

Товарищество с ограниченной ответственностью ТОО "Ломбард микрофинанс"

Наименование _____
 Вид деятельности микрофинансовая деятельность (ломбард)
 Среднегодовая численность работников 8
 Юридический адрес, Бизнес идентификационный номер, Индивидуальный идентификационный номер ул. Макатаева 73, БИН: 160140000391

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
2020 г.

тыс. тенге

Показатели	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего	10	132 985	171 850
в том числе:			
реализация товаров	11	-	-
предоставление услуг	12	-	-
авансы полученные	13	-	-
дивиденды	14	-	-
прочие поступления	15	132 985	171 850
2. Выбытие денежных средств, всего	20	140 355	175 288
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	21	9 579	6 717
авансы выданные	22	-	300
выплаты по заработной плате	23	5 140	7 920
выплата вознаграждения по займам	24	-	-
корпоративный подоходный налог	25	-	-
другие платежи в бюджет	26	1 350	736
прочие выплаты	27	124 285	159 615
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (стр. 010 - стр. 020)	30	(7 370)	-3437719,3
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего	40	-	-
в том числе:			
реализация основных средств	41	-	-
реализация нематериальных активов	42	-	-
реализация других долгосрочных активов	43	-	-
реализация финансовых активов	44	-	-
погашение займов, предоставленных другим организациям	45	-	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	46	-	-
прочие поступления	47	-	-
2. Выбытие денежных средств, всего	50	-	-
в том числе:			
приобретение основных средств	51	-	-
приобретение нематериальных активов	52	-	-
приобретение других долгосрочных активов	53	-	-
приобретение финансовых активов	54	-	-
предоставление займов другим организациям	55	-	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	56	-	-
прочие выплаты	57	-	-
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (стр. 040 - стр. 050)	60	-	-

тыс. тенге

Показатели	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего	70	19 788	10 000
в том числе:			
эмиссия акций и других ценных бумаг	71	19 788	10 000
получение займов	72	-	-
получение вознаграждения по финансируемой аренде	73	-	-
прочие поступления	74	-	-
2. Выбытие денежных средств, всего	80	-	653
в том числе:			
погашение займов	81	-	653
приобретение собственных акций	82	-	-
выплата дивидендов	83	-	-
прочие	84	-	-
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (стр. 070 - стр. 080)	90	19 788	9 347
Итого: Увеличение +/- уменьшение денежных средств (стр. 030 +/- стр. 060 +/- стр. 090)	100	12 418	5 910
Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	110	7 292	1 441
Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	120	19 655	7 292

Руководитель

Каламбаева Самал Ордахановна

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Главный бухгалтер

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)



Товарищество с ограниченной ответственностью ТОО "Ломбард микрофинанс"

Наименование _____
 Вид деятельности _____ микрофинансовая деятельность (ломбард)
 Среднегодовая численность работников _____ 8
 Юридический адрес, Бизнес идентификационный номер, Индивидуальный идентификационный номер _____ ул. Макатаева 73, БИН: 160140000391

Отчет о финансовом положении (бухгалтерский баланс)
 по состоянию на 31 декабря 2020 года

