

**Государственное коммунальное предприятие
на праве хозяйственного ведения
«Областной перинатальный центр №1» управления
общественного здоровья Туркестанской области**

**Финансовая отчетность
за год, закончившийся 31 декабря 2019 года
и ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

Содержание:

ПОДТВЕРЖДЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ, ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2019 ГОДА.....	3-3
ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА	4-6
ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ, ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2019 года:	
Бухгалтерский баланс	7-9
Отчет о прибылях и убытках.....	10-11
Отчет о движении денежных средств.....	12-14
Отчет об изменениях в капитале	15-18
Примечания к финансовой отчетности	19-51

**ПОДТВЕРЖДЕНИЕ РУКОВОДСТВА
ГКП НА ПХВ «ОБЛАСТНОЙ ПЕРИНАТАЛЬНЫЙ ЦЕНТР №1»
УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВЕННОГО ЗДОРОВЬЯ ТУРКЕСТАНСКОЙ ОБЛАСТИ
ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ
ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2019 ГОДА.**

Нижеследующее подтверждение, которое должно рассматриваться совместно с описанием обязанностей руководства ГКП на ПХВ «Областной перинатальный центр №1» управления общественного здоровья Туркестанской области, и независимых аудиторов, содержащемся в представленном на страницах 4-6 отчета независимого аудитора, сделано с целью разграничения ответственности независимых аудиторов и руководства ГКП на ПХВ Областной перинатальный центр №1» управления общественного здоровья Туркестанской области в отношении финансовой отчетности ГКП на ПХВ «Областной перинатальный центр №1» управления общественного здоровья Туркестанской области, (далее – «Предприятие»).

Руководство ГКП на ПХВ «Областной перинатальный центр №1» управления общественного здоровья Туркестанской области, отвечает за подготовку финансовой отчетности, достоверно отражающей во всех существенных аспектах финансовое положение ГКП на ПХВ «Областной перинатальный центр №1» управления общественного здоровья Туркестанской области, по состоянию на 31 декабря 2019 года, а также финансовые результаты его деятельности, движение денежных средств и изменения в собственном капитале за год, закончившийся на 31 декабря 2019 года, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности («МСФО»).

При подготовке финансовой отчетности руководство ГКП на ПХВ «Областной перинатальный центр №1» управления общественного здоровья Туркестанской области, несет ответственность за:

- обеспечение правильного выбора и применение принципов учетной политики;
- представление информации, в т.ч., данных об учетной политике, в форме, обеспечивающей уместность, достоверность, сопоставимость и понятность такой информации;
- раскрытие дополнительной информации в случаях, когда выполнения требований МСФО оказывается недостаточно для понимания пользователей отчетности того воздействия, которое те или иные сделки, а также прочие события или условия оказывают на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Предприятия;
- оценку способности Предприятия продолжать деятельность в обозримом будущем.

Руководство ГКП на ПХВ «Областной перинатальный центр №1» управления общественного здоровья Туркестанской области, также несет ответственность:

- за разработку, внедрение и обеспечение функционирования эффективной и надежной системы внутреннего контроля на Предприятии;
- за ведение надлежащей системы бухгалтерского учета, позволяющей в любой момент подготовить с достаточной степенью точности информацию о финансовом положении Предприятия и обеспечить соответствие финансовой отчетности требованиям МСФО и утвержденному законодательству Республики Казахстан;
- за ведение бухгалтерского учета в соответствии с законодательством Республики Казахстан и МСФО;
- за принятие мер в пределах своей компетенции для обеспечения сохранности активов Предприятия;
- за выявление и предотвращение фактов мошенничества, ошибок и прочих злоупотреблений.

Руководство ГКП на ПХВ «Областной перинатальный центр №1» управления общественного здоровья Туркестанской области, обоснованно предполагает, что продолжит свою деятельность в обозримом будущем. Финансовая отчетность, следовательно, подготовлена в соответствии с принципом непрерывной деятельности.

Данная финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2019 года, была утверждена руководством ГКП на ПХВ «Областной перинатальный центр №1» управления общественного здоровья Туркестанской области.

Подписана от имени руководства ГКП на ПХВ «Областной перинатальный центр №1» управления общественного здоровья Туркестанской области:

Руководитель, Налибаева Рахима Кенжебековна

Главный бухгалтер, Коржова Виктория Анатольевна

10 марта 2020 года



ПАО «ИНСТИТУТ АУДИТОРСКИХ ОРГАНИЗАЦИЙ И АУДИТОРОВ КАЗАХСТАНА»



АУДИТОРСКАЯ ФИРМА ТОО «АСТАНА-АУДИТ СЕРВИС»

Республика Казахстан, 160012, город Шымкент, улица Дулати, дом №8
БИН 080440004596, НИК KZ246017291000002163, АО Народный Банк
телефоны: рабочий 8/7252/353426, мобильные 87013783267, 87779146036
e/mail: astanaaudit_servic@bk.ru, сайт: astanaauditservice.kz
фактическое местонахождение: г.Шымкент, трасса Темерлановское, здание 1/22



АУДИТОРСКИЙ ОТЧЕТ

**Руководству ГКП на ПХВ «Областной перинатальный центр №1»
управления общественного здоровья Туркестанской области**
БИН 070340010032

Республика Казахстан, Туркестанская область
г. Туркестан, квартал 160, строение 18

Мнение

Мы провели аудит финансовой отчетности ГКП на ПХВ «Областной перинатальный центр №1» управления общественного здоровья Туркестанской области, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о прибылях и убытках, отчета о движении денежных средств, отчета об изменениях в капитале и пояснительной записки, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение ГКП на ПХВ «Областной перинатальный центр №1» управления общественного здоровья Туркестанской области по состоянию на 31 декабря 2019 года, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности» нашего отчета. Мы независимы по отношению к Предприятию в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров, Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ), и этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту финансовой отчетности в Казахстане, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за финансовую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной финансовой отчетности в соответствии с МСФО и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке финансовой отчетности руководство 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 допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Предприятие, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой финансовой отчетности Предприятия.

Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что финансовая отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского отчета, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой финансовой отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Предприятия;

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;

- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Предприятия продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в финансовой отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского отчета. Однако, будущие события или условия могут привести к тому, что Предприятие утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- проводим оценку представления финансовой отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли финансовая отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление;

- получаем достаточные надлежащие аудиторские доказательства, относящиеся к финансовой информации организации или деятельности внутри ГКП на ПХВ «Областной перинатальный центр №1» управления общественного здоровья Туркестанской области, чтобы выразить мнение о финансовой отчетности. Мы отвечаем за руководство, контроль и проведение аудита ГКП на ПХВ «Областной перинатальный центр №1» управления общественного здоровья Туркестанской области. Мы остаемся полностью ответственными за наше аудиторское мнение.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита финансовой отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или, когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель  по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора.

Аудитор  Шадарбекова Д.Ш.

Квалификационное свидетельство аудитора № 0000377
Выдано Квалификационной комиссией
по аттестации аудиторов РК 21 февраля 1998 года

Дата: 10 марта 2020 года

РК, г. Шымкент, ул. Дулати, 8
т/ф. тел. 8(7252)300856

Приложение 1
к приказу Первого заместителя
Премьер-Министра Республики Казахстан –
Министра финансов Республики Казахстан
от 1 июля 2019 года № 665

Приложение 2
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года № 404
Форма

Бухгалтерский баланс отчетный период 2019 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

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

Наименование организации: ГКП на ПХВ «Областной перинатальный центр №1» управления общественного здоровья Туркестанской области

по состоянию на "31" декабря 2019 года

в тысячах тенге

Активы	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	10	39 204,07	54 816,05
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	11	-	-
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	12	-	-
Краткосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	13	-	-
Краткосрочные производные финансовые инструменты	14	-	-
Прочие краткосрочные финансовые активы	15	-	-
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	16	140 020,49	2 847,16
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	17	-	-
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	18	-	-
Текущий подоходный налог	19	-	-
Запасы	20	205 212,19	159 694,27
Биологические активы	21	-	-
Прочие краткосрочные активы	22	-	-
Итого краткосрочных активов (сумма строк 010 по 022)	100	384 436,75	217 357,48
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	2 176 929,20	1 954 270,59
Актив в форме права пользования	122	-	-
Биологические активы	123	-	-
Разведочные и оценочные активы	124	-	-
Нематериальные активы	125	-	16,55
Отложенные налоговые активы	126	-	-
Прочие долгосрочные активы	127	-	-
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	2 176 929,20	1 954 287,14
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		2 561 365,95	2 171 644,62
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	2,59	6,03
Краткосрочные оценочные обязательства	215	329,16	900,27
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216	189,93	110,77
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	59,00	35,33
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	300	580,68	1 052,41
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301	-	-
IV. Долгосрочные обязательства		-	-



Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310	-	-
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	311	-	-
Долгосрочные производные финансовые инструменты	312	-	-
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	313	-	-
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	314	-	-
Долгосрочные оценочные обязательства	315	-	-
Отложенные налоговые обязательства	* 316	-	-
Вознаграждения работникам	317	-	-
Долгосрочная задолженность по аренде	318	-	-
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319	-	-
Государственные субсидии	320	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	321	705 619,81	319 035,33
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)	400	705 619,81	319 035,33
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	1 275 286,00	1 275 286,00
Эмиссионный доход	411	-	-
Выкупленные собственные долевые инструменты	412	-	-
Компоненты прочего совокупного дохода	413	571 365,34	571 365,34
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	8 514,12	4 905,54
Прочий капитал	415	-	-
Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)	420	1 855 165,46	1 851 556,89
Доля неконтролирующих собственников	421	-	-
Всего капитал (строка 420 + строка 421)	500	1 855 165,46	1 851 556,89
Баланс (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		2 561 365,95	2 171 644,62

Руководитель: **Налибаева Рахима Кенжебековна**

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: **Коржова Виктория Анатольевна**

(фамилия, имя, отчество)

Место печати

10 марта 2020 года



(Handwritten signature)

 (подпись)

 (подпись)



Приложение 2
к приказу Первого заместителя
Премьер-Министра Республики Казахстан –
Министра финансов Республики Казахстан
от 1 июля 2019 года № 665

Приложение 3
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года № 404
Форма

Отчет о прибылях и убытках отчетный период 2019 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

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

Наименование организации: **ГКП на ПХВ «Областной перинатальный центр №1»
управления общественного здоровья Туркестанской области**
за год, заканчивающийся 31 декабря 2019 года

