

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

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

31 ДЕКАБРЯ 2021 ГОДА

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 2021 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 2021 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 2021 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, занижены 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.

ООО «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 № 123643-3301-000 выдано 19 июня 2012 года Министерством Юстиции КР.



Джокоева Мунара Толобаевна Директор

22 июня 2022 года

**ЗАЯВЛЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ
ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ГОД, ЗАВЕРШИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2021 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 2021 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.

Руководитель ОсОО «Текстиль Транс»
Абдраев Б. К.

2 июня 2022 года

г. Бишкек, Кыргызская Республика

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Отчет о финансовом положении

По состоянию на 31 декабря 2021 года

(Суммы в таблицах выражены в тыс. соммах)

	Примечания	На 31 декабря 2021 года	На 31 декабря 2020 года
АКТИВЫ			
Оборотные активы			
Денежные средства	6	12 323	37 247
Счета к получению	7	79 835	90 893
Прочая дебиторская задолженность	8	40 393	72 524
Запасы	9	180 303	165 089
Авансы оплаченные	10	81 338	80 367
		394 192	446 119
Внеоборотные активы			
Основные средства	11	1 059 748	657 919
Нематериальные активы	12	31	31
		1 059 779	657 951
ВСЕГО АКТИВЫ		1 453 971	1 104 069
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ			
Краткосрочные обязательства			
Счета к оплате	13	60 232	84 231
Авансы полученные	14	14 290	11 072
Краткосрочные займы	15	91 796	91 796
		209 108	
Налоговые обязательства	16	(498)	862
Начисленные обязательства	17	18 533	2 948
		393 460	190 908
Долгосрочные обязательства			
Кредиты и займы	18	622 240	751 947
		622 240	751 947
Капитал			
Уставный капитал	19	1	1
Прочий капитал	19	371566	103 385
Нераспределенная прибыль	19	66704	57 828
		438 271	161 214
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ		1 453 971	1 104 069

Руководитель
Абраев Б. К.



Главный бухгалтер
Кубанычбек кызы А.

Отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе

За год, завершившийся 31 декабря 2021 года

(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

	Примечания	2021 год	2020 год
Операционные доходы			
Выручка от реализации	20	566 549	703 090
Себестоимость производства	21	492 633	604 657
Валовая прибыль		73 916	98 433
Операционные расходы			
Расходы по реализации	22	11 922	13 418
Общие административные расходы	23	16 853	12 190
Итого операционные расходы		28 775	25 609
Доходы и расходы от прочей операционной деятельности			
Прочие доходы от прочей операционной деятельности		37 849	
Прочие расходы от прочей операционной деятельности	23	3 943	16 025
Итого доходы и расходы от прочей операционной деятельности		33 906	(16 025)
Прибыль (убыток) от операционной деятельности		79 046	56 799
Доходы и расходы от неоперационной деятельности			
Расходы по процентам	23	(46 181)	(28 738)
Доходы (убытки) от курсовых разниц		(23 539)	(58 123)
Прочие неоперационные доходы и расходы	20	0	36 003
Итого доходы и расходы от неоперационной деятельности		(69 720)	(50 858)
Прибыль (убыток) до вычета налогов		9 326	5 941
Расходы по налогу на прибыль		450	540
Прибыль (убыток) за период		8 876	5 401



Руководитель
Абдраев Б. К.



Главный бухгалтер
Кубанычбекмызы А.

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»**Отчет о движении денежных средств**

За год, завершившийся 31 декабря 2021 года

(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

	2021 год	2020 год
1. Операционная деятельность		
Движение денежных средств от операционной деятельности		
Денежные средства от реализации продукции, работ, услуг	580 176	681 639
Прочие денежные поступления от операционной деятельности	134 160	57 653
Чрезвычайный доход в части операционной деятельности		
Итого валовые поступления от операционной деятельности	714 336	739 291
Валовые платежи по операционной деятельности:		
Денежные средства, выплаченные при закупке запасов	427 342	459 500
Оплаченные операционные расходы (услуги)	3 692	67 611
Погашение процентов (если данная статья классифицируется как операционная деятельность)	41 478	28 738
Прочие выплаты по операционной деятельности		
Погашение налога на прибыль		
Прочие выбытия денежных средств	180 834	232 006
Чрезвычайные убытки в части операционной деятельности		
Итого валовые платежи по операционной деятельности	653 346	787 855
Чистый поток денежных средств от операционной деятельности	60 990	(48 564)
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	20 339	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	20 339	26 490

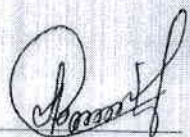
Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Отчет о движении денежных средств

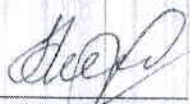
За год, завершившийся 31 декабря 2021 года

(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

Чистый поток денежных средств от инвестиционной деятельности	(20 339)	(26 490)
3. Финансовая деятельность		
Валовые поступления денежных средств от финансовой деятельности:		
Денежные средства, полученные от эмиссии акций		
Денежные средства, полученные от эмиссии облигаций		
Денежный взнос учредителей	34 751	
Полученные кредиты и займы	77 635	175 301
Прочие поступления от финансовой деятельности		
Итого валовые поступления от финансовой деятельности:	112 386	175 301
Валовые платежи по финансовой деятельности:		
Выплаченные дивиденды		
Погашение кредитов, займов	177 960	64 283
Выкуп собственных акций		
Прочие выплаты от финансовой деятельности		
Итого валовые платежи по финансовой деятельности	177 960	64 283
Чистый поток денежных средств от финансовой деятельности	(65 574)	111 018
Нереализованные прибыли и убытки от курсовых разниц		
Чистое изменение в состоянии денежных средств:	(24 924)	35 964
Денежные средства на начало года	37 247	1 284
Денежные средства на конец года	12 323	37 248



Руководитель
Абдраев Б. К.

Главный бухгалтер
Кубанычбек кызы А.

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Отчет об изменении в собственном капитале


За год, завершившийся 31 декабря 2021 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
Прочий капитал				
Дивиденды				
Сальдо на 31 декабря 2020 года	1	103 385	57 828	161 214
Сальдо на 1 января 2021 года				
Прибыль (убытки) за отчетный период			8 876	8 876
Прочий капитал		268 181		268 181
Дивиденды				
Сальдо на 31 декабря 2021 года	1	371 566	66 704	438 271


 Руководитель
 Абдраев Б. К.




 Главный бухгалтер
 Кубанычбек кызы А.

1. Информация о Предприятии

Выпуск финансовой отчетности Общества с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс» за год, завершившийся 31 декабря 2021 года, был утвержден директором 15 июня 2022 года.

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс» (далее Предприятие) зарегистрировано Министерством Юстиции Кыргызской Республики 17 декабря 2008 года регистрационное свидетельство №103212-3300-000- 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 Предприятия существенно зависит от экономики и финансовых рынков Кыргызской Республики.

В политической и экономической среде в течение 2021 года произошло ряд значительных изменений, оказавших влияние на деловую активность Общества.

Экономика Кыргызской Республики проявляет характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Пандемия вируса COVID-19 в начале 2020 года привела к ухудшению экономической среды, как следствие органами власти был принят целый ряд мер, направленных на сдерживание распространения и смягчение последствий COVID-19, таких как запрет и ограничение передвижения, карантин, самоизоляция и ограничение коммерческой деятельности, включая закрытие предприятий.

2021 год прошел на фоне больших экономических проблем. Страну накрыли небывалая засуха, высокая инфляция, дефицит угля и электричества. Инфляция в прошлом году составила 11,2%. Больше всего подорожали продукты питания и безалкогольные напитки, цены на которые выросли на 13,3%.

Объемы инвестиций в основной капитал в 2021 г. по сравнению с 2020 г. снизились за счет внутренних источников финансирования почти на 5% и на 10% за счет внешних источников финансирования. На инвестиционную привлекательности страны сказались последствия пандемии, конституционная реформа, кыргызско-таджикский конфликт, инвентаризация и введение нового налогового кодекса.

При этом реальный рост ВВП Кыргызстана в прошлом году составил 3,6%. рост экономики в 2021 году обеспечен за счет сферы услуг, которая выросла на 6,5%. В частности, объемы услуг гостиниц и ресторанов увеличились на 14,3%. Отрасли, производящие товары, увеличились всего на 0,5%.

Руководство Предприятия 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 руководства 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 2021 года по 31 декабря 2021 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 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 подразделения, генерирующего денежные потоки, 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.

Сроки 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».

Обесценение финансовых активов

В 2021 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 неисправно 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. Основа подготовки финансовой информации и важнейшие положения учетной политики

Функциональная валюта и валюта представления отчетности

Статьи 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 сомых.

