

Наименование организации: КОММУНАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "АРКАЛЫКСКАЯ РЕГИОНАЛЬНАЯ

Сведения о реорганизации:

Вид деятельности организации: Общая врачебная практика

Организационно-правовая форма: Госпредприятие на праве хоз. ведения

Тип отчета: Не консолидированный

Среднегодовая численность работников: 349 чел.

Субъект предпринимательства: Средний

Юридический адрес (организации): Казахстан, 110300, Костанайская область, Аркалык г.а., пр.Абая, д.86, +7-702-860-80-78, (71430)  
2-90-83, arkolbuh@yandex.kz, www.ark-poliklinika.kz

**Бухгалтерский баланс**  
за период с 01.01.2022 по 31.12.2022

тыс. тенге

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного	На начало отчетного периода
<b>Активы</b>			
<b>I. Краткосрочные активы:</b>			
Денежные средства и их эквиваленты	010	47 732,00	145 674,00
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	35 855,00	48 493,00
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017		
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018		
Текущий подоходный налог	019		
Запасы	020	53 812,00	120 334,00
Биологические активы	021		
Прочие краткосрочные активы	022	1 467,00	74,00
<b>Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 022)</b>	<b>100</b>	<b>138 866,00</b>	<b>314 575,00</b>
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101		
<b>II. Долгосрочные активы</b>			
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	213 751,00	197 840,00
Актив в форме права пользования	122		
Биологические активы	123		
Разведочные и оценочные активы	124		
Нематериальные активы	125	5 350,00	6 395,00
Отложенные налоговые активы	126		
Прочие долгосрочные активы	127		
<b>Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)</b>	<b>200</b>	<b>219 101,00</b>	<b>204 235,00</b>
<b>Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)</b>		<b>357 967,00</b>	<b>518 810,00</b>
<b>Обязательство и капитал</b>			
<b>III. Краткосрочные обязательства</b>			

Наименование статьи	Код строки	на конец отчетного	На начало отчетного периода
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210		
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211		
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213		
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214	10,00	
Краткосрочные оценочные обязательства	215	40 065,00	67 558,00
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		
<b>Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)</b>	<b>300</b>	<b>40 075,00</b>	<b>67 558,00</b>
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>			
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	40 889,00	48 603,00
<b>Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)</b>	<b>400</b>	<b>40 889,00</b>	<b>48 603,00</b>
<b>V. Капитал</b>			
Уставный (акционерный) капитал	410	192 722,00	192 722,00
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Компоненты прочего совокупного дохода	413		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	84 281,00	209 927,00
Прочий капитал	415		
<b>Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)</b>	<b>420</b>	<b>277 003,00</b>	<b>402 649,00</b>
Доля неконтролирующих собственников	421		
<b>Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)</b>	<b>500</b>	<b>277 003,00</b>	<b>402 649,00</b>
<b>Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)</b>		<b>357 967,00</b>	<b>518 810,00</b>

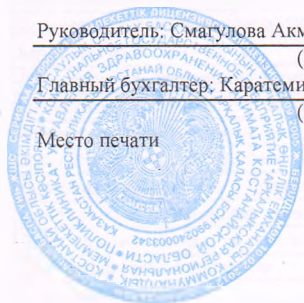
Руководитель: Смагулова Акмарал Фазыловна

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: Каратемирова Замзагул Боранбаевна

(фамилия, имя, отчество)

Место печати



*AB*  
(подпись)  
*Каратемирова*  
(подпись)



Наименование организации: КОММУНАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "АРКАЛЫКСКАЯ РЕГИОНАЛЬНАЯ

**Отчет о прибылях и убытках**  
за период с 01.01.2022 по 31.12.2022

тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка от реализации товаров, работ и услуг	010	1 418 424,00	1 327 375,00
Себестоимость реализованных товаров, работ и услуг	011	1 619 568,00	1 434 837,00
<b>Валовая прибыль (убыток) (строка 010 – строка 011)</b>	<b>012</b>	<b>-201 144,00</b>	<b>-107 462,00</b>
Расходы по реализации	013		
Административные расходы	014	64 853,00	65 246,00
<b>Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)</b>	<b>020</b>	<b>-265 997,00</b>	<b>-172 708,00</b>
Финансовые доходы	021		
Финансовые расходы	022		
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023		
Прочие доходы	024	140 566,00	260 439,00
Прочие расходы	025	215,00	
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)</b>	<b>100</b>	<b>-125 646,00</b>	<b>87 731,00</b>
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101		
<b>Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)</b>	<b>200</b>	<b>-125 646,00</b>	<b>87 731,00</b>
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
<b>Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:</b>	<b>300</b>	<b>-125 646,00</b>	<b>87 731,00</b>
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
<b>Прочий совокупный доход, всего (сумма 420 и 440):</b>	<b>400</b>		
в том числе:			
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	410		
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	411		
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	412		
Хеджирование денежных потоков	413		
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	414		
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	415		
Прочие компоненты прочей совокупной прибыли	416		
Корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)	417		
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	418		
<b>Итого прочий совокупный доход, подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 410 по 418)</b>	<b>420</b>		
переоценка основных средств и нематериальных активов	431		
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	432		
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	433		
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	434		
переоценка долевого финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	435		
<b>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)</b>	<b>440</b>		
<b>Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)</b>	<b>500</b>	<b>-125 646,00</b>	<b>87 731,00</b>
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
<b>Прибыль на акцию:</b>	<b>600</b>		
в том числе:			
Базовая прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			
Разводненная прибыль на акцию:			





