

Форма

**Бухгалтерский баланс**  
отчетный период 2017г.

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: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕДИЦИНСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ АСТАНА"  
по состоянию на 31.12.2017 года

тысячах тенге

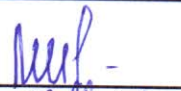
Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
<b>Активы</b>			
<b>I. Краткосрочные активы:</b>			
Денежные средства и их эквиваленты	010	2 669 941	1 874 072
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	011		
Производные финансовые инструменты	012		
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	013		
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	014		
Прочие краткосрочные финансовые активы	015	399 328	399 328
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	19 942	14 497
Текущий подоходный налог	017		
Запасы	018	54 322	23 572
Прочие краткосрочные активы	019	9 363	11 140
<b>Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)</b>	<b>100</b>	<b>3 152 896</b>	<b>2 322 609</b>
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101		
<b>II. Долгосрочные активы</b>			
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	253 385	275 121
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	116		
Инвестиционное имущество	117	1 310 852	1 735 040
Основные средства	118	6 134 523	6 261 247
Биологические активы	119		
Разведочные и оценочные активы	120		
Нематериальные активы	121	81 589	85 917
Отложенные налоговые активы	122		
Прочие долгосрочные активы	123		
<b>Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)</b>	<b>200</b>	<b>7 780 349</b>	<b>8 357 325</b>
<b>Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)</b>		<b>10 933 246</b>	<b>10 679 934</b>
<b>Обязательство и капитал</b>			
<b>III. Краткосрочные обязательства</b>			
Займы	210		
Производные финансовые инструменты	211		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212		
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	67 359	19 678
Краткосрочные резервы	214	179 422	168 694
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215		
Вознаграждения работникам	216		
Прочие краткосрочные обязательства	217	464 738	309 954
<b>Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)</b>	<b>300</b>	<b>711 519</b>	<b>498 326</b>
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>			
Займы	310		
Производные финансовые инструменты	311		

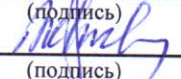
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312		
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313		
Долгосрочные резервы	314		
Отложенные налоговые обязательства	315		
Прочие долгосрочные обязательства	316		
<b>Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)</b>	<b>400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. Капитал</b>			
Уставный (акционерный) капитал	410	3 011 701	3 011 701
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Резервы	413	7 142 486	5 540 081
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	67 540	1 629 826
<b>Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)</b>	<b>420</b>	<b>10 221 727</b>	<b>10 181 608</b>
Доля неконтролирующих собственников	421		
<b>Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)</b>	<b>500</b>	<b>10 221 727</b>	<b>10 181 608</b>
<b>Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)</b>		<b>10 933 246</b>	<b>10 679 934</b>

Председатель Правления - Ректор: **Шайдаров Мажит Зейнуллович**  
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Главный бухгалтер: **Искакова Жансая Туяковна**  
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Место печати

  
(подпись)

  
(подпись)





Форма

**Отчет о прибылях и убытках**  
отчетный период 2017г.

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: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕДИЦИНСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ АСТАНА"  
за год, заканчивающийся 31 декабря 2017 года

тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	010	6 175 041	5 520 382
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	5 176 872	5 515 813
<b>Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)</b>	<b>012</b>	<b>998 170</b>	<b>4 569</b>
Расходы по реализации	013	18 122	23 137
Административные расходы	014	667 909	650 627
Прочие расходы	015	1 254 703	872 660
Прочие доходы	016	890 770	1 491 125
<b>Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)</b>	<b>020</b>	<b>(51 793)</b>	<b>(50 730)</b>
Доходы по финансированию	021	145 185	97 718
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		
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)</b>	<b>100</b>	<b>93 391</b>	<b>46 988</b>
Расходы по подоходному налогу	101	21 778	15 493
<b>Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)</b>	<b>200</b>	<b>71 614</b>	<b>31 495</b>
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
<b>Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:</b>	<b>300</b>	<b>71 614</b>	<b>31 495</b>
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
<b>Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):</b>	<b>400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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		
<b>Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)</b>	<b>500</b>	<b>71 614</b>	<b>31 495</b>
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
<b>Прибыль на акцию:</b>	<b>600</b>	<b>47,50</b>	<b>20,89</b>
в том числе:			
Базовая прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности		47,50	20,89
от прекращенной деятельности		47,50	20,89
Разводненная прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			

