

Бухгалтерский баланс отчетный период 2022 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
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 "Бухгалтерский баланс".

Наименование организации: Коммунальное государственное предприятие на праве хозяйственного ведения "Районная больница Уланского района" управления здравоохранения Восточно-Казахстанской области

по состоянию на 31 декабря 2022 года

в тысячах тенге			
Активы	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
1	2	3	4
I. Краткосрочные активы			
Денежные средства и их эквиваленты	010	7 119,9	52 781,00
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	0,0	0,00
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	389,4	53 158,20
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018	0,0	0,00
Текущий подоходный налог	019	126 338,5	0,00
Запасы	020	0,0	0,00
Биологические активы	021	182 578,8	148 677,40
Прочие краткосрочные активы	022	0,0	0,00
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 022)	100	998,5	5 458,80
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	317 425,2	260 075,4
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	-	-
Актив в форме права пользования	122	686 442,8	589 411
Биологические активы	123	0,0	-
Разведочные и оценочные активы	124	0,0	-
Нематериальные активы	125	0,0	-
Отложенные налоговые активы	126	49 663,3	55 233
Прочие долгосрочные активы	127	0,0	-
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	6 783,9	970
БАЛАНС (строка 100 + строка 101 + строка 200)		742 890,1	645 613,7
		1 060 315,3	805 689,1

Обязательство и капитал	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
1	2	3	4
III. Краткосрочные обязательства			
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210	-	-
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211	-	-
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212	-	-
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213	-	-
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214	-	-
Краткосрочные оценочные обязательства	215	72 433,9	9 155,4
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216	-	59 227,7
Вознаграждения работникам	217	-	-
Краткосрочная задолженность по аренде	218	54 096,0	28,6
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219	-	-
Государственные субсидии	220	-	-
Дивиденды к оплате	221	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	222	-	-
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	300	101 763,3	2 746,2
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301	228 293,2	71 157,9
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	212 795,2	-
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)	400	212 795,2	237 340,7
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	-	-
Эмиссионный доход	411	481 905,2	481 905,2
Выкупленные собственные долевые инструменты	412	-	-
Компоненты прочего совокупного дохода	413	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	-	-
Прочий капитал	415	137 321,7	115 285,3
Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)	420	619 226,9	597 190,5
Доля неконтролирующих собственников	421	-	-
Всего капитал (строка 420 + строка 421)	500	619 226,9	597 190,5
БАЛАНС (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		1 060 315,3	905 689,1

Руководитель

Оскенбаев К. С.

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

Главный бухгалтер

Берооикова Ю. А.

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



(подпись)

(подпись)

Отчет о прибылях и убытках
отчетный период 2022 год

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

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

Индекс формы административных данных: № 2 - ОПУ

Периодичность: годовая

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

Срок представления формы административных данных: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

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

Коммунальное государственное предприятие на праве хозяйственного ведения
"Районная больница Уланского района" управления здравоохранения
Восточно-Казахстанской области

Наименование организации

за год, заканчивающийся 31 декабря 2022 года

в тыс.тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка от реализации товаров, работ и услуг	010	1 378 363,0	1 424 025,2
Себестоимость реализованных товаров, работ и услуг	011	1 862 652,9	1 431 759,9
Валовая прибыль (убыток) (строка 010 – строка 011)	012	-484289,9	-7 734,70
Расходы по реализации	013	-	-
Административные расходы	014	91 476,8	-77 503,9
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	020	-575766,7	-85238,6
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	602 718,5	644 006,7
Прочие расходы	025	4 233,9	-516 332,6
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	22 717,9	42 435,5
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101	-	-
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)	200	22 717,9	42 435,5
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201	-	-
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	22 717,9	42 435,5
собственников материнской организации		-	-
долю неконтролирующих собственников		-	-
Прочий совокупный доход, всего (сумма 420 и 440):	400	-	-
в том числе:		-	-
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	410	-	-
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	411	-	-
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	412	-	-
хеджирование денежных потоков	413	-	-
курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	414	-	-
хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	415	-	-
прочие компоненты прочего совокупного дохода	416	-	-
корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)	417	-	-
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	418	-	-
Итого прочий совокупный доход, подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 410 по 418)	420	-	-
переоценка основных средств и нематериальных активов	431	-	-
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	432	-	-
актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	433	-	-
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	434	-	-
переоценка долевого финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	435	-	-
Итого прочий совокупный доход не подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 431 по 435)	440	-	-
Общий совокупный доход (строка 300 + строка 400)	500	22 717,9	42 435,5

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
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

Оскенбаев К. С.

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

(подпись)

Боровикова Ю.

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

(подпись)

Отчет о движении денежных средств (Прямой метод)

отчетный период 2 022 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
Срок представления: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

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

Коммунальное государственное предприятие на праве хозяйственного ведения
"Районная больница Уланского района" управления здравоохранения Восточно-Казахстанской области

Наименование организации

за год, заканчивающийся 31 декабря 2022 года

		в тысячах тенге	
Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	010	1 661 740,30	1 637 135,80
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	1 089 342,80	1 079 904,30
прочая выручка	012	-	-
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	326 544,00	383 945,60
поступления по договорам страхования	014	-	-
полученные вознаграждения	015	-	-
прочие поступления	016	143 853,50	73 286,00
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	1 434 907,90	1 468 775,30
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	482 377,10	605 580,90
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	44 173,20	39 320,70
выплаты по оплате труда	023	666 802,10	636 134,60
выплата вознаграждения	024	-	-
выплаты по договорам страхования	025	-	-
походный налог и другие платежи в бюджет	026	96 470,00	84 291,20
прочие выплаты	027	145 085,60	100 450,90
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	126 832,40	71 357,50
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052)	040	-	-
в том числе:			
реализация основных средств	041	-	-
реализация нематериальных активов	042	-	-
реализация других долгосрочных активов	043	-	-
реализация долевого инструмента других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	044	-	-
реализация долговых инструментов других организаций	045	-	-
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	046	-	-
изъятие денежных вкладов	047	-	-
реализация прочих финансовых активов	048	-	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	049	-	-
полученные дивиденды	050	-	-
полученные вознаграждения	051	-	-
прочие поступления	052	-	-
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 073)	060	172 954,10	20 628,30
в том числе:			
приобретение основных средств	061	172 954,10	20 628,30
приобретение нематериальных активов	062	-	-
приобретение других долгосрочных активов	063	-	-
приобретение долевого инструмента других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	064	-	-
приобретение долговых инструментов других организаций	065	-	-
приобретение контроля над дочерними организациями	066	-	-
размещение денежных вкладов	067	-	-
выплата вознаграждения	068	-	-

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
приобретение прочих финансовых активов	069	-	-
предоставление займов	070	-	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	071	-	-
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	072	-	-
прочие выплаты	073	-	-
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	080	-	-
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	090	-	-
в том числе:		-	
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091	-	-
получение займов	092	-	-
полученные вознаграждения	093	-	-
прочие поступления	094	-	-
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	-	-
в том числе:		-	
погашение займов	101	-	-
выплата вознаграждения	102	-	-
выплата дивидендов	103	-	-
выплаты собственникам по акциям организации	104	-	-
прочие выбытия	105	-	-
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	-	-
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	-	-
5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов	130	460,70	527,80
6. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120 +/- строка 130)	140	45 661,00	50 201,40
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	150	52 780,90	2 579,60
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	160	7 119,90	52 781,00

Руководитель

Оскенбаев К. С.
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)

Главный бухгалтер

Боровикова Ю. А.
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)



Приложение 5
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 2022 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: Коммунальное государственное предприятие на праве хозяйственного ведения "Районная больница Уланского района", управления здравоохранения Восточно-Казахстанской области

за год, заканчивающийся 31 декабря 2022 года

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	481 905,20	-	-	-	72 203,30	-	554 108,50
Изменение в учетной политике	011	-	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (строка 010 +/- строка 011)	100	481 905,20	-	-	-	72 203,30	-	554 108,50
Общий совокупный доход, всего (строка 210 + строка 220);	200	-	-	-	-	46 940,60	-	46 940,60
Прибыль (убыток) за год	210	-	-	-	-	46 940,60	-	46 940,60
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 221 по 229);	220	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-
пересценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	221	-	-	-	-	-	-	-
пересценка долевых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	222	-	-	-	-	-	-	-
пересценка 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	-	-	-	-	-	-	-

в тысячах тенге

[illegible]

[illegible]

