

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
ГКП на ПВХ «Городская поликлиника №1» акимата города Нур-Султан
к финансовой отчетности за 2020 год.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Финансовая отчетность ГКП на ПВХ «Городская поликлиника № 1» акимата города Нур-Султан за год, закончившийся 31 декабря 2020 года.

ГКП на ПВХ «Городская поликлиника № 1» акимата города Нур-Султан (далее Предприятие) является юридическим лицом в организационно-правовой форме государственного предприятия на праве хозяйственного ведения, создано в соответствии с гражданским кодексом Республики Казахстан «О государственном предприятии» и переименовано на основании Постановления акимата города Астаны от 06 июня 2013 года № 106-931.

Единственным Учредителем Предприятия, является акимат города Нур-Султан. Уполномоченным органом Предприятия является ГУ «Управление общественного здравоохранения города Нур-Султан».

Уставный капитал Предприятия сформирован в сумме 221 142 478,00 тенге (зарегистрирован в ГУ «Управлении юстиции» города Нур-Султан)

Дата первичной государственной регистрации Предприятия проведена в органах юстиции 16.02.1999 года Департаментом юстиции города Астана МЮ РК. В связи с изменением наименования прошло перерегистрацию юридического лица от 2019 году.

Место нахождения юридического лица: Республика Казахстан, 010000, город Нур-Султан, район Сары-Арка, улица Сейфулина, дом 28. БИН 990240003263. Предметом деятельности предприятия является осуществление производственно-хозяйственной деятельности в области здравоохранения.

Основной целью деятельности Предприятия является оказание первичной медико-санитарной и консультативно-диагностической помощи согласно лицензиям. Медицинские услуги в рамках гарантированного объема бесплатной медицинской помощи оказываются территориально прикрепленному населению, а так же оказываются медицинские услуги не входящий перечень оказания услуг в рамках ГОБМП на платной основе физическим и юридическим лицам.

Предприятие при составлении финансовой отчетности руководствуется следующими принципами: и качественные характеристики начисление, непрерывная деятельность:

понятность, уместность, существенность, нейтральность, осмотрительность, надежность, сопоставимость, правдивое и беспристрастное представление.

Финансовая отчетность представлена за период с 01 января 2020 года по 31 декабря 2020 года. Финансовая отчетность представлена в тенге.

Среднегодовая численность работников в 2020 году составила 321 человек. Амортизация основных средств и нематериальных активов начисляется прямолинейным (равномерным) методом, исходя из первоначальной стоимости и норм амортизации. Нормы износа устанавливаются исходя из экономически целесообразных сроков их службы. По основным средствам срок эксплуатации Предприятия определяется на основании установленных и утвержденных норм по основным группам основных средств.

Данная финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2020 года, была утверждена 14 февралем 2020 г.

2. ОСНОВА ПОДГОТОВКИ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Заявление о соответствии

Настоящая финансовая отчетность была подготовлена в соответствии с Международными Стандартами финансовой отчетности (МСФО и интерпретациями КМСФО), выпущенными Комитетом по Международным Стандартам финансовой отчетности, применимым к Предприятиям, подготавливающим свою финансовую отчетность по МСФО.

МСФО и Интерпретации, выпущенные Комитетом по МСФО, ещё не вступившие в силу, Предприятием досрочно не применялось.

Функциональная валюта и валюта представления отчетности

Национальной валютой Казахстана является казахстанский тенге, который является валютой измерения для Предприятия и валютой, используемой при составлении данной финансовой отчетности согласно МСФО. Вся информация представлена в тысячах тенге.

3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные положения учетной политики

Основные принципы учетной политики последовательно применялись ГКП на ПВХ «Городская поликлиника № 1» акимата города Нур-Султан при подготовке финансовой отчетности.

Денежные средства

Денежные средства и их эквиваленты включают денежные средства на банковских счетах и кассе, не подвержены существенным рискам колебания стоимости и отражаются по своей номинальной стоимости.