Председатель Правления - Ректор Шайдаров Мажит Зейнулович

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

Главный бухгалтер: Исакова Жансая Туякыровна

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

Место печати



*(Handwritten signature)*  
(подпись)

*(Handwritten signature)*  
(подпись)



Форма

**Отчет о движении денежных средств (прямой метод)**  
отчетный период 2017г.

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: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕДИЦИНСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ АСТАНА"  
за год, заканчивающийся 31 декабря 2017 года

тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
<b>I. Движение денежных средств от операционной деятельности</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)</b>	<b>010</b>	<b>8 046 081</b>	<b>7 387 754</b>
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	3 831 076	3 593 611
прочая выручка	012		
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	2 589 458	3 792 620
поступления по договорам страхования	014		
полученные вознаграждения	015		
прочие поступления	016	1 625 547	1 523
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)</b>	<b>020</b>	<b>6 870 611</b>	<b>6 352 799</b>
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	721 741	623 157
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	604 529	514 329
выплаты по оплате труда	023	2 255 421	2 084 344
выплата вознаграждения	024		
выплаты по договорам страхования	025		
подоходный налог и другие платежи в бюджет	026	747 103	689 380
прочие выплаты	027	2 541 817	2 441 589
<b>3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)</b>	<b>030</b>	<b>1 175 470</b>	<b>1 034 955</b>
<b>II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)</b>	<b>040</b>	<b>8 870</b>	<b>22 868</b>
в том числе:			
реализация основных средств	041	8 870	22 868
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		
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)</b>	<b>060</b>	<b>482 639</b>	<b>414 282</b>
в том числе:			
приобретение основных средств	061	476 135	375 546
приобретение нематериальных активов	062	6 504	38 736
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		
<b>3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)</b>	<b>080</b>	<b>(473 769)</b>	<b>(391 414)</b>
<b>III. Движение денежных средств от финансовой деятельности</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)</b>	<b>090</b>	<b>125 663</b>	<b>86 941</b>
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091		
получение займов	092		
полученные вознаграждения	093	125 663	86 941
прочие поступления	094		
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)</b>	<b>100</b>	<b>31 495</b>	<b>14 514</b>
в том числе:			
погашение займов	101		
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103	31 495	14 514
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выбытия	105		
<b>3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)</b>	<b>110</b>	<b>94 168</b>	<b>72 427</b>
<b>4. Влияние обменных курсов валют к тенге</b>	<b>120</b>		
<b>5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120)</b>	<b>130</b>	<b>795 869</b>	<b>715 968</b>
<b>6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода</b>	<b>140</b>	<b>1 874 072</b>	<b>1 158 104</b>
<b>Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода</b>	<b>150</b>	<b>2 669 941</b>	<b>1 874 072</b>

Председатель Правления - Ректор: Шайдаров Мажит Зейнуллович  
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Главный бухгалтер: Искакова Жансая Туяковна  
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Место печати



*(Handwritten signature)*  
(подпись)

*(Handwritten signature)*  
(подпись)



**Отчет об изменениях в капитале**  
отчетный период 2017г.

Индекс: № - 5-ИК

Периодичность: годовая

Представитель: 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: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕДИЦИНСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ АСТАНА"  
за год, заканчивающийся 31 декабря 2017 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	3 011 701			5 944 737	1 087 295		10 043 733
Изменение в учетной политике	011							
<b>Пересчитанное сальдо (строка 010+/-строка 011)</b>	<b>100</b>	<b>3 011 701</b>			<b>5 944 737</b>	<b>1 087 295</b>		<b>10 043 733</b>
<b>Общая совокупная прибыль, всего(строка 210 + строка 220):</b>	<b>200</b>				<b>120 894</b>	<b>31 495</b>		<b>152 389</b>
Прибыль (убыток) за год	210					31 495		31 495
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220				120 894			120 894
в том числе:								
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	221				120 894			120 894
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							









**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**консолидированной финансовой отчетности**  
**АО "Медицинский университет Астана"**  
**за 2017 год**

АО «Медицинский университет Астана» в 2007 году существовал в статусе Республиканского государственного казенного предприятия «Казахская государственная медицинская академия» Министерства здравоохранения Республики Казахстан и была реорганизована в акционерное общество «Казахская медицинская академия». Перерегистрация формы собственности была осуществлена в сентябре 2008 года.

