

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ТОО «Ломбард три А» за 2020 год

1. Общие сведения

Товарищество с ограниченной ответственностью (ТОО) «Ломбард три А» зарегистрировано 22 февраля 2011 года, БИН 110240018903 юридический адрес: г.Нур-Султан, ул.А.Молдагуловой,24/1 кв 54 .

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Республики Казахстан правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал организации: 50 000 000 (Пятьдесят миллионов) тенге, оплачен полностью.

Количество учредителей: Три физических лица

Березкина Елена Геннадьевна

Умербеков Аслан Газизович

Жанабатырова Алия Есентаевна

Основной вид деятельности: деятельность ломбардов (ОКВЭД 64921)

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 7 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика «Ломбард три А » утверждена приказом генерального директора Умербековым А.Г. от 01 июля 2020 года.

Применяется линейный метод амортизации.

Оценка товарных запасов осуществляется по средним ценам.

Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости.

3. Основные показатели деятельности организации за 2020 год

В отчетном году доходы ТОО «Ломбард три А» составила:

- по основному виду деятельности — 22 764 т.т;
- по прочим видам деятельности — т.т;

- прочие доходы: 0 т.т.

Расходы ТОО «Ломбард три А» составили:

- аренда нежилых помещений- 2 805 т. т;
- аренда транспорта-9 000 т.т
- фонд оплаты труда- 24 758 т.т;
- налоги -1 676т.т;
- финансовые услуги-1 60 т.т
- бухгалтерские услуги-1 280 т.т.
- прочие расходы: 5 656 т.т.

Расшифровка существенных статей бухгалтерского баланса на 31.12.2020 приведена в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

4. Краткосрочные активы

Денежные средства и средства на счетах в банках составляют 8 179 т.т.

Краткосрочная финансовые инвестиции составляют 29 402 т.т., отражает выданные кредиты.

5. Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам за 2020 год не создавался.

Резерв на оплату отпусков не создается.

6. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2020 нет.

Текучесть кадров в отчетном периоде нет.

Списочная численность работников на 31.12.2020— 7 чел. Среднемесячная зарплата — 294 738 тенге.

7. Дополнительная информация

Сложившаяся ситуация с пандемией COVID-19 в 2020 году отрицательно повлияла на деятельность ТОО, резко сократилось количество клиентов.

В связи с ведением новых правил по деятельности ломбардов в 2020 году были установлены критерии процентных ставок по вознаграждениям, которые значительно снизили доходы ТОО.

Деятельность ломбардов не попала под льготы на освобождение налоговых обязательств, поэтому расходы ТОО не уменьшились, и поставщики по аренде помещений и автотранспорта также не предоставили льготных каникул.

В результате ТОО сработало в убыток, чего не было за многие годы.

Генеральный директор ТОО «Ломбард три А» /  Умербеков А.Г.
20.04.2021 года.



ТОО "Ломбард три А"

Наименование

Вид деятельности

Среднегодовая численность работников

9

Юридический адрес, Бизнес идентификационный номер, Индивидуальный идентификационный номер

Республика Казахстан, г. Нур-Султан, ул. А. Молдагуловой, д. 24/1, кв. 54, 110240018903

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	354 078	297 988
в том числе:		-	-
реализация товаров	11	-	-
предоставление услуг	12	-	-
авансы полученные	13	-	-
дивиденды	14	-	-
прочие поступления	15	354 078	297 988
2. Выбытие денежных средств, всего	20	347 766	297 375
в том числе:		-	-
платежи поставщикам за товары и услуги	21	6 074	9 000
авансы выданные	22	-	-
выплаты по заработной плате	23	8 059	11 149
выплата вознаграждения по займам	24	-	-
корпоративный подоходный налог	25	-	2 398
другие платежи в бюджет	26	12 869	10 909
прочие выплаты	27	320 763	263 919
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (стр. 010 - стр. 020)	30	6 312	613
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	-	-

Показатели	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего	70	-	-
в том числе:		-	-
эмиссия акций и других ценных бумаг	71	-	-
получение займов	72	-	-
получение вознаграждения по финансируемой аренде	73	-	-
прочие поступления	74	-	-
2. Выбытие денежных средств, всего	80	-	-
в том числе:		-	-
погашение займов	81	-	-
приобретение собственных акций	82	-	-
выплата дивидендов	83	-	-
прочие	84	-	-
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (стр. 070 - стр. 080)	90	-	-
Итого: Увеличение +/- уменьшение денежных средств (стр. 030 +/- стр. 060 +/- стр. 090)	100	6 312	613
Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	110	1 867	1 254
Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	120	8 179	1 867



Руководитель

Умербеков А. Г.

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

(подпись)

ТОО "Ломбард три А"

Наименование

Вид деятельности

Среднегодовая численность работников

9

Юридический адрес, Бизнес идентификационный номер, Индивидуальный идентификационный номер

Республика Казахстан, г. Нур-Султан, ул. А. Молдагуловой, д. 24/1, кв. 54, 110240018903

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

2020 г.

