



ЕДИНАЯ СИСТЕМА СДАЧИ ОТЧЕТНОСТИ (ONLINE ОТЧЕТЫ)



Проверить документ можно по ссылке:

<https://cabinet-online-reports.dfo.kz/ru/check/document/input/>

БИН ОРГАНИЗАЦИИ: 990240006189

НОМЕР УВЕДОМЛЕНИЯ: 13390

ДАТА УВЕДОМЛЕНИЯ: 25.08.2023 19:15:02

НОМЕР ДОКУМЕНТА: ECTSS8QRENHT

УВЕДОМЛЕНИЕ №13390 о результатах обработки электронного отчета, поступившего на сервер АО "Информационно-учетный центр"

Наименование шаблона: 665 - для нефинансовых организаций (с 01.01.2020)

Описание шаблона: Формы финансовой отчетности, формируемые в online режиме и установленные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 01.07.2019 № 665 (кроме финансовых организаций)

Информация из электронного отчета:

Отчетный год: 2022

Тип отчета: Не консолидированный

Метод расчета движения денежных средств: Прямой метод

БИН: 990240006189

Наименование: КОММУНАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ НА ПРАВЕ ХОЗЯЙСТВЕННОГО ВЕДЕНИЯ "МНОГОПРОФИЛЬНАЯ ДЕТСКАЯ ОБЛАСТНАЯ БОЛЬНИЦА" КОММУНАЛЬНОГО ГОСУДАРСТВЕННОГО УЧРЕЖДЕНИЯ "УПРАВЛЕНИЕ ЗДРАВООХРАНЕНИЯ АКИМАТА СЕВЕРО - КАЗАХСТАНСКОЙ ОБЛАСТИ" ОПО:

Информация из сертификата ЭЦП:

Кому выдан: АЙМАНОВ НУРЛАН БАГДАУЛЕТОВИЧ (Руководитель); Кем выдан: ҰЛТТЫҚ КУӘЛАНДЫРУШЫ ОРТАЛЫҚ (GOST); Действителен: с 30.05.2023 по 29.05.2024; БИН: 990240006189; E-Mail: savskaya.tsaritsa@mail.ru

Кому выдан: ДАНИЛОВА НАТАЛЬЯ МИХАЙЛОВНА (Главный бухгалтер); Кем выдан: ҰЛТТЫҚ КУӘЛАНДЫРУШЫ ОРТАЛЫҚ (GOST); Действителен: с 25.08.2023 по 24.08.2024; БИН: 990240006189; E-Mail:

Дата поступления электронного отчета: 25.08.2023 16:34:50

Результат обработки электронного отчета: Отчет успешно принят Порталом

Информация из ЭЦП Оператора системы: Кому выдан: АЙСА НАТАЛЬЯ ИОСИФОВНА; Кем выдан: ҰЛТТЫҚ КУӘЛАНДЫРУШЫ ОРТАЛЫҚ (GOST); Действителен: с 21.12.2022 по 21.12.2023; БИН: 050540004455

Первый руководитель:

Подпись

Айманов Н.Б.

Главный бухгалтер:

Подпись

Данилова Н.М.



Бухгалтерский баланс отчетный период 2022 год

Форма

Представляется в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения
Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе: www.minfin.gov.kz
Индекс формы административных данных: № 1 - Б (баланс)
Периодичность годовая
Круг лиц, представляющих организации публичного интереса по результатам финансового года
Срок представления формы административных данных: 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 2022 года

Активы	Код строки	в тысячах тенге	
		На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
I. Краткосрочные активы	1	2	3
Денежные средства и их эквиваленты	010	184 763	371 925
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	101 828	68 479
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	-	-
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018	-	-
Текущий подоходный налог	019	-	-
Запасы	020	-	-
Биологические активы	021	370 235	360 643
Прочие краткосрочные активы	022	-	-
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 022)	100	1 446	1 526
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	658 272	802 573
II. Долгосрочные активы	110	-	-
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	-	-
Актив в форме права пользования	122	2 625 261	1 291 031
Биологические активы	123	-	-
Разведочные и оценочные активы	124	-	-
Нематериальные активы	125	-	-
Отложенные налоговые активы	126	-	-
Прочие долгосрочные активы	127	-	-
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	18 033	18 305
БАЛАНС (строка 100 + строка 101 + строка 200)		2 643 294	1 309 336
		3 301 566	2 111 909

Обязательство и капитал		в тысячах тенге	
1	Код строки	На конец отчетного периода	На начало 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	121 311	265 099
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216	175 418	165 855
Вознаграждения работникам	217	-	-
Краткосрочная задолженность по аренде	218	1	-
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219	-	-
Государственные субсидии	220	-	-
Дивиденды к оплате	221	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	222	-	-
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	300	216	7
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301	296 946	430 961
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	-	-
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)	400	2 173 514	869 936
V. Капитал		2 173 514	869 936
Уставный (акционерный) капитал	410	-	-
Эмиссионный доход	411	675 919	675 919
Выкупленные собственные долевые инструменты	412	-	-
Компоненты прочего совокупного дохода	413	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	-	-
Прочий капитал	415	155 187	135 093
Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)	420	831 106	811 012
Доля неконтролирующих собственников	421	-	-
Всего капитал (строка 420 + строка 421)	500	831 106	811 012
БАЛАНС (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		3 301 566	2 111 909

