

ТОО «Aspan Almaty Qala»

**Промежуточная неаудированная сокращенная
финансовая отчетность за 1 квартал, закончившийся
31.03.2024 г.**

ТОО «Aspan Almaty Qala»
Промежуточный неаудированный сокращенный
отчет о совокупном доходе за 1 квартал, закончившийся 31.03.2024 г.
(в тысячах тенге)

	Прим.	31 марта 2024 г. (неаудировано)	31 марта 2023 г. (неаудировано)
Доход от реализации продукции и оказания услуг		1 000	-
Себестоимость реализованной продукции и оказания услуг			-
Валовая прибыль		1 000	-
Доход от финансирования			-
Прочий доход		-	-
Восстановление резервов		-	-
Общие и административные расходы	5	510	-
Расходы по реализации		-	-
Прибыль до налогообложения		490	-
Расход по подоходному налогу		-	-
Прибыль за отчетный период		490	-
Итого совокупный доход за период		490	-

Финансовая отчетность за 1 квартал, закончившийся 31.03.2024 г. была утверждена руководством Компании «12» июня 2024 года и от ее имени ее подписали.

Директор
Ибраев Б.Т

Главный бухгалтер
Мусумбаева А.С

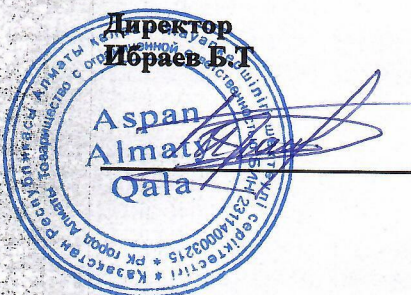


Отчет о совокупном доходе должен рассматриваться вместе с Примечаниями к данной промежуточной неаудированной сокращенной финансовой отчетности

ТОО «Aspan Almaty Qala»
Промежуточный неаудированный сокращенный
отчет о финансовом положении за 1 квартал,
закончившийся 31.03.2024 г.
(в тысячах тенге)

	Прим.	31 марта 2024 г. (неаудировано)	31 декабря 2023г. (аудировано)
АКТИВЫ			
Денежные средства		325	292
Прочие активы		-	-
Запасы	6	8	8
Краткосрочная дебиторская задолженность		1 000	-
Итого краткосрочных активов		1 333	300
Отложенные налоговые активы		-	-
Итого долгосрочных активов		-	300
ИТОГО АКТИВОВ		1 333	300
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы полученные	9	398	-
Торговая и прочая кредиторская задолженность	7	246	102
Корпоративно подоходный налог к уплате		-	-
Итого краткосрочных обязательств		644	102
КАПИТАЛ			
Уставный капитал	8	100	100
Нераспределенная прибыль		588	98
Итого капитал		688	198
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		1 333	300

Финансовая отчетность за 1 квартал, закончившийся 31.03.2024г, была утверждена руководством Компании «12» июня 2024 года и от ее имени ее подписали.



Директор
Ибраев Б.Т.

Главный бухгалтер
Мусумбаева А.С.

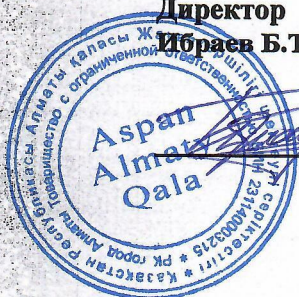
Отчет о совокупном доходе должен рассматриваться вместе с Примечаниями к данной промежуточной неаудированной сокращенной финансовой отчетности

ТОО «Aspan Almaty Qala»
Промежуточный неаудированный сокращенный
отчет о движении денежных средств
за 1 квартал, закончившийся 31.03.2024 г.
(в тысячах тенге)

Прим.	31 марта 2024г. (неаудировано)	31 марта 2023г. (неаудировано)
Операционная деятельность		
		-
		-
		22
		283
		40
		20
		(366)
Финансовая деятельность		
		-
		398
		-
		-
		398
		33
		292
		325

Финансовая отчетность за 1 квартал, закончившийся 31.03.2024г. Была утверждена руководством Компании «12» июня 2024года и от ее имени ее подписали.