Монетарные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются по валютному 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 2021 года

(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Доллар США		
Евро	84.7586	82.6491
Российский рубль	95.7857	101.3204
	1.1409	1.1188

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;
- Электроэнергия;
- 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

Признание и оценка

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 отражаются как отдельные основные средства.

Последующие 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 за период в момент возникновения.

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности

За год, завершившийся 31 декабря 2021 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 состав 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	20
Сооружения	20
Оборудование	5-6
Мебель и принадлежности	9
Компьютерное, офисное и прочее оборудование	5
Транспорт	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 расход, 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

(i) 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 выплат основного долга, включая начисленные проценты, а для финансовых активов – за вычетом любого списания понесенных убытков от обесценения. Начисленные проценты включают амортизацию отложенных при первоначальном признании затрат по сделке, а также любых премий или дисконта от суммы погашения с использованием метода эффективной ставки процента. Начисленные процентные доходы и начисленные процентные расходы, включая начисленный купонный 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

Финансовые активы Предприятия включают денежные средства и дебиторскую задолженность (примечание 7). Руководство классифицирует свои финансовые активы при первоначальном признании.

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.

(iii) Классификация финансовых обязательств

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

(iv) 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 сделками с аналогичным финансовым инструментом или оценочным методом, в котором в качестве входящих переменных используются исключительно фактические данные рынков.

(v) Прекращение 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 контрагент не имеет практической возможности продать независимой третьей стороне рассматриваемый актив как единое целое без необходимости наложения дополнительных ограничений на продажу.

(vi) Обесценение финансовых активов, отражаемых по амортизированной стоимости

Убытки от обесценения 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 достаточной степенью надежности. Если объективные доказательства обесценения для индивидуально оцененного 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 принимаются во внимание при рассмотрении вопроса об обесценении финансового актива, являются его 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 объясняться задержкой в работе расчетных систем;

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности

За год, завершившийся 31 декабря 2021 года

(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

- 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, пересматриваются 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.

Активы, погашение которых невозможно, и в отношении которых завершены все необходимые процедуры с целью полного или частичного возмещения и определена окончательная сумма убытка, списываются за счет сформированного на балансе резерва под обесценение. Последующее восстановление ранее списанных сумм кредитуются на счет потерь от обесценения в прибыли или убытке за год.

(vii) Взаимозачет

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

Предоплаты

Предоплаты отражаются по первоначальной стоимости за вычетом резерва под обесценение. Предоплаты классифицируются как долгосрочные, если связанные с ними товары или услуги ожидаются к получению в течение периода свыше одного года, или если предоплаты относятся к активам, которые сами при первоначальном признании были учтены в качестве долгосрочных. Сумма предоплаты за приобретение актива включается в его балансовую стоимость при получении Предприятием контроля над этим активом и наличии вероятности того, что будущие экономические выгоды, связанные с ним, будут получены Предприятием. При наличии признаков того, что относящиеся к предоплате активы, товары или услуги не будут получены, балансовая стоимость предоплаты соответственно снижается, и связанный убыток от обесценения отражается в прибылях и убытках за год.

Предоплаты по налогам отражаются по фактически оплаченным суммам.

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 установленными взносами, в том числе в Социальный фонд Кыргызской Республики, признаются в качестве расходов по вознаграждениям работникам в составе прибыли или убытка за те периоды, в которых работники оказывали соответствующие услуги в рамках трудовых договоров.

Суммы взносов, 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. При увольнении на пенсию, все пенсионные выплаты производятся вышеупомянутым Социальным фондом.

Признание выручки

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. Для признания выручки в финансовой отчетности также должны выполняться следующие критерии:

Резервы

Резервы признаются, если Предприятие вследствие прошлых событий имеет юридические или вытекающие из сложившейся практики обязательства, для урегулирования которых с большой степенью вероятности потребуются отток ресурсов, сумму которого можно надежно оценить. Резервы не признаются для будущих операционных убытков.

Резервы измеряются по приведенной стоимости затрат, которые, как ожидается, потребуются для урегулирования обязательства, с использованием ставки дисконтирования до налогообложения, отражающей текущие рыночные оценки временной стоимости денег и рисков, характерных для конкретного обязательства. Любое увеличение обязательства с течением времени признается в составе финансовых расходов.

Налоги

Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость («НДС»), связанный с реализацией, выплачивается налоговыми 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 оцениваются по сумме, предполагаемой к возмещению от налоговых органов или к уплате налоговыми 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

Приведенные ниже поправки к стандартам и интерпретациям стали применимы для Компании, начиная с 1 января 2021 года, но не оказали существенного влияния на Компанию, если не указано иное:

- **«Требования к раскрытию учетной политики»** В феврале 2021 года Совет по МСФО выпустил поправки в МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности», в которых он предоставляет руководство и примеры для помощи компаниям в формировании суждений о существенности при раскрытии информации об учетной политике. В виду отсутствия в МСФО определения термина «основные» (significant) Совет решил заменить его «существенными» (material) в контексте раскрытия информации об учетной политике. Исправленный стандарт подчеркивает, что в общих случаях более полезно предоставлять информацию, которая отражает собственные конкретные обстоятельства организации, а не просто повторять то, что требуется применяемыми МСФО. Совет также выпустил поправки к Практическим рекомендациям (IFRS PS) 2 «Формирование суждений о существенности», в поддержку поправок к IAS 1, с объяснениями и демонстрацией

применения «*четырёхэтапного процесса определения существенности*» к раскрытию информации об учетной политике.

Поправки к МСФО (IAS) 1 будут применяться к отчетным периодам, начинающимся 1 января 2023 года или после этой даты. Ранее применение допускается при раскрытии этого факта. Компания анализирует влияние применения данных поправок.

- **Поправки к МСФО (IAS) 1: Классификация обязательств как текущих или долгосрочных** (выпущены 15 июля 2020 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2023 года или после этой даты).

- **Поправки к МСФО (IAS) 8 Определение бухгалтерских оценок** - Согласно новому определению, бухгалтерские оценки – это «денежные суммы в финансовой отчетности, оценка которых связана с неопределенностью» (*monetary amounts in financial statements that are subject to measurement uncertainty*).

Совет по МСФО (IASB) поясняет, что изменение в бухгалтерской оценке в результате появления новой информации или развития событий не является исправлением ошибки. Поправки вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2023 года или после этой даты, в отношении изменений в учетной политике и изменений в бухгалтерских оценках, которые произойдут на эту дату или после этой даты. Досрочное применение разрешено. Компания анализирует влияние применения данных поправок.

- **Поправки к МСФО (IAS) 16 «Поступления в процессе подготовки ОС для использования»** - Выпущены в 2020 г. и обязательны для применения для годовых отчетных периодов, начинающихся 1 января 2022 г. (досрочное применение разрешено).

Поправки запрещают уменьшение первоначальной стоимости объекта основных средств на величину, поступившую от продажи элементов, произведенных объектом основных средств в процессе его приведения в состояние, необходимое для эксплуатации в соответствии с намерениями руководства. Вместо этого такие доходы от продаж и соответствующие затраты признаются в составе прибыли или убытка.

- **Поправки к МСФО (IAS) 37 Поправки к МСФО (IAS) 37 «Обременительные договоры Затраты на выполнение договора»** Поправки уточняют, что «затраты на выполнение договора» представляют собой затраты, непосредственно связанные с договором – то есть или дополнительные затраты выполнения договора (например, прямые затраты на труд и материалы), или распределение прочих затрат, которые также непосредственно связаны с договором (например, распределение амортизации объекта основных средств, используемого при выполнении договора). Общие и административные расходы не связаны напрямую с контрактом и исключаются, если они явно не относятся на контрагента по контракту.

Выпущены в 2020 г. и обязательны для применения для годовых отчетных периодов, начинающихся 1 января 2022 г. (досрочное применение разрешено).

- **Поправки к МСФО (IFRS) 3 МСФО (IFRS) 3 «Определение бизнеса»** - 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 значимая справедливая стоимость приобретенных активов сосредоточена (сконцентрирована) в одном идентифицируемом активе или в группах с аналогичными идентифицируемыми активами

- **Поправки к МСФО (IAS) 41 «Сельское хозяйство» Налогообложение при оценке справедливой стоимости** - Поправка к МСФО (IAS) 41 удалила требование IAS 41:22 об исключении денежных потоков, связанных с налогообложением, не включаются в расчет справедливой стоимости биологических активов.

Поправка приводит к соответствию IAS 41 и IFRS 13.

Эта поправка должна обеспечить соответствие требованию, содержащемуся в стандарте, о дисконтировании денежных потоков после налогообложения.

