

ФОЭСтин негизинде  
жылдык финансылык отчеттуулукка  
ФОСАМК менен сунушталган

Рекомендована ГКСФОА  
для годовой финансовой отчетности  
в соответствии с МСФО

1 января 2024 г. чейин 31 марта 2024 г.

## БУХГАЛТЕРДИК БАЛАНСЫ

## БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

с 1 января 2024 г. по 31 марта 2024 г.

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

Жөнөткөн күн/Дата отправки

Кабыл алынган күн/Дата получения

Өткөзүү мөөнөтү/Срок представления

|  | Сал-тар-дын коду Код | Отчёттук жылдын башында/ На начало отчётного | Отчёттук жылдын аягында/ На конец отчётного периода |  |
|--|----------------------|--|---|--|
| <b>АКТИВДЕР</b>  |                      |  |   | <b>АКТИВЫ</b>  |
| <b>1. УТУРУМДУК АКТИВДЕР</b>   |                      |  |   | <b>1. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>   |
| «Утурумдук активдери» 1 бөлүк боюнча жыйынтык                                  | 100                  | 2 001 654,9                                  | 2 147 870,2   | <b>Итого по разделу 1 «Оборотные активы»</b>   |
| Кассадагы акча каражаттар (1100)   | 110                  | 879,2  | 62,3  | Денежные средства в кассе (1100)   |
| Банктагы акча каражаттар (1200)  | 120                  | 12 876,5                                     | 3 081,3   | Денежные средства в банке (1200)   |
| Кыска мөөнөттүү инвестициялар (1300)   | 130                  |  |   | Краткосрочные инвестиции (1300)  |
| <b>анын ичинен:</b>  |                      |  |   | <b>в том числе:</b>  |
| Береселик баалуу кагаздар (1310)   | 131                  |  |   | Долговые ценные бумаги (1310)  |
| Улуштук баалуу кагаздар (1320)   | 132                  |  |   | Долевые ценные бумаги (1320)   |
| Депозиттик салымдар, берилген займдар, кредиттер (1330, 1340)                  | 133                  |  |   | Кредиты, займы выданные, депозитные вклады (1330, 1340)                              |
| Узак мөөнөттүү инвестициялардын күндөлүк бөлүгү(1350)                          | 134                  |  |   | Текущая часть долгосрочных инвестиций (1350)   |
| Башка кыска мөөнөттүү инвестициялар (1390)                                     | 135                  |  |   | Прочие краткосрочные инвестиции (1390)   |
| Алына турган каражаттар (1400)   | 140                  | 269 700,6                                    | 348 051,3   | Счета к получению (1400)   |
| <b>анын ичинен:</b>  |                      |  |   | <b>в том числе:</b>  |
| Товарлар, тейлөөлөр үчүн алынуучу каражаттар (1410)                            | 141                  | 280 957,1                                    | 359 307,8   | Счета к получению за товары, услуги (1410)   |
| Алына турган каражаттар боюнча шектүү карыздардын резерви (1491)               | 142                  | -11 256,5                                    | -11 256,5   | Резерв на безнадежные долги по счетам к получению (1491)                             |
| Башка операциялар боюнча дебитордук карыздар (1500)                            | 150                  | 68 063,7                                     | 93 142,6  | Дебиторская задолженность по прочим операциям (1500)                                 |
| <b>анын ичинен:</b>  |                      |  |   | <b>в том числе:</b>  |
| Алына турган векселдер (1510)  | 151                  |  |   | Векселя к получению (1510)   |
| Директорлордун жана кызматчылардын дебитордук карыздары (1520)                 | 152                  |  |   | Дебиторская задолженность сотрудников и директоров (1520)                            |
| Аванс менен төлөнгөн салыктар (1530,1540)                                      | 153                  | 56 523,0                                     | 81 631,9  | Налоги, оплаченные авансом(1530, 1540)   |
| Алына турган, пайыздар, дивиденддер (1550, 1560)                               | 154                  |  |   | Проценты, дивиденды к получению (1550, 1560)   |