Генеральный директор Айманов Н. Б.
 (подпись)
 фамилия, имя, отчество (при его наличии)

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

Место печати
 (при наличии)



(подпись)
 (подпись)

Отчет о прибылях и убытках отчетный период 2022 год

Представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе: www.minfin.gov.kz

Индекс формы административных данных: № 2 - ОПУ

Периодичность: годовая

Круг лиц, представляющих информацию: организации публичного интереса по результатам финансового года

Срок представления формы административных данных: 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"

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

за год, заканчивающийся 31 декабря 2022 года

Наименование показателей	Код строки	В тысячах тенге	
		За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
Выручка от реализации товаров, работ и услуг	010	2 791 227	2 497 381
Себестоимость реализованных товаров, работ и услуг	011	-	-
Валовая прибыль (убыток) (строка 010 – строка 011)	012	2 791 227	2 497 381
Административные расходы	013	2 904 415	2 585 320
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 013)	014	174 256	115 624
Финансовые доходы	020	(287 444)	(203 563)
Финансовые расходы	021	3 185	-
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	022	-	207
Прочие доходы	023	-	-
Прочие расходы	024	304 525	224 139
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	025	172	200
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	100	20 094	17 169
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)	200	20 094	17 169
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201	-	-
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	20 094	17 169
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	20 094	17 169

Отчет о движении денежных средств (Прямой метод)

отчетный период 2 022 год

Представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения
Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе: www.minfin.gov.kz
Индекс формы административных данных: № 3 - ДДС-П
Периодичность: годовая
Круг лиц, представляющих информацию: организации публичного интереса по результатам финансового года
Срок представления формы административных данных: 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 **КЕП на ПХВ "Многопрофильная детская областная больница" КГУ**
"Управление здравоохранения акимата СКО"

за год, заканчивающийся 31 декабря 2022 года

Наименование показателей		в тысячах тенге	
1	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	010	3 970 570	3 138 553
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	2 752 201	2 558 502
прочая выручка	012	-	-
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	-	-
поступления по договорам страхования	014	-	-
полученные вознаграждения	015	-	-
прочие поступления	016	1 218 369	580 051
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	2 854 151	2 531 167
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	843 888	829 619
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	-	-
выплаты по оплате труда	023	1 410 236	1 276 593
выплата вознаграждения	024	-	-
выплаты по договорам страхования	025	-	-
подоходный налог и другие платежи в бюджет	026	229 712	173 805
прочие выплаты	027	370 315	251 150
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	1 116 419	607 386
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	1 303 483	243 639
в том числе:			
приобретение основных средств	061	1 303 483	243 639
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	-	-

Наименование показателей	в тысячах тенге		
	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	(1 303 483)	(243 639)
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	(98)	-
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	(187 162)	363 747
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	150	371 925	8 178
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	160	184 763	371 925



(Signature)
(подпись)

(Signature)
(подпись)

Приложение 5 к приказу
Министра финансов
Республики Казахстан
от 2 марта 2022 года № 241
Приложение 6
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года № 404
Форма

Отчет об изменениях в капитале отчетный период 2 022 год

Представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения
Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе: www.minfin.gov.kz
Индекс формы административных данных: № 5-ИК

Периодичность: годовая

Круг лиц, представляющих информацию: организации публичного интереса по результатам финансового г

Срок представления формы административных данных: 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"

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

за год, заканчивающийся 31 декабря 2022 года

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	675 919	-	-	-	117 924	-	10
Изменение в учетной политике	011	-	-	-	-	-	-	793 843
Пересчитанное сальдо (строка 010+/- строка 011)	100	675 919	-	-	-	117 924	-	-
Общий совокупный доход, всего (строка 210 + строка 220):	200	-	-	-	-	117 924	-	793 843
Прибыль (убыток) за год	210	-	-	-	-	17 169	-	17 169
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 221 по 229):	220	-	-	-	-	17 169	-	17 169
в том числе:								
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	221	-	-	-	-	-	-	-
переоценка долевых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	222	-	-	-	-	-	-	-

