

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ (ОТЧЕТ) НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
по финансовой отчетности

Государственное коммунальное предприятие на праве
хозяйственного ведения «Кожно-венерологический
диспансер» Управления здравоохранения города Алматы.

ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2022 ГОДА

СОДЕРЖАНИЕ

Страница

ЗАЯВЛЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ
ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2022 г.

3

АУДИТОРСКИЙ ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

4-6

ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020г.:

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

7-8

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

9-10

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

11-12

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

13-15

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

16-27

Заявление руководства об ответственности за подготовку и утверждение финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2022 г.

Руководство Государственное коммунальное предприятие на праве хозяйственного ведения "Кожно-венерологический диспансер" Управления здравоохранения города Алматы, (далее Предприятия), отвечает за подготовку финансовой отчетности, достоверно отражающей во всех существенных аспектах финансовое состояние, результаты деятельности, движение денежных средств и движение собственного капитала в соответствии с требованиями Международных Стандартов Финансовой Отчетности (МСФО).

При подготовке финансовой отчетности руководство 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 финансовой отчетности с учетом допущений, что 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 с достаточной степенью точности подготовить информацию о финансовом положении Предприятия и обеспечить соответствие финансовой отчетности требованиям МСФО;
- поддержание системы бухгалтерского учета, позволяющей в любой момент с достаточной степенью точности подготовить информацию о финансовом положении Предприятия и обеспечить соответствие финансовой отчетности требованиям МСФО;
- соответствие финансовой отчетности требованиям МСФО;
- ведение бухгалтерского учета в соответствии с законодательством Республики Казахстан и МСФО;
- принятие мер в пределах своей компетенции для обеспечения сохранности активов Предприятия"
- выявление и предотвращение фактов мошенничества и прочих злоупотреблений.

Настоящая финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2022 г.

Руководитель организации:

Главный врач

Исламов Ерлан Нурланович



Главный бухгалтер:

Жексенова Гульжан Матайбаевна.

(Подпись/ м.п.)



Заключение (Отчет) по результатам аудита финансовой отчетности

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит финансовой отчетности организации Государственное коммунальное предприятие на праве хозяйственного ведения "Кожно-венерологический диспансер" Управления здравоохранения города Алматы, (далее по тексту Предприятия), состоящей из отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2022г., отчета о совокупном доходе, отчета о движении денежных средств и отчета об изменениях в собственном капитале за год, закончившийся на указанную дату, а также примечаний к финансовой отчетности, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Предприятия по состоянию на 31 декабря 2022 г, 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 с оговоркой

В связи с тем, что мы были назначены аудиторами Предприятие в 2023 году, после отчетной даты, участвовали в инвентаризации запасов и основных средств, мы не могли наблюдать за проведением инвентаризации либо удостовериться в количестве запасов и основных средств, имевшихся в наличии 31 декабря 2022 года, которые отражены в бухгалтерском балансе на 31 декабря 2022 года в сумме 136 868 тыс.тенге

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность согласно указанным стандартам далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности» нашего заключения. Мы независимы по отношению к Предприятию в соответствии с этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту финансовой отчетности в Республике Казахстан, и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита финансовой отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита финансовой отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам. В дополнение к вопросу, изложенному в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой», мы определили указанные ниже вопросы как ключевые вопросы аудита, информацию о которых необходимо сообщить в нашем заключении.

[Описание каждого ключевого вопроса аудита в соответствии с МСА 701.]

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 МСФОЗ 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.



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

Ответственность аудитора

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 заключения, 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, 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 оценочных значений, рассчитанных руководством и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения 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 заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Предприятия 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, 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, в котором указывается, 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.



Е. Фарыбаева

Дарыбаева Камка Жумахановна

Квалификационное свидетельство аудитора №: МФ-0000901 от 24 октября 2019 г.
выдано: ЧУ "Квалификационная комиссия Профессиональной аудиторской организации
"Институт аудиторских организаций и аудиторов Казахстана" по аттестации кандидатов в
аудиторы Республики Казахстан"

Товарищество с ограниченной ответственностью "OrdaK.Audit"

Государственная лицензия №: 19023313 от 29 ноября 2019 г.