На основании постановления Правительства Республики Казахстан от 13 мая 2008 года № 451 «О создании акционерного общества «Национальный медицинский холдинг» и выделении средств из резерва Правительства Республики Казахстан» Университет вошел в состав Национального медицинского холдинга. Регистрация проведена в Департаменте юстиции г. Астана 12 января 2009 года, свидетельство № 31843-1901-АО, РНН 031400074326. БИН 080940008218 С января 2009 года Общество было переименовано в АО «Медицинский университет Астана».

Единственным акционером Общества является Правительство Республики Казахстан в лице Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан (далее – Единственный акционер).

Уполномоченным органом государственного управления, а также органом, осуществляющим по отношению к Обществу функции субъекта права государственной собственности, является Министерство здравоохранения и социального развития Республики Казахстан, с правом владения и пользования государственным пакетом акций Общества в размере 100 % от уставного капитала.

Общество является юридическим лицом - осуществляет свою деятельность и руководствуется Конституцией Республики Казахстан, законодательством Республики Казахстан, Кодексом корпоративного управления, Гражданским кодексом Республики Казахстан, Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и иными нормативными правовыми актами РК.

Основным предметом и целью деятельности Общества является научно-образовательная деятельность в области здравоохранения.

Основной задачей Общества является создание необходимых условий для получения высшего профессионального образования.

Общество имеет самостоятельный баланс, банковские счета, может от своего имени приобретать и осуществлять имущество и личные неимущественные права, нести обязанности.

АО «Медицинский университет Астана» является единственным участником Товарищества с ограниченной ответственностью «Медицинский центр МУА» со стопроцентным участием в уставном капитале.

Согласно протокольного решения Правления АО «Медицинский университет Астана» № 21 от 15 июля 2011 года, Товарищество с ограниченной ответственностью «Семейная врачебная амбулатория - Академия» было переименовано в Товарищество с ограниченной ответственностью «Медицинский центр МУА», далее зарегистрировано в качестве юридического лица в Департаменте юстиции г. Астана, которым выдано Свидетельство о государственной регистрации юридического лица № 7149-1901-ТОО от 22 августа 2011г. Форма собственности ТОО «МЦ МУА» – собственность предприятий без государственного иностранного участия.

В качестве налогоплательщика Товарищество состоит на учете в налоговом управлении по Сарыаркинскому району г. Астана. Свидетельство налогоплательщика Республики Казахстан серия 62 номер 0160560 от 25.08.2000г. РНН 620300004696. Местонахождение юридического лица: Республика Казахстан, 010000, г. Астана, район Сарыарка, пр.Сарыарка, д.33.

Согласно Устава, Товарищества является юридическим лицом в соответствии с законодательством Республики Казахстан, имеет самостоятельный баланс, банковские счета, печать, бланки со своим наименованием и иные реквизиты, необходимые для осуществления его деятельности.

В своей деятельности Товарищества руководствуется Конституцией РК, Гражданским кодексом РК, законодательством РК, кодексом корпоративного управления, и другими нормативными правовыми актами.

Основными целью деятельности Товарищества является извлечение чистого дохода.

Основным видом деятельности Товарищества является оказание медицинских услуг населению.

Деятельность, подлежащая государственному лицензированию, осуществляется Товариществом при наличии соответствующей лицензии. Товарищество имеет Лицензию № 10584 DZот 04.10.2011 г. на ведение медицинской деятельности, выданной Управлением здравоохранения г. Астана, а именно:

консультативно-диагностическая медицинская помощь взрослому и детскому населению по специальности стоматология, общая терапия, кардиология, невропатология, эндокринология, нефрология, пульмонология, гастроэнтерология, психотерапия, акушерство и гинекология, дерматовенерология, хирургия общая, травматология и ортопедия, урология, оториноларингология, офтальмология.

