

Коммунальное государственное предприятие на праве хозяйственного ведения «Многопрофильная детская областная больница» коммунального государственного учреждения «Управление здравоохранения акимата Северо - Казахстанской области»

Финансовая отчетность

**подготовленная в соответствии с МСФО
за год, закончившийся 31 декабря 2020 года**

2021г

Подтверждение руководства Коммунальное государственное предприятие на праве хозяйственного ведения «Многопрофильная детская областная больница» коммунального государственного учреждения «Управление здравоохранения акимата Северо - Казахстанской области», об ответственности за подготовку и утверждение финансовой отчетности, за год, закончившийся 31 декабря 2020 года

Нижеследующее заявление, которое должно рассматриваться совместно с описанием обязанностей аудиторов, содержащихся в представленном Отчете независимого аудитора, сделано с целью разграничения ответственности руководства и аудиторов в отношении финансовой отчетности Коммунальное государственное предприятие на праве хозяйственного ведения «Многопрофильная детская областная больница» коммунального государственного учреждения «Управление здравоохранения акимата Северо - Казахстанской области» (далее - Предприятие).

Руководство Предприятия отвечает за подготовку финансовой отчетности, достоверно отражающей финансовое положение Предприятия по состоянию на 31 декабря 2020 года, результаты ее деятельности, движение денежных средств и изменения в капитале за год, закончившийся на эту дату, а также краткое изложение основных принципов учетной политики и прочие примечания в соответствии с Международными Стандартами Финансовой Отчетности (далее - «МСФО»).

При подготовке финансовой отчетности руководство несет ответственность за нижеследующее:

- выбор надлежащих принципов бухгалтерского учета и их последовательное применение;
- применение обоснованных оценок и расчетов;
- соблюдение требований МСФО, или раскрытие всех существенных отклонений от МСФО в примечаниях к финансовой отчетности;
- подготовку финансовой отчетности, исходя из допущения, что Предприятие будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, за исключением случаев, когда такое допущение неправомерно.

Руководство также несет ответственность за нижеследующее:

- разработку, внедрение и обеспечение функционирования эффективной и надежной системы внутреннего контроля Предприятия;
- поддержание системы бухгалтерского учета, позволяющей в любой момент подготовить с достаточной степенью точности информацию о финансовом положении Предприятия и обеспечить соответствие финансовой отчетности требованиям МСФО;
- ведение бухгалтерского учета в соответствии с законодательством Республики Казахстан;
- принятие мер в пределах своей компетенции для защиты активов Предприятия;
- выявление и предотвращение фактов мошенничества и прочих злоупотреблений;
- предоставление документов, относящихся к финансовой отчетности.

Руководитель



Главный бухгалтер

ЖШС «Астана Эксперт Аудит» ТОО

Нур-Султан қ., Қорғалжын тас жолы
13 Б, 501 каб
БИН 160540008202
ЖСК KZ526017111000008943
БСК HSBKKZKX
«Қазақстан Халық Банкі» АҚ

г. Нур-Султан, Қорғалжинское шоссе
13 Б, каб 501
БИН 160540008202
ИИККZ526017111000008943
БИК HSBKKZKX
АО «Народный Банк Казахстана»

e-mail: Astana_expert_audit@mail.ru

«Утверждаю»
Директор ТОО «Астана Эксперт Аудит»



Мухибаев Е.К.

«21» июня 2021 г.

Государственная лицензия на занятие
аудиторской деятельностью № 16010576,
МФ РК от 29.06.2016 г.

ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМЫХ АУДИТОРОВ

Руководству Коммунальное государственное предприятие на праве хозяйственного ведения «Многопрофильная детская областная больница» коммунального государственного учреждения «Управление здравоохранения акимата Северо - Казахстанской области»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой финансовой отчетности Коммунальное государственное предприятие на праве хозяйственного ведения «Многопрофильная детская областная больница» коммунального государственного учреждения «Управление здравоохранения акимата Северо - Казахстанской области» (далее - Предприятие), состоящей из баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года и отчетов о прибылях и убытках, и прочем совокупном доходе, изменении капитала и движении денежных средств за первое полугодие, закончившийся на указанную дату, а также примечаний к финансовой отчетности и краткого описания учетной политики.

По нашему мнению, финансовая отчетность достоверна, во всех существенных аспектах, объективно отражает финансовое положение Предприятия по состоянию на 31 декабря 2020 года, а также результаты ее хозяйственной деятельности и движение денежных средств за первое полугодие, закончившийся на указанную дату в соответствии с требованиями Международных стандартов финансовой отчетности.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (далее - МСА). Мы являемся независимыми по отношению к Предприятию в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров

(далее – Кодекс) и этическими требованиями, применимыми к проведенному нами аудиту финансовой отчетности в Республике Казахстан, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом. Мы уверены, что аудиторские доказательства, полученные нами в процессе проведения нами аудита, являются достаточными и уместными, для предоставления основы для выражения нашего мнения.

Прочая информация

Прилагаемая финансовая отчетность подготовлена на основании допущения о том, что Предприятие будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем. Финансовая отчетность не содержит корректировок, которые могли бы возникнуть, если бы Предприятие было не способно продолжать свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности в обозримом будущем.

Ответственность руководства за составление финансовой отчетности

Руководство Предприятия несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной финансовой отчетности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, а также за обеспечение системы внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для составления и достоверного представления финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений, вызванных недобросовестным действием или ошибкой.

При подготовке финансовой отчетности руководство Предприятия несет ответственность за оценку способности Предприятия продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущений о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство имеет намерение ликвидировать Предприятие, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Руководство Предприятия несет ответственность за контроль над процессом подготовки финансовой отчетности.

Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности

Целью нашего аудита является получение достаточной уверенности того, что финансовая отчетность в целом не содержит существенных искажений в результате недобросовестных действий или ошибок, и в том, чтобы выпустить отчет независимых аудиторов, содержащий наше мнение. Достаточная уверенность является высокой степенью уверенности, но не гарантирует, что аудит, осуществленный в соответствии с МСА, всегда определит существенные искажения, если они существуют. Искажения могут возникать по причине недобросовестных действий и ошибок, и они рассматриваются как существенные, если, отдельно от других, или в совокупности, могут повлиять на экономические решения пользователей финансовой отчетности, принимаемые на основании финансовой отчетности.

Наша ответственность заключается в выражении мнения по данной финансовой отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы провели аудит в соответствии с МСА. Данные стандарты требуют соблюдения этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы обеспечить разумную уверенность в том, что финансовая отчетность не содержит существенных искажений.

Проведенный нами аудит включает проведение процедур, направленных на получение

аудиторских доказательств по суммам и раскрытиям информации в финансовой отчетности. Выбор процедур зависит от профессионального суждения аудитора, включая оценку рисков существенного искажения финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок. При оценке таких рисков, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Предприятия, аудитор рассматривает систему внутреннего контроля, связанную с подготовкой и достоверным представлением финансовой отчетности. Аудит также включает оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности расчетных оценок, сделанных руководством, а также оценку общего представления финансовой отчетности.



Мухибаев Е.К.

Квалификационное свидетельство аудитора
№ 000-1312 от 22.12.2020 г.