выдана: Комитет внутреннего государственного аудита. Министерство финансов Республики
Казахстан.

Директор

Е. Фарыбаева



Дарыбаева Камка Жумахановна

(подпись/печать)

Дата аудиторского заключения: 03 июня 2023 г.

Юридический адрес: РК, г. Кызылорда, ул. Жандосова 12.



Бухгалтерский баланс
за отчетный период 2022 год

Индекс: №1 - Б (баланс)

Периодичность: Годовая

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Куда предоставляются: В депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

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

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных «Бухгалтерский баланс»

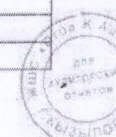
Наименование организации: ГКП на ПХВ «Кожно-венерологический диспансер»

Управления здравоохранения города Алматы.

по состоянию на 31 декабря 2022 года

в тысячах тенге

Активы	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
1	2	3	4
I. Краткосрочные активы			
Денежные средства и их эквиваленты	010	5 481	39 686
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 и убытки	013	-	-
Краткосрочные производные финансовые инструменты	014	-	-
Прочие краткосрочные финансовые активы	015	-	-
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	36 951	18 437
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	-	-
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018	-	-
Текущий подоходный налог	019	-	-
Запасы	020	136 868	108 859
Биологические активы	021	-	-
Прочие краткосрочные активы	022	2 205	632
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 022)	100	181 505	167 614
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 и 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	120 867	130 300
Актив в форме права пользования	122	-	-
Биологические активы	123	-	-
Разведочные и оценочные активы	124	-	-
Нематериальные активы	125	8 642	10 727
Отложенные налоговые активы	126	-	-
Прочие долгосрочные активы	127	-	-
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	129 509	141 027
БАЛАНС (стр. 100 + стр. 101+стр.200)		311 014	308 641



Обязательство и капитал			
III. Краткосрочные обязательства			
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210	-	-
Краткосрочные финансовые обязательства, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	211	-	-
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212	-	-
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213	260	297
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214	209	566
Краткосрочные оценочные обязательства	215	589	105
Текущие налоговые обязательства	216	-	-
Вознаграждения работникам	217	12 260	6 540
Краткосрочные задолженность по аренде	218	-	-
Краткосрочные обязательства по договорам с покупателями	219	-	-
Государственные субсидии	220	-	-
Дивиденды к оплате	221	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	222	1 690	786
Итого краткосрочные обязательства (сумма строк с 210 по 222)	300	15 008	8 294
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 прибыли и убытки	311	-	-
Долгосрочные производные финансовые инструменты	312	-	-
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	313	-	-
Долгосрочная торговая и кредиторская задолженность	314	-	-
Долгосрочная оценочные обязательства	315	-	-
Отложенные налоговые обязательства	316	-	-
Вознаграждения работникам	317	-	-
Долгосрочная задолженность по аренде	318	-	-
Долгосрочная обязательства по договорам с покупателями	319	-	-
Государственные субсидии	320	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	321	56 096	59 071
Итого долгосрочные обязательства (сумма строк с 310 по 321)	400	56 096	59 071
V. Капитал			
Уставный капитал	410	37 161	37 161
Эмиссионный доход	411	-	-
Выкупленные собственные долевые инструменты	412	-	-
Компоненты прочего совокупного дохода	413	8 905	9 429
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	193 843	194 686
Прочий капитал	415	-	-
Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)	420	239 910	241 276
Доля неконтролирующих собственников	421	-	-
Итого капитал (строка 420+ строка 421)	500	239 910	241 276
БАЛАНС (строка 300+строка 301+ строка 400+строка 500)		311 014	308 641

Руководитель,

Главный врач:

Исламов Ерлан Нурланович

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер

Жексенова Гульжан Митайбаева

(фамилия, имя, отчество)



(Signature)
(подпись)

(Signature)
(подпись)



Отчет о прибылях и убытках
За год заканчивающийся 31 декабря 2022 год

Индекс: № 2 - ОПУ
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 о прибылях и убытках»
Наименование организации: ГКП на ПХВ «Кожно-венерологический диспансер»
Управления здравоохранения города Алматы.

