

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ТЕКСТИЛЬ ТРАНС»**

**ФИНАНСОВЫЕ ОТЧЕТЫ, ПОДГОТОВЛЕННЫЕ
В СООТВЕТСТВИИ С МЕЖДУНАРОДНЫМИ СТАНДАРТАМИ
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ И ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

31 ДЕКАБРЯ 2020 ГОДА

г. Бишкек 2021

СОДЕРЖАНИЕ

	Страница
Отчет независимого аудитора	3
Подтверждение руководства об ответственности за подготовку и утверждение годовой финансовой отчетности	6
Финансовая отчетность за год, завершившийся 31 декабря 2020 года	
Отчет о финансовом положении	7
Отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе	8
Отчет о движении денежных средств	9
Отчет об изменениях собственного капитала	11
Примечания к финансовой отчетности	12

ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
ОсОО «Бекадо Аудит»
о финансовой отчетности
Общества с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Заключение по результатам аудита финансовой отчетности

Мнение с оговоркой

Мы, провели аудит финансовой отчетности Общества с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс» (далее по тексту Предприятие), состоящей из Отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2020 года, Отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе, Отчета о движении денежных средств и Отчета об изменениях в собственном капитале, за год, завершившийся на указанную дату, а также краткого описания основных положений учетной политики и прочих пояснительных примечаний.

По нашему мнению, за исключением влияния факторов, указанных в разделе «Основание для мнения с оговорками», финансовые отчеты отражают, достоверно во всех существенных аспектах, финансовое положение Предприятия, по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности, движение денежных средств и изменения в капитале за год, завершившийся на указанную дату в соответствии с Международными Стандартами Финансовой Отчетности.

Основание для выражения мнения с оговоркой

- 1) МСФО (IAS) 12 «Налог на прибыль» требует в финансовой отчетности учитывать разницу в подходах при определении налога на учетную и налогооблагаемую прибыль, с выявлением всех возникающих временных разниц, рассчитывать и отражать в отчетности любое их расхождение с суммой текущего начисления налога на прибыль и рассчитанной текущей величиной налогооблагаемой прибыли/убытка. Предприятие не выполнило требования стандарта в отношении расчета отложенных налоговых требований/обязательств в соответствии с МСФО (IAS) 12 «Налог на прибыль», в результате чего, записаны долгосрочные обязательства, и расходы по налогу на прибыль, соответственно завышен финансовый результат деятельности Предприятия.
- 2) Предприятие не проводило процедур по анализу основных средств на необходимость их обесценения, что не соответствует требованиям МСФО 16 «Основные средства». Согласно данному стандарту, чтобы определить, произошло ли обесценение объекта основных средств, Предприятие применяет МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов». Предприятие не определило стоимость суммы обесценения активов и не признало в финансовой отчетности.
- 3) Предприятие не применило МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты», который вступил в силу 1 января 2018 года. Мы не смогли оценить эффект от ввода в действие данного стандарта и влияния на финансовую отчетность Предприятия

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности» нашего аудиторского заключения. Мы независимы по отношению к Предприятию в соответствии с этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту финансовой отчетности, и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита финансовой отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита финансовой отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих

вопросах.

*Обесценение торговой дебиторской задолженности
(см. примечание 7 к финансовой отчетности)*

Предприятие не формирует анализ дебиторской задолженности по срокам образования. В соответствии с МСФО просроченные дебиторские задолженности обесцениваются путем создания резерва по сомнительным счетам.

Предприятие не создавало резервы по сомнительным долгам. Возмещение дебиторской задолженности подвержено кредитному риску в случае невыполнения дебиторами своих обязательств.

Наши методы

Мы выполнили процедуры проверки на соответствие на выборочной основе с целью проверки того, были ли соблюдены внутренние правила и процедуры, и были ли эффективны соответствующие ключевые элементы контроля, включающие проведение регулярных сверок, и своевременное взыскание причитающихся сумм.

Мы также провели оценку того, отражают ли должным образом раскрытия в финансовой отчетности подверженность Предприятия кредитному риску.

Мы рассмотрели достоверность соответствующего раскрытия.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за финансовую отчетность

Руководство Предприятия несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной финансовой отчетности в соответствии с МСФО и за систему внутреннего контроля, которую руководство Предприятия считает необходимой для подготовки финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке финансовой отчетности руководство Предприятия несет ответственность за оценку способности Предприятия продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Предприятие, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор по подготовке финансовой отчетности Предприятия.

Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что финансовая отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой финансовой отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- ✓ выявляем и оцениваем риски существенного искажения финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- ✓ получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Предприятия;
- ✓ оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленной руководством;
- ✓ делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Предприятия продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в финансовой отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Предприятие утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- ✓ проводим оценку представления финансовой отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли финансовая отчетность лежащие в её основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

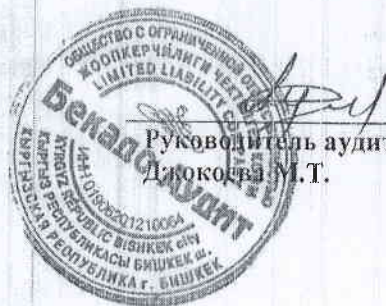
ОсОО «Бекадо Аудит»

Юридический адрес: г. Бишкек, пр. Манаса, 40/315

Телефон: 0(312) 31-18-08

Лицензия: серия А № 0064 (на осуществление аудиторской деятельности; выдана 19 января 2013 года Государственной службой регулирования и надзора за финансовым рынком при Правительстве Кыргызской Республики. Срок действия лицензии: бессрочная.

Свидетельство о государственной регистрации № 123643-3301-ООО выдано 19 июня 2012 года Министерством Юстиции КР.



Руководитель аудиторской фирмы
Джамалова М.Т.

20 августа 2021 года

**ЗАЯВЛЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ
ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ГОД, ЗАВЕРШИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 ГОДА**

Нижеследующее заявление, которое должно рассматриваться совместно с описанием обязанностей независимых аудиторов, содержащимся в представленном отчете независимых аудиторов, сделано с целью разграничения ответственности аудиторов и руководства в отношении финансовой отчетности Общества с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс» (далее по тексту Предприятие). Руководство Предприятия отвечает за подготовку финансовой отчетности, достоверно отражающей во всех существенных аспектах, финансовое состояние на 31 декабря 2020 года, результаты деятельности, движение денежных средств Предприятия за год, завершившийся на указанную дату, в соответствии с требованиями Международных Стандартов Финансовой Отчетности (МСФО).

При подготовке финансовой отчетности руководство несет ответственность за:

- выбор надлежащих принципов бухгалтерского учета и их последовательное применение;
- применение обоснованных оценок и расчетов;
- соблюдение требований МСФО и раскрытие всех существенных отклонений от МСФО в комментариях к финансовой отчетности;
- подготовку финансовой отчетности с учетом допущения, что Предприятие будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, за исключением случаев, когда такое допущение неправомерно;
- ведение бухгалтерского учета в соответствии с законодательством Кыргызской Республики и МСФО.

Руководство также несет ответственность за:

- разработку, внедрение и обеспечение функционирования эффективной и надежной системы внутреннего контроля во всех подразделениях;
- поддержание системы бухгалтерского учета, позволяющей в любой момент с достаточной степенью точности подготовить информацию о финансовом положении Предприятия и обеспечить соответствие финансовой отчетности требованиям МСФО;
- принятие мер в пределах своей компетенции для обеспечения сохранности активов Предприятия;
- выявление и предотвращение фактов мошенничества и прочих злоупотреблений.

с.п.п.



Руководитель ОсОО «Текстиль Транс»

Мышыев Н.А.

16 августа 2021 года

г. Бишкек, Кыргызская Республика

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Отчет о финансовом положении

По состоянию на 31 декабря 2020 года

(Суммы в таблицах выражены в тыс. соммах)

	Примечания	На 31 декабря 2020 года	На 31 декабря 2019 года
АКТИВЫ			
Оборотные активы			
Денежные средства	6	37 247	1 283
Счета к получению	7	90 893	52 547
Прочая дебиторская задолженность	8	72 524	51 950
Запасы	9	165 089	249 054
Авансы оплаченные	10	80 367	38 870
		446 119	393 704
Внеоборотные активы			
Основные средства	11	657 919	661 034
Нематериальные активы	12	31	31
		657 951	661 065
ВСЕГО АКТИВЫ		1 104 069	1 054 769
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ			
Краткосрочные обязательства			
Счета к оплате	13	84 231	100 826
Авансы полученные	14	11 072	10 092
Краткосрочные займы	15	91 796	209 728
Налоговые обязательства	16	862	276
Начисленные обязательства	17	2 948	3 230
		190 908	324 153
Долгосрочные обязательства			
Кредиты и займы	18	751 947	574 803
		751 947	574 803
Капитал			
Уставный капитал	19	1	1
Прочий капитал	19	103 385	103 385
Нераспределенная прибыль	19	57 828	52 427
		161 214	155 813
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ		1 104 069	1 054 769


Руководитель
Мышыев Н.А.


Главный бухгалтер
Кубанычбек кызы А.

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе
За год, завершившийся 31 декабря 2020 года
(Суммы в таблицах выражены в тыс. соммах)

	Примечания	2020 год	2019 год
Операционные доходы			
Выручка от реализации	20	703 090	369 698
Себестоимость производства	21	604 657	318 929
Валовая прибыль		98 433	50 769
Операционные расходы			
Расходы по реализации	22	13 418	531
Общие административные расходы	23	12 190	3 098
Итого операционные расходы		25 609	3 628
Доходы и расходы от прочей операционной деятельности			
Прочие доходы от прочей операционной деятельности			
Прочие расходы от прочей операционной деятельности	23	16 025	21 401
Итого доходы и расходы от прочей операционной деятельности		(16 025)	(21 401)
Прибыль (убыток) от операционной деятельности		56 799	25 740
Доходы и расходы от неоперационной деятельности			
Расходы по процентам	23	(28 738)	(21 841)
Доходы (убытки) от курсовых разниц		(58 123)	
Прочие неоперационные доходы и расходы	20	36 003	
Итого доходы и расходы от неоперационной деятельности		(50 858)	(21 841)
Прибыль (убыток) до вычета налогов		5 941	3 899
Расходы по налогу на прибыль		540	390
Прибыль (убыток) за период		5 401	3509

Руководитель
Мышыев Н.А.