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	10	2 376 222,86	1 670 775,69
Себестоимость реализованных товаров и услуг	11	2 391 674,89	1 920 093,94
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	12	-15 452,03	-249 318,25
Расходы по реализации	13	-	-
Административные расходы	14	57 691,57	45 395,10
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	20	-73 143,60	294 713,35
Финансовые доходы	21	-	-
Финансовые расходы	22	-	-
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	23	-	-
Прочие доходы	24	76 967,57	298 703,33
Прочие расходы	25	25,47	1 774,59
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	3 798,50	2 215,39
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101	-	-
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)	200	3 798,50	2 215,39
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201	-	-
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	3 798,50	2 215,39
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 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	-	-
Общий совокупный доход (строка 300 + строка 400)	500	3 798,50	2 215,39
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: **Налибаева Рахима Кенжебековна**

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: **Коржова Виктория Анатольевна**

(фамилия, имя, отчество)

Место печати

10 марта 2020 года



(Handwritten signature)
 (подпись)
 (подпись)

Приложение 3
к приказу Первого заместителя
Премьер-Министра Республики Казахстан –
Министра финансов Республики Казахстан
от 1 июля 2019 года № 665

Приложение 4
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года № 404

Форма

Отчет о движении денежных средств (прямой метод) отчетный период 2019 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

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

Наименование организации: ГКП на ПХВ «Областной перинатальный центр №1»
управления общественного здоровья Туркестанской области

за год, заканчивающийся 31 декабря 2019 года

в тысячах 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)	10	3 500 037,73	2 088 808,70
в том числе:			
реализация товаров и услуг	11	2 709 852,06	1 890 816,60
прочая выручка	12	-	-
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	13	20 353,07	8 632,86
поступления по договорам страхования	14	-	-
полученные вознаграждения	15	-	-
прочие поступления	16	769 832,60	189 359,25
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	20	3 515 649,71	2 082 252,86
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	21	1 664 191,81	1 127 571,50
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	22	20 896,17	8 041,51
выплаты по оплате труда	23	1 029 095,04	733 249,30
выплата вознаграждения	24	-	-
выплаты по договорам страхования	25	-	-
подходный налог и другие платежи в бюджет	26	1 248,75	1 413,73
прочие выплаты	27	800 217,94	211 976,83
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	30	-15 611,98	6 555,84
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052)	40	-	-
в том числе:			
реализация основных средств	41	-	-
реализация нематериальных активов	42	-	-



реализация других долгосрочных активов	43	-	-
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	44	-	-
реализация долговых инструментов других организаций	45	-	-
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	46	-	-
истытие денежных вкладов	47	-	-
реализация прочих финансовых активов	48	-	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	49	-	-
полученные дивиденды	50	-	-
полученные вознаграждения	51	-	-
прочие поступления	52	-	-
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 073)	60	-	-
в том числе:			
приобретение основных средств	61	-	-
приобретение нематериальных активов	62	-	-
приобретение других долгосрочных активов	63	-	-
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	64	-	-
приобретение долговых инструментов других организаций	65	-	-
приобретение контроля над дочерними организациями	66	-	-
размещение денежных вкладов	67	-	-
выплата вознаграждения	68	-	-
приобретение прочих финансовых активов	69	-	-
предоставление займов	70	-	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	71	-	-
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	72	-	-
прочие выплаты	73	-	-
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	80	-	-
3. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	90	-	-
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	91	-	-
получение займов	92	-	-
полученные вознаграждения	93	-	-
прочие поступления	94	-	-
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	100	-	-



(строка 090 – строка 100)			
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	-15 611,98	6 555,84
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	150	54 816,05	48 260,21
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	160	39 204,07	54 816,05

Руководитель: **Налибаева Рахима Кенжебековна**

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: **Коржова Виктория Анатольевна**

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

(подпись)

Место печати

10 марта 2020 года



Приложение 4
к приказу Первого заместителя
Премьер-Министра Республики Казахстан –
Министра финансов Республики Казахстан
от 1 июля 2019 года № 665
Приложение 6
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года № 404
Форма

Отчет об изменениях в капитале отчетный период 2019 год

Индекс: № - 5-ИК

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 об изменениях в капитале"

Наименование организации: **ГКП на ПХВ «Областной перинатальный центр №1»
управления общественного здоровья Туркестанской области**

за год, заканчивающийся 31 декабря 2019 года

в тысячах тенге

Наименование показателя	Код строки	Капитал, относимый на собственников						Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные доли/ценные инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал		
Сaldo на 1 января предыдущего года	10	1 275 286,00	-	-	745 961,49	2 800,92	-	-	2 024 148,41
Изменение в учетной политике	11	-	-	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное saldo (строка 010 +/- строка 011)	100	1 275 286,00	-	-	745 961,49	2 800,92	-	-	2 024 148,41
Общий совокупный доход, всего (строка 210 + строка 220):	200	-	-	-	-174 596,15	2 104,62	-	-	-172 491,53
Прибыль (убыток) за год	210	-	-	-	-	2 104,62	-	-	2 104,62
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 221 по 229):	220	-	-	-	-174 596,15	-	-	-	-174 596,15
в том числе:									
переоценка долговых финансовых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	221	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка долговых финансовых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	222	-	-	-	-	-	-	-	-



переоценки освоенных средств в нематериальных активах (за минусом налогового эффекта)	223	-	-	-	-174 596,15	-	-	-174 596,15
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	-	-	-	-	-	-	-
задоирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227	-	-	-	-	-	-	-
задоирование чистых инвестиций в зарубежные операции	228	-	-	-	-	-	-	-
курсовые разницы по инвестициям в зарубежные организации	229	-	-	-	-	-	-	-
Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	300	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-
Вознаграждения работников акциями:	310	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-
стоимость услуг работников		-	-	-	-	-	-	-
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-
Взносы собственников	311	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск собственных долговых инструментов (акций)	312	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск долговых инструментов связанных 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	1 275 286,00	-	-	571 365,34	4 905,54	-	-	1 851 556,89
Изменение в учетной политике	401	-	-	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (строка 400 +/- строка 401)	500	1 275 286,00	-	-	571 365,34	4 905,54	-	-	1 851 556,89
Общий совокупный доход, всего (строка 610 + строка 620):	600	-	-	-	-	3 608,58	-	-	3 608,58
Прибыль (убыток) за год	610	-	-	-	-	3 608,58	-	-	3 608,58
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 621 по 629):	620	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
переоценка дебитных финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	621	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка доленых 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 пенсиям обязательствам	625	-	-	-	-	-	-	-	-
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	626	-	-	-	-	-	-	-	-
хедрирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627	-	-	-	-	-	-	-	-
хедрирование чистых инвестиций в зарубежные операции	628	-	-	-	-	-	-	-	-
курсовые разница по инвестициям в зарубежные организации	629	-	-	-	-	-	-	-	-
Операции с собственниками netto (сумма строк с 710 по 718)	700	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Возвращения работников акциями	710	-	-	-	-	-	-	-	-



в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-
стоимость услуг работников		-	-	-	-	-	-	-	-
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-	-
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-	-
Высоки собственников	711	-	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск собственных долговых инструментов (акций)	712	-	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск долговых инструментов связанных с объединением бизнеса	713	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговой 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 по 31 декабря отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700 + строка 719)	800	1 275 286,00	-	-	571 365,34	8 514,12	-	-	1 855 165,46

Руководитель: **Налибаева Рахима Кенжебековна**

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Главный бухгалтер: **Коржова Виктория Анитольевна**

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Место печати

10 марта 2020 года



Баланс, отчет о прибылях и убытках, отчет о движении денежных средств, отчет об изменениях в капитале следует читать вместе с приложениями к финансовой отчетности, которая является неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.

Примечание к финансовой отчетности ГКП на ПХВ «Областной перинатальный центр №1» управления общественного здоровья Туркестанской области за год, закончившийся 31 декабря 2019 года (в тыс. тенге)

1. Общая информация:

Государственное коммунальное предприятие на праве хозяйственного ведения «Областной перинатальный центр №1» управления здравоохранения Туркестанской области, постановлением акимата Туркестанской области от 10 июня 2019 года за № 126 было переименовано в Государственное коммунальное предприятие на праве хозяйственного ведения «Областной перинатальный центр №1» управления общественного здоровья Туркестанской области.

Постановлением акимата Туркестанской области от 09 августа 2019 года за № 167, внесены изменения в Устав о месте нахождения Предприятия.

БИН 070340010032

ОКПО 41039184

Вид собственности – государственная коммунальная собственность

Официальное полное наименование:

на русском языке: Государственное коммунальное предприятие на праве хозяйственного ведения «Областной перинатальный центр №1» управления общественного здоровья Туркестанской области.

на государственном языке: Түркістан облысы қоғамдық денсаулық басқармасының «№1 Облыстық перинаталдық орталығы» шаруашылық жүргізу құқығындағы мемлекеттік коммуналдық кәсіпорны

Местонахождение предприятия: Казахстан, Туркестанская область, город Туркестан, квартал 160, ст-с 18.

Предметом деятельности Предприятия является осуществление производственно-хозяйственной деятельности в области здравоохранения.

Целью деятельности Предприятия является оказание специализированной медицинской помощи в области охраны здоровья матери и ребенка.

Предприятие осуществляет следующие виды деятельности, согласно лицензиям:

Медицинская деятельность, номер лицензии 01111659DX от 02.09.2019 года

- *Стационарная медицинская помощь взрослому населению – по специальностям*
 - гинекология и акушерство;
 - трансфузиология;
 - анестезиология и реаниматология;
 - хирургия общая;
 - нефрология;
- *Стационарная медицинская помощь детскому населению – по специальностям*
 - педиатрия;
 - неонатология;
 - медицинская реабилитология – физиотерапия;
 - гинекология;
 - анестезиология и реаниматология;

- Консультативно-диагностическая медицинская помощь детскому населению – по специальностям
 - педиатрия общая;
- Консультативно-диагностическая медицинская помощь взрослому населению – по специальностям
 - стоматология;
 - психотерапия;
 - сексопатология;
 - медицинская реабилитология – физиотерапия;
 - медицинская психология;
 - офтальмология;
 - терапия общая;
 - акушерство и гинекология;
 - невропатология;
 - эндокринология;
 - нефрология;
- Первичная медико-санитарная помощь
 - скорая медицинская помощь;
 - квалифицированная помощь;
 - доврачебная помощь;
- Диагностика
 - диагностика;
 - клиническая лабораторная диагностика;
- Экспертиза
 - экспертиза временной нетрудоспособности.

Фармацевтическая деятельность, номер лицензии 19000041 от 13.09.2019 года

- Розничная реализация лекарственных средств;
- Изготовление лекарственных средств.