Наименование организации: КОММУНАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "АРКАЛЫКСКАЯ РЕГИОНАЛЬНАЯ

Отчет о движении денежных средств (прямой метод)

за период с 01.01.2022 по 31.12.2022

тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
<b>I. Движение денежных средств от операционной деятельности</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)</b>	<b>010</b>	<b>1 425 972,00</b>	<b>1 327 929,00</b>
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	-36,00	1 314 670,00
прочая выручка	012		
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013		
поступления по договорам страхования	014		
полученные вознаграждения	015		
прочие поступления	016	1 426 008,00	13 259,00
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)</b>	<b>020</b>	<b>1 522 808,00</b>	<b>1 252 255,00</b>
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	201,00	349 979,00
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	952,00	
выплаты по оплате труда	023	728 237,00	662 216,00
выплата вознаграждения	024		
выплаты по договорам страхования	025		
походный налог и другие платежи в бюджет	026	117 799,00	98 640,00
прочие выплаты	027	675 619,00	141 420,00
<b>3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)</b>	<b>030</b>	<b>-96 836,00</b>	<b>75 674,00</b>
<b>II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052)</b>	<b>040</b>		<b>942,00</b>
в том числе:			
реализация основных средств	041		
реализация нематериальных активов	042		
реализация других долгосрочных активов	043		
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	044		
реализация долговых инструментов других организаций	045		
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	046		
изъятие денежных вкладов	047		
реализация прочих финансовых активов	048		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	049		
полученные дивиденды	050		
полученные вознаграждения	051		
прочие поступления	052		942,00
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 073)</b>	<b>060</b>		<b>20 269,00</b>
в том числе:			
приобретение основных средств	061		20 269,00
приобретение нематериальных активов	062		
приобретение других долгосрочных активов	063		
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	064		
приобретение долговых инструментов других организаций	065		
приобретение контроля над дочерними организациями	066		
размещение денежных вкладов	067		
выплата вознаграждения	068		
приобретение прочих финансовых активов	069		
предоставление займов	070		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	071		
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	072		
прочие выплаты	073		

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	080		-19 327,00
<b>III. Движение денежных средств от финансовой деятельности</b>			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	090	2,00	
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091		
получение займов	092		
полученные вознаграждения	093		
прочие поступления	094	2,00	
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	1 108,00	
в том числе:			
погашение займов	101		
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103		
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выбытия	105	1 108,00	
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	-1 106,00	
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	-97 942,00	56 347,00
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	150	145 674,00	89 327,00
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода -	160	47 732,00	145 674,00

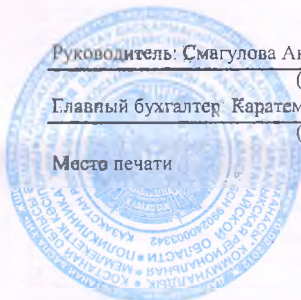
Руководитель: Смагулова Акмарал Фазыловна

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: Каратемирова Замзагул Боранбаевна

(фамилия, имя, отчество)

Место печати



*(Handwritten signature)*  
(подпись)

*(Handwritten signature)*  
(подпись)



Приложение 6  
к приказу Министра финансов  
Республики Казахстан  
от 1 января 2020 года № 665

Форма 4

Наименование организации: КОММУНАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "АРКАЛЫКСКАЯ РЕГИОНАЛЬНАЯ ПОЛИКЛИНИКА" УПРАВЛЕНИЯ ЗДРАВООХРАНЕНИЯ АКИМАТА

**Отчет об изменениях в капитале**  
за период с 01.01.2022 по 31.12.2022

тыс. тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников						Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал		
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	192 722,00				122 196,00		314 918,00	
Изменение в учетной политике	011								
<b>Пересчитанное сальдо (строка 010+/строка 011)</b>	<b>100</b>	<b>192 722,00</b>				<b>122 196,00</b>		<b>314 918,00</b>	
<b>Общий совокупный доход, всего(строка 210 + строка 220):</b>	<b>200</b>					<b>87 731,00</b>		<b>87 731,00</b>	
Прибыль (убыток) за год	210					87 731,00		87 731,00	
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220								
в том числе:									
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	221								
переоценка долевого 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								
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 дочерних организаций	226								







Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников						Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал		
Прочие операции с собственниками	717								
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718								
Прочие операции	719								
Сальдо на 31 декабря отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700 + строка 719)	800	192 722,00				84 281,00			277 003,00

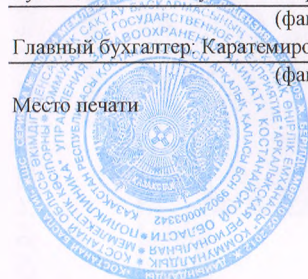
Руководитель: Смагулова Акмарал Фазыловна

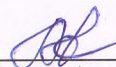
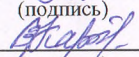
(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: Каратемирова Замзагул Боранбаевна

(фамилия, имя, отчество)

Место печати



  
 (подпись)  
  
 (подпись)



**Опросник**

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