

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 01.01.2024

Круг лиц представляющих информацию: организации, осуществляющие микрофинансовую

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

(в тысячах тенге)

Наименование статей	01.01.2024	01.01.2023
1	2	3
- денежные средства и их эквиваленты	13 364	2 351
Кредиты, выданные клиентам	822 412	818 012
Краткосрочная дебиторская задолженность	27 766	-23 280
Запасы	127	28 963
Прочие краткосрочные активы	3 914	289
Основные средства (за вычетом амортизации)	12 229	16 465
Итого активы	879 812	842 800
Итого обязательства	-8 368	66 167
Обязательства по налогам (Налоговые обязательства к уплате)	-11 658	18 710
Краткосрочная кредиторская задолженность	258	47 457
Уставный капитал (взносы учредителей)	70 000	70 000
Нераспределенная прибыль (непокрытый)	108 929	93 371
Нераспределенная прибыль (непокрытый)	709 251	613 262
Итого капитал	888 180	776 633
Итого обязательства и капитал	879 812	842 800

Примечание:

Наименование

Телефон

Адрес электронной почты

Исполнитель

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета

ТОО «De Grand Prix Ломбард»

Адрес РК, ВКО, г. У-Ка. ул. Ка:

87051011866

tatyana_f.2103@mail.ru

Федяева Татьяна Викторовна

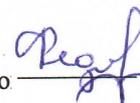
фамилия, имя, отчество
(полное наименование)

Федяева Т.В.

фамилия, имя, отчество

Раковская Т.С.

фамилия, имя, отчество









87051011866

подпись телефон

19.01.2024

подпись дата

Пояснительная записка к финансовой отчетности ТОО «DE GRAND PRIXI Ломбард» по состоянию на 31.12.2023г.

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 31.12.2022 года число работников Компании составило 38 человек.

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 31.12.2023 г	Сальдо на 01.01.2023 г
Денежные средства на текущих счетах в тенге	5204	1937
Денежные средства в кассе	8160	414
Итого:	13364	2351

2. КРАТКОСРОЧНАЯ ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наименование статьи	Сальдо на 31.12.2023 г	Сальдо на 01.01.2023 г.
Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	0	-46636
Прочая дебиторская задолженность	27766	23356
Итого	27766	-23280

3. ЗАЙМЫ (МИКРОКРЕДИТЫ) ПРЕДОСТАВЛЕННЫЕ

Наименование статьи	Сальдо на 31.12.2023 г	Сальдо на 01.01.2023 г.
Микрокредиты предоставленные клиентам	822412	818012
Итого	822412	818012

4. ЗАПАСЫ

Наименование статьи	Материалы	Товары	Всего
Сальдо на 01.01.2023г	0	28963	28963
Приобретено	9763	20773	30536
Итого поступило	9763	20773	30536
Израсходовано на расходы периода	9636	0	9636
Реализовано		49737	49737
Итого выбыло	9636	49737	49737
Сальдо на 31.12.2023 г	127	0	127

Запасы Компании не выступают предметом залога.

На 31.12.2023г. резерв по обесценению стоимости товарно-материальных запасов не был образован.

5. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

Наименование статьи	Сальдо на 31.12.2023 г	Сальдо на 01.01.2023 г
Краткосрочные расходы будущих периодов	289	289
Итого	3914	289

6. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Балансовая стоимость основных средств на 31 декабря 2023 года составила 12 229 тыс.тенге

Наименование статьи	Сальдо на 31.12.2023 г	Сальдо на 01.01.2023 г
Основные средства	30312	29992
Амортизация основных средств	18083	13527
Итого	12229	16465

	Транспортные средства	Машины и оборудование	Компьютерная техника	Прочие	Итого
Первоначальная стоимость на 01.01.2023г.	22461	1956	533	5042	29992
Поступление	0	557	770	166	1493
Выбытие	0	0	63	1110	1172
Первоначальная стоимость на 01.01.2024г.	22461	2513	1240	4098	30312
Накопленная амортизация на 01.01.2023 г.	9076	629	68	3753	13526
Амортизация за 2023 г.	3736	182	500	1312	5730
Выбытие	0	0	-63	-1110	-1173
Накопленная амортизация на 01.01.2024 г.	12812	811	505	3955	18083
Балансовая стоимость на 01.01.2024 г.	9649	1702	735	143	12229

7. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО НАЛОГАМ.