г. Нур-Султан, Коргалжинское шоссе 13 Б, каб 501
«21» июня 2021 года

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: КГП на ПХВ "Многопрофильная детская областная больница" КГУ
 "Управление здравоохранения акимата СКО"
 по состоянию на 31 декабря 2020 года

в тысячах 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	8 178	4 020
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	195 566	33 387
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	-	-
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018	-	-
Текущий подоходный налог	019	-	-
Запасы	020	313 921	228 654
Биологические активы	021	-	-
Прочие краткосрочные активы	022	1 740	-
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 022)	100	519 405	266 061
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	845 474	810 632
Актив в форме права пользования	122	-	-
Биологические активы	123	-	-
Разведочные и оценочные активы	124	-	-
Нематериальные активы	125	867	1 871
Отложенные налоговые активы	126	-	-
Прочие долгосрочные активы	127	-	-
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	846 341	812 503
БАЛАНС (строка 100 + строка 101 + строка 200)		1 365 746	1 078 564

«Астана Эксперт Аудит»
Для аудиторских документов

Обязательство и капитал	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
1	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	9 511	12 231
Краткосрочные оценочные обязательства	215	140 370	93 912
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216	-	-
Вознаграждения работникам	217	-	-
Краткосрочная задолженность по аренде	218	-	-
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219	-	-
Государственные субсидии	220	-	-
Дивиденды к оплате	221	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	222	6	-
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	300	149 887	106 143
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	-	9 511
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319	-	-
Государственные субсидии	320	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	321	422 016	177 944
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)	400	422 016	187 455
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	675 919	675 919
Эмиссионный доход	411	-	-
Выкупленные собственные долевые инструменты	412	-	-
Компоненты прочего совокупного дохода	413	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	117 924	109 047
Прочий капитал	415	-	-
Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)	420	793 843	784 966
Доля неконтролирующих собственников	421	-	-
Всего капитал (строка 420 + строка 421)	500	793 843	784 966
БАЛАНС (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		1 365 746	1 078 564

Руководитель Завьялов О. В.
фамилия, имя, отчество (при его наличии)

(подпись)

Главный бухгалтер Данилова Н. М.
фамилия, имя, отчество (при его наличии)

(подпись)

Место печати
(при наличии)



ТОО
«Астана Эксперт Аудит»
 Для аудиторских документов

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 КГП на ПХВ "Многопрофильная детская областная больница" КГУ "Управление здравоохранения акимата СКО"

за год, заканчивающийся 31 декабря 2020 года

Наименование показателей	Код строки	в тысячах тенге	
		За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
Выручка	010	2 116 228	1 284 763
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	-	-
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	012	2 116 228	1 284 763
Расходы по реализации	013	2 025 397	1 394 745
Административные расходы	014	83 346	69 825
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 020)	020	7 486	(179 807)
Финансовые доходы	021	-	-
Финансовые расходы	022	809	1 467
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023	-	-
Прочие доходы	024	2 201	186 275
Прочие расходы	025	-	-
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	8 877	5 001
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101	-	-
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)	200	8 877	5 001
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201	-	-
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	8 877	5 001
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 долговых 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	8 877	5 001

ТОО
«Астана Эксперт Аудит»
Для аудиторских
документов

Наименование показателей	Код строки	в тысячах тенге	
		За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
Общий совокупный доход, относимый на: собственников материнской организации			
доля 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 Завьялов О. В.
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))


(подпись)

Главный бухгалтер Данилова Н. М.
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))


(подпись)

Место печати
(при наличии)



ТОО
«Астана Эксперт Аудит»
Для аудиторских
документов

Отчет о движении денежных средств (Прямой метод) отчетный период 2 020 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 КГП на ПХВ "Многопрофильная детская областная больница" КГУ
"Управление здравоохранения акимата СКО"
 за год, заканчивающийся 31 декабря 2020 года

в тысячах 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	2 144 705	1 491 985
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	1 924 215	1 306 451
прочая выручка	012	-	-
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	-	-
поступления по договорам страхования	014	-	-
полученные вознаграждения	015	-	-
прочие поступления	016	220 490	185 534
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	2 140 547	1 512 205
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	847 557	743 913
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	-	-
выплаты по оплате труда	023	988 460	578 409
выплата вознаграждения	024	-	-
выплаты по договорам страхования	025	-	-
подходный налог и другие платежи в бюджет	026	112 674	180 637
прочие выплаты	027	191 856	9 246
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	4 158	(20 220)
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	-	-
полученные дивиденды	050	-	-
полученные вознаграждения	051	-	-
прочие поступления	052	-	-
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	-	-



в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
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	4 158	(20 220)
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	150	4 020	24240
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	160	8 178	4 020

Руководитель Завьялов О. В.
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)

Главный бухгалтер Данилова Н. М.
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)

Место печати
(при наличии)



Отчет об изменениях в капитале отчетный период 2 020 год

Индекс: № - 5 - ИК
Периодичность: годовая
Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года
Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате 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 об изменениях в капитале"

Форма

Наименование организации
КТП на ПХВ "Многопрофильная детская областная больница" КГУ
"Управление здравоохранения акимата СКО"

за год, заканчивающийся 31 декабря 2020 года

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников					Прочий капитал	Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль			
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	675 919	-	-	-	-	-	10	779 965
Изменение в учетной политике	011	-	-	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (строка 010+/-строка 011)	100	675 919	-	-	-	-	-	-	779 965
Общий совокупный доход, всего(строка 210 + строка 220):	200	-	-	-	-	-	-	-	5 001
Прибыль (убыток) за год	210	-	-	-	-	-	-	-	5 001
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 221 по 229):	220	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
перереценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	221	-	-	-	-	-	-	-	-
перереценка долевых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	222	-	-	-	-	-	-	-	-

в тысячах тенге

Код строки	Наименование компонентов	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		
2	1	3	4	5	6	7	8	9	10
223	переводы основных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта)	-	-	-	-	-	-	-	-
224	Доля в прочем совокупном доходе (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	-	-	-	-	-	-	-	-
227	хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	-	-	-	-	-	-	-	-
228	хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	-	-	-	-	-	-	-	-
229	курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	-	-	-	-	-	-	-	-
300	Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	-	-	-	-	-	-	-	-
310	в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
	Вознаграждения работников акциями:	-	-	-	-	-	-	-	-
	стоимость услуг работников	-	-	-	-	-	-	-	-
	выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями	-	-	-	-	-	-	-	-
	налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями	-	-	-	-	-	-	-	-
311	Взносы собственников	-	-	-	-	-	-	-	-
312	Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	-	-	-	-	-	-	-	-
313	Выпуск долевых инструментов связанной 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)	675 919	-	-	-	109 047	-	-	784 966
401	Изменение в учетной политике	-	-	-	-	-	-	-	-
500	Пересчитанное сальдо (строка 400 +/- строка 401)	675 919	-	-	-	109 047	-	-	784 966

ТОО
«Эксперт Аудит»
для аудиторских
документов

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников					в тысячах тенге		
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал	Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Общий совокупный доход, всего (строка 610 + строка 620):	600								
Прибыль (убыток) за год	610					8 877			8 877
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 621 по 629):	620					8 877			8 877
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								
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									
Вознаграждения работников акциями									
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	711								
Выпуск долевых инструментов связанных с объединением бизнеса	712								
Долевым компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	713								
Выплата дивидендов	714								
	715								

