

Анализ финансово-хозяйственной деятельности Государственное коммунальное предприятие на праве хозяйственного ведения «Многопрофильная городская детская больница №3» акимата города Нур-Султан за 2021 год

Государственное коммунальное предприятие на праве хозяйственного ведения «Многопрофильная городская детская больница №3» акимата города Нур-Султан, (далее - Предприятие) является юридическим лицом в организационно-правовой форме государственного коммунального предприятия на праве хозяйственного ведения.

БИН 990240003203.

Предприятие зарегистрировано в органах статистики - код по государственному классификатору ОКПО 01114071.

Местонахождение (адрес) юридического лица: Республика Казахстан, г. Нур-Султан, район «Есиль», ул. Т. Рыскулова, д. 12, почтовый индекс 010 000.

Среднегодовая численность сотрудников Предприятия за 2021 год составила 635 человек (2020 год 488 человек).

1. Денежные средства

Наименование	(в тыс. тенге)	
	31.12.2021г.	31.12.2020 г.
Денежные средства на текущих банковских счетах	1 505 378	476
Денежные средства в кассе	38	415
<i>Оценочный резерв под убытки от обесценения денежных средств</i>	<i>(28 270)</i>	<i>(5)</i>
Итого	1 477 146	886

2. Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность

Наименование	(в тыс. тенге)	
	31.12.2021г.	31.12.2020 г.
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	151 573	109 682
Прочая дебиторская задолженность	16	174
<i>Оценочный резерв под убытки от обесценения краткосрочной дебиторской задолженности</i>	<i>(20 151)</i>	<i>(3 261)</i>
Итого	131 438	106 595

3. Запасы

Наименование	(в тыс. тенге)	
	31.12.2021г.	31.12.2020 г.
Сырье и материалы	430 534	582 264
Товары	1 621	1 631
<i>Оценочный резерв под убытки от обесценения запасов</i>		<i>(958)</i>
Итого	432 155	582 937

4. Прочие краткосрочные активы

Наименование	(тыс. тенге)	
	31.12.2021г.	31.12.2020 г.
Авансы выданные	14 987	3 499
Расходы будущих периодов	1 302	3 629
Итого	16 289	7 128

5. Основные средства

(тыс. тенге)

Показатели	Земля	Здания	Транспортные средства	Машины и оборудование	Прочие	Всего
Первоначальная стоимость						
Сальдо на 01.01.2021 г.		6 621 874	37 149	3 080 825	313 872	10 053 720
Приобретение				472 250	1 812	474 062
Прочие поступления	720 128			267 024		987 152
Переведено с ТМЗ						0
Выбытие				(836)		(836)
Сальдо на 31.12.2021 г.	720 128	6 621 874	37 149	3 819 264	315 684	11 514 099
Накопленная амортизация:						
Сальдо на 01.01.2021 г.		640 093	16 011	1 475 311	165 128	2 296 543
Амортизация за год		132 437	5 198	320 380	38 646	496 662
Амортизация выбывших активов				(359)		(359)
Сальдо на 31.12.2021 г.		772 531	21 208	1 795 332	203 774	2 792 846
Балансовая стоимость						
На 01.01.2021 г.		5 981 781	21 138	1 605 514	148 744	7 757 177
На 31.12.2021 г.	720 128	5 849 343	15 940	2 023 932	111 910	8 721 253

На 31 декабря 2021 года и на 31 декабря 2020 года основных средств, находящихся в качестве залога у Предприятия нет. Ограничения прав собственности по основным средствам нет. Согласно Учетной политике Предприятия, инвентаризация активов проводится ежегодно. По состоянию на 31 декабря 2021 года остаточная стоимость основных средств составила 8 721 253 тыс. тенге.

5. Нематериальные активы

(тыс. тенге)

	31.12.2021г.	31.12.2020г.
Балансовая стоимость на начало периода	0	1 131
Поступление	0	0
Начислен износ за период	0	1 131
Балансовая стоимость на конец периода	0	0

На отчетную дату балансовая стоимость нематериальных активов составила ноль, активы полностью самортизированы.

6. Краткосрочная кредиторская задолженность по дивидендам и доходам участников

(тыс.тенге)

Наименование	31.12.2021г.	31.12.2020 г.
Краткосрочная кредиторская задолженность по дивидендам и доходам участников	121 000	
Итого	121 000	

По результатам 2021 года начислены дивиденды в размере 5% в соответствии нормативу отчисления части чистого дохода для коммунальных государственных предприятий, осуществляющих производственно-хозяйственную деятельность в области здравоохранения, по постановлению акимата города Астаны №113-1913 от 06.11.2013 года.

7. Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность

(тыс.тенге)

Наименование	31.12.2021г.	31.12.2020 г.
--------------	--------------	---------------

Краткосрочная задолженность перед поставщиками и подрядчиками	9 257	741 947
Прочая кредиторская задолженность (по исполнительным листам)		401
Прочая краткосрочная кредиторская задолженность (профвзносы, взносы в Нур-Отан)		780
Итого	9 257	743 128

8. Краткосрочные оценочные обязательства

(тыс.тенге)

Наименование	31.12.2021г.	31.12.2020 г.
Краткосрочные оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	63 895	37 141
Итого	63 895	37 141

9. Вознаграждения работникам

(тыс.тенге)

Наименование	31.12.2021г.
ФОТ	3 130 856,57
Итого	3 130 856,57

10. Прочие краткосрочные обязательства

(тыс.тенге)

Наименование	31.12.2021г.	31.12.2020 г.
Прочая кредиторская задолженность (гарантийные обязательства)	3 004	5 179
Доходы будущих периодов (гуманитарная помощь)	26 041	136 982
Краткосрочные авансы полученные	33 528	487
Обязательства по налогам		10 423
Обязательства по другим обязательным и добровольным платежам		12 912
Прочая краткосрочная задолженность по аренде		5
Итого	62 573	165 988

Авансы, полученные в размере 33 528 тысяч тенге от НАО «Фонд социального медицинского страхования».

11. Прочие долгосрочные обязательства

(тыс.тенге)

Наименование	31.12.2021г.	31.12.2020 г.
Доходы будущих периодов	8 471 603	7 757 177
Итого	8 471 603	7 757 177

12. Капитал

(тыс.тенге)

Наименование	31.12.2021г.	31.12.2020 г.
Уставный капитал	174 651	174 651
Нераспределенная прибыль	1 875 115	(423 715)
Итого	2 049 766	(249 064)

Уставный капитал Предприятия равен 174 651 тыс. тенге. В 2021 году не было операции по увеличению уставного капитала.

13. Выручка

(тыс.тенге)

Наименование	31.12.2021г.	31.12.2020г.
Доходы от услуг по бюджетным программам	7 558 729	4 354 433
Доходы от услуг прочие и платные	118 111	82 163
Итого	7 767 840	4 436 596

14. Административные расходы

Наименование	(тыс.тенге)	
	31.12.2021г.	31.12.2020г.
Заработная плата	259 764	162 146
Налоги и прочие платежи в бюджет	30 971	22 213
Амортизация ОС и НМА	143 408	148 407
Аудиторские услуги	4 306	
Техническое обслуживание	3 951	1 803
Коммунальные услуги	19 429	41 336
Списание ГСМ	494	572
Услуги по уборке помещений		1 629
Услуги охраны	15 218	13 906
Услуги пожарной безопасности		539
Услуги банка	388	347
Услуги связи	2 654	2 575
Доступ и сопровождение ИС	3 446	2 054
Резерв на неиспользованный отпуск	8 008	493
Штрафы, пени в бюджет	12 986	
Прочие расходы	5 223	11 344
Итого	510 246	409 364

15. Прочие доходы

Наименование	(тыс.тенге)	
	31.12.2021г.	31.12.2020г.
Доходы будущих периодов (по амортизируемым активам)		472 698
Доходы от безвозмездно полученных активов	496 582	0
Доходы при выбытии активов	261	
Возмещение на содержание объектов здравоохранения	285 038	257 957
Реализация ЛС и ИМИ	61 412	22 547
Доходы от безвозмездного полученных ЛС и ИМИ	152 436	32 057
Восстановление резерва по отпускам	37 141	0
Штрафы, пени по договорам	764	23
Прочие доходы	10 066	12 088
Доходы от восстановления убытка от обесценения краткосрочной дебиторской задолженности	365	143
Итого	1 044 065	797 513

16. Прочие расходы

Наименование	(тыс.тенге)	
	31.12.2021г.	31.12.2020 г.
Оценочный резерв под убытки от обесценения денежных средств	28 265	(12)
Оценочный резерв под убытки от обесценения краткосрочной задолженности покупателей	17 255	3 261
Оценочный резерв под убытки от обесценения запасов		769
Расходы по безвозмездно переданному имуществу	261	
Штрафы, пени, неустойки	13	
Прочие расходы	235	
Итого	46 029	4 018

17. Связанные стороны и стороны, имеющие значительное влияние на операции Предприятия

Для целей настоящей финансовой отчетности, связанными сторонами считаются стороны, одна из которых имеет возможность контролировать или осуществлять значительное влияние на финансовые и

операционные решения другой стороны, как определено в МСФО 24 «Раскрытие информации о связанных сторонах». При решении вопроса о том, являются ли стороны связанными, принимается во внимание содержание взаимоотношения сторон, а не только их юридическая форма.

Сделки со связанными сторонами были проведены на условиях, согласованных между сторонами, которые не обязательно осуществлялись по рыночным ставкам, за исключением некоторых регулируемых услуг, которые предоставляются на условиях тарифов применимых к связанным и третьим сторонам.

Связанными сторонами для Предприятия являются:

1. НАО «Фонд социального медицинского страхования»
2. ГУ «Управление общественного здравоохранения г. Нур-Султан»
3. Ключевой управленческий персонал Предприятия.

Начислено доходов:

Наименование	(тыс.тенге)	
	31.12.2021г.	31.12.2020г.
НАО «Фонд социального медицинского страхования»	7 979 267	4 363 384
ГУ «Управление общественного здравоохранения г. Нур-Султан»	285 038	301 242
Итого	8 264 305	4 664 626

Главный бухгалтер



Сагатова М. С.