

**Товарищество с ограниченной ответственностью
«Страховой брокер» e-kz.com»**

ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ
За год, закончившийся 31 декабря 2012 г.

и Отчет независимых аудиторов

СОДЕРЖАНИЕ

| | Страница |
|---|----------|
| ПОДТВЕРЖДЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2012 ГОДА | 3 |
| ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМЫХ АУДИТОРОВ | 4-5 |
| | |
| ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2012 ГОДА | |
| Бухгалтерский баланс | 6-7 |
| Отчет о прибылях и убытках | 8-10 |
| Отчет о движении денежных средств | 11-13 |
| Отчет об изменениях в капитале | 14-15 |
| Примечание к финансовой отчетности | 16-18 |

ПОДТВЕРЖДЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2012 ГОДА

Нижеследующее заявление, которое должно рассматриваться совместно с описанием обязанностей аудиторов, содержащимися в представленном на страницах 3-4 Отчета независимых аудиторов, сделано с целью разграничения ответственности аудиторов и руководства в отношении финансовой отчетности ТОО «Страховой брокер» e-kz.com» (далее Товарищество).

При подготовке консолидированной финансовой отчетности руководство ТОО «Страховой брокер» e-kz.com» несет ответственность за:

- выбор надлежащих принципов бухгалтерского учета и их последовательное применение;
- применение обоснованных оценок и расчетов;
- соблюдение требований МСФО и НСФО, или раскрытие всех существенных отклонений от МСФО и НСФО в примечаниях к финансовой отчетности; и
- подготовку консолидированной финансовой отчетности, исходя из допущения, что ТОО «Страховой брокер» e-kz.com» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, за исключением случаев, когда такое допущение неправомерно.

Руководство ТОО «Страховой брокер» e-kz.com» несет ответственность за:

- разработку, внедрение и обеспечение функционирования эффективной и надежной системы внутреннего контроля Предприятия;
- поддержание системы бухгалтерского учета, позволяющей в любой момент подготовить с достаточной степенью точности информацию о финансовом положении Компании и обеспечить соответствие финансовой отчетности требованиям МСФО и НСФО;
- ведение бухгалтерского учета в соответствии с законодательством Республики Казахстан;
- принятие мер в пределах своей компетенции для защиты активов Предприятия; и
- выявление и предотвращение фактов мошенничества и прочих злоупотреблений.

Данная консолидированная финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2012 г. была утверждена руководством ТОО «Страховой брокер» e-kz.com» 20 мая 2013 года.

От имени руководства ТОО «Страховой брокер» e-kz.com»

Руководитель Кальченко Е.Е. _____ подпись

Гл. бухгалтер Ерошкина В.К. _____ подпись



ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМЫХ АУДИТОРОВ

Участникам ТОО «Страховой брокер» e-kz.com»

Мы провели аудит прилагаемой консолидированной финансовой отчетности ТОО «Страховой брокер» e-kz.com», которая включает в себя бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2012 года и соответствующие отчеты о прибылях и убытках, изменениях в капитале, и движении денежных средств, за год, закончившийся на ту дату, а также краткое изложение основных принципов учетной политики и прочие примечания к данной финансовой отчетности.

Ответственность руководства за подготовку консолидированной финансовой отчетности

Руководство ТОО «Страховой брокер» e-kz.com», несет ответственность за достоверное представление данной консолидированной финансовой отчетности и её соответствие Международным и Национальным стандартам финансовой отчетности. Данная ответственность включает создание, внедрение и поддержание системы внутреннего контроля над подготовкой и достоверным представлением консолидированной финансовой отчетности, не содержащих существенных искажений ни вследствие злоупотреблений, влияющих на финансовую отчетность, ни вследствие ошибок; выбор и применение надлежащей учетной политики; а также применение обоснованных обстоятельствам бухгалтерских оценок.