за год, заканчивающийся 31 декабря 2022 года

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строк и	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
Доход от реализации продукции и оказания услуг (вырчка)	010	802 690	721 003
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	781 950	683 820
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	012	20 740	37 183
Расходы по реализации	013	-	-
Административные расходы	014	84 210	78 618
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 12 по 014)	020	(63 470)	(41 435)
Финансовые доходы	021	4 656	404
Финансовые расходы	022	-	-
Доля организаций в прибыли (убытке), ассоциированных организаций и совместной деятельности учитываемых по методу долевого участия	023	-	-
Прочие доходы	024	64 209	47 706
Прочие расходы	025	716	1 258
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	4 679	5 417
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101	-	-
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающиеся деятельности строка 100 +101	200	4 679	5 417
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201	-	-
Прибыль за год, строка 200 + строка 201 относимая на:	300	4 679	5 417
собственников материнской организации		-	-
долго неконтролирующих собственников		-	-
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк 420 и 440)	400	524	524
в том числе		-	-
Переоценка долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доходов.	410	-	-
Доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	411	-	-
Эффект изменения в ставке подоходного налога	412	-	-
Хеджирование денежных потоков	413	-	-
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	414	-	-
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	415	-	-
Прочие компоненты прочего совокупного дохода	416	-	-
Корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытке)	417	-	-
Налоговый эффект, компонентов прочего совокупного дохода	418	-	-
Итого прочий совокупный доход, подлежащий реклассификации в доходы или расходы последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 410 по 418)	420	-	-
Переоценка основных средств и нематериальных активов	431	524	524
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 долговых 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	524	524
Общий совокупный доход (строка 300+400)	500	5 203	5 941
Общий совокупный доход относимый на :		-	-
Собственников материнской организации		-	-
Доля неконтролирующих собственников		-	-
Прибыль на акцию:	600	-	-
в том числе:		-	-
Базовая прибыль на акцию:		-	-
от продолжающейся деятельности		-	-
от прекращенной деятельности		-	-
Разводненная прибыль на акцию:		-	-
от продолжающейся деятельности		-	-
от прекращенной деятельности		-	-

Руководитель

Главный врач:

Исламов Ерлан Нурланович
(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Главный бухгалтер

Жексенова Гульжан Матайбаева
(фамилия, имя, отчество)

(подпись)



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

Форма 3

Отчет о движении денежных средств (прямой метод)

отчетный период 2022 год

Индекс: № 3 - ДДС-П

Периодичность: годовая

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

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

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

Наименование организации: ГКП на ПХВ «Кожно-венерологический диспансер»
Управления здравоохранения города Алматы.

за год, заканчивающийся 31 декабря 2022 года

в тысячах тенге			
Наименование показателей	Код стр оки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	010	796 169	740 994
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	729 509	640 700
прочая выручка	012	-	-
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	-	98 322
поступления по договорам страхования	014	-	-
полученные вознаграждения	015	4 656	404
прочие поступления	016	62 004	1 568
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	830 077	715 937
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	228 000	217 704
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	-	-
выплаты по оплате труда	023	441 070	364 923
выплата вознаграждения	024	-	-
выплаты по договорам страхования	025	1 294	-
подоходный налог и другие платежи в бюджет	026	156 756	127 928
прочие выплаты	027	2 957	5 382
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	(33 908)	25 057
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 организации (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	-	-
Наименование показателей	Код стр оки	За отчетный период	За предыдущий период



1	2	3	4
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 073)	060		1 508
в том числе:		-	-
приобретение основных средств	061	-	1 508
приобретение нематериальных активов	062	-	-
приобретение других долгосрочных активов	063	-	-
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	064	-	-
предоставление долговых инструментов другим организациям	065	-	-
предоставление контроля над дочерними организациями	066	-	-
размещение денежных вкладов	067	-	-
выплата вознаграждения	068	-	-
приобретение прочих финансовых активов	069	-	-
предоставление займов другим организациям	070	-	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	071	-	-
инвестиции в ассоциированные в дочерние организации	072	-	-
прочие выплаты	073	-	-
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	080	-	(1 508)
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	297	156
в том числе:		-	-
погашение займов	101	-	-
выплата вознаграждения	102	-	-
выплата дивидендов	103	297	156
выплата собственникам по акциям организации	104	-	-
прочие выбытия	105	-	-
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (стр.090 – стр. 100)	110	(297)	(156)
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	-	-
5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов	130	-	-
Итого: Увеличение +/- уменьшение денежных средств (стр. 030 +/- стр. 080 +/- стр. 110 +/- стр. 120 +/- стр. 130)	140	(34 205)	23 393
Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	150	39 686	16 293
Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	160	5 481	39 686