АУДИТ
КОМПАНИИ
ТОП

в тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников						Итого капитал	
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал		Доля неконтролирующих собственников
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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	675 919	-	-	-	117 924	-	-	793 843

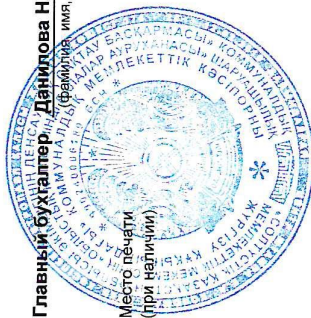
Руководитель Завьялов О. В.
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)

Данилова Н. М.
(подпись)

Руководитель Завьялов О. В.
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Главный бухгалтер Данилова Н. М.
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому отчету за 2020 год

КГП на ПХВ «Многопрофильная детская областная больница»
КГУ «Управление здравоохранения акимата Северо-Казахстанской области»

Общие положения

Детская областная больница основана в 1983 году. В 2011 году реорганизована в Коммунальное государственное предприятие на праве хозяйственного ведения «Детская областная больница» акимата Северо-Казахстанской области Министерства здравоохранения Республики Казахстан (далее по тексту Предприятие). С 5 февраля 2019 года предприятие переименовано в Коммунальное государственное предприятие на праве хозяйственного ведения «Многопрофильная детская областная больница» коммунального государственного учреждения «Управление здравоохранения акимата Северо-Казахстанской области».

Бизнес идентификационный номер (БИН) 990240006189.

Предприятие является единственным в регионе стационаром, оказывающим плановую и экстренную помощь детскому населению Северо-Казахстанской области и города Петропавловск от 0 до 18 лет.

Предприятие осуществляет стационарную, стационарозамещающую и консультативно-диагностическую помощь по следующим профилям:

- педиатрия
- детская инфекция
- детская хирургия
- детская урология
- детская травматология и ортопедия
- детская анестезиология и реаниматология
- детская комбустиология
- детская неврология
- детская нефрология

- детская эндокринология
- детская гематология
- детская пульмонология
- детская оториноларингология
- детская челюстно-лицевая хирургия
- детская кардиология
- детская ревматология
- детская онкология
- неонатология
- детская гастроэнтерология
- детская офтальмология
- детская гинекология
- лучевая, функциональная, лабораторная, эндоскопическая диагностика
- восстановительное лечение и медицинская реабилитация

Местонахождение: 150007, Северо-Казахстанская область, г. Петропавловск, ул. Пушкина, 23
Телефон: 8-7152-46-43-27

E-mail: priemnaia.dob@med.mail.kz, **официальный сайт:** dob.sko.kz

Форма собственности: Государственное предприятие

Размер Уставного капитала: 675 919 тыс. тенге

Площадь: 13904 кв. м

Общее количество сотрудников КГП на ПХВ «Многопрофильная детская областная больница» по состоянию на 01.01.2020 года составило 494 человек, на 01.01.2021 года 570 человек.

Предприятие расположено в типовом здании, имеет в своем составе: стационар на 370 коек, 80 коек дневного стационара с учетом 50 коек реабилитационного центра, консультативно-диагностический центр на 250 посещений в смену, круглосуточный травматологический пункт, аптеку, пищеблок, молочную кухню на 150 порций в смену, прачечную, типографию, 2 гаража на 9 машин, пансионат.

«Астана Эгерт Аудит»
Для аудиторских
документов

Годовой финансовый отчет составлен за период с 1 января по 31 декабря 2020 года. Настоящая финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности и соответствует им.

Информация об учетной политике

Основной целью учетной политики является организация системы бухгалтерского учета, обеспечивающей полную, достоверность и своевременность информации о финансово-хозяйственной деятельности предприятия, предназначенного для принятия управленческих решений руководством предприятия, для регулирующих и контролирующих органов и Уполномоченного органа.

Учетная политика для КГП на ПХВ «Многопрофильная детская областная больница» является внутренним документом, регулирующим организацию и постановку бухгалтерского учета, и разработана в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), законами, положениями и нормативными актами, действующими на территории Республики Казахстан. Составление финансовой отчетности регламентируется МСФО 1 «Представление финансовой отчетности».

Представленная финансовая отчетность оценивается и ведется в национальной валюте Республики Казахстан – тенге.

Предприятие ведет учет и использует рабочий план счетов, разработанный в соответствии с Приказом Министра Финансов Республики Казахстан от 23 мая 2007 года №185 «Об утверждении Типового плана счетов бухгалтерского учета».

Учет денежных средств.

Денежные средства включают денежные средства в кассе, на текущих счетах в банке.

Учет денежных средств предприятия ведется на счетах Рабочего плана счетов:

1010 «Денежные средства в кассе»

1030 «Денежные средства на текущих банковских счетах»

Учет основных средств и нематериальных активов

Учет основных средств производится в соответствии с требованиями МСФО 16 «Основные средства». Учет нематериальных активов на Предприятии ведется в соответствии с МСФО 38 «Нематериальные активы».

К основным средствам относятся материальные активы, используемые предприятием в процессе оказания услуг или для административных целей, а также для сдачи в аренду другим лицам, и которые предполагается использовать в течение более чем одного отчетного периода.

Нематериальный актив – идентифицируемый немонетарный актив, не имеющий физической формы. Нематериальные активы на предприятии представляют собой расходы на покупку программного обеспечения и затраты на приобретение лицензий на осуществление деятельности.

Основные средства и нематериальные активы оцениваются по первоначальной стоимости, изменение которой допускается только в случаях: переоценки, капитальных вложений и прочих событий, в результате чего увеличивается или уменьшается срок полезной службы основных средств.

Основные средства и нематериальные активы в процессе эксплуатации постепенно изнашиваются, то есть под влиянием физических сил, технических и экономических факторов они утрачивают свои свойства.

Амортизация начисляется согласно требованиям стандарта МСФО 4 «Амортизация» путем применения метода равномерного (прямолинейного) списания стоимости актива в зависимости от срока полезной службы амортизируемого актива. Начисление амортизации по основным средствам, вновь введенным в эксплуатацию, начинается с момента, когда они готовы к эксплуатации, и продолжается до момента прекращения признания, даже если в течение этого периода объекты не использовались.

Капитальный ремонт основных средств, который увеличивает срок полезной службы, капитализируется. Затраты на текущий ремонт и обслуживание относятся на расходы в момент их возникновения. Любые доходы или убытки, возникающие при выбытии основных средств, относятся, на доходы или расходы за текущий год. Амортизация нематериальных активов также рассчитывается прямолинейным методом, исходя из срока полезного использования нематериальных активов.

Нематериальные активы списываются с баланса предприятия при их выбытии или если не ожидается получение экономических выгод от их использования. Выбытие нематериальных активов оформляется актом на списание произвольной формы.

Учет основных средств и нематериальных активов предприятия ведется на счетах Рабочего плана счетов:

2410 «Основные средства»

2420 «Амортизация основных средств»

2730 «Прочие нематериальные активы»

Учет товарно-материальных запасов

Учет запасов осуществляется в соответствии с требованиями МСФО 2 «Запасы». В зависимости от специфики деятельности предприятия запасы предназначены для использования при оказании медицинских услуг.