Директор
Ибраев Б.Т



Главный бухгалтер
Мусумбаева А.С

Отчет о движении денежных средств должен рассматриваться вместе с Примечаниями к данной промежуточной неаудированной сокращенной финансовой отчетности

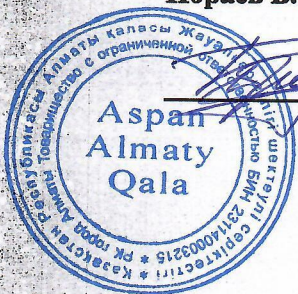
ТОО «Aspan Almaty Qala»
Промежуточный неаудированный сокращенный
отчет об изменениях в капитале
за 1 квартал, закончившийся 31.03.2024г.
(в тысячах тенге)

тыс. тенге	Уставный капитал	Нераспределен-ная прибыль	Итого собственного капитала
Остаток на 01 января 2023 года	-	-	-
Остаток на 31 декабря 2023 года	100	98	198
Прибыль за период		98	
Взнос в уставной капитал	100	-	
Остаток на 01 января 2024 года (аудировано)	100	98	198
Взнос в уставной капитал			
Прибыль за период		490	490
Итого совокупного дохода за период	100		
Остаток на 31 марта 2024 года (неаудировано)	100	588	688

Финансовая отчетность за 1 квартал, закончившийся 31.03.2024г, была утверждена руководством Компании «12» июля 2024 года и от ее имени ее подписали.

Директор
Ибраев Б.Т

Главный бухгалтер
Мусумбаева А.С



(Signature)

Отчет об изменениях в капитале должен рассматриваться вместе с Примечаниями к данной промежуточной неаудированной сокращенной финансовой отчетности

1. Общие положения

Организационная структура и деятельность

Товарищество с ограниченной ответственностью «Aspan Almaty Qala» (далее – «Компания») зарегистрировано 3 ноября 2023 года Управлением регистрации филиала некоммерческого акционерного общества «Государственная корпорация «Правительство для граждан» по городу Алматы. Бизнес-идентификационный номер 231140003215.

Компания осуществляет деятельность по строительству жилых зданий, покупке и продаже прочей недвижимости, а также осуществляет иные виды деятельности, не запрещенные законодательством Республики Казахстан.

Юридический адрес Компании: Республика Казахстан, город Алматы, Алмалинский район, улица Муканова, дом 113, почтовый индекс 050000.

По состоянию на 31 марта 2024 года единственным участником Компании и конечной контролирующей стороной является гражданин Республики Казахстан г-н Қаржаспай Әділет Айбекулы.

На 31 марта 2024 года Компания не имела дочерних организаций.

Данная финансовая отчетность была утверждена к выпуску директором и главным бухгалтером Компании 12 июня 2024 года.

Условия осуществления хозяйственной деятельности в Республике Казахстан

Компания осуществляет свою деятельность на территории Республики Казахстан. Активы и обязательства Компании находятся на территории Республики Казахстан. Вследствие этого, Компания подвержена экономическим и финансовым рискам на рынках Республики Казахстан. Нормативно-правовая база и налоговое законодательство продолжают совершенствоваться, но допускают возможность разных толкований и подвержены часто вносимым изменениям, которые в совокупности с другими недостатками правовой и фискальной систем создают дополнительные трудности для предприятий, осуществляющих свою деятельность в Республике Казахстан.

Прилагаемая финансовая отчетность отражает оценку руководства Компании о возможном влиянии существующих условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности на результаты деятельности и финансовое положение Компании. Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от текущих оценок их руководством Компании.

2. Основа подготовки финансовой отчетности

Заявление о соответствии

Данная финансовая отчетность была подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее – «МСФО»). На момент утверждения финансовой отчетности руководство Компании имеет разумные основания полагать, что Компания располагает достаточными ресурсами для продолжения непрерывной деятельности в обозримом будущем.

Настоящая финансовая отчетность была подготовлена в соответствии с принципом оценки по первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые оцениваются по справедливой стоимости, как указано в учетной политике и примечаниях к данной финансовой отчетности.

