

**ТОО «Ломбард Фортуна Голд»**


БИН 200540003003, 150600, Северо-Казахстанская область, Жамбылский район,  
с.Пресновка, ул. Кожаберген Жырау 49. Телефон 87076814767,  
e-mail:Lombard7152@gmail.com


**Финансовая отчетность за 2022 год.**

Содержание:

- 1.Бухгалтерский баланс форма 1.
- 2.Отчет о прибылях и убытках форма 2.
- 3.Отчет о движении денежных средств форма 3.
- 4.Отчет об изменениях в капитале форма 4.

Товарищество с ограниченной ответственностью «Ломбард Фортуна Голд» предоставляет годовую финансовую отчетность за 2022 год, без подтверждения обязательного аудиторского отчета в соответствии закона «Об аудиторской деятельности» .

«Утверждаю» Директор  
Ханина Б.В.   
12.04.2023г.

«Согласовано»  
единственным участником  
Ханина Б.В.   
12.04.2023г.



**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

Наименование статей	(в тысячах тенге)	
	01.01.2023	01.01.2022
1	2	3
- денежные средства и их эквиваленты	32 967	12 343
Денежные средства в кассе	32 951	12 334
Деньги на счетах в банках и организациях, осуществляющих	16	9
Займы предоставленные (за вычетом резервов на обесценение)	94 676	69 635
Дебиторская задолженность	2 025	106
<b>Итого активы</b>	<b>129 668</b>	<b>82 084</b>
Обязательства налогам и др. обязательным платежам в бюджет	0	3
Отложенное налоговое обязательство	10 943	2 297



Отчет о движении денежных средств, годовой

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан.

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

Наименование статей	(в тысячах тенге)		
	01.01.2023	01.01.2022	
1	2	3	
Движение денег от операционной деятельности	0	0	
Поступление денег от основной деятельности	1 212 407	596 165	
Погашение займов	1 097 976	548 145	
Вознаграждение уплаченное	114 431	48 020	
Выбытие денег по основной деятельности	1 189 486	631 821	
Налоги и другие обязательные платежи в бюджет, кроме	2 412	1 565	
Заработная плата и расходы на персонал	30 276	22 322	
Платежи поставщикам за товары и услуги	24 245	10 230	



Займы предоставленные (за вычетом резервов на	1 128 001	596 483
Прочие операционные поступления/(выплаты)	4 552	1 221
Чистые потоки денежных средств от операционной деятельности до уплаты подоходного налога	22 921	-35 656
Корпоративный подоходный налог уплаченный	2 297	0
Итого денежных средств от операционной деятельности	20 624	-35 656
Чистые потоки денежных средств от инвестиционной деятельности	0	0
Движение денег от финансовой деятельности	0	0
Дополнительный оплаченный капитал	10 000	0
Изъятый капитал (взносы учредителей)	-10 000	0
Уставный капитал (взносы учредителей)	0	20 000
Итого увеличение или уменьшение денег от финансовой	0	20 000
Потоки денежных средств от финансовой деятельности	0	20 000
Чистое движение денежных средств и их эквивалентов	20 624	-15 656
Денежные средства и их эквиваленты, на начало года	12 343	27 999
Денежные средства и их эквиваленты по состоянию на конец года	32 967	12 343

Примечание:

Наименование

ТОО «Ломбард Форгуна Голд»

Адрес СКО Жамбылский райо

Телефон

87076814767

Адрес электронной почты

Lombard7152@gmail.com

Исполнитель

Дробот О.А.

87773359696



фамилия, имя, отчество (при его не предусмотрен

подпись

фамилия, имя, отчество (при его

20.04.2023

подпись

фамилия, имя, отчество (при его

Ханина Б.В.

подпись

фамилия, имя, отчество (при его

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета



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](http://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.

