

Форма

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных "Бухгалтерский баланс".

по состоянию на 31 декабря 2021 года

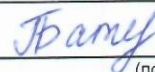
в тысячах тенге			
Активы	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
1	2	3	4
I. Краткосрочные активы			
Денежные средства и их эквиваленты	010	24 984	20 222
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	011	55 611	21 553
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	012	-	-
Краткосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	013	-	-
Краткосрочные производные финансовые инструменты	014	-	-
Прочие краткосрочные финансовые активы	015	-	-
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	-	-
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018	-	-
Текущий подоходный налог	019	-	-
Запасы	020	3 148	64
Биологические активы	021	-	-
Прочие краткосрочные активы	022	395	-
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 022)	100	84 138	41 839
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	-	-
II. Долгосрочные активы			
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	110	-	-
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	111	-	-
Долгосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	112	-	-
Долгосрочные производные финансовые инструменты	113	-	-
Инвестиции, учитываемые по первоначальной стоимости	114	-	-
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	115	-	-
Прочие долгосрочные финансовые активы	116	-	-
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	117	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118	-	-
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119	-	-
Инвестиционное имущество	120	-	-
Основные средства	121	-	-
Актив в форме права пользования	122	-	-
Биологические активы	123	-	-
Разведочные и оценочные активы	124	-	-
Нематериальные активы	125	-	-
Отложенные налоговые активы	126	-	-
Прочие долгосрочные активы	127	-	-
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	-	-
БАЛАНС (строка 100 + строка 101 + строка 200)		84 138	41 839

Обязательство и капитал	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
1	2	3	4
III. Краткосрочные обязательства			
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210	-	-
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211	-	-
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212	-	-
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213	-	-
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214	36 621	9 065
Краткосрочные оценочные обязательства	215	-	-
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216	3 096	480
Вознаграждения работникам	217	678	393
Краткосрочная задолженность по аренде	218	-	-
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219	-	-
Государственные субсидии	220	-	-
Дивиденды к оплате	221	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	222	224	131
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	300	40 619	10 069
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301	-	-
IV. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310	-	-
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	311	-	-
Долгосрочные производные финансовые инструменты	312	-	-
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	313	-	-
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	314	-	-
Долгосрочные оценочные обязательства	315	-	-
Отложенные налоговые обязательства	316	-	-
Вознаграждения работникам	317	-	-
Долгосрочная задолженность по аренде	318	-	-
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319	-	-
Государственные субсидии	320	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	321	-	-
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)	400	-	-
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	30 000	30 000
Эмиссионный доход	411	-	-
Выкупленные собственные долевые инструменты	412	-	-
Компоненты прочего совокупного дохода	413	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	13 519	1 770
Прочий капитал	415	-	-
Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)	420	43 519	31 770
Доля неконтролирующих собственников	421	-	-
Всего капитал (строка 420 + строка 421)	500	43 519	31 770
БАЛАНС (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		84 138	41 839

Руководитель

Байманкунова А. Н.

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



(подпись)

Главный бухгалтер

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

(подпись)

Место печати
(при наличии)

Отчет о прибылях и убытках
отчетный период 2021 год

Представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

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

Индекс формы административных данных: № 2 - ОПУ

Периодичность: годовая

Круг лиц, представляющих информацию: организации публичного интереса по результатам финансового года

Срок представления формы административных данных: 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 ТОО "MaxCredit Ломбард"