Деятельность, связанная с оборотом наркотических средств, психотропных веществ и прекурсоров, номер лицензии 19000019 от 13.09.2019 года

- Деятельность связанная с оборотом прекурсоров (в системе здравоохранения)
 - Использование прекурсоров;
 - Уничтожение прекурсоров;
 - Распределение прекурсоров;
 - Приобретение прекурсоров;
 - Хранение прекурсоров;
- Деятельность связанная с оборотом психотропных веществ (в системе здравоохранения)
 - Использование психотропных веществ;
 - Уничтожение психотропных веществ;
 - Распределение психотропных веществ;
 - Приобретение психотропных веществ;
 - Хранение психотропных веществ;
- Деятельность связанная с оборотом наркотических средств (в системе здравоохранения)
 - Использование наркотических веществ;
 - Уничтожение наркотических веществ;
 - Распределение наркотических веществ;
 - Приобретение наркотических веществ;
 - Хранение наркотических веществ.

Оказание других видов медицинских услуг, не противоречащих законодательству Республики Казахстан и т.д.

Учредителем Предприятия является акимат Туркестанской области.

Уполномоченным органом по управлению государственным имуществом является акимат Туркестанской области.

Органом, осуществляющим управление Предприятием является ГУ «Управление общественного здоровья Туркестанской области».

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2019 года составляет 1 275 286 тысяч тенге.

Штатное расписание Предприятия насчитывает 798,00 единиц, из них врачебный персонал – 158,00 единиц; средний медперсонал – 369,50 единиц; младший персонал – 191,00 единиц; фармацевтический персонал – 5,50 единиц; прочий персонал – 74,0 единиц.

2. Основные принципы подготовки Заявления о соответствии

База для определения стоимости

Данная финансовая отчетность подготовлена на основе исторической стоимости основных средств за вычетом амортизации и убытков от обесценения. Прочие финансовые активы и обязательства, а также нефинансовые активы и обязательства отражаются в Отчете о финансовом положении по амортизируемой или первоначальной стоимости в порядке ликвидности.

Функциональная валюта и валюта представления отчетности.

Национальной валютой Казахстана является казахстанский тенге (далее «тенге»), которая является для Предприятия, как функциональной валютой, так и валютой представления отчетности.

Вся финансовая информация представлена в тыс. тенге.

Метод начисления

Финансовая отчетность, за исключением информации о движении денег, составляется согласно метода начисления (операции и события признаются тогда, когда они произошли, а не по мере поступления или выплаты денежных средств или их эквивалентов, регистрируются в учетных регистрах и представляются в финансовой отчетности тех периодов, к которым они относятся).

Расходы признаются в Отчете о совокупном доходе на основе непосредственного сопоставления между понесенными затратами и заработанными конкретными статьями дохода (концепция соотношения). Доход признается при получении экономических выгод, связанных со сделкой, и возможности достоверно оценить сумму дохода.

Принцип непрерывности

Прилагаемая финансовая отчетность была составлена на основе принципа непрерывности, что подразумевает реализацию активов и погашение обязательств в ходе нормальной деятельности.

Настоящая финансовая отчетность подготовлена на основе принципа продолжающейся деятельности, не содержит корректировок, необходимых в случае, если бы Предприятие не могло продолжать свою деятельность на основе принципа непрерывности.

3. Основные положения учетной политики

Денежные средства и их эквиваленты.

Денежные средства и их эквиваленты включают средства на банковских счетах, наличность в кассе и краткосрочные депозитные счета в банках, первоначальный срок погашения которых не превышает трех месяцев.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность, срок погашения которой менее 12 месяцев от отчетной даты, классифицируется как краткосрочная, вся остальная дебиторская задолженность – как долгосрочная.

Дебиторская задолженность отражается по номинальной стоимости за вычетом резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создается на основе результатов инвентаризации дебиторской задолженности, проведенной в конце отчетного периода по методу процента от объема реализации выполненных работ (оказанных услуг) а также когда существует объективное доказательство того, что Предприятие не сможет вернуть все суммы к получению согласно первоначальным условиям дебиторской задолженности.

Запасы

Запасы по учетной политике учитываются по наименьшей из двух величин: себестоимости и возможной чистой продажи. Себестоимость запасов определяются методом средневзвешенной стоимости. Себестоимость запасов включает все затраты на приобретение, затраты на доставку и прочие затраты, понесенные для того, чтобы обеспечить текущее местонахождение и состояние запасов. Затраты на приобретение запасов включают в себя цену покупки, импортные пошлины и прочие налоги (за исключением тех, которые впоследствии возмещаются предприятию налоговыми органами), а также затраты на транспортировку, погрузку-разгрузку и прочие затраты, непосредственно относимые на приобретение готовой продукции, материалов и услуг.

Резерв под обесценение запасов

Предприятие создает резервы под обесценение запасов, основываясь на результатах регулярной инвентаризации запасов и анализа руководства в отношении ликвидных, устаревших и прочих запасов, чистая стоимость реализации которых ниже себестоимости. Резерв отражается в прибылях и убытках за год.

Прочие краткосрочные активы

Авансы, выданные под поставку товаров, работ, услуг признаются как прочие краткосрочные активы и учитываются по первоначальной стоимости.

Расходами будущих периодов признаются понесенные в периоде затраты на страхование РБП переносятся на расходы того периода, к которому они относятся и признаются как прочие краткосрочные активы.

Основные средства

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и обесценения.

Первоначальная стоимость активов состоит из цены приобретения или строительства, любого рода затрат, непосредственно связанных приведением активов в рабочее состояние. Амортизация начисляется прямолинейным методом списания стоимости в течение срока полезной службы.

Оценка срока полезной службы основных средств производилась с применением профессионального суждения на основе имеющегося опыта в отношении аналогичных активов. Будущие экономические выгоды, связанные с этими активами, в основном, будут получены в результате их использования. Однако другие факторы, такие как устаревание с технологической или коммерческой точки зрения, а также износ оборудования, часто приводят к уменьшению экономических выгод, связанных с этими активами. Руководство Предприятия оценивает оставшийся срок полезного использования основных средств исходя из технического состояния активов и с учетом расчетного периода, в течение которого данные активы будут приносить Предприятию экономические выгоды. При этом во внимание принимаются следующие основные факторы: (а) ожидаемый срок использования активов; (б) ожидаемый физический износ оборудования, который зависит от эксплуатационных характеристик и регламента технического обслуживания; (в) моральный износ оборудования с технологической и коммерческой точки зрения в результате изменения рыночных условий.

Износ объектов незавершенного строительства и не введенных в эксплуатацию объектов начисляется, начиная от даты ввода в эксплуатацию. Затраты на текущий ремонт, техническое обслуживание и капитальный ремонт, признаются в том периоде, в котором такие расходы были

понесены. Расходы, которые привели к увеличению будущих экономических выгод, капитализируются как дополнительная стоимость основных средств.

Остаточная стоимость актива, срок полезного использования и методы амортизации пересматриваются и при необходимости корректируются в конце каждого финансового года. При продаже или выбытии активов их стоимость и накопленный износ исключаются из отчетности, а любой доход или расход, возникающие в результате их выбытия, включаются в отчет о совокупном доходе.

Амортизация

Амортизация объектов основных средств рассчитывается линейным методом путем равномерного списания их первоначальной стоимости до остаточной стоимости в течение срока их полезного использования.

Остаточная стоимость актива представляет собой расчетную сумму, которую предприятие получило бы на текущий момент от выбытия актива после вычета предполагаемых затрат на выбытие, если бы актив уже достиг конца срока полезного использования и состояния, характерного для конца срока полезного использования. Остаточная стоимость активов и срок их полезного использования пересматриваются и, если необходимо, корректируются в конце каждого отчетного периода.

Нематериальные активы

Нематериальные активы с ограниченным сроком полезного использования при первоначальном приобретении оцениваются по первоначальной стоимости за вычетом амортизации и обесценения и в основном, включают капитализированное программное обеспечение и лицензии. Приобретенные лицензии на компьютерное программное обеспечение капитализируются в сумме затрат, понесенных на их приобретение и внедрение.

Средний срок использования НМА Предприятием составляет 10 лет. Расходы на амортизацию НМА признаются в отчете о совокупном годовом доходе. Нематериальные активы амортизируются линейным методом в течение срока их полезного использования.

Краткосрочная кредиторская задолженность

Обязательства по торговой и прочей кредиторской задолженности учитываются по первоначальной стоимости, являющейся справедливой стоимостью суммы, которая должна быть уплачена в будущем за полученные товары и услуги.

К краткосрочной кредиторской задолженности относятся обязательства, срок погашения которых менее 12 месяцев с отчетной даты:

- поставщикам и подрядчикам за приобретенные активы и потребленные услуги;
- работникам по оплате труда.

Прочие краткосрочные обязательства

Авансы, полученные под поставку товаров, работ, услуг и прочие обязательства, срок погашения которых менее 12 месяцев с отчетной даты, признаются и учитываются по первоначальной стоимости.

Доходы будущих периодов

Учет основных фондов, приобретенных в рамках выполнения государственного заказа, ведется согласно требований и принципов IAS 20 «Учет государственной субсидии и раскрытие информации о государственной помощи».

Государственные субсидии, связанные с приобретением основных средств, включаются в состав долгосрочных обязательств как доходы будущих периодов и равномерно относятся на прибыль или убыток в течение предполагаемого срока использования соответствующих активов.

Государственные субсидии, выделяемые на осуществление затрат, рассматриваются как расходы будущих периодов и признаются в прибыли или убытке за год в течение периода, соответствующего времени возникновения затрат, которые они должны компенсировать.

Выполнение госзаказа в рамках приобретения основных фондов признается в учете доходом будущих периодов.

Признание доходов и расходов

Доходы и расходы учитываются по методу начисления. Согласно этому принципу результаты операций и прочих событий признаются по факту их совершения, а не тогда когда денежные средства или их эквиваленты получены или выплачены. Они отражаются в учетных записях и включаются в финансовую отчетность в том периоде, к которому они относятся.

Доход от реализации товаров, работ, услуг признается в момент перехода собственности по условиям договора поставки товаров и подписания актов приемки работ и услуг. Выручка отражается за вычетом НДС и скидок. Доход определяется по справедливой стоимости возмещения, полученного или подлежащего получению, при большой вероятности того, что данное возмещение будет получено.

Обесценение

На каждую отчетную дату, Предприятие проводит анализ текущей стоимости своих материальных и нематериальных активов для определения признаков, указывающих на возможное возникновение убытков от обесценения. При наличии таких признаков, производится оценка возмещаемой стоимости активов, с целью определения возможного убытка от обесценения.