Высшим органом управления Товарищества является Участник - АО «Медицинский университет Астана»

Субъект предпринимательства, является крупного – следовательно, Общество организации публичного интереса обязан, составляет консолидированную финансовую отчетность в соответствии с международными стандартами. Составление консолидированной финансовой отчетности осуществляется в соответствии с законодательством Республики Казахстан «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности».

Цель консолидированной финансовой отчетности является обеспечение заинтересованных лиц полной и достоверной информацией о финансовом положении, результатах деятельности и изменениях в финансовом положении Общества. Основной принцип и характеристика финансовой отчетности являются понятность, уместность, надежность и сопоставимость.

Данная представленная финансовая отчетность была подготовлена по форматам Приказа МФ РК от 28.06.2017г. №404 и в соответствии с Международным Стандартам Финансовой отчетности (МСФО), выпущенными Комитетом по Международным Стандартам Финансовой Отчетности (КМСФО) и интерпретациями, выпущенными Комитетом по Интерпретациям Международных Стандартов Финансовой Отчетности (КИМСФО).

Консолидированная финансовая отчетность подготовлена на основе исторической (первоначальной) стоимости. Функциональной валютой для Общества и Товарищества в финансовой отчетности является национальная валюта казахстанский тенге. И все числовые показатели, предоставлены в тысячи тенге.



**Бухгалтерский баланс** отражает финансовое положение предприятия и представляет информацию об активах, обязательствах и собственном капитале. Основываясь на характере хозяйственных операций, активы и обязательства в балансе подразделяются: краткосрочные (оборотные) и долгосрочные (внеоборотные).

Всего активов на 31.12.2017 г. – **10 933 246** тысяч тенге, в сравнении с прошлым годом увеличились на **253 312** тысяч тенге, из них краткосрочные – **3 152 896** тысяч тенге, долгосрочные – **7 780 349** тысяч тенге.

Краткосрочные активы предполагается реализовать или держать для использования в нормальных условиях операционного цикла.

К ним относятся: денежные средства, которые не имеют ограничений на их использование; краткосрочная дебиторская задолженность, которая подлежит погашению в течение 12 месяцев с отчетной даты; запасы.

На конец отчетного периода остаток **краткосрочных активов** составил:

Денежные средства – **2 669 941** тысяч тенге, в том числе:  
 Деньги на текущих, корреспондентских счетах: - 2 669 359 тысяч тенге;  
 Денежные средства в кассе: - 582 тыс. тенге;  
 Краткосрочные финансовые активы (депозит и гар.обеспечение) – **399 328** тысяч тенге;  
 Краткосрочная дебиторская задолженность – **19 942** тысяч тенге;  
 Запасы – **54 322** тысяч тенге;  
 Прочие краткосрочные активы – **9 363** тысяч тенге.

Прочие краткосрочные финансовые активы представлена: свободными денежными средствами на сберегательных счетах банках второго уровня.

**Краткосрочный финансовый актив** по состоянию на 31.12.17 г. составил- **399 328** тысяч тенге в том числе:

Наименование	Сумма, тысяч тенге
АО «Банк Kassa Nova»	133 000
АО «Банк Астана»	133 000
АО «Цесна Банк»	133 000
АО «Forte Bank»	328
<b>Итого</b>	<b>399 328</b>

Краткосрочная дебиторская задолженность представлена: авансами, выданными поставщикам под предстоящее оказание услуг, задолженностью покупателей (заказчиков) за оказанные услуги.

**Краткосрочная дебиторская задолженность** по состоянию на 31.12.17 г. составил – **19 942** тысяч тенге в том числе:

Наименование	Сумма, тыс. тенге
Повышения квалификации (платные)	1 927
Научный исследование	1 242
Обучение студентов на договорной основе	6 988
Гарантийный обеспечение, в.т.ч. депозит студ.	341
Аренда жилых помещений (120 кв. дом)	9 585
Вознаграждения к получению	3 202
Резерв по сомнительным требованиям	(3 343)
<b>ИТОГО:</b>	<b>19 942</b>

**Товарно-материальные запасы** – это активы в виде: запасов сырья, материалов, покупных полуфабрикатов, комплектующих изделий, запасных частей и прочих материалов, предназначенных для использования, выполнения работ и услуг в условиях непрерывного цикла работы.