Главный бухгалтер
Кубанычбекмызы А.

(Handwritten signature)

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Отчет о движении денежных средств

За год, завершившийся 31 декабря 2020 года

(Суммы в таблицах выражены в тыс. соммах)

	2020 год	2019 год
1. Операционная деятельность		
Движение денежных средств от операционной деятельности		
Денежные средства от реализации продукции, работ, услуг	681 639	360 919
Прочие денежные поступления от операционной деятельности	57 653	239 855
Чрезвычайный доход в части операционной деятельности		
Итого валовые поступления от операционной деятельности	739 291	600 774
Валовые платежи по операционной деятельности:		
Денежные средства, выплаченные при закупке запасов	459 500	319 077
Оплаченные операционные расходы (услуги)	67 611	121 394
Погашение процентов (если данная статья классифицируется как операционная деятельность)	28 738	25 272
Прочие выплаты по операционной деятельности		1 263
Погашение налога на прибыль		
Прочие выбытия денежных средств	232 006	247 356
Чрезвычайные убытки в части операционной деятельности		
Итого валовые платежи по операционной деятельности	787 855	714 362
Чистый поток денежных средств от операционной деятельности	(48 564)	(113 587)
2. Инвестиционная деятельность		
Валовые поступления денежных средств от инвестиционной деятельности:		
Денежные средства, полученные от продажи основных средств		
Денежные средства от реализации ценных бумаг		
Денежные средства от реализации нематериальных активов		
Полученные проценты, дивиденды (если данная статья классифицируется как инвестиционная деятельность)		
Погашение предоставленных денежных займов, облигаций к получению		
Прочие поступления от инвестиционной деятельности		
Итого валовые поступления от инвестиционной деятельности	-	-
Валовые платежи по инвестиционной деятельности:		
Денежные средства, выплаченные при покупке основных средств	26 490	
Денежные средства, выплаченные при приобретении нематериальных активов		
Денежные средства, выплаченные при приобретении ценных бумаг		
Предоставление денежных займов		
Прочие выплаты от инвестиционной деятельности		
Итого валовые платежи по инвестиционной деятельности	26 490	-
Чистый поток денежных средств от инвестиционной деятельности	(26 490)	-
3. Финансовая деятельность		
Валовые поступления денежных средств от финансовой деятельности:		
Денежные средства, полученные от эмиссии акций		

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»
 Отчет о движении денежных средств
 За год, завершившийся 31 декабря 2020 года
 (Суммы в таблицах выражены в тыс. соммах)

Денежные средства, полученные от эмиссии облигаций		
Денежный взнос учредителей		
Полученные кредиты и займы	175 301	119 779
Прочие поступления от финансовой деятельности		63 000
Итого валовые поступления от финансовой деятельности:	175 301	182 779
Валовые платежи по финансовой деятельности:		
Выплаченные дивиденды		
Погашение кредитов, займов	64 283	72 701
Выкуп собственных акций		
Прочие выплаты от финансовой деятельности		
Итого валовые платежи по финансовой деятельности	64 283	72 701
Чистый поток денежных средств от финансовой деятельности	111 018	110 078
Нереализованные прибыли и убытки от курсовых разниц		
Чистое изменение в состоянии денежных средств:	35 964	(3 509)
Денежные средства на начало года	1 284	4 793
Денежные средства на конец года	37 248	1 284

М.И.И.
 Руководитель
 Мышнев Н.А.



Анеде
 Главный бухгалтер
 Кубанычбек кызы А.

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»
 Отчет об изменении в собственном капитале
 За год, завершившийся 31 декабря 2020 года
 (Суммы в таблицах выражены в сомах)

	Уставный капитал	Прочий капитал	Нераспределенная прибыль (убыток)	Итого капитал
Сальдо на 1 января 2020 года	1	103 385	52 427	155 813
Прибыль (убытки) за отчетный период			5 401	5 401
Прочий капитал				
Дивиденды				
Сальдо на 31 декабря 2020 года	1	103 385	57 828	161 214


 Руководитель
 Мышыев Н.А.




 Главный бухгалтер
 Кубанычбек кызы А.

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»
Примечания к финансовой отчетности

За год, завершившийся 31 декабря 2020 года
(Суммы в таблицах выражены в тыс. соммах)

1. Информация о Предприятии

Выпуск финансовой отчетности Общества с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс» за год, завершившийся 31 декабря 2019 года, был утвержден директором 15 мая 2020 года.

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс» (далее Предприятие) зарегистрировано Министерством Юстиции Кыргызской Республики 17 декабря 2008 года, регистрационное свидетельство №103212-3300-ООО- код ОКПО 26431424.

Юридический адрес: Чуйская область, Чуйский район, село Чуй, ул. Чуй №2.

Учредителем Предприятия является Абдраев Алмазбек Кошоевич – гражданин Российской Федерации.

Основные виды деятельности предприятия: Производство и реализация текстильных, носочно - чулочных изделий; оптовая и розничная продажа товаров широкого ассортимента, импортно-экспортная деятельность.

2 ЭКОНОМИЧЕСКАЯ СРЕДА, В КОТОРОЙ КОМПАНИЯ ОСУЩЕСТВЛЯЕТ СВОЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Деятельность Компании существенно зависит от экономики и финансовых рынков Кыргызской Республики.

В политической и экономической среде в течение 2020 года произошли ряд значительных изменений, оказавших влияние на деловую активность Компании.

В марте 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила пандемию вируса КОВИД-19. Большинство стран были установлены значительные ограничения на поездки и передвижение людей и деятельность бизнесов. Это привело к значительному снижению ВВП в большинстве стран. В Кыргызской Республике также ввели многочисленные меры, пытаясь тем самым сдержать распространение и влияние КОВИД-19. В соответствии с введением режима Чрезвычайного Положения в Кыргызской Республике, связанного с угрозой распространения коронавируса и пандемией COVID-19 а также с вынужденной мерой Правительством КР закрытие внешних границ с соседними государствами, что негативно отразилось на деятельности предпринимателей КР, в марте-апреле были закрыты на карантин все некоммерческие организации, рынки, магазины, торговые центры и т.д. Также многие организации отпустили сотрудников в отпуск без содержания заработной платы.

Политический кризис в Кыргызской Республике, начавшийся в октябре 2020 года и продолжающийся на настоящее время, добавил отрицательное влияние на экономическую ситуацию:

- сократилось производство и активность во многих отраслях экономики;
- отмечен резкий рост цен на различные товары;
- значительно снизился курс сома по отношению к доллару и евро.

Для оказания поддержки клиентам в текущих экономических условиях Компания по рекомендации НБ КР планирует реструктурировать имеющиеся кредиты в виде пролонгации минимум на три месяца.

Управление Компании принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Компании, осуществления поддержки клиентов и сотрудников, но будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки результатов могут отличаться от фактических результатов.

3. Ключевые бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Настоящая финансовая отчетность Предприятия была подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) за календарный год с 1 января 2020 года по 31 декабря 2020 года.

Подготовка финансовой отчетности в соответствии с МСФО требует от руководства Предприятия выработки оценок и допущений, влияющих на отражаемые суммы активов и обязательств на отчетную дату и отражаемые суммы доходов и расходов в течение отчетного периода. Фактические результаты могут отличаться от данных оценок. Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, а также иных источников неопределенности оценок на отчетную дату, которые несут в себе существенный риск возникновения необходимости внесения существенных корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного периода.

Обесценение основных средств

На каждую отчетную дату Предприятие оценивает актив на предмет наличия признаков возможного обесценения. Если подобные признаки имеют место или если необходимо выполнить ежегодное тестирование актива на предмет обесценения, Предприятие проводит оценку возмещаемой суммы актива. Возмещаемая сумма актива – это наибольшая величина из справедливой стоимости актива или дисконтированных денежных потоков, за вычетом затрат на продажу и его стоимости от использования. В случае если балансовая стоимость актива превышает его возмещаемую сумму, такой актив считается обесцененным и его стоимость списывается до возмещаемой суммы.

Срок полезной службы объектов основных средств

Предприятие оценивает оставшийся срок полезной службы объектов основных средств, по крайней мере, на конец каждого отчетного года. В случае если ожидания отличаются от предыдущей оценки, изменения учитываются как изменения в учетных оценках в соответствии с МСФО (IAS) 8 «Учетная политика, изменения в расчетных бухгалтерских оценках и ошибки».

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»
Примечания к финансовой отчетности

За год, завершившийся 31 декабря 2020 года

(Суммы в таблицах выражены в тыс. сом)

Обесценение финансовых активов

В 2020 году Предприятие проводило оценку наличия объективных признаков обесценения финансовых активов. Финансовый актив или группа финансовых активов считаются обесцененными, когда имеет место объективное свидетельство обесценения, в результате одного или более событий, произошедших после первоначального признания актива, которые оказали поддающееся надежной оценке влияние на ожидаемые будущие денежные потоки по финансовому активу или группе финансовых активов.

Свидетельства обесценения могут включать в себя указания на то, что должник или группа должников испытывают существенные финансовые затруднения, не могут обслуживать свою задолженность или несправно осуществляют выплату основной суммы задолженности, а также вероятность того, что ими будет проведена процедура банкротства или финансовой реорганизации иного рода. Кроме того, к таким свидетельствам относятся наблюдаемые данные, указывающие на наличие поддающегося оценке снижения ожидаемых будущих денежных потоков по финансовому инструменту, в частности, такие как изменение объемов просроченной задолженности или экономических условий, находящихся в определенной взаимосвязи с отказами от исполнения обязательств по выплате долгов.

Налогообложение

При оценке налоговых рисков, руководство Предприятия рассматривает в качестве возможных обязательств известные сферы несоблюдения налогового законодательства, которые Предприятие не может оспорить или не считает, что она не сможет успешно обжаловать, если дополнительные налоги будут начислены налоговыми органами. Такое определение требует вынесения существенных суждений и может измениться в результате изменений в налоговом законодательстве и нормативно-правовых актах, определения ожидаемых результатов по ожидающим своего решения налоговым разбирательствам и текущего результата, осуществляемой налоговыми органами проверки на соответствие.

