

ГКП на ПХВ
«Городская поликлиника №4» акимата города
Астана

**Финансовая отчетность и аудиторское заключение независимого
аудитора за год ,
закончившейся 31 декабря 2024 года**

город Астана – 2025 год

ПОДТВЕРЖДЕНИЕ РУКОВОДСТВА

ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4» АКИМАТА ГОРОДА АСТАНА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2024 ГОДА

Нижеследующее подтверждение, которое должно рассматриваться совместно с описанием обязанностей руководства ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4» акимата города Астана, и независимых аудиторов, содержащемся в представленном на страницах 3-4 отчета независимого аудитора, сделано с целью разграничения ответственности независимых аудиторов и руководства ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4» акимата города Астана, в отношении финансовой отчетности ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4» акимата города Астана (далее – «Предприятие»).

Руководство ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4» акимата города Астана, отвечает за подготовку финансовой отчетности, достоверно отражающей во всех существенных аспектах финансовое положение ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4» акимата города Астана, по состоянию на 31 декабря 2024 года, а также финансовые результаты его деятельности, движение денежных средств и изменения в собственном капитале за год, закончившийся на 31 декабря 2024 года, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности («МСФО»).

При подготовке финансовой отчетности руководство ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4» акимата города Астана, несет ответственность за:

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

Руководство ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4» акимата города Астана, также несет ответственность:

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

Руководство ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4» акимата города Астана, обосновано предполагает, что продолжит свою деятельность в обозримом будущем. Финансовая отчетность, следовательно, подготовлена в соответствии с принципом непрерывной деятельности.

Данная финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2024 года, была утверждена руководством ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4» акимата города Астана.

Подписано от имени руководства ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4» акимата города Астана:

Директор: Шаймерденов Серик Аменович

Главный бухгалтер: Михайлова Татьяна Валерьевна





ПАО «ИНСТИТУТ АУДИТОРСКИХ ОРГАНИЗАЦИЙ И АУДИТОРОВ КАЗАХСТАНА»

АУДИТОРСКАЯ ФИРМА ТОО «АСТАНА-АУДИТ СЕРВИС»

Республика Казахстан, 160005, город Шымкент, Микрорайон 4, дом №4, квартира 4
БИН 080440004596, ИИК KZ246017291000002163, АО Народный Банк Казахстана
телефоны: рабочий 8/7252/353428, мобильные 87013783267
e/mail: astanaaudit_service@bk.ru, сайт: astanaaudit-service.kz
фактическое местонахождение: г.Шымкент, трасса Темирляновское, зд 1/22,офис №8



Директор ТОО «Астана-Аудит Сервис»

Шалдарбекова Д.Ш.

«11» июля 2025 года

2013045 от 20.06.2022 года,
дата первичной выдачи лицензии 15.09.2008г.
за №0000036

АУДИТОРСКИЙ ОТЧЕТ

Руководству ГКП на ПХВ «Городская поликлиника № 4» акимата города Астана»

БИН 070440005285

010000, Республика Казахстан,

г. Астана, ул. Тарас Шевченко, здание I

Мнение

Мы провели аудит финансовой отчетности ГКП на ПХВ «Поликлиника №4» акимата города Астана, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года, отчета о прибылях и убытках, отчета о движении денежных средств, отчета об изменениях в капитале и пояснительной записки, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение ГКП на ПХВ «Городская поликлиника № 4» акимата города Астана» по состоянию на 31 декабря 2024 года, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

Основание для выражения мнения

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

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

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

При подготовке финансовой отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Предприятия продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Предприятие, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности

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

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Предприятия;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Предприятия продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в финансовой отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского отчета. Однако, будущие события или условия могут привести к тому, что Предприятие утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления финансовой отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли финансовая отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление;

• получаем достаточные надлежащие аудиторские доказательства, относящиеся к финансовой информации организации или деятельности внутри ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4» акимата города Астана, чтобы выразить мнение о финансовой отчетности. Мы отвечаем за руководство, контроль и проведение аудита ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4» акимата города Астана. Мы остаемся полностью ответственными за наше аудиторское мнение.

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

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

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

Руководитель аудита, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора.

Аудитор



Шалдарбекова Д.Ш

Квалификационное свидетельство аудитора № 0000377

Выдано Квалификационной комиссией

по аттестации аудиторов РК 21 февраля 1998 года

Дата аудиторского заключения: 11 апреля 2025г

Юр.адрес: РК, г. Шымкент, Микрорайон 4, дом №4, квартира 4,
сот.тел.87013783267
раб.тел. 8/7252/353428

Бухгалтерский баланс отчетный период 2024 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: № 1 - Б (баланс)

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

Наименование организации:

Государственное коммунальное предприятие на праве хозяйственного ведения «Городская поликлиника №4» акимата города Астана
по состоянию на "31 " декабря 2024 года

Активы	Код строки	в тысячах тенге	
		На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	010	330 035	280 673,60
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	120 361	90 574,10
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	-	-
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018	-	-
Текущий подоходный налог	019	-	-
Запасы	020	113 116	153 804,80
Биологические активы	021	-	-
Прочие краткосрочные активы	022	8419	4 470,40
Итого краткосрочных активов(сумма строке 010 по 022)	100	571 931	529 522,90
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	-	-
II. Долгосрочные активы			
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	110	-	-
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	111	-	-
Долгосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	112	-	-
Долгосрочные производные финансовые инструменты	113	-	-
Инвестиции, учитываемые по первоначальной стоимости	114	-	-
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	115	-	-
Прочие долгосрочные финансовые активы	116	-	-
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	117	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118	-	-
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119	-	-
Инвестиционное имущество	120	-	-
Основные средства	121	3 351 355	2 752 167,20



Финансовая отчетность, за год, закончившийся 31 декабря 2024 года по ГКП на ПХВ Городская поликлиника №4 акимата города Астана (в тыс.тенге, если не указано иное)

Актив в форме права пользования	122	-	
Биологические активы	123	-	-
Разведочные и оценочные активы	124	-	-
Нематериальные активы	125	192	445,10
Отложенные налоговые активы	126		
Прочие долгосрочные активы	127	0,0	860 431,60
Итого долгосрочных активов(сумма строк с 110 по 127)	200	3 351 547	3 613 043,90
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		3 923 478	4 142 566,80
Обязательство и капитал	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
III. Краткосрочные обязательства		-	-
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210	-	-
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211	-	-
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212	-	-
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213	-	-
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214	35 793	80 163,10
Краткосрочные оценочные обязательства	215	88 014	83 624,30
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216		
Вознаграждения работникам	217	294	558,60
Краткосрочная задолженность по аренде	218		
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219		
Государственные субсидии	220	345 271	384 535,60
Дивиденды к оплате	221		
Прочие краткосрочные обязательства	222	266	311,40
Итого краткосрочных обязательств(сумма строк с 210 по 222)	300	469 638	549 193,00
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
IV. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310	-	
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	311	-	
Долгосрочные производные финансовые инструменты	312	-	
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	313	-	
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	314	-	
Долгосрочные оценочные обязательства	315	-	
Отложенные налоговые обязательства	316	-	
Вознаграждения работникам	317	-	
Долгосрочная задолженность по аренде	318	-	
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319	-	
Государственные субсидии	320	2 737 985	2 882 397,10
Прочие долгосрочные обязательства	321	-	
Итого долгосрочных обязательств(сумма строк с 310 по 321)	400	2 737 985	2 882 397,10
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	375 738	375 737,90
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Компоненты прочего совокупного дохода	413	340 117	335 238,80
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414		
Прочий капитал	415		
Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)	420	715 855	710 976,70
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 + строка 421)	500	715 855	710 976,70
Баланс (строка 200 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		3 923 478	4 142 566,80



Директор: Шаймерденов Серик Аметович

Главный бухгалтер: Михайлова Татьяна Валерьевна

2025 года



Отчет о прибылях и убытках отчетный период 2024 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

Наименование организации:

Государственное коммунальное предприятие на праве хозяйственного ведения «Городская поликлиника №4» акимата города Астаны

