

КГП на ПХВ "Центр ранней детской реабилитации" Управления Здравоохранения г. Алматы.

Финансовая отчетность, за год, закончившийся 31 декабря 2019 года

Приложение 2
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
№ 404 от 28 июня 2017 года,
с изменениями №665 от 01 июля 2019 года

Бухгалтерский баланс
отчетный период 2019 г.

в тысячах тенге

Активы	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	010	1 096,19	590,64
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	011		
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	012		
Краткосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	013		
Краткосрочные производные финансовые инструменты	014		
Прочие краткосрочные финансовые активы	015		
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	2 332,69	3 308,64
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017		
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018		
Текущий подоходный налог	019		
Запасы	020	9 750,89	10 927,82
Биологические активы	021		
Прочие краткосрочные активы	022	700,77	244,99
Итого краткосрочных активов (сумма строк 010 по 022)	100	13 880,54	15 072,09
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	139 809,97	144 544,29
Актив в форме права пользования	122		
Биологические активы	123		
Разведочные и оценочные активы	124		
Нематериальные активы	125	134,48	146,40
Отложенные налоговые активы	126		
Прочие долгосрочные активы	127		
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	139 944,45	144 690,69
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		153 824,99	159 762,78



КГП на ПХВ "Центр ранней детской реабилитации" Управления Здравоохранения г. Алматы.

Финансовая отчетность, за год, закончившийся 31 декабря 2019 года

Обязательство и капитал	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
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	7 064,94	1 392,50
Краткосрочные оценочные обязательства	215	7 550,15	3 677,27
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216		
Вознаграждения работникам	217		
Краткосрочная задолженность по аренде	218		
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219		
Государственные субсидии	220		
Дивиденды к оплате	221		
Прочие краткосрочные обязательства	222	2 129,59	894,45
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	300	16 744,68	5 964,22
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		
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)	400		
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	80 589,23	80 589,23
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Компоненты прочего совокупного дохода	413	72 049,00	72 049,00
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	(15 557,92)	1 160,33
Прочий капитал	415		
Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)	420	137 080,31	153 798,56
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 + строка 421)	500	137 080,31	153 798,56
Баланс (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		153 824,99	159 762,78

От имени руководства Предприятия:

Директора

Тулекова Н.Д.

И.о. Главного бухгалтера

Ахметова Д.К.

«27» февраля 2020 года.

Примечания на стр. 16-33 составляют неотъемлемую часть данной финансовой отчетности. Отчет независимых аудиторов приведен на стр. 4-5.

Приложение 3
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
№ 404 от 28 июня 2017 года,
с изменениями №665 от 01 июля 2019 года

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
отчетный период 2019 г.

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	10	105 398,93	92 303,66
Себестоимость реализованных товаров и услуг	11	95 606,64	69 556,46
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	12	9 792,29	22 747,20
Расходы по реализации	13		
Административные расходы	14	21 011,34	7 134,24
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	20	(11 219,05)	15 612,96
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		6 984,68
Прочие расходы	25	4 003,68	21 715,02
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	(15 222,73)	882,62
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101		
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)	200	(15 222,73)	882,62
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	(15 222,73)	882,62
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		

Финансовая отчетность, за год, закончившийся 31 декабря 2019 года

От имени руководства Предприятия:

Тулекова Н.Д.

Ахметова Д.К.

«27» февраля 2020 года.

Примечания на стр. 16-33 составляют неотъемлемую часть данной финансовой отчетности. Отчет независимых аудиторов приведен на стр. 4-5.



ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (прямой метод)
отчетный период 2019 год

Наименование показателей	Код строки	в тысячах тенге	
		За отчетный период	За предыдущий период
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	010	106 738,56	89 932,75
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	104 279,69	86 780,22
прочая выручка	012	2 458,87	2 214,84
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013		
поступления по договорам страхования	014		
полученные вознаграждения	015		
прочие поступления	016		937,69
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	106 817,35	97 566,98
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021		33 033,48
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	26 047,82	
выплаты по оплате труда	023	63 333,85	50 492,39
выплата вознаграждения	024		
выплаты по договорам страхования	025		
подходный налог и другие платежи в бюджет	026	17 435,68	13 868,58
прочие выплаты	027		172,53
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	(78,79)	(7 634,23)
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		
изъятие 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	44,13	67
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	44,13	67

КГП на ПХВ "Центр ранней детской реабилитации" Управления Здравоохранения г.Алматы.