Запасы отражаются в учете в момент, когда юридическое право собственности на них по договору поставки переходит от поставщика к предприятию.

Запасы, как приобретенные, так и полученные безвозмездно от других организаций, учитываются в момент прихода по себестоимости. Себестоимость запасов включает в себя все затраты на приобретение и прочие затраты, произведенные в целях доставки запасов до их настоящего местонахождения. Затраты на приобретение запасов включает в себя покупную цену, а так же расходы на транспортировку, обработку и другие расходы, непосредственно связанные с приобретением материалов и услуг. Прочие затраты включаются в себестоимость запасов только в той степени, в которой они связаны с доставкой запасов до их настоящего местонахождения.

Себестоимость запасов определяется по средневзвешенной стоимости.

Списание материалов на счета затрат производится по их фактической себестоимости. Себестоимость товарно-материальных запасов признается как расход в тот отчетный период, в который признается связанный с ним доход.

Для аналитического учета запасов в бухгалтерии применяется оперативно-бухгалтерский (сальдовый) метод, предусматривающий следующую организацию работ по учету:

Материально-ответственными лицами ведется количественный и суммовой учет, то есть в карточках, ведомостях складского учета выводятся остатки запасов в натуральном и стоимостном выражении.

В конце месяца выводятся остатки запасов материально-ответственными лицами остатками запасов сопоставляются с расходными документами и данными синтетического учета.

Учет товарно-материальных запасов Предприятия на счете 1310 «Сырье и материалы» Рабочего плана счетов.

Вознаграждения работникам

Учет расчетов с персоналом предприятия ведется в соответствии с МСФО 19 «Вознаграждения работникам». Вознаграждения работникам – все формы вознаграждений и выплат, осуществляемых организацией работникам за

оказанные ими услуги, выполненные работы. К ним относят заработную плату, взносы на социальное обеспечение, ежегодный оплачиваемый отпуск, оплачиваемый отпуск по болезни, вознаграждения вне денежной формы (медицинское обслуживание, обеспечение жильем и др.).

Учет расчетов с персоналом Предприятия по заработной плате ведется на счете 3350 «Краткосрочная задолженность по оплате труда» Рабочего плана счетов.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками

Поставки товарно-материальных ценностей, работ, услуг производятся на основании заключенных договоров. Расчеты с поставщиками и подрядчиками осуществляются за полученные товарно-материальные ценности, выполненные работы, услуги.

Учет расчетов с поставщиками и подрядчиками ведется на счете

3310 «Краткосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам» Рабочего плана счетов.

Учет доходов и расходов

Учет доходов осуществляется в соответствии с МСФО 18 «Выручка».

Доходом признаются валовые, систематические и регулярные поступления экономических выгод, возникающих от следующих операций и событий:

- продажи продукции, производимой Предприятием с целью продажи;
- предоставление услуг;
- доходов от финансирования;
- прочих доходов.

Доходы от реализации продукции, услуг признаются в бухгалтерском учете и отражаются в финансовой отчетности согласно принципу начисления, то есть тогда, когда они реализованы и заработаны.

Доходы не признаются на основе промежуточных выплат и полученных от покупателей (заказчиков) авансов.

Согласно принципу соответствия, доходы и соответствующие им расходы по одним и тем же событиям признаются одновременно.

Расходы представляют собой отток экономических выгод в течение отчетного периода в виде сокращения активов и/или увеличения обязательств, приводящей к уменьшению собственного капитала, не связанного с распределением капитала между собственниками предприятия.

Расходы, связанные с обеспечением деятельности Предприятия включают:

- расходы на приобретение запасов;
- расходы на оплату труда работников;
- расходы по налогам и отчислениям;
- амортизационные отчисления по основным средствам;
- расходы по эксплуатации служебных зданий, оборудования, инвентаря, включая затраты на проведение всех видов ремонта;
- оплата консультационных, коммунальных и прочих услуг
- другие расходы, не противоречащие законодательству РК.

Договорные обязательства и прочие финансовые раскрытия

КГП на ПХВ «Многопрофильная детская областная больница» КГУ «УЗ акимата СКО» на 2020 год заключен договор №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 года с филиалом по СКО НАО «Фонд социального медицинского страхования» в рамках гарантированного объема бесплатной медицинской помощи (стационарная и стационарозамещающая помощь) на общую сумму 894 699,441 тыс. тг.

17 января 2020 года заключено дополнительное соглашение №1 к договору г.: увеличена сумма договора с 894 699,441 тыс.тг до 905 699,441 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

28 января 2020 года заключено дополнительное соглашение №2 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 905 699,441 тыс.тг до 978 626,799 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

16 марта 2020 года заключено дополнительное соглашение №3 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. Внесены изменения в части аванса. Общая сумма договора неизменна. Приложение № 3 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. изложено в новой редакции.

26 марта 2020 года заключено дополнительное соглашение №4 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. Общая сумма договора неизменна. Приложение №2 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. изложено в новой редакции.

21 апреля 2020 года заключено дополнительное соглашение №5 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. Общая сумма договора неизменна. Приложение №2 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. изложено в новой редакции.

27 апреля 2020 года заключено дополнительное соглашение №6 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 978 626,799 тыс.тг до 981 651,180 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

01 июня 2020 года заключено дополнительное соглашение №7 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. Общая сумма договора неизменна. Приложение №2 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. изложено в новой редакции.

08 июня 2020 года заключено дополнительное соглашение №8 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. Внесены изменения в части аванса. Общая сумма договора неизменна. Приложение №3 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. изложено в новой редакции.

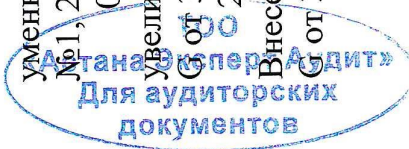
29 июня 2020 года заключено дополнительное соглашение №9 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. Общая сумма договора неизменна. Приложение №2 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. изложено в новой редакции.

20 июля 2020 года заключено дополнительное соглашение №10 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. Внесены изменения в части аванса. Общая сумма договора неизменна. Приложение №3 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. изложено в новой редакции.

27 июля 2020 года заключено дополнительное соглашение №11 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г.: уменьшена сумма договора с 981 651,180 тыс.тг до 939 131,298 тыс.тг. Внесены изменения в части аванса. Приложения №1, 2, 3 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

01 августа 2020 года заключено дополнительное соглашение №12 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 939 131,298 тыс.тг до 987 131,298 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

24 августа 2020 года заключено дополнительное соглашение №13 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. Внесены изменения в части аванса. Общая сумма договора неизменна. Приложение №3 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. изложено в новой редакции.



06 сентября 2020 года заключено дополнительное соглашение №14 к договору №С-13-0120-00032-G от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 987 131,298 тыс.тг до 990 736,359 тыс.тг. Внесены изменения в части аванса. Приложения №1, 2, 3 к договору №С-13-0120-00032-G от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

08 сентября 2020 года заключено дополнительное соглашение №15 к договору №С-13-0120-00032-G от 30.12.2019 г. Внесены изменения в части аванса. Общая сумма договора неизменна. Приложение № 3 к договору №С-13-0120-00032-G от 30.12.2019 г. изложено в новой редакции.