за год, заканчивающийся 31 декабря 2024 года

Наименование показателей	Код строки	в тысячах тенге	
		За отчетный период	За предыдущий период
Выручка от реализации товаров, работ и услуг	010	3 675 531	3 672 037,30
Себестоимость реализованных товаров, работ и услуг	011	3 380 019	3 441 118,30
Валовая прибыль(строка 010 – строка 011)	012	295 512	230 919,00
Расходы по реализации	013		
Административные расходы	014	479 028	482 643,60
Итого операционная прибыль(убыток) (+/- строки с 012 по 014)	020	-183 516	-251 724,60
Финансовые доходы	021	17 136	23 628,20
Финансовые расходы	022		
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023		
Прочие доходы	024	202 870	364 354,80
Прочие расходы	025	25 284	60 528,50
Прибыль (убыток) до налогообложения(+/- строки с 020 по 025)	100	11 207	75 729,90
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101	-2 741	-3 967,9
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)	200	8 466	71 762,00
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	8 466	71 762,00
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		



Отчет о движении денежных средств (прямой метод) отчетный период 2024год

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: № 3 - ДДС-П

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

Наименование организации:

Государственное коммунальное предприятие на праве хозяйственного ведения «Городская поликлиника №4» акимата города Астана

за год, заканчивающийся 31 декабря 2024 года

Наименование показателей	в тысячах тенге		
	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)			
в том числе:	010	3 658 163	3 720 423,70
реализация товаров и услуг			
прочая выручка	011	3 640 247	3 687 658,00
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	012	3 320	8 269,10
поступления по договорам страхования	013	193	
полученные вознаграждения	014		
прочие поступления	015	14 395	19 660,30
	016	8	4 836,30
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	3 567 648	3 731 355,60
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги			
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	021	858 458	1 051 626,90
выплаты по оплате труда	022	1 681	695,80
выплата вознаграждения	023	2 397 272	2 393 520,50
выплаты по договорам страхования	024		
подходный налог и другие платежи в бюджет	025	14 379	5 421,90
прочие выплаты	026	272 466	261 954,00
	027	23 392	18 136,50
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности(строка 010 – строка 020)	030	90 515	-10 931,90
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052)			
в том числе:	040	4 407	739 876,60
реализация основных средств			
реализация нематериальных активов	041		
реализация других долгосрочных активов	042		
	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	4 407	739 876,60
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 073)	060	45 561	698 723,10
в том числе:			
приобретение основных средств	061	4 407	89 678,00
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	41 154	609 045,10
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности(строка 040 – строка 060)	080	-41 154	41 153,50
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	090		
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091		
получение займов	092		
полученные вознаграждения	093		
прочие поступления	094		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100		
в том числе:			
погашение займов	101		
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103		
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выбытия	105		
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности(строка 090 – строка 100)	110		
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120		
5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов	130		
6. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120 +/- строка 130)	140	49 361	30 221,60
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	150	280 673,60	250 452,00
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	160	330 035	280 673,60

Директор: **Шаймерденов Серик Аметович**

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

(подпись)

Главный бухгалтер: **Михайлова Татьяна Валерьевна**

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

(подпись)

Место печати
11 апреля 2025г



Отчет об изменениях в капитале отчетный период 2024год

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: № 5-ИК

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 об изменениях в капитале»

Наименование организации **Государственное коммунальное предприятие на праве хозяйственного ведения «Поликлиника №4» акимата города Астана**
за год, заканчивающийся 31 декабря 2024 года

Наименование компонентов	Капитал, относимый на собственников							в тысячах тенге	
	Код строк и	Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал	Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	375 737,90				263 524,60			639 262,50
Изменение в учетной политике	011								
Пересчитанное сальдо (строка 010 +/- строка 011)	100	375 737,90				263 524,60			639 262,50
Общий совокупный доход, всего(строка 210 + строка 220):	200					71 762,00			71 762,00
Прибыль (убыток) за год	210					71 762,00			71 762,00
Прочий совокупный доход, 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 долевых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	222	-	-	-	-	-	-		
переоценка основных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта)	223	-	-	-	-	-	-		



доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224	-	-	-	-	-	-	-	-
актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	225	-	-	-	-	-	-	-	-
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	226	-	-	-	-	-	-	-	-
хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227	-	-	-	-	-	-	-	-
хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	228	-	-	-	-	-	-	-	-
курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	229	-	-	-	-	-	-	-	-
Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	300	-	-	-	-	-2 447,80	-	-	-2 447,80
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-
Вознаграждения работников акциями:	310	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-
стоимость услуг работников		-	-	-	-	-	-	-	-
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-	-
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-	-
Взносы собственников	311	-	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	312	-	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск долевых инструментов связанный с объединением бизнеса	313	-	-	-	-	-	-	-	-
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314	-	-	-	-	-	-	-	-
Выплата дивидендов	315	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие распределения в пользу собственников	316	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие операции с собственниками	317	-	-	-	-	-2 447,80	-	-	-2 447,80
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие операции	319	-	-	-	-	2 400,0	-	-	2 400,00
Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300+строка 319)	400	375 737,90	-	-	-	335 238,80	-	-	710 976,70
Изменение в учетной политике	401	-	-	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (строка 400 +/- строка	500	375 737,90	-	-	-	335 238,80	-	-	710 976,70



401)									
Общий совокупный доход, всего (строка 610 + строка 620):	600					8 446,10			8 466,10
Прибыль (убыток) за год	610					8 466,10			8 466,10
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 621 по 629):	620								
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	621	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка долевого финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	622	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка основных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта)	623	-	-	-	-	-	-	-	-
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624	-	-	-	-	-	-	-	-
актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625	-	-	-	-	-	-	-	-
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	626	-	-	-	-	-	-	-	-
хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627	-	-	-	-	-	-	-	-
хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	628	-	-	-	-	-	-	-	-
курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	629	-	-	-	-	-	-	-	-
Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)	700	-	-	-	-	-3 588,10	-	-	-3 588,10
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-
Вознаграждения работников акциями	710	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-
стоимость услуг работников		-	-	-	-	-	-	-	-
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-	-
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-	-
Взносы собственников	711	-	-	-	-	-	-	-	-



Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	712	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск долевых инструментов связанный с объединением бизнеса	713	-	-	-	-	-	-	-
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714	-	-	-	-	-	-	-
Выплата дивидендов	715	-	-	-	-	-	-	-
Прочие распределения в пользу собственников	716	-	-	-	-	-	-	-
Прочие операции с собственниками	717	-	-	-	-	-3 588,10	-	-3 588,10
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	375 737,90				340 116,80		715 854,70

Директор: **Шаймерденов Серик Аметович**

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

(подпись)

Главный бухгалтер: **Михайлова Татьяна Валерьевна**

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

(подпись)



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

Примечание к финансовой отчетности

ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4» акимата города Астана:
за год закончившийся 31 декабря 2024 года (в тыс. тенге, если не указано иное)

1.Общая информация:

ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4» акимата города Астана:

Справка о государственной перерегистрации юридического лица дата первичной регистрации от 09 апреля 2007 года, о последней перерегистрации от 30 ноября 2022года город Астана.

БИН 070440004445.

Учредителем предприятия и органом, осуществляющим по отношению к нему функции субъекта права государственной коммунальной собственности, является местный исполнительный орган- акимата города Астаны.

Официальное наименование на русском языке: Государственное Коммунальное Предприятие на Правах Хозяйственного ведения «Городская поликлиника №4» акимата города Астана:

Сокращенное наименование предприятия: ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4» акимата города Астана:

Официальное наименование на государственном языке: Астана Қаласы Әкімдігінің №4 қалалық Емхана» шаруашылық жүргізу құқығындағы мемлекеттік коммуналдық кәсіпорны

Место нахождения и юридический адрес предприятия – Республика Казахстан почтовый индекс 010000 город Астана район «Сарыарка» улица Т. Шевченко №1

Основным видом деятельности ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4» акимата города Астана: в соответствии с Уставом является:

Медицинская деятельность

***Лицензия о государственное коммунальное предприятие на праве хозяйственного ведения «Городская поликлиника №4 акимата города Астана» перерегистрации юридического лица осуществляется на основании даты последней выдачи лицензии за № 22022956 от 05 декабря 2022 года, на занятие**

***Лицензиар Республиканское государственное учреждение «Департамент Комитета медицинского и фармацевтического контроля Министерства здравоохранения Республики Казахстан по городу Нур -Султан». Министерство здравоохранения Республики Казахстан**

Примечание к финансовой отчетности

ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4» акимата города Астана:
за год закончившийся 31 декабря 2024 года (в тыс. тенге, если не указано иное)

1.Общая информация:

ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4» акимата города Астана:

Справка о государственной перерегистрации юридического лица дата первичной регистрации от 09 апреля 2007 года, о последней перерегистрации от 30 ноября 2022года город Астана.

БИН 070440004445.

