - |
| Инвестиционное имущество | 117 | - | - |
| Основные средства | 118 | 289 212 738 | 212 039 500 |
| Биологические активы | 119 | - | - |
| Разведочные и оценочные активы | 120 | - | - |
| Нематериальные активы | 121 | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 122 | - | - |
| Прочие долгосрочные активы | 123 | - | - |
| Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123) | 200 | 289 212 738 | 212 039 500 |
| БАЛАНС (строка 100 + строка 101 + строка 200) | | 341 782 584 | 243 995 437 |

| ОБЯЗАТЕЛЬСТВО И КАПИТАЛ | Код строки | На конец отчетного периода | На начало отчетного периода |
|---|------------|----------------------------|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| III. Краткосрочные обязательства | | | |
| Займы | 210 | - | - |
| Производные финансовые инструменты | 211 | - | - |
| Прочие краткосрочные финансовые обязательства | 212 | - | - |
| Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность | 213 | 12 599 | - |
| Краткосрочные резервы | 214 | 3 894 931 | 3 244 231 |
| Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу | 215 | - | - |
| Вознаграждения работникам | 216 | 41 417 | 16 247 |
| Прочие краткосрочные обязательства | 217 | 969 311 | - |
| Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217) | 300 | 4 918 258 | 3 260 478 |
| Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи | 301 | - | - |
| IV. Долгосрочные обязательства | | | |
| Займы | 310 | - | - |
| Производные финансовые инструменты | 311 | - | - |
| Прочие долгосрочные финансовые обязательства | 312 | - | - |
| Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность | 313 | - | - |
| Долгосрочные резервы | 314 | - | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 315 | - | - |
| Прочие долгосрочные обязательства | 316 | 134 800 100 | 40 266 800 |
| Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316) | 400 | 134 800 100 | 40 266 800 |
| V. Капитал | | | |
| Уставный (акционерный) капитал | 410 | 221 142 478 | 221 142 478 |
| Эмиссионный доход | 411 | - | - |
| Выкупленные собственные долевые инструменты | 412 | - | - |
| Резервы | 413 | - | - |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 414 | (19 078 253) | (20 674 320) |
| Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414) | 420 | 202 064 225 | 200 468 158 |
| Доля неконтролирующих собственников | 421 | - | - |
| Всего капитал (строка 420 +/- строка 421) | 500 | 202 064 225 | 200 468 158 |
| БАЛАНС (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500) | | 341 782 584 | 243 995 437 |

Руководитель

Туралинов Назар Шамганович

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))



(подпись)

Главный бухгалтер

Шарипова Зайна Нурлановна

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))



(подпись)

М.П.



ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД 2018 г.

Индекс: №2 - ОПУ
Периодичность: годовая
Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года
Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения
Срок представления: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных "Отчет о прибылях и убытках"

Наименование организации ГКП на ПХВ "Городская поликлиника № 1" акимата города Астаны

за год, заканчивающийся 31 декабря 2018 года

тенге

| Наименование показателей | Код строки | За отчетный период | За предыдущий период |
|---|------------|--------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Выручка | 010 | 628 792 899 | 539 754 849 |
| Себестоимость реализованных товаров и услуг | 011 | - | - |
| Валовая прибыль (строка 010 – строка 011) | 012 | 628 792 899 | 539 754 849 |
| Расходы по реализации | 013 | 430 823 492 | 395 312 255 |
| Административные расходы | 014 | 209 661 629 | 175 796 974 |
| Прочие расходы | 015 | - | 5 284 061 |
| Прочие доходы | 016 | 13 288 290 | 36 959 100 |
| Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 021) | 020 | 1 596 067 | 320 660 |
| Доходы по финансированию | 021 | - | - |
| Расходы по финансированию | 022 | - | - |
| Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия | 023 | - | - |
| Прочие неоперационные доходы | 024 | - | - |
| Прочие неоперационные расходы | 025 | - | - |
| Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025) | 100 | 1 596 067 | 320 660 |
| Расходы по подоходному налогу | 101 | - | - |
| Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101) | 200 | 1 596 067 | 320 660 |
| Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности | 201 | - | - |
| Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на: | 300 | 1 596 067 | 320 660 |
| собственников материнской организации | | - | - |
| долю неконтролирующих собственников | | - | - |
| Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420) | 400 | - | - |
| в том числе: | | | |
| Переоценка основных средств | 410 | - | - |
| Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи | 411 | - | - |
| Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия | 412 | - | - |
| Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам | 413 | - | - |
| Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций | 414 | - | - |
| Хеджирование денежных потоков | 415 | - | - |
| Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации | 416 | - | - |
| Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции | 417 | - | - |
| Прочие компоненты прочей совокупной прибыли | 418 | - | - |
| Корректировка при реклассификации в составе прибыли | 419 | - | - |
| Налоговый эффект компонентов прочей совокупной прибыли | 420 | - | - |
| Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400) | 500 | 1 596 067 | 320 660 |
| 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 Туралинов Назар Шамганович
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Туралинов Назар Шамганович
(подпись)

Главный бухгалтер Шарипова Зайна Нурлановна
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Шарипова Зайна Нурлановна
(подпись)



ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (Прямой метод)
отчетный период 2018 г.

