

ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ
«А-PLUS»
МИКРОҚАРЖЫ ҰЙЫМЫ»
ЖАУАПКЕРШІЛІГІ
ШЕКТЕУЛІ СЕРІКТЕСТІГІ



РЕСПУБЛИКА КАЗАХСТАН
ТОВАРИЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«МИКРОФИНАНСОВАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ
«А-PLUS»

БИН 160240008003

050036, Алматы қ., 9 шағын ауданы, 35 үй, кеңсе 82
☎ +7(727) 220-80-20
☎ +7 701 517 5161
✉ MFO_A-Plus@mail.ru
🌐 www.mfo-a-plus.kz

БИН 160240008003

050036, г. Алматы, мкр. 9, д. 35, офис 82
☎ +7(727) 220-80-20
☎ +7 701 517 5161
✉ MFO_A-Plus@mail.ru
🌐 www.mfo-a-plus.kz

№ 28
«15» август 2021 г.

ТОО "Микрофинансовая Организация "А-Plus"

Пояснительная записка к финансовой отчетности за 2021 год

1. Общая информация

Товарищество с ограниченной ответственностью «Микрофинансовая организация «А-Plus» зарегистрировано Департаментом юстиции города Алматы 08.02.2016 года БИН 160240008003, компания находится по юридическому адресу: г. Алматы, Ауэзовский район, мкр 9 д 35 оф 82 .

В интересах собственного развития и с целью развития делового сотрудничества между хозяйствующими субъектами, Товарищество может вступать в договорные отношения с любыми юридическими и физическими лицами.

Товарищество является коммерческой организацией, имеющей в качестве своей основной цели деятельности извлечение дохода.

В соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан, основными видам деятельности Товарищества являются:

Прочие виды кредитования

Общая численность сотрудников Компании по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 5 человек.

Годовая финансовая отчетность составляется за календарный период с 1 января по 31 декабря.

2. Принцип непрерывной деятельности

Финансовая отчетность ТОО «Микрофинансовая Организация «А-Plus» подготовлена на основе принципа непрерывной деятельности, которая

подразумевает, что товарищество сможет реализовать свои активы и погасить обязательства в ходе обычной деятельности.

Следовательно, предполагается, что у ТОО нет ни намерения, ни необходимости в ликвидации или в существенном сокращении масштабов деятельности.

3. Основные принципы учетной политики.

Учет в ТОО ведется в национальной валюте Республики Казахстан – тенге, являющейся функциональной валютой ТОО. Финансовая отчетность составляется в тысячах тенге. Финансовая отчетность отражает финансовые результаты операций и других событий, группируя их по основным категориям в соответствии с их экономическими характеристиками. Эти категории называются элементами финансовой отчетности. В отчете о финансовом положении элементами, непосредственно связанными с оценкой финансового положения, являются активы, обязательства и капитал. В отчете о совокупном доходе элементами, непосредственно связанными с измерением результатов деятельности, являются: доходы и расходы.

Для целей составления финансовой отчетности применяется следующая классификация основных средств по классам и подклассам:

Основные виды и классы основных средств- 2410 основные средства. Для целей формирования финансовой отчетности ТОО использует следующие нормы амортизации для различных категорий основных средств:

Категория основных средств	Нормы амортизации
1. Земля и Здания и сооружения	нет 2%-5%
2. Машины и оборудование	10%-50%
• Прочие машины и оборудование	
• Транспортные машины	
3 Компьютеры и оргтехника	10-40%
4 Прочие основные средства	10-40%
а. Мебель	
b. Прочие основные средства	

Основной план счетов, используемый ТОО для учета ТМЗ - 1310 Сырье и материалы. Оценка списания ТМЗ производится по себестоимости первых по времени приобретения (средневзвешенной стоимости). В финансовой отчетности запасы отражаются по фактической себестоимости.

4. Финансовое состояние

4.1 По состоянию дебиторской задолженности на 31.12.2021г = 0

4.2 Товарно-материальные запасы По состоянию ТМЗ на 31.12.2021

Номенклатура	сумма в тыс. тенге
Канцелярские и офисные принадлежности	61
Термометр	18
Антивирус Касперский	30
итого:	109 в тыс.тенге

4.3 Основные средства и нематериальный актив на 31.12.2021 г

Основное средство - Мебель и техника остаточная стоимость тенге	388 в тыс.
Нематериальный актив – Лицензионные программные обеспечения тенге	68 в тыс.

4.4 Прочие краткосрочные активы на 31.12.2021 г

Расходы будущих период - Страхования сотрудников. Авансовые выплачены	7 6
	13 в тыс. тенге

4.5 Текущие налоговые активы на 31.12.2021

ИПН	0,33 в тыс
-----	------------

4.6 Обязательства по налогам на 31.12.2020 г

Начислен КПН	0,00 в тыс. тенге
--------------	--------------------------

4.7 Нераспределённая прибыль и убыток за 2021 год на 31.12.2021 г

На конец 31.12.2021 года НП составила **-652** в тыс. тенге, с прошлых лет периода накоплено 3 834 в тыс. тенге и чистая прибыль текущего периода 3 182 в тыс. тенге.

4.9 Доход от основной деятельности на 31.12.2021 г

Доход полученный от начисленного вознаграждения
тенге

14 481 в тыс.

4.11 Уставный капитал на 31.12.2021 года в сумме в 75 000 в тыс. тенге

4.12 Административные расходы на 31.12.2021 год

Расходы	сумма в тыс. тенге
Амортизация ФА	226
Заработная плата	11 145
Отчисления ОСМС	223
Прочие и текущие услуги	926
Социальные отчисления	351
Социальный налог	581
Списание канц. и прочие материалов	4
Услуги по ком. Расх. телеф, интернет	257
Услуги банка	96
Услуги по аренде помещения	1 800
Итого	15609 тыс. тенге

Генеральный директор

ТОО «Микрофинансовая организация «А-Plus»



Комеков А.С.