

«КАПИТАЛ АУДИТ»
Жауапкершілігі шектеулі серіктестігі
Мемлекеттік лицензиясы ҚР ҚМ ҚБК
30.10.2015 №15019347



Товарищество с ограниченной
ответственностью
«КАПИТАЛ АУДИТ»
Государственная лицензия КФК МФ
РК №15019347 от 30.10.2015

БИН 030440004399

Республика Казахстан, 160011, г. Шымкент, р-н Аль-Фарабийский, ул. ЖумабекТашенова, д. 51, н.п.11,
тел: +7 (7252) 53 62 50, E-mail: capital_audit_ltd@mail.ru

**АУДИТОРСКИЙ ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
Государственное коммунальное предприятие
на праве хозяйственного ведения "Городская поликлиника №10"
управления здравоохранения города Шымкент
за год, закончившийся 31 декабря 2018 г.**

(в соответствии с требованиями приказа Министра финансов РК № 404 от 28 июня 2017 года)

Республика Казахстан, г. Шымкент,
март 2019 год.

ОГЛАВЛЕНИЕ:

	Стр.
1. Аудиторское отчет независимого аудитора.....	3
2. Заявление руководства Предприятия об ответственности за подготовку и утверждение финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2018 года.....	6
3. Комплект финансовой отчетности за год, заканчивающийся 31 декабря 2018 года:	7
3.1. Бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2018года.....	7
3.2. Отчет о прибылях и убытках за год, заканчивающийся 31 декабря 2018 года	10
3.3. Отчет о движении денежных средств (прямой метод) за год, заканчивающийся 31 декабря 2018 года.....	13
3.4. Отчет об изменениях в капитале за год, заканчивающийся 31 декабря 2018 года.....	16
3.5. Пояснительная записка к финансовой отчетности за год, заканчивающийся 31 декабря 2018 года	22



БИН 030440004399

Республика Казахстан, 160011, г. Шымкент, р-н Аль-Фарабийский, ул. ЖумабекТашенова, д. 51, н.п.11,
тел: +7 (7252) 53 62 50, E-mail: capital_audit_ltd@mail.ru



«Утверждаю»

Главный врач ТОО «КАПИТАЛ АУДИТ»
Г.Д. Анарбаева

«19» марта 2019 г.

Государственная лицензия КВГА МФ РК
№15019347, от 30.10.2015 г.

АУДИТОРСКИЙ ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

ЕДИНСТВЕННОМУ УЧАСТНИКУ
И
РУКОВОДСТВУ
ГКП на ПХВ "Городская поликлиника №10"
управления здравоохранения города Шымкент

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит финансовой отчетности государственного коммунального предприятия на праве хозяйственного ведения «Городская поликлиника №10» управления здравоохранения города Шымкент (далее - «Предприятие»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 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, за исключением влияния обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, прилагаемая финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Предприятия по состоянию на 31 декабря 2018 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, заканчивающийся на указанную дату, в соответствии с требованиями приказа Министра финансов Республики Казахстан №404 от 28 июня 2017г.

Основание для выражения мнения с оговоркой

Мы не принимали участие и не наблюдали за проведением плановой инвентаризации основных средств и товарно-материальных запасов по состоянию на 31 декабря 2018г. Состояние учетных регистров Предприятия позволило нам проверить количество запасов и основных средств на отчетные даты при помощи других аудиторских процедур. Остатки запасов и балансовая стоимость основных средств оказывают влияние на результаты деятельности Предприятия и движение денежных средств.

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

См. также Кодекс СМСЭБ), этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту финансовой отчетности в Республики Казахстан, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Основа ведения учета

В нашем мнении, мы обращаем внимание на тот факт, что формы финансовой отчетности подготовлены в соответствии с требованиями приказа Министра финансов РК «Об утверждении перечня и форм годовой финансовой отчетности для публикации организациями публичного интереса (кроме финансовых организаций)» №404 от 28.06.2017г. Как результат, формы отчетности могут быть не приемлемы для иных целей.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за управление и финансовую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление финансовой отчетности в соответствии с требованиями приказа Министра финансов Республики Казахстан № 404 от 28 июня 2017г. и систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки указанной 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 ее 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 необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, сознательное 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;

* идеализируем 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 – мнения 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 отчете к соответствующему раскрытию информации в финансовой отчетности компании. 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. Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, ответственными 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 влияющими 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 отчете, 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 отчете, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Г.Д. Анарбаева

руководитель аудиторской организации
ООО «КАПИТАЛ АУДИТ»

Государственная лицензия на осуществление
аудиторской деятельности №15019347, выдана
Министерством финансов Республики Казахстан
23 октября 2015 года

Адрес: Республика Казахстан, 160011, г.Шымкент, р-н
Аль-Фарабийский, ул. ЖумабекТашенова, д. 51,
каб.11

10 марта 2019 г.

