

Приложение 2
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 1 января 2020 года № 665

Форма 1

Наименование организации: КОММУНАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "КОСТАНАЙСКИЙ ОБЛАСТНОЙ ЦЕНТР ПО

Сведения о реорганизации:

Вид деятельности организации: Прочая деятельность по охране здоровья

Организационно-правовая форма: Госпредприятие на праве хоз. ведения

Тип отчета: Не консолидированный

Среднегодовая численность работников: 99 чел.

Субъект предпринимательства: Малый

Юридический адрес (организации): Казахстан, 110000, Костанайская область, Костанай г.а., ул.Амангельды, д.134, +7-777-304-57-01, (7142)
37-05-90, kst_oc_aids@mail.ru, www.aidskst.kz

Бухгалтерский баланс
за период с 01.01.2023 по 31.12.2023

тыс. тенге

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Активы			
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	010	168 429,00	393 720,00
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	011		
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	012		
Краткосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	013		
Краткосрочные производные финансовые инструменты	014		
Прочие краткосрочные финансовые активы	015		
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	25 045,00	11 425,00
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017		
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018		
Текущий подоходный налог	019		
Запасы	020	202 670,00	220 883,00
Биологические активы	021		
Прочие краткосрочные активы	022	1 695,00	4 410,00
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 022)	100	397 839,00	630 438,00
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101		
II. Долгосрочные активы			

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Долгосрчные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	110		
Долгосрчные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	111		
Долгосрчные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	112		
Долгосрчные производные финансовые инструменты	113		
Инвестиции, учитываемые по первоначальной стоимости	114		
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	115		
Прочие долгосрчные финансовые активы	116		
Долгосрчная торговая и прочая дебиторская задолженность	117		
Долгосрчная дебиторская задолженность по аренде	118		
Долгосрчные активы по договорам с покупателями	119		
Инвестиционное имущество	120		
Основные средства	121	107 126,00	132 055,00
Актив в форме права пользования	122		
Биологические активы	123		
Разведочные и оценочные активы	124		
Нематериальные активы	125	313,00	869,00
Отложенные налоговые активы	126		
Прочие долгосрчные активы	127		
Итого долгосрчных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	107 439,00	132 924,00
Баланс (строка 100 + строка 101+ строка 200)		505 278,00	763 362,00
Обязательство и капитал			
III. Краткосрчные обязательства			
Краткосрчные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210		
Краткосрчные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211		
Краткосрчные производные финансовые инструменты	212		
Прочие краткосрчные финансовые обязательства	213		
Краткосрчная торговая и прочая кредиторская задолженность	214		
Краткосрчные оценочные обязательства	215	34 355,00	19 115,00
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216		
Вознаграждения работникам	217		
Краткосрчная задолженность по аренде	218		
Краткосрчные обязательства по договорам покупателями	219		
Государственные субсидии	220		
Дивиденды к оплате	221		
Прочие краткосрчные обязательства	222		69,00
Итого краткосрчных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	300	34 355,00	19 184,00
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
IV. Долгосрчные обязательства			

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
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	4 301,00	6 815,00
Прочие долгосрочные обязательства	321	4 101,00	7 223,00
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)	400	8 402,00	14 038,00
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	26 496,00	26 496,00
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Компоненты прочего совокупного дохода	413		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	436 025,00	703 644,00
Прочий капитал	415		
Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)	420	462 521,00	730 140,00
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	462 521,00	730 140,00
Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)		505 278,00	763 362,00

Руководитель: Чижков Андрей Григорьевич

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Главный бухгалтер: Накипова Зауреш Тлегеновна

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Место печати

Наименование организации: КОММУНАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "КОСТАНАЙСКИЙ ОБЛАСТНОЙ ЦЕНТР ПО