Наименование статей	(в тысячах тенге)	
	01.01.2023	01.01.2022
1	2	3
Доходы, связанные с получением вознаграждения	109 880	46 978
Доходы, связанные с получением вознаграждения по	109 880	46 798
Доходы от восстановления резервов на возможные	44 075	0
Итого доходов	153 955	46 798
Расходы по банковской и иной деятельности, не	136	92
Операционные расходы	55 039	34 320
в том числе:	0	0
- расходы на оплату труда и командировочные	30 275	22 322

- расходы по выплате налогов и других обязательных	2 409	1 565
Расходы по аренде	0	7 342
Расходы по созданию резервов на возможные потери по	49 059	0
Прочие расходы	1 121	0
Итого расходов	105 355	34 412
Чистая прибыль/чистый убыток до налогообложения	48 600	12 386
Корпоративный подоходный налог	10 943	2 297
Расходы по подоходному налогу	10 943	2 297
Прибыль/убыток после уплаты подоходного налога	37 657	10 089
Чистая прибыль/чистый убыток	37 657	10 089

Примечание:

Наименование: ТОО «Ломбард Фортуна Голд» Адрес: СКО Жамбылский р-н с

Телефон: 87076814767

Адрес электронной почты: Lombard7152@gmail.com

Исполнитель: Дробот О.А. 87773359696

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета: фамилия, имя, отчество (при его не предусмотрено) подпись \_\_\_\_\_ телефон \_\_\_\_\_ дата 20.04.2023

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета: фамилия, имя, отчество (при его Ханина Б.В. подпись \_\_\_\_\_ дата \_\_\_\_\_ отчество (при его \_\_\_\_\_)





**Форма, предназначенная для сбора административных данных**

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан, территориальный филиал Национального  
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

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

(в тысячах тенге)

Наименование статей	Уставный капитал	Резервный капитал	Итого капитал	
1	2	3	4	
01.01.2022	70 000	0	9 188	79 188
Дополнительно оплаченный капитал	0	10 000	0	10 000
Дополнительно оплаченный капитал	0	-10 000	0	-10 000
Прочий совокупный доход	0	0	0	0
Общий совокупный доход/убыток за период	0	0	37 657	37 657
Всего операций с собственниками	0	0	0	0
01.01.2023	70 000	0	46 845	116 845

Примечание:

Наименование

ТОО «Ломбард Фортуна Голд»

Адрес СКО Жамбыл

Телефон

87076814767

Адрес электронной почты

Lombard7152@gmail.com

Исполнитель



Дробот О.А.

фамилия, имя,  
отчество (при его



подпись

Пояснительная записка к Бухгалтерскому балансу

ТОО "Ломбард Фортуна Голд"  
по состоянию на 01.01.2023 года

Строка (статья) 26	Прочие активы	На конец отчетного периода	На конец предыдущего года
		0	0
<b>ИТОГО</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

Строка (статья) 43	Прочие обязательства	На конец отчетного периода	На конец предыдущего года
аренда помещения	ИП Гладкая Л.Ю. ИИН 741104401264	0	25
аренда помещения	ИП Карапетян Яша ИИН 390701399049	0	94
аренда помещения	ИП Крулица Ю.И. ИИН 860510450182	0	310
аренда помещения	ИП Ряска Василий Васильевич ИИН 930914350356	0	80
аренда помещения	ТОО "Образовательный центр" Lightway" ИИН 790509400313	0	87
<b>ИТОГО</b>		<b>0</b>	<b>596</b>

Первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее)

Ханина Б.В.