Финансовая отчетность, за год, закончившийся 31 декабря 2019 года

3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	80	(44,13)	(67)
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	90	859,21	96,86
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	91		
получение займов	92		
полученные вознаграждения	93		
прочие поступления	94	859,21	96,86
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	230,74	96,86
в том числе:			
погашение займов	101		
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103		
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выбытия	105	230,74	96,86
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	628,47	-
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	505,55	(7 701,23)
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	150	590,64	8 291,87
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	160	1 096,19	590,64

От имени руководства Предприятия:

Директора

И.о. Главного бухгалтера



Тулекова Н.Д.

Ахметова Д.К.

«27» февраля 2020 года.

Примечания на стр. 16-33 составляют неотъемлемую часть данной финансовой отчетности. Отчет независимых аудиторов приведен на стр. 4-5.

Приложение 4
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
№ 404 от 28 июня 2017 года,
и №665 от 01 июля 2019 года

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников						В тысячах тенге	
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупные собственные долевые инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал	Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	80 589,23				2 928,50			83 517,73
Изменение в учетной политике	011								
Пересчитанное сальдо (строка 010 +/- строка 011)	100	80 589,23				2 928,50			83 517,73
Общий совокупный доход, всего (строка 210 + строка 220):	200				72 049,00	882,62			72 931,62
Прибыль (убыток) за год	210					882,62			882,62
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 221 по 229):	220				72 049,00				72 049,00
в том числе:									
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	221								
переоценка долевых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	222								
переоценка основных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта)	223				72 049,00				72 049,00
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности,	224								

КГП на ПХВ "Центр ранней детской реабилитации" Управления Здравоохранения г.Алматы

учитываемых по методу долевого участия					
актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	225				
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	226				
хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227				
хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	228 229				
Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	300	(67,00)			(67,00)
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 долевых инструментов (акций)	312				
Выпуск долевых инструментов связанный с объединением бизнеса	313				
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314				
Выплата дивидендов	315				
Прочие распределения в пользу собственников	316	(67,00)			(67,00)
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	80 589,23			(2 583,79)
Изменение в учетной политике	401		72 049,00	1 160,33	153 798,56
Пересчитанное сальдо (строка 400 +/- строка 401)	500	80 589,23			
Общий совокупный доход, всего (строка 610 + строка 620):	600		72 049,00	1 160,33	153 798,56
			(15 222,73)		(15 222,73)

КГП на ПХВ "Центр ранней детской реабилитации" Управления Здравоохранения г.Алматы
 Финансовая отчетность, за год, закончившийся 31 декабря 2019 года

Прибыль (убыток) за год	610									(15 222,73)	(15 222,73)
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 621 по 629):	620										
в том числе:											
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	621										
переоценка долевого финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	622										
переоценка основных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта)	623										
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624										
актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625										
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	626										
хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627										
хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	628										
курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	629										
Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)	700									(44,13)	(44,13)
в том числе:											
Вознаграждения работников акциями	710										
в том числе:											
стоимость услуг работников											
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями											
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями											
Взносы собственников	711										
Выпуск собственных долевого инструментов (акций)	712										
Выпуск долевого инструментов связанный с объединением бизнеса	713										



КГП на ПХВ "Центр ранней детской реабилитации" Управления Здравоохранения г.Алматы
Финансовая отчетность, за год, закончившийся 31 декабря 2019 года

Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714								
Выплата дивидендов	715								(44,13)
Прочие распределения в пользу собственников	716								(44,13)
Прочие операции с собственниками	717								
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718								
Прочие операции	719							(1 451,39)	(1 451,39)
Сальдо на 31 декабря отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700 + строка 719)	800	80 589,23				72 049,00		(15 557,92)	137 080,31

От имени руководства Предприятия:

Директора

Тулекова Н.Д.

И.о. Главного бухгалтера

Ахметова Д.К.

«27» февраля 2020 года.

Примечания на стр. 16-33 составляют неотъемлемую часть данной финансовой отчетности. Отчет независимых аудиторов приведен на стр. 4-5.