Учредителем предприятия и органом, осуществляющим по отношению к нему функции субъекта права государственной коммунальной собственности, является местный исполнительный орган- акимата города Астаны.

Официальное наименование на русском языке: Государственное Коммунальное Предприятие на Правах Хозяйственного ведения «Городская поликлиника №4» акимата города Астана:

Сокращенное наименование предприятия: ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4» акимата города Астана:

Официальное наименование на государственном языке: Астана Қаласы Әкімдігінің №4 қалалық Емхана» шаруашылық жүргізу құқығындағы мемлекеттік коммуналдық кәсіпорны

Место нахождения и юридический адрес предприятия – Республика Казахстан почтовый индекс 010000 город Астана район «Сарыарка» улица Т. Шевченко №1

Основным видом деятельности ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4» акимата города Астана: в соответствии с Уставом является:

Медицинская деятельность

*Лицензия о государственное коммунальное предприятие на праве хозяйственного ведения «Городская поликлиника №4 акимата города Астана» перерегистрации юридического лица осуществляется на основании даты последней выдачи лицензии за № 22022956 от 05 декабря 2022 года, на занятие

*Лицензиар Республиканское государственное учреждение «Департамент Комитета медицинского и фармацевтического контроля Министерства здравоохранения Республики Казахстан по городу Нур -Султан». Министерство здравоохранения Республики Казахстан

Подвиды лицензируемого вида деятельности:

- Экспертиза;
- экспертиза профессиональной пригодности;
- экспертиза временной нетрудоспособности;

Предприятие осуществляет следующие виды деятельности, согласно Положения к лицензиям:

Приложение к лицензии № 22022956 от 05.12.2022 года

- Стационар замещающая помощь детскому населению по специальностям;
- Педиатрия
- Стационар замещающая помощь детскому населению по специальностям;
- Гематология
- Профессиональная патология
- Эндокринология
- Аллергология (иммунология)
- Медицинская реабилитология, восстановительное лечение
- Лечебная физкультура
- Массаж
- Физиотерапия
- Общая хирургия
- Коло проктология
- Абдоминальная
- Торакальная
- Офтальмология
- Урология
- Пульмонология
- Терапия общая
- Невропатология
- Акушерство и гинекология
- Инфекционные болезни
- Гастроэнтерология
- Нефрология
- Кардиология
- Ревматология

Приложение к лицензии 22022956 от 02.12.2022г

Подвид лицензируемого вида деятельности

- Амбулаторно-поликлиническая помощь взрослому и детскому населению по специальностям
- первичная медико-санитарная помощь
- Доврачебная

Приложение к лицензии 22022956 от 02.12.2022г

Подвид лицензируемого вида деятельности

- Амбулаторно-поликлиническая помощь взрослому и детскому населению по специальностям
- Консультативно- диагностическая помощь
- Трансфузиология

Лицензия за № 22023059 от 06.12.2022 года

На занятие Фармацевтическая деятельность

Лицензиар Республиканское государственное учреждение «Департамент Комитета медицинского и фармацевтического контроля Министерства здравоохранения Республики Казахстан по городу Нур-Султан». Министерство здравоохранения Республики Казахстан.

- Розничная реализация лекарственных средств

Производственная база аптека медицинской организации город Нур-Султан ул Тараса Шевченко дом 1

Организационно- правовая форма предприятия-

ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4» акимата города Астана: является юридическим лицом в организационно-правовой форме государственного предприятия на праве хозяйственного ведения

На момент утверждения финансовой отчетности за 2024 год:

- **Директор – Шаймерденов Серик Аменович**
- **Главный бухгалтер – Михайлова Татьяна Валерьевна**

Уставной капитал на 31 декабря 2024 года составил 375 737 895 (триста семьдесят пять миллионов семьсот тридцать семь тысяч восемьсот девяноста пять тенге) 90 тиын

Штатное расписание Предприятия насчитывает 643,50единиц, из них врачебный персонал – 194,75единиц; средний медперсонал – 318,50 единицы; младший персонал – 25 единиц,, прочий персонал – 105,25 единиц.

В наличии транспортные средства :

В тыс тенге		
Дата поступления	Наименование	Первоначальная стоимость
2014год	Hyundai H1 reahimobil861 AR01	5 908 000
2016год	Gaz 174200 850 B001	6 613 212,06
2020год	Chevrolet DAMAS DLX 315 CL01	9 500 000
2018год	Hyundai H1 704 CN01	0.01
2017год	Volkswagen Caddy 733 AI01	685 059,46
2021год	Lada largus 618AK01	11 650 000,32
2021 год	Lada largus 628AK01	11 650 000,32
2022 год	Hyundai Tucson 022BU01	14 660 800
2022 год	Hyundai Tucson 088BU01	14 660 800
2022 год	Hyundai Tucson 099BU01	14 660 800
2022 год	Hyundai Tucson 069BU01	14 660 800
итого		104 649 472,17

2. Основные принципы подготовки Заявления о соответствии

База для определения стоимости

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

Функциональная валюта и валюта представления отчетности

Национальной валютой Республики Казахстан является казахстанский тенге (далее «тенге»). Тенге является для ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4» акимата города Астана, как функциональной валютой, так и валютой представления отчетности. Все числовые показатели, представлены в тыс. тенге.

Метод начисления

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

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

Принцип непрерывности

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

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

3. Основные положения учетной политики

Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты включают средства на банковских счетах, наличность в кассе и краткосрочные депозитные счета в банках.

Дебиторская задолженность

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

Дебиторская задолженность отражается по номинальной стоимости за вычетом резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создается на основе результатов инвентаризации дебиторской задолженности, проведенной в конце отчетного периода, в случае наличия объективных доказательств того, что ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4» акимата города Астана не сможет вернуть все суммы к получению согласно первоначальным условиям требований.

Запасы

Запасы учитываются по наименьшей из двух величин: себестоимости и возможной чистой стоимости реализации. Себестоимость запасов определяются методом средневзвешенной стоимости.

Прочие краткосрочные активы

Авансы, выданные под поставку товаров, работ, услуг признаются как прочие краткосрочные активы и учитываются по первоначальной стоимости. Расходом будущих периодов признаются понесенные в периоде затраты на страхование, РБП переносятся на расходы того периода, к которому они относятся, в финансовой отчетности отражаются, как прочие краткосрочные активы.

Основные средства

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости за минусом накопленной амортизации, и расходов по обесценению.

Первоначальная стоимость активов состоит из цены приобретения или строительства, любого рода затрат, непосредственно связанных с приведением активов в рабочее состояние. Амортизация и износ начисляются на основе равномерного метода списания стоимости в течение срока полезной службы.

Износ объектов незавершенного строительства и не введенных в эксплуатацию объектов осуществляется, начиная с даты ввода в эксплуатацию.

Краткосрочная кредиторская задолженность

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

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

Прочие краткосрочные обязательства

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

Доходы будущих периодов

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

Государственные субсидии должны признаваться в качестве дохода тех периодов, что и соответствующие расходы, которые они должны компенсировать, на систематической основе. Они не должны кредитоваться прямо на счете капитала.

Субсидии, относящиеся к активам – это государственные субсидии, основное условие предоставления которых состоит в том, что данная компания должна купить, построить, или приобрести долгосрочные активы. Оно может сопровождаться дополнительными условиями, ограничивающими вид активов, их местонахождение или сроки их приобретения или владения.

Субсидии, относящиеся к амортизируемым активам, признаются как доход в течение тех периодов и в той пропорции, в которых начисляется амортизация данных активов.

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

Признание доходов и расходов

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

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

Обесценение

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

Резервы

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

Выплаты работникам

Товарищество не имеет каких-либо соглашений о пенсионном обеспечении сотрудников, отличных от обязательной государственной пенсионной системы, действующей в РК и предусматривающей внесение работодателем до 10% от заработной платы работников в качестве отчислений на их специальные счета.

Последующие события

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

4. Дополнительные таблицы-раскрытия к финансовой отчетности:

Денежные средства и их эквиваленты

(код строки баланса 10).

По состоянию на 31 декабря 2024 года денежные средства и их эквиваленты включали следующее:

тыс. тенге		
наименование	31.12.2024	31.12.2023
Денежные средства в кассе в тенге	19	42,3
Денежные средства на текущих банковских счетах в тенге	330 16	280630,7
Итого:	330 035	280 673,6

Предприятие имеет текущий счет АО ForteBank KZ1096503F0010077238 (тенге) **330 016.5** тыс. тенге

Остаток текущих денежных средств на расчетных счетах подтверждается банковскими выписками и справкой банка.

Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность
(код строки баланса 16).

По состоянию на 31 декабря 2024 года краткосрочная дебиторская задолженность нетто, включила следующее:

тыс. тенге		
наименование	31.12.2024	31.12.2023
Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	120 226,7	90 404,7
Краткосрочная дебиторская задолженность работников	1375,7	1410,8
Краткосрочная задолженность подотчетных лиц	0	0
Прочая краткосрочная задолженность	0	0
Оценочный резерв под убытки от обесценения краткосрочной дебиторской задолженности	-1241,4	-1 241,4
итого	120361	90 574,1

РАСКРЫТИЯ И РАСШИФРОВКИ

Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков на 31.12.2024г
По НАО ФОМС по меду слуга за декабрь 2024 года -118 143,2тысяч.тенге
Мед.организации по услугам субподряда 2 083,5 тыс. тенге

Тыс. тенге	
наименование	Сумма
НАО ФОМС	118 143,2
ГКП на ПХВ городская поликлиника №1 г. Косшы	0,3
КГП Центр рай. Больница Нуринского района	1,4
РГП на ПХВ Республиканский центр первичной медико- санитарной помощи МЗ РК	14,3
TOO Biolab Pharm Premier Med Clinic	114,5
TOO Big Tau Klinikasi	178,3
TOOSENIM CLINIC	13,1
TOO Uveik Qazagstan	0,6
TOO Интертич Астана Медицинский Ассистент	78,9
TOO Казахстанский соц.мед. компания Жанұя	119,7
TOO Медикер Астана	38,8
TOO МЦ Сан-Готы	898,6
TOO Поликлиника Аспан	0,3
TOO Центр Семейного Здоровья и Счастья ОНЕГЕ	451,9
TOO Салауатты Астана	172,8
Итого	120 226,7

РАСКРЫТИЯ И РАСШИФРОВКИ

Оценочный резерв под убытки от обесценения краткосрочной дебиторской задолженности не изменили – 1241,4т.т

Тыс.,тенге	
наименование	сумма
Оценочный резерв под убытки от обесценения краткосрочной дебиторской задолженности	-1 241
итого	-1 241

Запасы

(код строки баланса 20).

По состоянию на 31 декабря 2024 года запасы, включали следующее:

Тыс.,тенге		
наименование	31.12.2024	31.12.2023
медикаменты	9 424	11 659,6
Мед. инструменты	7 838	12 040,6
Медицинские изделия	58 901	76 731,4
реагенты	6 589	15 099,5
Перевязочные материалы	1 666	2 860,3
спирт	412	589,7
Больничные листы	94	766,1
топливо	3 844	3 803,8
Дез. средство	3 787	9 454,4
Запасные части	455	1 374,2
Канцелярские товары	370	111,4
Жёсткий инвентарь	14 500	14 970,5
Мягкий инвентарь	2 533	857,3
Моющие средства	0	224
Хоз.нужды	2 703	3 262
итого	113 116	153 804,8

Прочие краткосрочные активы

(код строки баланса 22).

По состоянию на 31 декабря 2024 года прочие краткосрочные активы нетто, включали следующее:

тыс.,тенге		
наименование	31.12.2024	31.12.2023
Прочие краткосрочные активы	1 681	695,8
Расходы будущих периодов	6 344	3471,6
Налог на транспорт	0	0
Прочие налоги (налог на транспорт 8 т.т, плата за пользование водными ресурсами поверхностных источников налог 4т.т)	393	0
итого	8 419	4167,4

Предприятие учитывает дебиторскую задолженность, образованную в результате предоплаты за товары и услуги. Данная дебиторская задолженность сложилась из условий договоров и контрактов с поставщиками на получение продукции и оказание услуг и расцениваются как авансы, выданные под поставку ТМЦ и услуг на 31.12.2024год 1 681 тыс. тенге

РАСКРЫТИЯ И РАСШИФРОВКИ

Краткосрочные авансы, выданные на 31.12.2024год

Тыс. тенге	
наименование	сумма
АО "Казах телеком"	37,9
Астана энергосбыт	1 129,60
ГКП на ПХВ "Астана су арнасы" акимата города Астан	285,35
ГЦТ "Астана телеком"-Филиал АО "Казах телеком"	33,55
"ДКБ -ФАО Казах телеком"	7,6
ОО Профсоюз работников здравоохранения РК	161,6
ТОО "СамұрықМедҚызмет"	25,4
Итого	1 681

Расходы будущих периодов на 31.12.2024год

Составило 6 344 тыс. тенге и представлены следующим образом

Тыс. тенге	
наименование	сумма
Страхование автомобилей	35
Обязательное страхование работников от н.с. при исполнении им трудовых обязанностей	2 870,1
Разрешение по экологии	1 595,9
Доступ ИС	493,4
Антивирус лицензия	1349,6
Итого	6 344

Основные средства, нетто

(код строки баланса 121).

Движение основных средств за 2024 год представлено следующим образом:

Тыс. тенге								
Наименование	Здания и сооружения на земель	Машины и оборудование	Транспортные средства	Прочие основные средства	Компьютеры	Капит. Тов. Машины	техника	Итого
Первоначальная стоимость на 31.12.2023г.	2 215 642,42	1 577 967,26	107 539,47	63 523,31	122 519,79	16 910,36	87 084,89	4 191 187,50
Приобретено	860 431,63	21 607,25		5 650,32	23 751,99			911 441,19
Выбытие		40 141,34	2 890	5 131,69	14 445,59	6 825,17	7 671	77 104,79
Накопленная амортизация	421 679,04	813 700,76	26 108,11	52 263,97	84 768,57	14 203,95	26 295,9	1 439 020,31
Первоначальная стоимость на 31.12.2024г	3 076 074,05	1 559 433,17	104 649,47	64 041,94	131 826,19	10 085,19	79 413,89	5 025 523,90
Накопленный износ на 31.12.2023г.	421 679,04	813 700,76	26 108,11	52 263,98	84 768,57	14 203,95	26 295,9	1 439 020,31
Амортизация 2024г	120 949,80	128 294,61	10 740,04	4 287,92	11 625,01	763,67	10 583,98	287 245,03
Выбытие	0	15 132,76	2 890	5 131,69	14 445,59	6 825,17	7 670,99	52 096,20
Накопленный износ на 31.12.2024г.	542 628,84	926 862,61	33 958,15	51 420,21	81 947,99	8 142,45	29 208,89	1 674 169,14
Балансовая стоимость основных	1 793 963,38	764 266,5	81 431,36	11 259,33	3 7751,22	2 706,41	60 788,99	2 752 167,19

средств на 31.01.2024г.								
Балансовая стоимость основных средств на 31.12.2024г.	2 533 445,21	632 570,56	70 691,32	12 621,73	49 878,20	1 942,74	50 205,0	3 351 354,76

За 2024год поступило основных средств на сумму 911 441,19 тыс. тенге, увеличена стоимость основных средств за счет модернизации на сумму 860 431,6 тыс. тенге, выбыло на сумму 287 245,03 тыс тенге (ведомость прилагается). Все основные средства находятся в свободном распоряжении предприятия, в качестве залога для обеспечения какого-либо займа не участвуют. Согласно приказа за № 27 от «11» ноября 2024г проведена инвентаризация основных средств по состоянию на 01.12.2024г , Размер накопленной амортизации по основным средствам 1 674 169,12 тыс. тенге

***Расшифровка поступления основных средств на сумму**

Наименование			сумма
ГКП на ПХВ «городская поликлиника №7»	Компьютера 10 шт.	По приказу №444 от 28. 10.2024г УАГЗ	5 196,8
ТОО «Компания Арлан Сервис	Принтер лазерный монохромный Xerox,Phaser	Договор № 38 от 24.01.2024	831,58
ТОО " Компания Арлан Сервис"	Устройство многофункциональное XEROX WorkCentre B/W 3025NI (10 шт)	Договор №40 от 24,01,2024	995,55
ТОО "Epsilon Systems	Принтер лазерный монохромный	Договор № 39 от 30.01.2024	185,76
ТОО "Торговая сеть Казахстана"	Компьютер (строго согласно технической спецификации) (40 шт)	Договор №106 от 15.03.2024 года	16 352
ТОО "Метеор ит"	Источник бесперебойного питания SVC LRT-3KL-LCD	Договор № 132 от 22.05.2024	190,3
итого			23 751,99

