

Наименование Товарищество с ограниченной ответственностью "Кибер Ломбард"
 Вид деятельности Деятельность ломбардов
 Среднегодовая численность работников 6
 Юридический адрес, Бизнес идентификационный номер, Индивидуальный идентификационный номер 191140000766

Отчет о финансовом положении (бухгалтерский баланс)
по состоянию на 31 декабря 2023 года

тыс. тенге

Показатели	Код строки	На конец	На начало
		отчетного периода	отчетного периода
I. Краткосрочные активы	01	97 776	84 208
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	02	7 754	5 664
Краткосрочные финансовые инвестиции	03	88 254	78 419
Краткосрочная дебиторская задолженность	04	-	-
Запасы	05	-	-
Текущие налоговые активы	06	3	3
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	07	-	-
Прочие краткосрочные активы	08	1 765	122
II. Долгосрочные активы	09	980	1 096
Долгосрочные финансовые инвестиции	10	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность	11	225	225
Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	12	-	-
Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	-	-
Инвестиции в недвижимость	14	-	-
Основные средства	15	730	837
Биологические активы	16	-	-
Разведочные и оценочные активы	17	-	-
Нематериальные активы	18	25	35
Отложенные налоговые активы	19	-	-
Прочие долгосрочные активы	20	-	-
БАЛАНС (строка 01 + строка 09)	21	98 756	85 304
Обязательства	22	30 772	26 753
III. Краткосрочные обязательства	23	30 462	26 443
Краткосрочные финансовые обязательства	24	-	-
Обязательства по налогам	25	2 792	1 787
Обязательства по другим обязательным и добровольным платежам	26	203	280
Краткосрочная кредиторская задолженность	27	4 726	1 775
Краткосрочные оценочные обязательства	28	1 671	666
Прочие краткосрочные обязательства	29	21 071	21 935
IV. Долгосрочные обязательства	30	310	310
Долгосрочные финансовые обязательства	31	-	-
Долгосрочная кредиторская задолженность	32	310	310
Долгосрочные оценочные обязательства	33	-	-
Отложенные налоговые обязательства	34	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	35	-	-
V. Капитал	36	67 984	58 551
Уставный капитал	37	51 000	51 000
Неоплаченный капитал	38	-	-
Выкупленные собственные долевые инструменты	39	-	-
Эмиссионный доход	40	-	-
Резервы	41	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	42	16 984	7 551
Прочий капитал	43	-	-
БАЛАНС (строка 22 + строка 36)	44	98 756	85 304

Руководитель Алина А. Е.
(фамилия, имя, отчество)
 Главный бухгалтер Токтар А. Т.
М П (фамилия, имя, отчество)



Товарищество с ограниченной ответственностью "Кибер Ломбард"

Наименование

Вид деятельности

Деятельность ломбардов

Среднегодовая численность работников

6

Юридический адрес. Бизнес идентификационный номер. Индивидуальный идентификационный номер

191140000766

ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ

2023 г.

тыс тенге

Показатели	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Доход от реализации продукции и оказания услуг	010	-	-
Себестоимость реализованной продукции и оказанных услуг	020	-	-
Валовая прибыль (стр. 010 - стр. 020)	030	-	-
Доходы от финансирования	040	34 299	23 806
Прочие доходы	050	2 812	2 364
Расходы на реализацию продукции и оказание услуг	060	-	-
Административные расходы	070	21 309	16 216
Расходы на финансирование	080	-	-
Прочие расходы	090	3 723	3 601
Доля прибыли/убытка организаций, учитываемых по методу долевого участия	100	-	-
Прибыль (убыток) за период от продолжаемой деятельности (стр. 030+стр. 040+стр. 050-стр.060 - стр. 070 - стр.080 - стр. 090+/- стр. 100)	110	12 079	6 352
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	120	-	-
Прибыль (убыток) до налогообложения (стр.110+/-стр. 120)	130	12 079	6 352
Расходы по корпоративному подоходному налогу	140	2 646	1 522
Чистая прибыль (убыток) за период (стр. 130 - стр.140) до вычета доли меньшинства	150	9 433	4 830
Доля меньшинства	160	-	-
Итоговая прибыль (итоговый убыток) за период (стр. 150-стр. 160)	200	9 433	4 830
Прибыль на акцию	210	-	-
Прочий совокупный доход	220	-	-
Доля предприятий по методу долевого участия	230	-	-
Общий совокупный доход	240	9 433	4 830

Руководитель

Алина А. Е.