за год, заканчивающийся 31 декабря 2021 года

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
Выручка от реализации товаров, работ и услуг	010	160 739	19 429
Себестоимость реализованных товаров, работ и услуг	011	95 000	10 533
Валовая прибыль (убыток) (строка 010 – строка 011)	012	65 739	8 896
Расходы по реализации	013	6 517	-
Административные расходы	014	44 393	6 632
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	020	14 829	2 264
Финансовые доходы	021	-	-
Финансовые расходы	022	-	-
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023	-	-
Прочие доходы	024	16	-
Прочие расходы	025	-	-
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	14 845	2 264
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101	(3 096)	(480)
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)	200	11 749	1 785
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201	-	-
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	11 749	1 785
собственников материнской организации		-	-
долю неконтролирующих собственников		-	-
Прочий совокупный доход, всего (сумма 420 и 440):	400	-	-
в том числе:		-	-
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	410	-	-
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	411	-	-
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	412	-	-
хеджирование денежных потоков	413	-	-
курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	414	-	-
хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	415	-	-
прочие компоненты прочего совокупного дохода	416	-	-
корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)	417	-	-
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	418	-	-
Итого прочий совокупный доход, подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 410 по 418)	420	-	-
переоценка основных средств и нематериальных активов	431	-	-
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	432	-	-
актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	433	-	-
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	434	-	-
переоценка долевого финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	435	-	-
Итого прочий совокупный доход не подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 431 по 435)	440	-	-
Общий совокупный доход (строка 300 + строка 400)	500	11 749	1 785

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
Общий совокупный доход, относимый на:			
собственников материнской организации			
доля 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

Байманкунова А. Н.

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

Ю. А. М. Ф.

(подпись)

Главный бухгалтер

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))(подпись)Место печати
(при наличии)

Отчет о движении денежных средств (Прямой метод)
отчетный период 2 021 год

Представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения
Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе: www.minfin.gov.kz
Индекс формы административных данных: № 3 - ДДС-П
Периодичность: годовая
Круг лиц, представляющих информацию: организации публичного интереса по результатам финансового года
Срок представления формы административных данных: 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 ТОО "MaxCredit Ломбард"

за год, заканчивающийся 31 декабря 2021 года

Наименование показателей	Код строки	в тысячах тенге	
		За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	010	391 507	54 861
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	84 533	16 452
прочая выручка	012	-	-
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	-	-
поступления по договорам страхования	014	-	-
полученные вознаграждения	015	39 257	-
прочие поступления	016	267 717	38 409
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	381 445	69 924
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	9 538	4 927
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	-	-
выплаты по оплате труда	023	6 524	1 076
выплата вознаграждения	024	-	-
выплаты по договорам страхования	025	-	-
подходный налог и другие платежи в бюджет	026	2 747	385
прочие выплаты	027	362 636	63 536
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	10 062	-15 063
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052)	040	-	29 900
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	-	-
изъятие денежных вкладов	047	-	-
реализация прочих финансовых активов	048	-	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	049	-	-
полученные дивиденды	050	-	-
полученные вознаграждения	051	-	-
прочие поступления	052	-	29 900
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 073)	060	-	-
в том числе:			
приобретение основных средств	061	-	-
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	-	-
приобретение контроля над дочерними организациями	066	-	-
размещение денежных вкладов	067	-	-
выплата вознаграждения	068	-	-

в тысячах тенге			
Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
приобретение прочих финансовых активов	069	-	-
предоставление займов	070	-	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	071	-	-
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	072	-	-
прочие выплаты	073	-	-
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	080	-	29 900
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	090	-	5 300
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091	-	-
получение займов	092	-	-
полученные вознаграждения	093	-	-
прочие поступления	094	-	5 300
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	5 300	-
в том числе:			
погашение займов	101	-	-
выплата вознаграждения	102	-	-
выплата дивидендов	103	-	-
выплаты собственникам по акциям организации	104	-	-
прочие выбытия	105	5 300	-
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	-5 300	5 300
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	-	-
5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов	130	-	-
6. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120 +/- строка 130)	140	4 762	20 137
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	150	20 222	85
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	160	24 984	20 222

Руководитель

Байманкунова А. Н.