Ответственность аудиторов

Наша обязанность состоит в выражении мнения о достоверности консолидированной финансовой отчетности на основании проведенного нами аудита. За исключением, указанного в параграфе «Основание для мнения», мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Эти стандарты требуют обязательного соблюдения аудиторами этических норм, а также планирования и проведения аудита с целью получения достаточной уверенности в том, что финансовая отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включает проведение процедур, необходимых для получения аудиторских доказательств в отношении числовых показателей и примечаний к финансовой отчетности. Выбор надлежащих процедур основывается на профессиональном суждении аудиторов, включая оценку рисков существенного искажения финансовой отчетности вследствие финансовых злоупотреблений и ошибок. Оценка таких рисков включает в себя рассмотрение системы внутреннего контроля ТОО «Страховой брокер» e-kz.com», за подготовкой и достоверностью финансовой отчетности с целью разработки аудиторских процедур, применимых в данных обстоятельствах, но не для целей выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Предприятия. Аудит также включает оценку применяемой учетной политики и обоснованности допущений, сделанных руководством, а также оценку представления финансовой отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточным основанием для выражения мнения о данной финансовой отчетности.

Мнение

По нашему мнению, прилагаемая финансовая отчетность достоверно с оговоркой отражает во всех существенных аспектах финансовое положение ТОО «Страховой брокер» e-kz.com», по состоянию на 31 декабря 2012 года, а также результаты ее и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными и Национальными стандартами финансовой отчетности.

Сергей Бальбердин
Квалифицированный аудитор
Квалификационное свидетельство
№ 0000141.

ТОО «Дана-Консалтинг»
Государственная лицензия на занятие
Аудиторской деятельностью в Республике
Казахстан № 0000022, выданная
Министерством финансов Республики Казахстан
от 27.12.1999г.

Сергей Бальбердин
Генеральный директор
ТОО «Дана-Консалтинг»

17.05.2013 года.

Приложение 1 к Инструкции
о перечне, формах и сроках
представления финансовой отчетности
страховыми (перестраховочными)
организациями
и страховыми брокерами
Форма №1

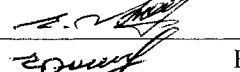
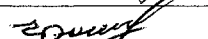
Бухгалтерский баланс
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера
ТОО "Страховой брокер"e-kz.com"
по состоянию на "1" января 2013 года

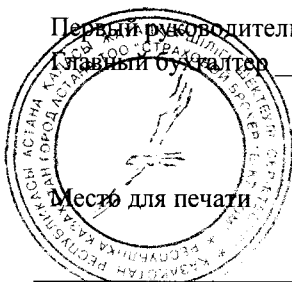
(в тысячах
тенге)

| Наименование статьи | Примечание* | на конец отчетного периода | на 31 декабря 2011 года |
|---|-------------|----------------------------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Активы | | | |
| Деньги и денежные эквиваленты | 1 | 64,00 | 93,00 |
| Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение) | 2 | | |
| Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | 3 | | |
| Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение) | 4 | | |
| Операция "обратное РЕПО" | 5 | | |
| Аффинированные драгоценные металлы | 6 | | |
| Производные инструменты | 7 | | |
| Активы перестрахования по незаработанным премиям (за вычетом резервов на обесценение) | 8 | | |
| Активы перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам (за вычетом резервов на обесценение) | 9 | | |
| Активы перестрахования по не произошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни (за вычетом резервов на обесценение) | 10 | | |
| Активы перестрахования по не произошедшим убыткам по договорам аннуитета (за вычетом резервов на обесценение) | 11 | | |
| Активы перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам (за вычетом резервов на обесценение) | 12 | | |
| Активы перестрахования по дополнительным резервам (за вычетом резервов на обесценение) | 13 | | |
| Страховые премии к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников (за вычетом резервов на обесценение) | 14 | | |
| Начисленные комиссионные доходы по перестрахованию | 15 | | |
| Прочая дебиторская задолженность (за вычетом резервов на обесценение) | 16 | 7 160,00 | 12 517,00 |
| Займы, предоставленные страхователям (за вычетом резервов на обесценение) | 17 | | |
| Расходы будущих периодов | 18 | | |
| Текущий налоговый актив | 19 | 532,00 | 532,00 |
| Отложенный налоговый актив | 20 | | |
| Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение) | 21 | | |
| Инвестиции в капитал других юридических лиц | 22 | | |
| Основные средства (нетто) | 23 | | 174,00 |
| Инвестиционное имущество | 24 | | |
| Долгосрочные активы, предназначенные для продажи | 25 | | |
| Нематериальные активы (нетто) | 26 | 2 120,00 | 2 996,00 |