Индекс: № 3 - ДДС - П
Периодичность: годовая
Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года
Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения
Срок представления: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных "Отчет о движении денежных средств (прямой метод)"

Наименование организации: ГКП на ПХВ "Городская поликлиника № 1" акимата города Астаны
за год, заканчивающийся 31 декабря 2018 года
тенге

| Наименование показателей | Код строки | За отчетный период | За предыдущий период |
|--|------------|--------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Движение денежных средств от операционной деятельности | | | |
| 1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016) | 010 | 780 057 858 | 621 861 140 |
| в том числе: | | | |
| реализация товаров и услуг | 011 | 53 455 662 | 30 921 641 |
| прочая выручка | 012 | - | - |
| авансы, полученные от покупателей, заказчиков | 013 | - | - |
| поступления по договорам страхования | 014 | - | - |
| полученные вознаграждения | 015 | - | - |
| прочие поступления | 016 | 726 602 196 | 590 939 499 |
| 2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027) | 020 | 774 368 735 | 631 692 474 |
| в том числе: | | | |
| платежи поставщикам за товары и услуги | 021 | 196 530 831 | 95 968 291 |
| авансы, выданные поставщикам товаров и услуг | 022 | - | - |
| выплаты по оплате труда | 023 | 399 581 896 | 370 301 574 |
| выплата вознаграждения | 024 | - | - |
| выплаты по договорам страхования | 025 | - | - |
| подходный налог и другие платежи в бюджет | 026 | 62 501 048 | 55 727 670 |
| прочие выплаты | 027 | 115 754 960 | 109 694 938 |
| 3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020) | 030 | 5 689 123 | (9 831 334) |
| II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности | | | |
| 1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051) | 040 | - | - |
| 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 | - | - |
| реализация прочих финансовых активов | 047 | - | - |
| фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы | 048 | - | - |
| полученные дивиденды | 049 | - | - |
| полученные вознаграждения | 050 | - | - |
| прочие поступления | 051 | - | - |
| 2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071) | 060 | - | - |
| в том числе: | | | |
| приобретение основных средств | 061 | - | - |
| приобретение нематериальных активов | 062 | - | - |
| 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 | - | - |
| приобретение прочих финансовых активов | 067 | - | - |
| предоставление займов | 068 | - | - |
| фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы | 069 | - | - |
| инвестиции в ассоциированные и дочерние организации | 070 | - | - |
| прочие выплаты | 071 | - | - |
| 3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060) | 080 | - | - |
| 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. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120) | 130 | 5 689 123 | (9 831 334) |
| 6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода | 140 | 2 011 613 | 11 842 947 |
| 7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода | 150 | 7 700 736 | 2 011 613 |

Руководитель Туралинов Назар Шамганович
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Главный бухгалтер Шарипова Зайна Нурлановна
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))



(Handwritten signatures and initials)

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

отчетный период 2018 г.

| Код строки | Наименование компонентов | Капитал материнской организации | | | | Доля неконтролирующих собственников | Итого капитал |
|------------|---|---------------------------------|-------------------|------------------------------|---------|-------------------------------------|---------------|
| | | Уставный (акционерный) капитал | Эмиссионный доход | Выкупленные собственные доли | Резервы | | |
| 2 | Сальдо на 1 января предыдущего года | | | | | | |
| 010 | Изменение в учетной политике | 221 142 478 | | | | | |
| 011 | Пересчитанное сальдо (строка 010+/- строка 011) | | | | | | |
| 100 | Общая совокупная прибыль, всего (строка 210 +/- строка 220) | 221 142 478 | | | | | 200 147 499 |
| 200 | Прибыль (убыток) за год | | | | | | 200 147 499 |
| 210 | Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229): | | | | | | 320 660 |
| 220 | в том числе: | | | | | | 320 660 |
| 221 | Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта) | | | | | | |
| 222 | Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта) | | | | | | |
| 223 | Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта) | | | | | | |
| 224 | Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия | | | | | | |
| 225 | Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам | | | | | | |
| 226 | Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций | | | | | | |
| 227 | Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта) | | | | | | |
| 228 | Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации | | | | | | |
| 229 | Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции | | | | | | |
| 300 | Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318): | | | | | | |
| 310 | в том числе: | | | | | | |
| 311 | Выпуск собственных долевых инструментов (акций) | | | | | | |
| 312 | Выкуп собственных долевых инструментов (акций) | | | | | | |
| 313 | Выпуск долевых инструментов связанных с объединением бизнеса | | | | | | |
| 314 | Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта) | | | | | | |
| 315 | Выплата дивидендов | | | | | | |
| 316 | Прочие распределения в пользу собственников | | | | | | |
| 317 | Прочие операции с собственниками | | | | | | |
| 318 | Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля | | | | | | |
| 319 | Прочие операции | | | | | | |
| 400 | Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300 + строка 319) | 221 142 478 | | | | | 200 468 158 |
| 401 | Изменение в учетной политике | | | | | | |
| 500 | Пересчитанное сальдо (строка 400 +/- строка 401) | | | | | | |
| 600 | Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620): | | | | | | 200 468 158 |
| 610 | Прибыль (убыток) за год | | | | | | 1 596 067 |
| 620 | Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629): | | | | | | 1 596 067 |
| 621 | Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта) | | | | | | |
| 622 | Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта) | | | | | | |
| 623 | Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта) | | | | | | |
| 624 | Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия | | | | | | |
| 625 | Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам | | | | | | |
| 626 | Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних компаний | | | | | | |
| 627 | Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта) | | | | | | |
| 628 | Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации | | | | | | |
| 629 | Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции | | | | | | |
| 700 | Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718) | | | | | | |
| 710 | в том числе: | | | | | | |
| 711 | Выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями | | | | | | |
| 712 | Выпуск долевых инструментов связанных 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 | | | | | | |
| 800 | Сальдо на 31 декабря отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700 + строка 719) | 221 142 478 | | | | (19 078 253) | 202 064 225 |

Руководитель Туралинов Назар Шамганович
(Фамилия, имя, отчество (при его наличии))



Главный бухгалтер Шарипова Зайна Нурлановна
(Фамилия, имя, отчество (при его наличии))