Показатели	Код строки	тыс. тенге	
		На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
I. Краткосрочные активы	01	37 026	20 060
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	02	19 655	7 292
Краткосрочные финансовые инвестиции	03	17 211	12 871
Краткосрочная дебиторская задолженность	04	-178799,8	-178799,8
Запасы	05	243	74
Текущие налоговые активы	06	96	1
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	07	-	-
Прочие краткосрочные активы	08	-	-
	09	511	782
II. Долгосрочные активы	10	-	-
Долгосрочные финансовые инвестиции	11	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность	12	-	-
Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	13	-	-
Инвестиции в ассоциированные предприятия	14	(3)	(3)
Инвестиции в недвижимость	15	514	770
Основные средства	16	-	-
Биологические активы	17	-	-
Разведочные и оценочные активы	18	-	14
Нематериальные активы	19	-	-
Отложенные налоговые активы	20	-	-
Прочие долгосрочные активы	21	37 538	20 841
БАЛАНС (строка 01 + строка 09)	21	37 538	20 841
Обязательства	22	657	2 981
III. Краткосрочные обязательства	23	657	2 981
Краткосрочные финансовые обязательства	24	-	-
Обязательства по налогам	25	165	872
Обязательства по другим обязательным и добровольным платежам	26	201	429
Краткосрочная кредиторская задолженность	27	291	1 680
Краткосрочные оценочные обязательства	28	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	29	-	-
IV. Долгосрочные обязательства	30	-	-
Долгосрочные финансовые обязательства	31	-	-
Долгосрочная кредиторская задолженность	32	-	-
Долгосрочные оценочные обязательства	33	-	-
Отложенные налоговые обязательства	34	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	35	-	-
	36	36 880	17 861
V. Капитал	37	30 000	10 212
Уставный капитал	38	-	-
Неоплаченный капитал	39	-	-
Выкупленные собственные долевые инструменты	40	-	-
Эмиссионный доход	41	-	-
Резервы	42	6 880	7 649
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	43	37 538	20 841
БАЛАНС (строка 22 + строка 36)	43	37 538	20 841

Руководитель _____ Каламбаева Самал Ордахановна
 (фамилия, имя, отчество)
 Главный бухгалтер _____
 (фамилия, имя, отчество)

 (подпись)

 (подпись)



Товарищество с ограниченной ответственностью ТОО "Ломбард микрофинанс"


Наименование _____
 Вид деятельности микрофинансовая деятельность (ломбард)
 Среднегодовая численность работников 8
 Юридический адрес, Бизнес идентификационный номер, Индивидуальный идентификационный номер ул. Макатаева 73, БИН: 160140000391

ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ
2020 г.

тыс. тенге

Показатели	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Доход от реализации продукции и оказания услуг	010	37 454	60 335
Себестоимость реализованной продукции и оказанных услуг	020	22 080	31 051
Валовая прибыль (стр. 010 - стр. 020)	030	15 374	29 283
Доходы от финансирования	040	-	-
Прочие доходы	050	-	-
Расходы на реализацию продукции и оказание услуг	060	-	76
Административные расходы	070	16 143	19 459
Расходы на финансирование	080	-	-
Прочие расходы	090	-	153
Доля прибыли/убытка организаций, учитываемых по методу долевого участия	100	-	-
Прибыль (убыток) за период от продолжаемой деятельности (стр. 030+стр. 040+стр. 050-стр.060 – стр. 070 - стр.080 - стр. 090+/- стр. 100)	110	(768)	9 595
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	120	-	-
Прибыль (убыток) до налогообложения (стр.110+/-стр. 120)	130	(768)	9 595
Расходы по корпоративному подоходному налогу	140	-	-
Чистая прибыль (убыток) за период (стр. 130 - стр.140) до вычета доли меньшинства	150	(768)	9 595
Доля меньшинства	160	-	-
Итоговая прибыль (итоговый убыток) за период (стр. 150-стр. 160)	200	(768)	9 595
Прибыль на акцию	210	-	-
Прочий совокупный доход	220	-	-
Доля предприятий по методу долевого участия	230	-	-
Общий совокупный доход	240	(768)	9 595

Руководитель Каламбаева Самал Ордахановна
 (фамилия, имя, отчество)
 Главный бухгалтер _____
 (фамилия, имя, отчество)



 (подпись)

 (подпись)



Товарищество с ограниченной ответственностью ТОО "Ломбард микрофинанс"

Наименование

Вид деятельности

Среднегодовая численность работников

Юридический адрес, Бизнес идентификационный номер, Индивидуальный идентификационный номер

микрофинансовая деятельность (ломбард)

8

ул. Макаева 73, БИН: 160140000391

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

2020 г.