КГП на ПХВ "Районная больница Улан. района" УЗ ВКО
Оборотно-сальдовая ведомость за 2022 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет, Наименование	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
1000, Денежные средства	52 780 962,68		1 583 686 352,74	1 629 347 410,66	7 119 904,76	
1010, Денежные средства в кассе	584 348,55		3 361 397,00	3 477 500,00	468 245,55	
1030, Денежные средства на текущих банковских счетах	52 724 458,71		1 579 843 703,00	1 625 849 314,02	6 718 847,69	
1090, Оценочный резерв под убытки от обесценения денежных средств		527 844,58	481 252,74	20 596,64		67 188,48
1200, Краткосрочная дебиторская задолженность	53 158 170,73		1 434 297 299,70	1 487 066 080,30	389 390,13	
1210, Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	53 410 910,66		1 252 149 945,25	1 305 498 845,25	62 010,66	
1250, Краткосрочная дебиторская задолженность работников	281 716,67		3 193 878,58	3 161 595,67	313 999,58	
1251, Краткосрочная задолженность подотчетных лиц			2 900 879,00	2 879 879,00	21 000,00	
1252, Задолженность по выплаченной заработной плате	281 716,67		292 999,58	281 716,67	292 999,58	
1270, Прочая краткосрочная дебиторская задолженность			178 419 019,27	178 405 019,27	14 000,00	
1274, Прочая краткосрочная			178 003 940,27	177 989 940,27	14 000,00	
1275, Оплата через POS-терминал			415 079,00	415 079,00		
1280, Оценочный резерв под убытки от обесценения краткосрочной дебиторской задолженности		534 456,60	534 456,60	620,11		620,11
1300, Запасы	148 677 421,15		926 284 093,61	892 382 670,44	182 578 844,32	
1310, Сырье и материалы	76 482 124,52		922 104 076,61	890 114 822,57	108 471 378,56	
1330, Товары	72 195 296,63		4 180 017,00	2 267 847,87	74 107 465,76	
1400, Текущие налоговые активы	1 554 051,87		1 701,00	1 554 051,87	1 701,00	
1430, Прочие налоги и другие обязательные платежи в бюджет	1 554 051,87		1 701,00	1 554 051,87	1 701,00	
1700, Прочие краткосрочные активы	3 904 799,53		173 022 143,10	49 591 560,25	127 335 382,38	
1710, Краткосрочные авансы выданные	3 434 206,85		44 215 363,28	47 544 475,24	105 094,89	
1720, Расходы будущих	470 592,68		2 468 242,95	2 047 085,01	891 750,62	
1730, Краткосрочные активы по договорам			126 338 536,87		126 338 536,87	
2400, Основные средства	589 410 736,55		197 222 064,60	100 189 850,90	686 442 950,25	
2410, Основные средства	1 040 328 706,61		185 548 357,60	11 673 707,00	1 214 203 357,21	
2420, Амортизация основных средств		450 917 970,06	11 673 707,00	88 516 143,90		527 760 406,96
2700, Нематериальные активы	55 232 964,44			5 569 710,72	49 663 253,72	
2730, Прочие нематериальные активы	55 697 107,00				55 697 107,00	
2740, Амортизация прочих нематериальных активов		464 142,56		5 569 710,72		6 033 853,28
2900, Прочие долгосрочные активы	970 000,00		5 813 875,06		6 783 875,06	
2930, Незавершенное строительство	970 000,00		5 813 875,06		6 783 875,06	
2933, Модернизация и капитальный ремонт ОС	970 000,00		5 813 875,06		6 783 875,06	
3000, Краткосрочные финансовые обязательства			681 539,00	681 539,00		
3040, Краткосрочная кредиторская задолженность по дивидендам и доходам участников			681 539,00	681 539,00		
3100, Обязательства по налогам		1 796 138,00	97 429 156,40	102 823 635,26		7 190 616,86
3120, Индивидуальный подоходный налог			50 446 072,17	54 137 066,62		3 690 994,45
3150, Социальный налог			44 116 196,23	46 490 020,64		2 373 824,41
3160, Земельный налог			5 778,00	5 778,00		
3170, Налог на транспортные средства			21 794,00	21 794,00		
3180, Налог на имущество			289 739,00	289 739,00		
3190, Прочие налоги		1 796 138,00	2 549 577,00	1 879 237,00		1 125 798,00



3191, Отчисления от чистого дохода	1 273 065,00	1 273 065,00	681 539,00	681 539,00
3193, Плата за эмиссии в окружающую среду	523 073,00	1 276 512,00	1 197 698,00	444 259,00
3200, Обязательства по другим обязательным и добровольным платежам	87 793,97	121 020 470,99	129 976 263,06	9 043 586,04
3210, Обязательства по социальному страхованию	1,00	51 834 744,23	55 491 384,00	3 656 640,77
3211, Обязательства по социальным отчислениям		19 875 810,89	20 908 167,00	1 032 356,11
3212, Обязательства по взносам на социальное медицинское страхование	1,00	12 755 787,00	13 807 289,00	1 051 503,00
3213, Обязательства по отчислениям на социальное медицинское		19 203 146,34	20 775 928,00	1 572 781,66
3220, Обязательства по пенсионным отчислениям	87 792,97	69 041 772,86	74 340 925,16	5 386 945,27
3230, Прочие обязательства по другим обязательным		143 953,90	143 953,90	
3300, Краткосрочная кредиторская задолженность	9 183 983,44	1 843 034 601,38	1 906 369 452,64	72 518 834,70
3310, Краткосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам	6 410 997,04	702 869 457,39	768 240 691,74	71 782 231,39
3350, Краткосрочная задолженность по оплате	28 625,81	823 849 607,79	823 905 841,18	84 859,20
3380, Прочая краткосрочная кредиторская задолженность	2 744 360,59	316 315 536,20	314 222 919,72	651 744,11
3381, Задолженность по возвратам реализованных готовой продукции, товаров, работ, услуг	2 696 959,14	2 804 386,98	107 427,84	
3385, Задолженность по исполнительным листам	45 497,50	6 238 219,00	6 238 219,00	45 497,50
3386, Задолженность перед подотчетными			19 266,00	19 266,00
3387, Прочая краткосрочная	1 903,95	307 272 930,22	307 858 006,88	586 980,61
3400, Краткосрочные оценочные обязательства	59 227 747,63	121 434 655,95	116 217 964,45	54 011 056,13
3430, Краткосрочные оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	59 227 747,63	121 434 655,95	116 217 964,45	54 011 056,13
3500, Прочие краткосрочные обязательства	862 259,71	243 996 368,50	328 663 232,94	85 529 124,15
3510, Краткосрочные авансы полученные	862 259,71	243 996 368,50	328 663 232,94	85 529 124,15
4400, Прочие долгосрочные обязательства	237 340 701,53	24 545 544,43		212 795 157,10
4420, Доходы будущих	237 340 701,53	24 545 544,43		212 795 157,10
5000, Уставный капитал	481 905 185,00			481 905 185,00
5030, Вклады и паи	481 905 185,00			481 905 185,00
5600, Нераспределенная прибыль непокрытый убыток	115 285 297,67	63 880 409,31	85 916 853,28	137 321 741,64
5610, Нераспределенная прибыль непокрытый убыток отчетного года	41 162 426,34	63 880 409,31	22 717 982,97	
5620, Нераспределенная прибыль непокрытый убыток предыдущих лет	74 122 871,33		63 198 870,31	137 321 741,64
5700, Итоговая прибыль итоговый убыток		1 981 188 973,42	1 981 188 973,42	
5710, Итоговая прибыль итоговый убыток		1 981 188 973,42	1 981 188 973,42	
6000, Доход от реализации продукции и оказания услуг		1 378 577 872,96	1 378 577 872,96	
6010, Доход от реализации продукции и оказания услуг		1 378 470 445,12	1 378 470 445,12	
6020, Возврат проданной продукции		107 427,84	107 427,84	
6200, Прочие доходы		602 718 528,30	602 718 528,30	
6220, Доходы от безвозмездно полученных активов		392 782 930,29	392 782 930,29	
6230, Доходы от государственных субсидий		201 867 645,23	201 867 645,23	
6290, Прочие доходы		8 067 952,78	8 067 952,78	
7000, Себестоимость реализованной продукции и оказанных услуг		1 862 652 883,69	1 862 652 883,69	
7010, Себестоимость реализованной продукции и оказанных услуг		1 862 652 883,69	1 862 652 883,69	



7200, Административные расходы			91 476 813,22	91 476 813,22		
7210, Административные расходы			91 476 813,22	91 476 813,22		
7400, Прочие расходы			4 233 865,70	4 233 865,70		
7440, Расходы по обесценению дебиторской задолженности			620,11	620,11		
7470, Расходы от обесценения финансовых инструментов			20 596,64	20 596,64		
7480, Прочие расходы			4 212 648,95	4 212 648,95		
Итого	905 689 106,95	905 689 106,95	12 757 199 213,06	12 757 199 213,06	1 060 315 301,62	1 060 315 301,62

Руководитель

Главный бухгалтер

Место печати
(при наличии)



(подпись)

Оскенбаев К.С.

(подпись)

Боровикова Ю.А.



Пояснительная записка к отдельной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2022 года Коммунальное государственное предприятие «Районная больница Уланского района» Управления здравоохранения Восточно-Казахстанской области

1. Общая информация

Коммунальное государственное предприятие на праве хозяйственного ведения «Районная больница Уланского района» (далее – РБ Уланского района) Управления здравоохранения Восточно-Казахстанской области является юридическим лицом в организационно-правовой форме государственного предприятия на праве хозяйственного ведения, зарегистрированное Отделом Уланского района по регистрации и земельному кадастру филиала некоммерческого акционерного общества «Государственная корпорация «Правительство для граждан» по Восточно-Казахстанской области, свидетельство о государственной перерегистрации юридического лица № 10100411982880 от 04.03.2020 г, дата первичной государственной регистрации 04.02.2013 г.

