

Наименование организации: ГОСУДАРСТВЕННОЕ КОММУНАЛЬНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ НА ПРАВЕ ХОЗЯЙСТВЕННОГО ВЕДЕНИЯ

Сведения о реорганизации:

Вид деятельности организации: Деятельность больниц широкого профиля и специализированных больниц

Организационно-правовая форма: Госпредприятие на праве хоз. ведения

Тип отчета: Не консолидированный

Среднегодовая численность работников: 652 чел.

Субъект предпринимательства: Крупный

Юридический адрес (организации): Казахстан, 040800, Алматинская область, Конаев г.а., микрорайон 5, д.5 А, +7 7779982727, (72772) 4-39-16, zhamila777@mail.ru, kapshagai_gb@mail.ru, www.kapgb.kz

Бухгалтерский баланс
за период с 01.01.2022 по 31.12.2022

тыс. тенге

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Активы			
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	010	42 403,50	517,70
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	43 556,40	16 198,50
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	970,44	748,60
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018	0,06	24,60
Текущий подоходный налог	019		
Запасы	020	1 321 826,00	1 531 498,80
Биологические активы	021		
Прочие краткосрочные активы	022		
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 022)	100	1 408 756,40	1 548 988,20
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	1 827 566,90	1 729 882,60
Актив в форме права пользования	122		
Биологические активы	123		
Разведочные и оценочные активы	124		
Нематериальные активы	125	579,50	727,50
Отложенные налоговые активы	126		
Прочие долгосрочные активы	127	376,70	376,70
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	1 828 523,10	1 730 986,80
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		3 237 279,50	3 279 975,00
Обязательство и капитал			
III. Краткосрочные обязательства			

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210		
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211		
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213	1 491 665,60	1 501 574,30
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214		
Краткосрочные оценочные обязательства	215		
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		
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	300	1 491 665,60	1 501 574,30
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	1 714 209,40	1 746 996,20
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	1 714 209,40	1 746 996,20
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	31 404,50	31 404,50
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Компоненты прочего совокупного дохода	413		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414		
Прочий капитал	415		
Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)	420	31 404,50	31 404,50
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	31 404,50	31 404,50
Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)		3 237 279,50	3 279 975,00

Руководитель: Ракишева Айман Галимжановна

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Главный бухгалтер: Есенова Жамила Алкеновна

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Место печати

Наименование организации: ГОСУДАРСТВЕННОЕ КОММУНАЛЬНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ НА ПРАВЕ ХОЗЯЙСТВЕННОГО ВЕДЕНИЯ

Отчет о прибылях и убытках

за период с 01.01.2022 по 31.12.2022

тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка от реализации товаров, работ и услуг	010	4 223 490,00	4 892 953,50
Себестоимость реализованных товаров, работ и услуг	011	3 571 894,30	4 434 562,60
Валовая прибыль (убыток) (строка 010 – строка 011)	012	651 595,70	458 390,90
Расходы по реализации	013		
Административные расходы	014	193 793,10	171 608,40
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	020	457 802,60	286 782,50
Финансовые доходы	021		
Финансовые расходы	022		
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023		
Прочие доходы	024	26 988,50	14 708,50
Прочие расходы	025	484 657,30	300 973,30
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	133,80	517,70
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101		
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)	200	133,80	517,70
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	133,80	517,70
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прочий совокупный доход, всего (сумма 420 и 440):	400		
в том числе:			
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	410		
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	411		
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	412		
Хеджирование денежных потоков	413		
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	414		
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	415		
Прочие компоненты прочей совокупной прибыли	416		
Корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)	417		
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	418		
Итого прочий совокупный доход, подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 410 по 418)	420		
переоценка основных средств и нематериальных активов	431		
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	432		
Актuarные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	433		
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	434		
переоценка долевых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	435		
Итого прочий совокупный доход, не подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 431 по 435)	440		
Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)	500	133,80	517,70
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прибыль на акцию:	600		
в том числе:			
Базовая прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			
Разводненная прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			

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

Руководитель: Ракишева Айман Галимжановна

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Главный бухгалтер: Есенова Жамила Алкеновна

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Место печати

Наименование организации: ГОСУДАРСТВЕННОЕ КОММУНАЛЬНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ НА ПРАВЕ ХОЗЯЙСТВЕННОГО ВЕДЕНИЯ

Отчет о движении денежных средств (прямой метод)

за период с 01.01.2022 по 31.12.2022

тыс.тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	010	4 490 677,40	4 907 662,00
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	4 463 688,90	4 892 953,50
прочая выручка	012	26 988,50	14 708,50
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013		
поступления по договорам страхования	014		
полученные вознаграждения	015		
прочие поступления	016		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	4 448 791,60	4 907 213,30
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	1 617 921,30	2 973 331,80
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	18 115,30	
выплаты по оплате труда	023	1 952 682,50	1 627 502,50
выплата вознаграждения	024		
выплаты по договорам страхования	025		
подоходный налог и другие платежи в бюджет	026	214 219,90	306 379,00
прочие выплаты	027	645 852,60	
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	41 885,80	448,70
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		
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		

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	090		
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091		
получение займов	092		
полученные вознаграждения	093		
прочие поступления	094		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100		
в том числе:			
погашение займов	101		
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103		
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выбытия	105		
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110		
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120		
5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов	130		
6. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120 +/- строка 130)	140	41 885,80	448,70
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	150	517,70	69,00
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	160	42 403,50	517,70

Руководитель: Ракишева Айман Галимжановна

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: Есенова Жамила Алкеновна

(фамилия, имя, отчество)

Место печати

(подпись)

(подпись)

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников						Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал		
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625								
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних компаний	626								
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627								
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	628								
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	629								
Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)	700								
в том числе:									
Вознаграждения работников акциями	710								
в том числе:									
стоимость услуг работников									
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями									
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями									
Взносы собственников	711								
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	712								
Выпуск долевых инструментов, связанный с объединением бизнеса	713								
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714								
Выплата дивидендов	715								
Прочие распределения в пользу собственников	716								
Прочие операции с собственниками	717								
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718								
Прочие операции	719								
Сальдо на 31 декабря отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700 + строка 719)	800	31 404,50							31 404,50

Руководитель: Ракишева Айман Галимжановна

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: Есенова Жамила Алкеновна

(фамилия, имя, отчество)

Место печати

(подпись)

(подпись)

Опросник

№п/п	Вопрос	Ответ (Выберите вариант из списка)
1	Довольны ли Вы работой ИС ДФО?	
2	Как Вы оцениваете применение международных стандартов финансовой отчетности в Вашей организации?	
3	Как Вы оцениваете применение международных стандартов финансовой отчетности в целом в Республике Казахстан?	
4	Как Вы оцениваете применение международных стандартов аудита?	
5	Ваши предложения по усовершенствованию международных стандартов финансовой отчетности и международных стандартов аудита	
6	Ваши предложения по улучшению (повышению уровня) применения международных стандартов финансовой отчетности в Вашей организации	
7	Ваши предложения по улучшению (повышению уровня) применения международных стандартов финансовой отчетности в Республике Казахстан	
8	Сталкивались Вы с затруднениями в применении международных стандартов финансовой отчетности?	
9	Обращались ли Вы за разъяснениями международных стандартов финансовой отчетности?	
10	Имели ли место в вашей организации операции (события) по которым практически невозможно было применить требования международных стандартов финансовой отчетности?	
11	Имеют ли место противоречия норм законодательства Республики Казахстан с нормами международных стандартов финансовой отчетности?	

ИЕ НА ПРАВЕ ХОЗЯЙСТВЕННОГО ВЕДЕНИЯ

Примечание