

Бухгалтерский баланс отчетный период 2021 год

Индекс: № 1 - Б (баланс)
Периодичность: годовая
Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года
Куда представляется: в депозитарии финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения
Срок представления: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным
Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных "Бухгалтерский баланс".
Наименование организации: Товарищество с ограниченной ответственностью "Микрофинансовая организация "КазМикроИнвест"

по состоянию на 31 декабря 2021 года

в тысячах тенге

Активы	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
1	2	3	4
I. Краткосрочные активы			
Денежные средства и их эквиваленты	010	69 917	39 232
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	011	10 139	10 564
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	012	-	-
Краткосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	013	-	-
Краткосрочные производные финансовые инструменты	014	-	-
Прочие краткосрочные финансовые активы	015	1 087	4 426
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	(4 450)	(4 065)
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	-	-
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018	-	-
Текущий подоходный налог	019	-	-
Запасы	020	48	33
Биологические активы	021	-	-
Прочие краткосрочные активы	022	1 829	1 990
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 022)	100	78 570	52 181
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	-	-
II. Долгосрочные активы			
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	110	4 211	12 543
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	111	-	-
Долгосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	112	-	-
Долгосрочные производные финансовые инструменты	113	-	-
Инвестиции, учитываемые по первоначальной стоимости	114	-	-
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	115	-	-
Прочие долгосрочные финансовые активы	116	-	-
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	117	53	260
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118	-	-
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119	-	-
Инвестиционное имущество	120	-	-
Основные средства	121	492	327
Актив в форме права пользования	122	-	-
Биологические активы	123	-	-
Разведочные и оценочные активы	124	-	-
Нематериальные активы	125	142	150
Отложенные налоговые активы	126	-	-
Прочие долгосрочные активы	127	-	-
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	4 899	13 280
БАЛАНС (строка 100 + строка 101 + строка 200)		83 469	65 460



Обязательство и капитал	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
1	2	3	4
III. Краткосрочные обязательства			
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210	-	-
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211	-	-
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212	-	-
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213	-	-
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214	721	8
Краткосрочные оценочные обязательства	215	-	-
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216	1 254	1 257
Вознаграждения работникам	217	1 094	54
Краткосрочная задолженность по аренде	218	-	-
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219	-	-
Государственные субсидии	220	-	-
Дивиденды к оплате	221	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	222	9	1 099
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	300	3 078	2 418
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301	-	-
IV. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310	-	-
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	311	-	-
Долгосрочные производные финансовые инструменты	312	-	-
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	313	-	-
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	314	-	-
Долгосрочные оценочные обязательства	315	-	-
Отложенные налоговые обязательства	316	34	34
Вознаграждения работникам	317	-	-
Долгосрочная задолженность по аренде	318	-	-
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319	-	-
Государственные субсидии	320	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	321	-	-
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)	400	34	34
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	53 006	33 006
Эмиссионный доход	411	-	-
Выкупленные собственные долевые инструменты	412	-	-
Компоненты прочего совокупного дохода	413	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	27 350	30 001
Прочий капитал	415	-	-
Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)	420	80 356	63 007
Доля неконтролирующих собственников	421	-	-
Всего капитал (строка 420 + строка 421)	500	80 356	63 007
БАЛАНС (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		83 469	65 460

Руководитель

Бактыбаева М. А.

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)

Главный бухгалтер

Соловьева Л.А.

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)



Отчет о прибылях и убытках

отчетный период 2021 год

Индекс: №2 - ОПУ
Периодичность: годовая
Представляются: организации публичного интереса по результатам финансового года
Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения
Срок представления: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных "Отчет о прибылях и убытках"