Наименование компонентов	А строки	Капитал, относимый на собственников						В тысячах тенге	
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспреде- ленная прибыль	Прочий капитал	Доля неконтроли- рующих собственников	Итого капитал
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
переоценка основных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта)	223	-	-	-	-	-	-	-	-
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224	-	-	-	-	-	-	-	-
актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	225	-	-	-	-	-	-	-	-
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	226	-	-	-	-	-	-	-	-
хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227	-	-	-	-	-	-	-	-
хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	228	-	-	-	-	-	-	-	-
курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	229	-	-	-	-	-	-	-	-
Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	300	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-
Вознаграждения работников акциями:		-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	310	-	-	-	-	-	-	-	-
стоимость услуг работников		-	-	-	-	-	-	-	-
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-	-
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-	-
Взносы собственников	311	-	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск собственных долевого инструментов (акций)	312	-	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск долевого инструментов связанный с объединением бизнеса	313	-	-	-	-	-	-	-	-
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314	-	-	-	-	-	-	-	-
Выплата дивидендов	315	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие распределения в пользу собственников	316	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие операции с собственниками	317	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие операции	319	-	-	-	-	-	-	-	-
Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300 + строка 319)	400	675 919	-	-	-	135 093	-	-	811 012
Изменение в учетной политике	401	-	-	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (строка 400+/- строка 401)	500	675 919	-	-	-	135 093	-	-	811 012

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников							в тысячах тенге	
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал	Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Общий совокупный доход, всего (строка 610 + строка 620):	600	-	-	-	-	-	-	-	10	
Прибыль (убыток) за год	610	-	-	-	-	-	-	-	20 094	
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 621 по 629):	620	-	-	-	-	-	-	-	20 094	
в том числе:										
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	621	-	-	-	-	-	-	-		
переоценка долевого финансового инструмента, оцениваемого 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		-	-	-	-	-	-	-		
Взносы собственников		-	-	-	-	-	-	-		
Выпуск собственных долевого инструмента (акций)	711	-	-	-	-	-	-	-		
Выпуск долевого инструмента связанного с объединением бизнеса	712	-	-	-	-	-	-	-		
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	713	-	-	-	-	-	-	-		
Выплата дивидендов	714	-	-	-	-	-	-	-		
	715	-	-	-	-	-	-	-		

Наименование компонентов	Под строки	Капитал, относимый на собственников							в тысячах тенге	
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспреде- ленная прибыль	Прочий капитал	Доля неконтроли- руемых собственников	Итого капитал	
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	-	-	-	155 187	-	-	831 106	

Руководитель

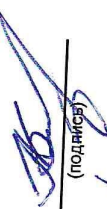
Айманов Н. Б.

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

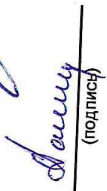
Главный бухгалтер

Данилова Н. М.

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



(подпись)



(подпись)



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому отчету за 2022 год

**КТП на ПХВ «Многопрофильная детская областная больница»
КТУ «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: prigemnaa.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 01.01.2022 года составило 548 человек, на 01.01.2023 года 554 человека.

Предприятие расположено в типовом здании, имеет в своем составе: круглосуточный стационар на 370 коек, дневной стационар на 30 коек, реабилитационный центр, консультативно-диагностический центр на 250 посещений в смену, круглосуточный травматологический пункт, аптеку, пищеблок, молочную кухню, прачечную, типографию, 2 гаража на 9 машин, пансионат.

Годовой финансовый отчет составлен за период с 1 января по 31 декабря 2022 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 равномрного (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 оперативного-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 выведенные материально-ответственными лицами остатки 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, приводящий 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

КТП на ПХВ «Многопрофильная детская областная больница» КГУ «УЗ акимата СКО» на 2022 год заключен договор №С-13-0122-00061-G от 31.12.2021 года с филиалом по СКО НАО «Фонд социального медицинского страхования» в рамках гарантированного объема бесплатной медицинской помощи (стационарная и стационарозамещающая помощь) на общую сумму 495 416,777 тыс. тг.

14 марта 2022 года заключено дополнительное соглашение №1 к договору №С-13-0122-00061-G от 31.12.2021 г.: предусмотрен аванс в сумме 74 000 тыс.тг. Приложение №3 к договору №С-13-0122-00061-G от 31.12.2021 г. изложено в новой редакции.

15 апреля 2022 года заключено дополнительное соглашение №2 к договору №С-13-0122-00061-G от 31.12.2021 г.: увеличена сумма договора с 495 416,777 тыс.тг до 534 403,315 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00061-G от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

18 мая 2022 года заключено дополнительное соглашение №3 к договору №С-13-0122-00061-G от 31.12.2021 г.: Общая сумма договора неизменна. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00061-G от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

19 мая 2022 года заключено дополнительное соглашение №4 к договору №С-13-0122-00061-G от 31.12.2021 г.: уменьшена сумма договора с 534 403,315 тыс.тг до 506 820,480 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00061-G от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

6 июня 2022 года заключено дополнительное соглашение №5 к договору №С-13-0122-00061-G от 31.12.2021 г.: Общая сумма договора неизменна. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00061-G от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

29 июля 2022 года заключено дополнительное соглашение №7 к договору №С-13-0122-00061-G от 31.12.2021 г.: уменьшена сумма договора с 506 820,480 тыс.тг до 497 634,829 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00061-G от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

5 августа 2022 года заключено дополнительное соглашение №8 к договору №С-13-0122-00061-G от 31.12.2021 г.: увеличена сумма договора с 497 634,829 тыс.тг до 501 485,714 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00061-G от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

31 августа 2022 года заключено дополнительное соглашение №9 к договору №С-13-0122-00061-G от 31.12.2021 г.: внесены изменения в части реквизитов поставщика. Остальные условия Договора неизменны.