*** Модернизация на сумму; 860 431,6 тыс. тенге**

ТОО «АБУ-СЕР» на основании акта ввода в эксплуатации от 25.01.2024 года на увеличение первоначальной стоимости по приказу №33-0 от 26.01.2024 года ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4»

Приобретено Машин и оборудования всего на сумму 21 607,25 тыс. тенге: из них за счет средств предприятия на сумму 17 200,41 тыс. тенге, по трансфертам на сумму 4 406,84 тыс.тенге

Наименование ОС	Контрагент	Договор	Сумма
Камера холодильная медицинская "БИРЮСА 450S-RB" стеклянная дверь с защитой от UV излучения (2+15 C)(5 шт)	ТОО "МЕДФАРМИМПОРТ"	Договор № 13 от 11.01.2024	1 809,5
Терминал сбора данных модель PM75 PM75G3V03BFJEOS	ТОО "ЦТО АБ Капитал"	Договор № 93 от г	185,36
Облучатель кварцевый	ТОО "ESSEN"	Договор № 46 от	3 184

экранированный типа ОБНП (20шт)		30.01.2024г.	
Аппарат низкочастотной электротерапии "Амплипульс-5 ДС" (3 шт)	ТОО "Amir Pro"	Договор № 64 от 09.02.2024 г	993,9
Облучатель ультрафиолетовый стационарный для облучения верхних дыхательных путей и полости уха ОУФну (2 шт)	ТОО "Amir Pro"	Договор № 64 от 09.02.2024 г	648
Аппарат для гальванизации и лекарственного электрофореза "Поток-1" (4 шт)	ТОО "Amir Pro"	Договор № 64 от 09.02.2024 г	407,2
Датчик ультразвуковой конвексный (абдоминальный) 2-9 МГц для ультразвуков. аппарата "Samsung Medison"	ТОО "ES-Medical"	Договор № 118 от 02.04.2024 г	3 731,25
Датчик ультразвуковой контекстный (абдоминальный) 2-9 МГц для ультразвуков. аппарата "SamsungMedison"	ТОО "ES-Medical"	Договор № 119 от 02.04.2024	2 388
Аппарат рентгеновский дентальный портативный EzRay Air Portabie, модель VEX P300 с принадлежностями	ТОО "Абсолют Стандарт Сервис"	Договор № 127 от 21.05.2024	1 400
Аппарат радиовизиографический Vatech EzSensor 1.5 с принадлежностями	ТОО "ASR trade"	Договор № 139 от 06.06.2024	1 170
Клинические электроды CPR-D-radz для пациентов старше 8 лет или/и более 25 кг. (8 шт)	ТОО "БарысМедСнаб"	Договор № 169 от 29.09.2024	1 283,2
Холодильник фармацевтический хф-400-2 Позис 13 шт	ТОО "FAM ALLIANCE"	Договор № от 195 от 12,11,2024	4 406,84
итого			21 607,25

Прочие основные средства

В тыс. тенге

контрагент	Наименование ОС	договор	сумма
ТОО УПП Общество инвалидов "SAMGAU KOMEK"	Инвалидная кресло-коляска (4 шт)	Договор № 212 от 09.12.2024	488,3
Общественное объединение инвалидов " БАҚ ҚОНСЫН"	Тумба офисная (60 шт)	Договор № 123 от 29.04.2024	1 093,7
ТОО "ESSEN"	Пеленальный столик (15 шт)	Договор № 46 от 30.01.2024г.	1 288,2
	Столик для весов		943,3

	(15 шт)		
	Кушетка массажная (2 шт)		348
ТОО "КД-Шукур"	Кушетка медицинская (10 шт)	Договор № 48 от 30.01.2024г.	1 164,82
ТОО «Ai –print»	Телефон сотовой связи (6 шт)	Договор № 181 от 29.10.2024 г.	324
итого			5 650,32

РАСКРЫТИЯ И РАСШИФРОВКИ

ВЫБЫТИЕ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ ЗА 2024 год:

По первоначальной стоимости на сумму 77 104,8 тыс. тенге
Безвозмездно переданные; Машины и оборудования

В тыс тенге			
Наименование			сумма
ГКП на ПХВ «Многопрофильная городская больница №3	ПЦР- амплификатор в реальном времени 6-канальный в к-те	11 шт	40 141,4
ГКП на ПХВ «Городской центр фтизиопульмонологии»	Автомобиль санитарный		2 890
итого			43 031,4

Списано с баланса предприятия основные средства по первоначальной стоимости на сумму 34 073,5 тыс.тенге и остаточной стоимостью ноль тенге, в связи с физическим и моральным износом.

- Списано с баланса предприятия основные средства в количестве 299 шт. по первоначальной стоимостью на сумму 8 573,0 тыс.тенге и остаточной стоимостью ноль тенге по приказу № 2191- УАГЗ от 18.06.2024г.
- Списано с баланса предприятия основные средства количестве 335 шт. по первоначальной стоимостью на сумму 25 500,4 тыс.тенге и остаточной стоимостью ноль тенге по приказу № 359- УАГЗ от 21.10.2024г.

Канцелярские машины и компьютера

В тыс тенге	
Наименование	сумма
Aser	141,1
Бесперебойник (УП)	34,5
Монитор	97
Монитор ЖК ACER X 193 18,5 черный(17шт)	340
Монитор 18,5 LG E1941 (8 шт)	152
Монитор 23"Back 1920*1080*250kd" (2шт)	61,5
Монитор LG Flatron (3шт)	51
Монитор LG W2346 (1-2012 (2шт)	77,1
МФУ (10 шт)	244,5
МФУ MFC SAMSUNG SCX-3205(5шт)	154,5
Ноутбук АУП	212
Принтер (16 шт)	208
Принтер лазерный Samsung ML-1665 (8шт)	120
Принтер HP P1005 (3шт)	29,4
Процессор АУП-	73,4
Принтер цветной A4, 14/14 ppm 600*600 128 mb. 750Vhz. USB 2.0 LAN. tray 150 page	52,9
Рабочая станция (компьютер в комплекте) Aser (10шт)	1 411,2
Рабочая станция (компьютер в комплекте) Sumsung	234
Рабочая станция (системный блок, монитор, клавиатура ,мышь, сетевой фильтр) 19 шт	1 858,96

Рабочие станции №1 (компьютеры) (43шт)	6 068,16
Системный блок LINE FREE STYLE 57250 Dual Core 212005651(19шт)	1 121
Системный блок LINE FREE STYLE 57250 Dual Core 212005651	75,9
Системный блок LINE FREE STYLE 57250 Dual Core 212005651	69,2
Системный блок (19шт)	1 197
Системный блок (процессор 2012) (2шт)	209,9
Системный блок для мини-сервера	139,7
Мобильный кондиционер	11,67
итого	14 445,59

Прочие основные средства

В тыс. тенге

Основное средство	Стоимость (БУ)
Скамья	17,9
Скамья гимнастическая (3 шт)	53,5
Стенка гимнастическая (11 шт)	239,
Стол врача (4 шт)	44,90
Стол журнальный овальный, цв. вишня	42,5
Стол компьютерный	8,5
Стол одно тумбовый (2 шт)	14,30
Стол офисный (2 шт)	30,20
Тумба (1шт)	20,7
Шкаф для белья (8 шт)	204
Шкаф для таблицы I	10,20
Шкаф для химических реактивов 1шт	24,30
Шкаф медицинский двухстворчатый 1 шт	38,99
Шкаф стеллаж (6)шт	153
Многофункциональное устройство(13шт)	546
Ламинатор - A3 (LEITZ)	94,30
Пылесос **Thomas Super*30S AT (3шт)	164
Рук сушилка BALLU GSX 1800 (3шт)	44,4
Тепловентиляторы (7шт)	67,2
Ультразвуковой расходомер SDU-1 Ду 40 Qn 10/20 3/4 с кабелем 5 м	176
Электронная очередь для регистратуры на два отделения	1 900
Электрофритюрница 22+22л	344,4
Баннер: поли винил, разрешение 1440 d (4шт)	204,8
Ковер размер 2*3 (3шт)	210
Стенд размером 1,5*1,2м	91
Стенд размером 1,5*1,2м	72,6
Фотопортрет Президента РК 1*0,7 в багете (9шт)	315
ИТОГО	5 131,69

