

«Центраудит-Қазақстан» ТАК» ЖШС (аудиторлық қызметпен айналысуға МҒЮ № 0000017 мемлекеттік лицензия, 1999 жылғы 27 желтоқсанда берілген) аудиторлық ұйымы растаған, 2018 жылғы 01 тамыздан бастап 31 желтоқсанға дейінгі кезең үшін «Уиллис Тауэрс Уатсон (Қазақстан)» сатандыру брокері» ЖШС қаржылық есебі (мың теңге)

ҚАРЖЫЛЫҚ ЖАҒДАЙ ТУРАЛЫ ЕСЕП
2018 жылғы 31 желтоқсандағы жай-күй бойынша

	31.12.2018 жылға
Активтер	
Ағымдағы активтер	
Ақша қаражаты	12,775
Дебиторлық берешек	1,325
Ағымдағы басқа активтер	3,536
Ағымдағы активтер жиынтығы	17,636
Ұзақ мерзімді активтер	
Негізгі құралдар	257
Кейінге қалдырылған активтер	8,899
Ұзақ мерзімді активтер жиынтығы	9,156
Барлығы активтер	26,792
Міндеттемелер және капитал	
Ағымдағы міндеттемелер	
Алынған қарыздар	38,294
Кредиторлық берешек	1,567
Қызметкерлердің сыйақысы	13,075
Ағымдағы міндеттемелер жиынтығы	52,936
Капитал	
Жарғылық капитал	10,000
Өтелмеген залал	(36,144)
Капитал жиынтығы	(26,144)
Капитал мен міндеттемелер жиынтығы	26,792

Бас директор

Тлеугабылов О.Т.

Бас бухгалтер

Мусина Ж.А.

КІРІСТЕР МЕН ЗАЛАДДАР ЖӨНЕ БАСҚАЛАЙ ЖИЫНТЫҚ ТАБЫС ТУРАЛЫ ЕСЕП
2018 жылғы 01 тамыздан бастап 31 желтоқсанға дейінгі кезеңге

	2018 жылғы 01 тамыздан бастап 31 желтоқсанға дейін
Брокерлік қызметтер көрсетуден түскен табыс	1,325
Жалпы табыс	1,325
Жалпы және әкімшілік шығындар	(45,046)
Қаржылық шығындар, нетто	71
Бағам айырмашылығы бойынша табыс (залал), нетто	(1,334)
Басқалай табыстар (шығындар), нетто	(59)
Салық салғанға дейінгі залал	(45,043)
Корпоративтік табыс салығы бойынша үнем	8,899
Бір жылғы жиынтық залал	(36,144)
Басқалай жиынтық табыс (залал)	-
Бір жылғы жиынтық залал	(36,144)

Бас директор

Тлеугабылов О.Т.

Бас бухгалтер

Мусина Ж.А.

АҚША ҚАРАЖАТЫНЫҢ ҚОЗҒАЛЫСЫ ТУРАЛЫ ЕСЕП

2018 жылғы 01 тамыздан бастап 31 желтоқсанға дейінгі кезеңге

	2018 жылғы 01 тамыздан бастап 31 желтоқсанға дейін
Салық салғанға дейінгі залал	(45,043)
Түзетулер:	
Негізгі құралдардың амортизациясы	4
Қаржылық (табыстар) (нетто)	(71)
Бағам айырмашылығы бойынша залал (нетто)	1,334
Демалыстар резерві, сыйлықақылар бойынша шығындар	13,075
Айналым капиталындағы өзгерістерге дейінгі операциялық қызметтен түскен ақша қаражаты	(30,701)
Дебиторлық берешектің азаюы (көбеюі)	(1,325)
Ағымдағы басқа активтердің азаюы (көбеюі)	(3,536)
Кредиторлық берешектің көбеюі (азаюы)	1,503
Операциялық қызметтен түскен ақша қаражатының таза сомасы	(34,059)
Ақша қаражатының жылыстауы, барлығы	(261)
оның ішінде:	
Негізгі құралдар сатып алу	(261)
Инвестициялық қызметтен түскен таза ақша қаражаты	(261)
Ақша қаражатының келіп түсуі, барлығы	45,412
Байланысты тараптан қарыз алу	35,412
Меншік иелерінің жарғылық капиталға салған жарналары	10,000
Қаржылық қызметтен түскен ақша қаражатының таза сомасы	45,412
Жиынтығы: Ақша қаражатының көбеюі +/- азаюы	11,092
Айырбас бағамы өзгерістерінің шет елдік валютадағы ақша қаражатының сальдосына әсері	1,683
Кезеңнің басындағы ақша қаражаты	-
Кезеңнің аяғындағы ақша қаражаты	12,775

