

ФОЭСтин негизинде  
жылдык финансылык отчеттуулукка  
ФОСАМК менен сунушталган

Рекомендована ГКСФОА  
для годовой финансовой отчетности  
в соответствии с МСФО

1 января 2023 г. чейин 30 сентября 2023 г.

**БУХГАЛТЕРДИК БАЛАНСЫ**

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**

с 1 января 2023 г. по 30 сентября 2023 г.

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

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		Отчёттук жылдын аягында/ На конец отчётного периода		
<b>АКТИВДЕР</b>						<b>АКТИВЫ</b>
<b>1. УТУРУМДУК АКТИВДЕР</b>						<b>1. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>
<b>«Утурумдук активдери» 1 бөлүк боюнча жыйынтык</b>	<b>100</b>	<b>1 366 785,3</b>	<b>1 513 264,8</b>	<b>Итого по разделу 1 «Оборотные активы»</b>		
Кассадагы акча каражаттар (1100)	110	2 076,1	769,1	Денежные средства в кассе (1100)		
Банктагы акча каражаттар (1200)	120	5 406,8	6 703,6	Денежные средства в банке (1200)		
Кыска мөөнөттүү инвестициялар (1300)	130			Краткосрочные инвестиции (1300)		
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>		
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	348 520,0	Счета к получению (1400)		
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>		
Товарлар, тейлөөлөр үчүн алынуучу каражаттар (1410)	141	254 003,0	358 394,3	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	43 081,3	Дебиторская задолженность по прочим операциям (1500)		
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>		
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	43 066,8	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	660 316,9	Товарно-материальные запасы (1600)		
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>		
Товарлар (1610, 1691)	161	413 963,1	660 316,9	Товары (1610)		
Товарлар (1611)	161a	22 205,6		Товары в пути (1611)		
Негизги материалдар жана чийки (сырьё) заттардын камы (1620)	162			Запасы сырья и основных материалов (1620)		
Бүтүрүлбөгөн өндүрүштөр (1630)	163			Незавершённое 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	113,1	Запасы вспомогательных материалов (1700)		
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>		
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	113,1	Прочие материалы (1740)		
Аз баалуу жана тез бузулуучу буюмдар (1750,	175	18,4		Малоценные и быстроизнашивающиеся		
Төлөнгөн аванстар (1800)	180	673 158,4	453 760,8	Авансы выданные (1800)		
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>		
Каамдар (запас) үчүн төлөнгөн аванстар(1810)	181	665 499,6	452 859,7	Запасы, оплаченные авансом (1810)		
Тейлөө үчүн төлөнгөн аванстар (1820)	182	3 536,4	901,1	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)		
<b>2. ЖҮГҮРТҮҮДӨН ТЫШКАРЫ АКТИВДЕР</b>				<b>2. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>		
<b>«Жүгүртүүдөн тышкары активдер» 2 бөлүк боюнча жыйынтык</b>	<b>200</b>	<b>6 613,9</b>	<b>5 961,1</b>	<b>Итого по разделу 2 «Внеоборотные активы»</b>		
Негизги каражаттардын баланстык наркы	210	5 225,9	4 573,1	Балансовая стоимость основных средств (2100)		
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>		
Жер (2110)	211			Земля (2110)		