Районная больница Уланского района создано в соответствии с постановлением Акимата № 23 от 07 февраля 2018 года «О переименовании некоторых организаций здравоохранения Восточно-Казахстанской области». Учредителем Районная больница Уланского района является Государственное учреждение "Аппарат акима Восточно-Казахстанской области"

Органом осуществляющим управление Районная больница Уланского района является ГУ «Управление здравоохранения Восточно - Казахстанской области». Право субъекта государственной коммунальной собственности в отношении имущества Районная больница Уланского района осуществляет Государственное учреждение "Аппарат акима Восточно-Казахстанской области".

В своей деятельности Районная больница Уланского района руководствуется Конституцией Республики Казахстан, законодательными и нормативными актами РК, Уставом Районная больница Уланского района.

Устав Районной больницы Уланского района утвержден приказом ГУ «Управление по государственным закупкам и коммунальной собственности ВКО» от 05.04.2018 года № П-269. Уставный капитал объявлен и сформирован в сумме 481 905 185 (четырееста восемьдесят один миллион девятьсот пять тысяч сто восемьдесят пять) тенге и отражен в Уставе.

Государственная лицензия на занятие медицинской деятельностью выдана ГУ «Управление здравоохранения Восточно-Казахстанской области» 06.03.2020 года № 003036DF.

Государственная лицензия на занятие фармацевтической деятельностью выдана РГУ «Департамент контроля качества и безопасности товаров и услуг Восточно-Казахстанской области Комитета контроля качества и безопасности товаров и услуг Министерства здравоохранения Республики Казахстан» от 06.03.2020 года № ФД64700873DF.

Государственная лицензия на занятие деятельностью в сфере оборота наркотических средств, психотропных веществ и прекурсоров в области здравоохранения выдана РГУ «Департамент контроля качества и безопасности товаров и услуг Восточно-Казахстанской области Комитета контроля качества и безопасности товаров и услуг Министерства здравоохранения Республики Казахстан» от 08.02.2022 года № 22002329.

Государственная лицензия на обращение с приборами и установкамн, генерирующими ионизирующее излучение выдана ГУ «Комитет атомного и энергетического надзора и контроля» 11.03.2020 года № 20004558.

Районная больница Уланского района имеет самостоятельный баланс, счета в банках, бланки, печать и зарегистрировано в органах статистики.

Предметом деятельности является деятельность, предусмотренная Уставом Предприятия.

Целью деятельности является осуществление производственно-хозяйственной деятельности в области здравоохранения.

Районная больница Уланского района осуществляет следующие виды деятельности, предусмотренные Уставом:

- Предоставление медицинской помощи в различных формах, предусмотренных Кодексом РК "О здоровье народа и системе здравоохранения": доврачебная медицинская помощь, квалифицированная медицинская помощь, специализированная медицинская помощь, высокоспециализированная медицинская помощь, медико-социальная помощь;
- Обеспечение населения Восточно-Казахстанской области гарантированным объемом бесплатной медицинской помощи в соответствии с действующим законодательством РК.;
- Оказание платных медицинских услуг населению в соответствии с действующим законодательством РК;
- Организует мероприятия, направленные на профилактику, снижение и ликвидацию инфекционной заболеваемости.;
- Фармацевтическая деятельность.;
- Деятельность, связанная с оборотом наркотических средств, психотропных веществ и прекурсоров
- Взаимодействие со службами и организациями здравоохранения, органами исполнительной, представительской власти на городском, районном уровне и вышестоящими органами по вопросам, входящим в компетенцию Предприятия.
- Первичная медико-санитарная помощь: доврачебная, квалифицированная.
- Консультативно-диагностическая медицинская помощь детскому населению
- Консультативно-диагностическая медицинская помощь взрослому населению
- Стационарная медицинская помощь взрослому населению по специальностям
- Стационарная медицинская помощь детскому населению по специальностям
- Экспертная медицинская деятельность: наркологическая экспертиза, экспертиза временной нетрудоспособности, экспертиза профессиональной пригодности.
- Медицинская реабилитология, восстановительное лечение (физиотерапия, массаж, лечебная физкультура).
- Скорая медицинская помощь.
- Диагностика: лабораторная, функциональная диагностика, эндоскопическая диагностика, рентгенологическая диагностика, ультразвуковая диагностика.

Юридический и фактический адрес Районной больницы Уланского района: Казахстан, 071616, Восточно-Казахстанская область, Уланский район, с.Таврическое, улица Мира, дом 1.

Ответственными за финансовую и бухгалтерскую отчетность Районной больницы Уланского района за 2022 год являются:

Главный врач Оскенбаев Кайрат Сеиткалиевич.

Главный бухгалтер Боровикова Юлия Александровна.

По состоянию на 31 декабря 2022 года среднегодовая численность Районной больницы Уланского района составляет 293 человека.

Основные принципы учетной политики и составления финансовой отчетности

Прилагаемая финансовая отчетность подготовлена с учетом положений Международных стандартов финансовой отчетности.

Финансовая отчетность Районной больницы Уланского района за 2022 год представлена в формате, утвержденном приказом Министра финансов Республики Казахстан от 28 июня 2017 года № 404 «Об утверждении перечня и форм годовой финансовой отчетности для публикации организациями публичного интереса (кроме финансовых организаций)

Районная больница Уланского района при подготовке финансовой отчетности за 2022 год применяло принципы Учетной политики, принятые к руководству согласно Международных стандартов финансовой отчетности.

Оценки руководства

Подготовка финансовой отчетности предусматривало принятие руководством оценок и допущений, касающихся сумм активов и обязательств, прибылей и убытков, указанных в отчетности, и раскрытия информации об условных активах и обязательствах на дату составления финансовой отчетности.

Валюта отчетности и представления

Национальной валютой Казахстана является казахстанский тенге (далее - тенге), которая является функциональной валютой Районной больницы Уланского района и валютой представления отчетности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

Для пересчета статей финансовой отчетности, выраженных в иностранных валютах, а также для целей отражения валютных операций в бухгалтерском учете, пересчитаны в тенге по курсу Национального банка Республики Казахстан установленного на момент приобретения товаров, работ и услуг.

Данная финансовая отчетность представлена в тысячах тенге, если не указано иное.

Принцип непрерывности деятельности

Прилагаемая финансовая отчетность Районной больницы Уланского района была подготовлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности, предполагающим, что Районная больница Уланского района будет функционировать в течение периода, достаточного для того, чтобы использовать свои активы по их прямому назначению и погасить долги в рамках нормальной деятельности. У руководства Районной больницы Уланского района нет ни необходимости, ни намерения в обозримом будущем ликвидироваться или существенно сократить объемы его операций.

Принцип начисления

Прилагаемая финансовая отчетность составлена в соответствии с принципом начисления. Принцип начисления обеспечивается признанием результатов хозяйственных операций, а также, событий, не являющихся результатом хозяйственной деятельности Районной больницы Уланского района, но оказывающих влияние на его финансовое положение, по факту их совершения, независимо от времени оплаты. Операции и события отражаются в бухгалтерском учете и включаются в финансовую отчетность тех периодов, к которым эти операции и события относятся.

Признание элементов финансовой отчетности

В прилагаемую финансовую отчетность включены активы, обязательства и капитал, непосредственно связанные с измерением финансового положения, и доходы и расходы, непосредственно связанные с измерением результатов деятельности Районной больницы Уланского района. Элементы финансовой отчетности представлены в виде линейных статей. Объединение нескольких элементов финансовой отчетности в одну статью произведено с учетом их характеристики (функций) в деятельности Районной больницы Уланского района.

Использование профессиональных суждений, расчетных оценок и допущений

Данная финансовая отчетность основана на профессиональном суждении сотрудников Районной больницы Уланского района, ответственных за ведение бухгалтерского учета и подготовки финансовой отчетности. Фактические результаты могут отличаться от оценок, осуществленных на основании профессиональных суждений.

Деньги и денежные эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты включают в себя собственные денежные остатки на текущих счетах в банках второго уровня РК, а также в кассе. Эквиваленты денег представляют собой краткосрочные высоколиквидные инвестиции, которые готовы для конвертации в известную сумму денежных средств и которые связаны с незначительным риском изменения их стоимости.

Запасы

Товарно-материальные запасы представляют собой краткосрочные активы, имеющиеся в виде сырья и материалов, предназначенных для использования при предоставлении услуг.

Первоначальная оценка запасов (себестоимость) - затраты на приобретение: цена покупки, пошлина на ввоз, комиссионные вознаграждения, уплаченные посредникам, транспортно-заготовительные расходы, прочие расходы, прямо связанные с приобретением запасов, понесенные для того, чтобы доставить запасы до места их текущего расположения и состояния.

Запасы включают материалы многократного пользования, предназначенные для использования в производственном процессе или при оказании услуг. Запасы списываются по методу средневзвешенной стоимости.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность представляет собой требования к третьим сторонам на получение денежного вознаграждения за предоставленные услуги в ходе обычной деятельности.

Дебиторская задолженность возникает в связи с осуществлением Районной больницы Уланского района, установленных уставом видов деятельности.

Дебиторская задолженность первоначально признается по справедливой стоимости, то есть фактической стоимости получаемого вознаграждения. Районная больница Уланского района признает дебиторскую задолженность по методу начисления, то есть результаты сделок и прочих событий признаются при их наступлении и учитываются в том отчетном периоде, а также отражаются в финансовой отчетности тех периодов, в которых они произошли.