Торговая и прочая дебиторская задолженность

Торговая и прочая дебиторская задолженность отражается в финансовой отчетности по чистой стоимости реализации. Резерв по сомнительным долгам признается при наличии свидетельств того, что Предприятие не сможет получить причитающуюся ей сумму в установленный договором срок. Резерв по сомнительным долгам периодически пересматривается и, если возникает необходимость в корректировках, соответствующие суммы отражаются в отчете о прибылях и убытках. Безнадежная задолженность списывается по мере её выявления за счет ранее созданного резерва. Метод резервирования, используемый в Предприятии - по срокам оплаты.

Авансы выданные

Авансы и предоплаты, осуществляемые в счет поставки товаров, работ и услуг признаются в качестве прочих оборотных средств, учитываемых по стоимости, и не признаются доходом до выполнения заказа.

Товарно-материальные запасы

Товарно-материальные запасы Предприятия учитывает по наименьшей оценке из себестоимости и чистой стоимости реализации. В себестоимость запасов включаются все затраты на приобретение, затраты на переработку и прочие затраты, понесенные для того, чтобы доставить ТМЗ до места их настоящего нахождения и состояния. Предприятие использует систему непрерывного учета запасов, подразумевающую подробное отражение операций по движению запасов на балансовых счетах учета. Оценка себестоимости производится методом ФИФО и средневзвешенной себестоимости.

Основные средства

Объекты основных средств учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленного износа и накопленных убытков от обесценения. На момент приобретения основные средства отражаются по цене приобретения с учетом расходов, необходимых для доведения актива до рабочего состояния и доставки к месту назначения.

Износ отражается в отчете о прибылях и убытках. Износ начисляется по прямолинейному методу. Износ начисляется с месяца, следующего за датой приобретения актива. Земельные участки и многолетние насаждения не амортизируются.

Ниже представлены сроки полезной службы:

| | |
|-----------------------|-----------|
| Здания и сооружения | до 80 лет |
| Машины и оборудование | 5-10 лет |
| Транспортные средства | 7-15 лет |
| Компьютеры | 4-10 лет |
| Прочие активы | 2-10 лет |

Нематериальные активы

Нематериальные активы учитываются по себестоимости за вычетом накопленной амортизации и убытков от обесценения. Амортизация начисляется прямолинейным методом в течение срока полезной службы нематериальных активов. Амортизация начисляется с первого месяца, следующего за датой готовности актива к использованию.

Резервы

Резервы признаются в тех случаях, когда Предприятие имеет юридические или добровольно взятые на себя обязательства, возникшие в результате каких-либо событий в прошлом; когда велика вероятность того, что для урегулирования этих обязательств потребуется отток ресурсов; когда возможен надежный расчет суммы этих обязательств.

Доходы

Выручка признается по справедливой стоимости вознаграждения, полученного или подлежащего получению, и представляет собой суммы, подлежащие получению за товары и услуги, предоставленные в ходе обычной деятельности.

Выручка признается, когда все существенные риски и выгоды, связанные с владением услугами и товарами, а также эффективный контроль, передается заказчиком (покупателям).

Выручка признается только когда существует вероятность получения Предприятием экономических выгод, связанных со сделкой, и существует возможность достоверно оценить сумму дохода и сопутствующих расходов.

Доходами Предприятия являются:

- доход от основной деятельности (от оказания медицинских услуг)
- доходы от неосновной деятельности (от финансирования, доходы от выбытия активов и т.п.)
- прочие доходы.

Расходы

Признаются в тот момент, когда они понесены, и отражаются в отчете о прибылях и убытках в том периоде, к которому они относятся.

Аренда

Предприятие в качестве арендодателя

Договора аренды, по которым у Предприятия остаются практически все риски и выгоды от владения активом, классифицируются как операционная аренда. Первоначальные прямые расходы, понесенные при заключении договора операционной аренды, включаются в состав расходов будущих периодов и признаются текущими расходами в течение срока аренды пропорционально доходу от аренды. Условные платежи по аренде признаются в качестве дохода в том периоде, в котором были получены.

Предприятие в качестве арендатора

Аренда активов, при которой арендодатель фактически сохраняет за собой риски и выгоды, связанные с правом собственности на объект аренды, классифицируется как операционная аренда. Платежи по договору операционной аренды равномерно списываются на расходы в течение срока аренды и учитываются в составе расходов в отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе в соответствии с их функциональным назначением.

