

Пояснительная записка к финансовой отчетности ТОО «DE GRAND PRIXI Ломбард» по состоянию на 31.12.2021г.

ТОО «DE GRAND PRIXI Ломбард», ранее было зарегистрирована как:

Товарищество с ограниченной ответственностью «DE GRAND PRIXI» в Министерстве юстиции Республики Казахстан Департамента юстиции Восточно-Казахстанской области 16 июля 2008г. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица от «16» июля 2008 года, регистрационный номер №20681-1917-ТОО. Местонахождение (адрес) офиса Товарищества: почтовый индекс 070000, РК, ВКО, г. Усть-Каменогорск, ул. Орджоникидзе, 44-50. Вида деятельности ОКЭД 64921- ломбардная деятельность.

23.07.2019г. в связи с изменением учредителя произведена государственная перерегистрация. И был изменен юридический адрес ломбарда на: 070000, РК, ВКО, г. Усть-Каменогорск, ул. Казахстан, дом78А, нп2

10.02.2020г. ТОО прошло перерегистрацию и сменило наименование организации на ТОО «DE GRAND PRIXI Ломбард».

14.04.2020г. ломбард включён в реестр микрофинансовых организаций Агентства Республики Казахстан по Регулированию и Развитию Финансового Рынка за № 16.Л.20.001.

11.03.2021г. ломбардом получена лицензия за №16.21.0017.Л выдана Агентством Республики Казахстан по Регулированию и Развитию Финансового Рынка.

В соответствии с действующим Законодательством Республики Казахстан Ломбард осуществляет следующие виды деятельности:

- предоставление краткосрочных микрокредитов физическим лицам под залог движимого имущества, предназначенного для личного пользования;
- учет, хранение и продажу ювелирных изделий, содержащих драгоценные металлы и драгоценные камни.

Деятельность ломбарда регулируется Гражданским кодексом Республики Казахстан, Законом РК «О микрофинансовой деятельности», действующими нормативными правовыми актами Республики Казахстан, Уставом и внутренними нормативными Актами ТОО «Ломбард Партнер Казахстан» Финансовая отчетность составлена в соответствии с Национальным стандарт финансовой отчетности (далее – Стандарт) разработанный в соответствии с Законом Республики Казахстан "О бухгалтерском учете и финансовой отчетности», который и определяет принципы и качественные характеристики финансовой отчетности, ведения бухгалтерского учета и составления финансовой отчетности субъектами малого предпринимательства.

ТОО «DE GRAND PRIXI Ломбард» не имеет филиалов.

На 31.12.2021 года число работников Компании составило 33 человека.

Принципы и качественные характеристики финансовой отчетности

Ведение бухгалтерского учета и составление финансовой отчетности субъекта основывается на принципах начисления и непрерывности, согласно НСФО РК.

Согласно принципу начисления, результаты операций и прочих событий (например: решение суда, стихийные бедствия, принятие субъектом обязательств по выплате компенсаций) признаются, когда они возникают (а не при получении или выплате денежных

средств или их эквивалентов) и отражаются в учетных записях и включаются в финансовую отчетность тех периодов, к которым они относятся.

При применении принципа непрерывности финансовая отчетность составляется на основе допущения, что субъект функционирует непрерывно и будет вести операции в обозримом будущем. Например, амортизация актива начисляется исходя из срока его полезного использования, допуская, что актив будет использован, пока субъект функционирует.

Примечания к финансовой отчетности:

1. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Наименование статьи	Сальдо на 31.12.2021 г	Сальдо на 01.01.2021 г
Денежные средства на текущих счетах в тенге	3723	24576
Денежные средства в кассе	27700	18336
Итого:	31423	42912

2. КРАТКОСРОЧНАЯ ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наименование статьи	Сальдо на 31.12.2021 г	Сальдо на 01.01.2021 г.
Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	-18289	16613
Прочая дебиторская задолженность	19193	36416
Итого	904	47029

3. ЗАЙМЫ (МИКРОКРЕДИТЫ) ПРЕДОСТАВЛЕННЫЕ

Наименование статьи	Сальдо на 31.12.2021 г	Сальдо на 01.01.2021 г.
Микрокредиты предоставленные клиентам	643989	536242
Итого	643989	536242

4. ЗАПАСЫ

Наименование статьи	Материалы	Товары	Всего
Сальдо на 01.01.2021 г	0	47673	0
Приобретено	7252	0	7252
Итого поступило	7252	0	7252
Израсходовано на расходы периода	7252	0	7252
Реализовано		18710	
Итого выбыло	7252	18710	7252
Сальдо на 31.12.2021 г	0	28963	0

Запасы Компании не выступают предметом залога.

