

Финансовая отчетность ТОО "Страховой брокер Уиллис Тауэрс Уатсон (Казахстан)"
за период с 1 августа по 31 декабря 2018 г. (тыс.тенге), подтвержденная аудиторской
организацией ТОО «НАК «Центраудит-Казахстан» (Государственная лицензия на занятие
аудиторской деятельностью
МФЮ № 0000017, выдана 27 декабря 1999 г.)

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ
по состоянию на 31 декабря 2018 г.

	На 31.12.2018 г.
Активы	
Текущие активы	
Денежные средства	12,775
Дебиторская задолженность	1,325
Прочие текущие активы	3,536
Итого текущие активы	17,636
Долгосрочные активы	
Основные средства	257
Отложенные налоговые активы	8,899
Итого долгосрочные активы	9,156
Всего активы	26,792
Обязательства и капитал	
Текущие обязательства	
Займы полученные	38,294
Кредиторская задолженность	1,567
Вознаграждения работникам	13,075
Итого текущие обязательства	52,936
Капитал	
Уставный капитал	10,000
Непокрытый убыток	(36,144)
Итого капитал	(26,144)
Итого капитал и обязательства	26,792

Генеральный директор

Тлеугабылов О.Т.

Главный бухгалтер

Мусина Ж.А.



ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ
за период с 1 августа по 31 декабря 2018 г.

	С 1 августа по 31 декабря 2018 г.
Доходы от оказания брокерских услуг	1,325
Валовый доход	1,325
Общие и административные расходы	(45,046)
Финансовые расходы, нетто	71
Доход (убыток) по курсовой разнице, нетто	(1,334)
Прочие доходы/(расходы), нетто	(59)
Убыток до налогообложения	(45,043)
Экономия по корпоративному подоходному налогу	8,899
Итоговый убыток за год	(36,144)
Прочий совокупный доход (убыток)	-
Совокупный убыток за год	(36,144)

Генеральный директор

Тлеугабылов О.Т.

Главный бухгалтер

Мусина Ж.А.



ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за период с 1 августа по 31 декабря 2018 г.

	С 1 августа по 31 декабря 2018 г.
Убыток до налогообложения	(45,043)
Корректировки:	
Амортизация основных средств	4
Финансовые (доходы) (нетто)	(71)
Убыток по курсовой разнице (нетто)	1,334
Расходы по резерву отпусков, премий	13,075
Денежные средства от операционной деятельности до изменений в оборотном капитале	(30,701)
Уменьшение (увеличение) дебиторской задолженности	(1,325)
Уменьшение (увеличение) прочих текущих активов	(3,536)
Увеличение (уменьшение) кредиторской задолженности	1,503
Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности	(34,059)
Выбытие денежных средств, всего	(261)
в том числе:	
Приобретение основных средств	(261)
Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности	(261)
Поступление денежных средств, всего	45,412
Получение займа от связанной стороны	35,412
Взносы собственников в уставный капитал	10,000
Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности	45,412
Итого: Увеличение +/- уменьшение денежных средств	11,092
Влияние изменений обменного курса на сальдо денежных средств в иностранной валюте	1,683
Денежные средства на начало периода	-
Денежные средства на конец периода	12,775

Генеральный директор

Тлеугабылов О.Т.

Главный бухгалтер

Мусина Ж.А.



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ
за период с 1 августа по 31 декабря 2018 г.

	Уставный капитал	Непокрытый убыток	Итого
На 1 августа 2018 г.	-	-	-
Убыток и совокупный убыток	-	(36,144)	(36,144)
Взносы собственников в уставный капитал			
(Примечания 11,16) ¹⁾	10,000	-	10,000
На 31 декабря 2018 г.	10,000	(36,144)	(26,144)

Генеральный директор

Тлеугабылов О.Т.

Главный бухгалтер

Мусина Ж.А.



Пояснительная записка к отчетности ТОО "Страховой брокер Уиллис Тауэрс Уатсон (Казахстан)" за 2018 год

I. Информация о компании

ТОО «Страховой брокер Уиллис Тауэрс Уатсон (Казахстан)» (далее – Компания) было зарегистрировано в качестве юридического лица 01 августа 2018 г., БИН 180840000417.

На отчетную дату адрес местонахождения Компании:

- Республика Казахстан, г. Алматы, пр. Н. Назарбаев, д. 240В, Бизнес центр «CDC 2».