Руководитель
Главный врач:

Исламов Ерлан Нурланович
(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер

Жексенова Гульжан Матайбаева
(фамилия, имя, отчество)

(подпись)
(подпись)

Место печати:



Отчет об изменениях в капитале

Индекс: № - 5-ИК
готовая

Периодичность:
Представляют:

организации публичного интереса по результатам финансового года
в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Куда представляется: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Срок представления: повышение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных "Отчет об изменениях в капитале"

Примечание: ГКП на ПХВ «Кожно-венерологический диспансер»

Наименование организации: Управления здравоохранения города Алматы.

в тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации						Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный капитал	Эмиссионный доход (Оплаченный капитал)	Выкупленные собственные долевые инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	37 161	-	-	9 953	187 705	-	-	234 819
Изменение в учетной политике	011	-	-	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (строка 010+ строка 011)	100	37 161	-	-	9 953	187 705	-	-	234 819
Общая совокупная прибыль, всего (строка 210 + строка 220)	200	-	-	-	(524)	5 941	-	-	5 417
Прибыль (убыток) за год	210	-	-	-	-	5 417	-	-	5 417
Прочая совокупная прибыль, всего (строка 221 + строка 229) в том числе:	220	-	-	-	(524)	524	-	-	-
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	-	-	-	(524)	524	-	-	-
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224	-	-	-	-	-	-	-	-
Актuarные 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	-	-	-	-	-	-	-	-
	Код								



строки	Наименование компонентов	Капитал материнской организации				Прочие на прочие виды	Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль		
300	Операция с собственниками, всего (сумма строк 310 по 318):	-	-	-	-	(4 272)	-	(4 272)
	в том числе:	-	-	-	-	-	-	-
310	Вознаграждения работников акциями:	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:	-	-	-	-	-	-	-
	стоимость услуг работников	-	-	-	-	-	-	-
	выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями	-	-	-	-	-	-	-
	налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями	-	-	-	-	-	-	-
311	Взносы собственников	-	-	-	-	-	-	-
312	Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	-	-	-	-	-	-	-
313	Выпуск долевых инструментов связанный с объединением бизнеса	-	-	-	-	-	-	-
314	Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	-	-	-	-	-	-	-
315	Выплата дивидендов	-	-	-	-	(297)	-	(297)
316	Прочие распределения в пользу собственников	-	-	-	-	(3 975)	-	(3 975)
317	Прочие операции с собственниками	-	-	-	-	-	-	-
318	Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	-	-	-	-	-	-	-
319	Прочие операции	-	-	-	-	5 312	-	5 312
400	Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100+строки 200-строка 300+строка 319)	37 161	-	-	9 429	194 686	-	241 276
401	Изменение в учетной политике	-	-	-	-	-	-	-
500	Пересчитанное сальдо (строка 400+/-строка 401)	37 161	-	-	9 429	194 686	-	241 276
600	Общий совокупный доход, всего (сумма строк с 610 по 620):	-	-	-	(524)	5 727	-	5 203
610	Прибыль (убыток) за год	-	-	-	-	5 203	-	5 203
620	Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 621 по 629):	-	-	-	(524)	524	-	-
	в том числе:	-	-	-	-	-	-	-
621	переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	-	-	-	-	-	-	-
622	переоценка долевых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	-	-	-	-	-	-	-
623	переоценка основных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта)	-	-	-	(524)	524	-	-
624	Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	-	-	-	-	-	-	-
625	Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	-	-	-	-	-	-	-
626	Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	-	-	-	-	-	-	-