Поправка применяется к оценке справедливой стоимости с начала или после начала первого годового отчетного периода, начинающегося 1 января 2022 года или после этой даты. Досрочное применение разрешено.

- **Поправки к МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты»** - Комиссионное вознаграждение, включаемое в «10-процентный» тест при прекращении признания финансовых обязательств.

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности

За год, завершившийся 31 декабря 2021 года

(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

Поправки уточняют, какие затраты учитываются при оценке того, существенно ли отличаются условия нового или модифицированного финансового обязательства от условий первоначального финансового обязательства. Эти комиссии включают только те, которые уплачены или получены между заемщиком и кредитором, включая комиссии, уплаченные или полученные заемщиком или кредитором от имени другого лица.

Компания анализирует влияние применения данных поправок.

- **Поправки к МСФО (IFRS) 13 «Оценка справедливой стоимости».** Совет предлагает заменить существующие требования к раскрытию информации в МСФО (IFRS) 13 новым разделом о раскрытии информации, содержащим следующие **общие и специальные цели раскрытия информации.**

Активы и обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости после первоначального признания.

На дату утверждения данной финансовой отчетности Компания не применяла следующие новые и пересмотренные Стандарты МСФО, которые были выпущены, но еще не вступили в силу:

- **МСФО (IFRS) 17 «Договоры страхования»** (выпущен 18 мая 2017 года и вступает в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2023 года или после этой даты).
- **Поправки к МСФО 17 и поправки к МСФО 4** (выпущены 25 июня 2020 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2023 года или после этой даты).

- **МСФО (IAS) 12 «Налоги на прибыль» - МСФО (IAS) 12** описывает учет отложенных налоговых активов и обязательств – денежных сумм, подлежащих возмещению или уплате в будущие периоды. Однако в определенных обстоятельствах организации могут освобождаться от необходимости признания у себя в отчетности отложенных налогов, если активы или обязательства признаются впервые. Впрочем, сохранялась неопределенность, применимо ли данное исключение в таких транзакциях как аренда и вывод объектов из эксплуатации, ведь отличает их то, что организации признают у себя как активы, так и обязательства. Совет по МСФО указал, что исключение неприменимо в таких случаях, и что компаниям нужно признавать отложенные налоги. Изменения окончательны и вступают в силу с отчетных периодов, начиная с 1 января 2023 года, с возможностью досрочного применения.

- **Поправки к МСФО (IAS) 12 -** Компания, которая применяет МСФО (IFRS) 16 «Аренда», признает актив в форме права пользования и обязательство по аренде на дату начала аренды. При первоначальном признании компания должна оценить налоговую стоимость актива и обязательств аренде, определив суммы, которые признаются для целей налогообложения. В юрисдикции, где организация может делать налоговые вычеты, когда осуществляет платежи по аренде, она делает суждение о том, признаются ли такие вычеты для целей налогообложения в отношении:

Актива по аренде (и процентных расходов), потому что эти вычеты связаны с расходами;

Обязательства по аренде (и процентных расходов), поскольку эти вычеты связаны с погашением

обязательства по аренде и процентов.
Если налоговые вычеты связаны с активом по аренде, налоговая стоимость актива и обязательства по аренде равна их балансовой стоимости, и временные разницы не возникают при первоначальном признании.

Однако, если налоговые вычеты связаны с обязательством по аренде, налоговая стоимость актива и обязательства по аренде равна нулю, что приводит к возникновению налогооблагаемых и вычитаемых временных разниц в отношении актива и обязательства соответственно.

Если валовая стоимость этих временных разниц равна, поправки требуют признания отложенного налогового обязательства и отложенного налогового актива.

Компания должна будет вынести суждение о налоговых вычетах, рассмотрев применимое налоговое законодательство.

Примечания к финансовой отчетности
За год, завершившийся 31 декабря 2021 года
(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

6. Денежные средства

		31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Наличные			
Касса, сом			
Денежные средства в банке			
Банк РСК		12 323	37 247
Банк РСК	Сом	13	7
Банк РСК	USD		0
КыргызКоммерц Банк	Евро		12 857
КыргызКоммерц Банк	USD	6 107	22 909
КыргызКоммерц Банк	Евро		1 401
КыргызКоммерц Банк	Рубль	261	69
КыргызКоммерц Банк	Сом	709	2
БТА Банк	Сом		
ЗАО "Кыргызско-Швейцарский Банк"	Евро		1
ЗАО "Кыргызско-Швейцарский Банк"	Рубль		1
АйылБанк	Сом		
ЗАО "ДемирКыргызИнтернэшнлБанк"	USD	4 852	
ЗАО "ДемирКыргызИнтернэшнлБанк"	USD	7	
ЗАО "ДемирКыргызИнтернэшнлБанк"	Сом	367	
ЗАО "ДемирКыргызИнтернэшнлБанк"	Сом	7	
Итого денежные средства		12 323	37 247

7. Счета к получению

Контрагенты	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
ООО "Трикотаж Трейд" (STOCKINET TRADE LIMITED, Россия)		
KEEP SMILING FACE MASKS LLC		
Абдраева Айнура Кошоевна	1	0
Абдраева Светлана Кошоевна		
Абдраева Чынара Кошоевна		
АНО СК «Динамо»	(100)	(100)
Боромбаев Жалалдин Шерматович	10	10
Дипломатическая академия МИД КР		
ЗАО "Партнер Кей Джи"	3	3
Иностранное Унитарное Предприятие "БЕЛВИЛЛЕСДЕН"	2 255	6 318
ИП Важник Элла Владимировна	290	630
ИП Кузекешева Г.Т.	37	36
ИП Кыпчакбаев Б.Т	0	
	441	441

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности

За год, завершившийся 31 декабря 2021 года

(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

ИП Помыткина Светлана Анатольевна		
ИП Рахимбаева Д.А	40	
ИП Романцов Сергей Вячеславович	165	
ИП Суходоев Андрей Николаевич	15	
ИП Суходоев Максим Андреевич	2 091	1 24
ИП Турдубаев С.Т	1	
ИП Ушакова Ольга Александровна	74	7
ИП Холхонова Дарима Зориктуевна	44	4
ИП Шагдарова И.В.	11	1
ИП Шин А.В.	(17)	
Кулубек уулу Изат	0	
ОАО "Дос-Кредобанк"	3	
ООО "Алгантекс"	0	3
ООО "Инколор Плюс"	0	
ООО "Медиа Лайт"	0	0
ООО "Тим Спорт"	92	
ООО "ER TEKS"	47	45
ООО "АРСТ"	486	
ООО "Битекс"	2 149	
ООО "Битекс" уточнение	4	15 430
ООО "Зувей Трейд"	444	435
ООО "ЛИДЖЕН"	1 614	1 582
ООО "ЛЮМИТЕКС"	1 842	
ООО "Магна"	0	
ООО "Сибирь"	0	(81)
ООО "Снайпер"	0	
ООО "Сайма Ко"	15	
ООО "Спец Стиль Опт"	0	
ООО "Текстиль Трейд"	57	56
ООО "Шоп ТВ"	45 611	41 327
ООО «Медиа Премия»	46	
ООО "Трейд Центр"	0	
ООО Фешнтех	0	
ОСОО "ASIAN MED TRADE"	816	2 723
ОсОО "Aiko Seiko" (Айко Сейко)	0	40
ОсОО "LION" (Лион)	0	
ОсОО "ДанКо Интеренейшнл Бизнес Промоушн"	0	
ОсОО "Фабрика Федора Панина"	145	145
ОсОО "ПЛАЗМА"	0	
ОсОО "БИЖИАЙСИ"	0	478
ОсОО "Бишкек Медикал"	531	531
ОсОО "Кей Джи ПолиМакс"	198	198
ОсОО "ЖАШ_ФАРМ"	1 104	
ОсОО "Неман-Фарм"	0	59
ОсОО "Негосудар-я судебно-экспертная "Кейджи Лаб-ксперт"	0	725
	9	9