Техника

В тыс. тенге

Основное средство	Стоимость (БУ)
Копировальный аппарат	44,17
Кондиционер (зима-лето) (17шт)	625,6
Кондиционер Almacot ACH18H1 (3 шт)	213,3
кондиционер GREE -12 Hammer (20шт)	960
кондиционер GREE -24 Hammer (3шт)	259,2
Шкаф холодильный (бытовой) Россия (8шт)	799,80
Холодильник Бытовой (TOO Dosservise) (22шт)	537,76
Газонокосилка	170
Машина снегоуборочная	210
Насос системы отопления	182,9
Преобразователь частоты (15 квт)	551

Преобразователь частоты (30 квт)	927
Пылесос (4шт)	203,2
Пылесос	210
Пылесос моющий (2шт)	208
Снегоуборочная машина	182
Стиральная машина 8 кг	210
Телевизор плазменный	171,7
Устройство сбора и передачи данных	159,54
Итого	6 825,17

Мебель

В тыс. тенге

Основное средство	Стоимость (БУ)
Кресло кожаный, пластик	65
Диван "3" кожаный (4шт)	560
Диван кож зам (9шт)	315
Диван кож зам 3+1 (8шт)	480
Диван кожаный "3+1+1"	218,4
Комод комбинированный из МДФ 18 мм с выдвижными ящиками	42,8
Комод комбинированный из МДФ 18 мм с выдвижными ящиками и одной барной дверцей	36,8
Кресло кожаный (8шт)	720
Кресло офисное без спинки кругл.мг. сиденье кож зам на колесиках (5шт) лаб.	49
Кресло офисное кругл.с подл. Выс .спинки 60см (50шт)	1 250
Кресло офисное с об. из кожзам (21шт)	180,4
Кресло офисное с об. из кожи (6шт)	221,4
Полка-стеллаж из ЛДСП серого цв.и кромки ПВХ в цвет корпуса (4шт)	28
Стена перегородка из ЛДСП белого цв.и хром.труб.	61,3
Стол компьютерный (3шт)	30
Стол компьютерный (11 шт)	357,5
Стол лаб-островной с надстр. с глянец. покр. отд. пласт. белого цв. с поверх	58,75
Стол лабораторный с глянцевым покр. отд.пластиком белого цвета с поверх. устойчивой к влаге и реактив (6шт)	256,2
Стол мойка	210
Стол на три мойки с глянец. покр.отд.пласт.белого цв. с поверх. устойчивой к влаге и хим .реактив	57,69
Стол офисный (11шт)	165
Столы компьютерные (43 шт)	666,5
Столы цветные (2	35
Тумба мобильная -коричн.(2шт)	20
Тумба мобильная из ЛДСП 16 мм белого цв.и кромки ПВХ2мм в цвет корпуса с фасадами МДФ с 3 ящиками (12шт)	181,2
Тумба-приставка из ЛДСП 16 мм серого цв.и фасадом МДФ голубого цвета (2шт)	30,6
Шкаф для документов (6шт)	183
Шкаф для документов закрытый из ЛДСП серо-голуб.цв. и кромки ПВХ 2мм в цвет корпуса 2-дверный	49,3
Шкаф для документов открытый из ЛДСП серо-голуб.цв. и кромки ПВХ 2мм в цвет корпуса 2-дверный (2шт)	94,34
Шкаф для одежды 2-х створчатый (2шт)	50
Шкаф для одежды двухстворчатый (2шт)	69,9
Шкаф для одежды на 2секции (3шт)	187,65
Шкаф комбинированный 2-х дверной из ЛДСП с фасадами из МДФ 18мм с ящиками	37,89
Шкаф офисный из ЛДСП бело-голубого цв. и кромки ПВХ в цвет корпуса	34,6
Шкаф офисный из МДФ 18 мм комбинированный	56,87
Шкаф плательный (6шт)	280,02
Шкаф плательный (в бух)	16,92
Шкаф плательный-персонала одно-дверн.из ЛДСП бело-гол.цв.,с полкой для головного убора (9шт)	191,25
Шкаф с зеркальной панелью (2шт)	122,72

итого	7 671
-------	-------

Прочие не материальные активы
(код строки 125)

Тыс...тенге		
Наименование	31.12.2024	31.12.2023
Прочие нематериальные активы	445	445
Поступление	85	0
Выбытие		0
амортизация	338	
итого	192	445

РАСКРЫТИЯ И РАСШИФРОВКИ

Нематериальные активы

Тыс.тенге	
наименование	сумма
Первоначальная стоимость на 31 декабря 2023года	3 077,75
Остаток на 1 января 2024г	3 077,75
Поступление	85
Амортизация	337,88
Остаток на 31 декабря 2023г	2 632,62
Первоначальная стоимость на 31.12.2024г	3 162,75
Остаток на 31 декабря 2024года	2 970,5
Балансовая стоимость на 01.01.2024г	445,13
Балансовая стоимость на 31.12.2024г	192,25

На 31.12.2024 года состав нематериальных активов выглядит следующим образом:

Наименование	Стоимость
IC Рейтинг Бухгалтерия организации здравоохранения дополнительная лицензия на 5 рабочих мест	176,3
IC Рейтинг Бухгалтерия организации здравоохранения дополнительная лицензия на 5 рабочих мест	176,3
IC Рейтинг Бухгалтерия организации здравоохранения Программное обеспечение, оригинал программного о	135,0
IC-Рейтинг:Больничная аптека (Электронная поставка) (для аптеки)	95,0
IC:Бухгалтерия 8 для Казахстана. Комплект на 5 пользователей (для аптеки)	126,0
IC:Предприятие 8. Аптека для Казахстана	90,0
ERP-1 С бухгалтерия КГКП	159,0
Microsoft Windows 7 Professional.64 bit.Russian.W/SP1.1pk.DSP OEI	27,75
Антивирусная программа для сервера	100,8
Операционная система для ПК	46,9
Операционная система - Windows Server 2012 Standard *64 для сервера	180,5
Операционная система Windows Pro 7 rus	800,
Прокси сервер Lan2net Firewall 3,0 100 компьютеров	184,7
Антивирусное программное обеспечение	779,5
IC:Предприятие 8. Бухгалтерский учет для государственных а предприятий Казахстана	85,0
Итого	3 162,75

Краткосрочная кредиторская задолженность

(код строки баланса 214).

По состоянию на 31 декабря 2024 года краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность включали следующее:

Тыс...тенге		
наименование	31.12.2024	31.12.2023
Краткосрочная задолженность поставщиков и	8,5	41681,4

подрядчикам		
Задолженность по исполнительным листам	0	0
Прочая краткосрочная кредиторская задолженность	19,5	12,1
Обязательства по другим платежам	35 765	38469,6
итого	35793	80 163,10

**Краткосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам отражает операции по расчетам с поставщиками и подрядчиками за приобретение активов и полученные услуги. В балансе в строке 214 «Краткосрочная задолженность отражены сальдо по счетам 3100 «обязательства по налогам» 3200 «Обязательства по другим обязательным платежам, 3310 «Краткосрочная кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам.», 3380 «Прочая кредиторская задолженность», расшифровка следующим образом;*

**Краткосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам на 31.12.2024 года ;
Предприятие не имеет**

Прочая краткосрочная кредиторская задолженность
(код строки баланса 214)

наименование	Тыс. тенге	
	31.12.2024	31.12.2023
По исполнительным листам	17,2	0
По Договорам ГПХ	2,3	0
итого	19,5	0

РАСКРЫТИЯ И РАСШИФРОВКИ текущих налоговых обязательств

наименование	Тыс. тенге	
	31.12.2024	31.12.2023
Соц налог	8,5	0
итого	8,5	0

Расшифровка обязательств по другим обязательным и добровольным платежам

тыс.тенге

Наименование	На 31.12.24 г.	На 31.12.23 г.
Обязательства по социальному страхованию	10 077,8	10497,1
Обязательства по пенсионным отчислениям	19 225,2	22860,8
Обязательства по профессиональным пенсионным отчислениям	907,7	410
Обязательства по отчислениям ОСМС	787,4	1397,1
Обязательства по обязательным пенсионным взносам работодателя	1 903,9	0
Обязательства по взносам ОСМС	2 863	3304,6
Итого	35 765	38469,6

**Срок оплаты отчислений и взносов за декабрь до 25.01.2025г
Краткосрочные оценочные обязательства**

(код строки баланса 215).