Основные средства

Основные средства Районной больницы Уланского района представляют собой материальные активы, которые используются для оказания услуг, административных целей и которые предполагается использовать в течение более чем 1 (одного) года.

При первоначальном признании основные средства учитываются по стоимости приобретения. Объект основных средств, переданный безвозмездно, признается по справедливой стоимости на дату дарения. Районная больница Уланского района применяет прямолинейный метод амортизации.

Для последующей оценки основных средств Районная больница Уланского района выбрало модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации. Признание объекта основных средств прекращается после его выбытия или в том случае, когда получение будущих экономических выгод от его использования или

выбытия больше не ожидается. Любые доходы или расходы, возникающие при прекращении признания актива (рассчитанные как разница между чистыми поступлениями от выбытия и балансовой стоимостью актива), включаются в отчет о прибылях и убытках в том отчетном периоде, в котором наступило прекращение признания актива.

Нематериальные активы

Нематериальные активы, приобретенные или полученные безвозмездно, Районной больницей Уланского района и имеющие ограниченный срок полезной службы, отражаются по себестоимости, за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Амортизация рассчитывается по прямолинейному методу, в течение предполагаемого срока полезной службы данных активов.

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность первоначально признана по справедливой стоимости, то есть оценена по стоимости полученных активов и услуг.

Для целей формирования финансовой отчетности Районная больница Уланского района выделило следующие виды кредиторской задолженности:

- кредиторская задолженность по полученным активам и услугам в ходе медицинской и другой деятельности;
- кредиторская задолженность, которая возникает в связи с расчетами по налогам и сборам, то есть включает суммы к оплате по налоговым обязательствам;
- кредиторская задолженность, которая возникает по начисленным расходам;
- прочая кредиторская задолженность (начисленные расходы по оплате труда и соответствующие налоги; начисленные проценты; прочая кредиторская задолженность);
- авансы, полученные в счет будущего предоставления работ и услуг.

Признание доходов и расходов

Доходом является увеличение экономических выгод, получаемых Районной больницей Уланского района в течение отчетного периода, в форме поступления или прироста активов или уменьшения обязательств, что выражается в увеличении чистых активов, не связанных с взносами учредителя, при условии, что величина дохода может быть достоверно оценена.

Доходами Районная больница Уланского района признает следующие виды:

- выручку от реализованных услуг,
- доходы от возмещения коммунальных услуг,
- доходы от государственных субсидий,
- доходы от безвозмездно полученных активов,
- прочие доходы.

Результат договора на оказание услуг и выполнения работ может быть надежно оценен, если выполняются следующие условия:

- сумма дохода может быть надежно оценена;
- возникновение притока экономических выгод от предоставления услуг является вероятным;
- стадия завершенности предоставленных услуг по состоянию на конец отчетного периода может быть оценена; и
- расходы, понесенные для предоставления услуг и их завершения, могут быть надежно оценены.

Если результат операции не может быть надежно оценен и отсутствует вероятность того, что понесенные затраты будут возмещены, выручка не признается, а понесенные затраты признаются в качестве расхода.

Расходы представляют собой затраты Районной больницы Уланского района, возникающие в ходе осуществления уставной деятельности, административно-хозяйственной и других видов деятельности, представляющие собой уменьшение экономических выгод в течение отчетного периода, происходящее в форме выбытия или амортизации активов или увеличения обязательств, которое приводит к уменьшению чистых активов (не связанному с выплатами учредителю).

В соответствии с методом начисления расходы признаются в том периоде, когда они понесены, независимо от времени фактической выплаты денежных средств. Для соблюдения принципа начисления списание расходов, относящихся к поставкам товаров, работ и услуг, производится по оценочной стоимости независимо от того, получены ли документы на поставку. После получения первичных документов такие расходы корректируются на основе покупной стоимости.

Расходы признаются при выполнении следующих условий:

- 1) сумма расходов может быть надежно оценена;
- 2) возникает уменьшение в будущих экономических выгодах, связанных с уменьшением актива или увеличением обязательства.

Расходы принимаются к учету в сумме, равной величине произведенной оплаты в денежной или иной форме или величине признанной кредиторской задолженности. Величина оплаты или кредиторской задолженности определяется на основе договорной цены и других условий, согласованных с поставщиком и покупателем услуг, работ или товаров в договоре купли-продажи.

Уставный капитал

Уставный капитал — это сумма, зафиксированная в учредительных документах организации, прошедших государственную регистрацию.

В соответствии с Законом РК «О государственном имуществе» размер уставного капитала государственного предприятия на праве хозяйственного ведения определяется его учредителем. Размер уставного капитала указывается в уставе РБ Уланского района.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) сформирован нарастающим итогом путем прибавления чистого финансового результата деятельности РБ Уланского района за отчетный период к итоговому результату прошлых лет. Использование нераспределенной прибыли осуществляется только на основании решения учредителя (уполномоченного органа).

Вознаграждения работникам

К расходам на оплату труда отнесены все формы вознаграждений и выплат, предоставляемых РБ Уланского района работникам в обмен на оказанные ими услуги.

РБ Уланского района признает сумму заработной платы и других выплат, связанных с ней, на протяжении отчетного периода как обязательство по заработной плате.

РБ Уланского района уплачивает подоходный налог с физических лиц в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан. Ставка подоходного налога составляет 10% от заработной платы работника. Подоходный налог и заработная плата персонала относятся на расходы по мере начисления.

Подоходный налог

Налоговые активы и обязательства по текущему налогу за текущие и предыдущие периоды оцениваются по сумме, предполагаемой к возмещению от налоговых органов или к уплате налоговым органам. Налоговые ставки и налоговое законодательство, применяемые для расчета данной суммы, - это ставки и законы, принятые или фактически принятые на отчетную дату.

Обязательства по пенсионному обеспечению и социальный налог

РБ Уланского района выплачивает социальный налог в бюджет Республики Казахстан по ставкам в соответствии с налоговым законодательством Республики Казахстан.

РБ Уланского района также удерживает обязательные пенсионные взносы в размере 10% от заработной платы своих сотрудников, с последующим перечислением этих взносов на счета работников в пенсионном фонде. Согласно законодательству, пенсионные отчисления являются обязательством сотрудников, и РБ Уланского района не имеет ни текущего, ни будущего обязательства по выплатам сотрудникам после их выхода на пенсию.

Сделки со связанными сторонами

Для целей настоящей финансовой отчетности связанными сторонами считаются стороны, одна из которых имеет возможность контролировать или оказывать значительное влияние на финансовые и операционные решения другой стороны. При решении вопроса о том, являются ли стороны связанными, принимается во внимание содержание взаимоотношений сторон, а не только их юридическая форма.

Характер отношений, связанных сторон, с которыми РБ Уланского района проводило сделки приведено в следующей таблице:

Наименование	За 2022 год	За 2021 год	Описание
ГУ «Управление здравоохранения ВКО»	164 727,8	93 846,7	Возмещение расходов на приобретение мед.оборудования и на разработку ПСД и гос.экспертизу
НАО «Фонд социального медицинского страхования»	1 363 910,8	1 409 612,9	Гос.заказ на оказание мед.услуг
Итого	1 528 638,6	1 503 459,6	

Последующие события

События, произошедшие после окончания года, которые представляют дополнительную информацию о положении РБ Уланского района на дату составления финансовой отчетности (корректирующие события), отражаются в финансовой отчетности. События, произошедшие после окончания года, которые не являются корректирующими событиями, раскрываются в примечаниях, если они существенны.

В отчете о финансовом положении (бухгалтерский баланс) предприятия:

Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты в бухгалтерском балансе РБ Уланского района по состоянию на 31.12.2022 года представлены следующим образом:

Наименование	Сальдо на 31.12.2022 г.	Сальдо на 01.01.2022 г.
Денежные средства на текущих банковских счетах	6 718,9	52 724,5
KZ48998VTB0000904433 в АО «First Heartland Jysan Bank»	2 940,9	51 006,2
KZ37998VTB0000905504 в АО «First Heartland Jusan Bank»	3 778,0	1 718,3

Пояснительная записка к отдельной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2022 года (все суммы представлены в тысячах тенге, если не указано иное)

Наименование	Сальдо на 31.12.2022 г.	Сальдо на 01.01.2022 г.
Денежные средства в кассе	468,2	584,3
Итого	7187,1	53 308,8
Оценочный резерв под убытки от обесценения денежных средств	-67,2	-527,8
Итого	7 119,9	52 781,0

Операции по движению денежных средств на счетах отражены в бухгалтерских регистрах в соответствии с выписками банка. Приход и расходование денег раскрывается в отчете о движении денежных средств за 2022 год.

Остаток в кассе на 31 декабря 2022 года составляет 468,2 тыс.тенге, подтвержден инвентаризационной описью, составленной комиссией.

Остатки на 31 декабря 2022 года на банковских счетах подтверждены справками банка и составили 7187,1 тыс.тенге.

Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2022 года краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность РБ Уланского района включает в себя следующие позиции:

Наименование	Сальдо на 31.12.2022 г.	Сальдо на 01.01.2022 г.	Причина
Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, в том числе:	62,0	53 411,0	
- НАО "Фонд социального медицинского страхования"		53 349,4	Задолженность по оказанным медицинским услугам за декабрь, услуги оплачены в январе 2021 года
ГУ "Отдел образования Уланского района"		29,5	Задолженность по оказанным медицинским услугам
КГУ "Средняя школа им. А. С. Пушкина"		0,4	Задолженность по оказанным медицинским услугам
ВКО-ХОСПИС УЧРЕЖДЕНИЕ	32,0		Задолженность по оказанным медицинским услугам
КГП на ПХВ "Районная больница Урджарского р-на"	30,0		Задолженность по оказанным медицинским услугам
КГП на ПХВ "Районная бол-ца Шемонаихинского р-на"		12,1	Задолженность по оказанным медицинским услугам
ТОО "Багратион Улан"		19,6	Задолженность по оказанным медицинским услугам

Пояснительная записка к отдельной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2022 года (все суммы представлены в тысячах тенге, если не указано иное)

Наименование	Сальдо на 31.12.2022 г.	Сальдо на 01.01.2022 г.	Причина
Краткосрочная дебиторская задолженность работников, из них:	314,0	281,7	
- Задолженность по оплате труда	293,0	281,7	
-Задолженность подотчетных лиц	21,0		
Прочая краткосрочная дебиторская задолженность	14,0		
АО "Казахтелеком"	2,0		Гарантийное обеспечение по договору на оказание мед.услуг
АО "Центр электронных финансов"	12,0		Услуги по подаче заявок для участия в ЗЦП на портале государственных закупок РК.
Оценочный резерв под убытки от обесценения краткосрочной дебиторской задолженности	-0,6	-534,5	Создан резерв под убытки от обесценения краткосрочной дебиторской задолженности
Итого	389,4	53 158,2	

Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков за оказанные медицинские услуги составила 389,4 тыс.тенге.

На 31.12.2022 года создан оценочный резерв под убытки от обесценения краткосрочной дебиторской задолженности 1 % от суммы задолженности каждого дебитора в сумме 0,6 тыс.тенге, в том числе по:

- ВКО-ХОСПИС УЧРЕЖДЕНИЕ – 0,3 тыс.тенге
- КГП на ПХВ "Районная больница Урджарского р-на"– 0,3 тыс.тенге

Краткосрочные активы по договорам с покупателями

Краткосрочными активами по договорам с покупателями признаны оказанные медицинские услуги за декабрь 2022 года по договорам с НАО «Фонд социального медицинского страхования». Применены положения МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями».

Согласно положениям данного стандарта датой **31 декабря 2022** на основании акта оказанных услуг признается доход от основной деятельности и актив по договорам.

Пояснительная записка к отдельной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2022 года (все суммы представлены в тысячах тенге, если не указано иное)

Дата	Дебет счета	Кредит счета	Описание
31.12.2022 г.	1730	6010	Признание дохода за декабрь 2022 года

Доход от основной деятельности признан по методу начисления в декабре 2022 года, услуги приняты по дате подписания акта оказанных услуг в январе-феврале 2023 года, возникла дебиторская задолженность НАО «Фонд социального медицинского страхования», которая отражена в акте сверки взаиморасчетов за 2023 год.

Запасы

Запасы РБ Уланского района представлены в виде расходных материалов, приобретаемых и списываемых с баланса для осуществления основной и административно-хозяйственной деятельности.

Запасы по состоянию на 31.12.2023 года представлены следующим образом:

Наименование	тыс.тенге	
	Сальдо на 31.12.2022 г.	Сальдо на 01.01.2022 г.
Медикаменты и изделия медицинского назначения	115 621,4	91 071,5
Иммунно-биологические препараты	14 013,5	20 179,8
Туб.препараты	1 716,1	1 525,0
Продукты питания	542,6	554,0
ГСМ	6359,0	3 358,2
Уголь, дрова	4054,7	189,8
Запасные части	4 047,5	3 509,1
Хозяйственные товары	22 250,3	14 220,5
Прочие запасы	13 973,7	14 069,5
ИТОГО	182 578,8	148 677,4

Товаро-материальные запасы при поступлении отражаются на балансе предприятия по цене приобретения, которая включает все фактически произведенные затраты по их приобретению.

Прочие краткосрочные активы

В отчетном периоде прочие краткосрочные активы РБ Уланского района представлены следующим образом:

Наименование	в тыс.тенге	
	Сальдо на 31.12.2022 г.	Сальдо на 01.01.2022 г.
Прочие налоги и другие обязательные платежи в бюджет	1,7	1 554,1
Социальный налог		894,3
Социальные отчисления		588,6
Социальное медицинское страхование		4,7
Индивидуальный подоходный налог		66,5

Пояснительная записка к отдельной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2022 года (все суммы представлены в тысячах тенге, если не указано иное)

Гос.пошлина в суд по исковым заявлениям	1,7	
Краткосрочные авансы выданные, в том числе	105,1	3 434,2
АО "Казпочта"	14,1	46,9
ВР ДТ-филиал АО "Казактелеком"		41,0
Дивизион по корп.бизнесу- филиал АО "Казактелеком"	0,7	3,0
ИП "Жакибаева"	73,1	73,1
КГП на ПХВ "Городская поликлиника №2 г.Усть - Ка"	2,5	
Сергазин Е.А.	5,5	5,5
ТОО "Шыгысэнерготрейд"		127,6
ИП "Манакаев Канат Сауилович"	4,2	4,2
КГУ "Асу-Булакское ГУ лесного хозяйства"	5,0	5,0
КГП "Коммунальщик" акимата Уланского района		200,5
КГП на ПХВ "Город-я бол-ца №4 г. Усть-Каменогорск"		2 000,0
КГП на ПХВ "Детская стомат. пол-ка г.Усть-Кам."		900,0
ТОО "Медтехсервис"		27,4
Расходы будущих периодов, в том числе	891,8	470,6
Доступ к интернет ресурсу Учет,kz	4,2	5,5
Предоставление доступа к базе данных "ACTUALIS: Медицина"		40,0
Сопровождение 1С:Предприятия	90,8	32,7
Страхование ГПО владельцев транспортных средств	112,3	105,2
Страхование жизни работников	684,5	282,2
Тех.поддержка 1-С Предприятие		5,0
ИТОГО	998,6	5 458,9

Пояснительная записка к отдельной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2022 года (все суммы представлены в тысячах тенге, если не указано иное)

Основные средства

Движение основных средств РБ Уланского района за 2022 год выглядит следующим образом:

Наименование	в тыс. тенге					
	Здания и сооружения	Мед.оборудование	Транспортные средства	Компьютерное оборудование	Прочие ОС	Итого
Первоначальная стоимость на начало отчетного периода	392 004,2	478 403,0	93 837,1	37 839,2	38 245,2	1 040 328,7
Поступления в отчетном периоде		168 545,2		12 594,3	4 408,9	185 548,4
Выбытие в отчетном периоде		11 673,7				11 673,7
Первоначальная стоимость на конец отчетного периода	392 004,2	635 274,5	93 837,1	50 433,5	42 654,1	1 214 203,4
Накопленная амортизация на начало отчетного периода	149 645,0	231 100,9	27 244,0	27 589,3	15 338,8	450 918,0
Амортизационные отчисления на отчетный период	25 721,6	44 543,6	8 411,4	6 127,4	3 712,1	88 516,1
Амортизационные отчисления выбывших ОС на отчетный период		11 673,7				11 673,7
Накопленная амортизация на конец отчетного периода	175 366,6	263 970,8	35 655,4	33 716,7	19 050,9	527 760,4
Балансовая стоимость на начало отчетного периода	242 359,2	247 302,1	66 593,1	10 249,9	22 906,4	589 410,7
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	216 637,6	371 303,7	58 181,7	16 716,8	23 603,2	686 443,0

Основные средства учитываются по стоимости за вычетом накопленной амортизации. В отчетном и сопоставимом периоде амортизация по всем группам основных средств начислялась прямым методом.

Пояснительная записка к отдельной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2022 года (все суммы представлены в тысячах тенге, если не указано иное)

Поступившие основные средства закреплены на баланс и по ним начисляется амортизация. Увеличение балансовой стоимости связано с поступлением основных средств.

Нематериальные активы

Движение нематериальных активов РБ Уланского района за 2022 год выглядит следующим образом:

Наименование	Программное обеспечение	в тыс.тенге
Первоначальная стоимость на начало отчетного периода	55 697,1	
Первоначальная стоимость на конец отчетного периода	55 697,1	
Накопленная амортизация на начало отчетного периода	464,1	
Амортизационные отчисления на отчетный период	5 569,7	
Накопленная амортизация на конец отчетного периода	6 033,8	
Балансовая стоимость на начало отчетного периода	55 236,0	
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	49 663,3	

Прочие долгосрочные активы

На 31 декабря 2022 года прочие долгосрочные активы РБ Уланского района представлены следующим образом:

Наименование	Сальдо на 31.12.2022 г.	Сальдо на 01.01.2022 г.	в тыс.тенге
Прочие долгосрочные активы	6 783,9	970,0	

Увеличение остатка по прочим долгосрочным активам на сумму 5 813,9 тыс. тенге обусловлены тем, что капитализируются затраты по ремонту зданий:

- Работы по составлению дефектного акта на кап.ремонт ВА с.Герасимовка – 78,4 тыс.тенге.
- Работы по разработке ПСД на кап.ремонт здания ВА с. Герасимовка – 1 312,6 тыс.тенге.
- Работы по разработке ПСД на кап.ремонт здания больницы с. Таврическое, ул. Мира 1 – 1 120,0 тыс.тенге.
- Работы по проведению экспертизы ПСД кап.ремонт здания больницы с. Таврическое, ул. Мпра 1 – 1 878,3 тыс.тенге.
- Работы по тех.обследованию здания ВА с. Привольное – 112,0 тыс.тенге.
- Работы по разработке ПСД на кап.ремонт здания ВА с. Айыртау - 1 312,6 тыс.тенге.