Резервы

Резервы признаются в случае, если у Предприятия есть обязательства в настоящем (юридические или фактические) как результат прошлого события. При этом существует вероятность оттока ресурсов, представляющих экономические выгоды, в целях исполнения обязательств и имеется возможность достоверного определения суммы данного обязательства.

Вознаграждения работникам

У Предприятия нет каких-либо соглашений о пенсионном обеспечении, отличных от обязательной государственной пенсионной системы, действующей в Республике Казахстан и предусматривающей внесение работодателям 10% от заработной платы работников в качестве отчислений на их специальные счета. Согласно законодательству, работники сами несут ответственность за свое пенсионное обеспечение. Предприятие не имеет ни текущего, ни будущего обязательства по выплатам своим работникам после выхода их на пенсию. Начисление заработной платы, оплачиваемого ежегодного отпуска и отпуска по болезни, а также прочих материальных выгод проводится в том году, когда услуги, определяющие данные виды вознаграждения, были оказаны сотрудниками Предприятия.

Затраты по займам

Займы учитываются по стоимости, которая представляет собой справедливую стоимость полученных средств.

Затраты по займам относятся на расходы по мере возникновения, за исключением той части, которая подлежит капитализации.

Затраты по займам, которые напрямую относятся к приобретению, строительству или производству активов, для которых требуется длительный период времени для подготовки их к использованию или к реализации, капитализируются путем включения в стоимость таких активов. При этом величина затрат, разрешения для капитализации, определяется в соответствии с МСФО(IAS)23.

Уставный капитал

Предприятие признает величину активов, не обремененную обязательствами, равную разнице между суммой активов и величиной его обязательств в составе капитала.

Государственные субсидии

Предоставляемые государством субсидии признаются по справедливой стоимости, если имеется обоснованная уверенность в том, что субсидия будет получена и Предприятие сможет выполнить все условия для получения такой субсидии.

Подходный налог

Подходный налог включает текущий подходный налог и отложенный. Отложенный налог на прибыль учитывается по методу обязательств и отражает налоговые последствия только существенных временных разниц между налогооблагаемой базой активов и обязательств и их суммами, показанными в прилагаемой финансовой отчетности в объеме, в котором существует ожидание того, что они могут быть реализованы.

Отложенный налог на прибыль рассчитывается согласно налоговым ставкам, которые были приняты или практически приняты на дату составления бухгалтерского баланса и применение которых ожидается в период реализации соответствующего актива по отложенному налогу на прибыль или погашения обязательств по отложенному налогу на прибыль.

Последующие события

События, произошедшие после окончания отчетного периода, которые предоставляют дополнительную и существенную информацию о положении Предприятие на дату составления бухгалтерского баланса и являющиеся корректирующими событиями, отражаются в финансовой отчетности. События, произошедшие после окончания отчетного периода, которые не являются корректирующими событиями, раскрываются в примечаниях при их существенности.

Применение новых и пересмотренных Международных стандартов финансовой отчетности и интерпретаций.

Для годовых периодов, начинающихся с 1 января 2018 года или после этой даты

Поправки "Инициатива в сфере раскрытия информации" к МСФО (IAS) 7 «Отчет о движении денежных средств»

Поправки «Признание отложенных налоговых активов в отношении нереализованных убытков» к МСФО (IAS) 12 «Налоги на прибыль»

Ежегодные усовершенствования МСФО, период 2014-2016 годов:

- поправки "Инициатива в сфере раскрытия информации" к МСФО (IAS) 7 «Отчет о движении денежных средств», вводят требования относительно раскрытия информации, которая помогает пользователям финансовой отчетности оценить изменения обязательств в результате финансовой деятельности, включая как изменения, обусловленные денежными потоками, так и не денежные изменения.

Дополнительные раскрытия:

Движения денежных потоков от финансовой деятельности

Эффект приобретения/потери контроля над дочерними предприятиями или другими предприятиями Влияние изменений в обменных курсах иностранной валюты Изменения справедливой стоимости Другие изменения Информация должна позволять пользователям сверить суммы баланса и суммы в отчете о движении денежных средств.

- поправки «Признание отложенных налоговых активов в отношении нереализованных убытков» к МСФО (IAS) 12 «Налоги на прибыль» содержат разъяснения относительно того, как организация должна оценивать наличие существенной налогооблагаемой прибыли, против которой могут быть зачтены вычитаемые временные разницы.

Ежегодные усовершенствования МСФО, период 2014-2016 годов - Поправки к МСФО (IFRS) 12 "Раскрытие информации об участии в других организациях" разъясняют, что организации освобождены от требования по раскрытию обобщенной финансовой информации в отношении долей участия в дочерних и ассоциированных организациях, а также совместных предприятиях, которые классифицируются (или включаются в состав выбывающей группы, которая классифицируется) как предназначенные для продажи. Поправки разъясняют, что данное освобождение является единственным исключением из общих требований по раскрытию в отношении таких долей участия.

Для годовых периодов, начинающихся 1 января 2017 года, вступили в силу новые стандарты, поправки к МСФО и интерпретации, выпущенные Советом по МСФО:

- МСФО (IFRS) 14 «Счета отложенных тарифных корректировок»;
- Поправки к МСФО (IFRS) 11 «Совместное предпринимательство» - учет приобретенных долей участия;
- Поправки к МСФО (IAS) 16 и МСФО (IAS) 38 «Разъяснения допустимых методов амортизации»;
- Поправки «Метод долевого участия в отдельной финансовой отчетности» к МСФО (IAS)

- 27 "Отдельная финансовая отчетность";
- Поправки «Инициатива в сфере раскрытия информации» к МСФО (IAS) 1 "Представление финансовой отчетности";
 - Поправки к МСФО (IFRS) 10, МСФО (IFRS) 12 и МСФО (IFRS) 28 «Инвестиционные организации: применение исключения из требования о консолидации»;
 - Ежегодные усовершенствования МСФО, период 2012-2014 годов.

Ежегодные усовершенствования, в рамках инициативы по улучшению действующих МСФО, привели к незначительным поправкам в МСФО. Предприятие применяет все поправки и разъяснения к используемым в учете МСФО с даты их вступления в силу. При этом ожидается, что принятие указанных поправок и разъяснений, не будет существенно влиять на представление результатов финансово-хозяйственной деятельности, отражаемых в финансовой отчетности.

Предприятие не применяло стандарты, интерпретации и поправки МСФО, опубликованные, но не вступившие в силу (разрешенные для досрочного применения):

➤ *МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты»*

В июле 2014 года Совет по МСФО опубликовал окончательный вариант МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты», который отражает все этапы проекта по финансовым инструментам и заменяет МСБУ39 «Финансовые инструменты: признание и оценка» и все предыдущие версии МСФО 9. Стандарт вводит новые требования для классификации и оценки, обесценения и учета хеджирования. МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» вступает в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2018 года или после этой даты, при этом разрешается досрочное применение. Требуется ретроспективное применение, при этом сравнительная информация не является обязательной. Применение МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» окажет влияние на классификацию и оценку финансовых активов, но не повлияет на классификацию и оценку финансовых обязательств Предприятия.

➤ *МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями»*

МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями» был выпущен в мае 2014 года и устанавливает новую пятиступенчатую модель, которая будет применяться к выручке, возникающей по контрактам с клиентами. В соответствии с МСФО 15 выручка признается в сумме, которую организация ожидает получить в обмен на передачу товаров или услуг клиенту. Принципы МСФО 15 представляют более структурированный подход к оценке и признанию выручки. Новый стандарт о признании выручки применим ко всем организациям, и заменит все существующие требования по признанию выручки. Или полное или модифицированное ретроспективное применение требуется для годовых периодов, начинающихся 1 января 2018 года или после этой даты, при этом разрешается досрочное применение. В настоящее время Предприятие оценивает влияние МСФО 15 и планирует принять новый стандарт на предусмотренную дату вступления в силу.

➤ *МСФО (IFRS) 16 «Аренда»*

В январе 2017 года Совет по МСФО опубликовал МСФО (IFRS) 16 «Аренда», который заменяет МСФО (IAS) 17 «Аренда». Согласно новому стандарту, арендаторам потребуется отражать большинство договоров аренды в отчете о финансовом положении: актив в форме права пользования и обязательство по аренде. МСФО (IFRS) 16 не требует от арендатора признавать в отчете о финансовом положении право пользования активом и соответствующее обязательство по аренде в случаях краткосрочной аренды (срок аренды - не более 12 месяцев) и аренды, в которой базовый актив имеет низкую стоимость. Арендодатели по-прежнему будут классифицировать все арендные соглашения либо как финансовую или операционную аренду. Поскольку с 1 января 2018 года организации должны будут применять положения МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями», то наряду с ним они вправе применять МСФО (IFRS) 16 «Аренда» также с 1 января 2018 года. При этом, обязательное применение возникает с 1 января 2018 года.

Дополнительные таблицы-раскрытия к финансовой отчетности Предприятия:

Денежные средства и их эквиваленты.

(Код строки баланса 10)

По состоянию на 31 декабря 2019 года денежные средства и их эквиваленты включали следующее:

Наименование	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Денежные средства на текущих банковских счетах	39 071,89	54 816,05
Денежные средства в кассе	132,18	0,00
итого	39 204,07	54 816,05

Остатки денежных средств на текущих банковских счетах Предприятия по состоянию на 31.12.2019 года подтверждены выписками банка и представлены следующим образом:

- ИИК KZ90914122203KZ001MK (валюта KZT) в ДБ АО "Сбербанк" – 33 499,85 тыс. тенге;
- ИИК KZ63914122203KZ001PC (валюта KZT) в ДБ АО "Сбербанк" – 5 572,04 тыс. тенге.

Остаток денежных средств в кассе Предприятия на 31.12.2019 года составил 132,18 тыс. тенге.

Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность

(код строки баланса 16).