(фамилия, имя, при наличии - отчество)

*[Подпись]*

(подпись)

Главный бухгалтер не предусмотрен

(фамилия, имя, при наличии - отчество)

Исполнитель

бухгалтер Дробот Ольга Алексеевна

(должность, фамилия и имя)

*[Подпись]*

(подпись)

87773359696

(номер телефона)

Дата подписания отчета "20" апреля 2023 года



Пояснительная записка к Отчету о прибылях и убытках

ТОО "Ломбард Фиртуна Голд"  
по состоянию на 01.01.2023 года

		(в тысячах тенге)			
Строка (статья) 18	Прочие расходы	За отчетный период	За период с начала текущего года нарастающим итогом	За аналогичный период предыдущего года	За аналогичный период с начала предыдущего года нарастающим итогом
	Оценочный резерв на выплату краткосрочных вознаграждений работникам в форме оплаченных отпусков.	1 121	1 121	0	0
<b>ИТОГО</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

		(в тысячах тенге)			
Строка (статья) 10	Прочие доходы	За отчетный период	За период с начала текущего года нарастающим итогом	За аналогичный период предыдущего года	За аналогичный период с начала предыдущего года нарастающим итогом
		0	0	0	0
<b>ИТОГО</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее)  
Ханниа Б.В. (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Главный бухгалтер  
не предусмотрен (фамилия, имя, при наличии - отчество) \_\_\_\_\_ (подпись)

Исполнитель бухгалтер Дробот О.А. (должность, фамилия и имя) \_\_\_\_\_ 87773309006 (номер телефона)

Дата подписания отчета " 20" апреля 2023 года





## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К финансовой отчетности ТОО «Ломбард Фортуна Голд» за 2022 год.

### Организационно-правовой статус ТОО.

ТОО «Ломбард Фортуна Голд» БИН 20540003003 (далее Ломбард), зарегистрировано в качестве юридического лица 07.05.2020 года, отделом Жамбылского района по регистрации и земельному кадастру филиала некоммерческого акционерного общества «Государственная корпорация «Правительство для граждан» по Северо-Казахстанской области. Зарегистрированный юридический адрес и местонахождение Северо-Казахстанская область, Жамбылский район, с.Пресновка, ул.Кожаберген Жырау 49. Зарегистрировано в качестве налогоплательщика в УГД по Жамбылскому району с 07.05.2020г

Форма собственности - частная.

Основной вид деятельности Ломбарда согласно полученной лицензии, Уставу и общему классификатору видов экономической деятельности являются:

ОКЭД - 64921 ;

Товарищество имеет лицензию №15.21.0010.Л от 21.04.2021г на право осуществления микрофинансовой деятельности Деятельность ломбарда.

Органами управления товарищества являются:

Высший орган управления – единственный участник;

Лицом, уполномоченным осуществлять управленческие функции (должностными лицами), является директор Товарищества, который назначается решением учредителя. По состоянию на 31.12.2022 года единственным участником (с долей 100%) является Ханина Белла Викторовна.

Ответственность за формирование Учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной финансовой отчетности несет бухгалтер Ломбарда. Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом в системе «1С: Предприятие 8.2».

ТОО не зарегистрировано в качестве плательщика налога на добавленную стоимость.

Товарищество является юридическим лицом и руководствуется в своей деятельности Конституцией Республики Казахстан, нормативно-правовыми актами Республики Казахстан, уставом товарищества и внутренними распорядительными документами товарищества.

Основным видом деятельности предприятия является – деятельность ломбардов по предоставлению микрокредитов физическим лицам под залог движимого имущества, предназначенного для личного пользования, на срок до одного года в размере, не превышающем восьмьютысячекратного размера месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год законом о республиканском бюджете;

Целью деятельности Ломбард являются извлечение дохода от своей деятельности и использование его в интересах участника (учредителя) Ломбарда.

По состоянию на 31 декабря 2022 года списочная численность работников Товарищества составляет 29 человек.

Уставный капитал Товарищества по состоянию на 31 декабря 2022 года сформирован в полном объеме и составляет 70 000 000 тенге.

Товарищество имеет самостоятельный баланс, расчетный счет в АО «КАЗПОЧТА», печать.

Товарищество является плательщиком следующих видов налогов и других обязательных платежей в бюджет:

*Налоги:*

- корпоративный подоходный налог;
- индивидуальный подоходный налог;
- социальный налог;

*Другие обязательные платежи в бюджет:*

- регистрационные сборы;
- другие платы.