На 31.12.2021г. резерв по обесценению стоимости товарно-материальных запасов не был образован.

5. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

Наименование статьи	Сальдо на 31.12.2021 г	Сальдо на 01.01.2021 г
Краткосрочные расходы будущих периодов	119	100
Прочие краткосрочные активы	183655	174847
Итого	183774	174947

6. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Балансовая стоимость основных средств на 31 декабря 2021 года составила 2 511 тыс.тенге

Наименование статьи	Сальдо на 31.12.2021 г	Сальдо на 01.01.2021 г
Основные средства	21924	23951
Амортизация основных средств	19412	20393
Итого	2511	3558

	Транспортные средства	Машины и оборудование	Компьютерная техника	Прочие	Итого
Первоначальная стоимость на 01.01.2021г.	15040	2678	936	5211	23865
Поступление		714	514	66	1294
Выбытие		162	419	2655	3236
Первоначальная стоимость на 01.01.2022г.	15040	3230	1031	2622	21923
Накопленная амортизация на 01.01.2021 г.	15040	1667	235	3340	20282
Амортизация за 2021 г.		633	703	1005	2341
Выбытие		-162	-419	-2630	-3211
Накопленная амортизация на 01.01.2022 г.	15040	2138	519	1715	19412
Балансовая стоимость на 01.01.2022 г.		1092	512	907	2511

7. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО НАЛОГАМ.

Наименование статьи	Сальдо на 31.12.2021 г	Сальдо на 01.01.2021 г
Корпоративный подоходный налог	8504	11794
Индивидуальный подоходный налог	91	31
Социальный налог	144	98

Плата за эмиссии в окружающую среду	6	6
Налог на рекламу	-39	-27
Таможенный НДС	-6	-6
Налог на транспортные средства	6	6
Итого текущие налоговые обязательства	8706	11902

Обязательства по налогам на 31.12.2021 г. образованы за счет текущих обязательств по налогам.

8. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ДРУГИМ ДОБРОВОЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ

Наименование статьи	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Обязательства по социальному отчислению	87	64
Обязательства по взносам на социальное медицинское страхование	58	20
Обязательства по отчислениям на социальное медицинское страхование	58	40
Обязательства по пенсионным отчислениям	280	200
Итого обязательства по внебюджетным платежам	483	324

9. КРАТКОСРОЧНАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОСТАВЩИКАМ И ПОДРЯДЧИКАМ.

Состав краткосрочной кредиторской задолженности в финансовой отчетности представлен в виде

Наименование статьи	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Краткосрочная задолженность поставщикам	4296	4308
Краткосрочная задолженность по аренде	-3482	-2591
Итого	814	1716

10. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Прочие краткосрочные обязательства состоят из:

Наименование статьи	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Краткосрочная задолженность по оплате труда	-48	1629
Прочая краткосрочная кредиторская задолженность		-6
Итого прочие краткосрочные обязательства	-48	1623

11. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ

Наименование статьи	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Устав	50000	50000
Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток) предыдущих лет	794638	724164
Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	36969	62633
Итого Собственный капитал	881607	836797

11. ДОХОД ОТ ФИНАНСИРОВАНИЯ

Доходы от финансирования признаются в периоде, в котором они заработаны.

Наименование статьи	31 декабря 2021 года
Доход от полученного вознаграждения	300665
Итого Доход от реализации продукции и оказания услуг	300665

12. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ

Наименование статьи	31 декабря 2021 года
Прочие доходы	207
Итого прочие доходы	207

13. СЕБЕСТОИМОСТЬ РЕАЛИЗОВАННОЙ ПРОДУКЦИИ И ОКАЗАННЫХ УСЛУГ

Наименование статьи	31 декабря 2021 года
Себестоимость реализованной продукции и оказанных услуг	173110