По состоянию на 31 декабря 2019 года краткосрочная дебиторская задолженность нетто, включила следующее:

Наименование	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков*	140 020,27	2 847,16
Краткосрочная дебиторская задолженность подотчетных лиц	0,22	0,00
итого	140 020,49	2 847,16

*Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков на 31.12.2019 года составили 140 020,27 тыс. тенге и представлены следующим образом:

Наименование предприятия	Дата образования	Сумма
ГКП на ПХВ "Арысский центральная районная больница		19,21
№ 1 от 04.01.2019г. акт	декабрь 2019 года	19,21
ГКП на ПХВ "Жетысайская районная больница "Асыгат"		5578,97
№ 4 от 22.01.2019г. акт	июль-декабрь 2019	296,79
№ 2 от 23.01.2019г. неоп.	март-декабрь 2019	5282,18
ГКП на ПХВ "Жетысайская центральная районная больница		19932,58
№ 1 от 10.12.2018г. АПП	январь 2019 года	7,46
№ 2 от 01.11.2018г. неоп. скр.	январь 2019 года	1342,3
№ 6 от 14.01.2019г. акт	февраль-декабрь 2019 года	252,0
№ 6 от 14.01.2019г. неоп	февраль-декабрь 2019 года	18330,81
ГКП на ПХВ "Калыгуристия ЦРБ" УОЗ Туркестанской о		571,57
№1 от 17.01.2019г. неоп.	декабрь 2019 года	571,57
ГКП на ПХВ "Келесская районная больница "Абай" УОЗ		7044,53
№ 2 от 22.01.2019г. акт	август-декабрь 2019 года	1712,97
№3 от 22.01.2019г. неоп.	август-декабрь 2019 года	5331,56

Примечание к финансовой отчетности, за год, закончившийся 31 декабря 2019 года по ГКП на ПХВ «Областной перинатальный центр №1» учреждения общественного здоровья Туркестанской области (в тыс. тенге, если не указано иное).

ГКП на ПХВ "Кентауская центральная городская больница"		5781,0
№38 от 03.01.2019г.неон.	июль-декабрь 2019 года	5781,0
ГКП на ПХВ "Махсатмаральская районная больница "Атакент"		2788,09
№1 от 01.11.2018г. неон	январь 2019 года	240,48
№1 от 01.12.2018г.АПП	январь 2019 года	10,29
№09 от 03.01.2019г. апп	май-декабрь 2019 года	148,43
№09-1 от 03.01.2019г. неон	февраль-декабрь 2019 года	2388,89
ГКП на ПХВ "Махсатмаральская районная больница "Мырзакеит"		1755,27
№16 от 03.01.2019г.неон.	2019 год	1734,26
№4 от 03.01.2019г.апп.	декабрь 2019 года	21,01
ГКП на ПХВ "Ордабасиевская ЦРБ" УОЗ Туркестанской о		14403,24
№11 от 01.11.2018г.АПП	январь 2019 года	295,51
№11 от 3.01.2018г.неон	январь 2019 года	830,74
№7 от 03.01.2019 г.апп	февраль-декабрь 2019 года	3138,97
№8 от 03.01.2019 г.неон	февраль-декабрь 2019 года	10138,02
ГКП на ПХВ "Отрарская ЦРБ"		3356,06
№06 от 15.01.2019г.апп	июль-декабрь 2019 года	147,86
№09 от 15.01.2019г.неон.	февраль-декабрь 2019 года	2972,09
№12 от 04.12.2018г.неон.	январь 2019 года	236,11
ГКП на ПХВ "Сулзская центральная районная больница		249,15
№3 от 03.01.19г.неон.	декабрь 2019 года	249,15
ГКП на ПХВ "Телебийская районная больница" УОЗ Тур		3578,03
№7 от 03.01.2019г.апп	июль-декабрь 2019 года	1659,29
№7 от 03.01.2019г.неон	июль-декабрь 2019 года	1918,74
ГКП на ПХВ "Туркестанская городская поликлиника" У		452,37
№3 от 21.01.2019 г.апп	февраль-декабрь 2019 года	452,37
ГКП на ПХВ "Центральная больница района Батдыбек"		3100,06
№2/1 от 3.10.2018г.АПП	январь 2019 года	6,84
№2/2 от 15.11.2018г.неон	январь 2019 года	153,03
№3 от 21.01.2019г.неон	февраль-декабрь 2019 года	2083,85
№3/1 от 15.01.2019г.апп	июль-декабрь 2019	856,34
ГКП на ПХВ "Шардаринская ЦРБ" УОЗ Туркестанской о		2859,37
№10 от 04.01.2019г.неон	октябрь-декабрь 2019 года	1473,51
№6 от 28.01.2019г.апп	май-декабрь 2019 года	1385,85
ГКП на ПХВ "Ленинградская городская больница" УОЗ Ту		3454,01
№2 от 04.01.2019г.неон	июль-декабрь 2019 года	3454,01
ТОО "Клиника Тахлата"		5596,15
№1 от 04.01.2019г.неон	март-декабрь 2019	5546,57
№6 от 01.01.2019г.апп	июль-декабрь 2019 года	49,58
ТОО "MEDICAL CENTER SHUBARSU (МЕДИКАЛ ЦЕНТР ШУБАРС		50,65
№6-У от 23.01.2019г.апп	декабрь 2019 года	50,65
ТОО "Интертив Медицинский Ассистанс"		86,0
№НМА 19/120-Д от 01.01.2019г.	декабрь 2019 года	86,0
ТОО "Медикер ЮК"		6,22
№18 от 14.01.2019.	август-сентябрь 2019 года	6,22
ТОО ГАПЛ		1,11

Примечание к финансовой отчетности, за год, закончившийся 31 декабря 2019 года по ГКП на ПХВ «Областной перинатальный центр №1» управления общественного здоровья Туркестанской области (в тыс.тенге, если не указано иное)

№5 доп.№1 от 01.11.2018г. АПП	январь 2019 года	1,11
ФСМС		59356,64
226/067/100 (стационар)	декабрь 2019 года	59356,64
Итого		140020,27

Запасы

(код строки баланса 20).

По состоянию на 31 декабря 2019 года запасы включали следующее:

Наименование	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Сырье и материалы	167 277,14	116 965,79
Медикаменты и ИМН ГЗ	134 912,22	90 235,29
Медикаменты и ИМН ПУ	1 126,93	1 354,92
Медицинские инструменты ГЗ	30 708,12	23 231,38
Продукты питания		1 285,78
Продукты питания ПУ	0,0	17,07
ГСМ ГЗ	529,88	841,35
Товары	37 935,05	42 728,48
Материалы ГЗ	7 284,48	8 563,64
Материалы ПУ	77,04	77,04
МБП ГЗ	27 104,02	30 649,51
МБП ПУ	529,08	581,48
Запчасти ГЗ	2 940,42	2 856,81
Запчасти ПУ	0,0	0,0
Всего	205 212,19	159 694,27

Движение запасов за 2019 год:

Наименование	приход	расход
Сырье и материалы	921 030,63	870 719,28
Товары	32 491,41	37 284,84
Итого	953 522,04	908 004,12

Текущие налоговые активы

(код строки баланса 22).

По состоянию на 31 декабря 2019 года текущие налоговые активы, включали следующее:

Наименование	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Корпоративный подоходный налог	0,00	0,00
НДС	0,00	0,00
Прочие налоги и другие обязательные платежи в бюджет	0,00	0,00
Итого	0,00	0,00

Прочие краткосрочные активы

(код строки баланса 22).

По состоянию на 31 декабря 2019 года прочие краткосрочные активы нетто, включали следующее:

Наименование	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Краткосрочные авансы, выданные	0,00	0,00

Итого	0,00	0,00
--------------	-------------	-------------

Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность
(код строки баланса 117).

По состоянию на 31 декабря 2019 года долгосрочная дебиторская задолженность, включали следующее:

Наименование	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Долгосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	0,00	0,00
Итого	0,00	0,00

Основные средства
(код строки баланса 121).

Движение основных средств, за год, закончившийся 31 декабря 2019 года, представлено следующим образом:

Наименование	Здания, сооружения, зем. участки по ГЗ	земельные участки по ГЗ	Машины и оборудования	Транспортные средства	Прочее оборудование	итого
Первоначальная стоимость на 31 декабря 2018г.	1 064 993,66	210 292,34	1 868 470,29	25 989,64	29 699,04	3 199 444,97
Поступления	0,0	0,0	471 069,17	10 700,48	7 410,72	489 180,37
Выбытие (списание, реализация и тд)	0,0	0,0	1 297,69	10 364,64	1 906,31	13 568,64
Первоначальная стоимость на 31 декабря 2019г.	1 064 993,66	210 292,34	2 338 241,77	26 325,48	35 203,45	3 675 056,7
Накопленный износ						
31 декабря 2018г.	115 856,19	0,0	1 095 628,6	19 198,39	14 491,2	1 245 174,38
Начислен износ за период	74 945,42	0,0	186 213,64	1 873,77	3 453,89	266 486,73
Списание	0,0	0,0	1 262,65	10 364,64	1 906,31	13 533,61
на 31 декабря 2019г.	190 801,61	0,0	1 280 579,58	10 707,52	16 038,78	149 8127,5
Балансовая стоимость на 31 декабря 2018г.	949 137,47	210 292,34	772 841,69	6 791,25	15 207,84	1954 270,59
Балансовая стоимость на 31 декабря 2019г.	874 192,05	210 292,34	1 057 662,19	15 617,96	19 164,67	2 176 929,2

Приход основных средств за 2019 год по основным средствам составил сумму 489 180,37 тыс. тенге, в том числе:

От поставщиков:

Дата поступления	стоимость ОС	Наименование	Контрагент-поставщик
09.08.2019	3,7	Одежда	ТОО MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Одежда	ТОО MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Одежда	ТОО MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Одежда	ТОО MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Одежда	ТОО MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Одежда	ТОО MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Одежда	ТОО MARICOM Group

09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group
09.08.2019	3,7	Осуществитель	TOO MARICOM Group