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

Жаме
(подпись)

Главный бухгалтер

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

(подпись)



Отчет об изменениях в капитале отчетный период 2 021 год

Представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

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

Индекс формы административных данных: № 5-ИК

Периодичность: годовая

Круг лиц, представляющих информацию: организации публичного интереса по результатам финансового г

Срок представления формы административных данных: 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 ТОО "MaxCredit Ломбард"

за год, заканчивающийся 31 декабря 2021 года

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников						Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	100	-	-	-	(15)	-	-	85
Изменение в учетной политике	011	-	-	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (строка 010+/-строка 011)	100	100	-	-	-	(15)	-	-	85
Общий совокупный доход, всего(строка 210 + строка 220):	200	-	-	-	-	1 785	-	-	1 785
Прибыль (убыток) за год	210	-	-	-	-	1 785	-	-	1 785
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 221 по 229):	220	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	221	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка долевого финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	222	-	-	-	-	-	-	-	-

в тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников						Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
переоценка основных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта)	223	-	-	-	-	-	-	-	-
доля в прочем совокупном доходе (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	226	-	-	-	-	-	-	-	-
хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227	-	-	-	-	-	-	-	-
хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	228	-	-	-	-	-	-	-	-
курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	229	-	-	-	-	-	-	-	-
Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	300	29 900	-	-	-	-	-	-	29 900
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	29 900	-	-	-	-	-	-	29 900
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	30 000	-	-	-	1 770	-	-	31 770
Изменение в учетной политике	401	-	-	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (строка 400+/- строка 401)	500	30 000	-	-	-	1 770	-	-	31 770

в тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников						Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Общий совокупный доход, всего (строка 610 + строка 620):	600	-	-	-	-	11 749	-	-	11 749
Прибыль (убыток) за год	610	-	-	-	-	11 749	-	-	11 749
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 621 по 629):	620	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	621	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка долевых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	622	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка основных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта)	623	-	-	-	-	-	-	-	-
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624	-	-	-	-	-	-	-	-
актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625	-	-	-	-	-	-	-	-
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	626	-	-	-	-	-	-	-	-
хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627	-	-	-	-	-	-	-	-
хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	628	-	-	-	-	-	-	-	-
курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	629	-	-	-	-	-	-	-	-
Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)	700	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников						в тысячах тенге	
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал	Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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	30 000	-	-	-	13 519	-	-	43 519

Руководитель

Байманкунова А. Н.

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

Жаты
(подпись)

Главный бухгалтер

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

(подпись)

Место печати
(при наличии)



Пояснительная записка к финансовой отчетности

ТОО "MaxCredit Ломбард"

по состоянию на 01.01.2022г

ТОО "MaxCredit Ломбард" зарегистрировано в г.Актобе 16 марта 2017г. по адресу: ул. Есет батыра, дом 154.

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

Финансовая и производственная деятельность организации осуществляется на основе полной хозяйственной самостоятельности.

Организация имеет самостоятельный баланс, текущие счета в банках, печать с указанием своего наименования.

У организации имеются филиалы в г. Атырау и в г. Актау. По филиалам не формируется отдельная финансовая отчетность, финансовая отчетность формируется по товариществу в целом. Итоги деятельности филиалов отражаются в годовом отчете Товарищества.

Форма собственности - частная.

Для регистрации и группировки фактов хозяйственно-финансовых операций, организация использует Рабочий план счетов бухгалтерского учета, разработанный на основе Типового плана счетов с учетом особенностей Уставной деятельности.

Бухгалтерские записи производятся на основании первичных документов, фиксирующих факт совершения хозяйственной операции. Все хозяйственные операции и прочие события хозяйственной деятельности организации, влияющие на активы, собственный капитал, обязательства, доходы и расходы, должны быть отражены в бухгалтерском учете.

Первичные документы в организации составляются в момент совершения операции, а если это не представляется возможным - непосредственно по окончании операции.

Для оформления фактов хозяйственной деятельности организация применяет Типовые формы первичных документов, утвержденные приказом Министра финансов РК от 20 декабря 2012 года № 562.

Первичные документы, формы которых или требования к которым не утверждены, организация разрабатывает самостоятельно.

Информация, содержащаяся в принятых к учету первичных документах, накапливается и систематизируется в регистрах бухгалтерского учета.

Данные регистров бухгалтерского учета в сгруппированном виде переносятся в финансовую отчетность.

