

ФОЭСтин негизинде
жылдык финансылык отчеттуулукка
ФОСАМК менен сунушталган

Рекомендована ГКСФОА
для годовой финансовой отчетности
в соответствии с МСФО

1 января 2023 г. чейин 30 июня 2023 г.
БУХГАЛТЕРДИК БАЛАНСЫ

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
с 1 января 2023 г. по 30 июня 2023 г.

Ишкана Предприятие (объединение)	ОсОО "Первая Металлобаза"	форма по ГКУД	Коды 07100012
Тармагы Отрасль (вид деятельности)	Оптовая неспециализированная торговля	по ОКПО	27402637
Башкаруу органы Орган управления	Общество с Ограниченной Ответственностью	по ГКЭД	46.90.0
Менчик формасы Форма собственности		по ГКОУ	
Ченем бирдиги Единица измерения	Тысячи сомов/1	по ГКФС	ОсОО
ИНН	01002201110178	по МКЕИ	
Көзөмөл суммасы Контрольная сумма			
Дареги/Адрес	720001, г.Бишкек, К-Акиева 57/10		
Башкы бухгалтердин ысымы, телефону/ Ф.И.О., номер телефона главного бухгалтера	Нелюбов Юрий Леонидович		

Жөнөткөн күн/Дата высылки

Кабыл алынган күн/Дата получения

Өткөзүү мөөнөтү/Срок представления

	Сап-тар-дын коду Код	Отчёттук жылдын башында/ На начало отчётного периода	Отчеттук жылдын аягында/ На конец отчётного периода	
АКТИВДЕР				АКТИВЫ
1. УТУРУМДУК АКТИВДЕР				1. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ
«Утурумдук активдери» 1 бөлүк боюнча жыйынтык	100	1 366 785,3	1 710 132,9	Итого по разделу 1 «Оборотные активы»
Кассадагы акча каражаттар (1100)	110	2 076,1	5 073,1	Денежные средства в кассе (1100)
Банктагы акча каражаттар (1200)	120	5 406,8	4 674,9	Денежные средства в банке (1200)
Кыска мөөнөттүү инвестициялар (1300)	130			Краткосрочные инвестиции (1300)
анын ичинен:				в том числе:
Береселик баалуу кагаздар (1310)	131			Долговые ценные бумаги (1310)
Улуштук баалуу кагаздар (1320)	132			Долевые ценные бумаги (1320)
Депозиттик салымдар, берилген займдар, кредиттер (1330, 1340)	133			Кредиты, займы выданные, депозитные вклады (1330, 1340)
Узак мөөнөттүү инвестициялардын күндөлүк бөлүгү(1350)	134			Текущая часть долгосрочных инвестиций (1350)
Башка кыска мөөнөттүү инвестициялар (1390)	135			Прочие краткосрочные инвестиции (1390)
Алына турган каражаттар (1400)	140	244 128,7	293 846,0	Счета к получению (1400)
анын ичинен:				в том числе:
Товарлар, тейлөөлөр үчүн алынуучу каражаттар (1410)	141	254 003,0	303 720,3	Счета к получению за товары, услуги (1410)
Алына турган каражаттар боюнча шектүү карыздардын резерви (1491)	142	-9 874,3	-9 874,3	Резерв на безнадежные долги по счетам к получению (1491)
Башка операциялар боюнча дебитордук карыздар (1500)	150	5 773,5	54 738,8	Дебиторская задолженность по прочим операциям (1500)
анын ичинен:				в том числе:
Алына турган векселдер (1510)	151			Векселя к получению (1510)