29.03.2019	644,0	Валтометрический инфузионный насос DF-12M	ТОО "ТриМедика"
29.03.2019	644,0	Валтометрический инфузионный насос DF-12M	ТОО "ТриМедика"
29.03.2019	644,0	Валтометрический инфузионный насос DF-12M	ТОО "ТриМедика"
29.03.2019	644,0	Валтометрический инфузионный насос DF-12M	ТОО "ТриМедика"
29.03.2019	644,0	Валтометрический инфузионный насос DF-12M	ТОО "ТриМедика"
29.03.2019	644,0	Валтометрический инфузионный насос DF-12M	ТОО "ТриМедика"
29.03.2019	644,0	Валтометрический инфузионный насос DF-12M	ТОО "ТриМедика"
29.03.2019	644,0	Валтометрический инфузионный насос DF-12M	ТОО "ТриМедика"
29.03.2019	644,0	Валтометрический инфузионный насос DF-12M	ТОО "ТриМедика"
29.03.2019	644,0	Валтометрический инфузионный насос DF-12M	ТОО "ТриМедика"
29.03.2019	644,0	Валтометрический инфузионный насос DF-12M	ТОО "ТриМедика"
29.03.2019	644,0	Валтометрический инфузионный насос DF-12M	ТОО "ТриМедика"
11.04.2019	941,0	Установка фототерапевтическая CHS-PU34	ТОО "ТриМедика"
11.04.2019	941,0	Установка фототерапевтическая CHS-PU34	ТОО "ТриМедика"
11.04.2019	941,0	Установка фототерапевтическая CHS-PU34	ТОО "ТриМедика"
11.04.2019	941,0	Установка фототерапевтическая CHS-PU34	ТОО "ТриМедика"
11.04.2019	941,0	Установка фототерапевтическая CHS-PU34	ТОО "ТриМедика"
11.04.2019	941,0	Установка фототерапевтическая CHS-PU34	ТОО "ТриМедика"
11.04.2019	941,0	Установка фототерапевтическая CHS-PU34	ТОО "ТриМедика"
11.04.2019	941,0	Установка фототерапевтическая CHS-PU34	ТОО "ТриМедика"
11.04.2019	941,0	Установка фототерапевтическая CHS-PU34	ТОО "ТриМедика"
11.04.2019	941,0	Установка фототерапевтическая CHS-PU34	ТОО "ТриМедика"
11.07.2019	1090,0	Электрокардиограф модели Cardio Care 2000	ТОО "ТриМедика"
11.07.2019	1090,0	Электрокардиограф модели Cardio Care 2000	ТОО "ТриМедика"
11.07.2019	1090,0	Электрокардиограф модели Cardio Care 2000	ТОО "ТриМедика"
11.07.2019	1090,0	Электрокардиограф модели Cardio Care 2000	ТОО "ТриМедика"
11.07.2019	1090,0	Электрокардиограф модели Cardio Care 2000	ТОО "ТриМедика"
11.09.2019	1329,39	Монитор пациента M7	ТОО "Lab Test Diagnostics"
22.04.2019	1980,0	Монитор фетальный серии FC.1400	ТОО "ТриМедика"
22.04.2019	1980,0	Монитор фетальный серии FC.1400	ТОО "ТриМедика"
22.04.2019	1980,0	Монитор фетальный серии FC.1400	ТОО "ТриМедика"
22.04.2019	1980,0	Монитор фетальный серии FC.1400	ТОО "ТриМедика"
22.04.2019	1980,0	Монитор фетальный серии FC.1400	ТОО "ТриМедика"
16.04.2019	1990,0	Кровать медицинская LOJER SCANAFIA PRO ICU-90	ТОО SANMED PLUS
16.04.2019	1990,0	Кровать медицинская LOJER SCANAFIA PRO ICU-90	ТОО SANMED PLUS
16.04.2019	1990,0	Кровать медицинская LOJER SCANAFIA PRO ICU-90	ТОО SANMED PLUS
16.04.2019	1990,0	Кровать медицинская LOJER SCANAFIA PRO ICU-90	ТОО SANMED PLUS
16.04.2019	1990,0	Кровать медицинская LOJER SCANAFIA PRO ICU-90	ТОО SANMED PLUS
16.04.2019	1990,0	Кровать медицинская LOJER SCANAFIA PRO ICU-90	ТОО SANMED PLUS
21.10.2019	3080,0	Комп. паровой	ТОО Technology Trade Company
21.02.2019	3741,0	Реанимационный аппарат 0/механ.вент.легких mov-x	ТОО "МЕДИЛЮКС"
21.02.2019	3741,0	Реанимационный аппарат 0/механ.вент.легких mov-x	ТОО "МЕДИЛЮКС"
21.02.2019	3741,0	Реанимационный аппарат 0/механ.вент.легких mov-x	ТОО "МЕДИЛЮКС"
21.02.2019	3741,0	Реанимационный аппарат 0/механ.вент.легких mov-x	ТОО "МЕДИЛЮКС"
21.02.2019	3741,0	Реанимационный аппарат 0/механ.вент.легких mov-x	ТОО "МЕДИЛЮКС"
21.02.2019	3741,0	Реанимационный аппарат 0/механ.вент.легких mov-x	ТОО "МЕДИЛЮКС"
21.02.2019	3741,0	Реанимационный аппарат 0/механ.вент.легких mov-x	ТОО "МЕДИЛЮКС"
24.04.2019	4475,0	Аппарат электрофизиологический микропроцессорный 55-501xx	ТОО "Жошанас-Мед"
11.07.2019	4866,0	Обогреватель медицинский детский СВВ-1100	ТОО "ТриМедика"
11.07.2019	4866,0	Обогреватель медицинский детский СВВ-1100	ТОО "ТриМедика"
11.07.2019	4866,0	Обогреватель медицинский детский СВВ-1100	ТОО "ТриМедика"
11.07.2019	4866,0	Обогреватель медицинский детский СВВ-1100	ТОО "ТриМедика"
11.07.2019	4866,0	Обогреватель медицинский детский СВВ-1100	ТОО "ТриМедика"
11.07.2019	4866,0	Обогреватель медицинский детский СВВ-1100	ТОО "ТриМедика"

Приложение к финансовой отчетности, за год, закончившийся 31 декабря 2019 года по ГКП на ПХВ «Областной перинатальный центр №1» управления общественного здоровья Туркестанской области (в тыс. тенге, если не указано иное)

11.07.2019	4866,0	Оборудование медицинский детский СВВ-1100	ТОО "ТриМедика"
11.07.2019	4866,0	Оборудование медицинский детский СВВ-1100	ТОО "ТриМедика"
11.07.2019	4866,0	Оборудование медицинский детский СВВ-1100	ТОО "ТриМедика"
13.12.2019	4900,0	Кровать-трансформер для родов	ТОО Центр Мед Тара
13.12.2019	4900,0	Кровать-трансформер для родов	ТОО Центр Мед Тара
13.12.2019	4900,0	Кровать-трансформер для родов	ТОО Центр Мед Тара
13.12.2019	4900,0	Кровать-трансформер для родов	ТОО Центр Мед Тара
13.12.2019	4900,0	Кровать-трансформер для родов	ТОО Центр Мед Тара
24.04.2019	4920,0	Стол операционный CHS-790II	ТОО "ТриМедика"
24.04.2019	4920,0	Стол операционный CHS-790II	ТОО "ТриМедика"
03.04.2019	5968,0	Анализатор биохимический автом.СS-T-240	ТОО SANMED PLUS
11.07.2019	7068,0	Инкубатор для новорожденных JW-13000	ТОО "ТриМедика"
11.07.2019	7068,0	Инкубатор для новорожденных JW-13000	ТОО "ТриМедика"
11.07.2019	7068,0	Инкубатор для новорожденных JW-13000	ТОО "ТриМедика"
08.08.2019	10700,48	Нумиди Elantra	ТОО Eurasia Motor Shymkent
04.07.2019	11480,0	Аппарат назальный CPAP терапии респираторный SLE 1000	ТОО "Lab Test Diagnostics"
04.07.2019	11480,0	Аппарат назальный CPAP терапии респираторный SLE 1000	ТОО "Lab Test Diagnostics"
04.07.2019	11480,0	Аппарат назальный CPAP терапии респираторный SLE 1000	ТОО "Lab Test Diagnostics"
04.07.2019	11480,0	Аппарат назальный CPAP терапии респираторный SLE 1000	ТОО "Lab Test Diagnostics"
04.07.2019	11480,0	Аппарат назальный CPAP терапии респираторный SLE 1000	ТОО "Lab Test Diagnostics"
04.07.2019	11480,0	Аппарат назальный CPAP терапии респираторный SLE 1000	ТОО "Lab Test Diagnostics"
11.07.2019	22800,0	Аппарат искусственной вентиляции легких Hamilton-G5	ТОО "Lab Test Diagnostics"
11.07.2019	22800,0	Аппарат искусственной вентиляции легких Hamilton-G5	ТОО "Lab Test Diagnostics"
11.07.2019	22800,0	Аппарат искусственной вентиляции легких Hamilton-G5	ТОО "Lab Test Diagnostics"
11.07.2019	22800,0	Аппарат искусственной вентиляции легких Hamilton-G5	ТОО "Lab Test Diagnostics"
11.07.2019	27049,61	Аппарат наркозно-дыхательный "МАЛД"	ТОО "Lab Test Diagnostics"
12.03.2019	80965,0	Система диагностическая ультра-стационарная	ТОО "Lab Test Diagnostics"
итого	489006,37		

Прочее поступление:

Дата	Сумма	Субkonto Дт
23.09.2019	87,00	Центрифуга Lipton C-2204 Classic 236005000417
23.09.2019	87,00	Центрифуга Lipton C-2204 в комплекте БА1215АР
итого	174,00	

Выбытие основных средств за 2019 год составило 13 568,64 тысяч тенге:

Дата	Содержание	Стоимость	Наименование ОС
17.01.2019 12:14:46	Списана амортизация	5,0	Ручной молокоотсос
17.01.2019 12:14:46	Списана амортизация	5,0	Ручной молокоотсос
17.01.2019 12:14:46	Списана амортизация	5,0	Ручной молокоотсос
17.01.2019 12:14:46	Списана амортизация	5,0	Ручной молокоотсос
17.01.2019 12:14:46	Списана амортизация	5,0	Ручной молокоотсос
30.01.2019 10:26:22	Списана амортизация	1000,0	УАЗ-396259
20.05.2019 14:18:51	Списана амортизация	1,89	Шаф для одежды
20.05.2019 14:18:51	Списана амортизация	7,1	Стол медицинский
20.05.2019 14:18:51	Списана амортизация	16,34	Стол одностумбный
20.05.2019 14:18:51	Списана амортизация	33,7	Кухонка
20.05.2019 14:18:51	Списана амортизация	37,88	Шаф совмещен
27.05.2019 15:04:30	Списана амортизация	17,0	Шаф кухонный
27.05.2019 15:04:30	Списана амортизация	17,0	Шаф кухонный