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности

За год, завершившийся 31 декабря 2021 года

(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

ОсОО "Саламат Фарм"		
ОсОО "Салкын"	0	
ОсОО "Строительная компания "Авангард Стиль"	6 818	4 859
ОсОО "Строительный гипермаркет "Два прораба""	11	
ОсОО "Талакас"	128	89
ОсОО "Торговый дом "Народный"	42	
ОсОО "Торговый дом "Народный" САЛКЫН	809	1 725
ОсОО "Торговый дом "Народный" Склад	360	389
ОсОО «Сапат премиум»	0	317
ОсОО "Трейд Инвест"	0	
ОсОО "Элит и Ко"	52	52
ОсОО БекКут и Д	59	
ОсОО "Эляй"	0	
ОсОО "Эфор Текстиль "	14	1 130
ОсОО "Эфор Бишкек ЛТД "	733	733
ОсОО «T&L» «Тил»	0	
ОсОО «Сапат премиум»	14	14
ОсОО «ТРВК «МАРАЛ ТВ»	364	383
ОсОО БекКут и Д	48	
ОсОО "Лоджистик Солюшинс"	39	42
ОсОО "Лекарь"	5	
ОсОО "Медлайф"	0	67
ОФ " Тонус"	0	51
ПЭУ "Бишкекводоканал"	558	558
ТОО " GLASMAN TRADE"	2	2
ТОО "Magnum Cash&Carry"	0	
ТОО "АруТекс"	1 795	4 588
ТОО "Партнерская сеть продаж BMC Sales"	4 890	
ТОО Сапар Индастри	6	6
ТОО "Скиф Трейд"	8	
ТОО AnnaAnna Production	0	18
ТОО " Elitex Trade"	0	1 767
Фирма " 555 Textilien Gmbh" Германия	491	479
Фирма «Birkim Tekstil Boya» (Турция)	677	660
ЧП Джабаева Асылгул	0	(477)
Итого	1 336	3
	79 835	90 893
Прочая дебиторская задолженность		
Прочая дебиторская задолженность		
	31 декабря	31 декабря
	2021 года	2020 года
Дебиторская задолженность сотрудников		
НДС к возмещению	40 393	72 524
Итого	40 393	72 524

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности
 За год, завершившийся 31 декабря 2021 года
 (Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

9. Запасы

	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Основные товарно - материальные запасы		
Запасы сырья		
Незавершенное производство	137 422	134 018
Готовая продукция	1 142	1 202
	15 395	16 205
	153 960	151 425
Запасы вспомогательных материалов		
Запасные части		
Строительные материалы	2 649	0
Прочие материалы	16 899	10 422
Малоценные и быстроизнашивающиеся предметы	6 796	3 242
	26 343	13 664
Всего	180 303	165 089

10. Авансы оплаченные

Субконто	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
ООО " Fergana Global Textile"	0	0
41710102 Центральная Таможня	35	0
41711004 Железнодорожная Таможня(ЖДТ) "Северная"	0	0
41781002 Таможня Манас	0	0
ARNES TEKSTIL DANTEK VE AKS.SAN.TIC.LTD.STI	2062	1101
BULAK DIS TICARET VE NAKLIYAT LIMITED SIRKETY	4328	4220
CJSC ZHONGTAI-DANGARA SIN SILU TEKSTILE	991	-1118
DENA BOYA TICARET A.S (ТУРЦИЯ)	4688	0
DENGE KIMIYA VE TEKSTIL SAN TIC A.S	314	1505
DILMENLER MAKINE PAZ.SAN. VE TIC. LTD.STI	0	0
EBRD EU SME FIN FAC FOR CENT ASIA PHASE II (TA)	575	608
EMATEKS BOYA KIMIYA TEKS.INS.SAN VE TIC.LTD STI	0	170
FE TEXTILE FINANCE NAMANGAN LLC	-5	1653
FT TEXTILE GROUP LLC	603	0
GROZ BECKRET TURKEY MAKINE PARC TIC.LTD.STI	269	0
HEILONGJIANG PROVINCE GIMONS INTERNATIONAL COMMERCIAL	17123	1600
IFS MEDICAL TIBBI MALZEMELER VE NANO TEKNOLOJIK URUN PAZ.	966	942
INTEGRAL ARTMA KIMIYA ISITMA VE SOGUTMA SIS.SAN.TIC LTD	10	10

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности
За год, завершившийся 31 декабря 2021 года
(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

JV UZTEX GROUP LLC	326	318
LUSTER INTERNATIONAL TRADING LIMITED (SHANGHAI CN)	0	8569
MAVI TEKNOLOJIK MEMBRAN VE ARTIMA SISTEMLERI A/S	0	0
MERSAN PASLANMAZ MAKINA SANAYA VE TICARET LIMITED SIRKETY	784	744
OOO "UZ CLAAS AGRO"	0	0
OZEN KOMPRESSOR MAK. SAN. VE TIC. TURKEY	166	0
SANFA FIBER LLC	789	0
SAVER MAKINA PASLANMAZ TESISAT	1638	0
TEKMEN TEKSTIL CIRCIR FAB.MON.IML. TAAH SAN LTD	259	252
STI		
АзияТрансЛайн ОсОО	5	0
Алифиренко Анна Юрьевна	978	1385
АО "Интеграция и развитие"	256	250
Батырбек уулу Алымбек	0	0
Государственная служба интеллектуальной собственности	36	30
ГП НК "КТЖ"(филиал ГП"НК"КТЖ"по обеспечению пог-разг.работ)	7	7
Джапарова Айнура Эмилбековна	0	0
Дмитриченко Татьяна Сергеевна	17	17
Закрытое Страховое Акционерное Общество " Ингосстрах"	11	0
ЗАО " UBS Transit" ("ЮуБиЭс Транзит")	1281	0
ЗАО "Альфа Телеком"	69	82
ЗАО "НСК"	3	0
ЗАО "Олим Текстайл"	61	59
ЗАО «Ингосстрах»	0	45
ИП Ажапаров Калмат	2	2
ИП Алимов Орозбек	23	0
ИП Архангельская Инна Тимофеевна	30	30
ИП Бекматов М.Т.	0	0
ИП Дмитриченко Татьяна Сергеевна	28	28
ИП Звонкова Ольга Игоревна	10	0
ИП Ибрагим уулу Раджап	20	0
ИП Илюхин С.Г.	39	0
ИП Исабаев Р.Н.	0	49
ИП Камчыбек уулу Руслан	24	0
ИП Карыбеков М. У.	13	0
ИП Керимбаев Аким Канатбекович	0	0
ИП Кубатбекова Сымбат Кубатбековна	8	0
ИП Кубатов Ильяс Далхатович	1	1
ИП Ливазова Зарина Бернатовна	12	0
ИП Манатбек уулу Абдулазиз	16	0
ИП ООО "Daewoo Textile Fergana"	223	218

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности
 За год, завершившийся 31 декабря 2021 года
 (Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

ИП ООО "Osborn Textile"	5	30
ИП Павленко В.В	16	16
ИП Рычагов Константин Николаевич	114	0
ИП Сатыбеков Нурлан Мейманбекович	1439	1173
ИП Стыщенко Илья Игоревич	12	12
ИП Турманов М.В.	0	0
ИП Умотова Айым Орозбековна	193	0
ИП Фомочкин Павел Вячеславович	14	14
ИП Цой А.Я.	7	7
ИП Чолпонбаева Ж.Ч.	0	0
ИП Шубин Андрей Васильевич	0	0
ИП Щербаков А.К.	4	0
Крестьянское хозяйство "Береке" (ИП МУХТАРОВ)	40	0
КХ А.Уметалиев	1780	1780
КХ Абдикерим-Агроном	1839	1839
магазин 101	31	25
Матосмонов Улукбек Мусаевич	0	17000
Межрайонный Ысык-Атинский центр профилактики заболеваний	32	0
МП "Токмок Водоканал"	0	0
Муниципальное предприятие "Тазалык"	0	0
Нью Стар ОсОО	164	0
ОАО "ДЖЕТ ЛОГИСТИК"	4	4
ОАО "Кантский цементный завод"	0	0
ОАО "ККБФ"	150	150
ОАО "Могилевхимволокно"	1565	0
ОАО "Северэлектро"	0	161
ОАО "УСМ-4"	0	1
ОАО "Кыргызтелеком" (Филиал ОАО "Кыргызтелеком" БГТС)	0	0
ОАО "Северэлектро"-Чуйский РЭС	0	0
Общество с ограниченной ответственностью "Шарк"	0	1
Общество с ограниченной ответственностью "Ко Мет"	-8	-8
Общество с ограниченной ответственностью "МирПодшипников"	0	0
ОО "Ассоциация Легпром"	64	0
ОО "Профессиональное общественное объединение "ПНК КР"	0	0
ОО "Палата налоговых консультантов"	9	0
ООО "ВАКАН ТЕХ"	145	1322
ООО "ДИГИЛ ДИЗАЙН"	40	113
ООО "М-КАРГО"	297	291
ООО "МИАССФУРНИТУРА"	269	264
ООО "РЛП-Ярмарка"	107	105
ООО "Селента"	128	126
ООО "Фабрика "МИАССФУРНИТУРА"	36	35
ООО "FARG'ONA TURON TEKSTIL"	0	0
ООО "LT TEXTILE INTERNATIONAL"	6	-3301

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности
 За год, завершившийся 31 декабря 2021 года
 (Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