1 сентября 2022 года заключено дополнительное соглашение №10 к договору №С-13-0122-00061-G от 31.12.2021 г.: Общая сумма договора неизменна. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00061-G от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

20 октября 2022 года заключено дополнительное соглашение №11 к договору №С-13-0122-00061-G от 31.12.2021 г.: увеличена сумма договора с 501 485,714 тыс.тг до 505 985,714 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00061-G от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

22 октября 2022 года заключено дополнительное соглашение №12 к договору №С-13-0122-00061-G от 31.12.2021 г.: уменьшена сумма договора с 505 985,714 тыс.тг до 496 193,670 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00061-G от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

2 ноября 2022 года заключено дополнительное соглашение №13 к договору №С-13-0122-00061-G от 31.12.2021 г.: увеличена сумма договора с 496 193,670 тыс.тг до 505 193,670 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00061-G от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

11 ноября 2022 года заключено дополнительное соглашение №14 к договору №С-13-0122-00061-G от 31.12.2021 г.: уменьшена сумма договора с 505 193,670 тыс.тг до 502 436,173 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00061-G от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

14 ноября 2022 года заключено дополнительное соглашение №15 к договору №С-13-0122-00061-Г от 31.12.2021 г.: Общая сумма договора неизменна. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00061-Г от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

30 ноября 2022 года заключено дополнительное соглашение №16 к договору №С-13-0122-00061-Г от 31.12.2021 г.: увеличена сумма договора с 502 436,173 тыс.тг до 506 884,551 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00061-Г от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

14 декабря 2022 года заключено дополнительное соглашение №17 к договору №С-13-0122-00061-Г от 31.12.2021 г.: Общая сумма договора неизменна. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00061-Г от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

23 декабря 2022 года заключено дополнительное соглашение №18 к договору №С-13-0122-00061-Г от 31.12.2021 г.: увеличена сумма договора с 506 884,551 тыс.тг до 550 240,298 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00061-Г от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

23 декабря 2022 года заключено дополнительное соглашение №19 к договору №С-13-0122-00061-Г от 31.12.2021 г.: Общая сумма договора неизменна. Внесены изменения в части аванса декабря.

24 декабря 2022 года заключено дополнительное соглашение №20 к договору №С-13-0122-00061-Г от 31.12.2021 г.: уменьшена сумма договора с 550 240,298 тыс.тг до 546 856,621 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00061-Г от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

25 января 2023 года заключено дополнительное соглашение №21 к договору №С-13-0122-00061-Г от 31.12.2021 г.: уменьшена сумма договора с 546 856,621 тыс.тг до 546 053,705 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00061-Г от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

31 декабря 2021 года заключен договор №С-13-0122-00064-О с филиалом по СКО НАО «Фонд социального медицинского страхования» в системе обязательного социального медицинского страхования (стационарная и стационарозамещающая помощь) на общую сумму 1 417 568,959 тыс. тг.

14 марта 2022 года заключено дополнительное соглашение №1 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г.: предусмотрен аванс в сумме 423 697,45 тыс.тг. Приложение №3 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г. изложено в новой редакции.

15 апреля 2022 года заключено дополнительное соглашение №2 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г.: увеличена сумма договора с 1 417 568,959 тыс.тг до 1 489 329,559 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

16 мая 2022 года заключено дополнительное соглашение №3 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г.: Сумма договора неизменна. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

17 мая 2022 года заключено дополнительное соглашение №4 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г.: увеличена сумма договора с 1 489 329,559 тыс.тг до 1 499 454,972 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

18 мая 2022 года заключено дополнительное соглашение №5 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г.: Сумма договора неизменна. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

24 мая 2022 года заключено дополнительное соглашение №6 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г.: уменьшена сумма договора с 1 499 454,972 тыс.тг до 1 476 554,157 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

6 июня 2022 года заключено дополнительное соглашение №7 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г.: Сумма договора неизменна. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

20 июля 2022 года заключено дополнительное соглашение №8 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г.: уменьшена сумма договора с 1 476 554,157 тыс.тг до 1 464 231,354 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

31 августа 2022 года заключено дополнительное соглашение №9 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г.: внесены изменения в части реквизитов поставщика. Остальные условия Договора неизменны.