Вознаграждения работникам

Вознаграждение работникам состоит из заработной платы, дополнительной оплаты в виде премий и других стимулирующих выплат. Начисления признаются расходами, за исключением тех сумм, которые разрешено включать в себестоимость актива.

Предприятие производит удержание из заработной платы каждого работника отчисления в накопительные пенсионные Фонды в размере 10% заработной платы, которые признаются в финансовом отчете о доходах и расходах как расходы по заработной плате. Предприятие не имеет других обязательств, связанных с пенсионным обеспечением работников.

Отчет о движении денежных средств

Прилагаемый отчет о движении денежных средств подготовлен с использованием прямого метода.

Операции в иностранной валюте
Операции в иностранной валюте не проводились.

4. БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС (основные показатели и расшифровки)

4.1. Краткосрочные активы:

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

| Наименование статей | 2019 год | 2020 год |
|--|---------------|---------------|
| Денежные средства в кассе | 2440 | 1 616 |
| Денежные средства на текущих банковских счетах | 7 960 | 20 720 |
| АО "Евразийский Банк" г.Нур-Султан | 4 013 | |
| АО "АТФ" | | 20 720 |
| АО "CapitalBankKazakhstan" | 3 947 | |
| Итого | 10 400 | 22 336 |

КРАТКОСРОЧНАЯ ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

| Наименование статей | 2019 год | 2020 год |
|--|---------------|---------------|
| Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков: | 22 906 | 43 665 |
| ГКП на ПХВ "Городская поликлиника №11" УЗ г.Шымкен | | 1 |
| ГКП на ПХВ "Многопрофильный медицинский центр" | 825 | 670 |
| ГКП на ПХВ "Городская поликлиника №12" акимата города Нур-Султан | 251 | 27 |
| ГКП на ПХВ "Городская поликлиника №2" акимата города Нур-Султан | | 2 |
| ИП "Касымова А.А." | | 3 |
| ТОО «МУА» | | 128 |
| НУ СВА "ИНТЕРТИЧ" города Астана | | 22 |
| ТОО "SanaVitaclinic" | | 18 |
| ТОО "Интертич Астана Медицинский Ассистанс" | 185 | 282 |
| ТОО "Казахский ордена "Знак Почета" НИИГБ" | | 166 |
| ТОО "Клиника доктора Абдугалимова" | | 19 |
| ТОО "Многопрофильный медицинский центр" | 20 | 110 |
| ТОО "СМУ-1 "АСТВ" Спецстрой" | 14 | 20 |
| ТОО "Центральная дорожная больница города Нур-Султан" | | 39 |
| Филиал Акционерного Общества "Dent-lux" | | 6 |
| НАО "Фонд социального медицинского страхования" | 20 606 | 41 984 |
| Прочая краткосрочная дебиторская задолженность | 29513 | 29 369 |
| Резерв по сомнительным требованиям | 26 821 | 29 383 |
| Итого: | 25 598 | 16 995 |

На расчетном счету у банка - банкрота АО «Валют Транзит Банк» числятся денежными средствами в размере 29 123,00 тыс.тенге на сегодняшний день 8 очередь по реестру погашения обязательств. В связи с этим данная сумма числится как дебиторская задолженность. По данной задолженности в 2017 года создан резерв по сомнительным требованиям, на случай не погашения данной задолженности и составляет на 31 декабря 2020 года 26 123,00тыс.тенге.

ЗАПАСЫ

| Наименование статей | 2019 год | 2020 год |
|--|---------------|---------------|
| Медикаменты и средства медицинского назначения | 24 599 | 39 837 |
| Прочие запасы | 11 172 | 13 920 |
| Резерв по запасам | 3 024 | 2 972 |
| Итого | 32 747 | 50 784 |

Движение запасов за 2020 год:

| | На 31.12.2019 г. | Поступление | Использование | На конец 31.12.2020 г. |
|--------|------------------|-------------|---------------|------------------------|
| Запасы | 35 770 | 97 843 | 82 452 | 53 757 |

ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

| Наименование статей | 2019 год | 2020 год |
|---|--------------|---------------|
| Краткосрочные авансы выданные | 486 | 6 589 |
| Краткосрочные расходы будущих периодов, прочие краткосрочные активы | 1 727 | 4 401 |
| Прочие налоги и другие обязательные платежи в бюджет | 47 | 0 |
| Итого | 2 260 | 10 991 |

Расшифровка краткосрочные авансы выданные:

| Наименование статей | 2019 год | 2020 год |
|--|----------|----------|
| АО "Казпочта" | 207 | 207 |
| АО "Центр электронных финансов" | | 200 |
| Астанателеком (ЦРДТ-филиал АО "Казакхтелеком" | | 8 |
| Астанаэнергосбыт | | 8 |
| МГБ№1 | | 131 |
| МГДБ2 | | 228 |
| Налоговое управление по Сары-Аркинскому р-ну | 182 | 182 |
| НАО "Государственная корпорация" (ПЕНСИОНКА) | 16 | 16 |
| СК Фармация | | 58 |
| ТОО "Геном Плюс" | | 5 056 |
| ТОО "ДЕНЕ ВИТА" | | 36 |
| ТОО "МЫРЗА-ХАН" | | 443 |
| Филиал РГП на ПХВ "Национальный центр экспертизы " | 15 | 15 |

Движение расходов будущих периодов

| | На 31.12.2019г. | Поступление | Использование | На конец 31.12.2020 г. |
|--------------------------|-----------------|-------------|---------------|------------------------|
| Расходы будущих периодов | 1 605 | 7 275 | 4 479 | 4 401 |

Прочие налоги и другие обязательные платежи в бюджет:

4.2. Долгосрочные активы:

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

| | Здания | Машины и оборудование | Компьютеры | Транспорт | Прочие | Итого |
|---|----------|-----------------------|------------|-----------|----------|-----------|
| Первоначальная стоимость на 01.01.2020 г. | 75798,70 | 458717,98 | 37258,51 | 19167,60 | 28081,06 | 619023,84 |
| Приобретение за отчетный период | | 39712,3 | 317,2 | 15513,3 | 1412,7 | 56955,5 |
| Выбытие в отчетном периоде | | 61559,8 | | | 506,3 | 62066,1 |
| Первоначальная стоимость на 31.12.2020г. | 75798,70 | 436870,48 | 37575,71 | 34680,9 | 28987,5 | 613913,3 |
| Накопленный износ на 31.12.2020 г. | 6416,4 | 37169,7 | 2122,8 | 2348,5 | 2688,6 | 50746,0 |
| Балансовая стоимость на 01.01.2020 г. | 58930,6 | 255630,8 | 15667,5 | 25141,2 | 14153,7 | 369523,8 |
| Балансовая стоимость на 31.12.2020 г. | 58930,6 | 255630,8 | 15667,5 | 25141,2 | 14153,7 | 369523,8 |

По состоянию на 31 декабря 2020 года, не было временно неиспользуемых имущества, машин и оборудования, а также, принятых и переданных на ответ хранение имущества, машин и оборудования.

4.3. Краткосрочные обязательства:

КРАТКОСРОЧНАЯ ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

| Наименование статей | 2019 год | 2020 год |
|--|------------|----------|
| Задолженность по исполнительным листам | (2) | 0 |
| Итого | (2) | 0 |

КРАТКОСРОЧНЫЕ ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

| Наименование статей | 2019 год | 2020 год |
|---|--------------|---------------|
| Краткосрочные гарантийные обязательства | 40 | 53 |
| Краткосрочные оценочные обязательства по вознаграждениям работникам | 1 204 | 29 452 |
| Прочие краткосрочные оценочные обязательства | 121 | 2 906 |
| Итого | 1 365 | 32 411 |

ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ РАБОТНИКАМ

| Наименование статей | 2019 год | 2020 год |
|-----------------------------------|-------------|----------|
| Задолженность по заработной плате | (32) | |
| Итого | (32) | |

ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

| Наименование статей | 2019 год | 2020 год |
|--|------------|----------|
| Обязательства по налогам | 183 | |
| Обязательства по другим обязательным и добровольным платежам | 66 | |
| Итого | 249 | |

