

НАО «Казахский национальный медицинский университет имени С. Д. Асфендиярова»
Отдельная финансовая отчетность за период, закончившийся 31 декабря 2022 года, в тыс.
тенге

Приложение 1 к
 приказу Министра финансов Республики Казахстан
 от 2 марта 2022 года №241

Приложение 2
 к приказу Министра финансов
 Республики Казахстан
 от 28 июня 2017 года №404

Форма

Бухгалтерский баланс
 отчетный период с января по декабрь 2022 г.

Индекс: № 1 - Б (баланс)

Периодичность: годовая

Представляет: 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 "Бухгалтерский баланс".

Наименование организации: **НАО «Казахский национальный медицинский университет имени С. Д. Асфендиярова»**

по состоянию на 31 декабря 2022 года

в тысячах тенге

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Активы			
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	010	8 690 453	6 201 588
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	011		
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	012		
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые 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	524 229	702 537
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	19 109	6 369
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018		
Текущий подоходный налог	019		
Запасы	020	2 305 872	2 502 811
Биологические активы	021		
Прочие краткосрочные активы	022	21 534	79 397
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 022)	100	11 561 197	9 492 702
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, оцениваемые 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	20 716 075	20 297 926
Прочие долгосрочные финансовые активы	116		



НАО «Казахский национальный медицинский университет имени С. Д. Асфендиярова»
 Отдельная финансовая отчетность за период, закончившийся 31 декабря 2022 года, в тыс.
 тенге

Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	117	223 636	224 347
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118		
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119		
Инвестиционное имущество	120		
Основные средства	121	17 888 633	17 359 365
Актив в форме права пользования	122		
Биологические активы	123		
Разведочные и оценочные активы	124		
Нематериальные активы	125	54 413	67 576
Отложенные налоговые активы	126		
Прочие долгосрочные активы	127	103 981	59 314
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	38 986 738	38 008 528
Баланс (строка 100 + строка 101+ строка 200)		50 547 935	47 501 230
III. Краткосрочные обязательства			
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210		
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль и убыток	211		
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213		
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214	1 197 747	2 532 569
Краткосрочные оценочные обязательства	215	987 122	503 466
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216		
Вознаграждения работникам	217	64 469	10 585
Краткосрочная задолженность по аренде	218		
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219		
Государственные субсидии	220		
Дивиденды к оплате	221		
Прочие краткосрочные обязательства	222	2 821 907	2 092 508
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	300	5 071 245	5 139 128
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 прибыль и 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	241 509	133 751
Прочие долгосрочные обязательства	321		
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)	400	241 509	133 751
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	36 456 692	36 038 543
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Компоненты прочего совокупного дохода	413		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	8 778 489	6 189 808
Прочий капитал	415		



НАО «Казахский национальный медицинский университет имени С. Д. Асфендиярова»
Отдельная финансовая отчетность за период, закончившийся 31 декабря 2022 года, в тыс.
тенге

Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 415)	420	45 235 181	42 228 351
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	45 235 181	42 228 351
Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)		50 547 935	47 501 230

Ректор – Председатель Правления: Шоранов М.Е.
(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: Амангельдинова Г.А.
(фамилия, имя, отчество)


(подпись)

(подпись)

Место печати

19.05.2023 г.



НАО «Казахский национальный медицинский университет имени С. Д. Асфендиярова»
Отдельная финансовая отчетность за период, закончившийся 31 декабря 2022 года, в тыс.
тенге

Приложение 2 к
приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 2 марта 2022 года №241
Приложение 2
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года №404

Форма

Отчет о прибылях и убытках
отчетный период с января по декабрь 2022 г.

Индекс: № 2 - ОИУ

Периодичность: годовая

Представляет: 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: **НАО «Казахский национальный медицинский университет имени С. Д. Асфендиярова»**

за год, закончивающийся 31 декабря 2022 года

тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	010	22 326 122	19 510 945
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	19 212 159	13 581 151
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	012	3 113 963	5 929 794
Расходы по реализации	013		
Административные расходы	014	843 167	764 300
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	020	2 270 796	5 165 494
Финансовые доходы	021	108 890	-
Финансовые расходы	022		
Доли организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023		
Прочие доходы	024	893 757	544 602
Прочие расходы	025	495 673	308 190
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	2 777 770	5 401 906
Расходы (-) дохода (+) по подоходному налогу	101	(16 032)	
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)	200	2 761 738	5 401 906
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	2 761 738	5 401 906
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 420 по 440):	400		
В том числе:			
переоценка долговых финансовых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	410		



НАО «Казахский национальный медицинский университет имени С. Д. Асфендиярова»
Отдельная финансовая отчетность за период, закончившийся 31 декабря 2022 года, в тыс. тенге

доля в прочей совокупной прибыли (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 прочего совокупного дохода	416		
корректировка при реклассификации в составе прибыли	417		
налоговый эффект компонентов прочей совокупной прибыли	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 доленых 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		
Общий совокупный доход (строка 300 + строка 400)	500	2 761 738	5 401 906
Прибыль на акцию	600		
В том числе:			
Базовая прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			

Ректор – Председатель Правления: Шоранов М.Е.
 (фамилия, имя, отчество)
 Главный бухгалтер: Амангельдинова Г.А.
 (фамилия, имя, отчество)

Сейсенбет
 (подпись)
Шоранов
 (подпись)



НАО «Казакский национальный медицинский университет имени С. Д. Асфендиярова»
Отдельная финансовая отчетность за период, закончившийся 31 декабря 2022 года, в тыс.
тенге

Приложение 3 к
приказу Министра финансов Республики Казахстан
от 2 марта 2022 года №241
Приложение 4
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года №404

Форма

Отчет о движении денежных средств (прямой метод)
отчетный период с января по декабрь 2022 г.

