

**Коммунальное государственное предприятие
«Костанайский высший медицинский
колледж»**

**Управления здравоохранения акимата
Костанайской области**

**Финансовая отчетность за год,
закончившийся 31 декабря 2018 года**

Бухгалтерский баланс

отчетный период 2018г.

Индекс: № 1 - Б (баланс)

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 "Бухгалтерский баланс".

Наименование организации: Коммунальное государственное предприятие "Костанайский высший медицинский колледж" УЗАКО

по состоянию на 31.12.2018 года

тысячах тенге

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Активы			
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	010	18 558,00	24 659,90
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	18,70	22,80
Текущий подоходный налог	017	1,40	0,00
Запасы	018	19 686,20	18 910,60
Прочие краткосрочные активы	019	605,90	179,60
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)	100	38 870,20	43 772,90
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	116		
Инвестиционное имущество	117		
Основные средства	118	253 551,30	278 714,10
Биологические активы	119		
Разведочные и оценочные активы	120		
Нематериальные активы	121	7 737,50	3 532,50
Отложенные налоговые активы	122		
Прочие долгосрочные активы	123	14 343,00	
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)	200	275 631,80	282 246,60
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		314 502,00	326 019,50
Обязательство и капитал			
III. Краткосрочные обязательства			
Займы	210		
Производные финансовые инструменты	211		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212		
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213		313,10
Краткосрочные резервы	214	11 501,30	10 451,20
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215		
Вознаграждения работникам	216	8,20	16,60
Прочие краткосрочные обязательства	217	11 239,90	10 803,80
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)	300	22 749,40	21 584,70
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы	310		
Производные финансовые инструменты	311		

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312		
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313		
Долгосрочные резервы	314		
Отложенные налоговые обязательства	315		
Прочие долгосрочные обязательства	316	47 731,30	53 110,30
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)	400	47 731,30	53 110,30
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	138 378,90	0,00
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Резервы	413		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	105 642,40	251 324,50
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)	420	244 021,30	251 324,50
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	244 021,30	251 324,50
Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)		314 502,00	326 019,50

Руководитель: Катпенова Сауле Атантаевна

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Главный бухгалтер: Ершова Елена Юрьевна

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Место печати

(подпись)

(подпись)

Отчет о прибылях и убытках
отчетный период 2018 г.

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: Коммунальное государственное предприятие "Костанайский высший медицинский колледж" УЗАКО
за год, заканчивающийся 31 декабря 2018 года

тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	010	321 788,30	297 426,80
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	268 254,50	254 234,20
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	012	53 533,80	43 192,60
Расходы по реализации	013		
Административные расходы	014	72 315,60	68 379,50
Прочие расходы	015		2 659,50
Прочие доходы	016	11 478,60	16 176,10
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	020	-7 303,20	-11 670,30
Доходы по финансированию	021		
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	-7 303,20	-11 670,30
Расходы по подоходному налогу	101		
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	200	-7 303,20	-11 670,30
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	-7 303,20	-11 670,30
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	-7 303,20	-11 670,30
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прибыль на акцию:	600		
в том числе:			
Базовая прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			
Разводненная прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			

Главный бухгалтер: Ершова Елена Юрьевна

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Место печати

(подпись)

(подпись)

Форма

Отчет о движении денежных средств (прямой метод)

отчетный период 2018г.

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: Коммунальное государственное предприятие "Костанайский высший медицинский колледж" УЗАКО
за год, заканчивающийся 31 декабря 2018 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	326 584,50	310 512,10
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	321 788,40	297 742,50
прочая выручка	012		
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	436,10	
поступления по договорам страхования	014		
полученные вознаграждения	015		
прочие поступления	016	4 360,00	12 769,60
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	313 140,20	312 309,00
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	25 931,20	31 130,90
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	376,90	
выплаты по оплате труда	023	160 894,30	152 908,30
выплата вознаграждения	024		
выплаты по договорам страхования	025	339,20	291,20
походный налог и другие платежи в бюджет	026	32 174,40	32 830,70
прочие выплаты	027	93 424,20	95 147,90
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	13 444,30	-1 796,90
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)	040	0,00	0,00
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	19 546,10	14 706,90
в том числе:			
приобретение основных средств	061	14 546,10	14 706,90
приобретение нематериальных активов	062	5 000,00	
приобретение других долгосрочных активов	063		
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	064		
приобретение долговых инструментов других организаций	065		
приобретение контроля над дочерними организациями	066		
приобретение прочих финансовых активов	067		
предоставление займов	068		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	069		
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	070		

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
прочие выплаты	071		
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	080	-19 546,10	-14 706,90
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	090	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120		
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120)	130	-6 101,80	-16 503,80
6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	140	24 659,80	41 163,60
7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	150	18 558,00	24 659,80

Руководитель: Катпенова Сауле Атантаевна

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)

Главный бухгалтер: Ершова Елена Юрьевна

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)

Место печати

Отчет об изменениях в капитале
отчетный период 2018г.

Индекс: № - 5-ИК

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 об изменениях в капитале"

Форма

Наименование организации: Коммунальное государственное предприятие "Костанайский высший медицинский колледж" УЗАКО
за год, заканчивающийся 31 декабря 2018 года

тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	0,00				262 994,80		262 994,80
Изменение в учетной политике	011							
Пересчитанное сальдо (строка 010+/-строка 011)	100	0,00			0,00	262 994,80		262 994,80
Общая совокупная прибыль, всего(строка 210 + строка 220):	200					-11 670,30		-11 670,30
Прибыль (убыток) за год	210					-11 670,30		-11 670,30
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							
Актуарные 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							

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
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 конвертируемых 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							
Прочие операции	319							0,00
Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300 + строка 319)	400	0,00			0,00	251 324,50		251 324,50
Изменение в учетной политике	401							
Пересчитанное сальдо (строка 400+ / строка 401)	500	0,00			0,00	251 324,50		251 324,50
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):	600					-7 303,20		-7 303,20
Прибыль (убыток) за год	610					-7 303,20		-7 303,20
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							
Актuarные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625							

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
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	138 378,90				-138 378,90		0,00
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	138 378,90				-138 378,90		0,00
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							
Прочие операции	719							
Сальдо на 31 декабря отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700 + строка 719)	800	138 378,90			0,00	105 642,40		244 021,30

Руководитель: Катпенова Сауле Атантаевна

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Главный бухгалтер: Ершова Елена Юрьевна

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Место печати

(подпись)

(подпись)