тыс. тенге

Показатель	Код строки	Капитал материнской организации				Доля меньшинства	Итого капитал
		Уставный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль	Всего		
1	2	3	4	5	6	7	8
Сальдо на 1 января отчетного года	010	30 000	-	7 649	37 649	-	37 649
Изменения в учетной политике	020	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (стр.010+/-стр. 020)	030	30 000	-	7 649	37 649	-	37 649
Прибыль/убыток от переоценки активов	031	-	-	-	-	-	-
Хеджирование денежных потоков	032	-	-	-	-	-	-
Курсовые разницы от зарубежной деятельности	033	-	-	-	-	-	-
Прибыль/убыток, признанная/ый непосредственно в самом капитале (стр. 031+/-стр. 032+/- стр.033)	040	-	-	-	-	-	-
Общий совокупный доход	050	-	-	(768)	(768)	-	(768)
Всего прибыль/убыток за период (стр. 040+/-стр. 050)	060	-	-	(768)	(768)	-	(768)
Дивиденды	070	-	-	-	-	-	-
Эмиссия акций	080	-	-	-	-	-	-
Выкупленные собственные долевые инструменты	090	-	-	-	-	-	-
Сальдо на 31 декабря отчетного года (стр.030+стр. 060+стр. 070+стр. 080+стр. 090)	100	30 000	-	6 880	36 880	-	36 880
Сальдо на 1 января предыдущего года	110	10 212	-	-	10 212	-	10 212
Изменения в учетной политике	120	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (стр.110+/-стр. 120)	130	10 212	-	-	10 212	-	10 212
Прибыль/убыток от переоценки активов	131	-	-	-	-	-	-
Хеджирование денежных потоков	132	-	-	-	-	-	-

тыс. тенге

Показатель	Код строки	Капитал материнской организации				Доля меньшинства	Итого капитал
		Уставный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль	Всего		
1	2	3	4	5	6	7	8
Курсовые разницы от зарубежной деятельности	133	-	-	-	-	-	-
Прибыль/убыток, признанная/ый непосредственно в самом капитале (стр. 131+/-стр. 132+/- стр.133)	140	-	-	-	-	-	-
Прибыль/убыток за период	150	-	-	7 483	7 483	-	7 483
Всего прибыль/убыток за период (стр. 140+/-стр. 150)	160	-	-	7 483	7 483	-	7 483
Дивиденды	170	-	-	-	-	-	-
Эмиссия акций	180	-	-	-	-	-	-
Выкупленные собственные долевые инструменты	190	-	-	-	-	-	-
Сальдо на 31 декабря предыдущего года (стр.130 + стр. 160-стр. 170+стр. 180-стр. 190)	200	10 212	-	7 483	17 695	-	17 695

Руководитель

Каламбаева Самал Ордахановна
(фамилия, имя, отчество)

(фамилия, имя, отчество)



**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ПЕРИОД 01.01.2020-31.12.2020г.**

1. Общая информация.

ТОО «Ломбард микрофинанс» зарегистрировано Департаментом юстиции г.Алматы, дата первичной регистрации в январе 2017 года.

Организационно-правовая форма собственности – товарищество с ограниченной ответственностью. В своей деятельности руководствуется Уставом товарищества и законодательством РК.

Органами управления товарищества являются:

- Высший орган управления – единственный учредитель;
- Исполнительный орган – директор;
- Уставный капитал товарищества 30 000 000 тенге.

13.07.2021года ТОО «Ломбард микрофинанс» получена лицензия на занятие деятельности.

Для ведения коммерческой деятельности и получения экономической прибыли товарищество осуществляет следующие виды деятельности.

- предоставление микрокредитов физическим и (или) юридическим лицам с обеспечением в размере, не превышающем двадцатитысячекратного размера месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год законом о республиканском бюджете;

- привлечение займов (за исключением привлечения денег в виде займа от граждан в качестве предпринимательской деятельности) от резидентов и нерезидентов Республики Казахстан;

- инвестирование собственных активов в ценные бумаги и иные инструменты;

- оказание консультационных услуг по вопросам, связанным с деятельностью по предоставлению микрокредитов;

- сдача в имущественный наем (аренду) собственного имущества.

Нематериальные активы

Нематериальные активы, которые были приобретены отдельно, при первоначальном признании оцениваются по первоначальной стоимости. После первоначального признания нематериальные активы учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Нематериальные активы с определенным сроком полезной службы амортизируются в течение этого срока и оцениваются с точки зрения обесценения, если имеются признаки обесценивания данного нематериального актива.