Бас директор

Тлеугабылов О.Т.

Бас бухгалтер

Мусина Ж.А.



КАПИТАЛДАҒЫ ӨЗГЕРІСТЕР ТУРАЛЫ ЕСЕП 2018 жылғы 01 тамыздан бастап 31 желтоқсанға дейінгі кезеңге

	Жарғылық капитал	Өтелмеген залал	Жиынтығы
2018 жылғы 01 тамызға	-	-	-
Залал және жиынтық залал	-	(36,144)	(36,144)
Меншік иелерінің жарғылық капиталға жарналары (Ескертулер 11.16) II	10,000	-	10,000
2018 жылғы 31 желтоқсанға	10,000	(36,144)	(26,144)

Бас директор

Тлеугабылов О.Т.

Бас бухгалтер

Мусина Ж.А.



«Уиллис Тауэрс Уатсон (Қазақстан)» сактандыру брокері» ЖШС-ның 2018 жылғы есептілігіне түсіндірме жазба

I. Компания туралы ақпарат

«Уиллис Тауэрс Уатсон (Қазақстан)» сактандыру брокері» ЖШС (бұдан әрі – Компания) заңды тұлға ретінде 2018 жылғы 01 тамызда тіркелді, БСН 180840000417.

Есепті датаға Компанияның орналасқан мекенжайы:

- Қазақстан Республикасы, Алматы қаласы, Н.Назарбаев даңғылы, 240В-үй, «CDC 2» бизнес орталығы.

Қаржылық есептілікті бекіту күніне Компанияның орналасқан мекенжайы:

- Қазақстан Республикасы, Алматы қаласы, Медеу ауданы, Қонаев көшесі, 77-үй.

Компания қызметінің мәні – сактандыру және қайта сактандыру шарттарын жасасуға байланысты сактандыру брокері ретіндегі делдалдық қызмет, сондай-ақ сактандыру және қайта сактандыру мәселелері бойынша кеңес беру қызметі.

Компания есепті кезеңде Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі 2018 жылғы 09 қарашада берген № 2.3.31 лицензияның негізінде қызметін атқарды.

II. Компанияның қызметін бақылау

Компанияның қатысушылары

2018 жылғы 31 желтоқсандағы жай-күй бойынша Компанияның қатысушылары:

- «Willis International Limited (UK)» (басты компания) қатысу үлесі 99%, заңды мекенжайы: Ұлыбритания және Солтүстік Ирландия Біріккен корольдігі, Лондон қаласы, Лайм Стрит көшесі, 51.

- «Willis Europe BV» қатысу үлесі 1%, заңды мекенжайы: Ұлыбритания және Солтүстік Ирландия Біріккен корольдігі, Лондон қаласы, Лайм Стрит көшесі, 51.

Компанияға түпкілікті бақылау жасауға не тарап

2018 жылғы 31 желтоқсандағы жай-күй бойынша басты компанияның қатысушысын бақылайтын компания - «Willis Towers Watson PLC» жария компаниясы, Ұлыбритания және Солтүстік Ирландия Біріккен корольдігінде тіркелген, акциялары NASDAQ қор биржасының сауда тізіміне енгізілген.