Бүтүрүлбөгөн курулуш (2120)	212			Незавершенное строительство (2120)
Имарат, куруу (тургузуу)(2130, 2193)	213			Здания, сооружения (2130, 2193)
Жабдуулар (2140, 2194)	214	4 987,5	3 622,9	Оборудование (2140, 2194)
Кеңселик жабдуулар (2150, 2195)	215	238,4	950,2	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)
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>
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)
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>
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
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>
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)
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>
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)
Биргелешкен 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)
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>
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)
<b>АКТИВДЕР ЖЫЙЫНТЫГЫ:(1 бөлүк + 2 бөлүк)</b>	<b>299</b>	<b>1 373 399,2</b>	<b>1 519 225,9</b>	<b>ИТОГО АКТИВЫ(раздел 1 + раздел 2)</b>
<b>МИЛДЕТТЕМЕ ЖАНА КАПИТАЛ</b>				<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ</b>
<b>3. КЫСКА МӨӨНӨТТҮҮ МИЛДЕТТЕМЕ</b>				<b>3. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>
<b>«Кыска мөөнөттүү милдеттеме» 3 бөлүк боюнча жыйынтык</b>	<b>300</b>	<b>844 528,6</b>	<b>867 446,7</b>	<b>Итого по разделу 3 «Краткосрочные обязательства»</b>
Төлөнө турган счеттор (3100)	310	320,0	3 930,4	Счета к оплате (3100)
Алынган аванстар (3210, 3220)	320	53 760,7	187 741,4	Авансы полученные (3210, 3220)
Кыска мөөнөттүү карыз милдеттемелер(3300)	330	748 689,9	484 994,7	Краткосрочные долговые обязательства (3300)
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>
Банктын займдары, кредиттери(3310)	331	279 630,3	302 650,7	Банковские кредиты , займы (3310)
Башка кредиттер жана займдар (3320)	332	373 302,4	97 152,8	Прочие кредиты и займы (3320)
Узак мөөнөттүү милдеттемелердин кунделик	333	95 757,3	85 191,2	

Башка кыска мөөнөттүү карыз милдеттемелер	334			Прочие краткосрочные долговые обязательства
Төлөнө турган салыктар (3400)	340	38 950,9	89 498,5	Налоги к оплате (3400)
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>
Пайдага салык (3410)	341	4 093,8		Налог на прибыль (3410)
Физикалык тараптын кирешесине киреше	342	78,3	85,5	Подходный налог на доходы с физических лиц
Наркка кошулган салык (3430)	343	34 291,5	83 226,6	НДС (3430)
Акциздер (3460)	344			Акцизы (3460)
Башка салыктар (3490)	345	487,3	6 186,4	Прочие налоги (3490)
Кыска мөөнөттүү эсептелген милдеттемелер (3500)	350	2 807,1	101 281,7	Краткосрочные начисленные обязательства (3500)
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>
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	269,3	Начисленные взносы на социальное страхование (3530)
Төлөнө турган дивиденддер (3540)	354		97 000,0	Дивиденды к выплате (3540)
Береселик милдеттемелер боюнча эсептелген пайыздар (3550)	355	2 560,2	4 012,4	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)
<b>4. УЗАК МӨӨНӨТТҮҮ МИЛДЕТТЕМЕ</b>				<b>4. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>
<b>«Узак мөөнөттүү милдеттеме» 4 бөлүк боюнча жыйынтык</b>	<b>400</b>	<b>99 043,0</b>	<b>100 159,6</b>	<b>Итого по разделу 4 «Долгосрочные обязательства»</b>
Узак мөөнөттүү милдеттеме (4100)	410	99 043,0	100 159,6	Долгосрочные обязательства (4100)
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>
Төлөнө турган облигациялар (4110)	411	99 043,0	100 159,6	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)
<b>МИЛДЕТТЕМЕЛЕР ЖЫЙЫНТЫГЫ (3 бөлүк + 4 бөлүк)</b>	<b>499</b>	<b>943 571,6</b>	<b>967 606,3</b>	<b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (раздел 3 + раздел 4)</b>
<b>5. МЕНЧИК КАПИТАЛ</b>				<b>5. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ</b>
<b>«Менчик капитал» 5 бөлүк боюнча</b>	<b>500</b>	<b>429 827,6</b>	<b>551 619,6</b>	<b>Итого по разделу 5 «Собственный капитал»</b>
Уставдык капитал (5100)	510	180 000,0	180 000,0	Уставный капитал (5100)
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>
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)
<b>анын ичинен:</b>				<b>в том числе:</b>
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	371 619,6	Нераспределенная прибыль (5300)
Резервдик капитал (5400)	540			Резервный капитал (5400)
<b>МИЛДЕТТЕМЕЛЕР ЖАНА МЕНЧИК КАПИТАЛ ЖЫЙЫНТЫГЫ (3 бөлүк + 4 бөлүк + 5 бөлүк)</b>	<b>599</b>	<b>1 373 399,2</b>	<b>1 519 225,9</b>	<b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ (раздел 3 + раздел 4 + раздел 5)</b>

Жетекчи/Руководитель

Пирожкова Е. А.

Башкы бухгалтер/Главный бухгалтер

Нелюбов Ю.Л.

