

Бухгалтерский баланс, годовой

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан.

Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе: [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz).

Бухгалтерский баланс (отдельный)

Индекс формы административных данных: Ф1

Периодичность: ежегодная

Отчетный период: по состоянию на 01.01.2023

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	01.01.2023	01.01.2022
1	2	3
- денежные средства и их эквиваленты	8 445	9 261
наличные деньги в кассе	3 821	5 239
деньги на счетах в банках и организациях,	4 624	4 022
Дебиторская задолженность	35	22 817
займы предоставленные (за вычетом резервов на	116 278	68 592
Запасы	1 236	724
Нематериальные активы	54	64
Основные средства	135	352
<b>Итого активы</b>	<b>126 183</b>	<b>101 810</b>
Кредиторская задолженность	50 195	76 245
Обязательство перед бюджетом по налогам и другим	483	911
<b>Итого обязательства</b>	<b>50 678</b>	<b>77 156</b>
Уставный капитал	70 117	20 117
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	5 388	4 537
предыдущих лет	4 537	3 497
отчетного периода	851	1 040
<b>Итого капитал</b>	<b>75 505</b>	<b>24 654</b>
<b>Итого обязательства и капитал</b>	<b>126 183</b>	<b>101 810</b>

Примечание:

Наименование

ТОО «Ломбард ИВА»

Адрес РК, Алматинская облас

Телефон

+77775351155

Адрес электронной почты

Исполнитель

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подпись отчета



Терехова М.А.

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

*Терехова*

подпись

+7777937648

телефон

Терехова М.А.

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

*Терехова*

подпись

26.04.2023

дата

Итахунов Р.Т.

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

*Итахунов*

подпись

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 01.01.2023

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	01.01.2023	01.01.2022
1	2	3
Начисленные доходы по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	92 831	68 592
Прочие доходы	10 110	40 349
Итого доходов	102 941	108 941
Операционные расходы	97 109	82 239
- расходы на оплату труда и командировочные	17 617	14 402
- амортизационные отчисления и износ	227	254
расходы по уплате налогов и других обязательных платежей	4 272	4 526
Расходы по операционной аренде	74 993	63 057
- прочие расходы	4 981	25 106
Итого расходов	102 090	107 345
Чистая прибыль/чистый убыток до налогообложения	851	1 596
Расходы по подоходному налогу	0	556
Прибыль/убыток после уплаты подоходного налога	851	1 040
Чистая прибыль/чистый убыток	851	1 040

Примечание:

Наименование

ТОО «Ломбард ИВА»

Адрес РК, Алматинская область, г

Телефон

+77775351155

Адрес электронной почты

lombard\_iva\_ridder@mail.ru

Исполнитель

Терехова М.А.

*Терехова*

+77777937648

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись телефон

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета

Терехова М.А.

*Терехова*

28.01.2022

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись дата

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета

Итахунов Р.Т.

*Итахунов*

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

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](http://www.nationalbank.kz).

Отчет об изменениях в капитале (отдельный)

Индекс формы административных данных: Ф4  
Периодичность: ежегодная  
Отчетный период: по состоянию на 01.01.2023  
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	Нераспред. прибыль	Итого капитал
1	2		
01.01.2022	20 117	4 537	24 654
Прочий совокупный доход	50 000	851	50 851
Общий совокупный доход/убыток за период	50 000	851	50 851
01.01.2023	70 117	5 388	75 505

Примечание:

Наименование: ТОО «Ломбард ИВА» Адрес: РК, Алматинская область, г. ...  
Телефон: +77775351155  
Адрес электронной почты: lombard\_iva\_ridder@mail.ru

Исполнитель

Терехова М.А.

*Терехова*

+7777937648

Главный бухгалтер

Терехова М.А.

*Терехова*

28.04.2023

Руководитель или лицо, исполняющее его обязанности

Итагунов Р.Т.

*Итагунов*

дата

Итагунов Р.Т.

*Итагунов*



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 01.01.2023

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	01.01.2023	01.01.2022
1	2	3
Чистые потоки денежных средств от операционной деятельности до уплаты подоходного налога	-816	7 850
Корпоративный подоходный налог	0	556
Итого денежных средств от операционной деятельности	-816	7 294
Чистые потоки денежных средств от инвестиционной деятельности	0	0
Потоки денежных средств от финансовой деятельности	0	0
ЧИСТОЕ (УМЕНЬШЕНИЕ) /УВЕЛИЧЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ и их эквивалентов	-816	7 294
денежные средства и их эквиваленты на начало года	9 261	1 967
Денежные средства и их эквиваленты по состоянию на конец года	8 445	9 261

Примечание:

Наименование

ТОО «Ломбард ИВА»

Адрес РК, Алматинская область, г.