4.4. Долгосрочные обязательства:**Прочие долгосрочные обязательства:**

| Наименование статей | 2019 год | 2020 год |
|-------------------------|----------|----------|
| Доходы будущих периодов | 237 956 | 262 796 |

4.5. Капитал:**УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ**

| Наименование статей | 2019 год | 2020 год |
|---|----------|----------|
| Уставный капитал | 221 142 | 221 142 |
| Нераспределённая прибыль/ Непокрытый убыток | (19 262) | (18 539) |

В соответствии с Уставом, утвержденным Приказом начальника ГУ «Управление финансов города Астаны» размер уставного капитала Предприятия составляет 221 142 478,00 тенге. Уставный капитал Предприятия соответствует требованиям ст.143 Закона Республики Казахстан «О государственном имуществе» от 01 марта 2011 года № 413-IV.

5. ДОХОДЫ

| Наименование статей | 2019 год | 2020 год |
|--|----------------|------------------|
| Доход по оказанию стационарозамещающей помощи | 13 226 | 33 837 |
| Доход по оказанию амбулаторно-поликлинической помощи | 583 223 | 1 038 |
| Скрининг | 8 212 | 8 595 |
| Доход от оказания платных медицинских услуг | 53 797 | 37 743 |
| СКПН | 54 093 | 48 033 |
| Доходы от безвозмездно полученных активов | 17 518 | 27 127 |
| Прочие доходы | 12 328 | 59 199 |
| Итого | 748 441 | 1 253 445 |

Согласно ст.140 Закона Республики Казахстан «О государственном имуществе от 01 марта 2011 года № 413-IV часть чистого дохода государственных предприятий по установленным нормативам подлежит перечислению в бюджет. Предприятие в отчетном периоде осуществляло отчисления части чистого дохода в бюджет.

6. РАСХОДЫ

6.1. Расходы основного производства

| Наименование статей | 2019 год | 2020 год |
|----------------------------------|----------------|------------------|
| Заработная плата | 426 005 | 746 577 |
| Списание медикаментов и товаров | 38 442 | 71 291 |
| Налоги и другие платежи в бюджет | 41 312 | 70 575 |
| Услуги и работы | | 209 402 |
| Итого | 505 759 | 1 097 845 |

6.2. Административные расходы

| Наименование статей | 2019 год | 2020 год |
|--|----------------|----------------|
| Амортизация ФА | 39 981 | 51 592 |
| Заработная плата | 46 205 | 33 519 |
| Налоги и другие обязательные и добровольные платежи в бюджет | 4 670 | 3 607 |
| Списание медикаментов и товаров | 6 351 | 1 777 |
| Услуги и работы | 157 207 | 26 967 |
| Итого: | 228 851 | 117 462 |

6.3. Прочие расходы

| Наименование статей | 2019 год | 2020 год |
|---|---------------|---------------|
| Расходы по созданию резерва и списанию безнадежных требований | 13 470 | 31 294 |
| Прочие расходы | | 6 114 |
| Итого | 13 470 | 37 408 |

6.4. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

| Наименование статей | 2019 год | 2020 год |
|-------------------------|----------|----------|
| Чистый совокупный доход | 412 | 723 |

7. СДЕЛКИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

7.1. Положения и условия сделок со связанными сторонами

Связанными сторонами для Предприятия считаются:

- учредитель - акимат города Нур-Султан;
- орган управления Предприятия - ГУ "Управление общественного здравоохранения города Нур-Султан";
- ключевой управленческий персонал;
- финансирование в рамках ГОБМП - НАО «Фонд социального медицинского страхования» филиал по городу Нур-Султан.

Сделки со связанными сторонами совершались на условиях, согласованных между сторонами и не предусматривающих обязательного использования рыночных цен. непогашенные остатки на конец периода не имеют обеспечения, и расчеты производятся в денежной форме.

