**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**К финансовой отчетности**

**ТОО «Ломбард Белый LLP»**

**За 2021 год**

1. **Организационно-правовой статус ТОО.**

ТОО «**Ломбард Белый LLP**» БИН 190440031734, зарегистрировано в качестве юридического лица года, по адресу РК, г. Алматы, Алмалинский район, улица Байтурсынулы, дом 78Б, кв. 18, почтовый индекс 050022.

Уставной капитал товарищества – 116 000 000 (сто шестнадцать миллионов) тенге.

Органами управления товарищества являются:

- Высший орган управления – общее собрание участников;

- Исполнительный орган – директор.

По состоянию на 31.12.2021 года участником являются Сабитов Димаш Муратович (с долей 50%) и Цой Виталий Евгеньевич (с долей 50%).

ТОО незарегистрировано 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 – выдача микрокредитов населению под залог имущества (изделий из драг.металлов, техники (ноутбуков и мобильных телефонов)).

Данные по балансу отражены в тысячах тенге.

1. **Краткосрочные активы**
   1. Денежные средства по состоянию на 31.12.2021 года составляют 17 599 тысяч тенге. Текущие счета открыты в АО ДБ «Альфа-Банк», БИК ALFAKZKA, р/с KZ099470398921740335.

Остаток денежных средств на 31.12.2021 г

|  |  |
| --- | --- |
| **Наименование счета** | **Сумма** |
| Наличные средства в кассе (тенге) | 15 655 |
| Денежные средства на текущих банковских счетах (тенге) | 1 943 |
| Денежные средства по прочих банковских счетах (тенге) | 0 |
| **Итого денежные средства (тенге)** | **17 599** |

2.2. Краткосрочные финансовые инвестиции по балансу на 31.12.2021 года составляет: 179 719 тысяч тенге, в том числе:

- задолженность залогодателей – 179 719 тысяч тенге.

2.3 Прочие активы. Расходы будущих периодов (ОСР) на 31.12.2021 г составляют – 22 тысячи тенге.

2. Прочие краткосрочные активы: Краткосрочные авансы выданные – 5 758 тысячи тенге

1. **Долгосрочные активы.**
   1. Инвестиции. Компания не осуществляла инвестиции в капитал других юридических лиц.
   2. Нематериальные активы: нематериальных активов на балансе ТОО нет.
   3. Основные средства. К основным средствам относятся материальные активы сроком использования более одного года. Срок использования основных средств определяется исходя из технических условий его эксплуатации, состояния объекта и прочих условий. Начисление амортизации ведется методом равномерного (прямолинейного) списания стоимости. Затраты на ремонт отражаются по мере их возникновения. Основные средства списываются с бухгалтерского баланса в результате: а) физического или морального износа; б) реализации используемых основных средств в хозяйственной деятельности предприятия.

Сальдо на 31.12.2021 года балансовой стоимости 9 399 тысяч тенге, накопленная сумма амортизации 2 779 тысяч тенге.

* 1. Прочие долгосрочные активы – 0 тенге

Незавершенное строительство - 0 тенге.

1. **Краткосрочные обязательства**
   1. Краткосрочные финансовые обязательства – 0 тенге
   2. Обязательства по налогам.

Корпоративный подоходный налог – 13 989 тысяч тенге;

Социальный налог – 26 тысяч тенге;

Индивидуальный подоходный налог – 184 тысяч тенге.

* 1. Обязательства по другим обязательным и добровольным платежам

- обязательства по социальному страхованию – 297 тысяч тенге

- обязательства по пенсионным отчислениям – 544 тысячи тенге.

4.4 Краткосрочная кредиторская задолженность

4.4.1 Краткосрочная кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам составляет 0 тенге.

4.4.2 Краткосрочная задолженность по оплате труда – 0 тенге.

4.4.3 Прочая краткосрочная кредиторская задолженность – 2 597 тысяч тенге.

* 1. Прочие краткосрочные обязательства – 0 тенге.

1. **Долгосрочные финансовые обязательства.**

Собственный капитал состоит из

1. Уставного капитала, который состоит из вклада единственного учредителя – 116 000 тысяч тенге;
2. Резервного капитала установленного учредительными документами – 0 тенге;
3. Нераспределенного дохода, который по состоянию на 31.12.2021 года составляет – 76 082 тысяч тенге.

**Директор: Омарова Камила Галиевна.**

**Главный бухгалтер: не предусмотрен.**