

## Пояснительная записка к финансовой отчетности ТОО «Ломбард First» 2020 год

### 1. Основная деятельность товарищества

ТОО «Ломбард First» (далее - «ТОО») было создано 27 мая 2020 года как товарищество с ограниченной ответственностью в соответствии с Законодательством Республики Казахстан. Основным видом деятельности ТОО предоставление микрокредитов заемщикам в соответствии с законодательством Республики Казахстан и Правилам предоставления микрокредитов, утвержденных участником «Товарищества». Доходы начисляются путем начисления процентов по кредиту. Согласно Уставу ТОО «Ломбард First», объявленный Уставный капитал товарищества определен в размере 80 000 000 (восемьдесят миллионов) тенге, что соответствует требованиям о минимальном размере уставного капитала, определенного для юридических лиц.

### 2. Основа подготовки финансовой отчетности

Настоящая финансовая отчетность была подготовлена в соответствии с Национальными Стандартами Финансовой Отчетности, и полностью соответствует им.

Товарищество ведет учет в казахстанских тенге (далее - тенге), и составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с Законом Республики Казахстан «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности»

Финансовая отчетность подготовлена на основе того, что финансовые активы и обязательства, а также нефинансовые активы и обязательства отражаются по первоначальной стоимости.

### 3. Бухгалтерский баланс по состоянию на 01 января 2021г

#### АКТИВЫ

##### Денежные средства

	2020	2019
Наличность в кассе Кокшетау	245	0
Наличность в кассе Караганда	2241	0
Средства на расчетном счете Кокшетау	68	0
Средства на расчетном счете Караганда	329	0
<b>Итого денежных средств</b>	<b>2883</b>	<b>0</b>

##### Краткосрочные активы

	2020	2019
Займы предоставленные	99245	0
Прочая краткосрочная дебиторская задолженность	46080	0
Прочие активы	305	0
<b>Итого дебиторская задолженность</b>	<b>145630</b>	<b>0</b>

По состоянию на 01 января 2021 года активы составили 148513 тыс. тенге

#### ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

##### Краткосрочные обязательства

	2020	2019
Налоговые обязательства	1654	0
Прочие обязательства	60299	0
<b>Итого краткосрочных обязательств</b>	<b>61953</b>	<b>0</b>

По состоянию на 01 января 2021 года обязательства составили 61953 тыс. тенге

**КАПИТАЛ**  
Уставный капитал

	2020	2019
Уставный капитал	80000	0
<b>Итого прочих обязательств</b>	<b>80000</b>	<b>0</b>

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

	2020	2019
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	6560	0
<b>Итого</b>	<b>6560</b>	<b>0</b>

По состоянию на 01 января 2021 года итого капитал составил 86560 тыс. тенге

По состоянию на 01 января 2021 года обязательства и капитал составили 148513 тыс. тенге

**4. Отчет о прибылях и убытках**

За период работы в 2020 налоговом году ТОО «Ломбард First» доходы и расходы составили:

Доходы	2020	2019
Доходы по финансированию	9414	0
Прочие доходы	77	
<b>Итого доходов</b>	<b>9491</b>	<b>0</b>
Расходы	2020	2019
Прочие расходы	1292	0
<b>Итого расходов</b>	<b>1292</b>	<b>0</b>
Расходы на налоги	1640	0
<b>Чистый доход</b>	<b>6559</b>	<b>0</b>

**ДОХОДЫ**

Доходы по финансированию 9491 тыс. тенге.

**РАСХОДЫ**

Прочие расходы 1292 тыс. тенге.

**Прочие расходы (расшифровка) 1292 тыс. тенге**

	2020	2019
Абонентская плата за услуги ОФД	15	0
Аренда	115	0
Заработная плата	700	0
Оплата услуг банка	106	0
Отчисления ОСМС	3	0
Охрана объекта	11	0
Почта	9	0
Прочие налоги	56	0
Расход по налогу на прибыль	0	0
Расходы на рекламу	110	0
Социальные отчисления	25	0
Социальный налог	39	0
Текущие расходы	103	0
<b>Итого прочих расходов</b>	<b>1292</b>	<b>0</b>

Доходы ТОО подлежат обложению корпоративным подоходным налогом, согласно кодексу РК «О налогах и других обязательных платежах в бюджет» корпоративный подоходный налог за 2020 год составил: **1640 тыс. тенге.**

Прибыль после налогообложения от продолжающейся деятельности составила: **6599 тыс. тенге.**

Директор ТОО «Ломбард First»



Даникер Р.В.