| Курулуш келишими боюнча заказчылардын карыздары (1570)                         | 155                  |  |   | Задолженность заказчиков по договору на строительство (1570)                         |
| Узак мөөнөттүү дебитордук карыздардын күндөлүк бөлүгү (1580)                   | 156                  |  |   | Текущая часть долгосрочной дебиторской задолженности (1580)                          |
| Башка дебитордук карыздар (1590)   | 157                  | 11 540,7                                     | 11 510,7  | Прочая дебиторская задолженность (1590)  |
| Товардык материалдык камдар (запас) (1600)                                     | 160                  | 1 138 850,7                                  | 1 400 417,5   | Товарно-материальные запасы (1600)   |
| <b>анын ичинен:</b>  |                      |  |   | <b>в том числе:</b>  |
| Товарлар (1610, 1691)  | 161                  | 1 106 366,1                                  | 1 391 337,4   | Товары (1610)  |
| Товарлар (1611)  | 161a                 | 32 484,6                                     | 9 080,1   | Товары в пути (1611)   |
| Негизги материалдар жана чийки (сырьё) заттардын камы (1620)                   | 162                  |  |   | Запасы сырья и основных материалов (1620)  |
| Бүтүрүлбөгөн өндүрүштөр (1630)   | 163                  |  |   | Незавершенное производство (1630)  |
| Даяр продукция (1640)  | 164                  |  |   | Готовая продукция (1640)   |
| Биологиялык активдердин айыл чарба Көмөкчү материалдардын камы (1700)          | 170                  | 93,2   | 125,9   | Сельхозпродукция с биологических активов<br>Запасы вспомогательных материалов (1700) |
| <b>анын ичинен:</b>  |                      |  |   | <b>в том числе:</b>  |
| Куйуучу май (1710)   | 171                  |  |   | Топливо (1710)   |
| Белен тетиктер (1720)  | 172                  |  |   | Запасные части (1720)  |
| Курулуш материалдары (1730)  | 173                  |  |   | Строительные материалы (1730)  |
| Башка материалдар (1740)   | 174                  | 93,2   | 125,9   | Прочие материалы (1740)  |
| Аз баалуу жана тез бузулуучу буюмдар (1750,                                    | 175                  |  |   | Малоценные и быстроизнашивающиеся  |
| Төлөнгөн аванстар (1800)   | 180                  | 511 191,0                                    | 302 989,3   | Авансы выданные (1800)   |
| <b>анын ичинен:</b>  |                      |  |   | <b>в том числе:</b>  |
| Каамдар (запас) үчүн төлөнгөн аванстар(1810)                                   | 181                  | 505 841,4                                    | 295 891,0   | Запасы, оплаченные авансом (1810)  |
| Тейлөө үчүн төлөнгөн аванстар (1820)   | 182                  | 4 792,6                                      | 2 094,0   | Услуги, оплаченные авансом(1820)   |
| Аренда үчүн төлөнгөн аванстар (1830)   | 183                  | 557,0  | 5 004,3   | Аренда, оплаченная авансом (1830)  |
| Аванстык төлөөлөрдүн бөлөк түрлөрү (1890)                                      | 184                  |  |   | Прочие виды авансированных платежей (1890)   |
| Уюштуруучулардын (түзүүчүлөрдүн) уставдык капиталга төлөнүүчү карыздары (1900) | 190                  |  |   | Задолженность учредителей (участников) по взносам, в уставный капитал (1900)         |
| <b>2. ЖҮГҮРТҮҮДӨН ТЫШКАРЫ АКТИВДЕР</b>   |                      |  |   | <b>2. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>  |
| «Жүгүртүүдөн тышкары активдер» 2 бөлүк боюнча жыйынтык                         | 200                  | 5 585,1                                      | 5 753,9   | <b>Итого по разделу 2 «Внеоборотные активы»</b>                                      |
| Негизги каражаттардын баланстык наркы (2100)                                   | 210                  | 4 254,5                                      | 4 423,3   | Балансовая стоимость основных средств (2100)   |
| <b>анын ичинен:</b>  |                      |  |   | <b>в том числе:</b>  |
| Жер (2110)   | 211                  |  |   | Земля (2110)   |