Принцип непрерывности деятельности

Руководство Предприятия считает, что Предприятие будет функционировать и продолжать вести операции в обозримом будущем, и в связи с этим подготовило данную финансовую отчетность на основе принципа непрерывно действующего предприятия. Данная финансовая отчетность не включает каких-либо корректировок, которые могли бы понадобиться в случае, если Предприятие не сможет продолжить свою деятельность на непрерывной основе.

4. Основы подготовки финансовой информации и важнейшие положения учетной политики

Функциональная валюта и валюта представления отчетности

Состав финансовой отчетности Предприятия оцениваются в основной валюте Кыргызской Республики (функциональная валюта). Функциональной валютой Предприятия является национальная валюта Кыргызской Республики – сом. Валютой представления отчетности Предприятия является сом. Все суммы в финансовой отчетности выражены в сом.

Иностранные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются по установленному курсу, установленному Национальным Банком Кыргызской Республики, на отчетную дату. Курсовые разницы, полученные в результате пересчета, отражаются в отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе на нетто основе.

В следующей таблице представлены курсы иностранных валют по отношению к сом, установленные Национальным Банком Кыргызской Республики в целях учета:

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»
Примечания к финансовой отчетности

За год, завершившийся 31 декабря 2020 года
(Суммы в таблицах выражены в тыс. соммах)

	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Доллар США		
Евро	82.6498	69.6439
Российский рубль	101.3204	77.9803
	1.1188	1.1250

Товарно-материальные запасы

Товарно-материальные запасы учитываются по наименьшей из двух величин: себестоимости и чистой стоимости реализации. Товарно-материальные запасы оцениваются по методу средневзвешенной стоимости. Чистая стоимость реализации – это предполагаемая цена реализации в ходе обычной деятельности за вычетом предполагаемых расходов на завершение производства и возможных затрат на реализацию.

Фактическая себестоимость запасов представляет собой затраты на приобретения, которые включают в себя стоимость покупки, пошлины на ввоз и другие налоги (кроме НДС к возмещению), затраты на переработку, а также транспортные и прочие расходы, непосредственно связанные с приобретением, доставкой и приведением запасов в надлежащее состояние, за вычетом торговых скидок и возврата переплат.

В себестоимость производства включаются:

- Материальные затраты (основные и вспомогательные);
- Транспортные расходы и расходы по хранению товаров и материалов;
- Энергоэнергия;
- Оплату труда и отчисления от оплаты труда работников;
- Накладные расходы в части оплаты коммунальных услуг и прочие счета к оплате;
- Затраты на ремонт и обслуживание основных средств;
- Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов.

Основные средства

Применение в оценке

Основные средства, приобретенные Предприятием самостоятельно, учитываются по себестоимости за вычетом накопленного износа и накопленного убытка от обесценения. В том случае, когда основные средства включают существенные компоненты с различными сроками полезной службы, они признаются как отдельные основные средства.

Капитальные затраты

Затраты, связанные с заменой значительного компонента объекта основных средств увеличивают балансовую стоимость этого объекта в случае, если вероятность того, что Предприятие получит будущие экономические выгоды, связанные с указанным компонентом, является высокой и ее стоимость можно надежно определить. Балансовая стоимость замененного компонента списывается. Затраты на текущий ремонт и обслуживание объектов основных средств признаются в составе прибыли или убытка в период в момент возникновения.

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности

За год, завершившийся 31 декабря 2020 года

(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

Амортизация

Амортизация рассчитывается исходя из фактической стоимости актива за вычетом его ликвидационной стоимости. Значительные компоненты актива рассматриваются по отдельности, и если срок полезного использования компонента отличается от срока, определенного для остальной части этого актива, то такой компонент амортизируется отдельно.

Каждый значительный компонент объекта основных средств амортизируется линейным методом на протяжении ожидаемого срока его полезного использования, поскольку именно такой метод наиболее точно отражает особенности ожидаемого потребления будущих экономических выгод, заключенных в активе, и амортизационные отчисления включаются в составе прибыли или убытка за период. Ожидаемые сроки полезного использования основных средств в отчетном и сравнительном периодах были следующими:

Группы основных средств	Срок полезной службы (лет)
Здания	
Создания	20
Оборудование	20
Мебель и принадлежности	5-6
Компьютерное, офисное и прочее оборудование	9
Транспорт	5
	8-9

Методы амортизации, ожидаемые сроки полезного использования и ликвидационная стоимость основных средств анализируются по состоянию на дату окончания финансового года, и корректируются в случае необходимости.

Списание основных средств с баланса происходит при их выбытии или в случае, если в будущем не ожидается получения экономических выгод от использования или выбытия данного актива. Доход или убыток, возникающие в результате списания актива (рассчитанные как разница между чистыми поступлениями от выбытия и балансовой стоимостью актива), включаются в отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за отчетный год, в котором актив был списан.

Финансовые инструменты

Основные подходы к оценке

Финансовые инструменты. Предприятия включают финансовые активы и финансовые обязательства, отражаемые по амортизированной стоимости, как представлено ниже.

Амортизированная стоимость представляет собой первоначальную стоимость актива за вычетом начисленного основного долга, включая начисленные проценты, а для финансовых активов – за вычетом ожидаемого списания понесенных убытков от обесценения. Начисленные проценты включают дисконт отложенных при первоначальном признании затрат по сделке, а также любых премий дисконта от сумм погашения с использованием метода эффективной ставки процента. Начисленные процентные доходы и начисленные процентные расходы, включая начисленный процентный доход и амортизированный дисконт или премию (включая отложенную при первоначальном признании комиссию, при наличии таковой), не показываются отдельно, а включаются в балансовую стоимость соответствующих статей активов и обязательств в отчете о финансовом положении.

(II) Классификация финансовых активов

7). Руководство классифицирует свои финансовые активы при первоначальном

Дебиторская задолженность представляет собой не котирующиеся на активном рынке производные финансовые активы с фиксированными или определяемыми платежами, за исключением тех из них, которые Предприятие намерено продать в ближайшем будущем. Они включены в краткосрочные активы, за исключением активов со сроком погашения свыше 12 месяцев после отчетной даты, которые классифицируются как долгосрочные активы.

Классификация финансовых обязательств

Финансовые обязательства Предприятия включают финансовые обязательства, отражаемые по амортизированной стоимости. Финансовые обязательства Предприятия представлены кредиторской задолженностью по основной деятельности (примечание 10).

Первоначальное признание финансовых инструментов

Финансовые инструменты первоначально учитываются по справедливой стоимости плюс понесенные затраты по сделке. Наилучшим подтверждением справедливой стоимости при первоначальном признании является цена сделки. Прибыль или убыток учитывается в момент первоначального признания только в том случае, если между справедливой стоимостью и ценой сделки существует разница, которая может быть подтверждена другими наблюдаемыми в данный момент на рынке данными, которая может быть подтверждена финансовым инструментом или оценочным методом, в котором в качестве переменных используются исключительно фактические данные рынков.

Преобразование признания финансовых инструментов

Предприятие прекращает учитывать финансовые активы, (а) когда эти активы погашены или права на денежные потоки, связанные с этими активами, истекли, или (б) Предприятие передало права на денежные потоки от финансовых активов или заключила соглашение о передаче, и при этом (i) также передала все существенные риски и выгоды, связанные с владением этими активами, или (ii) не передала и не сохранила все существенные риски и выгоды, связанные с владением этими активами, но утратила право контроля в отношении данных активов. Контроль сохраняется в том случае, если предприятие не имеет практической возможности продать независимой третьей стороне рассматриваемый актив как единое целое без необходимости наложения дополнительных ограничений на продажу.

Обесценение финансовых активов, отражаемых по амортизированной стоимости

Признаются в прибыли или убытке по мере их понесения в результате одного или более событий («событий убытка»), произошедших после первоначального признания финансового актива и влияющих на величину, или сроки расчетных будущих денежных потоков, связанных с финансовым активом или с группой финансовых активов, которые можно оценить с определенной степенью надежности. Если объективные доказательства обесценения для индивидуально оцениваемого финансового актива отсутствуют (независимо от его существенности), этот актив включается в группу финансовых активов с аналогичными характеристиками кредитного риска и оценивается в совокупности с ними на предмет обесценения. Основными факторами, которые привлекают во внимание при рассмотрении вопроса об обесценении финансового актива, являются просроченный статус. Ниже перечислены прочие основные критерии, на основе которых определяется наличие объективных признаков убытка от обесценения:

- просрочка любого очередного платежа, при этом несвоевременная оплата не может означаться задержкой в работе расчетных систем;

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»
Примечания к финансовой отчетности

За год, завершившийся 31 декабря 2020 года

Суммы в таблицах выражены в тыс. соммах)

- контрагент испытывает существенные финансовые трудности, что подтверждается финансовой информацией о контрагенте, находящейся в распоряжении Предприятия;
- контрагент рассматривает возможность объявления банкротства или иной финансовой реорганизации;
- существует негативное изменение платежного статуса контрагента, обусловленное изменениями национальных или местных экономических условий, оказывающих воздействие на контрагента.

Если условия обесцененного финансового актива, отражаемого по амортизированной стоимости, рассматриваются в результате переговоров или изменяются каким-либо иным образом в связи с финансовыми трудностями контрагента, обесценение определяется с использованием первоначальной эффективной процентной ставки до пересмотра условий.

Убытки от обесценения всегда признаются путем создания резерва в такой сумме, чтобы привести балансовую стоимость актива к текущей стоимости ожидаемых денежных потоков (которая не включает в себя будущие убытки по кредиту, которые в настоящее время еще не были понесены), дисконтированных с использованием первоначальной эффективной ставки процента по данному активу. Начисление резерва произведено исходя из расчета на конец отчетного года по всей просроченной более трех лет дебиторской задолженности.