1 сентября 2022 года заключено дополнительное соглашение №10 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г.: Сумма договора неизменна. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

7 октября 2022 года заключено дополнительное соглашение №11 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г.: Сумма договора неизменна. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

12 октября 2022 года заключено дополнительное соглашение №12 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г.: Сумма договора неизменна. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

20 октября 2022 года заключено дополнительное соглашение №13 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г.: увеличена сумма договора с 1 464 231,354 тыс.тг до 1 542 181,925 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

22 октября 2022 года заключено дополнительное соглашение №14 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г.: уменьшена сумма договора с 1 542 181,925 тыс.тг до 1 530 515,752 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

21 ноября 2022 года заключено дополнительное соглашение №15 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г.: Сумма договора неизменна. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

30 ноября 2022 года заключено дополнительное соглашение №16 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г.: увеличена сумма договора с 1 530 515,752 тыс.тг до 1 531 915,752 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

8 декабря 2022 года заключено дополнительное соглашение №17 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г.: Сумма договора неизменна. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

9 декабря 2022 года заключено дополнительное соглашение №18 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г.: Сумма договора неизменна. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

14 декабря 2022 года заключено дополнительное соглашение №19 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г.: Сумма договора неизменна. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

23 декабря 2022 года заключено дополнительное соглашение №20 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г.: увеличена сумма договора с 1 531 915,752 тыс.тг до 1 543 604,555 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

23 декабря 2022 года заключено дополнительное соглашение №21 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г.: Сумма договора неизменна. Внесены изменения в части аванса декабря.

24 декабря 2022 года заключено дополнительное соглашение №22 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г.: уменьшена сумма договора с 1 543 604,555 тыс.тг до 1 538 157,024 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

28 декабря 2022 года заключено дополнительное соглашение №23 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г.: увеличена сумма договора с 1 538 157,024 тыс.тг до 1 538 798,699 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

24 января 2022 года заключено дополнительное соглашение №24 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г.: уменьшена сумма договора с 1 538 798,699 тыс.тг до 1 536 935,273 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

6 февраля 2023 года заключено дополнительное соглашение №25 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г.: Сумма договора неизменна. Приложения №1, 2 к договору №С-13-0122-00064-О от 31.12.2021 г. изложены в новой редакции.

КТП на ПХВ «Многопрофильная детская областная больница» КГУ «УЗ акимата СКО» на 2022 год заключен договор №А-13-0122-00021-Г от 31.12.2021 года с филиалом по СКО НАО «Фонд социального медицинского страхования» в рамках гарантированного объема бесплатной медицинской помощи (консультативно-диагностическая помощь) на общую сумму 27 000 тыс. тг.

18 апреля 2022 года заключено дополнительное соглашение №1 к договору №А-13-0122-00021-Г от 31.12.2021 года: увеличена сумма договора с 27 000 тыс.тг до 33 257,587 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №А-13-0122-00021-Г от 31.12.2021 года изложены в новой редакции.

24 мая 2022 года заключено дополнительное соглашение №2 к договору №А-13-0122-00021-Г от 31.12.2021 года: увеличена сумма договора с 33 257,587 тыс.тг до 33 274,264 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №А-13-0122-00021-Г от 31.12.2021 года изложены в новой редакции.

15 июня 2022 года заключено дополнительное соглашение №3 к договору №А-13-0122-00021-Г от 31.12.2021 года: Сумма договора неизменна. Приложение №2 к договору №А-13-0122-00021-Г от 31.12.2021 года изложено в новой редакции.

29 июля 2022 года заключено дополнительное соглашение №4 к договору №А-13-0122-00021-Г от 31.12.2021 года: уменьшена сумма договора с 33 274,264 тыс.тг до 33 256,039 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №А-13-0122-00021-Г от 31.12.2021 года изложены в новой редакции.

27 августа 2022 года заключено дополнительное соглашение №5 к договору №А-13-0122-00021-G от 31.12.2021 года: увеличена сумма договора с 33 256,039 тыс.тг до 35 494,566 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №А-13-0122-00021-G от 31.12.2021 года изложены в новой редакции.

31 августа 2022 года заключено дополнительное соглашение №6 к договору №А-13-0122-00021-G от 31.12.2021 года: Сумма договора неизменна. Внесены изменения в части реквизитов поставщика.

20 октября 2022 года заключено дополнительное соглашение №7 к договору №А-13-0122-00021-G от 31.12.2021 года: увеличена сумма договора с 35 494,566 тыс.тг до 50 197,687 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №А-13-0122-00021-G от 31.12.2021 года изложены в новой редакции.

7 ноября 2022 года заключено дополнительное соглашение №8 к договору №А-13-0122-00021-G от 31.12.2021 года: уменьшена сумма договора с 50 197,687 тыс.тг до 50 063,869 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №А-13-0122-00021-G от 31.12.2021 года изложены в новой редакции.

10 ноября 2022 года заключено дополнительное соглашение №9 к договору №А-13-0122-00021-G от 31.12.2021 года: сумма договора неизменна. Приложения №1, 2 к договору №А-13-0122-00021-G от 31.12.2021 года изложены в новой редакции.