14. РАСХОДЫ ПО РЕАЛИЗАЦИИ ПРОДУКЦИИ И ОКАЗАНИЮ УСЛУГ

Наименование статьи	31 декабря 2021 года
Расходы по реализации	17044

Наименование статьи	31 декабря 2021 года
Аб.плата ОФД	212

Заправка картриджа	226
Командировочные расходы	436
Охрана	10256
Приём оплат	1
Расходы на видеонаблюдение	838
Расходы на опробирование	34
Расходы на рекламу	1811
Расходы на ремонт	789
Расходы на связь	12
Расходы на сигнализацию	2430

15. ОБЩИЕ И АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ

Наименование статьи	31 декабря 2021 года
Административные расходы	40554

Наименование статьи	31 декабря 2021 года
Взносы	126
Вывоз мусора	30
Доставка	20
Комиссия банка	5304
Лицензионный сбор	88
Налог на наружную рекламу	1925
Налог на транспортные средства	683
Обслуживание ККМ	194
Обслуживание ПО	470
Обучение работников	35
Оплата труда	27120
Отчисления ОСМС	528
Плата за эмиссию в окружающую среду	5
Расходы будущих периодов	320
Расходы на почту	12

Расходы на проезд	52
Расходы от списания	6
Ремонт авто	1518
Социальные отчисления	799
Социальный налог	1320

16. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

Наименование статьи	31 декабря 2021 года
Прочие расходы	23953

Наименование статьи	31 декабря 2021 года
Расходы по выбытию активов	2341
Расходы по курсовой разницы	258
Расходы по операционной аренде	20836
Выемка	518

17. РАСХОДЫ ПО КОРПОРАТИВНОМУ ПОДОХОДНОМУ НАЛОГУ

Наименование статьи	31 декабря 2021 года
Расходы по текущему подоходному налогу	9242

Главный бухгалтер

Дмитриева С. А.

Руководитель

Раковская Т. С.



Бухгалтерский баланс, годовой
Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан.
Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе: www.nationalbank.kz.
Бухгалтерский баланс (отдельный)

Индекс формы административных данных: Ф1

Периодичность: ежегодная

Отчетный период: по состоянию на 01.01.2022

Круг лиц представляющих информацию: организации, осуществляющие микрофинансовую деятельность

Срок представления: ежегодно в срок до 30 апреля (включительно) года, следующего за отчетным годом

(в тысячах тенге)

Наименование статей	01.01.2022	01.01.2021
1	2	3
Денежные средства и их эквиваленты	31 423	42 912
Кредиты, выданные клиентам	643 989	536 242
Краткосрочная дебиторская задолженность	904	47 029
Запасы	28 963	47 673
Основные средства	2 511	3 558
Прочая дебиторская задолженность и прочие краткосрочные активы	183 774	174 947
Итого активы	891 564	852 361
Краткосрочная кредиторская задолженность	4 296	4 307
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	8 504	11 794
Вознаграждения работникам	-48	1 623
Обязательства по аренде	-3 482	-2 591
Прочая кредиторская задолженность, и прочие текущие обязательства	687	431
Итого обязательства	9 957	15 564
Уставный капитал	50 000	50 000
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) предыдущих лет	794 638	724 164
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) текущего периода	36 969	62 633
Итого капитал	881 607	836 797
Итого обязательства и капитал	891 564	852 361

Примечание:

Наименование

ТОО "DE GRAND PRIXI Ломбард"

Адрес

РК, ВКО, г.Усть-Каменогорск,
ул.Казахстан, 78А

Телефон

+77055029052

Адрес электронной почты

fatini-s@yandex.ru

Исполнитель

Дмитриева С. А.

фамилия, имя,
отчество (при его
наличии)

+77055029052

подпись

телефон

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета

Дмитриева С. А.

фамилия, имя,
отчество (при его
наличии)

29.04.2022

дата

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета

Раковская Т. С.

фамилия, имя,

подпись



Форма, предназначенная для сбора административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан, территориальный филиал
Национального Банка Республики Казахстан.

Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе: www.nationalbank.kz.