Если в последующем периоде сумма убытка от обесценения снижается, и это снижение может быть объективно отнесено к событию, наступившему после признания обесценения (как, например, повышение кредитного рейтинга дебитора), ранее отраженный убыток от обесценения восстанавливается посредством корректировки созданного резерва через прибыль или убыток за год.

...с целью полного или частичного возмещения и определена окончательная сумма убытка, списываемая за счет сформированного на балансе резерва под обесценение. Последующее списание ранее списанных сумм кредитруется на счет потерь от обесценения в прибыли или убытке за год.

[illegible]

Активы и обязательства взаимозачитываются, и в отчете о финансовом положении отражена чистая величина только в тех случаях, когда существует юридически установленное право взаимозачета отраженных сумм, а также намерение либо произвести взаимозачет, либо реализовать актив и урегулировать обязательство.

[illegible]

активы классифицируются как долгосрочные, если связанные с ними товары или услуги будут получены в течение периода свыше одного года, или если предоплаты относятся к активам, которые сами при первоначальном признании были учтены в качестве долгосрочных. Сумма, уплаченная за приобретение актива включается в его балансовую стоимость при получении актива, если нет признаков контроля над этим активом и наличии вероятности того, что будущие экономические выгоды, связанные с ним, будут получены Предприятием. При наличии признаков того, что активы, товары или услуги не будут получены, балансовая стоимость активов существенно снижается, и связанный убыток от обесценения отражается в прибылях и убытках.

отражаются по фактически оплаченным суммам.

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»
Примечания к финансовой отчетности

За год, завершившийся 31 декабря 2020 года
(Суммы в таблицах выражены в тыс. соммах)

Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства включают в себя наличные денежные средства и средства на счетах в банках. Прилагаемый отчет о движении денежных средств подготовлен по косвенному методу.

Вознаграждения работникам

При определении величины обязательства в отношении краткосрочных вознаграждений работникам дисконтирование не применяется, и соответствующие расходы признаются по мере выполнения работниками своих трудовых обязанностей. В отношении сумм, ожидаемых к выплате в рамках краткосрочного плана выплаты премиальных или участия в прибылях, признается обязательство, если у Предприятия есть действующее правовое или конструктивное обязательство по выплате соответствующей суммы, возникшего в результате осуществления работником своей трудовой деятельности в прошлом, и величину этого обязательства можно надежно оценить.

Предприятие уплачивает подоходный налог с физических лиц в соответствии с действующим законодательством Кыргызской Республики. Ставка подоходного налога составляет 10% от заработной платы работника. Заработная плата персонала относится на расходы по мере начисления.

Пенсионные планы

Обязательства по осуществлению взносов в фонды, через которые реализуются пенсионные планы с участием взносов, в том числе в Социальный фонд Кыргызской Республики, признаются в ~~составе~~ расходов по вознаграждениям работникам в составе прибыли или убытка за те периоды, в ~~которые~~ работники оказывали соответствующие услуги в рамках трудовых договоров.

~~Суммы~~ уплаченные авансом, признаются как актив в тех случаях, когда Предприятие имеет ~~право~~ на возмещение уплаченных им взносов или на снижение размера будущих платежей по взносам. ~~В~~ ~~этом~~ ~~случае~~ на пенсию, все пенсионные выплаты производятся вышеупомянутым Социальным ~~фондом~~.

Выручка

Выручка признается в том случае, если получение экономических выгод Предприятием оценивается как вероятное, и если выручка может быть надежно оценена. Выручка оценивается по справедливой стоимости полученного вознаграждения, за вычетом скидок и прочих налогов или пошлин с продажи. ~~Дополнительная~~ выручка в финансовой отчетности также должны выполняться следующие критерии:

~~1. Предприятие~~ ~~имеет~~ ~~право~~ ~~на~~ ~~возмещение~~ ~~уплаченных~~ ~~им~~ ~~взносов~~ ~~или~~ ~~на~~ ~~снижение~~ ~~размера~~ ~~будущих~~ ~~платежей~~ ~~по~~ ~~взносам~~. ~~В~~ ~~этом~~ ~~случае~~ на пенсию, все пенсионные выплаты производятся вышеупомянутым Социальным ~~фондом~~.

~~2. Предприятие~~ ~~имеет~~ ~~право~~ ~~на~~ ~~возмещение~~ ~~уплаченных~~ ~~им~~ ~~взносов~~ ~~или~~ ~~на~~ ~~снижение~~ ~~размера~~ ~~будущих~~ ~~платежей~~ ~~по~~ ~~взносам~~. ~~В~~ ~~этом~~ ~~случае~~ на пенсию, все пенсионные выплаты производятся вышеупомянутым Социальным ~~фондом~~.

Налоги

Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость («НДС»), связанный с реализацией, выплачивается налоговым органам по ранней из двух дат: даты получения оплаты за предоставленные товары или услуги, или даты выставления налоговой счет-фактуры на момент поставки. Возмещение НДС по приобретениям производится на дату получения налоговой счет-фактуры от поставщика. Налоговые органы разрешают проводить оплату НДС на нетто-основе. НДС по реализации и по приобретениям, по которым не был проведен расчет на дату бухгалтерского баланса, отражаются в бухгалтерском балансе на нетто-основе. Невозмещаемый НДС списывается на расходы при возникновении.

Налог с продаж

Расходы и активы признаются за вычетом суммы налога с продаж, кроме случаев, когда:

- налог с продаж, возникший при покупке активов или услуг, не возмещается налоговым органом; в этом случае налог с продаж признается соответственно, как часть затрат на приобретение актива или часть статьи расходов;
- дебиторская и кредиторская задолженности отражаются с учетом суммы налога с продаж.

Чистая сумма налога с продаж, возмещаемого налоговым органом или уплачиваемая ему, включается в дебиторскую и кредиторскую задолженность, отраженную в отчете о финансовом положении.

Налог на прибыль

Налог на прибыль представляет собой сумму текущего налога.

Текущий налог на прибыль

Налоговые активы и обязательства по текущему налогу за текущие и предыдущие периоды признаются по сумме, предполагаемой к возмещению от налоговых органов или к уплате налоговым органам.

Налоговые ставки и налоговое законодательство, применяемые для расчета данной суммы, - это ставки и законы, принятые или фактически принятые на отчетную дату.

5. Применение новых или измененных стандартов и интерпретаций

Новые стандарты, разъяснения и поправки к действующим стандартам и разъяснениям

Методика финансовой отчетности в соответствии с МСФО требует использования определенных ~~существенных~~ учетных оценок. Она также требует от руководства Предприятия применять суждение при оценке влияния учетной политики Предприятия. Области, в которых при подготовке финансовой отчетности были применены существенные суждения и оценки, и их влияние раскрываются ниже:

В финансовой отчетности применяла учетную политику и методику расчетов, которые в годовой финансовой отчетности за 2019 год, за исключением тех, которые относятся к ~~стандартам~~ и интерпретациям, вступившим в силу для первого применения ~~за период~~ 1 января 2020 года или после этой даты, и которые будут применяться в финансовой отчетности за 2020 год.

Новые стандарты, интерпретации и поправки, вступившие в силу 1 января 2020 года для периодов, начинающихся 1 января 2020 года или после этой даты.

Поправки к МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности» и МСФО (IAS) 8 «Учетная политика, изменения в бухгалтерских оценках и ошибки» – «Определение существенности»;
Поправки к МСФО (IFRS 3) «Объединения бизнесов» – «Определение бизнеса»;
Поправки к ссылкам на «Концептуальные основы» в стандартах МСФО; □ Реформа базовой процентной ставки и ее влияние на финансовую отчетность – Этап

Поправки к МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности» и МСФО (IAS) 8 «Учетная политика, изменения в бухгалтерских оценках и ошибки»
Новое определение существенности:

«Информация является существенной, если можно обоснованно ожидать, что ее пропуск, искажение или маскировка повлияют на решения основных пользователей финансовой отчетности общего назначения, принимаемые на основе данной финансовой отчетности, предоставляющей финансовую информацию о конкретной отчитывающейся организации».

Определение включает новую концепцию о том, что маскировка информации может иметь принципиальное значение при определении чего-либо существенного в финансовой отчетности. Определение также делает акцент на «основных пользователях» вместо просто «пользователей».

Поправки к МСФО (IFRS) 3 «Объединения бизнесов» уточняют, что, когда компания получает контроль над бизнесом, классифицированным как совместные операции, она применяет требования к объединению бизнеса, осуществляемому поэтапно, включая переоценку по справедливой стоимости ранее удерживаемой доли в совместной операции/

Новое определение бизнеса - Интегрированная совокупность видов деятельности и активов, которые могут осуществляться и управляться с целью предоставления товаров или услуг клиентам и получения инвестиционного дохода (например, дивидендов или процентов) или других доходов от обычных видов деятельности.

Новое определение подчеркивает, что *отдача бизнеса* (англ. 'output') заключается в предоставлении товаров и услуг клиентам. Это контрастирует с предыдущим определением, которое фокусировалось на экономических выгодах для инвесторов и других лиц
- управление которыми способно привести к получению дохода в форме дивидендов, снижения затрат или каких-либо иных экономических выгод, непосредственно инвесторами или другим собственниками, участниками или членами.
Для того, чтобы считаться бизнесом, приобретение должно включать вклад (англ. 'input') и значимая деятельность (англ. 'substantive process'), которые в совокупности в значительной степени способствуют созданию отдачи, т.е. результатов.

Поправки включают пояснения, которые помогут определить, когда присутствует вклад и процесс, в том числе для компаний на ранней стадии существования, которые еще не дают отдачи.
Сделка будет рассматриваться как приобретение активов (т.е. не бизнес), если вся потенциально справедливая стоимость приобретенных активов сосредоточена (сконцентрирована) в одном идентифицируемом активе или в группах с аналогичными идентифицируемыми активами

Мы не ожидаем, что эти скорректированные стандарты, выпущенные Советом по МСФО, повлияют на применение, так как они либо не относятся к деятельности Предприятия, либо требуют учета, соответствующего ее текущей учетной политике.

