

## Финансовый отчет за 2018 год

Финансовая отчетность охватывает за период 2018 года по ГКП на ПХВ «Городская детская больница №2» в соответствии с МСФО.

Валюта в тенге, единица валюты отчета предоставлена в тысячах тенге.

Финансовая отчетность включает в себя следующие компоненты:

1. Бухгалтерский баланс
2. Отчет о прибылях и убытках
3. Отчет о движении денежных средств
4. Отчет об изменениях в капитале
5. Пояснительная записка

Регистрация проведена в Департаменте юстиции 22.04.2013 года № 106-627.

**БИН** 010140001904

**код ОКПО** 39396540

### *Расчетные счета:*

АО «Народный банк Казахстана»:

- KZ 176 01711 10000 14520 в тенге, бюджетные средства;
- KZ 206 01711 10000 14660 в тенге, бюджетные средства;
- KZ 446 01711 10000 14810 в тенге, собственные средства;

АО «Евразийский банк»

- KZ 739 4805 KZT 22033150 в тенге, бюджетные средства;
- KZ 199 4805 KZT 22033152 в тенге, бюджетные средства;
- KZ 469 4805 KZT 22033151 в тенге, собственные средства;

### *Раскрытие бухгалтерского баланса:*

#### **Краткосрочные активы**

**Расшифровка строки 010 Денежные средства и их эквиваленты – 99 806,0 тыс.тенге:**

- остаток в кассе РБ - 18,0 тыс.тенге;
- остаток в кассе ПУ - 478,0 тыс.тенге;
- остаток на расчетном счете РБ - 62 113,2 тыс. тенге,
- остаток на расчетном счете МБ – 26 666,0 тыс.тенге,
- остаток на расчетном счете ПУ – 10 530 ,8 тыс.тенге

**Расшифровка строки 016 Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность – 59 589,0 тыс.тг:**

- краткосрочная дебиторская задолженность РБ – 52 952,0 тыс.тенге;
- краткосрочная дебиторская задолженность МБ – 2 075,2 тыс.тенге;
- краткосрочная дебиторская задолженность ПУ - 4 561,8 тыс.тенге;

**Расшифровка строки 018 Запасы – 340 050,0 тыс. тенге:**

- продукты питания – 633,8 тыс.тенге;

- лекарственные препараты – 48 670,3 тыс.тенге;
- топливо и ГСМ – 4 606,9 тыс.тенге;
- запасные части – 3 169,0 тыс.тенге;
- хозтовары – 114 454,0 тыс.тенге;
- мед.инструменты и изделия мед.назначения – 168 516,0 тыс.тенге

**Расшифровка строки 019 Прочие краткосрочные активы – 27 754,0 тыс. тенг.**

- прочая краткосрочная дебиторская задолженность – 2 073,1 тыс.тенге;
- краткосрочные авансы выданные – 23 462,3 тыс.тенге;
- краткосрочные расходы будущих периодов – 2 218,6 тыс.тенге;

**Расшифровка строки 118 Основные средства – 12 024 431 ,0 тыс.тенге п**

- здания – 9 537 321,7 тыс. тенге;
- мед.оборудования – 769 736,8 тыс.тенге;
- оргтехника – 32 615,4 тыс.тенге;
- транспортные средства – 1 673,9 тыс. тенге;
- прочие – 1 683 083,2 тыс.тенге.

**Расшифровка строки 121 Нематериальные активы – 8 408,0 тыс. тенге -**  
 программное обеспечение в том числе: 1С:Предприятие 8,2 на 50 рабочих мест 2013года, информационная система навигации 2018года, Microsoft Offis Standard 2013года.

*Краткосрочные обязательства*

**Расшифровка строки 213 Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность – 51 414,0 тыс.тенге:**

- поставщикам за товары и услуги – 642,1 тыс.тенге;
- алименты – 1 498,0 тыс.тенге;
- социальный налог – 12 400,6 тыс.тенге;
- осмс – 2 752,0 тыс.тенге;
- социальное страхование – 5 405,0 тыс.тенге;
- пенсионные отчисления – 20 251,4 тыс.тенге;
- другие обязательства – 8 464,9 тыс.тенге;

**Расшифровка строки 214 Краткосрочные резервы – 16 371,0 тыс.тенге:**

- резерв по неиспользованным отпускам – 16 371,0 тыс.тенге;

**Расшифровка строки 215 Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу – 16 071,0 тыс.тенге:**

- индивидуальный подоходный налог – 16 071,0 тыс.тенге;

**Расшифровка строки 216 Вознаграждение работников – 8 056,0 тыс.тенге:**

- краткосрочная задолженность по оплате труда – 8 056,0 тыс.тенге;

*Долгосрочные обязательства*

**Расшифровка строки 316 Прочие долгосрочные обязательства – 174 807,0 тыс.тенге:**

- доходы будущих периодов – 174 807,0 тыс.тенге;

*Капитал*

**Расшифровка строки 410 Уставной капитал – 16 474 300,0 тыс.тенге.**

**Расшифровка строки 414 - Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток) (4 180 981,0) тыс. тенге** убыток на конец отчетного периода.