Товарищество с ограниченной ответственностью "Микрофинансовая

Наименование организации **организация "КазМикроИнвест"**

за год, заканчивающийся 31 декабря 2021 года

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
Выручка	010	-	-
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	-	-
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	012	-	-
Расходы по реализации	013	-	-
Административные расходы	014	6 608	10 449
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 020)	020	(6 608)	(10 449)
Финансовые доходы	021	4 133	15 098
Финансовые расходы	022	-	-
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023	-	-
Прочие доходы	024	3 009	4 685
Прочие расходы	025	3 089	4 265
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	(2 555)	5 069
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101	(96)	(1 202)
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)	200	(2 651)	3 867
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201	-	-
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	(2 651)	3 867
собственников материнской организации		-	-
долю неконтролирующих собственников		-	-
Прочий совокупный доход, всего (сумма 420 и 440):	400	-	-
в том числе:		-	-
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	410	-	-
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	411	-	-
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	412	-	-
хеджирование денежных потоков	413	-	-
курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	414	-	-
хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	415	-	-
прочие компоненты прочего совокупного дохода	416	-	-
корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)	417	-	-
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	418	-	-
Итого прочий совокупный доход, подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 410 по 418)	420	-	-
переоценка основных средств и нематериальных активов	431	-	-

в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	432	-	-
актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	433	-	-
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	434	-	-
переоценка долевых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	435	-	-
итого прочий совокупный доход не подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 431 по 435)	440	-	-
Общий совокупный доход (строка 300 + строка 400)	500	(2 651)	3 867



в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
Общий совокупный доход, относимый на:			
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прибыль на акцию	600		
в том числе:			
Базовая прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			
Разводненная прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			

Руководитель

Бактыбаева М. А.

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))



(подпись)

Главный бухгалтер

Соловьева Л. А.

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))



(подпись)


Отчет о движении денежных средств (Прямой метод)

отчетный период 2 021 год

Индекс: № 3 - ДДС - П
Периодичность: годовая
Представляются: организации публичного интереса по результатам финансового года
Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения
Срок представления: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных "Отчет о движении денежных средств (прямой метод)"

Наименование организации **Товарищество с ограниченной ответственностью "Микрофинансовая организация "КазМикроИнвест"**

за год, заканчивающийся 31 декабря 2021 года

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	010	23 813	62 211
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	-	-
прочая выручка	012	-	-
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	-	-
поступления по договорам страхования	014	-	-
полученные вознаграждения	015	-	-
прочие поступления	016	23 813	62 211
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	6 228	14 156
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	118	688
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	-	-
выплаты по оплате труда	023	3 235	8 550
выплата вознаграждения	024	-	-
выплаты по договорам страхования	025	-	-
подходный налог и другие платежи в бюджет	026	2 863	4 866
прочие выплаты	027	22	52
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	17 585	48 055
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052)	040	-	-
в том числе:			
реализация основных средств	041	-	-
реализация нематериальных активов	042	-	-
реализация других долгосрочных активов	043	-	-
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	044	-	-
реализация долговых инструментов других организаций	045	-	-
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	046	-	-
изъятие денежных вкладов	047	-	-
реализация прочих финансовых активов	048	-	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	049	-	-
полученные дивиденды	050	-	-
полученные вознаграждения	051	-	-
прочие поступления	052	-	-
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 073)	060	6 900	20 050
в том числе:			
приобретение основных средств	061	-	-
приобретение нематериальных активов	062	-	-
приобретение других долгосрочных активов	063	-	-
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	064	-	-
приобретение долговых инструментов других организаций	065	-	-
приобретение контроля над дочерними организациями	066	-	-
размещение денежных вкладов	067	-	-
выплата вознаграждения	068	-	-

в тысячах тенге			
Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
приобретение прочих финансовых активов	069	-	-
предоставление займов	070	6 900	20 050
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	071	-	-
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	072	-	-
прочие выплаты	073	-	-
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	080	(6 900)	(20 050)
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	090	20 000	-
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091	-	-
получение займов	092	-	-
полученные вознаграждения	093	-	-
прочие поступления	094	20 000	-
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	-	-
в том числе:			
погашение займов	101	-	-
выплата вознаграждения	102	-	-
выплата дивидендов	103	-	-
выплаты собственникам по акциям организации	104	-	-
прочие выбытия	105	-	-
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	20 000	-
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	-	-
5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов	130	-	-
6. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120 +/- строка 130)	140	30 685	28 005
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	150	39 232	11 227
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	160	69 917	39 232

Руководитель

Бактыбаева М. А.

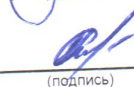
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))


(подпись)

Главный бухгалтер

Соловьева Л.А.