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер

Токтар А. Т.

(фамилия, имя, отчество)

МП



Наименование

Вид деятельности

Деятельность ломбардов

Среднегодовая численность работников

6

Юридический адрес. Бизнес идентификационный номер
номер Индивидуальный идентификационный номер

191140000766

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
2023 г.

тыс тенге

Показатели	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1 Поступление денежных средств, всего	10	14 800	28 285
в том числе:			
реализация товаров	11	-	-
предоставление услуг	12	-	-
авансы полученные	13	-	-
дивиденды	14	-	-
прочие поступления	15	14 800	28 285
2 Выбытие денежных средств, всего	20	23 172	17 535
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	21	5 286	4 672
авансы выданные	22	-	-
выплаты по заработной плате	23	11 397	8 169
выплата вознаграждения по займам	24	-	-
корпоративный подоходный налог	25	-	-
другие платежи в бюджет	26	5 781	3 287
прочие выплаты	27	708	1 406
3 Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (стр. 010 - стр. 020)	30	(8 371)	10 751
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1 Поступление денежных средств, всего	40	-	-
в том числе:			
реализация основных средств	41	-	-
реализация нематериальных активов	42	-	-
реализация других долгосрочных активов	43	-	-
реализация финансовых активов	44	-	-
погашение займов, предоставленных другим организациям	45	-	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	46	-	-
прочие поступления	47	-	-
2 Выбытие денежных средств, всего	50	-	-
в том числе:			
приобретение основных средств	51	-	-
приобретение нематериальных активов	52	-	-
приобретение других долгосрочных активов	53	-	-
приобретение финансовых активов	54	-	-
предоставление займов другим организациям	55	-	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	56	-	-
прочие выплаты	57	-	-
3 Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (стр. 040 - стр. 050)	60	-	-

Показатели	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего	70	405 960	331 843
в том числе:			
эмиссия акций и других ценных бумаг	71	-	-
получение займов	72	13 000	24 100
получение вознаграждения по финансируемой аренде	73	-	-
прочие поступления	74	392 960	307 743
2. Выбытие денежных средств, всего	80	395 498	339 413
в том числе:			
погашение займов	81	1 000	16 100
приобретение собственных акций	82	-	-
выплата дивидендов	83	-	-
прочие	84	394 498	323 313
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (стр. 070 - стр. 080)	90	10 462	(7 570)
Итого: Увеличение +/- уменьшение денежных средств (стр. 030 +/- стр. 060 +/- стр. 090)	100	2 091	3 181
Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	110	5 664	2 483
Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	120	7 754	5 664

Руководитель

Алина А. Е.

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер

Токтар А. Т.

(фамилия, имя, отчество)

МП



Товарищество с ограниченной ответственностью "Кибер Ломбард"

Наименование

Вид деятельности

Среднегодовая численность работников

Юридический адрес, Бизнес идентификационный номер, Индивидуальный идентификационный номер

Деятельность ломбардов

6

191140000766

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

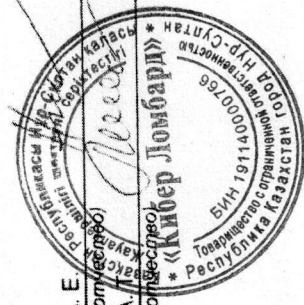
2023 г.

Показатель	Код строки	Капитал материнской организации				Доля меньшинства	Итого капитал
		Уставный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль	Всего		
1	2	3	4	5	6	7	8
Сальдо на 1 января отчетного года	010	51 000	-	7 551	58 551	-	58 551
Изменения в учетной политике	020	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (стр.010+/-стр.020)	030	51 000	-	7 551	58 551	-	58 551
Прибыль/убыток от переоценки активов	031	-	-	-	-	-	-
Хеджирование денежных потоков	032	-	-	-	-	-	-
Курсовые разницы от зарубежной деятельности	033	-	-	-	-	-	-
Прибыль/убыток, признанная/ый непосредственно в самом капитале (стр.031+/-стр.032+/-стр.033)	040	-	-	-	-	-	-
Общий совокупный доход	050	-	-	9 433	9 433	-	9 433
Всего прибылей/убыток за период (стр.040+/-стр.050)	060	-	-	9 433	9 433	-	9 433
Дивиденды	070	-	-	-	-	-	-
Эмиссия акций	080	-	-	-	-	-	-
Выкупленные собственные долевые инструменты	090	-	-	-	-	-	-
Сальдо на 31 декабря отчетного года (стр.030+стр.060+стр.070+стр.080+стр.090)	100	51 000	-	16 984	67 984	-	67 984
Сальдо на 1 января предыдущего года	110	51 000	-	2 721	53 721	-	53 721
Изменения в учетной политике	120	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (стр.110+/-стр.120)	130	51 000	-	2 721	53 721	-	53 721
Прибыль/убыток от переоценки активов	131	-	-	-	-	-	-
Хеджирование денежных потоков	132	-	-	-	-	-	-

тыс. тенге

тыс. тенге

Показатель	Код строки	Капитал материнской организации				Доля меньшинства	Итого капитал
		Уставный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль	Всего		
1	2	3	4	5	6	7	8
Курсовые разницы от зарубежной деятельности	133	-	-	-	-	-	-
Прибыль/убыток, признанный непосредственно в самом капитале (стр. 131+/-стр. 132+/-стр. 133)	140	-	-	-	-	-	-
Прибыль/убыток за период	150	-	-	4 830	4 830	-	4 830
Всего прибыль/убыток за период (стр. 140+/-стр. 150)	160	-	-	4 830	4 830	-	4 830
Дивиденды	170	-	-	-	-	-	-
Эмиссия акций	180	-	-	-	-	-	-
Выкупленные собственные долевые инструменты	190	-	-	-	-	-	-
Сальдо на 31 декабря предыдущего года (стр. 130 + стр. 160-стр. 170+стр. 180-стр. 190)	200	51 000	-	7 551	58 551	-	58 551



Руководитель _____
 Алина А. Е.
 (фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер _____
 Токтар А. Т.
 (фамилия, имя, отчество)

М П

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К годовому отчету за 2023 год ТОО "Кибер Ломбард" БИН
191140000766**

Прилагаемая финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Международными Стандартами финансовой отчетности. Деятельность Предприятия осуществляется в соответствии с Учетной Политикой Предприятия, согласно которой определяются основные правила организации учета, а также требования к внутреннему контролю. В основу Учетной Политики Предприятия заложены следующие принципы: начисление, непрерывная деятельность. Прилагаемая финансовая отчетность оценивается и ведется в национальной валюте Республики Казахстан - тенге. Годовая финансовая отчетность Предприятия составлена за период с 1 января по 31 декабря 2023 года в тысячах тенге.

Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с МСФО 16 «Основные средства». Амортизация основных средств рассчитывается на основе прямолинейного метода за установленный период полезного срока службы каждой группы актива.

Капитальный ремонт основных средств, который увеличивает срок полезной службы, капитализируется. Затраты на текущий ремонт и обслуживание относятся на расходы в момент их возникновения. Любые доходы или убытки, возникающие при выбытии основных средств, относятся на доходы или расходы за текущий год.

Товарно-материальные запасы

Учет товароматериальных запасов ведется в соответствии с МСФО № 2 «Запасы» и осуществляется по оперативно - бухгалтерскому (сальдовому) методу. Запасы, приобретаемые для основной и неосновной деятельности, измеряются по себестоимости. Себестоимость запасов включает в себя все затраты на приобретение и прочие затраты, произведенные в целях доставки запасов до их настоящего местонахождения. Затраты на приобретение запасов включают в себя покупную цену, импортные пошлины, а также расходы на транспортировку, обработку и другие расходы, непосредственно связанные с приобретением материалов и услуг.

Прочие затраты включаются в себестоимость запасов только в той степени, в которой они связаны с доставкой запасов до их настоящего местонахождения. Себестоимость запасов определяется по формуле средневзвешенной стоимости. Списание материалов на счета затрат производится по их фактической себестоимости. Себестоимость реализуемых товарно-материальных запасов признается как расход в тот отчетный период, в который признается связанный с ним доход.

Запасы, израсходованные на реконструкцию или капитальный ремонт основных средств, которые подлежат капитализации, признаются расходами в течение срока полезного использования данного актива и списываются через амортизационные отчисления.

Система отражения доходов и расходов

Учетная политика в части оценки и признания доходов ведется в соответствии с МСФО 18. Согласно принципу начисления доходы признаются в бухгалтерском учете и отражаются в финансовой отчетности, когда они были заработаны, а расходы и убытки, когда они были понесены, а не тогда, когда деньги получены или выплачены. Доходы и расходы по одним и тем же сделкам или событиям признаются одновременно. Доходы не признаются на основе промежуточных выплат и полученных авансов.

Информация о результатах финансово-хозяйственной деятельности

Бухгалтерский баланс.

Строка 010 Баланса - Денежные средства и их эквиваленты

Для хранения временно свободных денежных средств и осуществления безналичных расчетов организация открывает в банке расчетные, текущие и другие счета в зависимости от характера деятельности и источников финансирования. Предприятие имеет один расчетный счет в АО «Банк Центр Кредит». Кассовые операции осуществляются кассиром, назначенным Руководителем Предприятия, являющимся материально-ответственным лицом. С ним заключается договор о его полной материальной ответственности.

Учет денежных средств Предприятием ведется на счетах Рабочего плана счетов:

- 1010 «Денежные средства в кассе»

- 1030 «Денежные средства на текущих банковских счетах»

Организация Код	Наименование счета счета	Сальдо начальное Дт	Сальдо начальное Кт	Сальдо конечное Дт	Сальдо конечное Кт
ТОО «Кибер Ломбард»		5 663 664,40		7 754 178,40	
1010	Денежные средства в кассе	5 594 978,00		7 624 509,00	
1030	Денежные средства на текущих банковских счетах	68 686,40		129 669,40	
Итого		5 663 664,40		7 754 178,40	

строка 011 Баланса - Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости

Учет выданных краткосрочных микрокредитов под залог недвижимого имущества ведется на счетах Рабочего плана счетов:

- 1110 «Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости»

Организация Код	Наименование счета счета	Сальдо начальное Дт	Сальдо начальное Кт	Сальдо конечное Дт	Сальдо конечное Кт
ТОО «Кибер Ломбард»		78 655 203,00		88 519 303,00	
1110	Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	78 655 203,00		88 519 303,00	
Итого		78 655 203,00		88 519 303,00	

Строка 015 Баланса - Прочие краткосрочные финансовые активы

Организация	Сальдо	Сальдо	Сальдо	Сальдо
Код Наименование счета	начальное Дт	начальное Кт	конечное Дт	конечное Кт
ТОО "Кибер Ломбард"		235 964,00		265 557,00
1170 Оценочный резерв под убытки от обесценения краткосрочных финансовых активов		235 964,00		265 557,00
Итого		235 964,00		265 557,00

Строка 022 Баланса - Прочие краткосрочные активы

Учет Прочих краткосрочных активы ведется на счетах Рабочего плана счетов:

Организация	Сальдо	Сальдо	Сальдо	Сальдо
Код Наименование счета Субконто1	начальное Дт	начальное Кт	конечное Дт	конечное Кт
ТОО "Кибер Ломбард"	125 065,66		18 096,67	
1430 Прочие налоги и другие обязательные платежи в бюджет	2 939,00		2 939,00	
1710 Краткосрочные авансы выданные	8 250,00		5 250,00	
1710 Краткосрочные авансы выданные	3 870,00			
1710 Краткосрочные авансы выданные	110 001,82			
1720 Расходы будущих периодов			9 902,83	
Итого	125 065,66		18 096,67	

Строка 117 Баланса - Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность

Организация	Сальдо	Сальдо	Сальдо	Сальдо
Код Наименование счета Субконто1	начальное Дт	начальное Кт	конечное Дт	конечное Кт
ТОО "Кибер Ломбард"	224 900,00		224 900,00	
2174 Прочая долгосрочная дебиторская задолженность	57 000,00		57 000,00	
2174 Прочая долгосрочная дебиторская задолженность	167 900,00		167 900,00	
Итого	224 900,00		224 900,00	

Строка 121 Баланса - Основные средства

Организация	Сальдо	Сальдо	Сальдо	Сальдо
Код Наименование счета Субконто1	начальное Дт	начальное Кт	конечное Дт	конечное Кт
ТОО "Кибер Ломбард"	1 932 524,00	1 095 967,36	1 932 524,00	1 202 062,06
2410 Основные средства	95 000,00		95 000,00	
2410 Основные средства	86 943,00		86 943,00	
2410 Основные средства	23 591,00		23 591,00	
2410 Основные средства	36 068,00		36 068,00	

2410	Основные средства	Ноутбук HP15-db 1001ur,AMD Ryzen 3 3200U-2 6GHz/15/6"HD	141 772,00	141 772,00		
2410	Основные средства	Ноутбук HP15-db 1001ur,AMD Ryzen 3 3200U-2 6GHz/15/6"HD	141 772,00	141 772,00		
2410	Основные средства	Принтер лазерный Xerox Phaser 3020BI	49 700,00	49 700,00		
2410	Основные средства	МФУ Xerox WorkCentre 3025BI	69 050,00	69 050,00		
2410	Основные средства	Ноутбук HP15-db 1001ur,AMD Ryzen 3 3200U-2 6GHz/15/6"HD	141 772,00	141 772,00		
2410	Основные средства	Металлопластиковые изделия	198 672,00	198 672,00		
2410	Основные средства	Ноутбук HP 15-rb028ur,AMD A4-9120-2 2GHz/15.6"HD/500Gb/Radeon	86 406,00	86 406,00		
2410	Основные средства	Радио-телефон Panasonic KX-TG1611 CAW.AOH,Caller ID50записей.50 номеров,Black-White	10 900,00	10 900,00		
2410	Основные средства	Металлическая решетка	160 000,00	160 000,00		
2410	Основные средства	Принтер Xerox Phaser 3020BI	46 900,00	46 900,00		
2410	Основные средства	Видеорегистратор HiWatch HD-TVI DS-H204Q	23 637,00	23 637,00		
2410	Основные средства	Принтер Xerox Phaser 3020BI, A4,20ppm,1200x1200dpi,128Mb,600MHz,USB,Wi-Fi,Tray150 page,15000 стр/мес	41 331,00	41 331,00		
2410	Основные средства	Ноутбук	21 000,00	21 000,00		
2410	Основные средства	ЛОГ-ШК202*75С2Д2 Шкаф Миланский орех темный	86 260,00	86 260,00		
2410	Основные средства	Гардероб ЛОГ-ГГ202x75 Миланский орех темный	61 750,00	61 750,00		
2410	Основные средства	Цифровой видеорегистратор с 2 видеокамерами DS-H204QA	130 000,00	130 000,00		
2410	Основные средства	Цифровой видеорегистратор с 3 видеокамерами 5 в 1 RVI-1HDRLO4L	150 000,00	150 000,00		
2410	Основные средства	Цифровой видеорегистратор с 2 видеокамерами AHD6004R-MS	130 000,00	130 000,00		
2420	Амортизация основных средств	ККМ Миника 1105 ФКЗ версия online KZ	58 583,21	77 583,17		
2420	Амортизация основных средств	Процессор Intel Core i5 9400	86 943,00	86 943,00		
2420	Амортизация основных средств	UPS APC Back BV650I-GR	23 591,00	23 591,00		
2420	Амортизация основных средств	Монитор 21.5"HP22w,Black	36 068,00	36 068,00		
2420	Амортизация основных средств	Ноутбук HP15-db 1001ur,AMD Ryzen 3 3200U-2 6GHz/15/6"HD	141 772,00	141 772,00		
2420	Амортизация основных средств	Ноутбук HP15-db 1001ur,AMD Ryzen 3 3200U-2 6GHz/15/6"HD	141 772,00	141 772,00		
2420	Амортизация основных средств	Принтер лазерный Xerox Phaser 3020BI	43 700,00	43 700,00		
2420	Амортизация основных средств	МФУ Xerox WorkCentre 3025BI	63 050,00	63 050,00		
2420	Амортизация основных средств	Ноутбук HP15-db 1001ur,AMD Ryzen 3 3200U-2 6GHz/15/6"HD	131 139,10	141 772,00		
2420	Амортизация основных средств	Металлопластиковые изделия	119 203,20	158 937,60		
2420	Амортизация основных средств	Ноутбук HP 15-rb028ur,AMD A4-9120-2 2GHz/15.6"HD/500Gb/Radeon	86 406,00	86 406,00		
2420	Амортизация основных средств	Радио-телефон Panasonic KX-TG1611 CAW.AOH,Caller ID50записей.50 номеров,Black-White	10 900,00	10 900,00		
2420	Амортизация основных средств	Металлическая решетка	93 333,45	125 333,49		
2420	Амортизация основных средств	Принтер Xerox Phaser 3020BI	46 900,00	46 900,00		
2420	Амортизация основных средств	Видеорегистратор HiWatch HD-TVI DS-H204Q	12 606,40	17 333,80		
Итого			1 932 524,00	1 095 967,36	1 932 524,00	1 202 062,06

Строка 125 Баланса - Нематериальные активы

Организация	Сальдо	Сальдо	Сальдо	Сальдо
Код	начальное	начальное	конечное	конечное
счета	Дт	Кт	Дт	Кт
ТОО "Кибер Ломбард"	64 800,00	29 970,00	64 800,00	39 690,00
2730 Прочие нематериальные активы	64 800,00		64 800,00	
2740 Амортизация прочих нематериальных активов		29 970,00		39 690,00
Итого	64 800,00	29 970,00	64 800,00	39 690,00

Строка 214 Баланса - Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность

Организация	Сальдо	Сальдо	Сальдо	Сальдо
Код	начальное	начальное	конечное	конечное
счета	Дт	Кт	Дт	Кт
ТОО "Кибер Ломбард"		218 870,00		2 064 998,18
3310 Краткосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам		15 000,00		15 000,00
3310 Краткосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам		3 870,00		
3310 Краткосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам		200 000,00		2 050 000,00
Итого		218 870,00		2 064 998,18

Строка 215 Баланса - Краткосрочные оценочные обязательства

Организация	Сальдо	Сальдо	Сальдо	Сальдо
Код	начальное	начальное	конечное	конечное
счета	Дт	Кт	Дт	Кт
ТОО "Кибер Ломбард"		665 544,93		1 671 031,34
3430 Краткосрочные оценочные обязательства по вознаграждениям работникам		665 544,93		1 671 031,34
Итого		665 544,93		1 671 031,34

Строка 216 Баланса - Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу

Организация	Сальдо	Сальдо	Сальдо	Сальдо
Код	начальное	начальное	конечное	конечное
счета	Дт	Кт	Дт	Кт
ТОО "Кибер Ломбард"		1 522 066,00		2 645 999,00
3110 Корпоративный подоходный налог подлежащий уплате		1 522 066,00		2 645 999,00
Итого		1 522 066,00		2 645 999,00

Строка 217 Баланса - Вознаграждения работникам

Организация	Сальдо	Сальдо	Сальдо	Сальдо
Код	начальное	начальное	конечное	конечное
счета	Дт	Кт	Дт	Кт
ТОО "Кибер Ломбард"		1 556 224,99		911 204,93
3350 Краткосрочная		1 003 744,97		499 999,97
Жамантаева Алтынай				

3350	задолженность по оплате труда	Амангельдыкызы	123 088.02	147 390.32
3350	Краткосрочная задолженность по оплате труда	Агитаева Акмарал Калкамановна		
3350	Краткосрочная задолженность по оплате труда	Мендыбаева Айсулу Курмангалиевна	202 288.00	202 830.70
3350	Краткосрочная задолженность по оплате труда	Алина Асемгуль Ерликовна	52 272.00	60 984.00
Итого			1 556 224,99	911 204,93

Строка 222 Баланса – Прочие краткосрочные обязательства

Организация	Сальдо	Сальдо	Сальдо	Сальдо
Код Наименование счета	начальное Дт	начальное Кт	конечное Дт	конечное Кт
ТОО "Кибер Ломбард"		9 480 448,00		21 419 050,00
3120 Индивидуальный подоходный налог		139 839,00		84 352,00
3150 Социальный налог		125 427,00		61 433,00
3211 Обязательства по социальным отчислениям		35 700,00		33 112,00
3212 Обязательства по взносам на социальное медицинское страхование		21 200,00		22 626,00
3213 Обязательства по отчислениям на социальное медицинское страхование		31 800,00		33 939,00
3220 Обязательства по пенсионным отчислениям		191 252,00		113 027,00
3510 Краткосрочные авансы полученные		935 230,00		1 070 561,00
3560 Прочие краткосрочные обязательства		8 000 000,00		20 000 000,00
Итого		9 480 448,00		21 419 050,00