Выпущенные, но еще не вступившие в силу новые стандарты и поправки

Совет по МСФО (IASB) был выпущен ряд стандартов и поправок к стандартам, которые вступят в силу в будущих учетных периодах. Наиболее значительными из них являются:

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности

За год, завершившийся 31 декабря 2020 года

(Суммы в таблицах выражены в тыс. соммах)

- ☐ Поправки к МСФО (IFRS) 16 «Аренда» - «Уступки по аренде в связи с COVID-19» (вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 июня 2020 и позже);
- ☐ Реформа базовых процентных ставок и ее влияние на финансовую отчетность – Этап 2 (вступает в силу 1 января 2021 года);
- ☐ Ежегодные усовершенствования МСФО – цикл поправок 2018-2020 годов (вступают в силу 1 января 2022 года);
- ☐ Поправки к МСФО (IAS) 16 «Основные средства» - «Поступления до предполагаемого использования» (вступают в силу 1 января 2022 года);
- ☐ Поправки к МСФО (IAS) 37 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» - «Обременительные договоры – Затраты на выполнение договора» (вступают в силу 1 января 2022 года);
- ☐ МСФО (IFRS) 17 «Договоры страхования» (вступает в силу 1 января 2023 года);
- ☐ Поправки к МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности» и МСФО (IAS) 8 «Учетная политика, изменения в бухгалтерских оценках и ошибки» - «Классификация обязательств как краткосрочных или долгосрочных» (вступают в силу 1 января 2023 года).

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности
За год, завершившийся 31 декабря 2020 года
(Суммы в таблицах выражены в тыс. соммах)

6. Денежные средства

		31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Наличные			
Касса, сом			86
Денежные средства в банке			
Банк РСК		37 247	1 197
Банк РСК	Сом	7	0
Банк РСК	USD	0	1 175
КыргызКоммерц Банк	Евро	12 857	0
КыргызКоммерц Банк	USD	22 909	0
КыргызКоммерц Банк	Евро	1 401	0
КыргызКоммерц Банк	Рубль	69	23
БТА Банк	Сом	2	
ЗАО "Кыргызско-Швейцарский Банк"	Сом		22
ЗАО "Кыргызско-Швейцарский Банк"	Евро	1	
ЗАО "Кыргызско-Швейцарский Банк"	Рубль	1	
Итого денежные средства		37 247	1 283

7. Счета к получению

	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Абдраева Чынара Кошоевна	(100)	(100)
АНО СК «Динамо»	10	8
Боромбаев Жалалдин Шерматович		(1 771)
Дипломатическая академия МИД КР	3	
ЗАО "Партнер Кей Джи"	6 318	2 294
Иностранное Унитарное Предприятие "БЕЛВИЛЛЕСДЕН"	630	2
ИП Важник Элла Владимировна		
ИП Кыпчакбаев Б.Т	36	30
ИП Поныткина Светлана Анатольевна	441	
ИП Рахимбаева Д.А	40	(1 207)
ИП Романцов Сергей Вячеславович	161	
ИП Суходоев Андрей Николаевич	15	15
ИП Суходоев Максим Андреевич	1 244	(198)
ИП Турдубаев С.Т	1	
ИП Ушакова Ольга Александровна	74	
ИП Холхонова Дарима Зориктуевна	44	
ИП Шагдарова И.В.		
ОАО "Дос-Кредобанк"		
ООО "Тим Спорт"		
ООО "АРСТ"		
ООО "Битекс"		
ООО "Битекс" уточнение		
ООО "Зувей Трейд"		
ООО "Магна"		

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности
За год, завершившийся 31 декабря 2020 года
(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

ООО "Спец Стиль Оптима"		
ООО "Текстиль Трейд"	56	
ООО Фешнтех	41 327	25 075
ОСОО "ASIAN MED TRADE"	2 723	
ОсОО "ДанКо Интернейшнл Бизнес Промоушн"	40	
ОсОО "ПЛАЗМА"	145	145
ОсОО "БИЖИАЙСИ"	478	
ОсОО "Бишкек Медикал"	531	531
ОсОО "ЖАШ ФАРМ"	198	
ОсОО "Неман-Фарм"	59	
ОсОО "Негосудар-я судебно-экспертная "Кейджи Лаб-эксперт"	725	0
ОсОО "Салкын"	9	
ОсОО "Строительный гипермаркет "Два прораба""	4 859	
ОсОО "Торговый дом "Народный"	894	448
ОсОО "Торговый дом "Народный" САЛКЫН	1 725	1 533
ОсОО "Торговый дом "Народный" Склад	389	
ОсОО «Сапат премиум»	317	
ОсОО "Трейд Инвест"		428
ОсОО БекКут и Д	52	
ОсОО "Элай"		21
ОсОО "Эфор Текстиль "	1 130	
ОсОО «Т&L» «Тил»	733	
ОсОО «Сапат премиум»	14	
ОсОО БекКут и Д	383	
ОсОО "Лекарь"	42	
ОсОО "Медлайф"	67	
ОФ "Тонус"	51	
ПЭУ "Бишкекводоканал"	558	
ТОО "Magnum Cash&Carry"	2	
ТОО "АруТекс"	4 588	2 727
ТОО "Партнерская сеть продаж BMC Sales"		1 099
ТОО "Скиф Трейд"	6	5
ТОО AnnaAnna Production	18	
ТОО "Elitex Trade"	1 767	
Фирма " 555 Textilien GmbH" Германия	479	403
Фирма «Birkim Tekstil Boya» (Турция)	660	556
ЧП Джабаева Асылгул	(477)	8
Итого	3	
	90 893	52 547

8. Прочая дебиторская задолженность

Прочая дебиторская задолженность	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Дебиторская задолженность сотрудников		
НДС к возмещению	72 524	51 950
Итого	72 524	51 950

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности
За год, завершившийся 31 декабря 2020 года
(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

9. Запасы

	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Основные товарно - материальные запасы		
Запасы сырья	134 018	167 172
Незавершенное производство	1 202	8 004
Готовая продукция	16 205	71 356
	151 425	246 532
Запасы вспомогательных материалов		
Запасные части	0	
Строительные материалы	10 422	
Прочие материалы		
Малоценные и быстроизнашивающиеся предметы	3 242	2 521
	13 664	2 521
Всего	165 089	249 054

10. Авансы оплаченные

	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
ARNES TEKSTIL DANTEK VE		
AKS.SAN.TIC.LTD.STI	1 101	150
BULAK DIS TICARET VE		
NAKLIYAT LIMITED SIRKETI	4 220	3 556
CJSC ZHONGTAI-DANGARA		
SIN SILU TEKSTILE		
DENGE KIMIYA VE TEKSTIL	(1 118)	204
SAN TIC A.S		
EBRD EU SME FIN FAC FOR	1 505	
CENT ASIA PHASE II (TA)		
EMATEKS BOYA KIMIYA	608	471
TEKS.INS.SAN VE TIC.LTD STI		
FE TEXTILE FINANCE	170	
NAMANGAN LLC		
HEILONGJIANG PROVINCE	1 653	
GIMONS INTERNATIONAL		
COMMERCIAL		
FT TEXTILE GROUP LLC	1 600	
GROZ BECKRET TURKEY	942	975
MAKINE PARC TIC.LTD.STI		
INTEGRAL ARTMA KIMIYA		
ISITMA VE SOGUTMA		
SIS.SAN.TIC LTD		
JV UZTEX GROUP LLC	10	
LUSTER INTERNATIONAL	318	413
TRADING LIMITED (		
SHANGHAI CN)		
MERSAN PASLANMAZ	8 569	5 190
MAKINA SANAYA VE TICARET		
LIMITED SIRKETI	744	

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности
За год, завершившийся 31 декабря 2020 года
(Суммы в таблицах выражены в тыс. соммах)

TEKMEN TEKSTIL CIRCIR FAB.MON.IML. TAAH SAN LTD STI		
Алифиренко Анна Юрьевна	252	
АО "Интеграция и развитие"	1 385	978
Государственная служба интеллектуальной собственности	250	
ГП НК "КТЖ" (филиал ГП "НК" КТЖ" по обеспечению пог-разг. работ)	30	30
Дмитриченко Татьяна Сергеевна	7	
ЗАО "UBS Transit" ("ЮуБиЭс Транзит")	17	7
ЗАО "Альфа Телеком"		5
ЗАО "Олим Текстайл"	82	72
ЗАО «Ингосстрах»	59	50
ЗАО "Партнер Кей Джи"	45	
ИП Ажапаров Калмат		
ИП Архангельская Инна Тимофеевна	2	
ИП Дмитриченко Татьяна Сергеевна	30	0
ИП Исабаев Р.Н.	28	
ИП Кубатов Ильяс Далхатович	49	
ИП ООО "Daewoo Textile Fergana"	1	
ИП ООО "Osborn Textile"	218	183
ИП Павленко В.В	30	861
ИП Сатыбеков Нурлан Мейманбекович	16	
ИП Сатыбеков Нурлан Мейманбекович	1 173	576
ИП Устин Илья Вальеривич	12	
ИП Фомочкин Павел Вячеславович		6
ИП Цой А.Я.	14	14
КХ А.Уметалиев	7	
КХ Абдикерим-Агроном магазин 101	1 780	1 780
Матосмонов Улукбек Мусаевич	1 839	1 839
МП "Токмок Водоканал"	25	
ОАО "ДЖЕТ ЛОГИСТИК"	17 000	
ОАО "ККБФ"	4	
ОАО "Северэлектро"	150	
ОАО "УСМ-4"	161	
Общество с ограниченной ответственностью "Шарк"	1	
Общество с ограниченной ответственностью "Ко Мет"	1	
ООО "BAKAN TEX"	(8)	
ООО "ДИГИЛ ДИЗАЙН"	1 322	
ООО "М-КАРГО"	113	
ООО "МИАССФУРНИТУРА"	29	
ООО "РЛП-Ярмарка"	26	

