

Отдельная финансовая отчетность ГКП на ПХВ «Центр по профилактике и борьбе со СПИД» составленная в соответствии с Международными Стандартами финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2018 года.

Приложение 2
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 27 февраля 2015 года № 143

Наименование организации: ГКП на ПХВ «Центр по профилактике и борьбе со СПИД»

Вид деятельности организации: Деятельность больниц широкого профиля и
специализированных больниц

Организационно-правовая форма: Государственное коммунальное предприятие на праве
хозяйственного ведения

Форма отчетности: не консолидированная

Форма собственности: Коммунальная

Среднегодовая численность работников: 136 чел.

Субъект предпринимательства Средний

Юридический адрес (организации): г.Алматы, ул.Басенова д.2 корпус 4

**Бухгалтерский баланс
по состоянию на «31» декабря 2018 года**

			тыс. тенге
Активы	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	010	109 242 ✓	115 024 ✓
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	9 499 ✓	7 097 ✓
Текущий подоходный налог	017		
Запасы	018	234 345 ✓	232 414 ✓
Прочие краткосрочные активы	019	3 284 ✓	768 ✓
Итого краткосрочных активов (сумма строке 010 по 019)	100	356 370	355 303
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	504 314 ✓	407 591 ✓
Биологические активы	119		
Разведочные и оценочные активы	120		
Нематериальные активы	121	18 310 ✓	20 385 ✓
Отложенные налоговые активы	122		
Прочие долгосрочные активы	123		
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)	200	522 624	427 976
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		878 994	783 279

Отдельная финансовая отчетность ГКП на ПХВ «Центр по профилактике и борьбе со СПИД» составленная в соответствии с Международными Стандартами финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2018 года.

Обязательство и капитал	Код строки		На конец отчетного периода
III. Краткосрочные обязательства			
Займы	210		
Производные финансовые инструменты	211		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212		
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	254 ✓	289 ✓
Краткосрочные резервы	214	32 740 ✓	59 153 ✓
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215		
Вознаграждения работникам	216		
Прочие краткосрочные обязательства	217		
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)	300	32 994	59 442
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	50 306 ✓	61 903
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)	400	50 306	61 903
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	51 439 ✓	51 439
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Резервы	413	463 068 ✓	463 068
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	281 187 ✓	147 427
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)	420	795 694	661 934
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	795 694	661 934
Баланс (строка 300 + строка 301+ строка 400 + строка 500)		878 994	783 279

Руководитель

Главный бухгалтер

«22» мая 2019 года

Тукеев М.С.

Ержанова Б.Ш.



Приложение 3
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 27 февраля 2015 года № 143

Наименование организации: ГКП на ПХВ «Центр по профилактике и борьбе со СПИД»

Отчет о прибылях и убытках

за год, заканчивающийся 31 декабря 2018 года

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	010	1 294 830	1 214 662
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	1 885 369	1 696 612
Валовая прибыль (строка 010 - строка 011)	012	(590 539)	(481 950)
Расходы по реализации	013		
Административные расходы	014	114 362	104 878
Прочие расходы	015		
Прочие доходы	016	845 087	715 359
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	020	140 186	128 531
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	140 186	128 531
Расходы по подоходному налогу	101		
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 - строка 101)	200	140 186	128 531
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	140 186	128 531
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		

Отдельная финансовая отчетность ГКП на ПХВ «Центр по профилактике и борьбе со СПИД» составленная в соответствии с Международными Стандартами финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2018 года.

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		
Общая совокупная прибыль относимая 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 бухгалтер

«22» мая 2019 года


подпись

подпись

Тукеев М.С.

Ержанова Б.Ш.



Наименование организации: ГКП на ПХВ «Центр по профилактике и борьбе со СПИД»

Отчет о движении денежных средств (прямой метод)

за год, заканчивающийся 31 декабря 2018 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	1 311 903	1 237 197
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	1 289 231	1 221 518
прочая выручка	012		
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013		
поступления по договорам страхования	014		
полученные вознаграждения	015		
прочие поступления	016	22 672	15 679
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	1 196 263	1 072 654
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	832 291	749 909
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022		
выплаты по оплате труда	023	251 701	228 188
выплата вознаграждения	024		
выплаты по договорам страхования	025		
подоходный налог и другие платежи в бюджет	026	85 445	78 247
прочие выплаты	027	26 826	16 310
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 - строка 020)	030	115 640	164 543
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	114 996	147 995
в том числе:			

Отдельная финансовая отчетность ГКП на ПХВ «Центр по профилактике и борьбе со СПИД» составленная в соответствии с Международными Стандартами финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2018 года.

приобретение основных средств	061	114 996	128 995
приобретение нематериальных активов	062		19 000
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	(114 996)	(147 995)
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	6 426	
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 - строка 100)	110	(6 426)	
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120		
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120)	130	(5 782)	16 548
6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	140	115 024	98 476
7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	150	109 242	115 024

Руководитель

Главный бухгалтер

«22» мая 2019 года

Тукеев М.С.

Ержанова Б.Ш.



Наименование организации: ГКП на ПХВ «Центр по профилактике и борьбе со СПИД»

Отчет об изменениях в капитале
за год, заканчивающийся 31 декабря 2018 года

тыс. 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 начало предыдущего периода	010	51 439			463 068	18 896		533 403
Изменение в учетной политике	011							
Пересчитанное сальдо (строка 010+/-строка 011)	100	51 439			463 068	18 896		533 403
Общая совокупная прибыль, всего (строка 210 + строка 220):	200					128 531		128 531
Прибыль (убыток) за год	210					128 531		128 531
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220							
Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	300							
Вознаграждения работников акциями:	310							
Взносы собственников	311							
Выплата дивидендов	315							
Сальдо на начало отчетного периода (строка 100 + строка 200 + строка 300)	400	51 439			463 068	147 427		661 934
Изменение в учетной политике	401							
Пересчитанное сальдо (строка 400+/-строка 401)	500	51 439			463 068	147 427		661 934
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):	600					140 186		140 186
Прибыль (убыток) за год	610					140 186		140 186

[illegible]