Следующая таблица показывает общую сумму сделок, которые были совершены со связанными сторонами в 2020 году:

В тыс.тенге

Финансирование в рамках ГОБМП и ОСМС с НАО «Фонд социального медицинского страхования» филиал по гордуНур-Султан.

| | |
|-----------|-----------|
| всего | 1 124 537 |
| АПП ГОБМП | 755 923 |
| АПП ОСМС | 334 776 |
| ДС ГОБМП | 18 203 |
| ДС ОСМС | 15 635 |

Вознаграждение ключевому управленческому персоналу

За год, закончившийся 31 декабря 2020 года, общая сумма вознаграждения ключевому управленческому персоналу(главный врач, главный бухгалтер, руководитель по лечебной части, руководитель по детству и родовспоможению, руководитель ККМУ) составило 30 509 тыс.тенге (в 2019 году: 26 224 тыс.тенге) и в основном представлена заработной платой этих лиц.

8. ФИНАНСОВЫЕ ИНСТРУМЕНТЫ, ЦЕЛИ И ПОЛИТИКА УПРАВЛЕНИЯ ФИНАНСОВЫМИ РИСКАМИ

Кредитный риск

Финансовые инструменты, которые потенциально подвергают Предприятие влиянию кредитного риска, преимущественно представляют собой дебиторскую задолженность (торговая, авансы поставщикам). Предприятие может понести убытки в размере полной стоимости указанных инструментов в случае невыполнения ее контрагентами своих обязательств, но считает, что вероятность таких убытков не существенна. Предприятие не требует предоставления обеспечения по финансовым инструментам, подтвержденным влиянию кредитного риска.

Рыночный риск

Рыночный риск-это риск того, что изменения рыночных цен, например, обменных курсов иностранных валют, окажут негативное влияние на прибыль Предприятия или на стоимость имеющихся у нее финансовых инструментов. Цель управления рыночным риском заключается в том, чтобы контролировать подверженность рыночному риску и удерживать ее в допустимых пределах, при этом добиваясь оптимизации доходности инвестиций.

9. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Условные обязательства

Предприятие оценивает степень вероятности существенных обязательств с учетом конкретных обстоятельств и отражает соответствующий резерв в своей финансовой отчетности в тех случаях, когда существует вероятность того, что события, ведущие к возникновению обязательства, фактически будут иметь место, а сумма соответствующего обязательства может быть обоснованно определена. В данной финансовой отчетности был отражен резерв по отпускам работников.

Налогообложение.

Казахстанское законодательство и практика налогообложения находятся в стадии непрерывного развития, и поэтому подвержены различному толкованию и изменениям, которые могут иметь обратную силу. Кроме того, интерпретация руководством операционной деятельности Предприятия может не совпадать с интерпретацией той же самой деятельности налоговыми органами и Предприятием может быть вменена оплата дополнительных налогов и пени. Суммы налогов могут быть пересмотрены в течение пяти лет.

События после отчётной даты

В 2020 году значительных изменений операционной деятельности Предприятия не наблюдалось.

Анализ по сегментам деятельности

Все услуги осуществляются в Республике Казахстан

10. ПОСЛЕДУЮЩИЕ СОБЫТИЯ

После даты выпуска отчета каких-либо событий в финансово-хозяйственной деятельности Предприятия, повлекших изменения в стоимости активов и обязательств не произошло.

События, наступившие по окончании отчетного года, не являются корректирующими событиями.

11. УТВЕРЖДЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Данная финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2020 года, утверждена руководством, для выпуска от имени руководства ее подписали:

Директор

Туралинов Назар Шамганович

Главный бухгалтер

Жилкибаева Куралай Балгабаевна



Бухгалтерский баланс отчетный период 2020 год

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 Нур-Султан

по состоянию на 31 декабря 2020 года

| Активы | Код строки | тенге | |
|--|------------|----------------------------|-----------------------------|
| | | На конец отчетного периода | На начало отчетного периода |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Краткосрочные активы | | | |
| Денежные средства и их эквиваленты | 010 | 22 335 690 | 10 399 346 |
| Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости | 011 | - | - |
| Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочие 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 | 43 656 218 | 23 329 414 |
| Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде | 017 | - | - |
| Краткосрочные активы по договорам с покупателями | 018 | - | - |
| Текущий подоходный налог | 019 | - | - |
| Запасы | 020 | 50 784 660 | 35 393 559 |
| Биологические активы | 021 | - | - |
| Прочие краткосрочные активы | 022 | 11 518 189 | 2 530 303 |
| Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 022) | 100 | 128 294 757 | 71 652 623 |
| 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 прочие 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 | 369 461 228 | 369 656 450 |
| Актив в форме права пользования | 122 | - | - |
| Биологические активы | 123 | - | - |
| Разведочные и оценочные активы | 124 | - | - |
| Нематериальные активы | 125 | 66 000 | - |
| Отложенные налоговые активы | 126 | - | - |
| Прочие долгосрочные активы | 127 | - | - |
| Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127) | 200 | 369 527 228 | 369 656 450 |
| БАЛАНС (строка 100 + строка 101 + строка 200) | | 497 821 986 | 441 309 073 |