*Отчисления во внебюджетные фонды:*

- отчисления в фонд социального страхования;
- отчисления в пенсионный фонд;
- отчисления в фонд социального медицинского страхования.

Финансовая отчетность Товарищества подготовлена в соответствии с требованиями Международных Стандартов Финансовой отчетности (далее - МСФО МСБ), Законом РК «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности» и принципами Учетной политики Товарищества.

Национальной валютой Казахстана является казахстанский тенге (далее «тенге»), который является функциональной валютой Товарищества и валютой, используемой при составлении отчетности в соответствии с МСФО МСБ.

Все суммы статей финансовой отчетности Товарищества и примечаний к ней, представлены в тенге и округлены до тысяч тенге, если не указано иное.

Прилагаемая финансовая отчетность была подготовлена исходя из допущения принципа непрерывности деятельности, в соответствии с которым реализация активов и погашение обязательств, происходит в ходе обычной хозяйственной деятельности в обозримом будущем. Или, например, амортизация актива начисляется исходя из срока его полезного использования, допуская, что актив будет использован, пока Товарищество функционирует.

Руководство Товарищества считает, что будущие потоки денежных средств от операционной деятельности будут достаточными для выполнения обязательств Товарищества, и Товарищество сможет непрерывно продолжать свою деятельность.

Ломбард осуществляет предпринимательскую деятельность с 2020 года и не имеет намерения в ликвидации или в существенном сокращении масштабов деятельности.

Начисление доходов происходит по кассовому методу, в момент фактической оплаты.

Доход признается при получении экономических выгод, связанных со сделкой, и возможности достоверно оценить сумму дохода

Расходы признаются в Отчете о прибылях и убытках на основе непосредственного сопоставления между понесенными затратами и заработанными конкретными статьями дохода (концепция соотнесения).



В прилагаемую финансовую отчетность включены все операции и события, отвечающие определению элементов финансовой отчетности и условию их признания: Товарищество в значительной степени уверено, что любая экономическая выгода, связанная с объектом, будет получена (или утрачена); Объект имеет стоимость или оценку, которая может быть надежно измерена. Все элементы финансовой отчетности представлены в прилагаемом отчете о финансовом положении и отчете о прибылях и убытках в виде статей. Объединение нескольких элементов финансовой отчетности в одну статью произведено с учетом их характеристики (функции) в деятельности Товарищества.

Представление и классификация статей в финансовой отчетности сохраняются от текущего периода к следующему.

Значительный пересмотр представления финансовой отчетности может предполагать необходимость внесения изменений в представление финансовой отчетности. Товарищество может вносить изменения в представляемую финансовую отчетность только в том случае, если измененная форма представления дает такую информацию, которая надежна и более значима для пользователей финансовой отчетности, пересмотренная структура будет сохраняться, и сравнимость информации не пострадает.

Элементами финансовой отчетности Товарищества, связанными с оценкой его финансового положения, являются активы, обязательства и капитал.

Элементами, непосредственно связанными с измерениями результатов деятельности в отчете о прибылях и убытках, являются доходы и расходы.

*Классификация активов и обязательств на текущие и долгосрочные.*

В отчете о финансовом положении Ломбарда представляет активы и обязательства на основе их классификации на текущие и долгосрочные.

*Актив является текущим, если:*

- его предполагается реализовать или он предназначен для продажи или потребления в рамках обычного операционного цикла;

*Обязательство является текущим, если:*

- его предполагается погасить в рамках обычного операционного цикла;  
- у Ломбарда отсутствует безусловное право отсрочить погашение обязательства в течении как минимум 12 (двенадцати) месяцев после окончания отчетного периода.

*Финансовые активы.*

Финансовые активы - часть активов Ломбарда, представляющая собой финансовые ресурсы: денежные средства. Финансовые активы включают кассовую наличность, депозиты в банках, краткосрочные финансовые инвестиции, обязательства других предприятий и организаций за предоставленные услуги.