Отрицательный результат (убыток) за 2018 год составил **(587 896,0)** тыс. тенге, основной из причин является увеличение расходов по амортизации, которые не возмещаются в оплате гарантированного объема медицинских услуг по государственному заказу.

#### **Раскрытие отчета о прибыли и убытках.**

**Расшифровка строки 010 Выручка – 2 689 328,0 тыс.тенге:**

НАО «Фонд социального медицинского страхования» договор № 15-0118-00060 от 05.01.2018 года, сумма дохода 2 074 569,4 тыс.тенге.

НАО «Фонд социального медицинского страхования» договор № 15-0118-00061 от 05.01.2018 года, сумма дохода 187 247,5 тыс.тенге.

ГУ «Управление здравоохранения г.Астаны» договор №13 от 12.01.2018 года по программа 039 «Оказание амбулаторно-поликлинических услуг», сумма дохода – 1 637,0 тыс.тенге.

РГУ «Департамент Комитета оплаты медицинских услуг Министерства здравоохранения РК по г.Астана» договор № 6 от 23.02.2018 года, сумма дохода – 81 686,3 тыс.тенге.

Доход от реализации продукции и оказания услуг, сумма дохода-100 611,1 тыс.тенге.

Доход от оказания платных услуг населению, сумма дохода – 243 576,7 тыс.тенге.

**Расшифровка строки 011-Себестоимость реализованных товаров и услуг – 3 174 561,9 тыс. тенге.**

материалы	527 031,2
оплата труда работников	1 279 804,6
отчисления от оплаты труда	114 961,6
амортизация основных средств и нематериальных активов	837 116,4
коммунальные расходы	120 961,0
пожарная безопасность	2 342,6
услуги по организации питания	49 737,9
услуги по обслуживанию здания	45 090,0
услуги по аутсорсингу прачечной	20 762,1
услуги связи	1 840,8
повышения квалификации	3 388,8
вывоз ТБО	1 252,0
услуги по охране здания	18 255,0
утилизация мед. отходов	2 244,4
поверка медоборудования	1 437,0
мед и лабораторные услуги	14 210,4
обслуживание бассейна	440,0

дозиметрический контроль	360,2
проведение аккредитации	1733,3
обслуживание и ремонт медоборудования	100 336,3
прочие расходы	31 256,3

**Расшифровка строки 014-Административные расходы- 118 279,4 тыс.тг**

заработная плата	71413,9
запасы	234,9
амортизация	634,0
коммунальные услуги	1 876,7
услуги связи	1 106,0
повышение квалификации	568,0
информационные услуги	1 280,0
аудиторские услуги	240,0
налоги и социальные отчисления	24 400,0
прочие услуги	16 525,9

**Расшифровка строки 015- Прочие расходы – 77 452,7 тыс.тенге.**

оплата труда работников	70 960,0
налоги	6 492,6

**Расшифровка строки 016 Прочие доходы – 93070,0 тыс.тенге**

- доход от безвозмездно полученных активов – 72 525,1 тыс.тенге;
- прочие доходы – 20 544,9 тыс.тенге

**Расшифровка строки 020 Итого операционная прибыль (убыток) - (587 896,0) тыс. тенге убыток за 2018 год.**

***Раскрытие отчета о движении денежных средств.***

Денежные потоки Общества отражаются с использованием прямого метода.

**1. Движение денежных средств от операционной деятельности.**

**Расшифровка строки 010 Поступление денежных средств -2 859 827,0тыс.тенге:**

- строка 011 реализация товаров и услуг – 2 846 298,0тыс.тенге;
- строка 016 прочие поступления – 13 529,0 тыс.тенге;

**Расшифровка строки 020 - 2 760 140,0 тыс.тенге выбытие денежных средств в том, числе:**

- строка 021 платежи поставщикам за товары и услуги-1 237 350,0 тыс.тенге;
- строка 023 выплаты по оплате труда – 1 168 091,0 тыс.тенге;
- строка 026 налоги и прочие платежи в бюджет – 172 763,0 тыс.тенге;
- строка 027 прочие выплаты – 181 936,0тыс.тенге.

***Раскрытие отчета об изменениях в капитале.***

**Расшифровка строки 010 С-до на 01.01.18г. итого капитал -1 658 231,0 тыс.тенге.**

**Расшифровка строки 400 С-до на 01.01.18г. итого капитал- 16 474 300,0 тыс.тенге. С –до на 01.01.19 г. итого капитал – 12 881 215,0 тыс.тенге.**

**Расшифровка строки 600 Общая совокупная прибыль, (-587 896,0) тыс.тенге.  
Сальдо на 31.12.2018г. итого капитал 12 293 319,0тыс.тенге.**