

ТОО «Астана-Аудит Сервис»

**Государственное коммунальное предприятие
на праве хозяйственного ведения «Актауская
городская поликлиника № 2» Управления
здравоохранения Мангистауской области**

**Финансовая отчетность
за год, закончившийся 31 декабря 2016 года
и ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

г. Актау – 2017 год

Содержание:

ПОДТВЕРЖДЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ, ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2016 ГОДА	3-4
ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА	5-7
ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ, ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2016 года:	
Бухгалтерский баланс	8-9
Отчет о прибылях и убытках.....	10-11
Отчет о движении денежных средств.....	12-13
Отчет об изменениях в капитале	14-16
Примечания к финансовой отчетности	17-25

ПОДТВЕРЖДЕНИЕ РУКОВОДСТВА ГКП НА ПХВ «АКТАУСКАЯ ГОРОДСКАЯ ПОЛИКЛИНИКА № 2» УПРАВЛЕНИЯ ЗДРАВООХРАНЕНИЯ МАНГИСТАУСКОЙ ОБЛАСТИ ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2016 ГОДА.

Нижеследующее подтверждение, которое должно рассматриваться совместно с описанием обязанностей руководства ГКП на ПХВ «Актауская городская поликлиника № 2» Управления здравоохранения Мангистауской области, и независимых аудиторов, содержащемся в представленном на странице 5-8 отчета независимого аудитора, сделано с целью разграничения ответственности независимых аудиторов и руководства ГКП на ПХВ «Актауская городская поликлиника № 2» Управления здравоохранения Мангистауской области, в отношении финансовой отчетности ГКП на ПХВ «Актауская городская поликлиника № 2» Управления здравоохранения Мангистауской области, (далее – «Предприятие»).

Руководство ГКП на ПХВ «Актауская городская поликлиника № 2» Управления здравоохранения Мангистауской области, отвечает за подготовку финансовой отчетности, достоверно отражающей во всех существенных аспектах финансовое положение ГКП на ПХВ «Актауская городская поликлиника № 2» Управления здравоохранения Мангистауской области, по состоянию на 31 декабря 2016 года, а также финансовые результаты его деятельности, движение денежных средств и изменения в собственном капитале за год, закончившийся на 31 декабря 2016 года, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности («МСФО»).

При подготовке финансовой отчетности руководство ГКП на ПХВ «Актауская городская поликлиника № 2» Управления здравоохранения Мангистауской области, несет ответственность за:

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

Руководство ГКП на ПХВ «Актауская городская поликлиника № 2» Управления здравоохранения Мангистауской области, также несет ответственность:

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

Руководство ГКП на ПХВ «Актауская городская поликлиника № 2» Управления здравоохранения Мангистауской области, обосновано предполагает, что продолжит свою деятельность в обозримом будущем. Финансовая отчетность, следовательно, подготовлена в соответствии с принципом непрерывной деятельности.

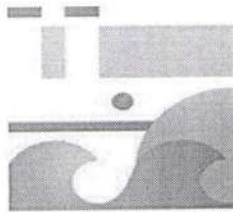
Данная финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2016 года, была утверждена 01 августа 2017 года руководством ГКП на ПХВ «Актауская городская поликлиника № 2» Управления здравоохранения Мангистауской области.

Подписано от имени руководства ГКП на ПХВ «Актауская городская поликлиника № 2» Управления здравоохранения Мангистауской области:

Руководитель: Тулегенов Бектибай Жанабергенович

Главный бухгалтер: Гумарова Бахытгуль Шаяхметовна

01 августа 2017 года



ПАО «СОЮЗ АУДИТОРОВ КАЗАХСТАНА»

Аудиторская фирма

ТОО «АСТАНА-АУДИТ СЕРВИС»

РК, Южно-Казахстанская область, г. Шымкент, улица Мангельдина, 40-1

БИН 080440004596, ИИК KZ98926080114635000, БИК KZKOKZKX

Телефоны: рабочий 8(725)2300856, моб. 87013783267, 87779146036

e-mail: astanaaudit_servic@bk.ru

сайт: astana-audit.ru

ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Руководству ГКП на ПХВ «Актауская городская поликлиника №2»
Управления здравоохранения Мангистауской области
130 000, Республика Казахстан, Мангистауская область
г. Актау, 26 микрорайон, здание 54

Немодифицированное (положительное) мнение

Мы провели аудит прилагаемой финансовой отчетности ГКП на ПХВ «Актауская городская поликлиника № 2» Управления здравоохранения Мангистауской области, далее именуемое «Предприятие», которая включает в себя бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчет о прибылях и убытках, отчет о движении денежных средств и отчет об изменениях в капитале, а также рассмотрели качественные аспекты учетной политики Предприятия, включая признаки возможной предвзятости суждений руководства, и прочих, пояснительных примечаний, которые входят в состав полного комплекта финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с применимой концепцией подготовки финансовой отчетности общего назначения за год, закончившийся 31 декабря 2016 года.