27.05.2019 15:04:30	Списана амортизация	6,0	Стул обед.
27.05.2019 15:04	Списана амортизация	5,77	Стулы
27.05.2019 15:23	Списана амортизация	7,45	Туалет прикроватный
27.05.2019 15:23:10	Списана амортизация	7,45	Туалет прикроватный
27.05.2019 15:23:10	Списана амортизация	7,45	Туалет прикроватный
27.05.2019 15:23:10	Списана амортизация	7,45	Туалет прикроватный
27.05.2019 15:23:10	Списана амортизация	7,45	Туалет прикроватный
27.05.2019 15:23:10	Списана амортизация	7,45	Туалет прикроватный
27.05.2019 15:23:10	Списана амортизация	7,45	Туалет прикроватный
27.05.2019 15:23:10	Списана амортизация	18,0	Шкаф
27.05.2019 15:23:10	Списана амортизация	1,8	Тел. ап-т
27.05.2019 15:23:10	Списана амортизация	7,9	Стул одноразовый
27.05.2019 15:23:10	Списана амортизация	13,0	Туалет прикроватный
27.05.2019 15:23:10	Списана амортизация	7,45	Туалет прикроватный
27.05.2019 15:23:10	Списана амортизация	7,45	Туалет прикроватный
27.05.2019 15:23:10	Списана амортизация	7,45	Туалет прикроватный
27.05.2019 15:23:10	Списана амортизация	7,45	Туалет прикроватный
27.05.2019 15:23:10	Списана амортизация	7,45	Туалет прикроватный
27.05.2019 15:23:10	Списана амортизация	7,45	Туалет прикроватный
27.05.2019 15:23:10	Списана амортизация	7,9	Стул одноразовый
27.05.2019 15:23:10	Списана амортизация	7,9	Стул одноразовый
27.05.2019 15:23:10	Списана амортизация	7,9	Стул одноразовый
27.05.2019 15:23:10	Списана амортизация	7,9	Стул одноразовый
27.05.2019 15:23:10	Списана амортизация	7,9	Стул одноразовый
28.05.2019 9:53:56	Списана амортизация	8,6	Кровать детский
28.05.2019 9:53:56	Списана амортизация	8,6	Кровать детский
28.05.2019 9:53:56	Списана амортизация	8,6	Кровать детский
28.05.2019 9:53:56	Списана амортизация	8,6	Кровать детский
28.05.2019 9:53:56	Списана амортизация	8,6	Кровать детский
28.05.2019 9:53:56	Списана амортизация	15,76	кровать взрос.
28.05.2019 9:53:56	Списана амортизация	8,6	Кровать детский
28.05.2019 9:53:56	Списана амортизация	14,78	Обогреватель Пелю.
28.05.2019 9:53:56	Списана амортизация	8,6	Кровать детский
28.05.2019 9:53:56	Списана амортизация	12,48	Обогреватель Ясень.
28.05.2019 9:53:56	Списана амортизация	15,76	Кровать взрослая
28.05.2019 9:53:56	Списана амортизация	15,76	Кровать взрослая
28.05.2019 9:53:56	Списана амортизация	15,76	Кровать взрослая
28.05.2019 9:53:56	Списана амортизация	15,76	кровать взрос.
28.05.2019 9:53:56	Списана амортизация	15,76	кровать взрос.
28.05.2019 9:53:56	Списана амортизация	15,76	кровать взрос.
28.05.2019 9:53:56	Списана амортизация	8,6	Кровать детский
28.05.2019 9:53:56	Списана амортизация	8,6	Кровать детский
28.05.2019 9:53:56	Списана амортизация	8,6	Кровать детский
28.05.2019 9:53:56	Списана амортизация	6,31	Туалет
28.05.2019 9:53:56	Списана амортизация	12,48	Обогреватель Ясень.
28.05.2019 9:53:56	Списана амортизация	12,48	Обогреватель Ясень.
28.05.2019 15:21:24	Списана амортизация	15,76	Кровать взрослая
28.05.2019 15:21:24	Списана амортизация	15,76	Кровать взрослая
28.05.2019 15:21:24	Списана амортизация	15,76	Кровать взрослая
28.05.2019 15:21:24	Списана амортизация	7,45	Туалет прикроватный
28.05.2019 15:21:24	Списана амортизация	11,33	Шкаф книжный

28.05.2019 15:21:24	Списана амортизация	7,45	Тумба прикроватная
28.05.2019 15:21:24	Списана амортизация	15,76	Кровать взрослая
28.05.2019 15:21:24	Списана амортизация	15,76	Кровать взрослая
28.05.2019 15:21:24	Списана амортизация	15,76	Кровать взрослая
28.05.2019 15:21:24	Списана амортизация	15,76	Кровать взрослая
28.05.2019 15:21:24	Списана амортизация	15,76	Кровать взрослая
28.05.2019 15:21:24	Списана амортизация	15,76	Кровать взрослая
28.05.2019 15:21:24	Списана амортизация	15,76	Кровать взрослая
28.05.2019 15:21:24	Списана амортизация	15,76	Кровать взрослая
28.05.2019 15:21:24	Списана амортизация	7,45	Тумба прикроватная
28.05.2019 15:21:24	Списана амортизация	15,76	Кровать взрослая
28.05.2019 15:21:24	Списана амортизация	15,76	Кровать взрослая
28.05.2019 15:21:24	Списана амортизация	15,76	Кровать взрослая
28.05.2019 15:21:24	Списана амортизация	15,76	Кровать взрослая
28.05.2019 15:21:24	Списана амортизация	15,76	Кровать взрослая
28.05.2019 15:21:24	Списана амортизация	15,76	Кровать взрослая
28.05.2019 15:21:24	Списана амортизация	2,61	Тел. ап-т
28.05.2019 15:21:24	Списана амортизация	47,0	Системный блок
28.05.2019 15:21:24	Списана амортизация	6,28	Кровать взрослая
28.05.2019 15:21:24	Списана амортизация	15,76	Кровать взрослая
28.05.2019 15:21:24	Списана амортизация	15,76	Кровать взрослая
28.05.2019 16:25:45	Списана амортизация	7,45	Тумба прикроватная
28.05.2019 16:25:45	Списана амортизация	7,45	Тумба прикроватная
28.05.2019 16:25:45	Списана амортизация	7,45	Тумба прикроватная
28.05.2019 16:25:45	Списана амортизация	7,45	Тумба прикроватная
28.05.2019 16:25:45	Списана амортизация	7,45	Тумба прикроватная
28.05.2019 16:25:45	Списана амортизация	13,0	Тумба прикроватная
28.05.2019 16:25:45	Списана амортизация	7,45	Тумба прикроватная
28.05.2019 16:25:45	Списана амортизация	7,45	Тумба прикроватная
28.05.2019 16:25:45	Списана амортизация	6,56	Тумбочки
28.05.2019 16:25:45	Списана амортизация	2,9	Тумбочки
28.05.2019 16:25:45	Списана амортизация	6,56	Тумбочки
28.05.2019 16:25:45	Списана амортизация	6,56	Тумбочки
28.05.2019 16:25:45	Списана амортизация	6,56	Тумбочки
28.05.2019 16:25:45	Списана амортизация	6,56	Тумбочки
28.05.2019 16:25:45	Списана амортизация	2,9	Тумбочки
28.05.2019 16:25:45	Списана амортизация	10,0	УПС
28.05.2019 16:25:45	Списана амортизация	7,45	Тумба прикроватная
28.05.2019 16:25:45	Списана амортизация	0,97	Зеркало
28.05.2019 16:25:45	Списана амортизация	1,4	Калькулятор
28.05.2019 16:25:45	Списана амортизация	184,47	Компьютер в комплекте
28.05.2019 16:25:45	Списана амортизация	120,0	Компьютер в комплекте
28.05.2019 16:25:45	Списана амортизация	184,47	Компьютер в комплекте
28.05.2019 16:25:45	Списана амортизация	107,14	Компьютер в комплекте
28.05.2019 16:25:45	Списана амортизация	39,5	Лазерный принтер /сканер/ всевозл
28.05.2019 16:25:45	Списана амортизация	30,0	Монитор
28.05.2019 16:25:45	Списана амортизация	30,0	Монитор
28.05.2019 16:25:45	Списана амортизация	30,0	Монитор LCD

Примечание к финансовой отчетности, за год, закончившийся 31 декабря 2019 года по ГКП на ПХВ «Областной перинатальный центр №1» управления общественного здоровья Туркестанской области (в тыс. тенге, если не указано иное)

29.05.2019 10:09:59	Списана амортизация	15,76	Кровать взрослая
29.05.2019 10:09:59	Списана амортизация	15,76	Кровать взрослая
29.05.2019 10:09:59	Списана амортизация	15,76	Кровать взрослая
29.05.2019 10:09:59	Списана амортизация	15,76	Кровать взрослая
29.05.2019 10:09:59	Списана амортизация	15,76	Кровать взрослая
29.05.2019 10:09:59	Списана амортизация	15,76	Кровать взрослая
29.05.2019 10:21:54	Списана амортизация	30,0	Монитор
29.05.2019 10:21:54	Списана амортизация	6,25	Стол журнальный
29.05.2019 10:21:54	Списана амортизация	17,7	Подставка под телевизор
29.05.2019 10:21:54	Списана амортизация	44,8	Телевизор цветной
29.05.2019 10:21:54	Списана амортизация	14,5	Принтер лазерный Canon
29.05.2019 10:36:06	Списана амортизация	107,14	Компьютер в комплекте
29.05.2019 17:01:32	Списана амортизация	24,0	Аппарат кислородный
30.05.2019 16:19:07	Списана амортизация	22,58	Сейф
30.05.2019 16:19:07	Списана амортизация	21,0	Лазерный принтер
30.05.2019 16:19:07	Списана амортизация	21,0	Лазерный принтер
30.05.2019 16:19:07	Списана амортизация	3,05	Стулья полужесткие
30.05.2019 16:19:07	Списана амортизация	30,0	Щит пожарный
30.05.2019 16:19:07	Списана амортизация	0,02	Шкаф металлический
30.05.2019 16:19:07	Списана амортизация	57,85	Шкаф
30.05.2019 16:19:07	Списана амортизация	5,1	УПС 500
30.05.2019 16:19:07	Списана амортизация	5,1	УПС 500
30.05.2019 16:19:07	Списана амортизация	5,1	УПС 500
30.05.2019 16:19:07	Списана амортизация	3,98	Тел аппарат
30.05.2019 16:19:07	Списана амортизация	3,05	Стулья полужесткие
30.05.2019 16:19:07	Списана амортизация	3,05	Стулья полужесткие
30.05.2019 16:19:07	Списана амортизация	5,1	УПС 500
30.05.2019 16:19:07	Списана амортизация	3,05	Стулья полужесткие
30.05.2019 16:19:07	Списана амортизация	3,05	Стулья полужесткие
30.05.2019 16:19:07	Списана амортизация	3,05	Стулья полужесткие
30.05.2019 16:19:07	Списана амортизация	12,0	Столы рабочие
30.05.2019 16:19:07	Списана амортизация	22,58	Сейф
30.05.2019 16:19:07	Списана амортизация	5,08	Светильник
30.05.2019 16:19:07	Списана амортизация	10,5	Прожектор
30.05.2019 16:19:07	Списана амортизация	6,04	Остелушитель
30.05.2019 16:19:07	Списана амортизация	6,04	Остелушитель
30.05.2019 16:19:07	Списана амортизация	3,05	Стулья полужесткие
24.07.2019 10:11	Списана амортизация	9364,64	Скорая помощь Реанимационный Функциональный
	итого	13533,61	

Дата	Содержание	Стоимость	Наименование ОС
17.01.2019 12:14:46	Списана ост. стоимость	7,01	Ручной молокоотсос
17.01.2019 12:14:46	Списана ост. стоимость	7,01	Ручной молокоотсос
17.01.2019 12:14:46	Списана ост. стоимость	7,01	Ручной молокоотсос
17.01.2019 12:14:46	Списана ост. стоимость	7,01	Ручной молокоотсос
17.01.2019 12:14:46	Списана ост. стоимость	7,01	Ручной молокоотсос
	итого	35,03	

Нематериальные активы.
(код строки баланса 125).