По состоянию на 31 декабря 2024 года краткосрочные оценочные обязательства включали следующее:

Тыс. тенге		
наименование	31.12.2024	31.12.2023
Краткосрочные оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	78 584,3	83624,30
Прочая краткосрочные обязательства	9 430,2	
итого	88 014,5	83 624,30

На 01 января 2023года краткосрочные оценочные обязательства составили 83 624,3 тыс тенге . текущие обязательства по трудовым оплачиваемым отпускам признаются как созданные резервы. Резерв создается по мере накопления прав на отпуск. т.е. ежемесячно, по среднемесячному количеству дней отпуска за истекший месяц и среднедневной стоимости одного дня отпуска. Резерв подлежит инвентаризации и корректировке на отчетную дату после истечения отчетного периода ,т.е. на 1 января 2024 года. Сумма составляет 88 014,5 тыс. тенге.

Расшифровка

Вознаграждение работникам

(код строки баланса 217)

По состоянию на 31 декабря 2024 года вознаграждения работникам, включала следующее:

тыс. тенге		
наименование	31.12.2024	31.12.2023
Краткосрочная задолженность по оплате труда	294	588,6
итого	294	588,6

Государственные субсидии

(код строки 220)

По состоянию на 31 декабря 2024 года краткосрочные государственные субсидии включили следующее:

наименование	31.12.2024	31.12.2023
Доходы бедующих периодов	345 271	384535,6

Прочие краткосрочные обязательства

(код строки баланса 222).

По состоянию за год закончившийся 31 декабря 2024 года прочие краткосрочные обязательства, включали следующее:

тыс. тенге		
наименование	31.12.2024	31.12.2023
Прочие краткосрочные обязательства (Гарантийные взносы поставщиков)	73	311,4
Краткосрочные авансы полученные	192,7	0
итого	265,7	311,4

Долгосрочные государственные субсидии

(код строки 320)

тыс.тенге		
наименование	31.12.2024	31.12.2023

Доходы бедующих периодов	2 737 985	2 882 397,1
итого	2 737 985	2 882 397,1

РАСКРЫТИЯ И РАСШИФРОВКИ

Краткосрочные авансы, полученные на 31.12.2024 года составили 192,7 тыс. тенге и представлены следующим образом:

наименование	сумма	тыс. тенге
ГКП на ПХВ Сарыагашская ЦРБ	1,2	
РГУ "Главный военный клинический госпиталь"	1	
НУ СВА ИНТЕРТИЧ	20,3	
ТОО "Центр Семейного Здоровья №5"	8,5	
Учреждение Кировская СВА	161,7	
Итого	192,7	

Товарищество подвержено воздействию постоянных разниц по подоходному налогу в силу того, что некоторые расходы не подлежат вычету в целях подоходного налога в соответствии с налоговым законодательством Республики Казахстан. Обязательства (активы) по отсроченному подоходному налогу отражают чистое влияние временных разниц между текущей стоимостью активов и обязательств для целей подготовки финансовой отчетности и суммами, используемыми для раскрытия налогообложения Товарищество.

Отсроченный налог рассчитывается по ставкам периода, в котором будут реализованы или исполнены активы или обязательства.

Капитал

(коды строк баланса 410, 414).

По состоянию на 31 декабря 2024 года капитал включал следующее:

наименование	31.12.2024	31.12.2023	тыс. тенге
Уставный капитал	375 737,9	375 737,9	
Резерв на переоценку основных средств	0	0	
итого	375 737,9	375 737,90	

➤ РАСКРЫТИЯ И РАСШИФРОВКИ К ОТЧЁТУ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

Отчет об изменениях в капитале – это документ, в котором отражается величина каждого компонента собственного капитала на отчетные даты и изменение этих компонентов. Составление и представление отчета об изменениях в капитале регулируется МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности».

За 2024 год данные отчета об изменениях капитала выглядит следующим образом:

Описание	31.12.2024	31.12.2023
1. Собственный капитал на начало периода:	639 262,5	619554
уставный (акционерный) капитал	375737,9	375 737,9
компоненты прочего совокупного дохода	40 975	48 953
Прочая Операция с собственниками	-2447,8	-29245,3
Прочие операции	2 400	
нераспределенная прибыль	335 238,8	263 524,6
Изменение в учетной политике		
2. Изменения собственного капитала за период:	710 976,7	639 262,5
вклады владельцев	0	0

изъятия владельцами	0	0
чистая прибыль (убыток)	8 466,1	71 762
прочий совокупный доход	-3 588,10	-2447,8
прочие операции	0	2400
3. Собственный капитал на конец периода:	715 854,7	710 976

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

тыс.тенге		
наименование	31.12.2024	31.12.2023
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	340 117	335 238,80

Доходы

(код строки отчета о прибылях и убытках 010, 024).

Доходы за 2024 год сложились в сумме 3 895 540 тыс. тенге, в том числе:

тыс.тенге		
наименование	За отчетный период	За предыдущий период
Доход от реализации готовой продукции(товаров, работ, услуг)	3 675 533,7	3 672 037,3
Доходы от субсидий	193 280,6	189 469,8
Прочие доходы в виде безвозмездно полученных активов	9 182,5	172 200,7
Доходы по вознаграждениям банка	17 136	23 628,2
Прочие доходы	407,2	2 684,9
всего	3 895 540	4 060 020,3

Расшифровка строк отчета прибыли и убытка

Доход от реализации готовой продукции

* Доход об оказании медицинских услуг, в том числе –по Договорам госзаказа - 3 638 892,8 тыс. тенге

- из них оказание услуг ПМСП и КДУ -3 391 610,6 тыс. тенге

- дневной стационар -247 282,2 тыс. тенге

* медицинские услуги по Договорам субподряда – 17 150 тыс. тенге

* Платные услуги -19 490,9 тыс. тенге

- в том числе

-Медицинские услуги 17 557,5 тыс. тенге

- возмещение коммунальных услуг арендаторами -1 933,4 тыс. тенге

Итого; 3 675 533,7 тыс. тенге

*Прочие доходы в виде безвозмездно полученных активов

Поступление лекарственных препаратов на сумму 9 182,5 тыс. тенге

Прочие доходы

Тыс,тенге	
наименование	Сумма дохода
Неустойка по Договорам госзакупа	
ИП "Нурғалиева Р.К"	3,7
Договор № 130 от 29.05.2024 г -028	
ТОО "Охеп"	1,4
Договор № 162 от 18.09.2024 г -029	
ДК Хантарбай Буркит	7,1
№183 от 23.10.2024	
/ИП Swallow договор	0,4
Итого не у стойки	12,6

Прочие доходы	
АО Центр электронных финансов АОJDWH/00 09.01.2024	37
Рахимжанова Айнур Жандосовна	260,2
ТОО "Баланс -1" Без договора	85
НАО Государственная корпорация "Правительство для Без договора	12,4
итого	394,6
Всего	407,2

Доходы по вознаграждениям банка

тыс. тенге

наименование	Сумма
АО Forte Bank договор 0712,52309 проценты банка	17 136
итого	17 136

Расходы

(код строки отчета о прибылях и убытках 011, 014).

Расходы за 2024 год составили 3 887 071 тыс. тенге:

тыс. тенге

наименование	За отчетный период	За предыдущий период
Себестоимость реализованных товаров(работ, услуг)	3 380 018,7	3 441 118,3
Административные расходы	479 027,7	482,643,6
Расходы по выбытию активов	25 008,6	60 461,3
Расходы по КПН	2 740,9	3 967,9
Прочие расходы	275	67,2
итого	3 887 071	3 988 283,7

РАСКРЫТИЯ И РАСШИФРОВКИ Себестоимость реализованных товаров(работ, услуг)

тыс тенге

наименование	итого
Социальный налог	118 015
Социальные отчисления	49 413
Обязательные профессиональные пенсионные взносы	14 770,
Оказание консультационных услуг	1 680
Оплата труда	1 950 993
определение категории радиан. безопасности	45000
Отчисления ОСМС	39 548 ,7
резерв по отпускам	4 390 ,2
Страхование	1 364 ,2
Страхование мед. ответственности сотрудников	778
Бланки больничных листов	671 ,8
Бензин, топливо, ГСМ.	3 376, 4
проживание в гостинице	136,4
Командировочные расходы в пределах норм	1 823, 7
Проезд	54, 3
Проездные билеты	32 ,9
аренда помещения	15 181,6