По нашему мнению, прилагаемая финансовая отчетность во всех существенных аспектах была подготовлена в соответствии с требованиями применимой концепции подготовки финансовой отчетности, и дает правдивое и достоверное представление финансового положения ГКП на ПХВ «Актауская городская поликлиника № 2» Управления здравоохранения Мангистауской области, по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовых результатов деятельности и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за подготовку финансовой отчетности

Руководство Предприятия несет ответственность за подготовку и достоверность данной финансовой отчетности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности и в соответствии с применимой концепцией. Эта ответственность включает: разработку, внедрение и поддержание внутреннего контроля, связанного с подготовкой и справедливым представлением финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений, вследствие недобросовестных действий или ошибок, выбор и применение надлежащей учетной политики, и обоснованность расчетных оценок.

При подготовке финансовой отчетности руководство Предприятия 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 и за подготовкой финансовой отчетности Предприятия.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения об этой финансовой отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Эти стандарты обязывают нас соблюдать этические нормы, а также планировать и проводить аудит таким образом, чтобы обеспечить разумную уверенность в том, что финансовая отчетность подготовлена в соответствии с концепцией достоверного представления и не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Аудит включает проведение процедур, необходимых для получения аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели и раскрытия информации в финансовой отчетности. Выбор надлежащих процедур основывается на профессиональном суждении аудитора, включая оценку рисков существенных искажений в финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок. При оценке таких рисков с целью разработки аудиторских процедур, соответствующим обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности внутреннего контроля Предприятия, мы изучили внутренний контроль, связанный с подготовкой и справедливым представлением финансовой отчетности.

Аудит также включает оценку приемлемости характера применяемой учетной политики и обоснованности расчетных оценок руководства, а также оценку представления финансовой отчетности в целом.

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 бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в

результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Предприятия продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в финансовой отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. 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, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

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

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

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

**Директор
ТОО «Астана-Аудит Сервис»**



Шалдарбекова Д.Ш.

Государственная лицензия серия МФЮ-2
№0000036 от 15.09.2008 года.

Аудитор Нугманова Н.Ж.



Квалификационное свидетельство №0000339
Выдано Квалификационной комиссией
по аттестации аудиторов РК 15.04.2016 года

Дата аудиторского заключения: 01 августа 2017 года

Адрес: РК, Южно – Казахстанская область, г.Шымкент, ул. Дулати, 8.

Форма 1

Наименование организации: **ГКП на ПХВ «Актауская городская поликлиника № 2» Управления здравоохранения Мангистауской области**

Сведения о реорганизации: **Постановление акимата Мангистауской области № 246 от 07.10.2014 г**

Вид деятельности организации: **Специальная врачебная практика**

Организационно-правовая форма: **Государственное предприятие, основанное на праве хозяйственного ведения**

Тип отчета: **Не консолидированный**

Форма собственности: **Государственная коммунальная**

Среднегодовая численность работников: **142 чел.**

Субъект предпринимательства: **Средний**

Юридический адрес (организации): **130 000, Республика Казахстан, Мангистауская область, г. Актау, 26 микрорайон, здание 54**

тел: 8(7292)210401; e-mail: agp2@mail.ru

Бухгалтерский баланс
за период с 01.01.2016 года по 31.12.2016 года

тыс. тенге

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Активы			
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	010	3 514	70 625
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		
Текущий подоходный налог	017		
Запасы	018	141 987	220 112
Прочие краткосрочные активы	019		
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)	100	145 501	290 377
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			
Инвестиционное имущество			
Основные средства	118	749 246	79 906
Биологические активы	119		
Разведочные и оценочные активы	20		

Нематериальные активы	121	81	96
Отложенные налоговые активы	122		
Прочие долгосрочные активы	123		
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)	200	749 327	80 002
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		894 828	370 379
Обязательство и капитал			
III. Краткосрочные обязательства			
Займы	210		
Производные финансовые инструменты	211		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212		
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213		
Краткосрочные резервы	214		
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215		
Вознаграждения работникам	216		
Прочие краткосрочные обязательства	217	40 340	186 834
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)	300	40 340	186 834
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы	310		
Производные 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	720 116	
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)	400	720 116	
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	93 826	93 826
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Резервы	413		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	40 546	89 719
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)	420	134 372	183 545
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	134 372	183 545
Баланс (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		894 828	370 379

Руководитель: Тулегенов Бектибай Жанабергенович

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Главный бухгалтер: Гумарова Бахытгуль

Шаяхметовна

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Место печати

01 августа 2017 года



Наименование организации: ГКП на ПХВ «Актауская городская поликлиника № 2» Управления
здравоохранения Мангистауской области