Движение НМА нетто за год, закончившийся 31 декабря 2019 года, представлено следующим образом:

Наименование	Сумма
Первоначальная стоимость на 01.01.2019 г.	165,50
Первоначальная стоимость на 31.12.2019 г.	165,50
Накопленный износ	
На 01.01.2019 г.	148,95
На 31.12.2019 г.	165,50
Балансовая стоимость на 01.01.2019 г.	16,55
Балансовая стоимость на 31.12.2019 г.	0,00

Прочие долгосрочные активы
(код строки баланса 127).

По состоянию на 31 декабря 2019 года прочие долгосрочные активы, включали следующее:

Наименование	31.12.2019	31.12.2018
Прочие долгосрочные активы	0,00	0,00
Итого	0,00	0,00

Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность
(код строки баланса 214).

По состоянию на 31 декабря 2019 года краткосрочная кредиторская задолженность, включала следующее:

Наименование	31.12.2019	31.12.2018
Краткосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам	2,59	6,03
итого	2,59	6,03

Обязательства по другим обязательствам и добровольным платежам.
(код строки баланса 214).

По состоянию на 31 декабря 2019 года обязательства по другим обязательствам и добровольным платежам, включали следующее:

Наименование	31.12.2019	31.12.2018
Обязательства по социальному страхованию	0,00	0,00
Обязательства по пенсионным отчислениям	0,00	0,00
Обязательства по отчислениям на социальное медицинское страхование	0,00	0,00
Итого	0,00	0,00

Обязательства по налогам.
(код строки баланса 214).

По состоянию на 31 декабря 2019 года обязательства по налогам, включали следующее:

Наименование	31.12.2019	31.12.2018
Индивидуальный подоходный налог	0,00	0,00
Социальный налог	0,00	0,00
Прочие налоги	0,00	0,00
Итого	0,00	0,00

Краткосрочные оценочные обязательства

(код строки баланса 215).

По состоянию на 31 декабря 2019 года прочие краткосрочные оценочные обязательства, включали следующее:

Наименование	31.12.2019	31.12.2018
Краткосрочные гарантийные обязательства	329,16	900,27
Итого	329,16	900,27

Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу

(код строки баланса 216).

По состоянию на 31 декабря 2019 года текущие налоговые обязательства по подоходному налогу, включали следующее:

Наименование	31.12.2019	31.12.2018
Корпоративный подоходный налог подлежащий уплате	189,93	110,77
Итого	189,93	110,77

Вознаграждения работникам

(код строки баланса 217).

По состоянию на 31 декабря 2019 года вознаграждения работникам, включали следующее:

Наименование	31.12.2019	31.12.2018
Краткосрочная задолженность по оплате труда	0,00	0,00
Итого	0,00	0,00

Прочие краткосрочные обязательства

(код строки баланса 222).

По состоянию на 31 декабря 2019 года прочие краткосрочные обязательства, включали следующее:

Наименование	31.12.2019	31.12.2018
Краткосрочные авансы, полученные	59,00	35,33
итого	59,00	35,33

Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность

(код строки баланса 314).

По состоянию на 31 декабря 2019 года долгосрочная кредиторская задолженность, включала следующее:

Наименование	31.12.2019	31.12.2018
Долгосрочная задолженность по аренде	0,00	0,00
Долгосрочные вознаграждения к выплате	0,00	0,00
итого	0,00	0,00

Прочие долгосрочные обязательства

(код строки баланса 321).

По состоянию на 31 декабря 2019 года прочие долгосрочные обязательства, включали следующее:

Наименование	31.12.2019	31.12.2018
--------------	------------	------------

Доходы будущих периодов	705 619,81	319 035,33
итого	705 619,81	319 035,33

Доходы.

(код строки отчета о прибылях и убытках 10, 21, 24).

Доходы за 2019 год сложились в сумме 2 453 190,43 тыс. тенге, в том числе:

Наименование	За отчетный период	За предыдущий период
Доходы от реализации продукции и оказания услуг	2 376 222,86	1 670 775,69
Прочие доходы	76 967,57	298 703,33
итого	2 453 190,43	1 969 479,02

Расходы

(код строки отчета о прибылях и убытках 11, 13, 14, 22, 25).

Расходы за 2019 год составили 2 449 391,93 тыс. тенге:

Наименование	За отчетный период	За предыдущий период
Себестоимость реализованной продукции и оказанных услуг	2 391 674,89	1 920 093,94
Административные расходы	57 691,57	45 395,10
Прочие расходы	25,47	1 774,59
Итого	2 449 391,93	1 967 263,63

Расшифровка себестоимости реализованной продукции и оказанных услуг за 2019 год на сумму 2 391 674,89 тысяч тенге, в том числе:

№ п/п	Статьи затрат	Сумма
1	Расходы по Оплате труда	919103,77
2	Себестоимость от Продуктов питания	9489,99
3	Себестоимость Дезсредств	40545,93
4	Себестоимость ИМН	263164,83
5	Себестоимость Лексредств	154700,41
6	Себестоимость от медицинских инструментов	1180,75
7	Себестоимость от медикаментов	2244,12
8	Себестоимость Растворов	10668,61
9	Себестоимость Реактивов	385251,39
10	Себестоимость от реализации ГСМ	3461,82
11	Себестоимость от запчастей	2428,58
12	Себестоимость от материала	26445,2
13	Себестоимость от МБП	4346,87
14	Себестоимость от Твердого инвентаря	20,0
15	Себестоимость от услуги электроэнергии	-57,59
16	Комиссия банка ГЗ	178,6
17	Комиссия банка ПУ	165,57
18	прочие услуги	201724,0
19	Расходы на наем жилого помещения	2615,12
20	Расходы на проезд	505,0
21	Суточные в пределах РК	2712,74
22	Расходы по амортизации МТО 253/033/015	19500,3
23	Амортизация ФА	2758,84
24	Земельный налог	19,14
25	Лицензионный сбор	22,73
26	Налог на имущество	1087,89
27	Налог на транспортные средства	84,13
28	Обязательные профессиональные пенсионные взносы	786,28

29	Отчисления ОСМС	12753,28
30	Прочий налог	132,54
31	Расходы по амортизации МТО 253/033/015	244227,58
32	Расходы по амортизации НМА	16,55
33	Социальные отчисления	26578,08
34	Социальный налог	52795,21
35	прочие услуги	16,61
	Итого	2391674,89

Расшифровка административных расходов за 2019 год на сумму 57 691,57 тысяч тенге, в том числе:

№ п/п	Статьи затрат	Сумма
1	Расходы по Оплате труда	52201,14
2	Расходы на наем жилого помещения	133,25
3	Расходы на проезд	14,69
4	Суточки в пределах РК	212,1
5	Отчисления ОСМС	657,8
6	Социальные отчисления	1258,21
7	Социальный налог	3214,38
	Итого	57691,57

Капитал

(коды строк баланса 410, 413, 414).

По состоянию на 31 декабря 2019 года капитал включал следующее:

Наименование	31.12.2019	31.12.2018
Вклады и пая	1 275 286,00	1 275 286,00
Компоненты прочего совокупного дохода (резервы)	571 365,34	571 365,34
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	8 514,12	4 905,54
Итого	1 855 165,46	1 851 556,89

5. Условные обязательства, операционные риск

Правовой риск

Правовой риск – это риск того, что в процессе деятельности Предприятие может участвовать в судебных разбирательствах, вследствие нарушения или несоответствия практики, процедур и внутренних документов требованиям законодательства Республики Казахстан.

Налогообложение

По мнению руководства Предприятия, налоговые риски минимальны.

Руководство Предприятия, исходя из своего понимания примененного налогового законодательства, нормативных требований и судебных решений, считает, что налоговые обязательства отражены в полной мере.

Страхование

Согласно законодательству Предприятием застрахованы активы (транспортные средства) и гражданско-правовая ответственность работодателя.

6. Сделки между связанными сторонами

В настоящей финансовой отчетности связанными считаются стороны, одна из которых имеет возможность контролировать или осуществлять значительное влияние на операционные и финансовые решения другой стороны, как определено в МСФО24 «Раскрытие информации о связанных сторонах».

Операции со связанными сторонами используются для отражения состояния расчетов за имущество, работы и услуги, полученные от организаций или реализованные компаниями, являющимися связанными сторонами Предприятия.

Ключевым управленческим персоналом является Директор.

Характер отношений связанных сторон, с которыми Предприятие проводило сделки за 2019г. приводится ниже:

тыс.тенге

	2019	ОПИСАНИЕ
Связанные стороны		
Некоммерческое АО "Фонд социального медицинского страхования"	65 229,72	Стационарная и медицинская, консультативно - диагностическая и первичная медико-санитарная помощь населению
РГУ КОМУ	2 038 877,50	
Доходы от субподряда	257 257,28	
Итого:	2 361 364,5	
Ключевой управленческий персонал		
	Начисление в тыс.тенге за 2019 год	
Директор <i>Налибаева Рахима Кенжебековна</i>	2 848,20	По окладу
	4,58	надбавки
	472,92	отпускные
	265,46	пособие для оздоровления
	902,55	премия
	265,46	диф оплата
	942,83	Оплата по сред. за командировочные дни
Итого:	5 702,00	

7. События после отчетной даты

События после отчетной даты представляют собой обычные хозяйственные операции, не оказывающие корректирующего влияния на финансовую отчетность по состоянию на 31.12.2019 года.

Предприятие не имело существенных событий в своей финансово-хозяйственной деятельности после отчетной даты.

8. Утверждение финансовой отчетности

Данная финансовая отчетность была утверждена и одобрена к выпуску Руководством Предприятия 09.01.2019 года.

Утверждено от имени Руководства ГКП на ПХВ «Областной перинатальный центр №1» управления общественного здоровья Туркестанской области:

Руководитель: Налибаева Рахима Кенжебековна

Главный бухгалтер: Коржова Виктория Анатольевна

10 марта 2020 года

... ..

... ..

... ..

...
...
...
...
...