На дату утверждения финансовой отчетности адрес местонахождения Компании:

- Республика Казахстан, г. Алматы, Медеуский район, ул. Кунаева, д. 77.

Предметом деятельности Компании является посредническая деятельность-страхового брокера связанная с заключением договоров страхования и перестрахования, а также консультационная деятельность по вопросам страхования и перестрахования.

Компания в отчетном периоде осуществляла свою деятельность на основании лицензии, выданной Национальным Банком Республики Казахстан 09 ноября 2018 г. №2.3.31.

II. Контроль над деятельностью Компании

Участники Компании

По состоянию на 31 декабря 2018 г. участниками Компании являются:

- «Willis International Limited (UK)» (материнская компания) с долей участия 99%, юридический адрес: Соединенное Королевство Великобритании и Северной Ирландии, г. Лондон, ул. Лайм Стрит, 51.

- «Willis Europe BV» с долей участия 1%, юридический адрес: Соединенное Королевство Великобритании и Северной Ирландии, г. Лондон, ул. Лайм Стрит, 51.

Сторона, обладающая конечным контролем над Компанией

По состоянию на 31 декабря 2018 г. контролирующим участником материнской компании, является публичная компания «Willis Towers Watson PLC», зарегистрированная в Соединенном Королевстве Великобритании и Северной Ирландии, акции которой находятся в торговых списках фондовой биржи NASDAQ.

III. Финансовая отчетность Компании за период с 1 августа по 31 декабря и по состоянию на 31 декабря 2018 г., подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее – МСФО) в редакции, утвержденной Советом по международным стандартам финансовой отчетности (Совет по МСФО).

Денежные средства

	На 31 декабря 2018 г.
Деньги на расчетных счетах в иностранной валюте	12,678
Деньги на расчетных счетах в тенге	97
Итого	12,775

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность в сумме 1,325 тыс. тенге представлена задолженностью по брокерским комиссиям, причитающимся к получению от сторонних организаций.

Прочие текущие активы

	На 31 декабря 2018 г.
Гарантийный взнос по договорам аренды	2,828
Предоплата поставщикам за товары и услуги	443
Расходы будущих периодов	211
Запасы	54
Итого	3,536

Основные средства-остаток на 31 декабря 2018 г. составляет 257 тыс.тенге

Займы

Дата получения	Дата погашения	Номинальная стоимость	Дисконт	Балансовая стоимость (нетто)
11.09.2018	09.09.2019	38,784	(490)	38,294

Кредиторская задолженность

	На 31 декабря 2018 г.
Обязательства по налогам и другим обязательным платежам	1,456
Счета поставщиков к оплате	111
Итого	1,567

Уставный капитал

Объявленный уставный капитал Компании на 31 декабря 2018 г. составил 10,000 тыс. тенге и полностью оплачен участником.

Уставный капитал Компании по состоянию на 31 декабря соответствует требованию финансового регулятора к минимальному размеру уставного капитала для страховых брокеров в сумме 10,000 тыс. тенге, утвержденному Постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 марта 2001 года № 85.

Общие и административные расходы составляют 45,046 тыс.тенге

Финансовые доходы (расходы), нетто

	С 1 августа по 31 декабря 2018 г.
Признание дисконта по полученным займам (Примечание 8)	697
Амортизация дисконта по полученным займам (Примечание 8)	(207)
Начисление вознаграждения по полученным займам	(419)
Итого доходы (расходы), нетто	71

Доход (убыток) по курсовой разнице, нетто

	С 1 августа по 31 декабря 2018 г.
Денежные средства	1,683
Займы полученные	(3,017)
Итого убыток, нетто	(1,334)

Корпоративный подоходный налог

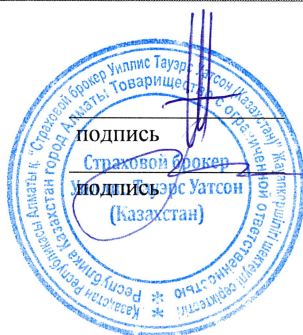
В период с 1 августа по 31 декабря 2018 г. налогооблагаемый доход Компании облагался корпоративным подоходным налогом с юридических лиц по действующей официальной ставке 20%.

Расходы Компании по подоходному налогу представлены ниже:

	С 1 августа по 31 декабря 2018 г.
Отложенный налог	(8,899)
Расход (экономия) по корпоративному подоходному налогу, всего	(8,899)

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Тлеугабылов О.Т.

Мусина Ж.А.