ООО "Акцион Пресс"		
ООО "Битекс"	18	0
ООО "Комплект Сервис"	0	0
ООО "Кыргыз Нафта"	86	84
ООО "Магна"	0	0
ООО "МК Транс"	0	0
ООО "Промышленная Компания"	51	0
ООО "РАФИ"	145	142
ООО ОРТО ИМПЕКС ГРУПП	228	0
ООО ПРОФЭШН	967	299
ОсОО "Агентство коммерческой информации " Кыргызстан"	57	56
ОсОО "Асылташ Плюс"	5	5
ОсОО "Бишкек Парк"	0	0
ОсОО "ТК Энергия"	1272	0
ОсОО " "Металлопрокатный завод им. М.В. Фрунзе"	190	1
ОсОО " С.А.Т. Софрапу"	0	0
ОсОО " Лоджистик Соллошнс"	417	0
ОсОО " Нур Телеком"	2	2
ОсОО " Оул Медиа"	238	243
ОсОО " Привезем Кей Джи"	60	0
ОсОО " Сапат-Тест "	0	0
ОсОО " Сертификат Перспектива"	0	14
ОсОО " Тороговый Дом " ЗЕЛАЛ ТЕКСТИЛЬ"	14	6
ОсОО " ЭлитСтрой"	1729	1729
ОсОО "Cat Company"	0	0
ОсОО "Deiline Service" (Дилайн Сервис)	96	0
ОсОО "DOS TEK GROUP"(Дос Тек Групп)	0	0
ОсОО "HAN-PLAST-FEZ" Кыргызстан СЭЗ-Бишкек	8	8
ОсОО "TOP NOTCH DISTRIBUTION"	0	0
ОсОО "Viva Tex"	0	0
ОсОО "Winline"Винлайн)	39	39
ОсОО "Авиалайн"	0	0
ОсОО "Алтын-Ажыдаар"	204	0
ОсОО "Аркад ПРО"	0	124
ОсОО "Архи-Мастер"	0	0
ОсОО "Бай Элим Компани"	34	34
ОсОО "БВБ-Альянс"	0	119
ОсОО "Бекадо Аудит"	0	0
ОсОО "Биг Фиш"	254	0
ОсОО "БизнесТрансСервис"	0	0
ОсОО "Биор ПЛЮС"	0	10
ОсОО "Битайлс"	0	0
ОсОО "Бишкек Логистик Плюс"	0	18
ОсОО "Бишкекская кровельная компания"	31	33
ОсОО "Бухгалтерия Аудит и Инновация"	650	650
	0	105

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности

За год, завершившийся 31 декабря 2021 года

(Суммы в таблицах выражены в тыс. соммах)

ОсОО "ВайсАйТи"		
ОсОО "Ванком"	0	0
ОсОО "Восход и К "	96	0
ОсОО "Гранд Полимер"	2	2
ОсОО "Еврогипс"	0	23
ОсОО "Инкод ТМ"	-6	0
ОсОО "Кама"	0	0
ОсОО "КЛЗ"	103	0
ОсОО "Компсервис"	12	0
ОсОО "Комтранском"	57	0
ОсОО "Магазин 101"	4	0
ОсОО "Мастер Пласт"	0	15
ОсОО "Металл Профиль"	281	281
ОсОО "МИКС ХИМИЯ"	417	417
ОсОО "Ода центр Гард"	189	1619
ОсОО "Профи Айти"	60	0
ОсОО "РЭД Экспресс"	17	17
ОсОО "Салкын"	42	0
ОсОО "Сервисный Центр Интермедиа"	0	7049
ОсОО "Торговый Дом Альянс Групп "	59	30
ОсОО "Транс Азия"	253	253
ОсОО "Транскарго Азия"	200	200
ОсОО "Улай Стиль"	37	37
ОсОО "ХИМСНАБ"	0	186
ОсОО "Ылдам-Экспресс"	40	0
ОсОО "Эдвер Групп"	218	218
ОсОО "Экспресс-перевод"	175	0
ОсОО "Эллегия"	13	13
ОсОО "ЮниЛаб"	0	233
ОсОО AG 5P	16	16
ОсОО Interfinance	558	0
ОсОО IPF	1196	434
ОсОО Magnit Group	250	0
ОсОО TSK Group	3	4
ОсОО Айвенго	27	27
ОсОО Артвэй Кей Джи	20	0
ОсОО Байтекс Групп	153	153
ОсОО Биан	13	13
ОсОО Гуудуу	69	0
	3	0
ОсОО Мазарс Аудит	308	247
ОсОО Мир Кровли Кей Джи	5	110
ОсОО Патентное бюро КИМ и КИМ	43	48
ОсОО "БИАН"	74	143

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности
 За год, завершившийся 31 декабря 2021 года
 (Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

ОсОО "Комп Сервис"	41	41
ОсОО "СЕА Компани"	7	0
ОсОО "Алимбек-Ата. Кей Джи"	7	7
ОсОО "VERIRS"	293	293
ОсОО "Ареал"	211	0
ОсОО "Би-Профиль"	0	13
ОсОО "Босфор Плюс"	59	22
ОсОО "Дорвин"	0	0
ОсОО "Казбек"	13	0
ОсОО "КоМет"	18	0
ОсОО "Легомебел"	56	0
ОсОО "Лоджистик Солюшнс"	1	1
ОсОО "МедиаКомп"	18	0
ОсОО "Профи Айти"	16	16
ОсОО "ПрофМеталл"	12	-24
ОсОО "Руф сервис"	10	10
ОсОО "Строймир"	6	6
ОсОО "Шумкар Логистик Компани"	0	9
ОсОО "Юниверсал Бизнес Репорт"	2	2
ОсООУбай	7	7
ОУ "Центр обучения Палаты налоговых консультантов"	17	2
ОЦСМ Свердловского района г. Бишкек	65	65
ОЮЛ "Кыргызская Ассоциация Образования Взрослых" (КАОВ)	28	0
ОЮЛ Ассоциация предметной нумерации	81	80
ОЮЛ Бизнес Ассоциация "ЖИА"	124	56
ПЭУ "Бишкекводоканал"	42	42
Размыслов Олег Владимирович	20	20
Российско Кыргызский Фонд Развития	0	0
Сельскохозяйственный производственный кооператив Нойгут	5736	0
СП ООО "UZTEX GROUP"	114	111
СП ООО "UZTEX UCHKURGAN" LLC	1713	1670
СП ООО "UCHKURGAN TEXTILE" LLC	-278	-134
СП ООО "UZTEX SHIRSHIK"	40	39
Сун Дин Мин	6	24
УГНС по Чуйскому району	0	0
Учреждение "Редакция журнала "Налоги и Право"	6	6
Учреждение "БЦ испытаний, сертификации и метрологии"	7	7
Учреждение Бишкекский Центр испытаний, сертификации и метрол	6	0
Ф-л "Инженерно-технический центр ОсОО "Газпром Кыргызстан"	167	167
Филиал "Чуйгаз" ОсОО "Газпром Кыргызстан"	0	2798

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности

За год, завершившийся 31 декабря 2021 года

(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

Фирма " SOZAL KIMYA SANAYI VE TICARET AS"	296	1128
Фирма "Aysena ITHALAT IHRACAT TIC LTD STI"	11	10
Фирма "Kurt Nonwoven san ve tic a"	241	235
Фирма "YIWU TOP SIRVICE IMP&EXP CO.,LTD."	4772	4653
Фирма «Birkim Tekstil Boya» (Турция)	-3160	-2605
Фирма «Demirbilek Makina san tic LTD STI» (Турция)	72	70
Фирма «EVRA DIS TICARET LIMITED SIRKETI» (Турция)	9	9
Фирма «Kalemak END tekstil san tic LTD STI» (Турция)	1049	1023
Фирма «Kecoglu Biraderlek Makine ve YEDEK Parca»	659	643
Фирма «Kemiteks Kimya Sanayi ve Ticaret A.Ş.»(Турция)	0	205
Фирма Winbase "CHM(Hong Kong) international., LIMITED"	6187	6033
Фирма«Indigo Kimya ve Tekstil Sanayi Ticaret Ltd. Şti.»(Турция)	812	791
Фирма«VESKIM KIMYAEVI MADDE ITH. IHR. ANONIM SIRKETI.»Турция	1076	1272
ЦГСЭН г Бишкек	5	0
Центр Семейной Медицины Чуйского района	28	28
ЦОВП по Чуйскому району	44	0
ЦГЗ и ГСЭН г.Токмок Министерства здравоохранения КР	95	95
ЧКО ЧОФ ОАО "Кыргызтелеком"	6	6
ЧП Зунунов А.А.	15	15
ЧП Саваськова Александра Викторовна	0	1565
ЧП Токтосунов А.А.	117	117
ЧП Царевский Александр Юрьевич	33	79
Чуй-Бишкек-Таласский местный фонд охраны природы и РЛО	34	34
Чуй-Бишкекское территориальное управление Гос.агенства охра	76	76
Чуй-Токмокское РО ЧОФ ОАО "Кыргызтелеком"	9	9
Чуйское управление архитектуры и градостроительства	114	0
Энерго-Теплореализация ОсОО	0	-597
Южный региональный ФЗАО Страховая компания "Кыргызстан"	663	663
41760110 Таможня "Ош"		
Центральная таможня	5	5
	5	5
Итого	81338	80367