|   |            |                    |                    |  |
|---|------------|--------------------|--------------------|--|
| Бүтүрүлбөгөн курулуш (2120)   | 212        |                    |                    | Незавершённое строительство (2120)                               |
| Имарат, куруу (тургузуу)(2130, 2193)                                | 213        |                    |                    | Здания, сооружения (2130, 2193)                                  |
| Жабдуулар (2140, 2194)  | 214        | 3 401,9            | 3 673,1            | Оборудование (2140, 2194)  |
| Кеңселик жабдуулар (2150, 2195)                                     | 215        | 852,6              | 750,2              | Канторское оборудование(2150,2195)                               |
| Эмерек жана эмерек шаймандары(2160, 2196)                           | 216        |                    |                    | Мебель и принадлежности (2160, 2196)                             |
| Транспорттук каражаттар (2170, 2197)                                | 217        |                    |                    | Транспортные средства (2170,2197)                                |
| Арендалык менчикти ыйгайлуу шарт менен                              | 218        |                    |                    | Благоустройство арендованной собственности                       |
| Жер участкасын ыйгайлуу шарт менен                                  | 219        |                    |                    | Благоустройство земельных участков (2190, 2199)                  |
| Биологиялык активдер (2200)   | 220        |                    |                    | Биологические активы (2200)                                      |
| <b>анын ичинен:</b>   |            |                    |                    | <b>в том числе:</b>  |
| Жаныбарлар (колдонулуучу биологиялык активдер) (2210)               | 221        |                    |                    | Животные (потребляемые биологические активы) (2210)              |
| Жаныбарлар (мөмө берүүчү биологиялык активдер) (2220)               | 222        |                    |                    | Животные (плодоносящие биологические активы) (2220)              |
| Өсүмдүктөр (колдонулуучу биологиялык активдер) (2230)               | 223        |                    |                    | Растения (потребляемые биологические активы) (2230)              |
| Мөмө берүүчү өсүмдүктөр (2240)                                      | 224        |                    |                    | Плодоносящие растения (2240)                                     |
| Чыныгы өздүк нарк менен эсептелүүчү биологиялык активдер (2250)     | 225        |                    |                    | Биологические активы, учитываемые по фактическим затратам (2250) |
| Башка биологиялык активдер (2290)                                   | 226        |                    |                    | Другие биологические активы (2290)                               |
| Кыймылсыз мүлккү болгон инвестициялар (2300)                        | 230        |                    |                    | Инвестиции в недвижимость (2300)                                 |
| <b>анын ичинен:</b>   |            |                    |                    | <b>в том числе:</b>  |
| Жер (2310)  | 231        |                    |                    | Земля (2310)   |
| Имарат, куруу (тургузуу) (2320)                                     | 232        |                    |                    | Здания и сооружения (2320)                                       |
| Кыймылсыз мүлккү болгон инвестиция объекттерин жазыдан тузуу (2330) | 233        |                    |                    | Реконструкция объектов инвестиций в недвижимость (2330)          |
| Узартылган салык талабы (2400)                                      | 240        | 1 330,6            | 1 330,6            | Отсроченные налоговые требования(2400)                           |
| Колдонууга чектелген акча каражаттары(2500)                         | 250        |                    |                    | Денежные средства, ограниченные к                                |
| Узак мөөнөттүү дебитордук карыздар(2700)                            | 270        |                    |                    | Долгосрочная дебиторская задолженность (2700)                    |
| <b>анын ичинен:</b>   |            |                    |                    | <b>в том числе:</b>  |
| Алынган векселдер (2710)  | 271        |                    |                    | Векселя полученные (2710)  |
| Узак мөөнөттүү дебитордук карыздар (2720)                           | 272        |                    |                    | Долгосрочная дебиторская задолженность (2720)                    |