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))


(подпись)



Приложение 6
к приказу Первого заместителя
Премьер-Министра Республики Казахстан –
Министра финансов Республики Казахстан
приложение 6
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года № 404
ФОРМА

Отчет об изменениях в капитале отчетный период 2 021 год

Индекс: № - 5 - ИК

Периодичность: годовая

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Срок представления: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных "Отчет об изменениях в капитале"

форма

Наименование организации
Товарищество с ограниченной ответственностью "МикроФинансовая
организация "КазМикроИнвест"

за год, заканчивающийся 31 декабря 2021 года

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников					в тысячах тенге		
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал	Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	33 006	-	-	-	26 134	-	-	59 140
Изменение в учетной политике	011	-	-	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (строка 010+/-строка 011)	100	33 006	-	-	-	26 134	-	-	59 140
Общий совокупный доход, всего(строка 210 + строка 220):	200	-	-	-	-	3 868	-	-	3 868
Прибыль (убыток) за год	210	-	-	-	-	3 868	-	-	3 868
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 221 по 229):	220	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	221	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка долевого финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	222	-	-	-	-	-	-	-	-

в тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников					Прочий капитал	Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
переоценка основных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта)	223	-	-	-	-	-	-	-	-
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224	-	-	-	-	-	-	-	-
актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	225	-	-	-	-	-	-	-	-
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	226	-	-	-	-	-	-	-	-
хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227	-	-	-	-	-	-	-	-
хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	228	-	-	-	-	-	-	-	-
курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	229	-	-	-	-	-	-	-	-
Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	300	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-
Вознаграждения работников акциями:	310	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-
стоимость услуг работников		-	-	-	-	-	-	-	-
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-	-
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-	-
Взносы собственников	311	-	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	312	-	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск долевых инструментов связанный с объединением бизнеса	313	-	-	-	-	-	-	-	-
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314	-	-	-	-	-	-	-	-
Выплата дивидендов	315	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие распределения в пользу собственников	316	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие операции с собственниками	317	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие операции	319	-	-	-	-	-	-	-	-
Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300 + строка 319)	400	33 006	-	-	-	30 001	-	-	63 007
Изменение в учетной политике	401	-	-	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (строка 400 +/- строка 401)	500	33 006	-	-	-	30 001	-	-	63 007

в тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников						Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Общий совокупный доход, всего (строка 610 + строка 620):	600	-	-	-	-	(2 651)	-	-	(2 651)
Прибыль (убыток) за год	610	-	-	-	-	(2 651)	-	-	(2 651)
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 621 по 629):	620	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	621	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка долевых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	622	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка основных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта)	623	-	-	-	-	-	-	-	-
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624	-	-	-	-	-	-	-	-
актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625	-	-	-	-	-	-	-	-
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	626	-	-	-	-	-	-	-	-
хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627	-	-	-	-	-	-	-	-
хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	628	-	-	-	-	-	-	-	-
курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	629	-	-	-	-	-	-	-	-
Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)	700	20 000	-	-	-	-	-	-	20 000
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-
Вознаграждения работников акциями	710	-	-	-	-	-	-	-	-
стоимость услуг работников		-	-	-	-	-	-	-	-
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-	-
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-	-
Взносы собственников	711	20 000	-	-	-	-	-	-	20 000
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	712	-	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск долевых инструментов связанных с объединением бизнеса	713	-	-	-	-	-	-	-	-
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714	-	-	-	-	-	-	-	-
Выплата дивидендов	715	-	-	-	-	-	-	-	-

В ТЫСЯЧАХ ТЕНГЕ

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников						Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Прочие распределения в пользу собственников	716	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие операции с собственниками	717	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие операции	719	-	-	-	-	-	-	-	-
Сальдо на 31 декабря отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700 + строка 719)	800	53 006	-	-	-	27 350	-	-	80 356

Руководитель Бактыбаева М. А.
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Главный бухгалтер Соловьева Л.А.
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))



1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Организационная структура и деятельность

Товарищество с ограниченной ответственностью «Микрофинансовая организация «КазМикроИнвест» (далее – МФО) БИН 160740020645, дата первичной регистрации 26 июля 2020 года.