*Денежные средства и их эквиваленты.*

Денежные средства включают денежные средства в кассе, денежные средства на банковских счетах Ломбарда. Раскрытие движения денежных средств Ломбард производит с использованием прямого метода.

*Дебиторская задолженность.*

Сомнительными признаются требования, не удовлетворенные в срок, установленный договорами.

Резерв по сомнительным требованиям создается, если существуют доказательства или имеются свидетельства того, что Ломбард не сможет получить причитающуюся ему сумму в установленный договором срок.

Безнадежными признаются требования, по которым имеются доказательства того, что Ломбард никогда не получит причитающуюся ему сумму. Безнадежные требования учитываются в прибыли (убытке) в периоде признания.

Основанием для списания дебиторской задолженности с баланса компании является



истечение 3-летнего срока исковой давности (статья 178 Гражданского кодекса).

*Товарно-материальные запасы.*

Запасы признаются в балансе только тогда, когда существует вероятность притока будущих экономических выгод от их использования.

Аналитический учет движения товарно-материальных запасов ведется по количественно-суммовому методу в разрезе структурных подразделений по материально-ответственным лицам.

*Основные средства.*

Ломбард применяет модель учета по первоначальной стоимости основных средств, за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Использование основных средств необходимо для получения выгод.

Последующие затраты, относящиеся к объекту основных средств, увеличивают балансовую стоимость, если ломбард с большей долей вероятности получит будущие экономические выгоды, превышающие первоначально рассчитанные нормативные показатели существующего актива. Амортизация начисляется на основе равномерного прямолинейного метода списания стоимости, исходя из срока полезного использования по каждой группе активов.

Срок службы основных средств:

Группы основных средств	Срок полезного использования (кол-во лет)
Здания и сооружения	10-25
Машины и оборудование	5-12
Транспортные средства	5-10
Офисное оборудование, компьютеры и оргтехника	3-8
Прочие основные средства	2-10

Нормы амортизации основных средств устанавливаются исходя из экономически целесообразных сроков их службы, отражающих нормальный срок возмещения стоимости основных средств и соответственно нормы амортизационных отчислений.

*Нематериальные активы.*

Нематериальные активы на момент поступления отражаются по себестоимости их приобретения.

После первоначального признания нематериальные активы учитываются по первоначальной стоимости (себестоимости) за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Срок полезного использования нематериальных активов может быть либо ограниченным, либо неопределенным. Амортизация начисляется на основе равномерного (прямолинейного) метода списания стоимости на протяжении оцененного срока полезной службы объектов.

*Вознаграждение работникам.*

Согласно Положению об оплате труда и материальном стимулировании работников Ломбарда работник имеет право на получение краткосрочного вознаграждения в виде заработной платы, премий, краткосрочных оплачиваемых отсутствий на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск, оплачиваемые дни по болезни), компенсаций и гарантий, предусмотренных Трудовым кодексом и законодательством Республики Казахстан

*Обязательства по пенсионному обеспечению, социальному, медицинскому страхованию и социальному налогу.*

Ломбард уплачивает социальный налог в бюджет Республики Казахстан в соответствии с Налоговым кодексом.

Ломбард уплачивает установленные законом обязательные социальные отчисления, взносы по медицинскому страхованию в Государственный фонд социального страхования.

Ломбард удерживает 10% из заработной платы своих сотрудников в качестве обязательных пенсионных взносов. Согласно законодательству, пенсионные отчисления являются обязательством сотрудников.

#### *Кредиторская задолженность.*

Кредиторская задолженность признается по первоначальной стоимости и оценивается суммой денежных средств, необходимых для оплаты долга, образованного в результате совершения различных сделок. Кредиторская задолженность числится с момента ее образования и до момента ее погашения.

Списание кредиторской задолженности производится по истечении сроков исковой давности в соответствии с положениями Гражданского кодекса Республики Казахстан.