Бухгалтерский баланс  
Отчетный период: по состоянию на «01» января 2021года

Форма

(в тысячах тенге)

Наименование статей	На конец отчетного периода	На конец предыдущего года
1	2	3
<b>Активы</b>		
Денежные средства и их эквиваленты	2883	0
Дебиторская задолженность	46080	0
Займы предоставленные	99245	0
Прочие активы	305	
<b>Итого активы</b>	<b>148513</b>	<b>0</b>
<b>Обязательства</b>		
Отложенное налоговое обязательство	1654	0
Прочие обязательства	60299	0
<b>Итого обязательства</b>	<b>61953</b>	<b>0</b>
<b>Собственный капитал</b>		
Уставной капитал	80000	0
Нераспределенная прибыль	6560	0
<b>Итого капитал</b>	<b>86560</b>	<b>0</b>
<b>Итого обязательства и капитал</b>	<b>148513</b>	<b>0</b>

Наименование: ТОО «Ломбард First»

Адрес: Акмолинская обл., г.  
Кокшетау, ул. Ауэзова 177

Телефон 7778961555

Адрес электронной почты: lombard.first@bk.ru

Исполнитель: Серков Е.А.  
фамилия, имя и отчество

  
\_\_\_\_\_ 7778961555  
подпись, телефон

Главный бухгалтер Серков Е.А.  
фамилия, имя, отчество

  
\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_  
подпись дата

Руководитель  
Даникер Р.В.

фамилия, имя и отчество

  
\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_  
подпись



Отчет о движении денежных средств  
Отчетный период: по состоянию на «01» января 2021года

Форма

(в тысячах тенге)

Наименование статей	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3
<b>Поступление денежных средств, всего</b>	<b>158086</b>	<b>0</b>
Прочие поступления	158086	
<b>Выбытие денежных средств, всего</b>	<b>65451</b>	<b>0</b>
Платежи поставщикам за товары и услуги	504	0
Авансы выданные	214	0
Выплата заработной платы	433	0
Другие платежи в бюджет	88	0
<b>Чистые потоки денежных средств от операционной деятельности до уплаты подоходного налога</b>	<b>92635</b>	<b>0</b>
Корпоративный подоходный налог	0	0
<b>Итого денежных средств от операционной деятельности</b>	<b>92635</b>	<b>0</b>
...		
Чистые потоки денежных средств от инвестиционной деятельности	0	0
<b>Поступление денежных средств, всего</b>	<b>55781</b>	<b>0</b>
Прочие поступления	55781	0
<b>Выбытие денежных средств, всего</b>	<b>145533</b>	<b>0</b>
Прочие выплаты	145533	0
<b>Потоки денежных средств от финансовой деятельности</b>	<b>(89752)</b>	<b>0</b>
<b>Увеличение +/- уменьшение денежных средств</b>	<b>2883</b>	<b>0</b>
<b>Денежные средства и их эквиваленты по состоянию на конец года</b>	<b>2883</b>	<b>0</b>

Наименование: ТОО «Ломбард First»

Адрес: Акмолинская обл., г. Кокшетау, ул. Ауэзова 177

Телефон 7778961555

Адрес электронной почты: lombard.first@bk.ru

Исполнитель: Серков Е.А.  
фамилия, имя и отчество

Главный бухгалтер Серков Е.А.

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

фамилия, имя и отчество (при его наличии)



\_\_\_\_\_ 7778961555  
подпись, телефон

\_\_\_\_\_ дата  
\_\_\_\_\_ подпись

Отчет о прибылях и убытках/отчет о совокупном доходе  
 Отчетный период: по состоянию на «01» января 2021 года

Форма

(в тысячах тенге)

Наименование статей	За период с начала текущего года (с нарастающим итогом)	За аналогичный период с начала предыдущего года (с нарастающим итогом)
1	2	3
<b>Доходы связанные с получением вознаграждения в том числе:</b>	<b>9414</b>	<b>0</b>
по предоставленным займам	9414	0
прочие доходы	77	0
<b>Итого доходы</b>	<b>9491</b>	<b>0</b>
Операционные расходы	1292	0
<b>Итого расходов</b>	<b>1292</b>	<b>0</b>
<b>Чистая прибыль/чистый убыток до налогообложения</b>	<b>8199</b>	<b>0</b>
Расходы по подоходному налогу	1640	0
<b>Чистая прибыль/чистый убыток</b>	<b>6559</b>	<b>0</b>
...		

Наименование: ТОО «Ломбард First»

Адрес: Акмолинская обл., г. Кокшетау, ул. Ауэзова 177

Телефон 7778961555

Адрес электронной почты: lombard.first@bk.ru

Исполнитель: Серков Е.А.  
 фамилия, имя и отчество

Главный бухгалтер Серков Е.А.

Руководитель  
 Даникер Р.В.

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

 7778961555  
 подпись, телефон

  
  
 подпись дата





Остаток на отчетную дату	80000						6560	86560	86560
--------------------------	-------	--	--	--	--	--	------	-------	-------

Наименование: ТОО «Ломбард First»

Телефон 7778961555

Адрес электронной почты: lombard.first@bk.ru

Адрес: Акмолинская обл., г. Кокшетау, ул. Ауэзова 177

Исполнитель: Серков Е.А.  
фамилия, имя и отчество

  
подпись, телефон

7778961555

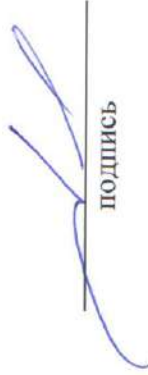
Главный бухгалтер Серков Е.А.

фамилия, имя, отчество

  
подпись

дата

Руководитель  
Даникер Р.В.

  
подпись

