

ПАВЛОДАР ОБЛЫСЫНЫҢ ӘКІМДІГІ
ПАВЛОДАР ОБЛЫСЫНЫҢ
“ДЕНСАУЛЫҚ САҚТАУ
БАСҚАРМАСЫ”
МЕМЛЕКЕТТІК МЕКЕМЕСІ
БҰЙРЫҚ

АКИМАТ ПАВЛОДАРСКОЙ ОБЛАСТИ
ГОСУДАРСТВЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
“УПРАВЛЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ
ПАВЛОДАРСКОЙ ОБЛАСТИ”
ПРИКАЗ

2019 ж. 10 сәуірде № 319-Ә 10 сәуірде 2019 г.

2018 жылғы қаржы есебін бекіту туралы

Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2011 жылғы 14 қазандағы «Депозитарияда қаржы есебін ұсыну ережесін бекіту туралы» № 1173 қаулысына, Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2017 жылғы 28 шілдедегі «Жария мүдделі ұйымдардың (қаржы ұйымдарынан басқа) жариялауы үшін жылдық қаржылық есептіліктің тізбесі мен нысандарын бекіту туралы» №404 бұйрығына сәйкес, **БҰЙЫРАМЫН:**

1. Шаруашылық жүргізу құқығындағы «Павлодар облыстық онкологиялық диспансері» ҚМК-ның 2018 жылғы жылдық қаржы есебі бекітілсін.

2. Шаруашылық жүргізу құқығындағы «Павлодар облыстық онкологиялық диспансері» ҚМК-ның бас дәрігері депозитарияға жылдық қаржы есебін уақытылы ұсынуын бақылауды қамтамасыз етсін.

3. Бұйрықтың орындалу бақылауын бухгалтерлік есеп және мемлекеттік сатып алу бөлімінің басшысы М.К.Айтыбаевқа жүктелсін.

4. Осы бұйрық қол қойылған күннен бастап қолданысқа енгізіледі.

Басқарма басшысының м.а.



Е.Ержанов

ПАВЛОДАР ОБЛЫСЫНЫҢ ӘКІМДІГІ
ПАВЛОДАР ОБЛЫСЫНЫҢ
“ДЕНСАУЛЫҚ САҚТАУ
БАСКАРМАСЫ”
МЕМЛЕКЕТТІК МЕКЕМЕСІ
БҰЙРЫҚ

АКИМАТ ПАВЛОДАРСКОЙ ОБЛАСТИ
ГОСУДАРСТВЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
“УПРАВЛЕНИЕ
ЗДРАВООХРАНЕНИЯ
ПАВЛОДАРСКОЙ ОБЛАСТИ”
ПРИКАЗ

2019 ж. 10 сәуір № 3/П-Ө 10 сәуір 2019 г.

Об утверждении финансовой отчетности за 2018 год

В соответствии с постановлением Правительства Республики Казахстан от 14 октября 2011 года №1173 «Об утверждении Правил предоставления финансовой отчетности в депозитарий», приказом Министра финансов Республики Казахстан от 28 июля 2018 г. №404 «Об утверждении перечня и форм годовой финансовой отчетности для публикации организациями публичного интереса (кроме финансовых организаций),

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить годовую финансовую отчетность за 2018 год КГП на ПХВ «КГП на ПХВ «Павлодарский областной онкологический диспансер».
2. Главному врачу КГП на ПХВ « КГП на ПХВ «Павлодарский областной онкологический диспансер» обеспечить контроль за своевременным предоставлением годовой финансовой отчетности в депозитарий.
3. Контроль за исполнением приказа возложить на руководителя отдела бухгалтерского учета и государственных закупок Айтыбаева М.К.
4. Настоящий приказ вводится в действие со дня подписания.