#### *Аренда.*

Ломбард вправе заключать договоры аренды имущества как финансируемой, так и операционной (текущей). Бухгалтерский учет аренды в качестве арендатора или арендодателя ведется в соответствии с МСФО МСБ «Аренда».

#### *Налог на прибыль (корпоративный подоходный налог).*

Расходы по налогу на прибыль представляют собой сумму текущих налогов к уплате и отсроченного налога.

Текущий налог к уплате основан на сумме налогооблагаемой прибыли за год. Налогооблагаемая прибыль отличается от прибыли, отраженной в отчете о прибылях и убытках, поскольку она исключает статьи доходов или расходов, которые облагаются налогом или подлежат вычету в другие годы и, кроме того, исключает статьи, которые никогда не облагаются налогом и не подлежат вычету. Обязательство Ломбарда по текущему налогу рассчитывается с использованием налоговых ставок, предусмотренных Налоговым кодексом и которые действуют на дату составления финансовой отчетности.

Текущие и отсроченные налоги признаются как расходы или доходы в отчете о прибылях и убытках, кроме случаев, когда они относятся к статьям, отнесенным непосредственно на собственный капитал, когда налог признается непосредственно в собственном капитале.

#### *Уставный капитал.*

Взносы в уставный капитал Ломбард учитываются по справедливой стоимости полученного возмещения.

Уставный капитал Ломбарда формируется исключительно деньгами в национальной валюте Республики Казахстан.

Минимальный размер уставного капитала микрофинансовой организации устанавливается нормативным правовым актом уполномоченного органа.

Финансовая отчетность Ломбарда за 2022 год, подписана директором и утверждена Решением участников за № 23 от 12 апреля 2023 года.

Финансовая отчетность включает в себя:

1. Бухгалтерский баланс.
2. Отчет о прибылях и убытках.
3. Отчет о движении денежных средств.
4. Отчет об изменениях в капитале.
5. Пояснительная записка.

**Информация об активах и обязательствах .**



Краткосрочные активы

Денежные средства по состоянию на 31.12.2022 года составляют 32 966 994,87 тенге.

Текущие счета открыты в АО «Казпочта» БИК КРSTKZKA р/с KZ11563T350000097486

Остаток денежных средств

(тыс. тг)

	Сальдо на 31.12.2022 г.	Сальдо на 31.12.2021г.
Наличные средства в кассе ( тыс.тенге)	32951	12334
Денежные средства на текущих банковских счетах (тыс.тенге)	16	9
Денежные средства по прочим банковских счетах (тенге)	0	
<b>Итого денежные средства (тыс.тенге)</b>	<b>32967</b>	<b>12343</b>

Краткосрочная дебиторская задолженность

(тыс. тг)

	Сальдо на 31.12.2022 г.	Сальдо на 31.12.2021 г.
Дебиторская задолженность ( тыс.тенге)	2025	106

Займы (микрокредиты) оцениваемые по амортизированной стоимости

(тыс. тг)

	Сальдо на 31.12.2022 г.	Сальдо на 31.12.2021г.
Займы (микрокредиты) оцениваемые по амортизированной стоимости - ( тыс.тенге)	94676	69635

Запасы. Запасы приходятся по себестоимости приобретения. Наличие запасов на 31.12.2022 года – 0 тенге.

Прочие краткосрочные активы – 0 тенге

Долгосрочные активы.

Инвестиции. Компания не осуществляла инвестиции в капитал других юридических лиц.

Нематериальные активы: нематериальных активов на балансе ТОО нет.

Основные средства. Сальдо на 31.12.2022 года балансовой стоимости- 0 тенге( аренда)

Товарищество заключило договоры аренды имущества операционной (текущей).

Бухгалтерский учет аренды в качестве арендатора «Аренда». Доходы и расходы по договорам текущей аренды признаются в отчете о совокупном доходе за период.