Г.Д. Анарбаева

руководитель проекта,
квалификационное свидетельство аудитора МФ№
0000393 от 04 января 2017г.



**ГКП на ПХВ «Городская поликлиника №10» управления
здравоохранения города Шымкент**

№ _____
«19» марта 2019 г.

**Заявление руководства Предприятия
об ответственности за подготовку и утверждение финансовой отчетности за год,
закончившийся 31 декабря 2018 года**

Настоящее заявление, которое должно рассматриваться совместно с описанием обязанностей независимого аудитора, содержащимся в представленном аудиторском отчете независимого аудитора, сделано с целью разграничения ответственности аудитора и руководства за достоверность финансовой отчетности государственного коммунального предприятия на праве хозяйственного ведения «Городская поликлиника №10» управления здравоохранения города Шымкент (далее - «Предприятие») за год, закончившийся 31 декабря 2018г.

Руководство Предприятия отвечает за подготовку финансовой отчетности на указанную дату, достоверно отражающей во всех существенных аспектах, финансовое состояние, результаты деятельности, движение денежных средств на эту же дату, в соответствии с требованиями Международных стандартов финансовой отчетности (МСФО) и действующего законодательства Республики Казахстан в области бухгалтерского учета и отчетности. При подготовке настоящей финансовой отчетности руководство Предприятия несет ответственность за:

- выбор надлежащих принципов бухгалтерского учета и их последовательное применение;
- применение обоснованных оценок и расчетов;
- соблюдение требований МСФО и раскрытие всех существенных отклонений от МСФО в комментариях к финансовой отчетности;
- подготовку настоящей финансовой отчетности с учетом допущения, что Предприятие будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, за исключением случаев, когда такое допущение неправомерно.

Руководство также несет ответственность за:

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

Данная финансовая отчетность была утверждена Главным врачом государственного коммунального предприятия на праве хозяйственного ведения «Городская поликлиника №10» управления здравоохранения города Шымкент «19» марта 2019г.

Главный врач: _____

М.Р. Тургунбаева

Главный бухгалтер: _____

А.М. Кулданбаева

М.П.

«19» марта 2019 г.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
отчетный период 2018г.

Наименование: №1 - Б (баланс)
Периодичность: годовая
Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года
Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате
Срок представления: посредством программного обеспечения 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: Государственное коммунальное предприятие на праве хозяйственного ведения "Городская поликлиника №10" управления здравоохранения города Шымкент
 по состоянию на "31" декабря 2018 года

Активы	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
тыс. тенге			
Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	010	136 451	14 453
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	011		
Производные финансовые инструменты	012		
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	013		
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	014		
Прочие краткосрочные финансовые активы	015		
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	29 486	



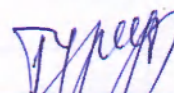
Текущий подоходный налог	017		
Займы	018	54 996	41 088
Прочие краткосрочные активы	019	75	96
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)	100	221 008	55 637
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101		
II. Долгосрочные активы			
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	110		
Производные финансовые инструменты	111		
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	112		
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	113		
Прочие долгосрочные финансовые активы	114		
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	115		
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	116		
Инвестиционное имущество	117		
Основные средства	118	557 729	273 004
Биологические активы	119		
Разрешенные и оценочные активы	120		
Нематериальные активы	121		
Отложенные налоговые активы	122		
Прочие долгосрочные активы	123	113 101	
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)	200	670 830	273 004
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		891 838	328 641
Обязательство и капитал	Код строки		
III. Краткосрочные обязательства			
Займы	210		
Производные финансовые инструменты	211		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212		3
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213		7
Краткосрочные резервы	214	48 765	31 643
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215		