Пояснительная записка к отдельной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2022 года (все суммы представлены в тысячах тенге, если не указано иное)

Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность

Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность на 31 декабря 2022 представлена следующим образом:

Наименование	Сальдо на 31.12.2022 г.	Сальдо на 01.01.2022 г.	Причина
Краткосрочная кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам, в том числе:	71 782,2	6 411,0	
ИП "Гайнулина Э.С."	10,9	17,8	Задолженность по продуктам питания за декабрь, по причине дефицита финансовых средств
КГП "Молодежный" акимата Уланского района	129,4	15,5	Задолженность по коммунальным услугам за декабрь, по причине дефицита финансовых средств
КГП на ПХВ "ВК Областной центр крови"		5,4	Задолженность по медицинским услугам по договору соисполнения за декабрь, по причине отсутствия документов на отчетную дату
КГП на ПХВ "ВКО реабилитационный центр"	10,3	75,6	Задолженность по медицинским услугам по договору соисполнения за декабрь, по причине дефицита финансовых средств
КГП на ПХВ "ВКО центр психического здоровья"	57,1	51,4	Задолженность по медицинским услугам по договору соисполнения за декабрь по причине дефицита финансовых средств
КГП на ПХВ "Городская поликлиника №2 г. Усть - Каменогорска"		12,9	Задолженность по медицинским услугам по договору соисполнения за декабрь, по причине отсутствия документов на отчетную дату
КГП на ПХВ "Город-я бол-ца №4 г. Усть-Каменогорск"	81,7		Задолженность по медицинским услугам по договору соисполнения за декабрь по причине дефицита финансовых средств
КГП на ПХВ "ВКО Станция скорой мед.помощи" УЗ ВКО	1 162,0		Задолженность по медицинским услугам по договору соисполнения за декабрь по причине дефицита финансовых средств
КГП на ПХВ "ВКО фтизиопульмонологический центр" УЗ	1 010,2		Задолженность по медицинским услугам по договору соисполнения за декабрь по причине дефицита финансовых средств

Пояснительная записка к отдельной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2022 года (все суммы представлены в тысячах тенге, если не указано иное)

КГП на ПХВ "Детская стомат. пол-ка г. Усть-Кам."	796,9		Задолженность по медицинским услугам по договору соисполнения за декабрь по причине дефицита финансовых средств
КГП на ПХВ "Центр матери и ребенка" УЗ ВКО акимата	2 643,2	1 999,0	Задолженность по медицинским услугам по договору соисполнения за декабрь по причине дефицита финансовых средств
КГП на ПХВ ВКО многопрофильный "Центр Онкологии и Хирургии" УЗ ВКО	1 878,2	763,8	Задолженность по медицинским услугам по договору соисполнения за декабрь по причине дефицита финансовых средств
КГП на ПХВ "ВКО больница" УЗ ВКО акимата	10 522,1		Задолженность по медицинским услугам по договору соисполнения за декабрь по причине дефицита финансовых средств
КГП на ПХВ "Патологоанатомическое бюро ВКО" УЗ ВКО	82,4		Задолженность по медицинским услугам по договору соисполнения за декабрь по причине дефицита финансовых средств
ТОО "BioHimLab"		2 320,0	Задолженность по медикаментам за декабрь, по причине отсутствия документов на отчетную дату
ТОО "INVIVO" (Инвиво)		138,6	Задолженность по медицинским услугам по договору соисполнения за декабрь, по причине отсутствия документов на отчетную дату
ТОО "Стоматолог"		131,8	Задолженность по медицинским услугам по договору соисполнения за декабрь, по причине отсутствия документов на отчетную дату
ТОО "Стоматология "Ар-Ай"	579,0	752,3	Задолженность по медицинским услугам по договору соисполнения за декабрь по причине дефицита финансовых средств
ТОО "Стоматология"	173,7	71,9	Задолженность по медицинским услугам по договору соисполнения за декабрь по причине дефицита финансовых средств
ТОО "Шыгысэнерготрейд"	11 904,6	55,0	Задолженность по электроэнергии за декабрь по причине дефицита финансовых средств
ТОО «KAZOPTICLINK»	1870,3		Задолженность по услугам спутниковой связи за декабрь по причине дефицита финансовых средств
АО "Казахтелеком"	411,8		Задолженность услугам связи и доступа к интернету за декабрь по причине дефицита финансовых средств

Пояснительная записка к отдельной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2022 года (все суммы представлены в тысячах тенге, если не указано иное)

ИП "ГОРЛОВА Н. А."	29,7		Задолженность по продуктам питания за декабрь, по причине дефицита финансовых средств
ИП "Кириченко О.А."	1 500,0		Задолженность по ремонту автотранспорта за декабрь, по причине дефицита финансовых средств
ИП "Кусаинова"	54,9		Задолженность по медицинским услугам по договору соисполнения за декабрь по причине дефицита финансовых средств
ИП "ПЕРВЫЙ СЕРВИСНЫЙ ЦЕНТР"	414,2		Задолженность по ремонту компьютерной техники за декабрь по причине дефицита финансовых средств
ИП ПЕРЕВЕРИН НИКОЛАЙ ДЕМЬЯНОВИЧ	1 890,0		Задолженность за работы по оформлению права землепользования на зем.участки для МП по причине дефицита финансовых средств
КГП "Коммунальник" акимата Уланского района	24,3		Задолженность по коммунальным услугам за декабрь, по причине дефицита финансовых средств
МУ "ДЕЗИНФЕКЦИЯ"	203,3		Задолженность по санитарным услугам за декабрь, по причине дефицита финансовых средств
ТОО "INOVA TESH"	158,0		Задолженность услугам доступа к интернету за декабрь по причине дефицита финансовых средств
ТОО "ДУМ-ПРОЕКТ"	2 625,3		Задолженность по работам по разработке ПСД по причине того, что поставщиком не предоставлены требуемые документы
ТОО "ЕвроАзияФарм"	74,4		Задолженность по медикаментам по причине дефицита финансовых средств
ТОО "Иртыш"	20,0		Задолженность за аренду помещения по причине дефицита средств
ТОО "КЛИНИКА CITYMED"	173,8		Задолженность по медицинским услугам за декабрь по причине дефицита финансовых средств
ТОО "Клиника микрохирургии глаза"	280,9		Задолженность по медицинским услугам за декабрь по причине дефицита финансовых средств
ТОО "Медтехсервис"	8 742,3		Задолженность по медикаментам по причине дефицита финансовых средств
ТОО "Оптово-розничный комплекс "Дина"	4,5		Задолженность по продуктам питания по причине дефицита финансовых средств
ТОО "СИНТЕГРА"	39,7		Задолженность за услуги

Пояснительная записка к отдельной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2022 года (все суммы представлены в тысячах тенге, если не указано иное)

			пользования программными продуктами, по причине дефицита средств
ТОО "Центр Информационных Технологий "ДАМУ"	426,0		Задолженность за услуги пользования программными продуктами, по причине дефицита средств
ТОО "Центр МРТ Магнесия Казахстан"	880,4		Задолженность по медицинским услугам за декабрь по причине дефицита финансовых средств
ТОО "ШығысМедТрейд"	17 935,5		Задолженность по медикаментам по причине дефицита финансовых средств
ТОО "ЭлитМед"	2 981,2		Задолженность по медикаментам по причине дефицита финансовых средств
Задолженность по возвратам реализованных услуг		2 697,0	
Задолженность перед подотчетными лицами	19,3		
Прочая краткосрочная кредиторская задолженность	632,4	47,4	
ЧСИ Тукужуков	45,5	45,5	Задолженность по исполнительному листу в связи с прекращением деятельности ЧСИ
АО "Центр электронных финансов"	1,9	1,9	Гарантийное обеспечение по конкурсу
АО "ДК НБК по страхованию жизни "Халык-Life"	79,0		Задолженность по страховым взносам работников за декабрь
ВКО филиал ОО "Партия "Нур отан"	11,0		Задолженность по членским взносам работников за декабрь
КГП на ПХВ "ВКО фтизиопульмонологический центр" УЗ	44,5		Задолженность по неустойке по договору
Ф-л РОО "Отраслевой профсоюз Senim"	450,5		Задолженность по проф.взносам работников
ИТОГО	72 433,9	9 155,4	

Данные виды задолженности являются текущими и подлежат погашению в следующем отчетном периоде.