Первичные оправдательные документы, поступающие в бухгалтерию, подлежат обязательной проверке по форме (полнота и правильность оформления документов, заполнение реквизитов), содержанию (законность документированных операций, логическая увязка отдельных показателей), арифметически (подсчет сумм).

Финансовая отчетность составляется в национальной валюте Республики Казахстан.

Состав финансовой отчетности организации:

- отчет о финансовом положении (бухгалтерский баланс);
- отчет о совокупном доходе (отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе);
- отчет о движении денежных средств;
- отчет об изменениях в капитале;
- примечания (пояснительная записка).

При составлении финансовой отчетности организация руководствуется следующими качественными характеристиками:

Понятность

Информация, предоставляемая в финансовой отчетности, должна быть представлена таким образом, чтобы она была понятна пользователям, имеющим достаточные знания о бизнесе, экономической деятельности и бухгалтерском учете и желание изучать информацию с должным старанием. Тем не менее, вышесказанное не должно быть оправданием для того, чтобы не включать уместную информацию по соображениям ее излишней сложности для восприятия некоторыми пользователями.

Уместность

Информация, предоставляемая в финансовой отчетности, должна быть уместной с учетом потребностей пользователей при принятии решений. Информация обладает качеством уместности, когда она способна оказывать влияние на экономические решения пользователей, помогая им оценивать прошлые, настоящие или будущие события или подтверждая, или корректируя их прошлые оценки.

Существенность

Информация считается существенной и, следовательно, уместной, если ее пропуск или искажение могут повлиять на экономические решения пользователей, принятые на основании финансовой отчетности.

Существенность зависит от размера статьи или ошибки, рассматриваемой в конкретных обстоятельствах ее пропуска или искажения.

Для организации общий уровень существенности составляет 3,5% от величины валовой прибыли за отчетный период.

Надежность

Информация, предоставляемая в финансовой отчетности, должна быть надежной. Информация является надежной тогда, когда в ней не содержатся существенные ошибки, она не является предвзятой; и достоверно представляет то, что она имеет целью представить или то, что она может представлять в соответствии с разумными ожиданиями.

Финансовая отчетность будет содержать в себе предвзятость (т. е. нейтральность) тогда, когда подбор или представление содержащейся в такой отчетности информации, направлен на оказание влияния на принятие решения или формирование суждения с целью достижения запланированного результата или последствий.

Приоритет содержания над формой

Операции и другие обстоятельства и события подлежат учету и представлению в отчетности в соответствии с их содержанием, а не просто исходя из их юридической формы. Это позволяет повысить надежность финансовой отчетности.

Осмотрительность

В ходе деятельности организации неизбежно возникновение различного рода неопределенностей в отношении многих событий и обстоятельств. Характер и величину таких неопределенностей следует раскрывать в финансовой отчетности в соответствии с соображениями осмотрительности.

Осмотрительность - это соблюдение определенной степени осторожности при применении субъективных оценок, необходимых для осуществления расчетных оценок в условиях неопределенности, для того чтобы активы или доходы не были завышены, а обязательства или расходы занижены. Тем не менее, соображения осмотрительности не должны использоваться для намеренного занижения активов или выручки или намеренного завышения обязательств или расходов. Иными словами, осмотрительность не является оправданием для предвзятости.

Полнота

Чтобы быть надежной, информация в финансовой отчетности должна быть представлена в полном объеме, с учетом соображений существенности и затрат на представление такой информации. Не включение каких-либо сведений может сделать информацию ложной или вводящей в заблуждение и, следовательно, ненадежной и недостаточной с точки зрения ее уместности.

Сопоставимость

Пользователи должны иметь возможность сопоставлять финансовую отчетность организации за разные периоды, чтобы определять тенденции в ее финансовом положении и результатах деятельности. Пользователи также должны иметь возможность сравнивать финансовую отчетность разных организаций, чтобы оценивать их относительное финансовое положение, результаты деятельности и движения денежных средств.