Учет и оценка товарно-материальных запасов производится согласно Учетной политики в следующем порядке:

- приход производится по фактической стоимости их приобретения;
- списание на расходы производится по фактической приобретённой стоимости.

ТМЗ включают:

Наименование	Сумма, тысяч тенге
Медикаменты и ИМН	17 032
Запасные части	11 269
Топливо	2 235
Канцтовары, моющие ср-ва	14 124
Малоценный инвентарь	24 329
Запасы (виварий)	691
Готовая продукция (типография)	26
Резерв по списанию запасов	(15 384)
<b>ИТОГО:</b>	<b>54 322</b>



**Прочие краткосрочные активы – 9 363** тысяч тенге, к ним относятся обязательства по другим обязательным и добровольным платежам; расходы будущих периодов, авансы выданные.

Наименование показателей	Сумма, тысяч тенге
Текущие налоговые активы - в том числе:	
Налог на землю	707
Налог на имущество	1 536
Налог на транспорт	4
Плата за аренду земли	276
ИПН за иностранных граждан	10
Социальный налог	441
Итого:	2 974
Прочие краткосрочные активы, в том числе:	
Краткосрочные авансы выданные	2 712
Краткосрочные расходы будущих периодов	3 677
Итого:	6 389
<b>ВСЕГО:</b>	<b>9 363</b>

**К долгосрочным активам** относятся инвестиционное имущество, основные средства, нематериальные активы, финансовые инвестиции, прочие долгосрочные активы.

Долгосрочная дебиторская задолженность представлена: задолженностью покупателей (заказчиков) за оказанные услуги.

Долгосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.17 г. составил – **253 385** тысяч тенге в том числе:

Наименование показателей	Сумма, тысяч тенге
Задолженность по предоставленным работникам займам	251 853
Задолженность работников	241
Задолженность студентов	850
Задолженность по аренде	441
<b>Итого</b>	<b>253 385</b>

**Инвестиционное имущество** по состоянию на 31.12.2017 года составили – **1 310 852** тыс. тенге.

Наименование показателей	Сумма, тысяч тенге
Инвестиции в недвижимость	1 310 852
<b>ВСЕГО:</b>	<b>1 310 852</b>

К нематериальным активам относятся объекты, не имеющие материально-вещественного содержания, но имеющие стоимостную оценку, используемые в хозяйственной деятельности в течение длительного времени (более года).

Нематериальные активы первоначально оцениваются по фактической себестоимости с начислением амортизации прямым методом, исходя из срока их полезного использования. К нематериальным активам относятся: программное обеспечение, антивирусная программа.

К основным средствам предприятия относятся материальные активы, которые действуют в течение длительного периода времени (более одного года). К ним относятся: вычислительная и оргтехника, приборы и оборудование, офисная мебель, транспорт и прочие.

Материальные активы, признанные как основные средства, оценивались по первоначальной стоимости. Начисление амортизации основных средств, в соответствии Учетной политики производится методом равномерного (прямолинейного) списания стоимости.

**Основные средства** по состоянию на 31.12.17 г. составили – **6 134 523** тысяч тенге, и **нематериальные активы** по состоянию на 31.12.17 г. составили – **81 589** тысяч тенге.

В тысячах казахстанских тенге	земля	здания и сооружения	медицинское оборудование	комп и орг тех	мебель	транспортные средства	Прочие ОС	Библиотечный фонд	Итого
<b>Первоначальная стоимость</b>									
На 1 января 2016		10 712 151	739 553	269 259	256 057	39 492	490 980	739 088	13 246 580
Поступление	120 894		60 161	25 495	6 116		105 867	177 883	496 416
Выбытие (списание)			(39 702)	(14 663)	(8 724)		(13 427)	(249)	(76 765)
На 31 декабря 2016	120 894	10 712 151	760 012	280 091	253 449	39 492	583 420	916 722	13 666 231
Поступление			124 988	21 425	6 041	6 384	156 662	161 186	476 686