| Узак мөөнөттүү узартылган чыгашалар (2780)                          | 273        |                    |                    | Долгосрочные отсроченные расходы(2780)                           |
| Башка узак мөөнөттүү дебитордук карыздар                            | 274        |                    |                    | Прочая долгосрочная, дебиторская                                 |
| Узак мөөнөттүү инвестициялар (2800)                                 | 280        |                    |                    | Долгосрочные инвестиции (2800)                                   |
| <b>анын ичинен:</b>   |            |                    |                    | <b>в том числе:</b>  |
| Береселик баалуу кагаздар (2810)                                    | 281        |                    |                    | Долговые ценные бумаги (2810)                                    |
| Берилген займ, кредиттер (2820)                                     | 282        |                    |                    | Кредиты, займы выданные (2820)                                   |
| Телчик ишканалардагы инвестициялар (2830)                           | 283        |                    |                    | Инвестиции в дочерние предприятия (2830)                         |
| Биргелешкен ишканалардагы инвестициялар (2840)                      | 284        |                    |                    | Инвестиции в совместные предприятия (2840)                       |
| Уюшма ишканалардагы инвестициялар (2850)                            | 285        |                    |                    | Инвестиции в ассоциированные предприятия (2850)                  |
| Башка узак мөөнөттүү инвестициялар (2890)                           | 286        |                    |                    | Прочие долгосрочные инвестиции (2890)                            |
| Материалдык эмес активдердин баланстык наркы (2900)                 | 290        |                    |                    | Балансовая стоимость нематериальных активов (2900)               |
| <b>анын ичинен:</b>   |            |                    |                    | <b>в том числе:</b>  |
| Франшиза, гудвилл, патенттер, соода маркасы,                        | 291        |                    |                    | Франшиза, гудвилл, патенты, торговые марки,                      |
| Башка материалдык эмес активдер (2980, 2998)                        | 292        |                    |                    | Прочие нематериальные активы(2980, 2998)                         |
| Бүтүрүлбөгөн иштеп чыгуулар(2990)                                   | 293        |                    |                    | Незавершённые разработки (2990)                                  |
| <b>АКТИВДЕР ЖЫЙЫНТЫГЫ:(1 бөлүк + 2 бөлүк)</b>                       | <b>299</b> | <b>2 007 240,0</b> | <b>2 153 624,1</b> | <b>ИТОГО АКТИВЫ(раздел 1 + раздел 2)</b>                         |
| <b>МИЛДЕТТЕМЕ ЖАНА КАПИТАЛ</b>                                      |            |                    |                    | <b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ</b>                                   |
| <b>3. КЫСКА МӨӨНӨТТҮҮ МИЛДЕТТЕМЕ</b>                                |            |                    |                    | <b>3. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                            |
| <b>«Кыска мөөнөттүү милдеттеме» 3 бөлүк боюнча жыйынтык</b>         | <b>300</b> | <b>1 305 116,6</b> | <b>1 627 173,3</b> | <b>Итого по разделу 3 «Краткосрочные обязательства»</b>          |
| Төлөнө турган счеттор (3100)  | 310        | 6 209,7            | 465,2              | Счета к оплате (3100)  |
| Алынган аванстар (3210, 3220)                                       | 320        | 144 192,9          | 401 619,9          | Авансы полученные (3210, 3220)                                   |
| Кыска мөөнөттүү карыз милдеттемелер(3300)                           | 330        | 975 751,9          | 844 629,0          | Краткосрочные долговые обязательства (3300)                      |
| <b>анын ичинен:</b>   |            |                    |                    | <b>в том числе:</b>  |
| Банктын займдары, кредиттери(3310)                                  | 331        | 571 178,4          | 639 376,2          | Банковские кредиты , займы (3310)                                |
| Башка кредиттер жана займдар (3320)                                 | 332        | 305 069,3          | 105 620,8          | Прочие кредиты и займы (3320)                                    |
| Узак мөөнөттүү милдеттемелердин күндөлүк                            | 333        | 99 504,2           | 99 632,0           | Текущая часть, долгосрочных обязательств                         |