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности

За год, завершившийся 31 декабря 2020 года

(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

ООО "Селента"		
ООО "Фабрика "	126	127
МИАСФУРНИТУРА"		
ООО "LT TEXTILE	35	
INTERNATIONAL"		
ООО "Битекс"	(3 301)	0
ООО "Комплект Сервис"		244
ООО "Магна"	84	
ООО "Промышленная Компания"	81	85
ООО ОРТО ИМПЕКС ГРУПП	142	
ООО ПРОФЭШН	299	
ОсОО "Агентство коммерческой	56	301
информации " Кыргызстан"		
ОсОО "ТК Энергия"	5	5
ОсОО " Лоджистик Солжонис"	1	
ОсОО " Металл Торг Сервис"	(2)	(2)
ОсОО " Нур Телеком"		
ОсОО " Сапат-Тест "	243	
ОсОО " Сертификат	14	155
Перспектива"		
ОсОО " Сталь Торг"	6	6
ОсОО " Торговый Дом " ЗЕЛАЛ		
ТЕКСТИЛЬ"		
ОсОО "B1 Group LTD" (Би Групп	1 729	1 729
ЛТД)		
ОсОО "DOS TEK GROUP"(Дос		1
Тек Групп)		
ОсОО "Soda Trade"	8	8
ОсОО "Viva Tex"		
ОсОО "Windline"(Винлайн)	39	39
ОсОО "Алтын-Ажыдаар"	0	0
ОсОО "Архи-Мастер"	124	
ОсОО "Бай Элим Компани"	34	34
ОсОО "БизнесТрансСервис"	119	
ОсОО "Битайлс"	10	8
ОсОО "Бишкек Логистик Плюс"	18	
ОсОО "Бишкекская кровельная	33	
компания"		
ОсОО "Бухгалтерия Аудит и	650	
Инновация"		
ОсОО "Восход и К "	105	
ОсОО "Газсантехмонтаж"	2	
ОсОО "Гранд Полимер"		
ОсОО "Комтранском"	23	
ОсОО "Магазин 101"		
ОсОО "Мастер Пласт"		
ОсОО "Металл Профиль"		
ОсОО "МИКС ХИМИЯ"		
ОсОО "Принт Медиа"		
ОсОО "Профи Айти"		
ОсОО "Салкын"		
ОсОО "Сервисный Центр		
Интермедиа"		

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности
За год, завершившийся 31 декабря 2020 года
(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

ОсОО "Торговый Дом Альянс Групп "		
ОсОО "Транс Азия"	253	
ОсОО "Транскарго Азия"	200	253
ОсОО "Улай Стиль"	37	
ОсОО "Ылдам-Экспресс"	186	
ОсОО "Экспресс-перевод"	218	
ОсОО "Эллегия"	13	
ОсОО "Энерго-Теплореализация"	233	13
ОсОО "ЮниЛаб"	(672)	
ОсОО Interfinance	16	
ОсОО Magnit Group	434	25
ОсОО TSK Group	4	
ОсОО Артвэй Кей Джи	27	
ОсОО Байтекс Групп	153	
ОсОО Мазарс Аудит	13	
ОсОО Мир Кровли Кей Джи	247	
ОсОО Патентное бюро КИМ и КИМ	110	
ОсОО «Картелл»	48	
ОсОО "БИАИ"		
ОсОО "Комп Сервис"	143	
ОсОО "Алимбек-Ата, Кей Джи"	41	143
ОсОО "Би-Профиль"	7	
ОсОО "VERIRS"	13	
ОсОО "Босфор Плюс"	293	
ОсОО "Профи Айги"	22	293
ОсОО "ПрофМеталл"	16	10
ОсОО "Руф сервис"	(24)	16
ОсОО "Строймир"	10	
ОсОО "Шумкар Логистик Компани"	6	
ОсОО "Юниверсал Бизнес Репорт"	9	6
ОсООУбай	2	
ОЦСМ Свердловского района г. Бишкек	7	2
ОУ "Центр обучения Палаты налоговых консультантов"		
ОЦСМ Свердловского района г. Бишкек	2	65
ОЮЛ Ассоциация предметной нумерации	65	
ОЮЛ Бизнес Ассоциация "ЖИА"	80	
ПЭУ "Бишкекводоканал"	56	48
Размыслов Олег Владимирович	42	56
СП ООО "UZTEX GROUP"	20	42
СП ООО "UZTEX UCHKURGAN" LLC	111	
СП ООО "UCHKURGAN TEXTILE" LLC	1 670	
СП ООО "UZTEX CHIRCHIK"	(134)	1 749
Сун Дин Мин	39	
	24	35

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности
За год, завершившийся 31 декабря 2020 года
(Суммы в таблицах выражены в тыс. соммах)

Учреждение " Редакция журнала " Налоги и Право"	6	2
Учреждение " Редакция журнала " Налоги и Право"	7	
Ф-л " Инженерно-технический цент ОсОО "Газпром Кыргызстан"	167	167
Филиал "Чуйгаз" ОсОО "Газпром Кыргызстан"	2 798	412
Фирма " SOZAL KIMYA SANAYI VE TICARET AS"	1 128	
Фирма "Aysena ITHALAT IHRACAT TIC LTD STI"	10	
Фирма "Kurt Nonwoven san ve tic a"	235	
Фирма "YIWU TOP SIRVICE IMP&EXP CO.,LTD."	4 653	3 921
Фирма «Birkim Tekstil Boya» (Турция)	(2 605)	(2 605)
Фирма «Demirbilek Makina san tic LTD STI» (Турция)	70	
Фирма «EVRA DIS TICARET LIMITED SIRKETI» (Турция)	9	8
Фирма «Kalemak END tekstil san tic LTD STI» (Турция)	1 023	
Фирма «Kecoglu Biraderlek Makine ve YEDEK Parca»	643	
Фирма «Kemiteks Kimya Sanayi ve Ticaret A.Ş.»(Турция)	205	
Фирма FC " Daewoo Textile"	6 033	5 084
Фирма Winbase "CHM(Hong Kong) international., LIMITED"		
Фирма«FOURKIM TEKSTIL BOYA VE KIMIYA URUNLERI SAN TI.»Турция	791	87
Фирма«Indigo Kimya ve Tekstil Sanayi Ticaret Ltd. Şti.»(Турц		421
Фирма«VESKIM KIMYAEVI MADDE ITH. IHR. ANONIM SIRKETI.»Турция	1 272	139
Центр Семейной Медицины Чуйского района	28	28
Центральная таможня ЦПЗ и ГСЭН г.Токмок	95	
Министерства здравоохранения КР ЧКО ЧОФ ОАО	6	
"Кыргызтелеком"	15	
ЧП Зунунов А.А.		
ЧП Саваськова Александра Викторовна	1 565	
ЧП Токтосунов А.А.	117	
ЧП Царевский Александр Юрьевич		
ЧП Шатурный А.А.		

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности
За год, завершившийся 31 декабря 2020 года
(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомех)

Чуй-Бишкек-Таласский местный фонд охраны природы и РЛО		
Чуй-Бишкекское территориальное управление	34	34
Гос.агентства охра		
Чуй-Токмокское РО ЧОФ ОАО	76	
"Кыргызтелеком"		
ОсОО "Молдош"	9	9
Южный региональный ФЗАО		4 691
Страховая компания "Кыргызстан"		
41760110 Таможня "Ош"	663	663
Центральная-таможня	5	5
Итого	4	4
	80 367	38 870

Примечание к финансовой отчетности
За год, завершившийся 31 декабря 2020 года
(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомех)

11. Основные средства

	Земля	Здания и сооружения	Производственное оборудование	Кантовское оборудование	Мебель	Всего
Первоначальная стоимость на 1 января 2020 года	16 598	230 373	591 367	2 266	2 138	842 742
Приобретено						
Выбытие в течение года						
Первоначальная стоимость на 31 декабря 2020 года	16 598	230 373	50 942	279		51 221
Начисленный износ на 1 января 2020 года	0	59 112	642 309	2 545	2 138	893 963
Начисленный износ за год		11 519	121 421	466	710	181 709
Начисленный износ на 31 декабря 2020 года	0	70 630	42 496	107	214	54 335
Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 года	16 598	159 743	163 918	573	924	236 045
Первоначальная стоимость на 1 января 2019 года	16 598	230 373	478 392	1 972	1 214	657 919
Приобретено			453 730	2 227	2 138	705 066
Выбытие в течение года			137 637	39		137 676
Первоначальная стоимость на 31 декабря 2019 года	16 598	230 373	591 367	2 266	2 138	842 742
Начисленный износ на 1 января 2019 года	36 674	80 357	80 357	360	496	117 287
Начисленный износ за год	23 037	41 064	41 064	107	214	64 422
Начисленный износ на 31 декабря 2019 года	0	59 112	121 421	466	710	0
Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 года	171 262	469 946	1 800	1 428	181 709	661 034

Общество с ~~Ограниченной~~ Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности
За год, завершившийся 31 декабря 2020 года
(Суммы в таблицах выражены в тыс. соммах)

12. Нематериальные активы

Первоначальная стоимость на 31 декабря 2020 года	
Поступления	31
Выбытия	-
Первоначальная стоимость на 31 декабря 2020 год	-
Накопленная амортизация на 31 декабря 2019 года	31
Начислено за год	
Списано при выбытии	-
Накопленная амортизация на 31 декабря 2019 года	-
Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 года	0
Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 года	31
	31

13. Счета к оплате

	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
AA HOLDING CO.,LIMITED	30 734	4 050
TUMUSHUKE CITYTUOMUER		
IMPORT AND EXPORT CO LTD	11 811	
BIASS AKSESUAR PLASTIK		
TEKSTIL SAN.TIC.LTD.STI	992	
BULAK DIS TICARET VE		
NAKLIYAT LIMITED SIRKETI	(30)	(26)
IFS MEDICAL TIBBI		
MALZEMELER VE NANO		
TEKNOLOJIK URUN PAZ.	942	
HEILONGJIANG PROVINCE		
GIMONS INTERNATIONAL		
COMMERCIAL		
ООО "Бишкекская кровельная	(4 926)	
компания"		
AKSES GIDA INSAAT SANAYA	650	
VE DIS TIC LTD STI		
CJSC ZHONGTAL-DANGARA SIN	539	
SILU TEKSTILE		
EMATEKS BOYA KIMIYA	2 843	0
TEKS.INS.SAN VE TIC.LTD STI		
FT TEXTILE GROUP LLC	0	2 450
INTEGRAL ARTMA KIMIYA	409	
ISITMA VE SOGUTMA		
SIS.SAN.TIC LTD		
MAVIS IPLIK ORME	331	279
TEKS.SAN.VE TIC A.S		
MERSAN PASLANMAZ MAKINA	4 166	3 510
SANAYA VE TICARET LIMITED		
SIRKETI		
ООО "LT TEXTILE	0	801
INTERNATIONAL"		
	5 599	5 599