Примечания к финансовой отчетности
За год, завершившийся 31 декабря 2021 года
(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

II. Основные средства

	Земля	Здания и сооружения	Производственное оборудование	Канторское оборудование	Мебель	Транспортные средства	Всего
Первоначальная стоимость на 1 января 2021 года	16 598	230 373	642 309	2 546	2 138	0	893 963
Приобретено		171 287	2 939	840			
Переоценка основных средств	46 046	191 461					
Выбытие в течение года						26 387	201 452
Первоначальная стоимость на 31 декабря 2021 года	62 644	593 121	645 249	3 386	2 138	26 387	1 332 924
Начисленный износ на 1 января 2021 года	0	70 630	163 918	573	924		
Начисленный износ за год		10 626	26 283	80	141		
Выбытие в течение года							
Начисленный износ на 31 декабря 2021 года	0	81 256	190 201	653	1 065	26 387	236 045
Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 года	62 644	511 865	455 048	2 732	1 073		273 175
Первоначальная стоимость на 1 января 2020 года	16 598	230 373	591 367	2 266	2 138	0	1 059 748
Приобретено			50 942	279			
Выбытие в течение года							
Первоначальная стоимость на 31 декабря 2020 года	16 598	230 373	642 309	2 545	2 138	0	893 963
Начисленный износ на 1 января 2020 года	0	59 112	121 421	466	710		
Начисленный износ за год		11 519	42 496	107	214		
Выбытие в течение года							
Начисленный износ на 31 декабря 2020 года	0	70 630	163 918	573	924	0	181 709
Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 года	16 598	159 743	478 392	1 972	1 214		54 335
Выбытие в течение года							
Первоначальная стоимость на 1 января 2019 года	16 598	230 373	642 309	2 545	2 138	0	1 059 748
Приобретено							
Выбытие в течение года							
Первоначальная стоимость на 31 декабря 2019 года	16 598	230 373	642 309	2 545	2 138	0	1 059 748
Начисленный износ на 1 января 2019 года	0	59 112	121 421	466	710		
Начисленный износ за год		11 519	42 496	107	214		
Выбытие в течение года							
Начисленный износ на 31 декабря 2019 года	0	70 630	163 918	573	924	0	236 045
Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 года	16 598	159 743	478 392	1 972	1 214		657 919

Примечания к финансовой отчетности

За год, завершившийся 31 декабря 2021 года

(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

12. Нематериальные активы

Первоначальная стоимость на 31 декабря 2020 года	31
Поступления	-
Выбытия	-
Первоначальная стоимость на 31 декабря 2021 год	31
Накопленная амортизация на 31 декабря 2020 года	-
Начислено за год	-
Списано при выбытии	-
Накопленная амортизация на 31 декабря 2021 года	0
Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 года	31
Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 года	31

13. Счета к оплате

	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
AKSES GIDA INSAAT SANAYA VE DIS TIC LTD STI	553	539
AMAZONE WERKE H.DREYER SE & CO.KG	4 406	0
ANA HOLDING CO.,LIMITED	0	30 734
АО "Текстиль Экспо"	21	0
ARNES TEKSTIL DANTEK VE AKS.SAN.TIC.LTD.STI	0	0
BIASS AKSESUAR PLASTIK TEKSTIL SAN.TIC.LTD.STI	1 017	992
BULAK DIS TICARET VE NAKLIYAT LIMITED SIRKETY	-31	-30
CJSC ZHONGTAI-DANGARA SIN SILU TEKSTILE	0	2 843
CLAAS GLOBAL SALES GMBH (Германия)	14 943	0
DILMENLER MAKINE PAZ.SAN. VE TIC. LTD.STI	5	0
EMATEKS BOYA KIMIYA TEKS.INS.SAN VE TIC.LTD STI	4 646	0
FE TEXTILE FINANCE NAMANGAN LLC	0	83
FT TEXTILE GROUP LLC	597	409
GROZ BECKRET TURKEY MAKINE PARC TIC.LTD.STI	0	0
HEILONGJIANG PROVINCE GIMONS INTERNATIONAL COMMERCIAL	34	-4 926
IFS MEDICAL TIBBI MALZEMELER VE NANO TEKNOLOJIK URUN PAZ.	966	942
INTEGRAL ARTMA KIMIYA ISITMA VE SOGUTMA SIS.SAN.TIC LTD	339	331
KOZA MEFRUSAT VE TEKSTIL PAZ. TURIZM SAN.VE TIC. LTD.STI.	0	0
LUSTER INTERNATIONAL TRADING LIMITED (SHANGHAI CN)	990	0
MAVI TEKNOLOJIK MEMBRAN VE ARTIMA SISTEMLERI A/S	0	0
MAVIS IPLIK ORME TEKS.SAN.VE TIC A.S	4 272	4 166
MERSAN PASLANMAZ MAKINA SANAYA VE TICARET LIMITED SIRKETY	-4	0
OOO "UZ CLAAS AGRO"	0	0

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности

За год, завершившийся 31 декабря 2021 года

(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

OZEN KOMPRESSOR MAK. SAN. VE TIC. TURKEY	25	0
SANFA FIBER LLC	0	0
TUMUSHUKE CITYTUOMUER IMPORT AND EXPORT CO LTD	8 090	11 811
Абдраев Темирбек Кошович		
АзияИнфо ОсОО	24	24
АО "Интеграция и развитие"	3	0
Батырбек уулу Алымбек	0	0
Бишкекское территориальное управление МПРЭиТНКР	47	0
Государственное учреждение "Кадастр"	26	0
ГП Национальная компания "Кыргыз Темир Жолу"	58	0
Дмитриченко Татьяна Сергеевна	38	0
Закрытое акционерное общество "Компания Манас Менеджмент"	17	17
	101	23
Закрытое Страховое Акционерное Общество " Ингосстрах"		
ЗАО " UBS Transit" ("ЮуБиЭс Транзит")	0	218
ЗАО " НСК "	-103	590
ЗАО "Альфа Телеком"	0	0
ЗАО "Кум-Шагыл"	-2	0
ЗАО "Партнер Кей Джи"	37	0
ЗАО «Ингосстрах»	0	0
Издательский дом "Слово Кыргызстана"	741	3
ИП Абубакиров Никита Равильевич	0	0
ИП Ажапаров Калмат	0	0
ИП Алманов А.Т.	2	2
ИП Бекматов М.Т.	0	0
ИП Васиков Максим Сергеевич	0	0
ИП Дмитриченко Татьяна Сергеевна	0	0
ИП Залив Олег Владимирович	31	31
ИП Звонкова Ольга Игоревна	0	0
ИП Илюхин С.Г.	0	0
ИП Исабаев Р.Н.	0	0
ИП Искаков А.В.	33	49
ИП Калугин Виктор Дмитриевич	0	0
ИП Камчыбек уулу Руслан	0	0
ИП Карыбеков М. У.	0	0
ИП Керимбаев Аким Канатбекович	0	0
ИП Корниненко Г.А.	-42	0
ИП Кубатов Ильяс Далхатович	0	0
ИП Ливазова Зарина Бернатовна	1	1
ИП Лукожов Ф.Б.	0	0
ИП Мистрюков Артур Сергеевич	0	0
ИП ООО "Daewoo Textile Fergana"	0	0
ИП ООО "Osborn Textile"	222	217
ИП Павленко В.В	0	25
ИП Производственный кооператив " Тринадцать "	16	16
ИП Рычагов Константин Николаевич	0	0
ИП Смарова Малика Двумаровна	0	0
ИП Сокоев Н.Д.	0	0
ИП Стыценко Илья Игоревич	0	0
ИП Турманов М.В.	12	0
ИП Умотова Айым Орозбековна	0	0
ИП Устин Илья Валберивич	-122	0
ИП Хуснуллин Ренат Шавкатович	24	24
	2	2