Показатель	Код строк и	Капитал материнской организации				Доля меньшинс тва	Итого капитал
		Уставный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль	Всего		
1	2	3	4	5	6	7	8
Сальдо на 1 января отчетного года	010	10 000	-	7 511	17 511	-	17 511
Изменения в учетной политике	020	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (стр.010+/-стр.020)	030	10 000	-	7 511	17 511	-	17 511
Прибыль/убыток от переоценки активов	031	-	-	-	-	-	-
Хеджирование денежных потоков	032	-	-	-	-	-	-
Курсовые разницы от зарубежной деятельности	033	-	-	-	-	-	-
Прибыль/убыток, признанный/ непосредственно в самом капитале (стр.031+/-стр.032+/-стр.033)	040	-	-	-	-	-	-
Общий совокупный доход	050	-	-	(22 571)	(22 571)	-	(22 571)
Всего прибыль/убыток за период (стр.040+/-стр.050)	060	-	-	(22 571)	(22 571)	-	(22 571)
Дивиденды	070	-	-	-	-	-	-
Эмиссия акций	080	-	-	-	-	-	-
Выкупленные собственные долевые инструменты	090	40 000	-	-	40 000	-	40 000
Сальдо на 31 декабря отчетного года (стр.030+стр.060+стр.070+стр.080+стр.090)	100	50 000	-	(15 061)	34 939	-	34 939
Сальдо на 1 января предыдущего года	110	-	-	11 143	11 143	-	11 143
Изменения в учетной политике	120	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (стр.110+/-стр.120)	130	-	-	11 143	11 143	-	11 143
Прибыль/убыток от переоценки активов	131	-	-	-	-	-	-
Хеджирование денежных потоков	132	-	-	-	-	-	-

тыс. тенге

тыс. тенге

Показатель	Код строк и	Капитал материнской организации				Доля меньшинс тва	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	-	-	(3 632)	(3 632)	-	(3 632)
Всего прибыль/убыток за период (стр. 140+/-стр. 150)	160	-	-	(3 632)	(3 632)	-	(3 632)
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	-	-	7 511	7 511	-	7 511



Руководитель
Умербеков А. Г.
(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер
(фамилия, имя, отчество)

ТОО "Ломбард три А"

Наименование _____
 Вид деятельности _____
 Среднегодовая численность работников _____ 9 _____
 Юридический адрес, Бизнес идентификационный номер, Индивидуальный идентификационный номер Республика Казахстан, г. Нур-Султан, ул. А. Молдагуловой, д. 24/1, кв. 54, 110240018903

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	-	-
Себестоимость реализованной продукции и оказанных услуг	020	-	35
Валовая прибыль (стр. 010 - стр. 020)	030	-	(35)
Доходы от финансирования	040	22 764	44 725
Прочие доходы	050	-	1 571
Расходы на реализацию продукции и оказание услуг	060	-	-
Административные расходы	070	45 335	49 893
Расходы на финансирование	080	-	-
Прочие расходы	090	-	-
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	(22 571)	(3 632)
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	120	-	-
Прибыль (убыток) до налогообложения (стр.110+/-стр. 120)	130	(22 571)	(3 632)
Расходы по корпоративному подоходному налогу	140	-	-
Чистая прибыль (убыток) за период (стр. 130 - стр.140) до вычета доли меньшинства	150	(22 571)	(3 632)
Доля меньшинства	160	-	-
Итоговая прибыль (итоговый убыток) за период (стр. 150-стр. 160)	200	(22 571)	(3 632)
Прибыль на акцию	210	-	-
Прочий совокупный доход	220	-	-
Доля предприятий по методу долевого участия	230	-	-
Общий совокупный доход	240	(22 571)	(3 632)

Руководитель _____ Умербеков А. Г.
 (фамилия, имя, отчество)
 Главный бухгалтер _____
 (фамилия, имя, отчество)

 (подпись)

 (подпись)



ТОО "Ломбард три А"
 Оборотно-сальдовая ведомость по счету 7210 за 2020 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет Статьи затрат	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
7210			45 335 222,29		45 335 222,29	
<...>					45 335 222,29	
Абонентская плата за ККМ			36 000,00			
Амортизация НМА			3 600,00			
Амортизация ФА			583 129,63			
Аудиторские (консультационные) услуги			192 036,00			
Гос регистрация ломбарда			27 880,00			
Заработная плата			24 757 960,93			
Клининговые услуги			2 400 000,00			
Оплата услуг банка			159 897,91			
Отчисления ОСМС			360 059,00			
Пеня по ОПВ			500,00			
Пеня по отчислениям ОСМС			500,00			
Расходы на аренду автомобиля			9 000 000,00			
расходы на аренду помещения			2 805 000,00			
Расходы на рекламу			32 000,00			
Ремонт хранилища			382 000,00			
Социальные отчисления			475 169,00			
Социальный налог			1 648 560,45			
Списание материалов			424 960,00			
Текущие расходы			348 050,00			
услуги бухгалтера			1 280 000,00			
Услуги мониторинга			288 000,00			
услуги связи			129 919,37			
Итого			45 335 222,29		45 335 222,29	