ГПН на ПХВ «Кожно-венерологический диспансер» УЗ города Алматы

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации						Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные доли	Прочие компоненты совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочие капиталы		
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) в том числе:	700	-	-	-	-	(6 317)	-	-	(6 317)
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:		-	-	-	-	-	-	-	-
Износы собственников	711	-	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	712	-	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск долевых инструментов связанных с объединением бизнеса	713	-	-	-	-	-	-	-	-
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714	-	-	-	-	-	-	-	-
Выплата дивидендов	715	-	-	-	-	(260)	-	-	(260)
Прочие распределения в пользу собственников	716	-	-	-	-	(6 057)	-	-	(6 057)
Прочие операции с собственниками	717	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие операции	719	-	-	-	-	(253)	-	-	(253)
Сальдо на 31 декабря отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700 + строка 719)	800	37 161	-	-	8 905	193 843	-	-	239 910

Руководитель
Главный врач:

Исламов Ерлан Нурланович
(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер

Жексенова Гульжан Матайбаева
(фамилия, имя, отчество)

Место печати



Примечания на страницах с 16 по 27 являются неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.



ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ:

1. Общие сведения

«Государственное Коммунальное Предприятия» на праве хозяйственного ведения «Кожно-венерологический диспансер» Управления здравоохранения города Алматы, (далее - Предприятие), является правопреемником государственного коммунального казенного предприятия «Кожно-венерологический диспансер» Управления здравоохранения города Алматы на праве оперативного управления, созданного в соответствии с постановлением акимата города Алматы от 09 июля 2008 года № 3/518 «О переименовании государственного коммунального казенного предприятия» «Кожно-венерологический диспансер» Департамента здравоохранения города Алматы».

Предприятие является организацией обладающей статусом юридического лица, созданной для осуществления деятельности в области здравоохранения, в организационно-правовой форме государственного предприятия обладающего имуществом на праве хозяйственного ведения.

Функции субъекта права коммунальной собственности по отношению к Предприятию осуществляет акимат города Алматы. (далее - Учредитель).

Органом, осуществляющим управление Предприятием является Управление здравоохранения города Алматы (далее – Орган управления).

Государственное Коммунальное Предприятия» на праве хозяйственного ведения «Кожно-венерологический диспансер» Управления здравоохранения города Алматы зарегистрировано в Управлении юстиции города Алматы, свидетельство о государственной перерегистрации юридического лица № 3229-1910-01-ГП от 21 ноября 2012 года. Дата первичной государственной регистрации 19 февраля 1999 года.

БИН № 990240002939

Юридический адрес и место осуществление деятельности: 050057, Республика Казахстан, город Алматы, Бостандыкский район, ул. Манаса № 65.

Предприятие и имеет самостоятельный баланс, счета в банках в соответствии с законодательством, бланки, печать с изображением Государственного Герба Республики Казахстан и наименованием Предприятия.

Уставный капитал 37 161 120 (тридцать семь миллионов сто шестьдесят одна тысяча сто двадцать) тенге.

Численность работников на 31.12.2022 года составляет 142 человек

Предметом и целью деятельности Предприятия является выполнение государственных территориальных программ по охране здоровья населения.

Для достижения указанной цели Предприятие осуществляет следующие виды деятельности:

Медицинская деятельность, согласно следующим подвидам медицинской деятельности:

- Первичная медико-санитарная помощь, доврачебная;
- Диагностика;
- Клиническая лабораторная диагностика;
- Консультативно-диагностическая и (или) стационарная медицинская помощь взрослому и (или) детскому населению по специальностям:
- Дерматовенерология (дерматокосметология);
- Медицинская реабилитология;
- Экспертиза временной нетрудоспособности;

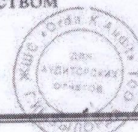
Деятельность, подлежащие государственному лицензированию, осуществляется Предприятием при наличии соответствующей лицензии.

2. Органы управления.

Орган управления оформляет трудовые отношения с Главным врачом Предприятия посредством заключения трудового договора в соответствии с Трудовым кодексом Республики Казахстан.

Органом Предприятия является его руководитель (далее – Главный врач).

Назначение Главного врача, проведение его аттестации осуществляются в порядке, определяемом Правительством Республики Казахстан, за исключением случаев Установленных законодательством Республики Казахстан.



Главный врач Предприятия несет персональную ответственность за финансово-хозяйственную деятельность и сохранность имущества Предприятия.

Руководитель предприятия,

Главный врач: Исламов Ерлан Нурланович, Приказ № 52-к от 03 февраля 2023 г.