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: **НАО «Казакский национальный медицинский университет имени С. Д. Асфендиярова»**

за год, закончивающийся 31 декабря 2022 года

тысячах 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	28 083 878	24 855 689
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	10 018 085	9 990 330
прочая выручка	012		
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	13 301 940	10 160 719
поступления по договорам страхования	014		
полученные вознаграждения	015	90 888	
прочие поступления	016	4 672 965	4 704 640
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	24 081 477	17 308 881
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	7 511 507	2 144 146
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	827 230	1 204 542
выплаты по оплате труда	023	7 089 402	5 588 711
выплата вознаграждения	024		
выплаты по договорам страхования	025	10 723	
подоходный налог и другие платежи в бюджет	026	2 471 468	2 092 981
прочие выплаты	027	6 171 147	6 278 501
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	4 002 401	7 546 808
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 044)	040	-	4 242
реализация основных средств	041		4 242
реализация нематериальных активов	042		
реализация других долгосрочных активов	043		
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	044		



НАО «Казахский национальный медицинский университет имени С. Д. Асфендиярова»
Отдельная финансовая отчетность за период, закончившийся 31 декабря 2022 года, в тыс. тенге

			тенге
реализация долговых инструментов других организаций	045		
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	046		
полученные вознаграждения	051		
прочие поступления	052		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 073)	060	1 677 757	2 772 553
приобретение основных средств	061	1 630 540	2 388 546
приобретение нематериальных активов	062	2 550	85
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		
Выплаты 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	44 667	383 922
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	080	(1 677 757)	(2 768 311)
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		
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	164 221	18 424
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	2 488 865	4 796 921
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	150	6 201 588	1 404 667
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	160	8 690 453	6 201 588

Ректор – Председатель Правления: Шоранов М.Е.

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: Амангельдина Г.А.

(фамилия, имя, отчество)

Место печати
19.05.2023 г.



Сейсенбет

(подпись)

Амангельдина

(подпись)



**НАО «Казахский национальный медицинский университет имени С. Д. Асфендиярова»
Отдельная финансовая отчетность за период, закончившийся 31 декабря 2022 года, в тыс. тенге**

Приложение 5
к приказу
Министра финансов Республики Казахстан от 2 марта 2022 года
№2-41

Приложение 6
К приказу Министра финансов
Республики Казахстан
От 28 июля 2017 года №404

Форма

Отчет об изменениях в собственном капитале
отчетный период с января по декабря 2022 г.

Надпись: № - 5-ИК

Периодичность: годовая

Предоставляет: организация публичного интереса по результатам финансового года

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

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

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

Наименование организации: **НАО «Казахский национальный медицинский университет имени С. Д. Асфендиярова»**

за год, заканчивающийся 31 декабря 2022 года

	код строки	Капитал материнской организации						Итого капитал	
		Уставный капитал (акционерный)	Эмиссионный доход	Выпущенные собственные инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал		
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	36 038 543				756 428		36 794 971	
Изменения в учетной политике	011								
Пересчитанное сальдо (строка 010+/- строка 011)	100	36 038 543				756 428		36 794 971	



НАО «Казахский национальный медицинский университет имени С. Д. Асфендиярова»
Отдельная финансовая отчетность за период, закончившийся 31 декабря 2022 года, в тыс. тенге

Общая совокупный доход, всего (строка 210+строка 220)	200								5 401 906	5 401 906
Прибыль/убыток за год	210								5 401 906	5 401 906
Прочий совокупный доход, всего (строка 221+строка 229), в том числе:	220									
пероценка долговых финансовых инструментов, оценяемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	221									
пероценка долговых финансовых инструментов, оценяемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	222									
пероценка освоенных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта)	223									
доли в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых	224									
актуальные 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									
Окращения с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318), в том числе:	300									
Вознаграждения работников по акциям, в том числе:	310									
стоимость услуг работников										
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями										



НАО «Казакский национальный медицинский университет имени С. Д. Асфендиярова»
Отдельная финансовая отчетность за период, закончившийся 31 декабря 2022 года, в тыс. тенге

Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718								
Прочие операции	719					(173 057)			(173 057)
Сальдо на 31 декабря отчетного года(строка 500+строка 600+строка 700+строка 719)	800	36 456 692				8 778 489			45 235 181

Ректор – Председатель Правления: Шюранов М.Е.
(фамилия, имя, отчество)

Г. Директор бухгалтерии: Амангельдинова Г.А.
(фамилия, имя, отчество)



(Handwritten signature)
Амангельдинова Г.А.
(подпись)

Баланс, отчет о движении денежных средств, отчет об изменениях в капитале следует читать вместе с примечаниями к финансовой отчетности, которая является неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.