16 сентября 2020 года заключено дополнительное соглашение №16 к договору №С-13-0120-00032-G от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 990 736,359 тыс.тг до 1 057 881,104 тыс.тг. Внесены изменения в части аванса. Приложения №1, 2, 3 к договору №С-13-0120-00032-G от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

25 сентября 2020 года заключено дополнительное соглашение №17 к договору №С-13-0120-00032-G от 30.12.2019 г.: уменьшена сумма договора с 1 057 881,104 тыс.тг до 1 056 702,475 тыс.тг. Внесены изменения в части аванса. Приложения №1, 2, 3 к договору №С-13-0120-00032-G от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

05 октября 2020 года заключено дополнительное соглашение №18 к договору №С-13-0120-00032-G от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 1 056 702,475 тыс.тг до 1 090 202,475 тыс.тг. Внесены изменения в части аванса. Приложения №1, 2, 3 к договору №С-13-0120-00032-G от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

12 октября 2020 года заключено дополнительное соглашение №19 к договору №С-13-0120-00032-G от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 1 090 202,475 тыс.тг до 1 146 202,475 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00032-G от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

13 октября 2020 года заключено дополнительное соглашение №20 к договору №С-13-0120-00032-G от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 1 146 202,475 тыс.тг до 1 178 367,709 тыс.тг. Внесены изменения в части аванса. Приложения №1, 2, 3 к договору №С-13-0120-00032-G от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

13 октября 2020 года заключено дополнительное соглашение №21 к договору №С-13-0120-00032-G от 30.12.2019 г. Общая сумма договора неизменна. Приложение №2 к договору №С-13-0120-00032-G от 30.12.2019 г. изложено в новой редакции.

03 ноября 2020 года заключено дополнительное соглашение №22 к договору №С-13-0120-00032-G от 30.12.2019 г.: уменьшена сумма договора с 1 178 367,709 тыс.тг до 1 168 583,531 тыс.тг. Внесены изменения в части аванса. Приложения №1, 2, 3 к договору №С-13-0120-00032-G от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

04 ноября 2020 года заключено дополнительное соглашение №23 к договору №С-13-0120-00032-G от 30.12.2019 г. Внесены изменения в части аванса. Общая сумма договора неизменна. Приложение № 3 к договору №С-13-0120-00032-G от 30.12.2019 г. изложено в новой редакции.

12 ноября 2020 года заключено дополнительное соглашение №24 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 1 168 583,531 тыс.тг до 1 208 313,531 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

30 ноября 2020 года заключено дополнительное соглашение №25 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 1 208 313,531 тыс.тг до 1 272 896,739 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

04 декабря 2020 года заключено дополнительное соглашение №26 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 1 272 896,739 тыс.тг до 1 147 169,505 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

08 декабря 2020 года заключено дополнительное соглашение №27 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 1 147 169,505 тыс.тг до 1 177 940,746 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

09 декабря 2020 года заключено дополнительное соглашение №28 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 1 177 940,746 тыс.тг до 1 201 922,046 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

09 декабря 2020 года заключено дополнительное соглашение №29 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 1 201 922,046 тыс.тг до 1 203 920,309 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

11 декабря 2020 года заключено дополнительное соглашение №30 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. Общая сумма договора неизменна. Приложение №2 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. изложено в новой редакции.

25 декабря 2020 года заключено дополнительное соглашение №31 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. Общая сумма договора неизменна. Внесены изменения в части аванса за декабрь и в части сроков взаиморасчета.

28 декабря 2020 года заключено дополнительное соглашение №32 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 1 203 920,309 тыс.тг до 1 204 920,309 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

29 декабря 2020 года заключено дополнительное соглашение №33 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 1 204 920,309 тыс.тг до 1 355 147,740 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

11 января 2021 года заключено дополнительное соглашение №34 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 1 355 147,740 тыс.тг до 1 384 849,042 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

13 января 2021 года заключено дополнительное соглашение №35 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 1 384 849,042 тыс.тг до 1 413 803,814 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

15 января 2021 года заключено дополнительное соглашение №36 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г.: Внесены изменения в части возврата ранее оплаченной суммы. Общая сумма договора неизменна.

20 января 2021 года заключено дополнительное соглашение №37 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г.: уменьшена сумма договора с 1 413 803,814 тыс.тг до 1 205 142,049 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

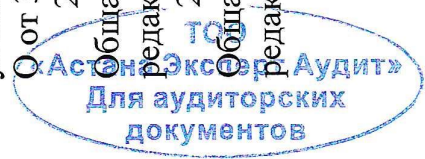
30 декабря 2019 года заключен договор №С-13-0120-00044-О с филиалом по СКО НАО «Фонд социального медицинского страхования» в системе обязательного социального медицинского страхования (стационарная и стационарозамещающая помощь) на общую сумму 377 368,412 тыс. тг.

17 января 2020 года заключено дополнительное соглашение №1 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 377 368,412 тыс.тг до 667 897,612 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

27 января 2020 года заключено дополнительное соглашение №2 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 667 897,612 тыс.тг до 723 140,522 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

26 марта 2020 года заключено дополнительное соглашение №3 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г.: Общая сумма договора неизменна. Приложение №2 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г. изложено в новой редакции.

21 апреля 2020 года заключено дополнительное соглашение №4 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г.: Общая сумма договора неизменна. Приложение №2 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г. изложено в новой редакции.



17 июня 2020 года заключено дополнительное соглашение №5 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г.: уменьшена сумма договора с 723 140,522 тыс.тг до 718 833,922 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

29 июня 2020 года заключено дополнительное соглашение №6 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г. Общая сумма договора неизменна. Приложение №2 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г. изложено в новой редакции.

27 июля 2020 года заключено дополнительное соглашение №7 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г.: уменьшена сумма договора с 718 833,922 тыс.тг до 629 531,958 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

01 августа 2020 года заключено дополнительное соглашение №8 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 629 531,958 тыс.тг до 631 631,821 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

06 сентября 2020 года заключено дополнительное соглашение №9 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г. Общая сумма договора неизменна. Приложение №2 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г. изложено в новой редакции.

15 сентября 2020 года заключено дополнительное соглашение №10 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 631 631,821 тыс.тг до 631 654,820 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

08 октября 2020 года заключено дополнительное соглашение №11 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 631 654,820 тыс.тг до 637 945,025 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

04 ноября 2020 года заключено дополнительное соглашение №12 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г. Внесены изменения в части аванса. Общая сумма договора неизменна. Приложение №3 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г. изложено в новой редакции.

18 ноября 2020 года заключено дополнительное соглашение №13 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 637 945,025 тыс.тг до 645 384,339 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

25 ноября 2020 года заключено дополнительное соглашение №14 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г.: уменьшена сумма договора с 645 384,339 тыс.тг до 601 085,904 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

30 ноября 2020 года заключено дополнительное соглашение №15 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 601 085,904 тыс.тг до 619 001,047 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

04 декабря 2020 года заключено дополнительное соглашение №16 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 619 001,047 тыс.тг до 621 557,596 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

08 декабря 2020 года заключено дополнительное соглашение №17 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 621 557,596 тыс.тг до 622 912,521 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

11 декабря 2020 года заключено дополнительное соглашение №18 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г. Общая сумма договора неизменна. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

25 декабря 2020 года заключено дополнительное соглашение №19 к договору №С-13-0120-00032-Г от 30.12.2019 г. Общая сумма договора неизменна. Внесены изменения в части аванса за декабрь и в части сроков взаиморасчета.