тенге

| Обязательство и капитал | Код | На конец | На начало |
|--|------------|--------------------|--------------------|
| | строки | отчетного периода | отчетного периода |
| | 2 | 3 | 4 |
| III. Краткосрочные обязательства | | | |
| 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 | - | - |
| Краткосрочные оценочные обязательства | 215 | 32 411 629 | 1 364 934 |
| Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу | 216 | - | - |
| Вознаграждения работникам | 217 | 11 357 | - |
| Краткосрочная задолженность по аренде | 218 | - | - |
| Краткосрочные обязательства по договорам покупателями | 219 | - | - |
| Государственные субсидии | 220 | - | - |
| Дивиденды к оплате | 221 | - | - |
| Прочие краткосрочные обязательства | 222 | - | 238 727 |
| Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222) | 300 | 32 422 986 | 1 603 661 |
| 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 | 262 795 945 | 237 825 357 |
| Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321) | 400 | 262 795 945 | 237 825 357 |
| V. Капитал | | | |
| Уставный (акционерный) капитал | 410 | 221 142 478 | 221 142 478 |
| Эмиссионный доход | 411 | - | - |
| Выкупленные собственные долевые инструменты | 412 | - | - |
| Компоненты прочего совокупного дохода | 413 | - | - |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 414 | (18 539 423) | (19 262 423) |
| Прочий капитал | 415 | - | - |
| Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415) | 420 | 202 603 055 | 201 880 055 |
| Доля неконтролирующих собственников | 421 | - | - |
| Всего капитал (строка 420 + строка 421) | 500 | 202 603 055 | 201 880 055 |
| БАЛАНС (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500) | | 497 821 986 | 441 309 073 |

Руководитель Туралинов Назар Шамганович

фамилия, имя, отчество (при его наличии)


 (подпись)
Главный бухгалтер Жилкибаева Куралай Балгабаевна

фамилия, имя, отчество (при его наличии)


 (подпись)
Место печати
(при наличии)

Отчет о прибылях и убытках

отчетный период 2020 год

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 Нур-Султан

за год, заканчивающийся 31 декабря 2020 года

тенге

| Наименование показателей | Код строки | За отчетный период | За предыдущий период |
|--|------------|----------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Выручка | 010 | 1 167 118 561 | 718 595 317 |
| Себестоимость реализованных товаров и услуг | 011 | - | - |
| Валовая прибыль (строка 010 – строка 011) | 012 | 1 167 118 561 | 718 595 317 |
| Расходы по реализации | 013 | 1 097 855 293 | 507 065 326 |
| Административные расходы | 014 | 117 458 891 | 226 261 604 |
| Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014) | 020 | (48 195 623) | (14 731 613) |
| Финансовые доходы | 021 | 59 199 129 | - |
| Финансовые расходы | 022 | - | - |
| Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия | 023 | - | - |
| Прочие доходы | 024 | 27 127 483 | 30 383 346 |
| Прочие расходы | 025 | 37 407 989 | 15 238 882 |
| Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025) | 100 | 723 000 | 412 851 |
| Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу | 101 | - | - |
| Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101) - | 200 | 723 000 | 412 851 |
| Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности | 201 | - | - |
| Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на: | 300 | 723 000 | 412 851 |
| 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 прочего совокупного дохода | 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 | - | - |
| Общий совокупный доход (строка 300 + строка 400) | 500 | 723 000 | 412 851 |
| Общий совокупный доход, относимый 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))


(подпись)

Главный бухгалтер Жилкибаева Куралай Балгабаевна
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))


(подпись)