Таким образом, оценка и отражение финансовых результатов аналогичных операций и других событий и обстоятельств должны осуществляться последовательно для всей организации на протяжении его существования и последовательно для разных организаций. Помимо этого, пользователи должны быть поставлены в известность об учетной политике, используемой при составлении финансовой отчетности и об изменениях и следствиях таких изменений в учетной политике.

Своевременность

Уместная финансовая информация - это та информация, которая может повлиять на экономические решения, принимаемые пользователями. Своевременность информации заключается в ее доступности в сроки, актуальные для принятия решений.

В случае чрезмерной задержки в представлении информации она может потерять свою уместность. Руководству, возможно, придется находить баланс между относительными достоинствами своевременного отражения в отчетности и предоставлением надежной информации.

При определении баланса между уместностью и надежностью основополагающим соображением должно быть соображение максимизации степени удовлетворения потребностей пользователей при принятии ими экономических решений.

Баланс между выгодами и затратами

Выгоды, извлекаемые из информации, должны превышать затраты по ее предоставлению. Оценка выгод и затрат основана, в значительной степени, на использовании субъективных суждений. Более того, затраты совсем необязательно ложатся на тех пользователей, которые получают выгоды, и зачастую выгоды от представления информации могут быть также получены и широким кругом внешних пользователей.

Финансовая отчетность организации составляется по методу начисления с учетом принципа непрерывности деятельности.

При применении учета на основе принципа начисления статьи признаются в качестве активов, обязательств, капитала, доходов и расходов, если они соответствуют определениям и критериям признания этих элементов.

При подготовке финансовой отчетности руководство организации оценивает способность своей организации продолжать свою деятельность непрерывно.

Организация считается не способной продолжать свою деятельность непрерывно в тех случаях, когда руководство намерено либо ликвидировать организацию, либо прекратить деятельность, либо вынуждено действовать подобным образом в силу отсутствия реальных альтернатив.

При оценке того, является ли применение допущения о непрерывности деятельности приемлемым, руководство принимает во внимание всю имеющуюся в наличии информацию о будущих событиях за период не менее двенадцати месяцев с отчетной даты, но не ограничиваясь указанным сроком.

Финансовая отчетность организации представляется ежегодно.

По состоянию на 1 января 2021 года единственным участником (с долей 100%) является Бримбетов Женис Нурсултанович.

Уставный капитал товарищества 30000000 (Тридцать миллионов) тенге.

Основные виды деятельности товарищества:

- ломбардная деятельность.

В течение 2020г. бухгалтерский учет велся в соответствии с Международными стандартами бухгалтерского учета.

Отчетность представлена в тыс.тенге.

Бухгалтерский баланс

По состоянию на 01.01.2022г. денежные средства - 24984 тыс.тенге, в том числе:

- денежные средства в кассе 24916 тыс.тенге;
- денежные средства на расчетном счете 68 тыс.тенге;

Краткосрочные финансовые активы составили 55611 тыс.тенге, в том числе:

- краткосрочная задолженность по начисленным вознаграждениям составила 9917 тыс.тенге.

- задолженность по выданным займам составила 45694 тыс.тенге.

По состоянию на 01.01.2022г. общая стоимость запасов составила 3148 тыс.тенге.

Наименование	Сумма, тыс.тенге
Телефон Huawei p8 lite	15
Наушники iqos 3	10
Телефон LG K10 2017	8
Наушники airpods pro	40
Apple Watch 5	89
Apple Watch 5 44mm	125
Huawei GT-FEE	21
Huawei Y6 2019	23
Ipad 8	83
iPhone 12 64	325
Iphone 12 pro max 256gb	509
iPhone 6s 16	42
Iphone X 64gb	112
Iphone X 64gb	110
Irxone XR 64 gb	170
Смартфон Oppo A72	72
Ноутбук ASUS SonicMaster	20
Смартфон Oppo A91	60
Экшен камера SonySteady Shop	29
Часы Casio	9
Часы tissot	16
huawei p smart 2021	68
Ноутбук Lenovo core i3-1005	95
Часы Apple watch 3 38mm	55
Vivi V17 pro 128gb	63
Наушники AirPods 1	34
Samsung A51	88
Samsung A51 128Gb	64
Samsung S10 Lite	75
Oppo Reno 5 Lite 128gb	73
Iqos DUO	19
iphone x 256gb	81
Iphone Se 2020 128gb	144
iPhone 7 32гб	44
iPhone 7	57
Garmin VivoSmart 4	36
Iphone 12 mini 64gb	255
Картридж Samsung MLT-D111S Euro Print	9
Всего:	3148