11 января 2021 года заключено дополнительное соглашение №20 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 622 912,521 тыс.тг до 627 727,611 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

18 января 2021 года заключено дополнительное соглашение №21 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 627 727,611 тыс.тг до 594 228,949 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0120-00044-О от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

КГП на ПХВ «Многопрофильная детская областная больница» КГУ «УЗ акимата СКО» на 2020 год заключен договор №А-13-0120-00024-Г от 30.12.2019 года с филиалом по СКО НАО «Фонд социального медицинского страхования» в рамках гарантированного объема бесплатной медицинской помощи (консультативно-диагностическая помощь) на общую сумму 16 950,322 тыс. тг.

27 января 2020 года заключено дополнительное соглашение №1 к договору №А-13-0120-00024-Г от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 16 950,322 тыс.тг до 21 357,407 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №А-13-0120-00024-Г от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

27 апреля 2020 года заключено дополнительное соглашение №2 к договору №А-13-0120-00024-Г от 30.12.2019 г. Общая сумма договора неизменна. Приложение №2 к договору №А-13-0120-00024-Г от 30.12.2019 г. изложено в новой редакции.

29 июля 2020 года заключено дополнительное соглашение №3 к договору №А-13-0120-00024-Г от 30.12.2019 г.: уменьшена сумма договора с 21 357,407 тыс.тг до 21 260,536 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №А-13-0120-00024-Г от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

01 августа 2020 года заключено дополнительное соглашение №4 к договору №А-13-0120-00024-Г от 30.12.2019 г. Общая сумма договора неизменна. Приложение №1, 2 к договору №А-13-0120-00024-Г от 30.12.2019 г. изложено в новой редакции.

14 сентября 2020 года заключено дополнительное соглашение №5 к договору №А-13-0120-00024-Г от 30.12.2019 г. Общая сумма договора неизменна. Приложение №2 к договору №А-13-0120-00024-Г от 30.12.2019 г. изложено в новой редакции.

25 ноября 2020 года заключено дополнительное соглашение №6 к договору №А-13-0120-00024-Г от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 21 260,536 тыс.тг до 21 506,609 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №А-13-0120-00024-Г от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

30 ноября 2020 года заключено дополнительное соглашение №7 к договору №А-13-0120-00024-Г от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 21 506,609 тыс.тг до 22 778,851 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №А-13-0120-00024-Г от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

20 декабря 2020 года заключено дополнительное соглашение №8 к договору №А-13-0120-00024-Г от 30.12.2019 г. Общая сумма договора неизменна. Приложение №2 к договору №А-13-0120-00024-Г от 30.12.2019 г. изложено в новой редакции.

22 декабря 2020 года заключено дополнительное соглашение №9 к договору №А-13-0120-00024-Г от 30.12.2019 г. Общая сумма договора неизменна. Внесены изменения в части сроков взаиморасчета.

12 января 2021 года заключено дополнительное соглашение №10 к договору №А-13-0120-00024-Г от 30.12.2019 г.: уменьшена сумма договора с 22 778,851 тыс.тг до 22 204,923 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №А-13-0120-00024-Г от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

30 декабря 2019 года заключен договор №А-13-0120-00019-О от 30.12.2019 года на 2020 год с филиалом по СКО НАО «Фонд социального медицинского страхования» в системе обязательного медицинского социального страхования (консультативно-диагностическая помощь) на общую сумму 86 200,220 тыс. тг.

27 января 2020 года заключено дополнительное соглашение №1 к договору №А-13-0120-00019-О от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 86 200,220 тыс.тг до 94 462,272 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №А-13-0120-00019-О от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

17 июня 2020 года заключено дополнительное соглашение №2 к договору №А-13-0120-00019-О от 30.12.2019 г. Общая сумма договора неизменна. Приложение №2 к договору №А-13-0120-00019-О от 30.12.2019 г. изложено в новой редакции.

28 июля 2020 года заключено дополнительное соглашение №3 к договору №А-13-0120-00019-О от 30.12.2019 г. Общая сумма договора неизменна. Приложение №2 к договору №А-13-0120-00019-О от 30.12.2019 г. изложено в новой редакции.

30 июля 2020 года заключено дополнительное соглашение №4 к договору №А-13-0120-00019-О от 30.12.2019 г. Общая сумма договора неизменна. Приложение №2 к договору №А-13-0120-00019-О от 30.12.2019 г. изложено в новой редакции.

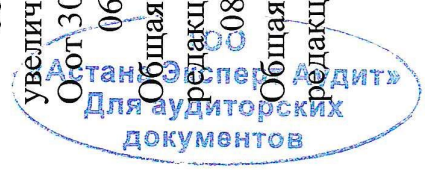
01 августа 2020 года заключено дополнительное соглашение №5 к договору №А-13-0120-00019-О от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 94 462,272 тыс.тг до 94 590,767 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №А-13-0120-00019-О от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

02 сентября 2020 года заключено дополнительное соглашение №6 к договору №А-13-0120-00019-О от 30.12.2019 г. Общая сумма договора неизменна. Приложение №2 к договору №А-13-0120-00019-О от 30.12.2019 г. изложено в новой редакции.

08 октября 2020 года заключено дополнительное соглашение №7 к договору №А-13-0120-00019-О от 30.12.2019 г.: увеличена сумма договора с 94 590,767 тыс.тг до 124 591,191 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №А-13-0120-00019-О от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

06 ноября 2020 года заключено дополнительное соглашение №8 к договору №А-13-0120-00019-О от 30.12.2019 г. Общая сумма договора неизменна. Приложение №2 к договору №А-13-0120-00019-О от 30.12.2019 г. изложено в новой редакции.

08 декабря 2020 года заключено дополнительное соглашение №9 к договору №А-13-0120-00019-О от 30.12.2019 г. Общая сумма договора неизменна. Приложение №2 к договору №А-13-0120-00019-О от 30.12.2019 г. изложено в новой редакции.



20 декабря 2020 года заключено дополнительное соглашение №10 к договору №А-13-0120-00019-О от 30.12.2019 г. Общая сумма договора неизменна. Приложение №2 к договору №А-13-0120-00019-О от 30.12.2019 г. изложено в новой редакции.

22 декабря 2020 года заключено дополнительное соглашение №11 к договору №А-13-0120-00019-О от 30.12.2019 г. Общая сумма договора неизменна. Внесены изменения в части сроков взаиморасчета.

31 декабря 2020 года заключено дополнительное соглашение №12 к договору №А-13-0120-00019-О от 30.12.2019 г.; увеличена сумма договора с 124 591,191 тыс.тг до 125 893,483 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №А-13-0120-00019-О от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

12 января 2021 года заключено дополнительное соглашение №13 к договору №А-13-0120-00019-О от 30.12.2019 г.; уменьшена сумма договора с 125 893,483 тыс.тг до 125 253,635 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №А-13-0120-00019-О от 30.12.2019 г. изложены в новой редакции.