Отчет о прибылях и убытках
за период с 01.01.2016 года по 31.12.2016 года

тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	010	55 000	52 000
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	392 000	268 000
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	012	-337 000	-216 000
Расходы по реализации	013	1 012 127	898 443
Административные расходы	014	28 300	25 300
Прочие расходы	015	630	420
Прочие доходы	016	21 745	18 600
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	020	-1 356 311	11 121 563
Доходы по финансированию	021	1 307 138	898 443,00
Расходы по финансированию	022		
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023		
Прочие неоперационные доходы	024		
Прочие неоперационные расходы	025		
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	-49 173	-223 120
Расходы по подоходному налогу	101		
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	200	-49 173	-223 120
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	-49 173	-223 120
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):	400		
в том числе:			
Переоценка основных средств	410		
Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	411		
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	412		
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	413		
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	414		
Хеджирование денежных потоков	415		
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	416		
Хеджирование 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	-49 173	- 223 120
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации		-49 173	-223 120
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: Тулегенов Бектибай Жанабергенович
(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Главный бухгалтер: Гумарова Бахытгуль Шаяхметовна
(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Место печати

01 августа 2017 года



Наименование организации: ГКП на ПХВ «Актауская городская поликлиника № 2» Управления
здравоохранения Мангистауской области

Отчет о движении денежных средств (прямой метод)
за период с 01.01.2016 года по 31.12.2016 года

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	1 362 138	898 443
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	1 307 138	846 443
прочая выручка	012		
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013		
поступления по договорам страхования	014		
полученные вознаграждения	015		
прочие поступления	016	55 000	52 000
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	1 428 889	896 418
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	528 929	198 000
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022		
выплаты по оплате труда	023	750 653	630 898
выплата вознаграждения	024		
выплаты по договорам страхования	025	700	700
подходный налог и другие платежи в бюджет	026	98 407	42 000
прочие выплаты	027	50200	24 820
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	-66 751	2 025
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)	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		
реализация прочих финансовых активов	047		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	048		
полученные дивиденды	049		
полученные вознаграждения	050		
прочие поступления	051		



2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)	060		
в том числе:			
приобретение основных средств	061		
приобретение нематериальных активов	062		
приобретение других долгосрочных активов	063		
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	064		
приобретение долговых инструментов других организаций	065		
приобретение контроля над дочерними организациями	066		
приобретение прочих финансовых активов	067		
предоставление займов	068		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	069		
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	070		
прочие выплаты	071		
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	080		
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	090		
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091		
получение займов	092		
полученные вознаграждения	093		
прочие поступления	094		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100		
в том числе:			
погашение займов	101		
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103		
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выбытия	105		
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110		
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120		
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120)	130	-66 751	2 025
6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	140	70 265	68 240
7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	150	3 514	70 265

Руководитель: Тулегенов Бектибай Жанабергеневич
(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Главный бухгалтер: Гумарова Бахытгуль Шаяхметовна
(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Место печати

01 августа 2017 года



Наименование организации: ГКП на ПХВ «Актауская городская поликлиника № 2» Управления здравоохранения
Мангистауской области

Отчет об изменениях в капитале
за период с 01.01.2016 по 31.12.2016 года

тыс.
тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные доли и инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль	
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	93 826				312 839	406 665
Изменение в учетной политике	011						
Пересчитанное сальдо (строка 010+/-строка 011)	100	93 826				312 839	406 665
Общая совокупная прибыль, всего(строка 210 + строка 220):	200					-223 120	-223 120
Прибыль (убыток) за год	210					-223 120	-223 120
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220						
в том числе:							
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						
Актuarные 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						
в том числе:							
Вознаграждения работников акциями:	310						
в том числе:							
стоимость услуг работников							
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями							
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями							
Взносы собственников	311						
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	312						
Выпуск долевых инструментов связанный с объединением бизнеса	313						
Долевой компонент концертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314						
Выплата дивидендов	315						
Прочие распределения в пользу собственников	316						
Прочие операции с собственниками	317						
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318						
Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300)	400	93 826			89 719		183 545
Изменение в учетной политике	401						
Пересчитанное сальдо (строка 400+/строка 401)	500	93 826			89 719		183 545
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):	600				-49 173		-49 173
Прибыль (убыток) за год	610				-49 173		-49 173
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629):	620						
в том числе:							
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	621						
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 подоходного налога на отсроченный налог дочерних компаний	626						
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						
в том числе:							
Вознаграждения работников акциями	710						
в том числе:							
стоимость услуг работников							
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями							
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями							
Взносы собственников	711						
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	712						
Выпуск долевых инструментов, связанный с объединением бизнеса	713						
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714						
Выплата дивидендов	715						
Прочие распределения в пользу собственников	716						
Прочие операции с собственниками	717						
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718						
Сальдо на 31 декабря отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700)	800	93 826			40 546		134 372

Руководитель: Тулегенов бектибай Жанабергенович

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: Гумарова Бахытгуль

Шаяхметовна

(фамилия, имя, отчество)

Место печати

01 августа 2017 года