Наименование статьи	Сальдо на 31.12.2023 г	Сальдо на 01.01.2023 г
Корпоративный подоходный налог	16784	17679
Индивидуальный подоходный налог	536	15
Социальный налог	430	205
Налог на транспортные средства	0	6

Налог на рекламу	-144	52
Таможенный НДС	-1	-6
Налог на окружающую среду	-1	6
Итого текущие налоговые обязательства	17604	17957

Обязательства по налогам на 31.12.2023 г. образованы за счет текущих обязательств по налогам.

8. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ДРУГИМ ДОБРОВОЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ

Наименование статьи	31 декабря 2023 года	31 декабря 2022 года
Обязательства по социальному отчислению	257	130
Обязательства по взносам на социальное медицинское страхование	170	82
Обязательства по отчислениям на социальное медицинское страхование	251	123
Обязательства по пенсионным отчислениям	838	419
Итого обязательства по внебюджетным платежам	1516	754

9. КРАТКОСРОЧНАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОСТАВЩИКАМ И ПОДРЯДЧИКАМ.

Состав краткосрочной кредиторской задолженности в финансовой отчетности представлен в виде

Наименование статьи	31 декабря 2023 года	31 декабря 2022 года
Краткосрочная задолженность поставщикам	0	10161
Краткосрочная задолженность по аренде	286	-3833
Итого	286	6328

10. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Прочие краткосрочные обязательства состоят из:

Наименование статьи	31 декабря 2023 года	31 декабря 2022 года
Краткосрочная задолженность по оплате труда	-28	-249
Прочая краткосрочная кредиторская задолженность	0	41400
Итого прочие краткосрочные обязательства	-28	41151

11. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ

Наименование статьи	31 декабря 2023 года	31 декабря 2022 года
Устав	70000	70000
Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток) предыдущих лет	709251	636996
Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	81183	69614
Итого Собственный капитал	860434	776610

11. ДОХОД ОТ ФИНАНСИРОВАНИЯ

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

Наименование статьи	31 декабря 2023 года
Доход от полученного вознаграждения	346605
Итого Доход от реализации продукции и оказания услуг	346605

12. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ

Наименование статьи	31 декабря 2023 года
Прочие доходы	841
Итого прочие доходы	841

13. СЕБЕСТОИМОСТЬ РЕАЛИЗОВАННОЙ ПРОДУКЦИИ И ОКАЗАННЫХ УСЛУГ

Наименование статьи	31 декабря 2023 года
Себестоимость реализованной продукции и оказанных услуг	71905

14. РАСХОДЫ ПО РЕАЛИЗАЦИИ ПРОДУКЦИИ И ОКАЗАНИЮ УСЛУГ

Наименование статьи	31 декабря 2023 года
Расходы по реализации	5135

Наименование статьи	31 декабря 2023 года
Аб.плата ОФД	266

Заправка картриджа	365
Командировочные расходы	2355
Охрана	10520
Приём оплат	5
Расходы на видеонаблюдение	406
Расходы на апробирование	0
Расходы на рекламу	2826
Расходы на ремонт	242
Расходы на связь	86
Расходы на сигнализацию	599

15. ОБЩИЕ И АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ

Наименование статьи	31 декабря 2023 года
Административные расходы	147604

Наименование статьи	31 декабря 2021 года
Взносы	166
Вывоз мусора	49
Доставка	9
Комиссия банка	4753
Прочие расходы	7
Налог на наружную рекламу	1639
Налог на транспортные средства	807
Обслуживание ККМ	108
Обслуживание ПО	778
Обучение работников	0
Оплата труда	76823
Отчисления ОСМС	2239
Плата за эмиссию в окружающую среду	1
Расходы будущих периодов	635
Расходы на почту	25

Расходы на проезд	80
Расходы на видеонаблюдение	496
Ремонт авто	717
Социальные отчисления	2350
Социальный налог	3758
Расходы на ремонт	1818
Расходы на сигнализацию	1720
Списание материалов	7607
Автомойка	3
Аренда помещения	23591
Выемка	87
Госпошлина	5
Демонтаж дверей и решеток сейфа	40
Расходы аудитора	20
Расходы на мониторинг	100
Расходы на апробирование	45
Расходы на юриста	150
Решение суда	2512
Транспортные услуги	505
Расходы не идущие на вычет	1429

16. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

Наименование статьи	31 декабря 2023 года
Прочие расходы	13769

Наименование статьи	31 декабря 2023 года
Расходы по выбытию активов	5728
Расходы по курсовой разницы	13
Расходы по операционной аренде	7937
Уборка территории	90

17. РАСХОДЫ ПО КОРПОРАТИВНОМУ ПОДОХОДНОМУ НАЛОГУ

Наименование статьи	31 декабря 2023 года
Расходы по текущему подоходному налогу	32670

Главный бухгалтер

Федяева Т.В.

Руководитель

Раковская Т. С.