Отчет о движении денежных средств (прямой метод) отчетный период 2020 год

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 Нур-Султан

за год, заканчивающийся 31 декабря 2020 года

| Наименование показателей | Код строки | тенге | |
|--|------------|--------------------|----------------------|
| | | 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 | 1 493 179 115 | 1 677 233 661 |
| в том числе: | | | |
| реализация товаров и услуг | 011 | 32 880 634 | 53 247 887 |
| прочая выручка | 012 | - | - |
| авансы, полученные от покупателей, заказчиков | 013 | - | - |
| поступления по договорам страхования | 014 | - | - |
| полученные вознаграждения | 015 | - | - |
| прочие поступления | 016 | 1 460 298 480 | 1 623 985 774 |
| 2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027) | 020 | 1 481 242 771 | 1 674 535 050 |
| в том числе: | | | |
| платежи поставщикам за товары и услуги | 021 | 325 727 241 | 207 041 013 |
| авансы, выданные поставщикам товаров и услуг | 022 | - | - |
| выплаты по оплате труда | 023 | 721 375 107 | 471 207 725 |
| выплата вознаграждения | 024 | - | - |
| выплаты по договорам страхования | 025 | - | - |
| подоходный налог и другие платежи в бюджет | 026 | 110 893 761 | 66 498 829 |
| прочие выплаты | 027 | 323 246 662 | 929 787 483 |
| 3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020) | 030 | 11 936 344 | 2 698 611 |
| II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности | | | |
| 1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052) | 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 | - | - |
| изъятие денежных вкладов | 047 | - | - |
| реализация прочих финансовых активов | 048 | - | - |
| фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы | 049 | - | - |

| тенге | | | |
|--|------------|--------------------|----------------------|
| Наименование показателей | Код строки | За отчетный период | За предыдущий период |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 073) | 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 | - | - |
| 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 | - | - |
| 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 | 11 936 344 | 2 698 611 |
| 7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода | 150 | 10 399 346 | 7 700 736 |
| 8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода | 160 | 22 335 690 | 10 399 346 |

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


(подпись)

Главный бухгалтер Жилкибаева Куралай Балгабаевна
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))


(подпись)

| Наименование компонентов | Код строки | Капитал, относимый на собственников | | | | | | в тенге | |
|--|------------|-------------------------------------|-------------------|---|---------------------------------------|--------------------------|----------------|-------------------------------------|---------------|
| | | Уставный (акционерный) капитал | Эмиссионный доход | Выкупленные собственные долевые инструменты | Компоненты прочего совокупного дохода | Нераспределенная прибыль | Прочий капитал | Доля неконтролирующих собственников | Итого капитал |
| Пересчитанное сальдо (строка 400 +/- строка 401) | 500 | 221 142 478 | - | - | - | - | (19 262 423) | - | 201 880 055 |
| Общий совокупный доход, всего (строка 610 + строка 620): | 600 | - | - | - | - | - | 723 000 | - | 723 000 |
| Прибыль (убыток) за год | 610 | - | - | - | - | - | 723 000 | - | 723 000 |
| Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 621 по 629): | 620 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта) | 621 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| переоценка долевых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта) | 622 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| переоценка основных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта) | 623 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия | 624 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам | 625 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог | 626 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| удерживание денежных потоков (за минусом налогового эффекта) | 627 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| удерживание 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 связанных с объединением бизнеса | 713 | - | - | - | - | - | - | - | - |

| Наименование компонентов | Код строки | Капитал, относимый на собственников | | | | | | в тенге | |
|---|------------|-------------------------------------|-------------------|---|---------------------------------------|--------------------------|----------------|-------------------------------------|---------------|
| | | Уставный (акционерный) капитал | Эмиссионный доход | Выкупленные собственные долевые инструменты | Компоненты прочего совокупного дохода | Нераспределенная прибыль | Прочий капитал | Доля неконтролирующих собственников | Итого капитал |
| 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 | 221 142 478 | - | - | - | - | (18 539 423) | - | 202 603 055 |

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


(подпись)

Главный бухгалтер Жилисбаева Куралай Балгабаевна
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))


(подпись)

Место печати
(при наличии)