Амортизация начисляется на основе линейного метода списания стоимости на протяжении определенного срока полезной службы объектов:

Расходы на амортизацию нематериальных активов с определенным сроком полезной службы признается в отчете о прибылях и убытках в той категории расходов,

которая соответствует функции нематериального актива.

Запасы

Запасы оцениваются по методу средневзвешенной стоимости.

Запасы в момент их первоначального признания оцениваются по себестоимости, которая включает в себя все затраты на их приобретение и расходы, связанные с их доставкой к месту их хранения и приведением в надлежащее состояние.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность формируется в момент возникновения обязательств у сторонних организаций перед товариществом.

В соответствии с принципами оценки активов, дебиторская задолженность отражается в балансе по стоимости, которая достаточно надежна измерена. Дебиторская задолженность признается, если существует вероятность того, что любая экономическая выгода, ассоциируемая с ним, будет получена товариществом.

Кредиторская задолженность

Обязательства по кредиторской задолженности учитываются в товариществе по первоначальной стоимости с момента образования и числятся до момента погашения или до истечения срока исковой давности.

Признание доходов и расходов

Доход увеличение экономических выгод в отчетном периоде в виде поступления или прироста активов, или уменьшения обязательств, не связанных с взносами собственников организации. Под осуществление функций агента системы электронных денег в соответствии с законодательством Республики Казахстан;

- факторинговые операции;
- форфейтинговые операции (форфетирование);
- выдача гарантий, поручительств и иных обязательств, предусматривающих исполнение в денежной форме.

1. Принцип непрерывной деятельности.

Финансовая отчетность ТОО «Ломбард микрофинанс» подготовлена на основе принципа непрерывной деятельности, которая подразумевает, что товарищество сможет реализовать Свои активы и погасить обязательства в ходе обычной деятельности.

Общий совокупный доход на 31.12.2020 г. составляет 9 595 000 тенге.

2. Учетная политика.

Учет ведется в казахстанских тенге.

Прилагаемая финансовая отчетность подготовлена в соответствии с основополагающими принципами Международных Стандартов финансовой отчетности и представлена в тыс.тенге.

Основные средства

Основные средства ТОО предназначены для использования в течении более чем одного отчетного периода для производственных и административных целей, для сдачи в аренду другим организациям. Основные средства учитываются по фактической стоимости, переоценка по ним не производится.

Признание и оценка

Основные средства отражаются по первоначальной стоимости за минусом накопленного износа. Первоначальная стоимость включает в себя все фактически произведенные необходимые затраты по приобретению основных средств, в том числе любые прямые затраты, связанные с приведением актива в рабочее состояние и доставкой до места предполагаемого использования.

Износ

Товарищество применяет метод линейного начисления износа в течении срока полезной службы объекта.

Начисление амортизации на основные средства, вновь введенные в эксплуатацию, производятся с первого числа месяца, следующего за месяцем ввода, а по выбывшим основным средствам прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем выбытия.

При продаже или выбытии активов их стоимость и накопленный износ списываются с баланса, а доходы и расходы, возникающие в результате их выбытия, включаются в состав прибыли или убытка ТОО. Доходы и расходы, возникающие в связи со списанием объекта основных средств, выручкой в товариществе понимается поступление средств, происходящее в результате обычных видов деятельности. Для признания выручки в финансовой отчетности товарищества должны выполняться следующие критерии:

- сумма дохода оценивается с большей степенью достоверности;
- существует вероятность того, что экономические выгоды, связанные со сделкой, будут получены;
- стадия завершения сделки к отчетной дате определяется с большой степенью достоверности, т.е. доход признается только тогда, когда на то имеется обоснованная уверенность;
- расходы, понесенные при проведении сделки, и расходы, необходимые для завершения сделки, оцениваются с большей степенью достоверности, т.е. расходы признаются, как только возникает обоснованная возможность.

Директор
ТОО «Ломбард микрофинанс»



С. Каламбаева