|  |            |                    |                    |   |
|--|------------|--------------------|--------------------|---|
| Башка кыска мөөнөттүү карыз милдеттемелер  | 334        |                    |                    | Прочие краткосрочные долговые обязательства                                       |
| Төлөнө турган салыктар (3400)  | 340        | 81 177,4           | 82 424,9           | Налоги к оплате (3400)  |
| <b>анын ичинен:</b>  |            |                    |                    | <b>в том числе:</b>   |
| Пайдага салык (3410)   | 341        | 13 220,5           |                    | Налог на прибыль (3410)   |
| Физикалык тараптын кирешесине киреше салыгы                                      | 342        | 87,2               | 110,2              | Подходный налог на доходы с физических лиц  |
| Наркка кошулган салык (3430)   | 343        | 64 029,9           | 76 363,5           | НДС (3430)  |
| Акциздер (3460)  | 344        |                    |                    | Акцизы (3460)   |
| Башка салыктар (3490)  | 345        | 3 839,8            | 5 951,2            | Прочие налоги (3490)  |
| Кыска мөөнөттүү эсептелген милдеттемелер (3500)                                  | 350        | 97 784,7           | 298 024,5          | Краткосрочные начисленные обязательства (3500)                                    |
| <b>анын ичинен:</b>  |            |                    |                    | <b>в том числе:</b>   |
| Товарларды, тейлөөлөрдү төлөө боюнча эсептелген милдеттемелер (3510)             | 351        |                    |                    | Начисленные обязательства по оплате товаров, услуг (3510)                         |
| Эсептелген эмгек акы (3520)  | 352        |                    |                    | Начисленная заработная плата (3520)   |
| Социалдык камсыздандырууга эсептелген төлөмдөр (3530)                            | 353        | 274,3              | 343,9              | Начисленные взносы на социальное страхование (3530)                               |
| Төлөнө турган дивиденддер (3540)   | 354        | 97 000,0           | 297 000,0          | Дивиденды к выплате (3540)  |
| Береселик милдеттемелер боюнча эсептелген пайыздар (3550)                        | 355        | 510,4              | 680,6              | Начисленные проценты по долговым обязательствам (3550)                            |
| Башка эсептелген чыгашалар (3590)  | 356        |                    |                    | Прочие начисленные расходы (3590)   |
| Башка кыска мөөнөттүү милдеттемелер (3610, 3620)                                 | 360        |                    | 9,8                | Прочие краткосрочные обязательства (3610, 3620)                                   |
| Резервдер (3710-3790)  | 370        |                    |                    | Резервы (3710-3790)   |
| <b>4. УЗАК МӨӨНӨТТҮҮ МИЛДЕТТЕМЕ</b>  |            |                    |                    | <b>4. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>  |
| <b>«Узак мөөнөттүү милдеттеме» 4 бөлүк боюнча жыйынтык</b>                       | <b>400</b> | <b>61 470,9</b>    | <b>68 606,4</b>    | <b>Итого по разделу 4 «Долгосрочные обязательства»</b>                            |
| Узак мөөнөттүү милдеттеме (4100)   | 410        | 61 470,9           | 68 606,4           | Долгосрочные обязательства (4100)   |
| <b>анын ичинен:</b>  |            |                    |                    | <b>в том числе:</b>   |
| Төлөнө турган облигациялар (4110)  | 411        | 61 470,9           | 68 606,4           | Облигации к оплате (4110)   |
| Банк кредиттери, займдары (4120)   | 412        |                    |                    | Банковские кредиты, займы (4120)  |