И.о. руководителя управления



Е.Ержанов

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 на праве хозяйственного ведения «Павлодарский областной онкологический диспансер» акимата Павлодарской области, управления здравоохранения Павлодарской области

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	32 838.60	30 242.30
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	36 585.90	5 883.70
Текущий подоходный налог	017		
Запасы	018	269 516.40	327 290.50
Прочие краткосрочные активы	019	22 764.20	930.20
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)	100	361 705.10	364 346.70
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	807 640.70	610 740.50
Биологические активы	119		
Разведочные и оценочные активы	120		
Нематериальные активы	121	3 942.60	4 628.30
Отложенные налоговые активы	122		
Прочие долгосрочные активы	123		
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)	200	811 583.30	615 368.80
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		1 173 288.40	979 715.50
Обязательство и капитал			
III. Краткосрочные обязательства			
Займы	210		
Производные финансовые инструменты	211		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212		
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	735.10	570.00
Краткосрочные резервы	214		
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215		
Вознаграждения работникам	216	10 507.90	11 384.00
Прочие краткосрочные обязательства	217		
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)	300	11 243.00	11 954.00

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 на праве хозяйственного ведения «Павлодарский областной онкологический диспансер» акимата Павлодарской области, управления здравоохранения Павлодарской области
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	1 823 477.20	2 053 146.60
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	1 817 347.80	2 048 242.40
прочая выручка	012		
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013		
поступления по договорам страхования	014		
полученные вознаграждения	015		
прочие поступления	016	6 129.40	4 904.20
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	1 803 786.40	2 030 425.00
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	1 233 719.70	1 544 696.20
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022		
выплаты по оплате труда	023	402 879.90	396 383.40
выплата вознаграждения	024		
выплаты по договорам страхования	025		
подоходный налог и другие платежи в бюджет	026	52 207.90	53 248.00
прочие выплаты	027	114 978.90	36 097.40
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	19 690.80	22 721.60
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)	040	134 480.50	
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	134 480.50	
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)	060	151 575.00	
в том числе:			
приобретение основных средств	061	151 575.00	
приобретение нематериальных активов	062		
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		

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
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	-17 094.50	
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		
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110		
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120		
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120)	130	2 596.30	22 721.60
6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	140	30 242.30	7 520.70
7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	150	32 838.60	30 242.30

Руководитель: Сулейменов М.К.

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

Главный бухгалтер: Нурахметова А.Ж.

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

Место печати



(подпись)

(подпись)

Форма

Отчет о прибылях и убытках
отчетный период 2018г.

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 на праве хозяйственного ведения «Павлодарский областной онкологический диспансер» акимата Павлодарской области, управления здравоохранения Павлодарской области

за год, заканчивающийся 31 декабря 2018 года

тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	010	1 765 560.10	2 039 691.40
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	1 841 799.10	2 072 353.90
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	012	-76 239.00	-32 662.50
Расходы по реализации	013		
Административные расходы	014	37 317.70	39 299.00
Прочие расходы	015	-823.80	26 945.90
Прочие доходы	016	113 236.10	99 628.10
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	020	503.20	720.70
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	291 459.20	
Прочие неоперационные расходы	025	291 459.20	
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	503.20	720.70
Расходы по подоходному налогу	101		
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	200	503.20	720.70
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	503.20	720.70
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	503.20	720.70
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			



Руководитель: Сулейменов М.К.

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

Главный бухгалтер: Нурахметова А.Ж.

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

Место печати

(подпись)

(подпись)

Приложение 6
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года №404

Форма

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, предназначенных для сбора административных данных "Отчет об изменениях в капитале"

Форма

Наименование организации: Коммунальное государственное предприятие на праве хозяйственного ведения «Павлодарский областной онкологический диспансер» акимата Павлодарской области, управления здравоохранения Павлодарской области

за год, заканчивающийся 31 декабря 2018 года

тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль	
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	286 443,20				310 680,40	597 123,60
Изменение в учетной политике	011						
Пересчитанное сальдо (строка 010+/-строка 011)	100	286 443,20				310 680,40	597 123,60
Общая совокупная прибыль, всего(строка 210 + строка 220):	200					720,70	720,70
Прибыль (убыток) за год	210					720,70	720,70
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						
Актuarные 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						

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	228							
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							
Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300 + строка 319)	400	286 443.20						-154 315.60
Изменение в учетной политике	401							
Пересчитанное сальдо (строка 400+/строка 401)	500	286 443.20						157 085.50
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):	600							503.20
Прибыль (убыток) за год	610							503.20
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							

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625							
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						-36.10	-36.10
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							
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	286 443.20					157 552.60	443 995.80

Руководитель: Сулейменов И.К.

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

Главный бухгалтер: Нуражметова А.Ж.

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

Место печати



(подпись)

(подпись)