III. Компанияның 2018 жылғы 01 тамыздан бастап 31 желтоқсанға дейінгі және 2018 жылғы 31 желтоқсандағы жай-күй бойынша қаржылық есептілігі қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарына (бұдан әрі – ҚЕХС) сәйкес қаржылық есептіліктің халықаралық стандарты бойынша кеңес (бұдан әрі – ҚЕХС бойынша кеңес) бекіткен редакцияда әзірленді.

Ақша қаражаты

	2018 жылғы 31 желтоқсан
Шет елдік валютағы есеп шоттарындағы ақша	12,678
Тенгедегі есеп шоттардағы ақша	97
Жиынтығы	12,775

Дебиторлық берешек

1,325 мың теңге сомасындағы дебиторлық берешек жактас ұйымдардан алынатын брокерлік сыйақылар бойынша берешек ретінде ұсынылған.

Ағымдағы басқа активтер

	2018 жылғы 31 желтоқсан
Аренда шарттары бойынша кепілдеме жарна	2,828
Өнім берушілерге тауарлар мен қызметтер үшін алдын-ала төлем	443
Болашақ кезеңнің шығындары	211
Босалқы қор	54
Жиынтығы	3,536

Негізгі құралдар – 2018 жылғы 31 желтоқсанға қалдық 257 мың теңге

Қарыздар

Алу күні	Өтеу күні	Кесімді құны	Дисконт	Баланстық құны (нетто)
11.09.2018	09.09.2019	38,784	(490)	38,294

Кредиторлық берешек

	2018 жылғы 31 желтоқсан
Салықтар және басқа міндетті төлемдер бойынша міндеттемелер	1,456
Өнім берушілердің ақы төлеу шоттары	111
Жиынтығы	1,567

Жарғылық капитал

Компанияның 2018 жылғы 31 желтоқсанға жарияланған жарғылық капиталы 10,000 мың теңге және оны қатысушы толықтай төледі.

Компанияның 31 желтоқсандағы жай-күй бойынша жарғылық капиталы қаржылық реттеушінің сактандыру брокерлеріне арналған Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының 2001 жылғы 31 наурыздағы № 85 қаулысымен бекітілген, жарғылық капиталдың ең төменгі 10,000 мың теңге сомасындағы мөлшеріне қоятын талабына сәйкес келеді.

Жалпы және әкімшілік шығындар 45,046 мың теңге.

Қаржылық табыстар (шығындар), нетто

	2018 жылғы 01 тамыздан бастап 31 желтоқсанға дейін
Алынған қарыздар бойынша дисконтты мойындау (Ескерту 8)	697
Алынған қарыздар бойынша дисконт амортизациясы (Ескерту 8)	(207)
Алынған қарыздар бойынша сыйақы есептеу	(419)
Жиынтығы табыстар (шығындар), нетто	71

Бағам айырмашылығы бойынша табыс (залал), нетто

	2018 жылғы 01 тамыздан бастап 31 желтоқсанға дейін
Ақша қаражаты	1,683

Алынған қарыздар	(3,017)
Жиынтығы залал, нетто	(1,334)

Корпоративтік табыс салығы

2018 жылғы 01 тамыздан бастап 31 желтоқсанға дейінгі кезеңде Компанияның салық төлеуге жататын табысына заңды тұлғаларға салынатын қолданыстағы ресми 20% мөлшерлеменен корпоративтік табыс салығы салынды.

Компанияның табыс салығы бойынша шығындары төменде көрсетілген:

	2018 жылғы 01 тамыздан бастап 31 желтоқсанға дейін
Кейінге қалдырылған салық	(8,899)
Корпоративтік табыс салығы бойынша шығын (үнем), барлығы	(8,899)

Бас директор

Бас бухгалтер



Тлеугабылов О.Т.

Мусина Ж.А.