техобслуживание ЭВМ Система ККМУ	3 842, 7
GPS мониторинг	337, 1
администрирование программного обеспечен. кол центр	496,8
аккредитация	2 003, 8
Амортизация нематериальных активов	339, 4
Амортизация ФА	287 052, 2
вода питьевая	1 704, 3
Возмещение ЛС и ИМН	424, 2
Вывоз снега	245
Вывоз ТБО	984
выплата за изменение целевого назначения	8 796,5
Гос. регистрация	89,1
дез/раствор	8 552, 8
детское питание	20 251, 3
дозиметрический контроль	285, 6
документ лог	1 603
Дополнительная сетевая лицензия	1 246, 3
доступ ИС МЦФЭР	35
доступ к portalу ИС АМ	412, 5
доступ к portalу ИС Параграф	200
доступ к portalу ГЗ	36,9
доступ к portalу Учет КЗ	78
Жесткий инвентарь	2 167, 5
Запасные части	918,97
Заправка картриджа	871
изготовление .стендов	972
изготовление табличек .стендов	273
интеграция ИС и МИС	1 616, 9
исследование	4 792, 1
канализация	1 675, 6
Канцелярские принадлежности	4 836, 3
консультативно-метод. помощь ПО	3 188, 4
курьерские услуги	54, 8
мед. INSTR. м/р	6 158, 9
мед. изделия	87 960, 4
медикаменты	30 957, 7
медосмотр	229, 2
медуслуги	453 963, 4
медуслуги скорой помощи	27 447, 1
Моющие средства	1 033
Мягкий инвентарь	810, 4
неустойка по договорам ГЗ	7 646, 9
обслуживание ЛИС	3 000
Обслуживание АСРТ	355
Обслуживание лифта	1 124, 7
Обслуживание пожарной сигнализации	173
обслуживание сопровождение ИС	1 323

Обучение ОСМС	5 740
Обучение СКПН	5 674,5
обязательное страхование ГПО владельцев транспорта	408
обязательное страхование работодателя	9 472,9
Обязательные пенсионные взносы работодателя	16 331,2
о прессовка,	177
оценка тех состояния имущества	242,4
перевязочная	3 648,6
Поверка изм. приборов	1 187,2
полиграфические услуги	168
пополнение транспортных карт	5 587,5
право пользования КМИС	11 044,8
продление ключа Антивирус	738,1
разведение спирта	650
размещение инфо	617
Реагенты	151,2
ремонт медоборудования	10 400,1
Спецпитание	1 315,8
спирт	1 017,3
списание дебит. задолженности	733,97
Стирка белья	589
Тепло энергия	10 176,6
Тех. обл. приточной вентиляции	888
техобслуживание охранной сигнализации	252
Услуги по обеспечен. сохранн. объекта	9 077,96
услуги связи	8 968,3
Утилизация списанных ОС	160,2
Утилизация мед. отходов	1 413,7
Хоз. товары	4 264,8
эксплуатационные услуги Боталы	282
Электроэнергия	33 956,22
ИТОГО	3 380 018,7

Административные расходы

тыс. тенге	
наименование	сумма
проживание в гостинице	1 584,70
техобслуживание ККУ	17
абонентская плата	18
Амортизация ФА	192,70
Бензин, топливо, ГСМ.	989,70
доступ к ДФО	62,70
Земельный налог	24
Канцелярские принадлежности	1 126,6
Командировочные расходы в пределах норм	1 048,1
лицензионный сбор	73,80
Налог на имущество	3 291,50

Налог на транспортные средства	94,60
Обучение	330,00
Обязательные пенсионные взносы работодателя	2 837
Оплата труда	421 903,00
Отчисления ОСМС	8 694
Плата за загрязнение окр. сред	95,20
Проезд	603
Социальные отчисления	8 411,4
Социальный налог	27 409,2
членские взносы	221, 5
итого	479 027,70

Расходы по выбытию активов

тыс. тенге	
наименование	сумма
Бокс безопасности II класса	2 973,3
Бокс для ПЦР	1 372 ,3
Вакуумный аспирационный насос	395,97
Вертекс-миксер	146,80
Высокоскоростная мини центрифуга	365,48
Микро центрифуга	435,84
Мини-центрифуга-вертекс	130,10
Набор автоматических одноканальных дозаторов переменного объема	396,00
ПЦР-амплификатор в реальном времени 6-канальный	8 738,20
Система экстракции ДНК и РНК	9 689,00
Шейкер-термостат	365,60
итого	25 008,60

Прочие расходы

тыс. тенге	
Наименование	сумма
Прочая краткосрочная кредиторская задолженность	250
Индивидуальный подоходный налог	25
Итого	275

Расходы по КПП

Прочие расходы

тыс. тенге	
Наименование	сумма
КПП по банковскому вознаграждению проценты	2740,9
итого	2740,9

Расходы по корпоративному подоходному налогу

Руководством ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4» акимата города Астана не уплачивает корпоративный подоходный налог по ставке 20% от налогооблагаемой прибыли в соответствии с законодательством Республики Казахстан. По данным декларации по КПП за 2024 г. начисленный КПП уменьшается на 100% согласно статьи

290 п 2 п.п 1 Налогового кодекса РК. Доход от оказания медицинских услуг составляет 94%

➤ РАСКРЫТИЯ И РАСШИФРОВКИ К ОТЧЁТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Основной целью отчета о движении денежных средств является обеспечение пользователей информации о поступлении и использовании денежных средств и их эквивалентов за отчетный период.

Информация дает возможность оценить текущую и долгосрочную платежеспособность Предприятия, ее способность выплачивать кредиты и дивиденды, ее потребность в дополнительном финансировании, выявить причины различий в показателе чистой прибыли и чистого увеличения (уменьшения) денежных средств и т.д. Ценность отчета в том, что он помогает пользователям оценить ликвидность, платежеспособность и финансовую гибкость.

Виды деятельности, по которым обобщается и анализируется ДДС

Движение денежных средств компании обобщается и анализируется по трем видам деятельности:

Операционной деятельности

Инвестиционной деятельности

и финансовой деятельности

При этом в соответствии с МСФО, одна и та же операция может включать поступления и платежи денежных средств, классифицируемых по разным видам деятельности. Например, когда денежное погашение кредита включает в себя как проценты, так и основную сумму долга, то часть, составляющая проценты, может классифицироваться как операционная деятельность, а часть, составляющая основную сумму, классифицируется как финансовая деятельность.

При составлении отчета был применен прямой метод. Денежные потоки отчетного периода отражаются с разделением операционной, инвестиционной и финансовой деятельности:

Наименование	31.12.2024г.	31.12.23 г.
Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности	3 658 163,1	3 720 423,7
Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности	4 406	739 876,6
Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности	0	0
Влияние обменных курсов валют к тенге	0	0
Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов	0	0
Увеличение +/- уменьшение денежных средств, всего	49 361,4	30 221,6
Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	280 673,6	250 452
Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	330 035	280 673,6

* Движение денег

При составлении отчета был применен прямой метод. Денежные потоки отчетного периода отражаются с разделением операционной, инвестиционной и финансовой деятельности.

* Условные обязательства, операционные риск

Правовой риск

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

Налогообложение

По мнению руководства ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4» акимата города Астана, налоговые риски минимальны.

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

Страхование

Согласно законодательству ГКП на ПХВ застрахованы активы (транспортные средства) и гражданско-правовая ответственность работодателя, экологическое страхование, страхование профессиональной ответственности медицинских работников

* Сделки между связанными сторонами

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

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

Ключевым управленческим персоналом является Директор.

Характер отношений связанных сторон, с которыми ГКП на ПХВ проводило сделки за 2024 года, приводится ниже:

тыс. тенге		
	2024	описание
Ключевой управленческий персонал	сумма	
Директор		заработная плата
	884	Оклад по тарифной сетки КПН ГОБМП
	884	Леч, пособие КПН ГОБМП
	9 345,1	Оклад по дням КПН ГОБМП
	941,9	Оклад по дням платный
	1055,3	Оплата отпуска КПН ГОБМП
	11492	Премия КПН ГОБМП
Итого	24 602	

* События после отчетной даты

События после отчетной даты представляют собой обычные хозяйственные операции, не оказывающие корректирующего влияния на финансовую отчетность по состоянию на 31.12.2024 года. ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4» акимата города Астана не имело существенных событий в своей финансово-хозяйственной деятельности после отчетной даты.

- Утверждение финансовой отчетности

Данная финансовая отчетность была утверждена и одобрена к выпуску Руководством ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4» акимата города Астана

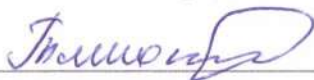
Утверждено от имени Руководства:

Руководитель: ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4»
акимата города Астана



С.А Шаймерденов

Главный бухгалтер: ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №4»
акимата города Астана:



Т.В.Михайлова

11 апреля 2025 года