Телефон

+77775351155

Адрес электронной почты

lombard\_iva\_ridder@mail.ru

Исполнитель

Герехова М.А.

+77777937648

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись телефон

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчетности

Герехова М.А.

28.04.2023

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись дата

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчетности

Итагунов Р.Т.

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись



## Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу (международные стандарты финансовой отчетности для малого и среднего бизнеса или Национальные стандарты финансовой отчетности)

ТОО «Ломбард ИВА» БИН 080940017932

Периодичность отчета: годовая

Отчетный период: 2022 год.

1. Уставный капитал организации: 70 116 800 (Семьдесят миллионов сто шестнадцать тысяч восемьсот) тенге, оплачен полностью
2. Количество учредителей: одно физическое лицо Итахунов Руслан Турсунович
3. Основной вид деятельности: ОКЭД 64921 Деятельность ломбардов
4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 13 человек.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения:  
ТОО «Ломбард ИВА-филиал» БИН 221241022506. Юридический адрес: РК, 071300, ВКО, г.Риддер, пр.Независимости, д.40, кв.3л.

Финансовая отчетность товарищества, составленная по принципу начисления, информирует пользователей не только о прошлых событиях, связанных с выплатой и получением денежных средств, а также и об обязательствах выплатить деньги в будущем.

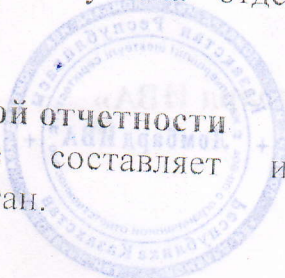
ТОО применяет следующие принципы финансовой отчетности исходя из Международных или Национальных стандартов бухгалтерского учета:

- начисление доходов и расходов;
- непрерывность финансовой и хозяйственной деятельности предприятия;
- понятность всех показателей для пользователей;
- значимость и существенность финансовых показателей;
- достоверность;
- правдивое и осмотрительное представление;
- завершенность и сопоставимость.

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

### 1. Основы представления финансовой отчетности

Финансовую отчетность предприятие составляет и представляет в национальной валюте Республики Казахстан.



Бухгалтерский баланс отражает финансовое положение ТОО «Ломбард ИВА» и представляет информацию, связанную с наличием и движением активов, обязательств, капитала, доходов и расходов в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета. Основываясь на характере хозяйственных операций, активы и обязательства в балансе подразделяются на краткосрочные и долгосрочные. Актив классифицируется как краткосрочный если: его предполагается реализовать или держать для продажи или использования в нормальных условиях операционного цикла, он является активом в виде денежных средств или их эквивалентов, не имеющих ограничений на использование.

Все другие активы должны классифицироваться как долгосрочные. Обязательства классифицируются как краткосрочные если они подлежат погашению в течении 12 месяцев с отчетной даты. Все прочие обязательства классифицируются как долгосрочные.

**2. Основные положения учетной политики предприятия и ее практическое применение**

Учетная политика предприятия разработана в соответствии с требованиями Закона Республики Казахстан от 28 февраля 2007 года №234-III «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности», Международных стандартов МСФО-8 «IAS-8 Учетная политика, изменения в расчетах, оценках и ошибки» и Национальных стандартов бухгалтерского учета и финансовой отчетности Республики Казахстан.

Учетная политика составление на основе допущений, что для ТОО «Ломбард ИВА» является внутренним нормативным документом, определяющим единую совокупность принципов, правил организации бухгалтерского учета и составления финансовой отчетности.

**Расшифровка бухгалтерского баланса на 31.12.2022 года по статье «Прочие активы»:**

Наименование	Сумма, тыс.тенге
Краткосрочный аванс поставщику за годовую подписку ИС Параграф	52,0

**Расшифровка бухгалтерского баланса на 31.12.2022 года по статье «Прочие обязательства» - обязательства по данной статье отсутствуют.**

Директор ТОО «Ломбард ИВА»  
 Главный бухгалтер



*Итахунов Р.Т.*

Итахунов Р.Т.  
 Терехова М.А.