Уставный капитал МФО по состоянию на 01 января 2021 года составляет 33 006 000 (тридцать три миллиона шесть тысяч) тенге, который сформирован в полном объеме. Единственным участником МФО является физическое лицо со 100% долей участия в Уставном капитале. МФО является юридическим лицом в соответствии с законодательством Республики Казахстан, имеет печать со своим наименованием, иные реквизиты, необходимые для осуществления деятельности, самостоятельный баланс, расчетный счет.

В своей деятельности МФО руководствуется Конституцией, Гражданским кодексом Республики Казахстан, другими нормативно-правовыми актами Республики Казахстан, а также своим Уставом.

МФО является коммерческой организацией, относится к субъектам малого предпринимательства и основной целью деятельности МФО является извлечение дохода.

Основные виды деятельности:

- предоставление микрокредитов физическим и юридическим лицам, являющихся субъектами малого и среднего предпринимательства обеспечением либо без обеспечения, в том числе принимать в залог под предоставленный микрокредит имущество, в порядке и на условиях, установленных законодательством Республики Казахстан;
- привлечение займов (за исключением привлечения денег в виде займа от граждан в качестве предпринимательской деятельности;
- реализация собственного имущества;
- оказание платных/бесплатных консультационных услуг по вопросам связанных с деятельностью по предоставлению микрокредитов;
- осуществление лизинговой деятельности;
- иные виды деятельности, не запрещенные законодательством Республики Казахстан.

Финансовая отчетность за 2021 год включает в себя:

- 1) Бухгалтерский баланс;
- 2) Отчет о прибылях и убытках/отчет о совокупном доходе;
- 3) Отчет о движении денежных средств;
- 4) Отчет об изменениях в капитале;
- 5) Пояснительную записку.

Отмечаем, что в 2021 году МФО руководствовалось национальными стандартами финансовой отчетности, данная отчетность составлена до внесения изменений в законодательство Республики Казахстан и перехода на международные стандарты финансовой отчетности.

2. РАСКРЫТИЕ СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

Строка баланса 010. Денежные средства и эквиваленты денежных средств

Статья	на конец периода	на начало периода
Денежные средства в кассе	69 344	38 431
Денежные средства на текущих банковских счетах	573	801
ИТОГО:	69 917	39 232

ТОО «Микрофинансовая организация «КазМикроИнвест»

Пояснительная записка к финансовой отчетности за 2021 год, в тысячах тенге

Строка баланса 011. Краткосрочные финансовые инвестиции

Статья	на конец периода	на начало периода
Краткосрочные займы, предоставленные клиентам	10 139	10 564
Итого:	10 139	10 564

Строка баланса 015. Краткосрочная дебиторская задолженность

Статья	на конец периода	на начало периода
Краткосрочные вознаграждения к получению	1 087	4 426
Итого:	1 087	4 426

Строка баланса 016. Краткосрочная дебиторская задолженность

Статья	на конец периода	на начало периода
Краткосрочная задолженность подотчетных лиц	-	24
Прочая краткосрочная дебиторская задолженность	190	471
Резервы (провизии) на покрытие убытков по займам, предоставленным клиентам	(4 640)	(4 560)
Итого:	(4 450)	(4 065)

Строка баланса 020. Запасы

Статья	на конец периода	на начало периода
Сырье и материалы	33	33
Товары	15	-
Итого:	48	33

Строка баланса 022. Прочие краткосрочные активы

Статья	на конец периода	на начало периода
Краткосрочные авансы выданные	1 494	1 922
Краткосрочные расходы будущих периодов	335	68
Итого:	1 829	1 990

Строка баланса 010. Долгосрочные финансовые инвестиции

Статья	на конец периода	на начало периода
Долгосрочные займы, предоставленные клиентам	4 211	12 543
Итого:	4 211	12 543

Строка баланса 117. Долгосрочная дебиторская задолженность

Статья	на конец периода	на начало периода
Долгосрочные вознаграждения к получению	53	260
Итого:	53	260

Строка баланса 121. Основные средства

ТОО «Микрофинансовая организация «КазМикроИнвест»
Пояснительная записка к финансовой отчетности за 2021 год, в тысячах тенге

Статья	на конец периода	на начало периода
Основные средства	492	327
Итого:	492	327

Основные средства отражены по амортизированной стоимости.