Информация о результатах финансово-хозяйственной деятельности

Бухгалтерский баланс

I. Краткосрочные активы

Краткосрочные активы по состоянию на 31.12.2020 г. составили 519 405 тыс. тенге, в том числе:

- денежные средства 8 178 тыс. тенге
- краткосрочная дебиторская задолженность 195 566 тыс. тенге
- запасы 313 921 тыс. тенге
- прочие краткосрочные активы 1 740 тыс. тенге

По строке 010 баланса «Денежные средства и их эквиваленты» отражены:

Сумма бюджетных средств	11 тыс. тенге KZ1096508F0007318405 в АО «Fortebank»
	581 тыс. тенге KZ1496508F0007361013 в АО «Fortebank»

Сумма внебюджетных средств 7 586 тыс. тенге KZ8096508F0007318406 в АО «Fortebank»

По строке 016 баланса «Краткосрочная торговля и прочая дебиторская задолженность» отражены суммы задолженности в нижеприведенной таблице (в тыс. тенге):

Показатели	2019 г.	2020 г.
Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей	33329	195436
Краткосрочная дебиторская задолженность работников, в т.ч.	58	127
<i>по выплаченной заработной плате (сч. 1252)</i>	50	127
<i>задолженность подотчетных лиц (сч. 1251)</i>	8	0
Прочая краткосрочная дебиторская задолженность	0	3
<i>задолженность по претензиям (сч. 1272)</i>	0	3
Итого по строке 016 баланса	33387	195566

Деб
итор

ская задолженность в сумме 195 436 тыс.тенге сложилось, в основном, из-за неоплаченных обязательств Фонда обязательного медицинского страхования второй половины декабря в сумме 194 873 тыс.тенге, а также из-за неоплаченной задолженности по соисполнению, в том числе:

- КГП на ПХВ «Акжайынская ЦРБ»-18 тыс. тенге
- КГП на ПХВ «Айыртауская ЦРБ»-26 тыс.тенге
- КГП на ПХВ «Акжарская ЦРБ»-52 тыс. тенге
- КГУ ПДЦСО акимата СКО УКЗ иСП СКО-217 тыс.тенге
- АО «Кселл»-180 тыс тенге
- ТОО «ENT CLINIC»-29 тыс.тенге
- ТОО «Панацея»-6 тыс.тенге
- ТОО «Есиль-диагностик»-35 тыс.тенге

ТОО
«Астана Эксперт Аудит»
Для аудиторских
документов

Краткосрочная дебиторская задолженность работников состоит из задолженности по выплаченным отпускным в размере 127 тыс.тенге.

Прочая кредиторская задолженность представляет собой обеспечение исполнения договора с детским садом Акбота в сумме 3 тыс.тенге.

По строке 020 баланса «Запасы» отражена стоимость запасов по состоянию на 31.12.2020 года в сумме 313 921 тыс.тенге.

Ниже приведена динамика запасов Предприятия за отчетный период в разрезе групп товарно-материальных ценностей, на которые разделены запасы для ведения аналитического учета (в тыс. тенге по стоимости приобретения).

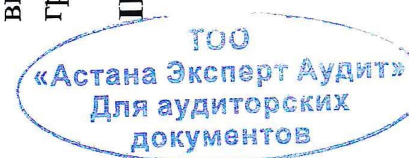
Показатели	Медикаменты, ИМН, реактивы	ГСМ	Запасные части	Продукты питания	Прочие материалы	Всего
Сальдо на начало отчетного периода	181664	737	581	6280	39309	228571
Поступление	342901	5660	2920	65763	33956	451200
Выбытие	272731	5309	3002	65192	19624	365858
Сальдо на конец отчетного периода	251834	1088	499	6851	53641	313913

Остаток готовой продукции на 31.12.2020 г., детское питание биолакт, в сумме 8 тыс.тенге.

По строке 022 баланса «Прочие краткосрочные активы» отражена оплаченная авансом сумма 1740 тыс.тенге РГП на ПХВ «Государственная вневедомственная экспертиза проектов» за проведение комплексной вневедомственной экспертизы по капитальному ремонту отделения реанимации и капитальному ремонту входной группы.

Ш. Долгосрочные активы

Долгосрочные активы по состоянию на 31.12.2020 г. составили 846 341 тыс. тенге, в том числе: основные средства – 845 474 тыс. тенге, нематериальные активы – 867 тыс. тенге,



В представленной ниже таблице приведена расшифровка строки 121 баланса «Основные средства» (в тыс. тенге)

Показатели	Здания и сооружения	Машины и оборудование	Транспортные средства	Прочие ОС	Всего
Сальдо на начало отчетного периода	535489	1280682	34900	77927	1928998
Основное средство					
Поступление ОС	-	263960	-	23829	287789
Выбытие ОС	-	29148	-	1457	30605
Сальдо на конец отчетного периода	535489	1515494	34900	100299	2186182
Сальдо накопленной амортизации на начало отчетного периода	220034	828511	20744	49077	1118366
Начислено амортизации за отчетный период	34787	186336	4560	27264	252947
Амортизация ОС					
Списано амортизации за отчетный период	-	29148	-	1457	30605
Сальдо накопленной амортизации на конец отчетного периода	254821	985699	25304	74884	1340708
Итого по строке 121	315455	452171	14156	28850	810632
Сальдо на конец отчетного периода	280668	529795	9596	25415	845474

В представленной ниже таблице приведена расшифровка строки 125 баланса «Нематериальные активы»

	Показатели	Сумма, тыс. тенге
Нематериальные активы	Сальдо на начало отчетного периода	5853
	Поступление НМА	—
	Выбытие НМА	—
	Сальдо на конец отчетного периода	5853
Амортизация НМА	Сальдо накопленной амортизации на начало отчетного периода	3982
	Начислено амортизации за отчетный период	1004
	Списано амортизации за отчетный период	—
	Сальдо накопленной амортизации на конец отчетного периода	4986
	Сальдо на начало отчетного периода	1871
	Сальдо на конец отчетного периода	867
Итого по строке 121		

ОБЯЗАТЕЛЬСТВО И КАПИТАЛ

В соответствии с МСФО 1 «Представление финансовой отчетности» предприятие обязано классифицировать обязательство как краткосрочное, когда

- ожидает, что урегулирует это обязательство в своем обычном операционном цикле;
- удерживает это обязательство главным образом для целей продажи;
- это обязательство должно быть урегулировано в течение 12 месяцев после отчетного периода;
- у него нет безусловного права отложить урегулирование этого обязательства, по крайней мере, на 12 месяцев после отчетного периода.

Все прочие обязательства классифицируются как долгосрочные.

Ш. Краткосрочные обязательства

Краткосрочные обязательства представляют собой обязательства по налогам, краткосрочную кредиторскую задолженность поставщикам, прочие краткосрочные обязательства. Краткосрочные обязательства по состоянию на 31.12.2020 г. составили 149 887 тыс.тенге.