Пояснительная записка к отдельной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2022 года (все суммы представлены в тысячах тенге, если не указано иное)

Вознаграждения работникам

На 31 декабря 2022 года вознаграждения работникам представлены следующим образом:

Наименование	в тыс.тенге	
	Сальдо на 31.12.2022г.	Сальдо на 01.01.2022г.
Краткосрочная задолженность по оплате труда	84,9	28,6
Краткосрочные обязательства по вознаграждениям работникам	54 011,1	59 227,7
Итого	54 096,0	59 256,3

Прочие краткосрочные обязательства представлены:

Наименование	в тыс.тенге	
	Сальдо на 31.12.2022г.	Сальдо на 01.01.2022г.
Текущие налоговые обязательства		
Индивидуальный подоходный налог	3 691,0	
Социальный налог	2 373,8	
Отчисления от чистого дохода	681,5	1 273,0
Плата за эмиссии в окружающую среду	444,3	
		523,1
Обязательства по социальным отчислениям	1 032,4	
Обязательства по взносам на социальное медицинское страхование	1 051,5	
Обязательства по отчислениям на социальное медицинское страхование	1 572,8	
Обязательства по пенсионным отчислениям	5386,9	87,8
ИТОГО	16 234,2	1 883,9
Краткосрочные авансы полученные	85 529,1	862,3
ВКО-ХОСПИС УЧРЕЖДЕНИЕ (предоплата за возмещение коммунальных услуг)	119,2	862,3
НАО "Фонд социального медицинского страхования"	82 500,0	
ГУ "Аппарат акима Уланского района"	2 909,9	
Итого	101 763,3	2 746,2

Долгосрочные обязательства представлены

Наименование	в тыс.тенге	
	Сальдо на 31.12.2022г.	Сальдо на 01.01.2022г.
Доходы будущих периодов (получены компьютеры в комплекте и МФУ, как субсидии)		2 722,8
Доходы будущих периодов (получены основные средства, как субсидии, субсидии на кап.ремонт)	212 795,2	234 617,9
Итого	212 795,2	237 340,7

Пояснительная записка к отдельной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2022 года (все суммы представлены в тысячах тенге, если не указано иное)

Капитал и нераспределенная прибыль
Уставный капитал

Наименование	в тыс.тенге	
	Сальдо на 31.12.2022 г.	Сальдо на 01.01.2022 г.
Уставный капитал	481 905,2	481 905,2
Итого	481 905,2	481 905,2

Уставный капитал РБ Уланского района сформирован в сумме 481 905,2 тыс.тенге, что отражено в Уставе, утвержденном приказом ГУ «Управление по государственным закупкам и коммунальной собственности ВКО» от 05.04.2018 года № П-269.

По состоянию на 31.12.2022 года в Бухгалтерском балансе РБ Уланского района указан уставный капитал в сумме 481 905,2 тыс.тенге.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) представлена следующим образом:

Наименование	в тыс.тенге	
	Сальдо на 31.12.2022 г.	Сальдо на 01.01.2022 г.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	137 321,7	115 285,3

Сумма капитала увеличилась в связи с тем, что за 2022 год предприятие получило прибыль 22717,9 тыс.тенге. Прибыль сложилась за счет доходов от безвозмездного поступления медицинского оборудования.

В отчете о прибылях и убытках предприятия:

Выручка

За 2022 год РБ Уланского района получен доход (выручка) в сумме 1 378 363,0 тыс. тенге.

Наименование	в тыс.тенге	
	За 2022 год	За 2021 год
Доход от оказания медицинских услуг (по договорам с ФСМС)	1 363 910,8	1 409 612,9
Доход от оказания фтизиатрических услуг	1 054,9	731,1
Доход от оказания мед.услуг по договорам соисполнения	668,5	291,2
Доход от оказания платных медицинских услуг	12 836,2	16 087,0
ИТОГО	1 378 470,4	1 426 722,2
Наименование	За 2022 год	За 2021 год
Возврат проданной продукции (уменьшение тарифов мед.услуг по договору с ФСМС)	-107,4	-2 697,0
ИТОГО	1 378 363,0	1 424 025,2

Изменения по статье доходов связано с уменьшением финансирования по договорам с НАО «ФСМС» в 2022 году, закрытием инфекционного отделения, снижением финансирования услуг диагностического обследования методом ПЦР.

Пояснительная записка к отдельной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2022 года (все суммы представлены в тысячах тенге, если не указано иное)

Возврат проданной продукции поясняется тем, что НАО «ФСМС» за июль-сентябрь 2021 года был произведен перерасчет стоимости по услугам ПЦР, в связи с этим уменьшение дохода на 107,4 тыс.тенге.

Прочие доходы представлены следующими статьями:

в тыс.тенге		
Наименование	За 2022 год	За 2021 год
Доходы от государственных субсидий	201 867,6	13 563,2
Доходы от безвозмездно полученных активов	392 782,9	624 760,4
Доходы от возмещения коммунальных услуг	6 852,4	5 609,4
Доход по неустойке от невыполнения условий договора	38,9	73,7
Доход от возмещения стоимости обучения и командировочных расходов работником	161,0	
Доход от восстановления резерва под убытки от обесценения краткосрочной дебиторской задолженности	481,3	
Доход от восстановления резерва под убытки от обесценения денежных средств	534,5	
ИТОГО	605 718,6	644 006,7

Доходами от безвозмездно полученных активов в 2022 году КГП на ПХВ «Районная больница Уланского района» УЗ ВКО признает безвозмездно полученные лекарственные препараты для амбулаторно-лекарственного обеспечения пациентов, иммуно-биологические препараты для вакцинирования, бесплатные лекарственные препараты для больных туберкулезом, благотворительную помощь.

Наименование	Сальдо на начало отчетного периода	Приход	Возврат поставщи ку	Расход	Сальдо на конец отчетного периода
Амбулаторно-лекарственное обеспечение	0	288 861 436,42	318 483,5	274 967 112,63	13 894 323,79
Основной склад иммуно-биологические препараты	15 852 508,55	95 571 068,29		103 977 615,02	7 445 961,82
Основной склад лекарственные препараты для больных туберкулезом	1 009 318,62	8 158 957,32		8 005 601,23	1 162 674,71
Благотворительная помощь (продукты питания, услуги, смеси)	0	509 951,76		509 951,76	0
Итого		393 101 413,79	318 483,5		

Пояснительная записка к отдельной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2022 года (все суммы представлены в тысячах тенге, если не указано иное)

Итого доход от безвозмездно полученных активов составил **392 782 930,29** тенге.

Доходами от государственных субсидий в 2022 году КГП на ПХВ «Районная больница Уланского района» УЗ ВКО на сумму **201 867 645,23** тенге признает:

- поступления денежных средств от ГУ «Управление здравоохранения ВКО» на материально-технической оснащение на сумму **159 129 249,56** тенге.

Наименование оборудования	Ед. изм.	Кол-во	Сумма	Поставщик	Договор	Накладная
Облучатель-рециркулятор бактерицидный	шт	1	210 000	ТОО «Альянс-Фарм»	№51 от 15.08.22 г.	№23000 от 16.08.2022 г.
Отсасыватель хирургический	шт	1	640 000	ТОО «Альянс-Фарм»	№51 от 15.08.22 г.	№23712 от 23.08.2022 г.
Высокочастотный электрокоагулятор	шт	1	17 670 000	ТОО «Sales&Service Group»	№47 от 08.07.22 г.	№52 от 10.10.22г.
Фетальный монитор	шт	2	6 398 000	ТОО «Sales&Service Group»	№47 от 08.07.22 г.	№37 от 26.08.22г.
Инфузионный насос	шт	1	673 000	ТОО «Sales&Service Group»	№42 от 21.06.22 г.	№29 от 14.07.22г.
Дефибриллятор-монитор	шт	1	2 370 000	ТОО «Sales&Service Group»	№42 от 21.06.22 г.	№35 от 26.08.22г.
Монитор пациента	шт	1	2 673 000	ТОО «Sales&Service Group»	№42 от 21.06.22 г.	№35 от 26.08.22г.
Светильник хирургический	шт	1	1 747 777	ТОО «Sales&Service Group»	№42 от 21.06.22 г.	№34 от 26.08.22г.
Кровать пациента	шт	1	3 790 000	ТОО «Sales&Service Group»	№42 от 21.06.22 г.	№49 от 27.09.22г.
Весы для новорожденных	шт	2	330 000	ТОО «Win Time»	№41 от 21.06.22г.	№21 от 27.07.22г.
Набор для интубации новорожденных	набор	1	539 000	ТОО «Win Time»	№41 от 21.06.22г.	№36 от 12.09.22г.
Набор гинекологический малый	набор	1	990 000	ТОО «Win Time»	№41 от 21.06.22г.	№36 от 12.09.22г.
Аппарат рентгеновский маммографический	шт	1	49 560 526	ТОО «СК-Фармация»	№F-MT-22-39 от 17.08.22г.	№122 от 23.09.22г.
УФ-рециркулятор	шт	1	163 000	ТОО «Медико-инновационные	№43 от 27.06.22г.	№335 от 08.09.22г.