КГУ «Управления общественного здравоохранения» города Алматы.

Главным бухгалтером является: Жексенова Гульжан Матайбаевна, Приказ № 28 л/с, от 15.04.2022 г.

3. Основа подготовки финансовой отчетности.

Заявление о соответствии.

Форма финансовой отчетности Предприятия подготовлены в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее по тексту – «МСФО») и форматом формы годовой финансовой отчетности для публикации организациями публичного интереса, утвержденным Приказом Министерства финансов Республики Казахстан № 404 от 28 июня 2017г.

Предприятие ведет учетные записи в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан способом двойной записи в соответствии с Типовым планом счетов бухгалтерского учета.

Основы представления.

Подготовка финансовой отчетности предусматривает использование руководством субъективных оценок и допущений, влияющих на суммы, отраженные в финансовой отчетности. Фактические результаты могут отличаться от этих оценок.

Финансовая отчетность подготовлена на основе справедливой стоимости основных средств за вычетом амортизации и убытков от обесценения. Прочие финансовые активы и обязательства, а также не финансовые активы и обязательства отражаются по амортизируемой или первоначальной стоимости.

Валюта измерения и представления отчетности.

Элементы финансовой отчетности Предприятия оцениваются и отчеты по ним ведутся в национальной валюте Республики Казахстан-тенге. Операции и события в иностранной валюте учитываются в национальной валюте Республики Казахстан с применением рыночного курса обмена валют.

Принцип непрерывности.

При оценке обоснованности использования допущения о непрерывности деятельности руководства учло всю имеющуюся информацию о будущем, рассматривая, как минимум, срок в двенадцать месяцев после окончания отчетного периода, но не ограничиваясь только им.

Метод начисления.

Финансовая отчетность, за исключением информации о движении денег, составляется согласно методу начисления (операции и события признаются тогда, когда они произошли, а не по мере поступления или выплаты денежных средств или их эквивалентов, и регистрируются в учетных регистрах и представляются в финансовой отчетности тех периодов, к которым они относятся). Расходы признаются в отчете о доходах и расходах на основе непосредственного сопоставления между понесенными затратами и заработанными конкретными статьями дохода (концепция соотношения). Доход признается при получении экономических выгод, связанных со сделкой, и возможности достоверно оценить сумму дохода.

Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства включают наличность в кассе, а также средства на банковских счетах.

Запасы.

Запасы Предприятия включают сырье и материалы, предназначенные для использования в процессе производства и оказания услуг, готовую продукцию и незавершенное производство по оказанию услуг сторонним организациям и по изготовлению запасов собственного производства.

Себестоимость запасов включает все фактические затраты на приобретение, затраты на переработку и прочие затраты, произведенные в целях доведения запасов до их текущего состояния и места их текущего расположения.

Затраты на приобретения запасов включают затраты на приобретение, за вычетом любых торговых скидок, возвратов налоговых платежей и прочих аналогичных статей, импортные (таможенные) пошлины и прочие налоги, связанные с приобретением, затраты, связанные с транспортировкой (доставкой), затраты по разгрузке и обработке грузов и другие затраты, непосредственно связанные с приобретением запасов, и не включают затраты по заемным средствам.



Основные средства

После признания Основные Средства учитываются по модели переоценки.

После первоначального признания в качестве актива объект основных средств подлежит учету по переоцененной величине, равной его справедливой стоимости на дату переоценки, за вычетом любой накопленной в последствии амортизации и любых накопленных впоследствии убытков от обесценения. Амортизация начисляется методом равномерного начисления на протяжении срока полезной службы актива.

Срок полезной службы основных средств определяется Предприятием самостоятельно при принятии объекта к учету, исходя из технических условий его эксплуатации, норм, установленных субъектом, или других условий.

Амортизационные отчисления за каждый период признаются в прибыли и убытке.

Последующие затраты на объекты ОС увеличивают ОС только в том случае, если существует высокая вероятность того, что Предприятие получит будущие экономические выгоды, связанные с активом, и его стоимость может быть надежно оценена.

Все прочие затраты признаются в качестве расходов в том периоде, в котором они возникают.

Капитализироваться (увеличивать первоначальную стоимость такого объекта) должны лишь те затраты, которые улучшают (повышают) первоначально принятые нормативные показатели функционирования (срок полезного использования, мощность, качество применения и т.п.) объекта ОС.