Активы  
(тыс. тг)

	Сальдо на 31.12.2022 г.	Сальдо на 31.12.2021 г.
Итого активы ( тыс.тенге)	129668	82084

Краткосрочная кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам.  
(тыс. тг)

	Сальдо на 31.12.2022 г.	Сальдо на 31.12.2021 г.
Прочие обязательства ( тыс.тенге)	0	596

Краткосрочная задолженность по оплате труда – 0тенге.

Долгосрочные финансовые обязательства =0 тенге

Долгосрочные вознаграждения к выплате – 0 тенге.

Отложенное налоговое обязательство

(тыс. тг)

	Сальдо на 31.12.2022г.	Сальдо на 31.12.2021г.
Отложенное налоговое обязательство по КПП (тыс.тенге)	10943	2297

Обязательства  
(тыс. тг)

	Сальдо на 31.12.2022 г.	Сальдо на 31.12.2021 г.
Итого обязательства (тыс.тенге)	12823	2896

Нераспределенная прибыль/ убытки

(тыс. тг)

	2022год	2021 год
Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток)	46845	9188
В том числе:		
Прибыль отчетного периода	37657	10089
Предыдущих лет	9188	-901



Уставной капитал  
(тыс. тг)

	2022год	2021 год
Уставной капитал (тыс.тенге)	70000	70000

(тыс. тг)

	2022год	2021 год
Итого капитал (тыс.тенге)	116845	79188

(тыс. тг)

	2022год	2021 год
Итого капитал и обязательства	129668	82084

#### **Информация о результатах финансово-хозяйственной деятельности.**

Результаты финансово-хозяйственной деятельности за 2022 год отражаются в Отчете о прибылях и убытках .

По сравнению с 2021 годом прибыль увеличилась.

За 2022 год ТОО получило прибыль в размере 48600 ( тыс.тенге.)

Налог на прибыль (КПН), согласно декларации по КПН (форма 100.00), за 2022 год составил 10943 ( тыс.тенге)

Чистая прибыль после налогообложения за 2022 год составила 37657 (тыс.тенге)

#### **Информация о движении денежных потоков .**

При составлении отчета о движении денежных средств применяется прямой метод.

Товариществом за 2022 год было получено денежных средств:

от операционной деятельности - 1212407(тыс.)тенге;

от инвестиционной деятельности (поступление от реализации фиксированных и финансовых активов) - 0тенге;

от финансовой деятельности – 10000(тыс.) тенге. Дополнительно оплаченный капитал(взнос учредителя).

Итого поступления денежных средств за 2022 год составили - 1222407 (тыс.)тенге.

За 2022 год выбыло денежных средств:

от операционной деятельности - 1189486тенге;

от инвестиционной деятельности - 0 тенге;

от финансовой деятельности (погашение кредита) - 0тенге.

от финансовой деятельности – 10000(тыс.) тенге. Изъятый капитал (взнос учредителя).

КПН уплаченный-2297 (тыс.) тенге.

Итого выбыло денежных средств за 2022 год – 1201783(тыс.) тенге.

Остаток денежных средств на начало года -12342 (тыс.)тенге

Чистое движение денежных средств за 2022г - 20624(тыс.)тенге

Остаток денежных средств на конец 2022года составил 32967 (тыс.)тенге.

**Информация об изменениях в собственном капитале .**

*Собственный капитал Товарищества складывается из:*

*(тыс. тг)*

Капитал	Сальдо на 01.01.2022 г.	Уменьшение за период	Увеличение за период	Сальдо на 31.12.2022 г.
Уставный капитал	70000			70000
Дополнительно оплаченный капитала.(вносы учредителя)		-10000	10000	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года			37657	37657
Непокрытая прибыль (убыток) прошлых лет				9188
<b>Итого:</b>	<b>70000</b>	<b>-10000</b>	<b>47657</b>	<b>116845</b>

Общая сумма собственного капитала на 31.12.2022 года с учетом переносимых убытков составила 116845(тыс.)тенге.

Директор:Ханина Б.В. \_\_\_\_\_ дата:

