

**Пояснительная записка
к финансовой отчетности
ТОО "Ломбард STATUS & Ko" за 2021 год**

Предприятие ведет учет и составляет финансовую отчетность в соответствии с Законом РК "О бухгалтерском учете и финансовой отчетности", руководствуясь Правилами ведения бухгалтерского учета.

В составе ТОО "Ломбард STATUS & Ko" нет зависимых предприятий, консолидированная финансовая отчетность не составляется.

ТОО "Ломбард STATUS & Ko" БИН 171140028930, адрес: РК, Карагандинская область, г.Темиртау, пр.Мира,78

Уставной капитал Товарищества- 28 359 000(двадцать восемь миллионов триста пятьдесят девять тысяч).

Бухгалтерские записи производятся на основании первичных документов, фиксирующих факт совершения хозяйственных операций. Все сделки и прочие события хозяйственной деятельности предприятия, влияющие на активы, уставный капитал, обязательства, доходы и расходы, должны быть отражены в соответствующих бухгалтерских регистрах.

Регистры бухгалтерского учета составляются в формате на основе автоматизированной программы, на базе которой ведется бухгалтерский учет предприятия. Учет имущества, обязательства, хозяйственных операций учитывается в Казахстанском тенге, на электронном носителе, что соответствует законодательству РК по финансовой отчетности и бухгалтерскому учету. Не допускается наличие кредитовых остатков на активных счетах и дебетовых остатков на пассивных счетах на конец отчетного периода.

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:

- 1) начисление доходов и расходов;
- 2) непрерывность финансовой и хозяйственной деятельности предприятия;
- 3) понятность всех показателей для пользователей;
- 4) значимость и существенность финансовых показателей;
- 5) достоверность;
- 6) правдивое и осмотрительное представление;
- 7) 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, арифметически подсчет сумм).

Внесение исправлений в кассовые и банковские первичные документы, как правило, не допускается.

Ответственность за своевременное и доброкачественное создание документов, своевременную передачу их для отражения в бухгалтерском учете и отчетности, за достоверность содержащихся в документах данных несут лица, составившие и подписавшие эти документы.

Содержание первичных документов и регистров бухгалтерского учета является информацией, составляющей коммерческую тайну, доступ к которой предоставляется лицам, которые имеют разрешение руководства предприятия, а также тем должностными лицами государственных органов в соответствии с законодательством РК.

1. Основы представления финансовой отчетности.

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

Бухгалтерский баланс отражает финансовое положение ТОО и представляет информацию, связанный 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 течение 12 месяцев с отчетной даты.

Все прочие обязательства классифицируются как долгосрочные.

Финансовая отчетность данного предприятия была подготовлена на основе данных бухгалтерского учета в соответствии с требованиями МСФО и Национальных стандартов РК.

1. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты представляют собой наличные деньги на банковских счетах Предприятия. Денежные средства предприятия, отраженные в бухгалтерском учете на начало и на конец каждого периода, представляют собой наличность в кассе (в тенге), денежные средства в пути, денежные средства на расчетных счетах и др. Все денежные средства учитываются в балансе по первоначальной стоимости. Это сумма представляет краткосрочные, высоколиквидные вложения, легко обратимые в заранее известную сумму денег без значительных рисков.

Все операции по расчетному счету осуществляется по системе "Банк-Клиент", согласно оформленным платежным документам, заверенным электронной подписью и в случае необходимости письменно директором предприятия, денежные средства отражаются в учете по номинальной стоимости:

Все операции по кассе осуществляется по согласно оформленным приходным и расходным ордерам, заверенны подписью, денежные средства отражаются в учете по номинальной стоимости

1.1. Денежные средства:

- наличные денежные средства -30 974 тыс.тенге
- денежные средства на текущих банковских счетах-6 тыс.тенге
ИТОГО денежных средств- 30 980 тыс.тенге
Краткосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2021 отсутствует.

2. Долгосрочные активы.

2.1. Инвестиции. Компания не осуществляла инвестиции в капитал других юридических лиц.
2.2. Нематериальные активы и основные средства на балансе Товарищества отсутствуют.

3. Краткосрочные обязательства.

Краткосрочные обязательства Товарищества по состоянию на 31.12.2021 года составили -34 373 тыс.тенге, в том числе

3.1. Кредиторская задолженность-34 145 тыс.тенге
3.2. Обязательство по налогам-228 тыс.тенге.

4. Собственный капитал.

Собственный капитал состоит из:

4.1. Уставного капитала, который состоит из вклада учредителей-28 359 тыс.тенге.
4.2. Резервного капитала установленного учредительными документами-0 тенге
4.3. Нераспределенная прибыль на 31.12.2021 составляет- 2 399 тыс.тенге

5. Доходы

Доходом признаются валовые, систематические и регулярные поступления экономических выгод, возникающих от следующих операций и событий в течение отчетного периода

По состоянию на 31.12.2021 года доходы Товарищества составили:

5.1. Доходы связанные с получением вознаграждения-18 308 тыс.тенге.

6. Расходы

Расходы признаются в тот момент, когда они понесены, и отражаются в бухгалтерском учете в том периоде, к которому они относятся.

Расходы классифицируются:

- прямые расходы (или производственные) - расходы, связанные с оказанием услуг, которые могут быть прямо и непосредственно включены в себестоимость продукции. Такие расходы признаются по мере признания доходов
- расходы периода - расходы, связанные с процессом реализации продукции, товаров, работ и услуг, также административные расходы, расходы по процентам. Эти расходы признаются в течение периода, в котором они возникли.
По состоянию на 31.12.2021 года расходы Товарищества составили -15 909 тыс.тенге.

6.1. Расходы на оплату труда-7 971 тыс.тенге.
6.2. Расходы по уплате налогов-3138 тыс.тенге.
6.3. Расходы поставщикам-4800 тыс.тенге.

7. Чистая прибыль

Чистая прибыль(убыток) Товарищества по состоянию на 31.12.2021 года составило -2 399 тыс.тенге

Директор



Туллубаев Ж.Б.

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 01.01.2022

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	01.01.2022	01.01.2021
1	2	3
- денежные средства и их эквиваленты	30 986	27 992
- по займам, предоставленным клиентам	34 145	0
Текущие налоговые активы	0	367
Итого активы	65 131	28 359
Кредиторская задолженность	34 145	4 646
Налоги и другие обязательные платежи в бюджет, кроме корпоративного подоходного налога	228	410
Итого обязательства	34 373	5 056
Уставный капитал	28 359	21 277
Нераспределенная чистая прибыль (непокрытый убыток)	2 399	2 026
Итого капитал	30 758	23 303
Итого обязательства и капитал	65 131	28 359

Примечание:

Наименование

Адрес

Телефон

Адрес электронной почты

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета

ТОО "ЛОМБАРД STATUS & Ко"

Республика Казахстан, Карагандинская область, г.
Темиртау, пр. Мира, дом № 78

+77017761314

lombard.status09@gmail.com

Тулеубаев Ж. Б.

фамилия, имя, отчество (при его
наличии)



Приложение 2
к Правилам представления
финансовой отчетности

Отчет о прибылях и убытках/отчет о совокупном

Представляется: в Национальный Банк Республики
Казахстан.
Форма административных данных размещена на

Отчет о прибылях и убытках/отчет о совокупном доходе

Индекс формы административных данных: Ф2
Периодичность: ежегодная
Отчетный период: по состоянию на 01.01.2022
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	01.01.2022	01.01.2021
1	2	3
Доход от реализации продукции и оказания услуг	18 308	7 083
- расходы на оплату труда и командировочные	7 971	5 057
Налоги и другие обязательные платежи в бюджет, кроме корпоративного подоходного налога	1 159	0
Административные расходы	4 800	0
Чистая прибыль/чистый убыток до налогообложения	4 378	2 026
Расход по корпоративному подоходному налогу	1 979	0
Расходы по подоходному налогу	1 979	0
Прибыль/убыток после уплаты подоходного налога	2 399	2 026
Чистая прибыль/чистый убыток	2 399	2 026
Общий совокупный доход	2 399	2 026

Примечание:

Наименование

Адрес

Телефон

Адрес электронной почты

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета

ТОО "ЛОМБАРД STATUS & Ко"

Республика Казахстан, Карагандинская область, г.
Темиртау, пр. Мира, дом № 78

+77017761314

lombard.status09@gmail.com

Тулеубаев Ж. Б.

фамилия, имя, отчество (при его
наличии)



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 01.01.2022

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	01.01.2022	01.01.2021
1	2	3
Поступление денежных средств, всего	18 308	7 083
Заработная плата и прочие выплаты	7 971	3 263
Подоходный налог и другие платежи в бюджет	1 159	410
Платежи поставщикам за товары и услуги	4 800	1 383
Чистые потоки денежных средств от операционной деятельности до уплаты подоходного налога	4 378	2 026
Корпоративный подоходный налог	1 979	0
Итого денежных средств от операционной деятельности	2 399	2 026
Чистые потоки денежных средств от инвестиционной деятельности	0	0
Потоки денежных средств от финансовой деятельности	0	0
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	28 359	26 333
Денежные средства и их эквиваленты по состоянию на конец года	30 758	28 359

Примечание:

Наименование

Адрес

Телефон

Адрес электронной почты

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета

ТОО "ЛОМБАРД STATUS & Ко"

Республика Казахстан, Карагандинская область, г.

Темиртау, пр. Мира, дом № 78

+77017761314

lombard.status09@gmail.com

Туллубаев Ж. Б.

фамилия, имя, отчество (при его
наличии)



Форма, предназначенная для сбора административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан, территориальный филиал Национального Банка

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

Отчет об изменениях в капитале (отдельный)

Индекс формы административных данных: Ф4

Периодичность: ежегодная

Отчетный период: по состоянию на 01.01.2022

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		Итого капитал
1	2		
01.01.2021	28 359	0	28 359
Прочий совокупный доход	0	0	0
Общий совокупный доход/убыток за период	0	2 399	2 399
01.01.2022	28 359	2 399	30 758

Примечание:

Наименование

ТОО "ЛОМБАРД STATUS & Co"

Адрес

Республика Казахстан, Карагандинская область,
г. Темиртау, пр. Мира, дом № 78

Телефон

+77017761314

Адрес электронной почты

lombard.status09@gmail.com

Руководитель или лицо, исполняющее его обязанности

Тулеубаев Ж. Б.

фамилия, имя,
отчество (при его

подпись