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности

За год, завершившийся 31 декабря 2021 года

(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

ИП Цой А.Я.		
ИП Чжан Хуэй Линь	7	7
ИП Чжу Линь	30	30
ИП Чолпонбаева Ж.Ч.	0	0
ИП Шагдарова И.В.	0	0
ИП Шубин Андрей Васильевич	0	16
ИП Щербаков А.К.	-98	0
Кожомкулов Мунчян Медеркулович	0	0
Крестьянское хозяйство "Береке" (ИП МУХТАРОВ)	0	0
магазин 101	0	0
Машинно-тракторная станция К.О Стандарт Агресервис	-50	0
МП "Токмок Водоканал"	39	0
Муниципальное предприятие "Бишкекглавархитектура"	51	271
Нью Стар ОсОО	19	19
ОАО "Кантский цементный завод"	191	0
ОАО "Могилевхимволокно"	41	0
ОАО "Северэлектро"	0	0
ОАО "УСМ-4"	634	0
Общество с ограниченной ответственностью "Шарк"	0	1
Общество с ограниченной ответственностью "Ко Мет"	3	3
Общество с ограниченной ответственностью "МирПодшипников"	16	-2
ОО "Профессиональное общественное объединение "ГНК КР"	0	0
ОО "Палата налоговых консультантов"		
ООО "ВАКАН ТЕХ"	0	0
ООО "ДИГИЛ ДИЗАЙН"	0	7 891
ООО "Фабрика "МИАСФУРНИТУРА"	0	0
ООО "LT TEXTILE INTERNATIONAL"	0	0
ООО "Битекс"	0	5 599
ООО "Бишкекская кровельная компания"	752	1 274
ООО "Комплект Сервис"	650	650
ООО "Кыргыз Нафта"	86	84
ООО "Промышленная Компания"	-0	0
ОсОО "Агентство коммерческой информации "Кыргызстан"	145	142
ОсОО "Асылташ Плюс"	5	5
ОсОО "Бакас и Ко"	0	0
ОсОО "Бишкек Парк"	0	0
ОсОО "Блиц"	1	0
ОсОО "ТК Энергия"	11	0
ОсОО "Транскарго Азия"	228	20
ОсОО "Металлопрокатный завод им. М.В. Фрунзе"	0	237
ОсОО "С.А.Т. Соmpany"	9	0
ОсОО "Кыргыз Про Компани"	0	0
ОсОО "Кыргызмобайлкомпани"	19	0
ОсОО "Лоджистик Солюшнс"	0	0
ОсОО "Нур Телеком"	0	0
ОсОО "Оул Медиа"	-10	82
ОсОО "Привезем Кей Джи"	0	0
ОсОО "Рекламная фирма "Рубикон"	36	0
ОсОО "Сапат-Тест "	0	0
ОсОО "Сертификат Перспектива"	3	0
ОсОО "ЭлитСтрой"	50	14
ОсОО "VI Group LTD" (Би Групп ЛТД)	0	6
	0	0
	2	2

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности

За год, завершившийся 31 декабря 2021 года

(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

ОсОО "Cat Company"	0	0
ОсОО "Deiline Service" (Дилайн Сервис)	0	0
ОсОО "DIA.kg"(ДИА.кейджи)	0	15
ОсОО "HAN-PLAST-FEZ" Кыргызстан СЭЗ-Бишкек	0	0
ОсОО "Rysko"	0	0
ОсОО "TOP NOTCH DISTRIBUTION"	0	0
ОсОО "Ай-Ком Экспресс"	30	0
ОсОО "Айбит"	15	0
ОсОО "Алтын-Ажыдаар"	1	0
ОсОО "Альфа Пласт"	114	239
ОсОО "Аркад ПРО"	233	0
ОсОО "Бай Элим Компани"	9	0
ОсОО "БВБ-Альянс"	0	212
ОсОО "Биг Фиш"	0	0
ОсОО "БизнесТрансСервис"	47	0
ОсОО "Биор ПЛЮС"	-3	13
ОсОО "Битайлс"	0	0
ОсОО "Бишкек Логистик Плюс"	0	0
ОсОО "Бока"	33	33
ОсОО "Бухгалтерия Аудит и Инновация"	43	43
ОсОО "ВайсАЙТи"	0	105
ОсОО "Ванком"	0	0
ОсОО "Восход и К "	0	0
ОсОО "Газпром Кыргызстан"	134	134
ОсОО "Глобал Принт"	54	0
ОсОО "Гранд Полимер"	33	33
ОсОО "Грин Телеком Сервис"	-248	0
ОсОО "ДОС ТЭК ГРУПП"	0	0
ОсОО "Еврогипс"	0	0
ОсОО "Инкод ТМ"	-6	0
ОсОО "Келет"	0	0
ОсОО "Колор Микс"	0	0
ОсОО "Компсервис"	0	0
ОсОО "Комтранском"	0	0
ОсОО "Кронатранс"	0	0
ОсОО "Лоджистик Солюшнс"	70	70
ОсОО "Магазин 101"	223	52
ОсОО "Меркурий Сервис"	67	0
ОсОО "Металл Профиль"	20	0
ОсОО "МИКС ХИМИЯ"	0	1 553
ОсОО "Нактан (Хактан)"	56	350
ОсОО "Ода центр Гард"	0	0
ОсОО "Принт Медиа"	60	0
ОсОО "РЭД Экспресс"	526	216
ОсОО "Салкын"	63	0
ОсОО "СанктЪи"	0	0
ОсОО "Сервисный Центр Интермедиа"	0	0
ОсОО "Силк Вэй Лоджистик"	0	17
ОсОО "СЛТ"	19	0
ОсОО "Стрит Медиа Групп"	-102	0
ОсОО "Строительный гипермаркет "Два прораба""	-7	0
ОсОО "Талакас"	0	353
ОсОО "Тамчы Компани"	191	0
ОсОО "Темир Инвест"	210	0
	0	0

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности
 За год, завершившийся 31 декабря 2021 года
 (Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

ОсОО "Торговый дом "Народный"		
ОсОО "Торговый дом "Народный" САЛКЫН	0	0
ОсОО "Торговый Дом Альянс Групп "	0	0
ОсОО "Улай Стиль"	454	454
ОсОО "ХИМСНАБ"	294	244
ОсОО "Эдвер Групп"	40	0
ОсОО "Экспресс-перевод"	-45	0
ОсОО "Электросвязь-Сервис"	2	2
ОсОО "Эллегия"	2	0
ОсОО "ЮниЛаб"	177	544
ОсОО «Картелл»	16	16
ОсОО «ТРВК «МАРАЛ ТВ»	0	0
ОсОО «Юниверсал Бизнес Репорт»	48	0
ОсОО IPF	1	0
ОсОО Айвенго	250	0
ОсОО Артвэй Кей Джи	20	0
ОсОО Верирс	88	88
ОСОО Гласслэнд Компани	0	175
ОсОО ДЫЙКАН ОРДО	-0	0
ОсОО Мега Лэд	0	0
ОСОО Мир Кровли Кей Джи	1	0
ОсОО Патентное бюро КИМ и КИМ	5	110
ОсОО ТД "Лорин Текстиль"	0	21
ОсОО ТУНУКЕ	1 728	0
ОсОО Ю Тревелер	36	0
ОсОО" БИАН"	0	0
ОсОО" Комп Сервис"	0	0
ОсОО" СЕА Компани"	18	24
ОсОО" "Алимбек-Ата. Кей Джи"	0	37
ОсОО"Card one" ("Кард ван")	7	7
ОсОО"Legomebel" (Легомебель)	2	2
ОсОО"Алина Дистрибьюшин"	56	0
ОсОО"Би-Профиль" "	0	0
ОсОО"Босфор Плюс"	0	25
ОсОО"Дорвин"	59	35
ОсОО"Казбек"	0	0
ОсОО"Кама"	0	0
ОсОО"Легомебел"	75	0
ОсОО"Лесбумкомплект"	0	0
ОсОО"МедиаКомп"	0	0
ОсОО"Независимый Центр Экспертизы и оценки"	-1	0
ОсОО"Первая Металлобаза"	0	0
ОсОО"ПрофМеталл"	117	-1
ОсОО"Руф сервис"	12	-24
ОсОО"Темир Тулпар"	10	10
ОсОО"Штрих"	-13	-6
ОсОО"Шумкар Логистик Компани"	3 217	4 435
ОсОО"Юниверсал Бизнес Репорт	4	9
ОсООУбай	2	2
Открытое акционерное общество "Кыргызтелеком"	7	7
ОУ "Центр обучения Палаты налоговых консультантов"	33	0
ОЦСМ Свердловского района г. Бишкек	0	0
ОЮЛ "Кыргызская Ассоциация Образования Взрослых"	65	65
(КАОВ)	0	0

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности

За год, завершившийся 31 декабря 2021 года
(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