Перемещение			2 666	119			(2 796)		(11)
Выбытие (списание)		(3 656)	(2 427)	(6 805)	(2 430)	(5 516)	(26 295)	(1 508)	(48 637)
На 31 декабря 2017	120 894	10 708 495	885 239	294 830	257 060	40 360	710 991	1 076 400	14 094 269
<b>Накопленный износ</b>									
На 1 января 2016		4 526 785	334 117	159 653	153 176	17 212	253 900		5 444 843
Начисленный износ		1 059 855	167 566	45 635	36 475	3 453	82 086		1 395 070
Выбытие			(39 702)	(14 632)	(8 724)		(13 577)		(76 635)
На 31 декабря 2016		5 586 640	461 981	190 656	180 927	20 665	322 409		6 763 278
Начисленный износ		360 440	79 512	31 870	29 214	2 465	95 155		598 656
Перемещение			1 274	39			(1 324)		(11)
Выбытие (списание)		(1 001)	(2 427)	(6 805)	(2 437)	(4 948)	(26 294)		(43 913)
На 31 декабря 2017		5 946 079	540 340	215 760	207 704	18 182	389 946		7 318 010
<b>Обесценение</b>									
на 31 декабря 2016								641 706	641 706
на 31 декабря 2017			1 536					640 197	640 197
<b>Балансовая стоимость</b>									
На 31 декабря 2016	120 894	5 125 511	298 031	89 435	72 522	18 827	261 011	275 016	6 261 247
На 31 декабря 2017	120 894	4 762 416	343 363	79 070	49 356	22 178	321 045	436 203	6 134 523

Нематериальные активы	Программное обеспечение	Прочие	Итого
<b>Первоначальная стоимость</b>			
На 31 декабря 2016 г.	233	173 315	173 548
Приобретено за год		6 504	6 504
Выбытие	(233)	(31 866)	(32 099)
На 31 декабря 2017 г.		147 952	147 953
<b>Накопленная амортизация</b>			
На 31 декабря 2016 г.	167	87 464	87 631
Начисленный износ за 2017 год		10 667	10 667
Выбытие	(167)	(31 766)	(31 933)
На 31 декабря 2017 г.		66 364	66 364
<b>Остаточная стоимость</b>			
На 31 декабря 2016 г.	64	85 853	85 917
На 31 декабря 2017 г.		81 589	81 589

**Краткосрочные обязательства**, Общество на конец отчетного периода составили – 711 519 тысяч тенге, долгосрочных обязательств – не имеется; капитал – 10 221 727 тысяч тенге, в т.ч. выпущенный капитал – 3 011 701 тыс. тенге, резерв – 7 142 486 тысяч тенге, нераспределенный доход – 67 540 тысяч тенге.

Краткосрочные обязательства предполагается погасить в нормальных условиях операционного цикла предприятия в течение 12 месяцев с отчетной даты.

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.17 г. составила – 67 359 тысяч тенге.

Наименование показателей	Сумма, тысяч тенге
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	
Краткосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам	26 871
Краткосрочная задолженность по оплате труда	5 255
Прочая краткосрочная кредиторская задолженность	35 233
<b>Итого:</b>	<b>67 359</b>

**Краткосрочные резервы** – 179 422 тысяч тенге.

Наименование показателей	Сумма, тысяч тенге
Краткосрочные оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	172 611



Прочие краткосрочные обязательства	6 811
<b>Итого:</b>	<b>179 422</b>

Прочие краткосрочные обязательства составили – 464 738 тысяч тенге;

Наименование показателей	Сумма, тысяч тенге
Краткосрочные авансы полученные	462 912
<b>Итого:</b>	<b>462 912</b>
Обязательства по налогам и другим обязательным и добровольным платежам, в том числе:	
Индивидуальный подоходный налог	690
Социальный налог	657
Эмиссия в окружающий среды	4
Обязательства по социальному страхованию	16
Обязательства по пенсионным отчислениям	400
Обязательства по взносам ОСМС	59
<b>Итого:</b>	<b>1 826</b>
<b>Всего:</b>	<b>464 738</b>

Уставный капитал Общество по состоянию на 31.12.2017 г. составил 3 011 701 тысяч тенге. За отчетный период Уставный капитал не увеличился.

Обществом сформирован Резервный капитал, установленный учредительными документами в размере – 7 142 486 тыс. тенге.