Директорлордун жана кызматчылардын дебитордук карыздары (1520)	152			Дебиторская задолженность сотрудников и директоров (1520)
Аванс менен төлөнгөн салыктар (1530,1540)	153	5 759,0	54 724,3	Налоги, оплаченные авансом(1530, 1540)
Алына турган, пайыздар, дивиденддер (1550, 1560)	154			Проценты, дивиденды к получению (1550, 1560)
Курулуш келишими боюнча заказчылардын карыздары (1570)	155			Задолженность заказчиков по договору на строительство (1570)
Узак мөөнөттүү дебитордук карыздардын күндөлүк бөлүгү (1580)	156			Текущая часть долгосрочной дебиторской задолженности (1580)
Башка дебитордук карыздар (1590)	157	14,5	14,5	Прочая дебиторская задолженность (1590)
Товардык материалдык камдар (запас) (1600)	160	436 168,7	900 818,9	Товарно-материальные запасы (1600)
анын ичинен:				в том числе:
Товарлар (1610, 1691)	161	413 963,1	892 290,4	Товары (1610)
Товарлар (1611)	161a	22 205,6	8 528,5	Товары в пути (1611)
Негизги материалдар жана чийки (сырьё) заттардын камы (1620)	162			Запасы сырья и основных материалов (1620)
Бүтүрүлбөгөн өндүрүштөр (1630)	163			Незавершенное производство (1630)
Даяр продукция (1640)	164			Готовая продукция (1640)
Биологиялык активдердин айыл чарба	165			Сельхозпродукция с биологических активов
Көмөкчү материалдардын камы (1700)	170	73,1	86,2	Запасы вспомогательных материалов (1700)
анын ичинен:				в том числе:
Куйуучу май (1710)	171			Топливо (1710)
Белен тетиктер (1720)	172			Запасные части (1720)
Курулуш материалдары (1730)	173			Строительные материалы (1730)
Башка материалдар (1740)	174	54,7	67,8	Прочие материалы (1740)
Аз баалуу жана тез бузулуучу буюмдар (1750,	175	18,4	18,4	Малоценные и быстроизнашивающиеся
Төлөнгөн аванстар (1800)	180	673 158,4	450 895,0	Авансы выданные (1800)
анын ичинен:				в том числе:
Каамдар (запас) үчүн төлөнгөн аванстар(1810)	181	665 499,6	449 887,4	Запасы, оплаченные авансом (1810)
Тейлөө үчүн төлөнгөн аванстар (1820)	182	3 536,4	1 007,6	Услуги, оплаченные авансом(1820)
Аренда үчүн төлөнгөн аванстар (1830)	183	4 122,4		Аренда, оплаченная авансом (1830)
Аванстык төлөөлөрдүн бөлөк түрлөрү (1890)	184			Прочие виды авансированных платежей (1890)
Уюштуруучулардын (түзүүчүлөрдүн) уставдык капиталга төлөнүүчү карыздары (1900)	190			Задолженность учредителей (участников) по взносам, в уставный капитал (1900)
2. ЖҮГҮРТҮҮДӨН ТЫШКАРЫ АКТИВДЕР				2. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ
«Жүгүртүүдөн тышкары активдер» 2 бөлүк боюнча жыйынтык	200	6 613,9	5 462,2	Итого по разделу 2 «Внеоборотные активы»
Негизги каражаттардын баланстык наркы	210	5 225,9	4 074,2	Балансовая стоимость основных средств (2100)
анын ичинен:				в том числе:
Жер (2110)	211			Земля (2110)