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности

За год, завершившийся 31 декабря 2020 года
(Суммы в таблицах выражены в тыс. соммах)

Абдраев Темирбек Кошоевич		
ЗАО " UBS Transit" ("ЮуБиЭс	0	30
Транзит")		
ЗАО "Партнер Кей Джи"	590	5
ИП ООО "Daewoo Textile Fergana"	0	261
ИП ООО "Osborn Textile"	217	183
ИП Устин Илья Вальеревич	0	0
Компания " Elips Tekstil Pazarlama	0	6
ve Dis Tic. Ltd. Sti"		
МП " Токмок Водоканал"	0	20 875
Муниципальное предприятие	271	241
"Бишкекглавархитектура"		
ОАО "Северэлектро"	0	19
ОАО "УСМ-4"	0	370
ООО " ВАКАН ТЕХ"	0	267
ООО " Фабрика "	7 891	6 586
МИАСФУРНИТУРА"		
ООО "Битекс"	0	266
ОсОО "Агентство коммерческой	1 274	284
информации " Кыргызстан"		
ОсОО "Металл Профиль"	0	5
ОсОО " Лоджистик Солюшнс"	1 553	
ОсОО " Рекламная фирма	0	10
"Рубикон"		
ОсОО " Сертификат Перспектива"	0	3
ОсОО "DIA.kg"(ДИА.кейджи)	0	6
ОсОО "Rysko"	0	15
ОсОО "БизнесТрансСервис"	0	0
ОсОО "Бишкек Логистик Плюс"	0	5
ОсОО "Бока"	0	33
ОсОО "Юниверсал Бизнес Репорт	0	43
ОЦСМ Свердловского района г.	0	2
Бишкек		
ОсОО "Soda Trade"	0	64
ОсОО "Алтын-Ажыдаар"	108	465
ОсОО "Бай Элим Компани"	239	13
ОсОО "Восход и К "	212	164
ОсОО "Глобал Принт"	134	132
ОсОО "Гранд Полимер"	0	33
ОсОО "Кронатранс"	0	26
ОсОО "МИКС ХИМИЯ"	0	70
ОсОО "Улай Стилль"	350	350
ОсОО "Принт Медиа"	244	
ОсОО "Салкын"	216	906
ОсОО "Строительный гипермаркет	0	10 480
"Два прораба""		
ОсОО "Торговый Дом Альянс	353	
Групп "		
ОсОО "Экспресс-перевод"	454	
ОсОО "Электросвязь-Сервис"	0	
ОсОО "Эллегия"	0	
ОсОО "Энерго-Теплореализация"	544	
ОсОО "ЮниЛаб"	288	
ОсОО ТД "Лорин Текстиль"	0	

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности
За год, завершившийся 31 декабря 2020 года
(Суммы в таблицах выражены в тыс. соммах)

ОсОО "Транскарго Азия"	237	
ОсОО "СЕА Компани"	0	
ОсОО "Card one" ("Кард ван")	0	14
ОсОО "Хим Элемент"	72	2
ОсОО "СЕА Компани"	37	
ОсОО "Кронатранс"	70	0
ОЦСМ Свердловского района г. Бишкек	65	
Чуйский областной филиал ОАО "Кыргызтелеком"	62	
ИП Исабаев Р.Н.	49	
ОсОО "Бока"	43	
ОсОО "Босфор Плюс"	35	
ОсОО "Бишкек Логистик Плюс"	33	
ОсОО "Глобал Принт"	33	
ИП Дмитриченко Татьяна Сергеевна	31	
Абдраев Темирбек Кошоевич	30	
ИП Чжан Хуэй Линь	30	
ОсОО "Лоджистик Солюшнс"	25	
ИП ООО "Osborn Textile"	25	
ОсОО "Би-Профиль"	25	
ИП Устин Илья Вальеревич	24	
ОсОО "Комп Сервис"	24	
Сун Дин Мин	24	
Закрытое акционерное общество "Компания Манас Менеджмент"	23	
ОсОО Патентное бюро КИМ и КИМ	21	
ОсОО "ТК Энергия"	20	
Размыслов Олег Владимирович	20	
Муниципальное предприятие "Бишкекглавархитектура"	19	
Дмитриченко Татьяна Сергеевна	17	
ОсОО "Сервисный Центр Интермедиа"	17	
ИП Шагдарова И.В.	16	
ИП Павленко В.В.	16	
ОсОО "ЮниЛаб"	16	
ОсОО "DIA.kg" (ДИА.кейджи)	15	
ОсОО "Сапат-Тест"	14	
ОсОО "БизнесТрансСервис"	13	
Торгово промышленная палата КР	12	
ОсОО "Руф сервис"	10	
ОсОО "Шумкар Логистик Компани"	9	
ОсООУбай	7	
ИП Цой А.Я.	7	
ОсОО "Алимбек-Ата. Кей Джи"	7	
Учреждение "БЦ испытаний, сертификации и метрологии"	7	
ОсОО "Сертификат Перспектива"	6	
ОсОО "Агентство коммерческой информации " Кыргызстан"	5	

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности

За год, завершившийся 31 декабря 2020 года
(Суммы в таблицах выражены в тыс. соммах)

Фирма «FOURKIM TEKSTIL BOYA VE KIMIYA URUNLERI SAN TI.» Турция		
ЗАО «Ингосстрах»	3	
Общество с ограниченной ответственностью "Шарк"	3	
ОсОО "Электросвязь-Сервис"	3	
ИП Хуснуллин Ренат Шавкатович	0	
ОсОО "Юниверсал Бизнес Репорт"	2	
ОсОО "Card one" ("Кард ван")	2	
ОсОО "Экспресс-перевод"	2	
ИП Ажапаров Калмат	2	
ОсОО "BI Group LTD" (Би Групп ЛТД)	2	
ОАО "УСМ-4"	2	
ИП Кубатов Ильяс Далхатович	1	
ОО "Профессиональное общественное объединение "ПНК КР"	1	
KOZA MEFRUSAT VE TEKSTIL PAZ. TURIZM SAN.VE TIC. LTD.STI.	0	
ОсОО "Rysko"	0	
ОсОО «Картелл»	0	
ЧГП "Кристалл"	0	
ОсОО "Колор Микс"	0	
ОсОО "Первая Металлобаза"	0	
Общество с ограниченной ответственностью "Ко Мет"	(1)	
ОсОО "Темир Тулпар"	(2)	
ПЭУ "Бишкекводоканал"	(6)	
ОсОО "ПрофМеталл"	(20)	
ОсОО "Боефор Плюс"	(24)	
ОсОО "Штрих"	0	
ОУ "Центр обучения Палаты налоговых консультантов"	4 435	10 4 435
ПЭУ "Бишкекводоканал"	0	
СП ООО " UZTEX GROUP"	0	2
ТОО "АруТекс"	428	(20)
Закрытое Страховое Акционерное Общество " Ингосстрах"	221	
Токобаева Мираида Каныебековна	218	
ОСОО Мир Кровли Кей Джи	210	
ОсОО "Бухгалтерия Аудит и Инновация"	110	
ОсОО " Лоджистик Солюшнс"	105	
ОсОО Артвэй Кей Джи	102	
ООО "Комплект Сервис"	88	
FE TEXTILE FINANCE	84	
NAMANGAN LLC		
ЧП Царевский Александр Юрьевич	83	
ОсОО Верире	79	
ООО "Промышленная Компания"	175	
	142	

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности
За год, завершившийся 31 декабря 2020 года
(Суммы в таблицах выражены в тыс. соммах)

СП ООО "UCHKURGAN TEXTILE" LLC		
Фирма " SOZAL KIMYA SANAYI VE TICARET AS"	566	1 215
TOO "Magnum Cash&Carry"	231	
Филиал "Чуйгаз" ОсОО "Газпром Кыргызстан"	0	1 051
Фирма "YIWU TOP SIRVICE IMP&EXP CO.,LTD."	0	204
Фирма «Birkim Tekstil Boya» (Турция)	(16)	(13)
Фирма MYD GRUP KİM. MAD. TEKS. DERİ İNŞ. SAN. TİC. A.S. (Турция)	1 564	9 960
Фирма «FOURKIM TEKSTIL BOYA VE KIMIYA URUNLERI SAN TI.» Турция	3 597	5 501
Фирма «TEKMEN TEKSTIL FAB IMAL MON TAH SAN TIC LTD STI	0	87
Фирма «İndigo Kimya ve Tekstil Sanayi Ticaret Ltd. Şti.» (Турция)	252	
Фирма «VESKIM KIMYAEVI MADDE İTH. İHR. ANONİM SİRKETİ.» Турция	292	0
ФЛ Шабданова Элиза Бердибековна	942	0
ЧП Токтосунов А.А.	0	16 598
ЧП Шатурный А.А.	117	
Чуйский областной филиал ОАО "Кыргызтелеком"	56	47
Итого счета к оплате	84 231	6 100 826

14 Авансы полученные

	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
ООО "Трикотаж Трейд" (STOCKINET TRADE LIMITED, Россия)	8	6
LEX INTERNATIONAL CORPORATION LIMITED		
LUSTER INTERNATIONAL TRADING LIMITED (SHANGHAI CN)	12	10
Абдраева Чынара Кошоевна	5 781	
ЗАО "Микрофинансовая Компания "Элет Капитал"	0	4 871
Боромбаев Жалалдин Шерматович	28	216
ЗАО Партнер кей джи	0	(5 959)
ИП Помыткина Светлана Анатольевна	89	89
ИП Суходоев Андрей Николаевич	0	450
ИП Хуснуллин Ренат Шавкатович	389	2 104
ИП Шагдарова И.В.	0	295
ООО "АРСТ"	1 751	6 079
	355	