Чистая прибыль за 2017 г. составила 71 614 тыс. тенге. Сальдо нераспределенной прибыли на 31.12.17 г. составляет – 67 540 тыс. тенге.

Отчет о результатах финансово-хозяйственной деятельности характеризует финансовые результаты предприятия за отчетный период.

Доходом признаются валовые, систематические и регулярные поступления экономических выгод от предоставления услуг и выполнения работ. Доход признается в том отчетном периоде, в котором они были оказаны. Доход от реализации продукции, работ и услуг по методу начисления, не признается на основе промежуточных выплат и полученных от покупателей авансов.

В отчете о прибылях и убытках содержатся следующие показатели: Доход от реализации продукции и оказания услуг отражается доход от основной деятельности, который получен от реализации продукции и оказания услуг и составляет за 2017 год – 6 175 041 тысяч тенге.

Статьи доходов	Сумма тыс. тенге
005 "Повышение квалификации и переподготовка кадров	1 268 826
006-100 "Подготовка специальностей с высшим и послевузовским образованием"	2 851 651
006-101 "Подготовка офицеров запаса на военной кафедре"	21 252
006-103 "Подготовка научных кадров"	461 529
013 "Прикладные научные исследования"	269 022
204 «Обеспечение кадрами с высшим и послевузовским образованием и оказание социальной поддержки обучающим»	1 154
Научные исследования (услуги по дозиметрическому контролю)	28 839
Обучение на договорной основе студентов и научных кадров	922 546
Повторное обучение (подготовительный курс)	34 403
Повышения квалификации, усовершенствование(хозрасчет)	120 773
Подготовка научных кадров	2 528
Подготовка офицеров запасов на договорной основе	4 829
Программа Эразмус	5 910
Академическая мобильность МЗ	16 772
Академическая мобильность МОН	7 431
Привлечение иностранных специалистов	11 380
Программа развития ООН	16 300



Рандомизированное сравн.открытое клин.исследование (Фитохимия)	3 607
Доходы от ГОБМП, стоматология, скрининг, стационар	125 858
Платные медицинские услуги	431
<b>Итого</b>	<b>6 175 041</b>

**Себестоимость реализованной продукции и оказанных услуг** за 2017 год составила – **5 176 872** тысяч тенге, которая включает в себя фактические затраты, непосредственно связанные с производством продукции (работ и услуг). Затраты группируются в соответствии с их экономическим содержанием по следующим элементам: материальные затраты, затраты на оплату труда, отчисления на страхование, износ основных средств и НМА, прочие затраты.

Статьи затрат	Сумма тыс. тенге
Запасы	51 935
Оплата труда работников	1 959 341
Работы (услуги), полученные от подрядчиков	1 805 829
Амортизация	603 685
Обслуживание и ремонт основных средств	12 529
Энергия	80 442
Водоснабжение и канализация и иные коммунальные затраты	33 938
Возмещение коммунальных услуг	(10 341)
Транспортные услуги	2 723
Услуги связи	2 733
Информационные услуги	10 257
Командировочные расходы	87 574
Операционная аренда	2 089
Пожарная безопасность и соблюдение специальных требований	2 320
Налоги и социальные отчисления	209 223
Страхование	6 746
Прочие затраты	315 849
<b>Итого</b>	<b>5 176 872</b>

**Валовая прибыль** за 2017 год – **998 170** тыс. тенге, представляет собой финансовый результат от реализации продукции (работ и услуг) и определяется как разность между доходом от реализации и себестоимостью в результате основной деятельности.

**Прочие доходы** за 2017 год – **890 770** тыс. тенге, полученные от операционной аренды, от курсовой разницы, штрафные санкции за несвоевременное исполнение договорных обязательств, коммунальные и др.

Статьи доходов	Сумма тыс. тенге
Операционная аренда	19 616
Аренда жилых помещений	70 489
Возмещение сомнительных требований	1 438
Возмещение неустоек и по решению суда	1 139
Доход от курсовой разницы	6 200
Расход от курсовой разницы	(3 997)
Безвозмездно полученные активы	970
Прочие	6 384
Доход от переоценки инвестиционной недвижимости	818 426
Расходы от обесценения активов при переоценке	(29 895)
<b>Итого</b>	<b>890 770</b>

**Доходы по финансированию** – **145 185** тыс. тенге, полученные от вознаграждения банка по сберегательным счетам и текущим счетам.