Отчет об изменениях в капитале (отдельный)

Индекс формы административных данных: Ф4

Периодичность: ежегодная

Отчетный период: по состоянию на 01.01.2022

Круг лиц представляющих информацию: организации, осуществляющие микрофинансовую
деятельность

Срок представления*: ежегодно в срок до 30 апреля (включительно) года, следующего за отчетным
годом

(в тысячах тенге)

Наименование статей	Уставный капитал	Итого капитал
1	2	
01.01.2021	852 361	852 361
Уставный капитал (взносы учредителей)	50 000	50 000
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) текущего периода	36 969	36 969
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	794 638	794 638
Прочий совокупный доход	881 607	881 607
Общий совокупный доход/убыток за период	881 607	881 607
Корпоративный подоходный налог	9 242	9 242
01.01.2022	872 365	872 365

Примечание:

Наименование	ТОО "DE GRAND PRIXI Ломбард"	Адрес	ПК, ВКО, г.Усть- Каменогорск, ул.Казахстан, 78А
Телефон	+77055029052		
Адрес электронной почты	fatini-s@yandex.ru		
Исполнитель	Дмитриева С. А.		+77055029052
	фамилия, имя, отчество (при его наличии)	подпись	телефон
Главный бухгалтер	Дмитриева С. А.		29.04.2022
	фамилия, имя, отчество (при его наличии)	подпись	дата
Руководитель или лицо, исполняющее его обязанности	Раковская Т. С.		
	фамилия, имя, отчество (при его наличии)	подпись	



Отчет о движении денежных средств, годовой

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан.

Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе: www.nationalbank.kz.

Отчет о движении денежных средств (отдельный)

Индекс формы административных данных: Ф3

Периодичность: ежегодная

Отчетный период: по состоянию на 01.01.2022


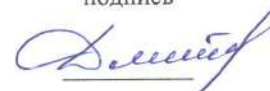

Круг лиц представляющих информацию: организации, осуществляющие микрофинансовую деятельность

Срок представления*: ежегодно в срок до 30 апреля (включительно) года, следующего за отчетным годом

(в тысячах тенге)

Наименование статей	01.01.2022	01.01.2021
1	2	3
Поступление денег от реализации товаров и услуг	34 222	51 130
Прочие поступления	1 347 203	1 712 059
Выбытие денежных средств, всего	1 392 905	1 766 131
Чистые потоки денежных средств от операционной деятельности до уплаты подоходного налога	-11 480	-2 943
Итого денежных средств от операционной деятельности	0	0
Чистые потоки денежных средств от инвестиционной деятельности	0	0
Потоки денежных средств от финансовой деятельности	0	0
Денежные средства и их эквиваленты по состоянию на конец года	31 423	42 912

Примечание:

Наименование	ТОО "DE GRAND PRIXI Ломбард"	Адрес	ПК, ВКО, г.Усть-Каменогорск, ул.Казахстан, 78А
Телефон	+77055029052		
Адрес электронной почты	fatini-s@yandex.ru		
Исполнитель	Дмитриева С. А. фамилия, имя, отчество (при его наличии)		+77055029052
Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета	Дмитриева С. А. фамилия, имя, отчество (при его наличии)		29.04.2022
Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета	Раковская Т. С. фамилия, имя, отчество (при его наличии)		



Отчет о прибылях и убытках/отчет о совокупном доходе, годовой

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан.
Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе: www.nationalbank.kz.

Отчет о прибылях и убытках/отчет о совокупном доходе (отдельный)

Индекс формы административных данных: Ф2

Периодичность: ежегодная

Отчетный период: по состоянию на 01.01.2022




Круг лиц представляющих информацию: организации, осуществляющие микрофинансовую деятельность

Срок представления: ежегодно в срок до 30 апреля (включительно) года, следующего за отчетным годом.

(в тысячах тенге)

Наименование статей	01.01.2022	01.01.2021
1	2	3
Доходы, связанные с получением вознаграждения	300 665	231 666
Прочие доходы	207	1 558
Итого доходов	300 872	233 194
Административные и операционные расходы	254 661	169 170
Чистая прибыль/чистый убыток до налогообложения	46 211	64 024
Расходы по подоходному налогу	9 242	17 690
Прибыль/убыток после уплаты подоходного налога	36 969	46 334
Чистая прибыль/чистый убыток	36 969	46 334

Примечание:

Наименование	ТОО "DE GRAND PRIXI Ломбард"	Адрес	ПК, ВКО, г.Усть-Каменогорск, ул.Казахстан, 78А
Телефон	+77055029052		
Адрес электронной почты	fatini-s@yandex.ru		
Исполнитель	Дмитриева С. А. фамилия, имя, отчество (при его наличии)		+77055029052 подпись телефон
Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета	Дмитриева С. А. фамилия, имя, отчество (при его наличии)		29.04.2022 подпись дата
Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета	Раковская Т. С. фамилия, имя, отчество (при его наличии)		подпись