Вознаграждения работникам	216		
Прочие краткосрочные обязательства	217	11 751	
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)	300	60 516	31 653
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
IV. Долгосрочные обязательства			
Заемы	310		
Торговые финансовые инструменты	311		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312		
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313		
Долгосрочные резервы	314		
Отложенные налоговые обязательства	315		
Прочие долгосрочные обязательства	316	636 472	180 242
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)	400	636 472	180 242
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	42 450	42 450
Эмиссионный доход	411		
Выпущенные собственные долевые инструменты	412		
Резервы	413	21 174	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	131 226	74 296
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)	420	194 850	116 746
Доля контролирурующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	194 850	116 746
Баланс (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		891 838	328 641

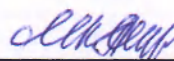
Главный врач

М.Р.Тургунбаева


подпись

Заместитель

А.М.Кулданбаева


подпись



ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТОК
отчетный период 2018г.

Вид: № 2 - ОПУ
Периодичность: годовая
Представляет: организации публичного интереса по результатам финансового года
Вид представления: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате
Срок представления: посредством программного обеспечения 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"
Наименование организации: Государственное коммунальное предприятие на праве хозяйственного ведения "Городская поликлиника №10" управления здравоохранения города Шымкент
за год, заканчивающийся 31 декабря 2018 года

тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	010	909 330	757 868
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	796 965	731 246
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	012	112 365	26 622
Расходы по реализации	013		
Административные расходы	014	40 478	45 605
Прочие расходы	015	17 440	423
Прочие доходы	016	378	16 654
Итого операционная прибыль (убыток) (строки с 012 по 016)	020	54 825	(2 752)
Доходы по финансированию	021	2 105	2 819
Расходы по финансированию	022		



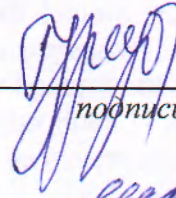
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023		
Прочие операционные доходы	024		
Прочие операционные расходы	025		
Прибыль (убыток) до налогообложения (4- строка с 020 по 025)	100	56 930	67
Расходы по подоходному налогу	101		
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	200	56 930	67
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201), отчисляемая на:	300	56 930	67
Собственников материнской организации	301		
Других контролируемых собственников	302		
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):	400	0	0
в том числе:			
Затраты на основные средства	410		
Затраты на финансовые активы, находящиеся в наличии для продажи	411		
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	412		
Изгнанные прибыли (убытки) по долгосрочным обязательствам	413		
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	414		
Исключивание денежных потоков	415		
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	416		
Исключивание чистых инвестиций в зарубежные операции	417		
Прочие компоненты прочей совокупной прибыли	418		
Корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)	419		
Налоговый эффект компонентов прочей совокупной прибыли	420		
Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)	500	56 930	67



<i>Общая совокупная прибыль относимая на:</i>			
собственников материнской организации	501		
для неконтролирующих собственников	502		
Прибыль на акцию:	600	0	0
<i>в том числе:</i>			
Базовая прибыль на акцию:	601	0	0
из продолжающейся деятельности	602		
из прекращенной деятельности	603		
Разводненная прибыль на акцию:	604	0	0
из продолжающейся деятельности	605		
из прекращенной деятельности	606		

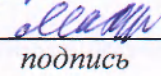
Главный врач

М.Р.Тургунбаева


подпись

Главный бухгалтер

А.М.Кулданбаева


подпись



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

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
(прямой метод)
отчетный период 2018г.

Индекс: № 3 - ДДС-П

Периодичность: годовая

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате

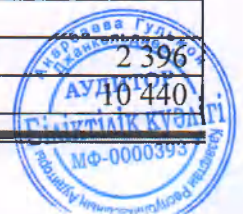
Срок представления: посредством программного обеспечения ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

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

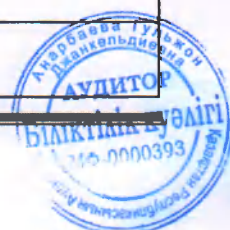
Наименование организации: Государственное коммунальное предприятие на праве хозяйственного ведения «Городская поликлиника №10» управления здравоохранения города Шымкент

за год, заканчивающийся 31 декабря 2018 года

Наименование показателей	Код строки	тыс. тенге	
		За отчетный период	За предыдущий период
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
I. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	10	890 745	770 704
в том числе:			
реализация товаров и услуг	11	880 008	757 868
прочая выручка	12		
дивиденды, полученные от покупателей, заказчиков	13		
поступления по договорам страхования	14		
полученные вознаграждения	15	1 789	2 396
прочие поступления	16	8 948	10 440