Расходы периода – это расходы, не включаемые в производственную себестоимость продукции, работ и услуг.

К ним относятся:

**Расходы на реализацию продукции и оказания услуг** – **18 122** тыс. тенге; в том числе:

Статьи затрат	Сумма тыс. тенге
Запасы	4 000
Оплата труда работников	6 268
Амортизация	3 266



Обслуживание и ремонт основных средств	3 363
Налоги и социальные отчисления	752
Прочие затраты	473
<b>Итого</b>	<b>18 122</b>

**Административные расходы – 667 909** тысяч тенге, в сравнении с прошлым годом увеличилась на 17 282 тысяч тенге.

Статьи расходов	Сумма тыс. тенге
Запасы	10 220
Оплата труда работников	503 770
Вознаграждение членам Совета директоров	4 200
Амортизация	2 531
Обслуживание и ремонт основных средств и нематериальных активов и работа поставщиков, подрядчиков	12 304
Энергия	4 484
Водоснабжение и канализация и иные коммунальные расходы	509
Страхование	3 211
Услуги связи	2 874
Повышение квалификации работников	4 655
Информационные услуги	2 291
Командировочные расходы	6 389
Аудиторские услуги	2 299
Банковские услуги	8 302
Пожарная безопасность и соблюдение спец/требований	140
Представительские расходы	1 062
Налоги и социальные отчисления	57 231
Другие обязательные платежи в бюджет	1 971
Прочие расходы	39 466
<b>Итого</b>	<b>667 909</b>

**Прочие расходы – 1 254 703** тысяч тенге.

Статьи расходов	Сумма тыс. тенге
Резерв по списанию резерва и безнадежных требований	40 502
Выбытие активов	1 215 943
Доход от выбытия активов	(3 279)
Расходы от обесценения активов	1 537
<b>Итого</b>	<b>1 254 703</b>

По итогам 2017 года прибыль до налогообложения составила **93 391** тысяч тенге.

**Расходы по подоходному налогу – 21 778** тыс. тенге.

Чистая прибыль после налогообложения в целом по Обществу составила **71 614** тысяч тенге.

**Отчет о движении денежных средств** позволяет пользователям оценить изменения в финансовом положении предприятия, обеспечивая их информацией о поступлении и выбытии денежных средств за отчетный период в разрезе операционной, инвестиционной и финансовой деятельности.

При составлении отчета был применен прямой метод. Увеличение денег за отчетный период составило на сумму **795 869** тыс. тенге, в том числе:

-от операционной деятельности на - **1 175 470** тыс. тенге

-от инвестиционной на - **(473 769)** тыс. тенге

-от финансовой деятельности на - **94 168** тыс. тенге

Движение денежных средств от операционной деятельности, т.е. поступление и выбытие раскрывается путем использования прямого метода.

Движение денежных средств от операций в иностранной валюте отражается в валюте Республики Казахстан с применением обменного курса, устанавливаемого Национальным банком Республики Казахстан на дату совершения операций.

Движение денежных средств от инвестиционной деятельности отражает выбытие денежных средств, использованных на приобретение основных средств и НМА

**Отчет об изменениях в капитале** отражает движение уставного капитала (пополнение, выбытие) по приказам уполномоченного органа и органа государственного управления; резервного капитала, создаваемого за счет отчислений от чистого дохода в размере 50 % остающейся в распоряжении АО; нераспределенной прибыли, сложившейся в результате изменений в Учетной политике, переоценки активов, движения денежных потоков за счет прибыли.

Согласно статьи 135 Кодекса РК «О налогах и других обязательных платежах в бюджет» университет относится к организациям, осуществляющим деятельность в социальной сфере, т.е. оказание образовательных услуг, доля которых составляет не менее 90 % совокупного годового дохода.

Доля образовательных услуг в совокупном годовом доходе за 2017 год составила 86 %.

Председатель Правления - Ректор

Главный бухгалтер



*Handwritten signatures in blue ink, including one that appears to be 'M. Shaidarov' and another that is less legible.*

М. Шайдаров

Ж. Искакова