| Башка кредиттер, займдар (4130)  | 413        |                    |                    | Прочие кредиты, займы (4130)  |
| Төлөнө турган векселдер (4140)   | 414        |                    |                    | Векселя к оплате (4140)   |
| Каржылоочу аренда боюнча милдеттемелер   | 415        |                    |                    | Обязательства по финансируемой аренде (4150)                                      |
| Башка узак мөөнөттүү милдеттемелер (4190)  | 416        |                    |                    | Прочие долгосрочные обязательства (4190)  |
| Узартылган кирешелер (4200)  | 420        |                    |                    | Отсроченные доходы (4200)   |
| Узартылган салык милдеттемелери (4300)   | 430        |                    |                    | Отсроченные налоговые обязательства (4300)  |
| <b>МИЛДЕТТЕМЕЛЕР ЖЫЙЫНТЫГЫ (3 бөлүк + 4 бөлүк)</b>                               | <b>499</b> | <b>1 366 587,5</b> | <b>1 695 779,7</b> | <b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (раздел 3 + раздел 4)</b>                                  |
| <b>5. МЕНЧИК КАПИТАЛ</b>   |            |                    |                    | <b>5. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ</b>   |
| <b>«Менчик капитал» 5 бөлүк боюнча жыйынтык</b>                                  | <b>500</b> | <b>640 652,5</b>   | <b>457 844,4</b>   | <b>Итого по разделу 5 «Собственный капитал»</b>                                   |
| Уставдык капитал (5100)  | 510        | 180 000,0          | 180 000,0          | Уставный капитал (5100)   |
| <b>анын ичинен:</b>  |            |                    |                    | <b>в том числе:</b>   |
| Уставдык капитал (5110)  | 511        | 180 000,0          | 180 000,0          | Уставный капитал (5110)   |
| Өзгөчө акциялар (5120)   | 512        |                    |                    | Привилегированные акции (5120)  |
| Башка уставдык капитал (5130)  | 513        |                    |                    | Прочий уставный капитал (5130)  |
| Менчик акцияларды кайрадан сатып алуу (5191)                                     | 514        |                    |                    | Выкупленные собственные акции (5191)  |
| Башка капитал (5200)   | 520        |                    |                    | Прочий капитал (5200)   |
| <b>анын ичинен:</b>  |            |                    |                    | <b>в том числе:</b>   |
| Кошумча төлөнгөн капитал (5210)  | 521        |                    |                    | Дополнительный оплаченный капитал (5210)  |
| Активдерди кайрадан баалоо боюнча түзөштүү киргизүү (5220)                       | 522        |                    |                    | Корректировки по переоценке активов (5220)  |
| Чет мамлекеттик компаниялар боюнча чет   | 523        |                    |                    | Курсовые разницы по операциям в иностранной                                       |
| Жеке менчик ээлери авансылаган капитал (5240)                                    | 524        |                    |                    | Капитал авансированный собственниками (5240)                                      |
| Бөлүштүрүлбөгөн пайда (5300)   | 530        | 460 652,5          | 277 844,4          | Нераспределенная прибыль (5300)   |
| Резервдик капитал (5400)   | 540        |                    |                    | Резервный капитал (5400)  |
| <b>МИЛДЕТТЕМЕЛЕР ЖАНА МЕНЧИК КАПИТАЛ ЖЫЙЫНТЫГЫ (3 бөлүк + 4 бөлүк + 5 бөлүк)</b> | <b>599</b> | <b>2 007 240,0</b> | <b>2 153 624,1</b> | <b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ (раздел 3 + раздел 4 + раздел 5)</b> |

Жетекчи/Руководитель

Пирожкова Е. А.

Башкы бухгалтер/Главный бухгалтер

Нелюбов Ю.Л.