Отчет о прибылях и убытках

за период с 01.01.2023 по 31.12.2023

тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка от реализации товаров, работ и услуг	010	1 531 155,00	1 628 560,00
Себестоимость реализованных товаров, работ и услуг	011	1 772 630,00	1 602 922,00
Валовая прибыль (убыток) (строка 010 – строка 011)	012	-241 475,00	25 638,00
Расходы по реализации	013		
Административные расходы	014	73 098,00	193 876,00
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	020	-314 573,00	-168 238,00
Финансовые доходы	021		
Финансовые расходы	022		
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023		
Прочие доходы	024	46 954,00	79 585,00
Прочие расходы	025		43 922,00
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	-267 619,00	-132 575,00
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101		
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)	200	-267 619,00	-132 575,00
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	-267 619,00	-132 575,00
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		
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	411		
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	412		
Хеджирование денежных потоков	413		
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	414		
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	415		
Прочие компоненты прочей совокупной прибыли	416		
Корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)	417		
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	418		
Итого прочий совокупный доход, подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 410 по 418)	420		
переоценка основных средств и нематериальных активов	431		
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	432		
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	433		
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	434		
переоценка долевого финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	435		
Итого прочий совокупный доход, не подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 431 по 435)	440		
Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)	500	-267 619,00	-132 575,00
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прибыль на акцию:	600		
в том числе:			
Базовая прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			
Разводненная прибыль на акцию:			

от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			

Руководитель: Чижков Андрей Григорьевич

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Главный бухгалтер: Накипова Зауреш Тлегеновна

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Место печати

Наименование организации: КОММУНАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "КОСТАНАЙСКИЙ ОБЛАСТНОЙ ЦЕНТР ПО

Отчет о движении денежных средств (прямой метод)

за период с 01.01.2023 по 31.12.2023

тыс.тенге

Наименование показателей	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)	010	1 576 705,00	1 677 111,00
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	1 517 561,00	1 666 830,00
прочая выручка	012		
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013		
поступления по договорам страхования	014		
полученные вознаграждения	015		
прочие поступления	016	59 144,00	10 281,00
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	1 801 624,00	1 613 318,00
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	1 152 667,00	1 051 767,00
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022		
выплаты по оплате труда	023	523 507,00	390 431,00
выплата вознаграждения	024		
выплаты по договорам страхования	025		
подходный налог и другие платежи в бюджет	026	62 484,00	65 864,00
прочие выплаты	027	62 966,00	105 256,00
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	-224 919,00	63 793,00
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052)	040		
в том числе:			
реализация основных средств	041		
реализация нематериальных активов	042		
реализация других долгосрочных активов	043		
реализация 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		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 073)	060	372,00	33 298,00
в том числе:			
приобретение основных средств	061	252,00	33 298,00
приобретение нематериальных активов	062	120,00	
приобретение других долгосрочных активов	063		
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	064		
приобретение долговых инструментов других организаций	065		
приобретение контроля над дочерними организациями	066		
размещение денежных вкладов	067		
выплата вознаграждения	068		
приобретение прочих финансовых активов	069		
предоставление займов	070		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	071		
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	072		
прочие выплаты	073		

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	080	-372,00	-33 298,00
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	090		
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091		
получение займов	092		
полученные вознаграждения	093		
прочие поступления	094		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100		29 253,00
в том числе:			
погашение займов	101		
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103		29 253,00
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выбытия	105		
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110		-29 253,00
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120		
5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов	130		
6. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120 +/- строка 130)	140	-225 291,00	1 242,00
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	150	393 720,00	392 478,00
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	160	168 429,00	393 720,00

Руководитель: Чижков Андрей Григорьевич

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: Накипова Зауреш Тлегеновна

(фамилия, имя, отчество)

Место печати

(подпись)

(подпись)

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

Форма 4

Наименование организации: КОММУНАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "КОСТАНАЙСКИЙ ОБЛАСТНОЙ ЦЕНТР ПО ПРОФИЛАКТИКЕ И БОРЬБЕ СО СТИХИ УПРАВЛЕНИЯ ЗДРАВООХРАНЕНИЯ