Строка баланса 125. Нематериальные активы

Статья	на конец периода	на начало периода
Нематериальные активы	142	150
Итого:	142	150

Нематериальные активы отражены по амортизированной стоимости.

Строка 214. Краткосрочна торговая и прочая кредиторская задолженность

Статья	на конец периода	на начало периода
Краткосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам	721	8
Итого:	721	8

Строка 216. Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу

Статья	на конец периода	на начало периода
Корпоративный подоходный налог	1 254	1 257
Итого:	1 254	1 257

Строка баланса 2. Вознаграждение работникам

Статья	на конец периода	на начало периода
Краткосрочная задолженность по оплате труда	1 094	54
Итого:	1 094	54

Строка баланса 222. Прочие краткосрочные обязательства

Статья	на конец периода	на начало периода
Индивидуальный подоходный налог		447
Социальный налог		389
Обязательства по социальным отчислениям		14
Обязательства по взносам на социальное медицинское страхование		4
Обязательства по отчислениям на социальное медицинское страхование		11
Обязательства по пенсионным отчислениям		225
Краткосрочные авансы выданные	9	9
Итого:	9	1 099

Строка баланса 316. Отложенные налоговые обязательства

Статья	на конец периода	на начало периода
Отложенные налоговые обязательства	34	34
Итого:	34	34

ТОО «Микрофинансовая организация «КазМикроИнвест»
Пояснительная записка к финансовой отчетности за 2021 год, в тысячах тенге

Капитал

Статья	на конец периода	на начало периода
Уставный капитал	53 006	33 006
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	27 350	30 001
Итого:	80 356	63 007

3. РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТА О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ

ДОХОДЫ

Доходы МФО представлены следующим образом:

Статья	на конец периода	на начало периода
Доходы	7 142	19 784
Доходы, связанные с получением вознаграждения	4 133	15 098
Доходы от восстановления (аннулирования) резервов (проvizий) созданным по займам предоставленным клиентам	3 009	3 874
Неустойка (штраф, пеня)	-	742
Доходы от возмещения расходов	-	70

РАСХОДЫ

Строка 014. Административные расходы

Статья	на конец периода	на начало периода
Налоги и отчисления	634	847
<i>Отчисления ОСМС</i>	105	90
<i>Социальные отчисления</i>	165	144
<i>Социальный налог</i>	276	612
<i>Лицензионный сбор</i>	88	-
Расходы по амортизации фиксированных активов	183	295
Расходы по заработной плате	5 270	8 972
Расходы по обслуживанию ОС, НМА	374	84
Прочие расходы	147	250
<i>Абонентская плата за ОФД</i>	18	18
<i>АПК Webkassa Стандарт</i>	9	30
<i>Обучение (тренинги, семинары и т.д.)</i>	-	25
<i>Охранные услуги</i>	66	87
<i>Почтовые услуги</i>	-	1
<i>Рекламные услуги</i>	-	18
<i>Расходы, не идущие на вычеты</i>	-	18
<i>Услуги банка</i>	31	54
<i>Штрафы, пени в бюджет</i>	23	-
ИТОГО	6 608	10 449

ТОО «Микрофинансовая организация «КазМикроИнвест»
Пояснительная записка к финансовой отчетности за 2021 год, в тысячах тенге

Строка 025. Прочие расходы

Статья	на конец периода	на начало периода
Расходы по формированию резервов (провизий) по предоставленным займам	3 089	4 265
ИТОГО	3 089	4 265

Строка 200. Итоговая прибыль (итоговый убыток)

Статья	на конец периода	на начало периода
Прибыль (убыток) до налогообложения	(2 555)	5 069
Расходы по корпоративному подоходному налогу	96	1 202
Итоговая прибыль (итоговый убыток)	(2 651)	3 867



(подпись)

(подпись)

Бактыбаева М.А.

Соловьева Л.А.