ОЮЛ Ассоциация предметной нумерации	0	
ПАО "Химпром" Россия	-1	
ПЭУ "Бишкекводоканал"	-20	
Размыслов Олег Владимирович	20	
Сода Трейд ОсОО	830	
СП ООО "UZKIMYOIMPEKS" LLC	0	
СП ООО "UZTEX GROUP"	439	
СП ООО "UZTEX UCHKURGAN" LLC	0	
СП ООО "UCHKURGAN TEXTILE" LLC	591	
Сун Дин Мин	6	
Токобаева Миранда Каныбековна	147	
ТОО "Magnum Cash&Carry"	-50	
ТОО "АруТекс"	0	
Торгово промышленная палата КР	51	
УГНС по контролю за крупными налогоплательщиками	0	
УГНС по Первомайскому району	0	
Учреждение "БЦ испытаний, сертификации и метрологии"	0	
Учреждение Бишкекский Центр испытаний, сертификации и метрол	7	
Филиал "Чуйгаз" ОсОО "Газпром Кыргызстан"	19	
Фирма "SOZAL KIMYA SANAYI VE TICARET AS"	-307	
Фирма "BUSAN KIMYA SAN VE TIC A.S."	236	
Фирма "YIWU TOP SERVICE IMP&EXP CO.,LTD."	1	
Фирма «AKLAB LABORATUVAR TEKSTIL KIMYA DANIS» (Турция)	-16	
Фирма «Birkim Tekstil Boya» (Турция)	487	
Фирма «Kemiteks Kimya Sanayi ve Ticaret A.Ş.»(Турция)	1 604	1 564
Фирма «TEKMEN TEKSTIL FAB IMAL MON TAH SAN TIC LTD STI	5	0
Фирма MYD GRUP KİM. MAD.TEKS.DERİ İNŞ.SAN.TİC. A.S.(Турция)	259	252
Фирма«FOURKIM TEKSTIL BOYA VE KIMIYA URUNLERI SAN TI.»Турция	-1 058	3 597
Фирма«İndigo Kimya ve Tekstil Sanayi Ticaret Ltd. Şti.»(Турц	1 058	3
Фирма«VESKIM KIMYAEVI MADDE İTH. İHR. ANONİM SİRKETİ.»Турция	299	292
Хим Элемент ОсОО	737	942
ЧГП "Кристалл"	220	72
ЧП Зунунов А.А.	0	0
ЧП Саваськова Александра Викторовна	15	0
ЧП Токтосунов А.А.	0	0
ЧП Царевский Александр Юрьевич	0	117
ЧП Шатурный А.А	33	79
Чуйский айыл окмоту	131	56
Чуйский областной филиал ОАО "Кыргызтелеком"	-14	0
Эй Джи 5 пи ОсОО	59	62
Эл Кат ОсОО	558	0
Элкеева Фатима Рысбаевна ИП	4	0
Энерго-Теплореализация ОсОО	11	0
Итого	296	198
	60 232	84 231

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности

За год, завершившийся 31 декабря 2021 года

(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

14 Авансы полученные

Субконто	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
ООО "Трикотаж Трейд" (STOCKINET TRADE LIMITED, Россия)	8	8
LEX INTERNATIONAL CORPORATION LIMITED	12	12
LUSTER INTERNATIONAL TRADING LIMITED (SHANGHAI CN)	5 928	5 781
ЗАО "Микрофинансовая Компания "Элет Капитал"	0	28
ЗАО Партнер кей джи	89	89
ИП Султанова Толгонай Сабировна	114	0
ИП Суходоев Андрей Николаевич	0	389
ИП Шагдарова И.В.	984	1 751
ООО "АБЕЛИЯ ГРУПП"	2 634	0
ООО "АРСТ"	0	355
ООО "Битекс"	0	0
ООО "Гринда Байкал"	100	0
ООО "Мегатекс"	160	0
ООО "Сибирь"	0	0
ООО "СИМАМАРТ"	0	0
ООО "Снайпер"	3 905	0
ООО "Тексима"	0	0
ОсОО "Aiko Seiko" (Айко Сейко)	0	0
ОсОО "Торговый дом "Народный"	0	46
ОсОО "Эти Бакыр Терексай"	-29	0
ТОО "WORK TRADE"	11	11
ТОО "АруТекс"	0	0
ТОО "Скиф Трейд"	15	2 602
ТОО AnnaAnna Production	344	0
Итого	15	0
	14 290	11 072

15 Краткосрочные займы полученные

	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Займ от учредителя от 01.01.2016 г.	63 876	63 876
ОсОО "Кыргыз Каганат"	6 800	6 800

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности
 За год, завершившийся 31 декабря 2021 года
 (Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

ОсОО "ДомСтройИнвест"		
ОсОО "Салкын"		
Итого	21 120	21 120
	91 796	91 796

15 Текущая часть долгосрочных долговых обязательств

Кредиты и займы	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
ЗАО «Демир Банк»	22 427	
ОАО " Айыл Банк"	50 297	
Российско Кыргызский Фонд Развития	136 384	
Итого	209 108	-

16. Налоговые обязательства

	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Подоходный налог		196
Налог на прибыль	2,9	525
Прочие налоги	-400	141
Итого налоги к оплате	-498	862

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности

За год, завершившийся 31 декабря 2021 года

(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

17. Начисленные обязательства

	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Начисленные обязательства по оплате товаров и услуг	2 725	2725
Начисленная заработная плата	10 262	
Начисленные взносы по пенсионным отчислениям	140	223
Государственный накопительный пенсионный фонд	5 406	
Начисленные проценты к оплате	18 533	2948
Итого счета к оплате		

18. Кредиты и займы

	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Абдраева Айнура Кошоевна	50 855	50 533
ОАО " Айыл Банк"	161 564	178 588
ЗАО «Демир Банк»	11 075	36 419
Российско Кыргызский Фонд Развития	249 782	486 407
Финансово-кредитный фонд при МФ КР	148 964	
Итого	622 240	751 947

19. Собственный капитал

	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Уставный капитал		
Прочий капитал,	1	1
в том числе:		
Дополнительный оплаченный капитал		
Корректировки по переоценке активов	268 181	
Капитал авансированный собственниками	103 385	103 385
Нераспределенная прибыль	66 704	57 828
Итого прочие текущие обязательства	438 271	161 214

20. Выручка от реализации

	2021 год	2020 год
Выручка от реализации и прочие доходы		
Выручка от реализации товаров и услуг	566 549	703 090
Прочие не операционные доходы	37 849	36 003
Итого доходы	604 398	739 092

1. Себестоимость производства

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текетиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности
За год, завершившийся 31 декабря 2021 года
(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

	2021 год	2020 год
Себестоимость производства	492 633	604 65
Итого	492 633	604 65

22. Расходы по реализации

	2021 год	2020 год
Расходы на рекламу и содействие продаже	723	1 086
Расходы, связанные с реализацией		
Затраты по оплате труда	2 169	3 382
Расходы по хранению и транспортные расходы	1 232	8 950
Прочие торговые издержки	7 798	
Итого	11 922	13 418

23. Общие административные и прочие расходы

	2021 год	2020 год
Общие административные и прочие расходы 8000		
Расходы в виде процентов по кредитам	46 181	28 738
Расходы по оплате труда	2 226	6 938
Расходы по отчислениям в социальный фонд		5
Расходы по оплате услуг	6 652	4 295
Расходы на коммуникации	603	214
Вознаграждение аудиторам		210
Расходы по обучению	11	
Расходы на амортизацию основных средств	625	463
Прочие общие и административные расходы	6 559	41
Штрафы пени неустойки в бюджет	178	24
Прочие расходы от прочей операционной деятельности	3 943	16 025
Итого	66 978	56 952

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	2021 год	2020 год
Абдраева Чынара Кошоевна	8 255	7 388
Итого	8 255	7 388

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности

За год, завершившийся 31 декабря 2021 года

(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

В целях данных отчетов руководство Предприятия являются связанными сторонами.

За годы, завершившиеся 31 декабря 2021 года и 31 декабря 2020 года, ключевое руководство получило следующее вознаграждение:

	2021 год	2020 год
Заработная плата и премии	600	1 800
Отчисления в Социальный фонд	12	197

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 2021 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

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.

Примечания к финансовой отчетности

За год, завершившийся 31 декабря 2021 года

(Суммы в таблицах выражены в тыс. соммах)

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 относятся:

- 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 невысок, 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.

Общество с Ограниченной Ответственностью «Текстиль Транс»

Примечания к финансовой отчетности
За год, завершившийся 31 декабря 2021 года
(Суммы в таблицах выражены в тыс. сомах)

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

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


Руководитель
Абдраев Б. К.


Главный бухгалтер
Кубанычбек кызы А.