## Пояснительная записка

к отчету о прибылях и убытках (международные стандарты финансовой отчетности для малого и среднего бизнеса или Национальные стандарты финансовой отчетности)

ТОО «Ломбард ИВА» БИН 080940017932

Периодичность отчета: годовая

Отчетный период: 2022 год.

1. Уставный капитал организации: 70 116 800 (Семьдесят миллионов сто шестнадцать тысяч восемьсот) тенге, оплачен полностью
2. Количество учредителей: одно физическое лицо Итахунов Руслан Турсунович
3. Основной вид деятельности: ОКЭД 64921 Деятельность ломбардов
4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 13 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения: ТОО «Ломбард ИВА-филиал» БИН 221241022506. Юридический адрес: РК, 071300, ВКО, г.Риддер, пр.Независимости, д.40, кв.3л.

Финансовая отчетность, составленная по принципу начисления, информирует пользователей не только о прошлых событиях, связанных с выплатой и получением денежных средств, а также и об обязательствах выплатить деньги в будущем.

ТОО применяет следующие принципы финансовой отчетности исходя из Международных или Национальных стандартов бухгалтерского учета:

- начисление доходов и расходов;
- непрерывность финансовой и хозяйственной деятельности предприятия;
- понятность всех показателей для пользователей;
- значимость и существенность финансовых показателей;
- достоверность;
- правдивое и осмотрительное представление;
- завершенность и сопоставимость.

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

### **1. Основы представления финансовой отчетности**

Финансовую отчетность предприятие составляет и представляет в национальной валюте Республики Казахстан.

Бухгалтерский баланс отражает финансовое положение ТОО «Ломбард ИВА» и представляет информацию, связанную с наличием и движением активов, обязательств, капитала, доходов и расходов в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета. Основываясь на характере хозяйственных операций, активы и обязательства в балансе подразделяются на краткосрочные и долгосрочные. Актив классифицируется как краткосрочный если: его предполагается реализовать или держать для продажи или использования в нормальных условиях операционного цикла, он является активом в виде денежных средств или их эквивалентов, не имеющих ограничений на использование.

Все другие активы должны классифицироваться как долгосрочные. Обязательства классифицируются как краткосрочные если они подлежат погашению в течении 12 месяцев с отчетной даты. Все прочие обязательства классифицируются как долгосрочные.

## 2. Основные положения учетной политики предприятия и ее практическое применение

Учетная политика предприятия разработана в соответствии с требованиями Закона Республики Казахстан от 28 февраля 2007 года №234-III «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности», Международных стандартов МСФО-8 «IAS-8 Учетная политика, изменения в расчетах, оценках и ошибки» и Национальных стандартов бухгалтерского учета и финансовой отчетности Республики Казахстан.

Учетная политика составление на основе допущений, что для ТОО «Ломбард ИВА» является внутренним нормативным документом, определяющим единую совокупность принципов, правил организации бухгалтерского учета и составления финансовой отчетности.

### 2. Расшифровка отчета о прибылях и убытках по статье «Прочие доходы»:

Наименование	На 31.12.2022 Сумма, тыс. тенге	На 31.12.2021 Сумма, тыс. тенге
Реализация не востребовавшего залогового имущества	10 110,0	40 349,0

### Расшифровка отчета о прибылях и убытках по статье «Прочие расходы»:

Наименование	На 31.12.2022 Сумма, тыс. тенге	На 31.12.2021 Сумма, тыс. тенге
Техническое обслуживание пожарной сигнализации	90,0	17,8
Обслуживание охраны и охранной сигнализации	325,8	442,8
Услуги охраны	3233,0	797,2
Услуги банка	619,9	141,03
Заправка картриджа	13,5	12,0
Услуги связи	71,8	45,7
Услуги почты	8,8	100,6
Материальные затраты (списание ТМЗ)	412,2	22740,77
Услуги адвокатов и нотариусов	100,0	30,0
Услуги по сопровождению программы 1С	54,0	240,0
Услуги по бухгалтерскому сопровождению	52,0	0
Семинар	0,0	20,0
Сопровождение программы «Параграф»	0,0	29,1



Разработка и настройка конфигурации в программе 1С	0,0	489,0
<b>Итого:</b>	<b>4 981,0</b>	<b>25 106,0</b>

Директор ТОО «Ломбард ИВА»

Главный бухгалтер



*Терехова* *И*

Итахунов Р.Т.

Терехова М.А.