Отчет об изменениях в капитале
за период с 01.01.2023 по 31.12.2023

тыс. тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, состоящий из собственных						Итого капитал
		Уставный (долевая) капитал	Эмиссионный доход	Высвобождаемые собственные денежные инструменты	Компоненты прибыли от текущего периода	Перераспределенная прибыль	Прочий капитал	
Сальдо на 1 января отчетного года	010		26 496,00			862 473,00	891 969,00	
Изменение в учетной политике	011							
Инвестиционные доходы (убытки) от продажи ДИТ	100	26 496,00				862 473,00	891 969,00	
Общий совокупный доход, всего (сумма строк 100 + строка 220)	200					-182 976,00	-182 976,00	
Прибыль (убыток) за год	210					-182 976,00	-182 976,00	
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 211 по 220)	220							
в том числе:								
переноска активов финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (из минусом налогового эффекта)	221							
переноска активов финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (из минусом налогового эффекта)	222							
переноска основных средств и нематериальных активов (из 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 отчетный период дочерних организаций	226							
Ускоренное списание дебиторских платежей (из минусом налогового эффекта)	227							
Ускоренное списание инвестиций и зарубежные операции	228							
Курсовые разницы по инвестициям и зарубежные операции	229							
Оценки и собственные доли, всего (сумма строк с 210 по 220)	300				-29 254,00		-29 254,00	
в том числе:								
Изменение доли работников компании	310							
в том числе:								
суммарный выход работников								
Выход акций по схеме вознаграждения работников компании								
Выход капитала в отношении схемы вознаграждения работников компании	311							
Выход собственных долевых инструментов (акций)	312							
Выход долевых инструментов, связанных с объединением бизнеса	313							
Долевой компонент конвертируемых инструментов (из минусом налогового эффекта)	314							
Выплата дивидендов	315				-29 254,00		-29 254,00	
Полное списание в пользу собственников	316							
Полное списание с собственниками	317							
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не являющейся в виде капитала	318							
Прочие операции	319							
Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300 + строка 310)	400	26 496,00				703 644,00	730 140,00	
Изменение в учетной политике	401							
Инвестиционные доходы (убытки) от продажи ДИТ	400	26 496,00				703 644,00	730 140,00	
Общий совокупный доход, всего (сумма строк 400 + строка 420)	410					-267 619,00	-267 619,00	
Прибыль (убыток) за год	410					-267 619,00	-267 619,00	
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 421 по 429)	420							
в том числе:								
переноска активов финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (из минусом налогового эффекта)	421							
переноска активов финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (из минусом налогового эффекта)	422							
переноска основных средств и нематериальных активов (из минусом налогового эффекта)	423							
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	424							
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	425							
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отчетный период дочерних компаний	426							
Ускоренное списание дебиторских платежей (из минусом налогового эффекта)	427							
Ускоренное списание инвестиций и зарубежные операции	428							
Курсовые разницы по инвестициям и зарубежные операции	429							
Оценки и собственные доли, всего (сумма строк с 410 по 420)	700							
в том числе:								
Изменение доли работников компании	710							
в том числе:								
суммарный выход работников								
Выход акций по схеме вознаграждения работников компании								
Выход капитала в отношении схемы вознаграждения работников компании	711							
Выход собственных долевых инструментов (акций)	712							
Выход долевых инструментов, связанных с объединением бизнеса	713							
Долевой компонент конвертируемых инструментов (из минусом налогового эффекта)	714							
Выплата дивидендов	715							
Полное списание в пользу собственников	716							
Полное списание с собственниками	717							
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не являющейся в виде капитала	718							
Прочие операции	719							
Сальдо на 1 декабря отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700 + строка 719)	800	26 496,00			436 025,00		462 521,00	

Руководитель: Чижов Андрей Григорьевич (фамилия, имя, отчество)
 Главный бухгалтер: Иванов Юрий Талгатович (фамилия, имя, отчество)
 Место печати

(подпись)
 (подпись)

Наименование организации: КОММУНАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "КОСТАНАЙСКИЙ ОБЛАСТНОЙ ЦЕНТР ПО

Опросник

№п/п	Вопрос	Ответ (Выберите вариант из списка)	Примечание
1	Довольны ли Вы работой ИС ДФО?	1	
2	Как Вы оцениваете применение международных стандартов финансовой отчетности в Вашей организации?	Удовлетворительно	
3	Как Вы оцениваете применение международных стандартов финансовой отчетности в целом в Республике Казахстан?	Отлично	
4	Как Вы оцениваете применение международных стандартов аудита?	Удовлетворительно	
5	Ваши предложения по усовершенствованию международных стандартов финансовой отчетности и международных стандартов аудита	Нет	
6	Ваши предложения по улучшению (повышению уровня) применения международных стандартов финансовой отчетности в Вашей организации	Нет	
7	Ваши предложения по улучшению (повышению уровня) применения международных стандартов финансовой отчетности в Республике Казахстан	Нет	
8	Сталкивались Вы с затруднениями в применении международных стандартов финансовой отчетности?	Нет	

9	Обращались ли Вы за разъяснениями международных стандартов финансовой отчетности?	Нет	
10	Имели ли место в вашей организации операции (события) по которым практически невозможно было применить требования международных стандартов финансовой отчетности?	Нет	
11	Имеют ли место противоречия норм законодательства Республики Казахстан с нормами международных стандартов финансовой отчетности?	Не имеются	