15 декабря 2022 года заключено дополнительное соглашение №10 к договору №А-13-0122-00021-G от 31.12.2021 года: сумма договора неизменна. Приложения №1, 2 к договору №А-13-0122-00021-G от 31.12.2021 года изложены в новой редакции.

20 декабря 2022 года заключено дополнительное соглашение №11 к договору №А-13-0122-00021-G от 31.12.2021 года: уменьшена сумма договора с 50 063,869 тыс.тг до 47 417,318 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №А-13-0122-00021-G от 31.12.2021 года изложены в новой редакции.

18 января 2023 года заключено дополнительное соглашение №12 к договору №А-13-0122-00021-G от 31.12.2021 года: уменьшена сумма договора с 47 417,318 тыс.тг до 46 946,271 тыс.тг. Приложения №1, 2 к договору №А-13-0122-00021-G от 31.12.2021 года изложены в новой редакции.

Информация о результатах финансово-хозяйственной деятельности

Бухгалтерский баланс

I. Краткосрочные активы

Краткосрочные активы по состоянию на 31.12.2022 г. составили 658 272 тыс. тенге, в том числе:

- денежные средства 184 763 тыс. тенге
- краткосрочная дебиторская задолженность 101 828 тыс. тенге
- запасы 370 235 тыс. тенге
- прочие краткосрочные активы 1 446 тыс. тенге

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

Сумма бюджетных средств 59 855 тыс. тенге KZ1096508F0007318405 в АО «Fortebank»

Сумма внебюджетных средств 123 908 тыс. тенге KZ8096508F0007318406 в АО «Fortebank»
1 000 тыс. тенге KZ3094814KZT22031216 в АО «Евразийский банк»

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

Показатели	Сумма
Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей	101 776
Краткосрочная дебиторская задолженность работников, в т.ч.	0
по выплаченной заработной плате (сч. 1252)	0

задолженность подотчетных лиц (сч. 1251)	0
Прочая краткосрочная дебиторская задолженность	52
Прочая краткосрочная дебиторская задолженность (сч. 1274)	52
Итого по строке 016 баланса	101 828

Дебиторская задолженность в сумме 101 776 тыс. тенге сложилось, в основном, из-за неоплаченных обязательств Фонда обязательного медицинского страхования второй половины декабря в сумме 76 326 тыс. тенге, а также из-за неоплаченной задолженности по соисполнению в сумме 25 450 тыс.тенге, в том числе:

КГП на ПХВ "Аюкарская РБ" 1 389 тыс. тенге
 КГП на ПХВ "Аккайынская РБ" 2 881 тыс. тенге
 КГП на ПХВ "Айыртауская РБ" 88 тыс. тенге
 КГП на ПХВ "РБ района им.М.Жумабаева" 3 603 тыс. тенге
 КГП на ПХВ "Кызылжарская РБ" 8 824 тыс. тенге
 КГП на ПХВ "Жамбылская РБ" 2 695 тыс. тенге
 КГП на ПХВ "Мамлютская РБ" 2 108 тыс. тенге
 КГП на ПХВ "РБ Шал акын" 585 тыс. тенге
 КГП на ПХВ "Тимирязевская РБ" 850 тыс. тенге
 КГП на ПХВ "Уалихановская РБ" 324 тыс. тенге
 КГП на ПХВ "Явленская РБ" 1 731 тыс. тенге
 КГП на ПХВ "Городская поликлиника №3" 15 тыс. тенге
 КГУ "Дом ребенка" КГУ "УЗ акимата СКО" 45 тыс.тенге
 КГУ ПДЦСО акимата СКО УКЗ и СП СКО 205 тыс. тенге
 ТОО «Астана Плат» 19 тыс. тенге
 ТОО «Есиль-Диагностик» 80 тыс. тенге
 ТОО «Артфарм» 8 тыс. тенге

Прочая краткосрочная дебиторская задолженность составляет 52 тыс. тенге.

По строке 020 баланса «Запасы» отражена стоимость запасов по состоянию на 31.12.2022 года в сумме 370 235 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	GSM	Запасные части	Продукты питания	Прочие материалы	Всего
Сальдо на начало отчетного периода	264579	756	469	13207	81632	360643
Поступление	386105	7256	3622	109587	37769	544339
Выбытие	377454	7436	1618	114045	34194	534747
Сальдо на конец отчетного периода	273230	576	2473	8749	85207	370235

По строке 022 баланса «Прочие краткосрочные активы» отражена сумма 1 446 тыс.тенге

- расходы будущих периодов (страхование) в сумме 1 330 тыс. тенге, в том числе:

страхование жизни сотрудников 1 313 тыс.тенге

страхование автотранспорта 17 тыс.тенге

- краткосрочные авансы выданные в сумме 116 тыс. тенге, в том числе:

ТОО «Petro Retail»	33 тыс.тенге
ТОО «SK-Automatic»	10 тыс.тенге

II. Долгосрочные активы

Долгосрочные активы по состоянию на 31.12.2022 г. составили 2 643 294 тыс. тенге, в том числе:
основные средства – 2 625 261 тыс. тенге
прочие долгосрочные активы – 18 033 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
Основные средства	Сальдо на начало отчетного периода	535489	1898047	58732	100670	2592938
	Поступление ОС	208307	1358217	9880	63913	1640317
	Выбытие ОС	-	44142	-	4446	48588
	Сальдо на конец отчетного периода	743796	3212122	68612	160137	4184667
Амортизация ОС	Сальдо накопленной амортизации на начало отчетного периода	288399	902348	29766	81394	1301907
	Начислено амортизации за отчетный период	33309	712737	6174	14192	766412

Итого по строке 121	Списано амортизации за отчетный период	-	504646	3511	756	508913
	Сальдо накопленной амортизации на конец отчетного периода	321708	1110439	32429	94830	1559406
	Сальдо на начало отчетного периода	247090	995699	28966	19276	1291031
	Сальдо на конец отчетного периода	422088	2101683	36183	65307	2625261

По строке 127 баланса «Прочие долгосрочные активы» отражены суммы расходов по незавершенному строительству на изготовление проектно-сметной документации и проведение комплексной вневедомственной экспертизы в сумме 18 033 тыс. тенге.

ОБЯЗАТЕЛЬСТВО И КАПИТАЛ

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

- ожидается, 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.

III. Краткосрочные обязательства

Краткосрочные обязательства представляют собой обязательства по налогам, краткосрочную кредиторскую задолженность поставщикам, прочие краткосрочные обязательства. Краткосрочные обязательства по состоянию на 31.12.2022 г. составили 296 946 тыс.тенге.

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

Показатели	Сумма, тыс. тенге
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	121 311
Краткосрочные резервы	175 418
Вознаграждения работникам	1
Прочие краткосрочные обязательства	216
Итого по строке 300 баланса	296 946

По строке 214 баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность за проведенный капитальный ремонт входной группы в сумме 83 845 тыс. тенге, услуги авторского надзора в сумме 1 445 тыс. тенге, услуги технического надзора в сумме 2 595 тыс. тенге, а также задолженность 32 890 тыс. тенге по приобретенному у ТОО " Дал Казахстан " рентген аппарату и задолженность за электроэнергию перед ТОО "Севказэнергообьт" в размере 175 тыс. тенге, задолженность за услуги связи в сумме 18 тыс.тенге. Также по данной строке отражены суммы задолженности по профсоюзным взносам в размере 324 тыс.тенге и партийным взносам в сумме 19 тыс.тенге.

В представленной финансовой отчетности за 2022 год по строке 215 баланса «Краткосрочные оценочные обязательства» отражена сумма 175 418 тыс.тенге, в том числе: начисленный резерв по отпускам работников 174 431 тыс. тенге; обеспечение исполнения договора ТОО " Дал Казахстан " 987 тыс. тенге, возврат которого будет произведен в начале следующего года.

По строке 217 баланса отражена сумма задолженности по заработной плате в сумме 1 тыс.тенге.

В представленной финансовой отчетности за 2022 год по строке 222 баланса «Прочие краткосрочные обязательства» отражена сумма обязательств по индивидуальному подоходному налогу в размере 191 тыс. тенге, по социальным отчислениям в размере 7 тыс. тенге, по взносам на обязательное медицинское страхование

в размере 8 тыс.тенге и обязательств по отчислениям на обязательное медицинское страхование в размере 10 тыс.тенге.

IV. Долгосрочные обязательства

Доходы от полученных основных средств (томограф магнитно-резонансный SIGNA Explorer, рентген аппарат мобильный ELMO-T3P, система ультразвуковая диагностическая SonoScape S2N, видеоэндоскопический универсальный комплекс Tekno, комплекс оборудования для обеспечения чистоты воздуха, система лечебного газоснабжения «ARLAN» и др.) в соответствии с МСФО (IAS)20, признаются по мере амортизации и представлены в отчете в качестве отложенного дохода. В представленной финансовой отчетности за 2022 год по строке 321 баланса «Прочие долгосрочные обязательства» отражена сумма капитальных вложений 2 173 514 тыс. тенге, отнесенная на доходы будущих периодов.

V. Капитал

В представленной финансовой отчетности за 2022 год по строке 410 баланса «Уставный (акционерный) капитал» отражен размер уставного капитала, который не изменился и на 31.12.2022 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		135 093
Нераспределенная прибыль отчетного года		20 094
Итого по строке 414 баланса:		155 187

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 2022 году составили 3 098 937 тыс.тенге.