2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	20	758 845	783 188
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	21	236 835	215 987
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	22		
выплаты по оплате труда	23	468 534	512 913
выплата вознаграждения	24		
выплаты по договорам страхования	25		
налоговый налог и другие платежи в бюджет	26	49 740	50 533
прочие выплаты	27	3 736	3 755
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	30	131 900	(12 484)
4. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
4. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)	40		
в том числе:			
реализация основных средств	41		
реализация нематериальных активов	42		
реализация других долгосрочных активов	43		
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	44		
реализация долговых инструментов других организаций	45		
получение при потере контроля над дочерними организациями	46		
реализация прочих финансовых активов	47		
вычерсные и форвардные контракты, фьючерсы и свопы	48		
вычисленные дивиденды	49		
полученные вознаграждения	50		
прочие поступления	51		
5. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)	60	9 902	9 804
в том числе:			
приобретение основных средств	61	9 902	9 804
приобретение нематериальных активов	62		
приобретение других долгосрочных активов	63		
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	64		
приобретение долговых инструментов других организаций	65		
приобретение контроля над дочерними организациями	66		



приобретение прочих финансовых активов	67		
предоставление займов	68		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	69		
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	70		
прочие выплаты	71		
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	80	(9 902)	(9 804)
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (строка строк с 091 по 094)	90		
в том числе:			
продажа акций и других финансовых инструментов	91		
получение займов	92		
полученные вознаграждения	93		
прочие поступления	94		
2. Выбытие денежных средств, всего (строка 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. Изменение обменных курсов валют к рублю	120		
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120)	130	121 998	(22 288)
6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	140	14 453	36 741
7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	150	136 451	14 453

Главный врач



М.Р.Тургунбаева

М.Р.Тургунбаева
подпись

А.М.Кулданбаева

А.М.Кулданбаева
подпись



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

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ
отчетный период 2018г.

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"

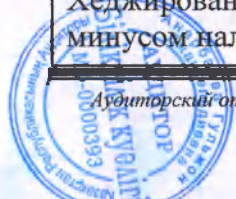
Наименование организации: Государственное коммунальное предприятие на праве хозяйственного ведения "Городская поликлиника №10" управления здравоохранения города Шымкент
за год, заканчивающийся 31 декабря 2018 года

тыс. тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Сальдо на 1 января предыдущего года	10	21 210			102 010	95 472	218 692	



Изменение в учетной политике	11						
Пересчитанное сальдо (строка 010 +/- строка 011)	100	21 210			102 010	95 472	218 692
Общая совокупная прибыль, всего(строка 210 + строка 220):	200					67	67
Прибыль (убыток) за год	210					67	67
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220						
<i>в том числе:</i>							
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	221						
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	222						
Переоценка финансовых активов, имеющиеся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	223						
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224						
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	225						
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	226						
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227						



Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	228						
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	229						
Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	300	21 240				(21 243)	(3)
<i>в том числе:</i>							
Вознаграждения работников акциями:	310						
<i>в том числе:</i>							
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					(3)	(3)
Прочие распределения в пользу собственников	316						
Прочие операции с собственниками	317	21 240				(21 240)	
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318						



Прочие операции	319			(102 010)			(102 010)
Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300)	400	42 450				74 296	116 746
Изменение в учетной политике	401						
Пересчитанное сальдо (строка 400+/- строка 401)	500	42 450				74 296	116 746
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):	600			21 174		56 930	78 104
Прибыль (убыток) за год	610					56 930	56 930
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629):	620			21 174			21 174
в том числе:							
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	621			21 174			
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	622						
Переоценка финансовых активов, имеющиеся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	623						
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624						
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625						
Эффект изменения в ставке	626						



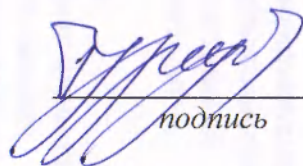
подходного налога на отсроченный налог дочерних компаний								
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627							
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	628							
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	629							
Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)	700							
<i>в том числе:</i>								
Вознаграждения работников акциями	710							
<i>в том числе:</i>								
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						
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	42 450			21 174	131 226	194 850

Главный врач

М.Р.Тургунбаева



подпись

Главный бухгалтер

А.М.Кулданбаева



подпись

Место печати