По состоянию на 01.01.2022г. краткосрочные авансы выданные составили 395 тыс.тенге:

Наименование	Сумма, тыс.тенге
2GIS Aktobe TOO	395
Всего:	395

По состоянию на 01.01.2022г. задолженность в бюджет составила 3320 тыс.тенге:

Наименование	Сумма, тыс.тенге
Корпоративный подоходный налог	3096
Индивидуальный подоходный налог	12
Социальный налог	67
Обязательства по социальным отчислениям	26
Обязательства по взносам на социальное медицинское страхование	17
Обязательства по отчислениям на социальное медицинское страхование	17
Обязательства по пенсионным отчислениям	85
Всего:	3320

Краткосрочная кредиторская задолженность составила 37299 тыс.тенге:

Наименование	Сумма, тыс.тенге
ТОО "Western Universal Consulting"	300
ТОО "Пультовая охрана Сункар Секьюрити"	15
ТОО "А и Б Сервис"	15
ИП Маденова	32770
Шарбакова М.А.	21
ИП Винтаж	3500
Краткосрочная задолженность по оплате труда перед сотрудниками	678
Всего:	37299

Нераспределенный доход составил на 01.01.2022г. 13519 тыс.тенге, в том числе нераспределенный доход предыдущего года составил 1770 тыс.тенге; нераспределенный доход текущего года 11749 тыс.тенге.

Отчет о прибылях и убытках/отчет о совокупном доходе

Доходы за 2021г. составили 160755 тыс.тенге, в том числе:

- доходы по полученным вознаграждениям по предоставленным займам под залог за 2021 год составили - 76206 тыс. тенге;
- доходы от реализованного залогового или скупленного товара составили за 2021 год - 84533 тыс.тенге.
- прочие доходы составили за 4 квартал 2021г. - 16 тыс.тенге; за 12 месяцев 2021г. - 16 тыс.тенге.

Расходы за 2021г. - 149006 тыс.тенге, в том числе:

1. Себестоимость реализованных товаров (залоговых):

№	Статьи затрат	За период с начала текущего года (с нарастающим итогом)
1	Себестоимость	95000
	Всего:	95000

2. Операционные расходы:

№	Статьи затрат	За период с начала текущего года (с нарастающим итогом)
1	Заработная плата	8246
2	Гос.сборы	87
3	Отчисления ОСМС	165
4	Социальные отчисления	260
5	Социальный налог	430
6	Аренда помещения	4020
7	Корпоративный подоходный налог	3096
	Всего:	16304

3. Прочие расходы:

№	Статьи затрат	За период с начала текущего года (с нарастающим итогом)
1	Оплата услуг банка	220
2	Расходы по бух.обслуживанию	3363
3	Расходы на охрану	3501
4	Абонентская плата ОФД	17

5	Расходы на рекламу	4117
6	Заправка картриджа	5
7	Юридические услуги	4980
8	Расходы на клининг	7260
9	Сервисное обслуживание и ремонт техники	6422
10	Дезинфекция и обработка помещений	2400
11	Архив и хранение документов	5400
12	Списание прочих материалов	17
	Всего:	37702

Чистая прибыль до уплаты корпоративного подоходного налога составила за 2021г. -14845 тыс.тенге.

Корпоративный подоходный налог за 2021г. - 3096 тыс.тг.

Чистая прибыль после уплаты корпоративного подоходного налога составила за 2021г. -11749 тыс.тенге.

Руководитель



Байманкунова Айдана Нурлухановна