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности
За год, завершившийся 31 декабря 2020 года
(Суммы в таблицах выражены в тыс. соммах)

ОсОО "Aiko Seiko" (Айко Сейко)	46	
ОсОО "LION" (Лион)	0	
ОсОО "Неман-Фарм"	0	100
ОсОО "Эти Бакыр Терексай"	11	101
ТОО "Magnum Cash&Carry"	0	
ТОО "АруТеко"	2 602	(59)
ТОО "Скиф Трейд"	0	1 513
Итого:	11 072	277
		10 092

15 Краткосрочные займы полученные

	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Займ от учредителя от 01.01.2016 г.	63 876	181 808
ОсОО "Кыргыз Каганат"	6 800	6 800
ОсОО "ДомСтройИнвест"		
ОсОО "Салкын"	21 120	21 120
Итого	91 796	209 728

16. Налоговые обязательства

	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Подоходный налог	196	125
Налог на прибыль	525	163
Прочие налоги	141	(12)
Итого налоги к оплате	862	276

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности
За год, завершившийся 31 декабря 2020 года
(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

17. Начисленные обязательства

	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Начисленные обязательства по оплате товаров и услуг		2 725
Начисленная заработная плата		
Начисленные взносы по пенсионным отчислениям	223	505
Государственный накопительный пенсионный фонд		
Итого счета к оплате	223	3 230

18. Кредиты и займы

	2020 год	2019 год
Абдраева Айнура Кошоевна		
ОАО " Айыл Банк"	50 533	41 786
ЗАО «Демир Банк»	178 588	81 745
	36 419	
Российско Кыргызский Фонд Развития	486 407	451 272
Итого	751 947	574 803

19. Собственный капитал

	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Уставный капитал		
Прочий капитал,	1	1
в том числе:		
Дополнительный оплаченный капитал		
Корректировки по переоценке активов		
Капитал авансированный собственниками	103 385	103 385
Нераспределенная прибыль	57 828	52 427
Итого прочие текущие обязательства	161 214	155 813

20. Выручка от реализации

Выручка от реализации и прочие доходы	2020 год	2019 год
Выручка от реализации товаров и услуг		
Выручка от реализации	703 090	369 698
Прочие доходы	703 090	369 698
Прочие не операционные доходы	36 003	-
Итого доходы	739 092	369 698

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности
За год, завершившийся 31 декабря 2020 года
(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

21. Себестоимость производства

	2020 год	2019
Себестоимость производства	604 657	318 929
Итого	604 657	318 929

22. Расходы по реализации

	2020 год	2019
Расходы на рекламу и содействие продаже	1 086	531
Расходы, связанные с реализацией		
Затраты по оплате труда	3 382	
Расходы по хранению и транспортные расходы	8 950	
Прочие торговые издержки		
Итого	13 418	531

23. Общие административные и прочие расходы

Общие административные и прочие расходы 8000	2020 год	2019 год
Расходы в виде процентов по кредитам	28 738	21 841
Расходы по оплате труда	6 938	
Расходы по отчислениям в социальный фонд	5	
Расходы по оплате услуг	4 295	2 574
Расходы на коммуникации	214	
Вознаграждение аудиторам	210	
Расходы по обучению		2
Расходы на амортизацию основных средств	463	463
Прочие общие и административные расходы	41	32
Штрафы пени неустойки в бюджет	24	25
Прочие расходы от прочей операционной деятельности	16 025	21 401
Итого	56 952	46 339

24. Связанные стороны

Операции со связанными сторонами регулируются МСФО (IAS) 24 «Раскрытие информации о связанных сторонах». Стороны считаются связанными, если одна из них имеет возможность контролировать другую, находится под общим контролем или может оказывать существенное влияние на принятые другой стороной финансовые и операционные решения. При определении связанных сторон учитывается характер взаимоотношений сторон, а не только их юридическая форма. Основные руководители и близкие члены их семей также являются связанными сторонами.

Также для Предприятия связанной стороной является её учредитель и близкие члены семьи единственного учредителя.

Объемы поставок связанным сторонам	2020 год	2019 год
Абдраева Айнура Кошоевна		

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности

За год, завершившийся 31 декабря 2020 года

(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

Абдраева Чынара Кошоевна	7 388	8 978
Абдраева Светлана Кошоевна		
Итого	7 388	8 978

В целях данных отчетов руководство Предприятия являются связанными сторонами.

За годы, завершившиеся 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2019 года, ключевое руководство получило следующее вознаграждение:

	2020 год	2019 год
Заработная плата и премии	1 800	1 470
Отчисления в Социальный фонд	197	31

25. Условные и возможные обязательства и операционные риски

(а) Судебные разбирательства

В процессе осуществления обычной хозяйственной деятельности к Предприятию могут быть предъявлены претензии и иски в судебные органы. Руководство Предприятия считает, что обязательства по таким претензиям и искам отражены в финансовой отчетности в полной мере.

(б) Налоговое законодательство

Налогообложение в Кыргызской Республике подвержено изменениям, непоследовательному применению, толкованиям, принудительному исполнению. Несоблюдение кыргызского законодательства и нормативных актов, как это интерпретируется кыргызскими уполномоченными органами, может привести к начислению дополнительных налогов, штрафов и пени.

Кыргызское налоговое законодательство и практика непрерывно изменяются, и поэтому подвержены различным толкованиям и частым изменениям, которые могут иметь ретроспективное влияние.

По мнению руководства по состоянию на 31 декабря 2020 года соответствующие положения законодательства были интегрированы корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Предприятие в связи с налоговым законодательством, является высокой.

(в) Экономическая среда, в которой Предприятие осуществляет свою деятельность

Экономика Кыргызской Республики продолжает проявлять особенности, присущие развивающимся странам. В числе прочих, к таким характерным особенностям относятся отсутствие свободно конвертируемой национальной валюты за пределами страны и низкий уровень ликвидности долговых и долевого ценных бумаг на рынках.

Финансовое состояние и будущая деятельность Предприятия могут ухудшиться вследствие продолжающихся экономических проблем, присущих развивающейся стране. Руководство не может предвидеть ни степень, ни продолжительность экономических трудностей или оценить их влияние, если таковое будет иметь место, на данную финансовую отчетность.

26. Финансовые риски

Управление финансовыми рисками

Примечания к финансовой отчетности

За год, завершившийся 31 декабря 2020 года

(Суммы в таблицах выражены в тыс. соммах)

В результате своей деятельности Предприятие подвержено следующим рискам: кредитные риски и риски ликвидности. Общая программа Предприятия по управлению рисками сконцентрирована на непредсказуемости финансовых рынков и нацелена на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансового положения Предприятия.

Директор контролирует процесс управления этими рисками. Важные решения по управлению рисками принимаются по результатам согласования с единственным Учредителем.

Учредитель является высшим органом управления Предприятия

К исключительной компетенции единственного Учредителя относится:

- определение основных направлений деятельности Предприятия, утверждение планов и отчетов об их выполнении;
- изменение и внесение дополнений в Устав предприятия;
- Утверждение годовых результатов деятельности Предприятия;
- Утверждение отчетов и заключений ревизора (назначенный учредителем) и годовой Финансовой отчетности;
- принятие решения о реорганизации и прекращении деятельности Предприятия, назначение ликвидационной комиссии и утверждение ликвидационного баланса;
- принятие решений об отчуждении имущества Предприятия;
- осуществление иных полномочий, предусмотренных законодательством Кыргызской Республики и Уставом Предприятия.

Риск изменения цен

Риск изменения цен представляет собой риск или неопределенность, возникающую в результате возможных изменений цен на рынке и их влияния на будущие показатели деятельности и результаты операционной деятельности Предприятия.

Риск изменения цен на рынке на услуги Предприятия относительно невелик, ввиду строгой ценовой политики, применяемой Предприятием.

Риск ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что Предприятие не сможет выполнить свои обязательства по выплатам при наступлении срока их погашения в обычных или непредвиденных условиях.

Предприятие осуществляет контроль над риском дефицита денежных средств, используя инструмент планирования текущей ликвидности, поэтому Предприятие считает, что риск ликвидности минимальный.

Кредитный риск

Финансовые активы, по которым у Предприятия возникает потенциальный кредитный риск, представлены в основном дебиторской задолженностью по основной деятельности. Балансовая стоимость дебиторской задолженности представляет собой максимальную сумму, подверженную кредитному риску. Хотя темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов, руководство Предприятия считает, что нет существенного риска потерь дебиторской задолженности.

Примечания к финансовой отчетности

За год, завершившийся 31 декабря 2020 года

(Суммы в таблицах выражены в тыс. соммах)

27. Вопросы охраны окружающей среды

Законодательство Кыргызской Республики по охране окружающей среды находится на стадии развития и государственные органы непрерывно пересматривают нормы применения такого законодательства. Предприятие проводит периодическую оценку своих обязательств, связанных с загрязнением окружающей среды. По мере выявления обязательств они немедленно отражаются в отчетности. Потенциальные обязательства, которые могут возникнуть в результате изменения существующих положений, судебного процесса по гражданским делам или законодательства не могут быть оценены с достаточной точностью, хотя и могут оказаться значительными. При существующей системе контроля и мерах наказания за несоблюдение действующего природоохранного законодательства руководство Предприятия считает, что в настоящий момент не имеется значительных обязательств, связанных с нанесением ущерба окружающей среде.

28. События после отчетной даты

События, связанные с пандемией COVID-19, могут повлиять на деятельность Предприятия:

С 25 марта 2020 года в Кыргызской Республике из-за пандемии вируса COVID-19 введены карантинные ограничения, что значительно усложнило взаимодействие Предприятия с другими контрагентами-покупателями и поставщиками товаров и услуг.

В связи с введением Чрезвычайной ситуации в стране, остается неопределенным вопрос своевременной закупки сырья и материалов производства и поставки товаров покупателям.

После даты утверждения финансовых отчетов не произошло никаких событий, которые повлияли бы на суммы в представленных финансовых отчетах.


Руководитель
Мышыев Н.А.




Главный бухгалтер
Кубанычбек кызы А.