Строка 314 Баланса – Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность

Организация	Сальдо	Сальдо	Сальдо	Сальдо
Код Наименование счета	начальное Дт	начальное Кт	конечное Дт	конечное Кт
ТОО "Кибер Ломбард"		310 017,00		310 017,00
4167 Прочая долгосрочная кредиторская задолженность		310 017,00		310 017,00
Итого		310 017,00		310 017,00

Капитал

Величину уставного капитала на 31.12.2023 год представляют:

- Уставный (акционерный) капитал – 51 000 тыс. тенге (Строка 410)

- Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)- 16 984 тыс. тенге (Строка 414)

Итого капитал относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415) - 67 984 тыс. тенге

Отчет о доходах и расходах

При определении результатов финансово-хозяйственной деятельности используется принцип начисления. Согласно принципу начисления доходы признаются в бухгалтерском учете и отражаются в финансовой отчетности, когда они заработаны, а расходы и убытки - когда они были понесены, а не тогда, когда денежные средства получены или выплачены. Доходы, полученные от основной и неосновной деятельности, составляют совокупный доход.

Доходы от финансовых услуг в 2023 году составили:

Организация Код счета Наименование счета	Оборот за период	Оборот Дт
ТОО "Кибер Ломбард"	35 991 140,00	35 991 140,00
6110 Доходы по вознаграждениям	34 299 337,00	34 299 337,00
6260 Доходы от восстановления убытка от обесценения по финансовым активам	1 691 803,00	1 691 803,00
Итого	35 991 140,00	35 991 140,00

Прочие доходы в 2023 году составили:

Организация Код счета Наименование счета	Оборот за период	Оборот Дт
ТОО "Кибер Ломбард"	1 120 061,00	1 120 061,00
6240 Доходы от восстановления убытка от обесценения по нефинансовым активам	1 113 344,00	1 113 344,00
6290 Прочие доходы	6 717,00	6 717,00
Итого	1 120 061,00	1 120 061,00

Расходы, связанные с обеспечением деятельности Предприятия включают:

- расходы на приобретение запасов;
- расходы на оплату труда работников;
- расходы по налогам и отчислениям;
- амортизационные отчисления по основным средствам;
- расходы по эксплуатации служебных зданий, оборудования, инвентаря, включая затраты на проведение текущего ремонта;

- оплата консультационных, коммунальных и прочих услуг

- другие расходы, не противоречащие законодательству РК.

Расходы за 2023 год всего составили 27 678 тыс. тенге, в том числе:

- Административные расходы – 21 309 тыс. тенге

- Прочие расходы - 3 723 тыс. тенге

- Расходы по корпоративному подоходному налогу- 2 646 тыс. тенге

Отчет о движении денег (прямой метод)

Отчет о движении денежных средств содержит информацию о движении денежных средств в результате операционной деятельности Предприятия, чистом денежном результате. В качестве показателей отчета используются денежные средства и их эквиваленты. В отчете отражено движение денежных средств в кассе и на текущих счетах Предприятия.

В течение 2023 года на расчетный счет и кассы Предприятия поступило:

- Поступление от реализации залогового имущества на торгах - 14 800 400,00 тенге
- Получение займа от учредителя – 13 000 000 тенге
- Возврат кредита - 356 314 600,00 тенге
- Проценты по кредиту - 34 953 209,00 тенге
- Штрафные проценты- 1 691 803,00 тенге

Выбытие денежных средств в 2023 году составило:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками - 5 285 802,00 тенге
- Выплата заработной платы - 11 397 413,00 тенге
- Подоходный налог и другие платежи в бюджет - 5 780 642,00 тенге
- Прочие выплаты (выдача подотчет) - 708 000,00 тенге
- Погашения займа, выданным учредителем - 1 000 000,00тенге
- Возврат процентов- 518 541,00 тенге
- Выдача кредита - 380 979 100,00 тенге
- Возврат дополнительного капитала- 13 000 000 тенге

Остаток денежных средств 7 754 178,40 тенге.

Отчет об изменениях в собственном капитале

Собственный капитал Предприятия состоит из Уставного капитала и нераспределенной прибыли (убытка).