В представленной ниже таблице приведена расшифровка строки 300 баланса «Краткосрочные обязательства»

Показатели	Сумма, тыс. тенге
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	9511
Краткосрочные резервы	140370
Прочие краткосрочные обязательства	6
Итого по строке 300 баланса	149887

Краткосрочная кредиторская задолженность по приобретенному на условиях финансовой аренды оборудованию, отраженная по строке 214 баланса, включает в себя перенесенную в конце 2020 года на

краткосрочные обязательства часть долгосрочных обязательств по следующим договорам финансового лизинга с АО Казмедтех:

Номер и дата договора	Предмет лизинга	Основной долг, подлежащий оплате в 2020 году
685/ДФЛ/18 от 15.03.2018 г.	Аппарат искусственной вентиляции легких	3850
696/ДФЛ/18 от 12.06.2018 г.	Операционный микроскоп	5661
Всего		9511

В представленной финансовой отчетности за 2020 год по строке 215 баланса «Краткосрочные резервы» отражена сумма 140 370 тыс.тенге, которая состоит из суммы резерва по отпускам работников в размере 139 787 тыс. тенге, а также сумм обеспечения исполнения договоров в размере 583 тыс.тенге, возврат которых будет произведен в начале следующего года, в том числе:

- К/Х «Зенченко и К»-216 тыс.тенге
- ИП Василенко-22 тыс. тенге
- ИП Рудакова И.С.-17 тыс.тенге
- ИП Прядко О.В.-31 тыс.тенге
- ИП Саверченко О.В.-81 тыс.тенге
- ТОО «Архстрой»-106 тыс.тенге
- ТОО «Байкара-Север»-19 тыс тенге
- ТОО «Петро-Фуд» - 34 тыс.тенге
- ТОО «Пртро-продукт»-29 тыс.тенге
- ТОО «Петропавловскифт»-28 тыс.тенге

В представленной финансовой отчетности за 2020 год по строке 222 баланса «Прочие краткосрочные обязательства» отражена сумма обязательств по социальному страхованию в размере 2 тыс.тенге и обязательств по пенсионным отчислениям в размере 4 тыс.тенге.

IV. Долгосрочные обязательства

В представленной финансовой отчетности за 2020 год по строке 321 баланса «Прочие долгосрочные обязательства» отражена сумма капитальных вложений 422 016 тыс. тенге, отнесенная на доходы будущих периодов. Полученные основные средства (анестезиологическая система в количестве 2 штук, аппарат искусственной вентиляции легких, система диагностическая ультразвуковая, гастрофиброэндоскоп, светильник потолочный, а также безвозмездно полученные вибракустический аппарат и аппараты искусственной вентиляции легких в количестве 3 штук), в соответствии с МСФО (IAS)20, признаются доходами по мере амортизации и представлены в отчете в качестве отложенного дохода.

V. Капитал

В представленной финансовой отчетности за 2020 год по строке 410 баланса «Уставный (акционерный) капитал» отражен размер уставного капитала, который не изменился и на 31.12.2020 г. составил 675 919 тыс. тенге.

По строке 414 баланса «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» отражена нераспределенная прибыль (в тыс. тенге)

Показатель	Сумма
Нераспределенная прибыль предыдущих лет	109047
Нераспределенная прибыль отчетного года	8877
Итого по строке 414 баланса:	117924

Отчет о прибылях и убытках

Отчет о прибылях и убытках содержит информацию о полученных доходах и понесенных расходах за отчетный период. Доход предприятия формируется за счет платы за оказание медицинской помощи, выполняемой в рамках государственного заказа и платы за медицинские услуги, оказываемые пациентам и предприятиям на платной основе.

При определении результатов финансово-хозяйственной деятельности используется принцип начисления. Согласно принципу начисления доходы признаются в бухгалтерском учете и отражаются в финансовой отчетности, когда они заработаны, а расходы и убытки - когда они были понесены, а не тогда, когда денежные средства получены.

Доходы в 2020 году составили 2 118 429 тыс.тенге.

Доход от оказания услуг в рамках гарантированного объема бесплатной медицинской помощи в 2020 году составил 2 001 110 тыс.тенге.

Доход от оказания платных услуг в 2020 составил 115 118 тыс.тенге.

Прочие доходы получены в сумме 2 201 тыс.тенге, том числе:

- доход от безвозмездно полученных активов (маски, перчатки и пр.) составил 1 607 тыс. тенге
- доходы от полученной неустойки по договорам – 594 тыс. тенге

Структура расходов за отчетный период представлена в следующей таблице (в тыс. тенге):

Наименование расходов	Расходы по реализации	Административные расходы	Расходы на выплату процентов по финансовой аренде	Всего
Оплата труда работников	994 675	73 805		1 068 480
Приобретение сырья и материалов	362 124	2 231		364 355
Оплата коммунальных услуг	89 103	1 953		91 056
Оплата услуг связи	4 541	55		4 596
Командировочные расходы	1 615	290		1 905
Банковские услуги	358			358

Налоги и отчисления	102 623	4 919	107 542
Прочие	470 358	93	471 260
Всего	2 025 397	83 346	2 109 552

Расходы за 2020 год составили 2 109 552 тыс. тенге, в том числе административные расходы 83 346 тыс. тенге, что составляет 4 % от общей суммы расходов.

Общая совокупная прибыль, полученная в 2020 году от основной и неосновной деятельности, составила 8 877 тыс. тенге. Согласно Постановлению акимата СКО №166 от 14.06.2012 г. «О нормативе отчисления части чистого дохода областных коммунальных государственных предприятий» уплачены отчисления в размере 888 тыс.тенге.

Отчет о движении денег

Отчет о движении денежных средств содержит информацию о движении денежных средств в результате операционной деятельности предприятия, чистом денежном результате. В отчете отражено движение денежных средств в кассе и на текущих счетах предприятия.

В течение 2020 года на расчетные счета предприятия поступило 2 144 705 тыс. тенге, в том числе:

- от реализации услуг 1 924 215 тыс. тенге
 - за выполнение государственного задания текущего года и вторую половину декабря предыдущего года 1 805 913 тыс. тенге
 - от оказания платных услуг 118 302 тыс. тенге
- от прочих поступлений 220 490 тыс. тенге
 - трансферты-206 440 тыс. тенге
 - от выплаты неустойки-594 тыс. тенге
 - прочие поступления-13 456 тыс.тенге



Выбытие денежных средств в 2020 году составило всего 2 140 547 тыс. тенге:

Показатели	Сумма, тыс. тенге
Выплаты по оплате труда	988 460
Платежи поставщикам, в том числе:	847557
<i>За товарно-материальные ценности</i>	364355
<i>За выполненные работы и оказанные услуги</i>	483202
Выплаты по налогам, в том числе:	112674
<i>Индивидуальный подоходный налог</i>	57052
<i>Социальный налог</i>	54580
<i>Налог на землю</i>	36
<i>Налог на имущество</i>	460
<i>Прочие налоги</i>	546
Прочее выбытие, том числе:	191856
<i>Обязательные пенсионные взносы</i>	92072
<i>Социальные отчисления</i>	28079
<i>Вознаграждение по лизингу</i>	809
<i>Командировочные расходы</i>	2198
<i>Выплаты прочие</i>	68698
Всего	2140547

Отчет об изменениях в капитале

Отчет об изменениях в капитале содержит информацию об уставном капитале и нераспределенной прибыли за отчетный и предшествующий период. Размер уставного капитала за отчетный период не изменился и составил по состоянию на 31.12.2020 г. 675 919 тыс. тенге. Нераспределенная прибыль на 31.12.2020 г. составляет 117 924 тыс. тенге, из которых нераспределенная прибыль предыдущих лет – 109 047 тыс. тенге, нераспределенная прибыль отчетного года – 8 877 тыс. тенге.

Главный врач

Завьялов О.В.

Главный бухгалтер

Данилова Н.М.