При частичной ликвидации из объекта ОС выделяется часть, которая подлежит ликвидации, и производится ее оценка. На эту сумму уменьшается первоначальная стоимость объекта. В соответствующей пропорции уменьшается также сумма начисленного износа.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается за вычетом резерва на обесценения дебиторской задолженности оценивается по амортизированной стоимости. Резерв на обесценение дебиторской задолженности рассчитывается в тех случаях, когда существует вероятность того, что задолженность не будет погашена в полном объеме.

Кредиторская задолженность

Признается по справедливой стоимости и оценивается суммой денежных средств, необходимых для оплаты долга, образовавшего в результате совершения различных сделок.

Налог на прибыль

Расходы по налогу на прибыль представляют собой сумму текущего налога к уплате и отложенного налога на прибыль.

Текущий налог на прибыль к уплате рассчитан с учетом размера налогооблагаемой прибыли и использованием ставки налога, действовавшей на дату баланса.

Налогооблагаемая прибыль отличается от прибыли, отраженной в отчете о прибылях и убытках Предприятия, поскольку не включает статьи доходов и расходов, не облагаемые и не идущие на вычеты в целях налогообложения.

Признание дохода

Доходы – это валовый приток экономических выгод за период, возникающий в ходе обычной хозяйственной (операционной) деятельности Предприятия, когда такой приток приводит к увеличению собственного капитала. За исключением притока, относящегося к взносам Единственного акционера (собственника имущества).

Справедливая стоимость – это та сумма, на которую можно обменять актив, или зачесть обязательство при совершении сделки между хорошо осведомленными, желающими совершить такую сделку и независимыми друг от друга сторонами.

Признание расходов

Расходами признаются расходы Предприятия, необходимые для обеспечения производственного процесса, которые представляют собой уменьшение экономических выгод в течении отчетного периода,



происходящие в форме оттока или амортизации активов, или увеличения обязательств, ведущих к уменьшению собственного капитала, не связанного с его распределением между акционерами (собственниками имущества).

Расходы признаются в тот момент, когда они понесены, и отражаются в финансовой отчетности в том периоде, к которому они относятся.

Вознаграждения сотрудникам и обязательства по пенсионному обеспечению

Вознаграждение сотрудникам определены трудовыми договорами, заключенными в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

Общество удерживает 10 % от заработной платы своих сотрудников в качестве отчислений в их пенсионные фонды согласно законодательству Республики Казахстан.

Такие расходы признаются в периоде, в котором соответствующие доходы были получены, в составе заработной платы.

4. Ключевые бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Предприятие использует оценки и делает допущения, которые оказывают влияние на отражаемые в отчетности активы и обязательства, а также сумму активов и обязательств в течение следующего финансового года. Оценки и суждения подвергаются постоянному анализу и основаны на прошлом опыте руководства и других факторах, в том числе на ожиданиях относительно будущих событий, которые как считается, являются обоснованными в сложившихся обстоятельствах. Руководство также использует некоторые суждения, кроме требующих оценок, в процессе применения учетной политики. Суждения, которые оказывают наиболее значительное влияние на показатели, отраженные в финансовой отчетности, и оценки, которые могут привести к необходимости существенной корректировки балансовой стоимости активов и обязательств в течение следующего года, включают следующие:

5. Денежные средства и их эквиваленты (строка 010)

Денежные средства по состоянию на 31 декабря 2022 года и 31 декабря 2021 года представлены следующим образом:

Показатели	тысячах казахстанских тенге	
	На конец отчетного периода.	На начало отчетного периода.
Денежные средства в кассе	120	1 213
Денежные средства на текущем расчетном счете в национальной валюте в банках:	-	19 848
В том числе: АО «Банк Центр Кредит»	4 703	18 862
АО «KASPI BANK»	177	168
АФ АО «First Heartland Jysan Bank»	-	818
Денежные средства на сберегательных счетах (тенге)	482	18 626
Итого:	5 481	39 687

Предприятие размещает денежные средства на депозитных счетах в банках Республики Казахстан на срок не более 365 дней или без ограничений. Депозит размещен согласно Договору б/н. об стандартных условиях банковских вкладов бизнес-клиентов АО «Банк Центр Кредит» по банковскому вкладу «Накопительный плюс» б/н от 17.11.2022 г. сроком на 12 месяцев, ставка вознаграждения 10,25% годовых за 2022 год размещены на депозит 399 000, тыс.тенге. Денежные средства и их эквиваленты выражены в Казахстанских тенге и используются для проведения расчетных операций в ходе обычной хозяйственной деятельности Предприятия, так как финансовый актив имеет самую высокую степень ликвидности и низкий риск.

6. Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность. (строка 016, 017)

По состоянию на 31 декабря 2022 года краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность включали следующее:

Наименование	тысячах казахстанских тенге	
	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода.
Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	37 820	19 538
Минус резерв под убытки от обесценения краткосрочной дебиторской задолженности	(869)	(1 101)
Итого:	36 951	18 437



6.1. Расшифровка дебиторской задолженности в разрезе контрагентов

тысячах казахстанских тенге

Контрагенты		На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	ГКП на ПХВ Центр перинатологии и детской кардиохирургии	158	271
2	НАО Фонд социально медицинского страхования по г. Алматы	29 580	12 713
3	ТОО Сау Жардем	0	330
4	ГКП на ПХВ Городская клиническая больница № 4	248	763
5	ГКП на ПХВ Городская поликлиника № 19	379	123
6	ГКП на ПХВ Городская поликлиника № 8	0	62
7	ГКП на ПХВ Городская поликлиника № 9	529	61
8	ГКП на ПХВ Городской родильный дом № 2	194	0
9	ГКП на ПХВ Городской родильный дом № 1	61	0
10	ТОО «Достар Мед Сервис»	170	140
11	ТОО Med Lab экспресс	211	371
12	ТОО Medical Park	0	33
13	ТОО Интертич Медицинский Ассистанс	191	269
14	ТОО Медсервисхирургия	0	192
15	ТОО Центр молекулярной медицины	558	718
16	Филиал ТОО «Open Clinic»	10	402
17	Филиал ТОО «КДЛ ОЛИМП» г. Алматы	364	605
18	ГКП на ПХВ Городская поликлиника № 25	714	250
19	ГУ Поликлиника Департамента полиции г. Алматы	0	75
20	ТОО «A CLINIC»	93	166
21	ТОО «Emirmed»	0	388
22	ТОО Фирма «ЭКОМЕД»	820	213
23	Прочие	351	292
24	ГКП на ПХВ Городская поликлиника № 12	99	0
25	ГКП на ПХВ Городская поликлиника № 13	414	0
26	ГКП на ПХВ Городская поликлиника № 20	182	0
27	ГКП на ПХВ Городская поликлиника № 36	197	0
28	ГКП на ПХВ Городской перинатальный центр-дом 3	546	0
29	ТОО «Достар Мед»	54	0
30	ТОО «Smart Health University City»	667	0
31	ТОО «Innova Lab»	238	0
32	ГКП на ПХВ Городской родильный дом № 4	40	0
33	ГКП на ПХВ Городская поликлиника № 14	37	0
34	ГКП на ПХВ Городская поликлиника № 16	30	0
35	ГКП на ПХВ Городская клиническая больница № 5	70	0
36	ТОО «EL Lab PCR»	43	0
37	ТОО «SMLAB»	38	0
38	ГКП на ПХВ Городская поликлиника № 23	34	0
39	ГКП на ПХВ Городская поликлиника № 4	20	0
40	ГКП на ПХВ Городская поликлиника БОВ	42	0
41	ГКП на ПХВ Городская поликлиника № 5	30	0
42	ГКП на ПХВ Центральная городская клиническая больница	24	0
43	ТОО «Превентив Медикал Кеа»	80	0
44	ТОО «Вектор Вита»	58	0
45	ТОО «U-Dent Distribution»	80	0
46	ТЕРМИНАЛ	166	
Итого:		37 820	18 437

7 Товарно-материальные запасы (строка 020)

По состоянию на 31 декабря 2022 года и 31 декабря 2021 года товарно-материальные запасы представлены следующим образом:

тысячах казахстанских тенге		
Наименование	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода.
Комплектующие	2 926	4 313