Түрүлбөгөн курулуш (2120)	212			Незавершенное строительство (2120)
Имарат, куруу (тургузуу)(2130, 2193)	213			Здания, сооружения (2130, 2193)
Жабдуулар (2140, 2194)	214	4 987,5	3 915,2	Оборудование (2140, 2194)
Кеңселик жабдуулар (2150, 2195)	215	238,4	159,0	Канторское оборудование(2150,2195)
Эмерек жана эмерек шаймандары(2160, 2196)	216			Мебель и принадлежности (2160, 2196)
Транспорттук каражаттар (2170, 2197)	217			Транспортные средства (2170,2197)
Арендалык менчикти ыйгайлуу шарт менен	218			Благоустройство арендованной собственности
Жер участкасын ыйгайлуу шарт менен	219			Благоустройство земельных участков (2190,
Биологиялык активдер (2200)	220			Биологические активы (2200)
анын ичинен:				в том числе:
Жаныбарлар (колдонулуучу биологиялык активдер) (2210)	221			Животные (потребляемые биологические активы) (2210)
Жаныбарлар (мөмө берүүчү биологиялык	222			Животные (плодоносящие биологические
Өсүмдүктөр (колдонулуучу биологиялык активдер (2230)	223			Растения (потребляемые биологические активы) (2230)
Мөмө берүүчү өсүмдүктөр (2240)	224			Плодоносящие растения (2240)
Чыныгы өздүк нарк менен эсептелүүчү биологиялык активдер (2250)	225			Биологические активы, учитываемые по фактическим затратам (2250)
Башка биологиялык активдер (2290)	226			Другие биологические активы (2290)
Кыймылсыз мүлккү болгон инвестициялар	230			Инвестиции в недвижимость (2300)
анын ичинен:				в том числе:
Жер (2310)	231			Земля (2310)
Имарат, куруу (тургузуу) (2320)	232			Здания и сооружения (2320)
Кыймылсыз мүлккү болгон инвестиция объекттерин жазыдан тузуу (2330)	233			Реконструкция объектов инвестиций в недвижимость (2330)
Узартылган салык талабы (2400)	240	1 388,0	1 388,0	Отсроченные налоговые требования(2400)
Колдонууга чектелген акча каражаттары(2500)	250			Денежные средства, ограниченные к
Узак мөөнөттүү дебитордук карыздар(2700)	270			Долгосрочная дебиторская задолженность
анын ичинен:				в том числе:
Алынган векселдер (2710)	271			Векселя полученные (2710)
Узак мөөнөттүү дебитордук карыздар (2720)	272			Долгосрочная дебиторская задолженность (2720)
Узак мөөнөттүү узартылган чыгашалар (2780)	273			Долгосрочные отсроченные расходы(2780)
Башка узак мөөнөттүү дебитордук карыздар	274			Прочая долгосрочная, дебиторская
Узак мөөнөттүү инвестициялар (2800)	280			Долгосрочные инвестиции (2800)
анын ичинен:				в том числе:
Береселик баалуу кагаздар (2810)	281			Долговые ценные бумаги (2810)
Берилген займ, кредиттер (2820)	282			Кредиты, займы выданные (2820)
Телчик ишканалардагы инвестициялар (2830)	283			Инвестиции в дочерние предприятия (2830)
Биргөлөшкөн ишканалардагы инвестициялар (2840)	284			Инвестиции в совместные предприятия (2840)
Уюшма ишканалардагы инвестициялар (2850)	285			Инвестиции в ассоциированные предприятия (2850)
Башка узак мөөнөттүү инвестициялар (2890)	286			Прочие долгосрочные инвестиции (2890)
Материалдык эмес активдердин баланстык наркы (2900)	290			Балансовая стоимость нематериальных активов (2900)
анын ичинен:				в том числе:
Франшиза, гудвилл, патенттер, соода	291			Франшиза, гудвилл, патенты, торговые марки,
Башка материалдык эмес активдер (2980, 2998)	292			Прочие нематериальные активы(2980, 2998)
Бүтүрүлбөгөн иштеп чыгуулар(2990)	293			Незавершенные разработки (2990)
АКТИВДЕР ЖЫЙЫНТЫГЫ:(1 бөлүк + 2 бөлүк)	299	1 373 399,2	1 715 595,1	ИТОГО АКТИВЫ(раздел 1 + раздел 2)
МИЛДЕТТЕМЕ ЖАНА КАПИТАЛ				ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ
3. КЫСКА МӨӨНӨТТҮҮ МИЛДЕТТЕМЕ				3. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА
«Кыска мөөнөттүү милдеттеме» 3 бөлүк боюнча жыйынтык	300	844 528,6	1 111 620,5	Итого по разделу 3 «Краткосрочные обязательства»
Төлөнө турган счеттор (3100)	310	320,0	589,3	Счета к оплате (3100)
Алынган аванстар (3210, 3220)	320	53 760,7	184 089,6	Авансы полученные (3210, 3220)
Кыска мөөнөттүү карыз милдеттемелер(3300)	330	748 689,9	703 949,6	Краткосрочные долговые обязательства (3300)
анын ичинен:				в том числе:
Банктын займдары, кредиттери(3310)	331	279 630,3	344 945,7	Банковские кредиты , займы (3310)
Башка кредиттер жана займдар (3320)	332	373 302,4	273 812,7	Прочие кредиты и займы (3320)
Узак мөөнөттүү милдеттемелердин күндөлүк	333	95 757,2	85 191,2	Текущая часть, долгосрочных обязательств