Все числовые показатели, представленные в тенге, округлены до (ближайшей) тысячи, если не указано иное.

Функциональная валюта и валюта представления

Функциональной валютой Компании является казахстанский тенге (далее – «тенге»), который, являясь национальной валютой Республики Казахстан, наилучшим образом отражает экономическую сущность большинства проводимых Компанией операций и связанных с ними обстоятельств,

влияющих на деятельность. Казахстанский тенге является также валютой представления настоящей финансовой отчетности.

Непрерывность деятельности

На момент утверждения финансовой отчетности руководство Компании имеет разумные основания полагать, что Компания располагает достаточными ресурсами для продолжения непрерывной деятельности в обозримом будущем.

3. Основные положения учетной политики

Учетная политика, принятая при составлении финансовой отчетности за период, закончившийся 31 марта 2024 года, соответствует учетной политике, применявшейся в предыдущем отчетном году, за исключением принятых введенных ниже новых редакций стандартов, вступивших в силу 01 января 2024 года.

Компания не применяла досрочно какие-либо другие стандарты, разъяснения или поправки, которые были выпущены, но не вступили в силу.

4. Использование расчетных оценок и профессиональных суждений

Подготовка финансовой отчетности Компании требует от руководства составления оценок и суждений, которые влияют на отраженные в отчетности суммы активов и обязательств на дату финансовой отчетности и отраженную сумму расходов в течение отчетного периода. Фактические результаты могут отличаться от данных оценок и суждений при других допущениях или условиях. Следующие оценки и допущения считаются важными для отражения финансового состояния Компании:

Расчетные оценки и профессиональные суждения руководства Компании не изменились и соответствуют расчетным оценкам и профессиональным суждениям, применявшимся в предыдущем отчетном году.

5. Общие и административные расходы

тыс. тенге	За 1 квартал, закончившийся 31.03.2024г
Заработная плата и соответствующие налоги	288
Комиссия банка	22
Разработка фирменного дизайна	200
	<u>510</u>

6. Товарно-материальные запасы

тыс. тенге	За 1 квартал, закончившийся 31.03.2024г
Прочие материалы	8
	<u>8</u>

7. Прочая кредиторская задолженность

тыс. тенге	За 1 квартал, закончившийся 31.03.2024г
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	156
Прочие налоги к уплате	90
	246

8. Уставный капитал

По состоянию на 31 марта 2023 года капитал Компании сформирован в размере 100 тыс. тенге и полностью оплачен.

9. Займы полученные

В данном примечании представлена информация об условиях соответствующих соглашений по займам, полученным Компанией, оцениваемым по амортизированной стоимости.

В течение 1 квартала 2024 года Компания заключила договор о получении финансового займа в размере 398 тыс. тенге, срок погашения по которому наступает до 31.12.2024 года.

10. События после отчетной даты

После отчетной даты 31 марта 2024 года до даты утверждения данной финансовой отчетности произошли следующие существенные события:

- 9 апреля 2024 года уставный капитал Компании был увеличен до 10,000 тыс. тенге.
- 30 мая 2024 года единственный участник г-н Қаржаспай Әділет Айбекұлы продал 100% долю участия в уставном капитале ТОО «Qaz Stroy Standart». Конечной контролирующей стороной Компании является гражданин Республики Казахстан г-н Сағымбаев А.Е.
- 31 мая 2024 года года, на основании договора купли-продажи Компания приобрела земельный участок, стоимостью 54,425 тыс. тенге.
- Компания получила от связанных сторон краткосрочную беспроцентную финансовую помощь в размере 64,472 тыс. тенге в целях осуществления операционной деятельности. Согласно договору, срок погашения финансовой помощи наступает 31.12.2024года.
- Компания заключила договора на разработку эскизного и форэскизного проекта объекта и произвела аванс в размере 11,197 тыс тенге, а также оплатила аванс за инженерно-геологические изыскания в размере 2,650 тыс тенге.

В период после отчетной даты до даты утверждения данной финансовой отчетности не произошло каких-либо прочих существенных событий в деятельности Компании, требующих корректировок или раскрытия в Примечаниях к данной финансовой отчетности.