Пояснительная записка к отдельной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2022 года (все суммы представлены в тысячах тенге, если не указано иное)

				технологии »		
Кресло гинекологическое	шт	1	2 395 000	ТОО «Медико-инновационные технологии»	№43 от 27.06.22г.	№335 от 08.09.22г.
Кровать медицинская функциональная	шт	2	5 000 000	ТОО «Медико-инновационные технологии»	№43 от 27.06.22г.	№335 от 08.09.22г.
Стерилизатор паровой	шт	1	11 299 000	ИП «Баймаханова»	№48 от 08.07.22г.	№17 от 11.08.22г.
Термостат	шт	1	869 000	ТОО «Мола»	№01/07-01 от 08.07.22г.	№227 от 25.07.22г.
Центрифуга лабораторная	шт	1	659 000	ТОО «Мола»	№01/07-01 от 08.07.22г.	№227 от 25.07.22г.
Кушетка процедурная	шт	1	231 840	ТОО «Sau Med Group»	№01/07-03 от 01.07.22г.	№179 от 27.07.22г.
Стоматологическая установка	шт	1	2 936 000	ИП «MEDTRADE»	№44 от 21.06.22г.	№10 от 26.08.22г.
Блок интенсивной терапии	шт	1	19 895 000	ТОО «Биовиста»	№50 от 03.08.22г.	№30 от 22.11.22г.
Система ультразвуковая	шт	1	16 400 000	ТОО «ZEIN INVEST»	№49 от 14.07.22г.	№838 от 19.10.22г.
Стол для санитарной обработки новорожденных	шт	1	2 567 040	ИП «Айдана»	№01/07-05 от 13.07.22г.	№12 от 20.09.22г.
Стол инструментальный	шт	2	1 097 600	ТОО «Альфа Плюс»	№01/07-04 от 12.07.22г.	№470 от 12.09.22г.
Инвалидное кресло-коляска	шт	1	333 466,56	ТОО «QazNation CAD»	№01/07-06 от 12.07.22г.	№204 от 07.10.22г.
Холодильник фармацевтический	шт	1	870 000	ИП «PremiumLine»	№01/07-02 от 12.07.22г.	№47 от 31.10.22г.
Стол пеленальный	шт	2	982 000	ИП «PremiumLine»	№01/07-02 от 12.07.22г.	№47 от 31.10.22г.
Система «Аудио-Смарт»	шт	1	5 840 000	ИП «Рябчинск	№54 от 10.10.22г.	№32 от 11.11.22г.

Пояснительная записка к отдельной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2022 года (все суммы представлены в тысячах тенге, если не указано иное)

			ий А.А.»		
ИТОГО		159 129 249,56			

- поступления денежных средств от ГУ «Управление здравоохранения ВКО» капитальные затраты на разработку ПСД, проведение экспертизы ПСД для капитального ремонта зданий на сумму **5 598 593,2 тенге**.

Наименование	Сумма по акту	Сумма выделенная от УЗ	Поставщик	Договор
Работы по разработке ПСД на кап.ремонт ВА с.Айыртау	1 312 650,01	1 312 650,01	ТОО «ДУМ-Проект»	№08/08-01 от 10.08.22г. ДС №1 от 17.11.22г.
Работы по разработке ПСД на кап.ремонт ВА с.Айыртау	1 312 650,01	1 287 768,15	ТОО «ДУМ-Проект»	№08/08-01 от 10.08.22г. ДС №1 от 17.11.22г.
Работы по разработке ПСД здания РБ	1 120 000	1 120 000	ТОО "ЖобаИнжиниринг"	№24/02-01 от 24.02.22г.
Работы по проведению экспертизы ПСД	1 878 175,04	1 878 175,04	ТОО "КАЗСТРОЙ CONSULTING"	№05/09-01 от 05.09.22г.
Итого		5 598 593,20		

-поступление компьютерного оборудования для рентгенологического кабинета - **12 594 258,04 тенге**.

- государственные субсидии, относящиеся к активам (полученные в 2017-2021 гг.), учитываются РБ Уланского района, как доход, который признается в течении срока использования актива, на сумму начисленной амортизации за отчетный период. Доходы от государственных субсидий признаны в 2022 году на сумму **24 545 544,43 тыс.тенге**.

Доходы от возмещения коммунальных услуг (электроэнергия, вода и водоснабжение, отопление) составили 6 852,4 тыс.тенге, в том числе от следующих контрагентов:

- ВКО-ХОСПИС УЧРЕЖДЕНИЕ – 5 143,1 тыс.тенге,
- КГП на ПХВ "ВКО Станция скорой мед.помощи" УЗ ВКО – 1 705,5 тыс.тенге,
- ТОО "Ультрас" – 3,8 тыс.тенге.

Доходы по неустойке от невыполнения условий договоров по гос.закупкам составили 38,9 тыс.тенге.

Доход от возмещения стоимости обучения и командировочных расходов работником – 161,0 тыс.тенге.

Доход от восстановления резерва под убытки от обесценения краткосрочной дебиторской задолженности – 481,3 тыс.тенге.

Пояснительная записка к отдельной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2022 года (все суммы представлены в тысячах тенге, если не указано иное)

Доход от восстановления резерва под убытки от обесценения денежных средств – 534,5 тыс.тенге.

Расходы на оказание услуг
Себестоимость реализованных услуг складывается из следующих статей расходов:

В тыс. тенге	2022	2021
➤ Командировочные расходы	2 113,6	1 017,1
➤ Расходы на материалы	582 062,5	279 526,7
➤ Расходы будущих периодов (интернет, страховка)	1 550,6	1 971,6
➤ Амортизация основных средств	85 714,5	72 276,4
➤ Амортизация нематериальных активов	5 569,7	464,1
➤ Расходы по налогам	41 043,8	33 692,5
➤ Расходы по другим обязательным платежам	37 672,3	25 372,0
➤ Услуги сторонних организаций	362 450,8	316 135,3
➤ Заработная плата	652 615,8	638 343,0
➤ Расходы на резервы по отпускам	91 859,3	62 961,2
Итого	1 862 652,9	1 431 759,9

Административные расходы представлены следующими статьями:

В тыс. тенге	2022	2021
➤ Оплата услуг банка	2,9	213,7
➤ Командировочные расходы	482,8	137,1
➤ Расходы на материалы	30,9	
➤ Расходы будущих периодов (интернет, 1с)	496,5	502,7
➤ Амортизация основных средств	2 801,6	4 558,2
➤ Расходы по налогам	7 011,9	6 138,8
➤ Расходы по другим обязательным платежам	5 505,7	3 086,6
➤ Услуги сторонних организаций	1 315,4	6 148,7
➤ Заработная плата	64 610,9	51 619,1
➤ Расходы на резервы по отпускам	9 218,2	5 099,1
Итого	91 476,8	77 504,0

Прочие расходы

Информация об прочих расходах представлена следующими статьями расходов:

в тыс.тенге		
Наименование	За 2022 год	За 2021 год

Пояснительная записка к отдельной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2022 года (все суммы представлены в тысячах тенге, если не указано иное)

Расходы от обесценения финансовых инструментов	20,6	527,8
Расходы по обесценению дебиторской задолженности	0,6	534,1
Наименование	За 2022 год	За 2021 год
Расходы по списанию безнадежных требований (оплата ФСМС)		(19,0)
Расходы по списанию льготных медикаментов и иммуно-биологических препаратов		511 312,6
Возмещение в бюджет согласно акта проверки	4 104,6	
Прочие расходы (неустока за невыполнение договорных обязательств)	108,0	868,4
Возврат в бюджет возмещенных ТОО "Проект СметСервис" по решению суда		3 078,7
Прочие расходы		30
ИТОГО	4 233,8	516 332,6

Прибыль (убыток) за отчетный период отражена в следующей таблице:

в тыс.тенге		
Наименование	За 2022 год	За 2021 год
Прибыль	22 717,9	42 435,5
Убыток		

По итогам деятельности РБ Уланского района за 2022 год получена прибыль в сумме 22 717,9 тыс. тенге.

В отчете о движении денежных средств:

При составлении отчета был применен прямой метод. Основанный на прямой выборке денежных операций. Изменение денег за отчетный период составило:

в тыс.тенге		
Наименование	За 2022 год	За 2021 год
Операционная деятельность	126 832,4	71 357,4
Инвестиционная деятельность	(172 954,1)	(20 628,3)
Влияние обменных курсов	460,7	(527,8)
Итого уменьшение/увеличение	-45 661,0	50 201,3
Денежные средства на конец отчетного периода	52 780,9	52 780,9

В отчетном периоде деньги получены от реализации медицинских услуг населению.

В отчете об изменениях в капитале:

Размер уставного капитала не изменился, и составил 481 905,2 тыс.тенге. Сумма капитала увеличилась в связи с тем, что за 2022 год предприятие получило прибыль -86183,1 тыс.тенге.

Наименование	За 2022 год	За 2021 год
Уставный капитал	481 905,2	481 905,2
Прибыль/убыток	22 717,9	46 940,6
Выплата дивидендов (3% от прибыли в бюджет)	(681,5)	(3 858,6)
Нераспределенная прибыль	137 321,7	115 285,3
Капитал	619 226,9	597 190,5

Оценочные события

События после отчетной даты

Руководство РБ Уланского района считает, что в период между датой отчетного периода и до даты утверждения настоящей финансовой отчетности отсутствовали события как благоприятные, так и неблагоприятные, которые могли бы повлиять на настоящую финансовую отчетность.

Главный врач

Главный бухгалтер



Handwritten signatures in blue ink. The top signature is of Oskambaev K.S. and the bottom signature is of Borovikova Y.A.

Оскенбаев К.С.

Боровикова Ю.А.