Доход от оказания услуг в 2022 году составил 2 791 227 тыс.тенге, в том числе:

в рамках гарантированного объема бесплатной медицинской помощи 2 587 753 тыс.тенге
от оказания платных услуг 203 474 тыс. тенге

Доходы по вознаграждениям 3 185 тыс. тенге

Прочие доходы получены в сумме 304 525 тыс.тенге, том числе:

- трансферты на приобретение медицинского оборудования 129 220 тыс.тенге
- доход от безвозмездно полученных активов 4 861 тыс. тенге
- доходы от полученной неустойки по договорам – 874 тыс. тенге
- доход от амортизации 169 410 тыс. тенге
- прочие 160 тыс.тенге

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

Наименование расходов	Расходы по реализации	Административные расходы	Прочие расходы	Всего
Оплата труда работников	1 468 193	134 068		1 602 261
Расходы по запасам	530 209	2 072		532 281
Оплата коммунальных услуг	101 105	5 201		106 306
Оплата услуг связи	5 253	225		5 478
Командировочные расходы	6 922	796		7 718
Содержание и ремонт оборудования	409 098			409 098
Содержание и ремонт автотранспорта	1 325			1 325
Содержание и ремонт компьютерной техники	1 751	421		2 172
Ремонт и эксплуатация зданий	206 219			206 219
Налоги и отчисления	137 598	16 305		153 903
Прочие	36 742	15 168	172	52 082
Всего	2 904 415	174 256	172	3 078 843

Расходы за 2022 год составили 3 078 843 тыс. тенге, в том числе административные расходы 174 256 тыс. тенге, что составляет 5,7 % от общей суммы расходов. Прочие расходы (расходы по курсовой разнице-122 тыс. тенге, расходы при покупке валюты-28 тыс.тенге, расходы по выбытию компьютера-22 тыс. тенге) составили 172 тыс. тенге. Общая совокупная прибыль, полученная в 2022 году от основной и неосновной деятельности, составила 20 094 тыс. тенге. Норматив отчисления части чистого дохода Предприятия устанавливается органом государственного управления по согласованию с местными финансовыми органами. Согласно Постановлению акимата Северо-Казахстанской области № 166 от 14.06.2012 г. отчисления составили 1705,6 тыс тенге. Часть чистого дохода Предприятия по установленным нормативам подлежит зачислению в областную бюджет в порядке, предусмотренном законодательством.

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 2022 года на расчетные счета предприятия поступило 3 970 570 тыс. тенге, в том числе:

- от реализации услуг 2 752 201 тыс. тенге
 - за выполнение государственного задания текущего года и вторую половину декабря предыдущего года 2 581 934 тыс. тенге
 - от оказания платных услуг 170 267 тыс. тенге
- от прочих поступлений 1 218 369 тыс. тенге
 - трансферты (на приобретение оборудования) 1 052 867 тыс. тенге
 - трансферты (на проведение капитальных ремонтов) 127 754 тыс.тенге
 - от выплаты неустойки 538 тыс. тенге
 - обеспечение договорных обязательств 33 134 тыс.тенге
 - прочие поступления (возмещение коммунальных услуг, вознаграждение банка и др.) 4 076 тыс.тенге

Выбытие денежных средств по операционной деятельности в 2022 году:

Показатели		Сумма, тыс. тенге
Выплаты по оплате труда		1 410 236
Платежи поставщикам, в том числе:		843 888
За товарно-материальные ценности		413505
За выполненные работы и оказанные услуги		430 383
Выплаты по налогам, в том числе:		229 712
Социальный налог		10 0890
Индивидуальный подоходный налог		124 581

Налог на транспорт	37
Налог на землю	36
Налог на имущество	208
Отчисления части чистой прибыли	1 717
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	49
Прочие обязательные платежи в бюджет	2 194
Прочее выбытие, том числе:	370 315
Обязательные пенсионные взносы	169 438
Обязательные профессиональные пенсионные взносы	3 706
Выплаты подотчетным лицам	7 800
Выплаты по исполнительным листам	5 554
Выплаты профсоюзные и партийные взносы	16 563
Социальные отчисления	47 108
ОСМС (взносы и отчисления)	74 898
Выплаты гарантийные взносы	43 419
прочие	1 829
Всего	2 854 151

Выбытие денег по инвестиционной деятельности (на приобретение основных средств) в 2022 году 1 303 483 тыс.тенге. В отчете о движении денежных средств (стр.120) отражено влияние обменных курсов валют к тенге -98 тыс.тенге. Остаток денежных средств на конец отчетного периода 184 763 тыс.тенге.

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 31.12.2022 г. 675 919 тыс. тенге. Нераспределенная прибыль на 31.12.2022 г. составляет 155 187 тыс. тенге, из которых нераспределенная прибыль предыдущих лет – 135 093 тыс. тенге, нераспределенная прибыль отчетного года – 20 094 тыс. тенге.

Директор

Айманов Н.Б.



Главный бухгалтер

Данилова Н.М.