Башка кыска мөөнөттүү карыз милдеттемелер	334				Прочие краткосрочные долговые обязательства
Төлөнө турган салыктар (3400)	340	38 950,9		62 265,9	Налоги к оплате (3400)
анын ичинен:					в том числе:
Пайдага салык (3410)	341	4 093,8			Налог на прибыль (3410)
Физикалык тараптын кирешесине киреше	342	78,3		85,0	Подходный налог на доходы с физических лиц
Наркка кошулган салык (3430)	343	34 291,5		58 620,7	НДС (3430)
Акциздер (3460)	344				Акцизы (3460)
Башка салыктар (3490)	345	487,3		3 560,2	Прочие налоги (3490)
Кыска мөөнөттүү эсептелген милдеттемелер (3500)	350	2 807,1		160 726,1	Краткосрочные начисленные обязательства (3500)
анын ичинен:					в том числе:
Товарларды, тейлөөлөрдү төлөө боюнча эсептелген милдеттемелер (3510)	351				Начисленные обязательства по оплате товаров, услуг (3510)
Эсептелген эмгек акы (3520)	352				Начисленная заработная плата (3520)
Социалдык камсыздандырууга эсептелген төлөмдөр (3530)	353	246,9		267,4	Начисленные взносы на социальное страхование (3530)
Төлөнө турган дивиденддер (3540)	354			157 000,0	Дивиденды к выплате (3540)
Береселик милдеттемелер боюнча эсептелген пайыздар (3550)	355	2 560,2		3 458,7	Начисленные проценты по долговым обязательствам (3550)
Башка эсептелген чыгашалар (3590)	356				Прочие начисленные расходы (3590)
Башка кыска мөөнөттүү милдеттемелер (3610, 3620)	360				Прочие краткосрочные обязательства (3610, 3620)
Резервдер (3710-3790)	370				Резервы (3710-3790)
4. УЗАК МӨӨНӨТТҮҮ МИЛДЕТТЕМЕ					4. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА
«Узак мөөнөттүү милдеттеме» 4 бөлүк боюнча жыйынтык	400	99 043,0		99 771,5	Итого по разделу 4 «Долгосрочные обязательства»
Узак мөөнөттүү милдеттеме (4100)	410	99 043,0		99 771,5	Долгосрочные обязательства (4100)
анын ичинен:					в том числе:
Төлөнө турган облигациялар (4110)	411	99 043,0		99 771,5	Облигации к оплате (4110)
Банк кредиттери, займдары (4120)	412				Банковские кредиты, займы (4120)
Башка кредиттер, займдар (4130)	413				Прочие кредиты, займы (4130)
Төлөнө турган векселдер (4140)	414				Векселя к оплате (4140)
Каржылоочу аренда боюнча милдеттемелер	415				Обязательства по финансируемой аренде
Башка узак мөөнөттүү милдеттемелер (4190)	416				Прочие долгосрочные обязательства (4190)
Узартылган кирешелер (4200)	420				Отсроченные доходы (4200)
Узартылган салык милдеттемелери (4300)	430				Отсроченные налоговые обязательства (4300)
МИЛДЕТТЕМЕЛЕР ЖЫЙЫНТЫГЫ (3 бөлүк + 4 бөлүк)	499	943 571,6		1 211 392,0	ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (раздел 3 + раздел 4)
5. МЕНЧИК КАПИТАЛ					5. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ
«Менчик капитал» 5 бөлүк боюнча	500	429 827,6		504 203,1	Итого по разделу 5 «Собственный капитал»
Уставдык капитал (5100)	510	180 000,0		180 000,0	Уставный капитал (5100)
анын ичинен:					в том числе:
Уставдык капитал (5110)	511	180 000,0		180 000,0	Уставный капитал (5110)
Өзгөчө акциялар (5120)	512				Привилегированные акции (5120)
Башка уставдык капитал (5130)	513				Прочий уставный капитал (5130)
Менчик акцияларды кайрадан сатып алуу	514				Выкупленные собственные акции (5191)
Башка капитал (5200)	520				Прочий капитал (5200)
анын ичинен:					в том числе:
Кошумча төлөнгөн капитал (5210)	521				Дополнительный оплаченный капитал (5210)
Активдерди кайрадан баалоо боюнча түзөштүү киргизүү (5220)	522				Корректировки по переоценке активов (5220)
Чет мамлекеттик компаниялар боюнча чет	523				Курсовые разницы по операциям в иностранной
Жеке менчик ээлери авансылаган капитал	524				Капитал авансированный собственниками
Бөлүштүрүлбөгөн пайда (5300)	530	249 827,6		324 203,1	Нераспределенная прибыль (5300)
Резервдик капитал (5400)	540				Резервный капитал (5400)
МИЛДЕТТЕМЕЛЕР ЖАНА МЕНЧИК КАПИТАЛ ЖЫЙЫНТЫГЫ (3 бөлүк + 4 бөлүк + 5 бөлүк)	599	1 273 399,2		1 715 595,1	ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ (раздел 3 + раздел 4 + раздел 5)

Жетекчи/Руководитель

**Первая
Металлобаза**

Башкы бухгалтер/Главный Бухгалтер

Пирожкова Е. А.

Нелюбов Ю.Л.