| | | | |
|---|------|------------|------------|
| Прочие активы | 27 | | |
| Итого активы | 28 | 9 876,00 | 16 312,00 |
| Обязательства | | | |
| Резерв незаработанной премии | 29 | | |
| Резерв не произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни | 30 | | |
| Резерв не произошедших убытков по договорам аннуитета | 31 | | |
| Резерв произошедших, но незаявленных убытков | 32 | | |
| Резерв заявленных, но неурегулированных убытков | 33 | | |
| Дополнительные резервы | 34 | | |
| Займы полученные | 35 | | |
| Расчеты с перестраховщиками | 36 | | |
| Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности | 37 | | |
| Расчеты с акционерами по дивидендам | 38 | | |
| Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования) | 39 | | |
| Прочая кредиторская задолженность | 40 | 12 050,00 | 26 344,00 |
| Оценочные обязательства | 41 | | |
| Операция "РЕПО" | 42 | | |
| Производные инструменты | 43 | | |
| Выпущенные облигации | 44 | | |
| Доходы будущих периодов | 45 | | |
| Текущее налоговое обязательство | 46 | 2 375,00 | 1 857,00 |
| Отложенное налоговое обязательство | 47 | | |
| Прочие обязательства | 48 | 8 090,00 | 1 204,00 |
| Итого обязательства | 49 | 22 515,00 | 29 405,00 |
| Капитал | | | |
| Уставный капитал (взносы учредителей) | 50 | 22 000,00 | 22 000,00 |
| Изъятый капитал (взносы учредителей) | 51 | | |
| Резервный капитал | 52 | | |
| Резерв предупредительных мероприятий | 53 | | |
| Результаты переоценки | 54 | | |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 55 | -34 639,00 | -35 093,00 |
| в том числе: | | | |
| предыдущих лет | 55,1 | -35 093,00 | -18 289,00 |
| отчетного периода | 55,2 | 454,00 | -16 804,00 |
| Итого капитал | 56 | -12 639,00 | -13 093,00 |
| Итого капитал и обязательства | 57 | 9 876,00 | 16 312,00 |

* В графе 2 указываются номера примечаний по статьям, отраженным в пояснительной записке или приложениях к финансовой отчетности

Первый заместитель  Кальченко Е.Е.
 Главный бухгалтер  Ерошкина В.К.



Место для печати

Баланс следует читать вместе с примечаниями к финансовой отчетности, являющимися неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.

Отчет о прибылях и убытках
страховой (перестраховочной) организации страхового брокера
ТОО "Страховой брокер" e-kz.com"
на "1" января 2013 года

(в тысячах тенге)

| Наименование статьи | Примечание* | за отчетный период | за период с начала текущего года (с нарастающим итогом) | за аналогичный отчетный период предыдущего года | за аналогичный период с начала предыдущего года (с нарастающим итогом) |
|---|-------------|--------------------|---|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Доходы | | | | | |
| Доходы от страховой деятельности | | | 7 878,00 | 897,00 | |
| Страховые премии, принятые по договорам страхования | 1 | | | | |
| Страховые премии, принятые по договорам перестрахования | 2 | | | | |
| Страховые премии, переданные на перестрахование | 3 | | | | |
| Чистая сумма страховых премий | 4 | | | | |
| Изменение резерва незаработанной премии | 5 | | | | |
| Изменение активов перестрахования по незаработанным премиям | 6 | | 7 878,00 | 897,00 | |
| Чистая сумма заработанных страховых премий | 7 | | 7 878,00 | 897,00 | |
| Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности | 8 | | | | |
| Прочие доходы от страховой деятельности | 9 | | | | |
| Доходы от инвестиционной деятельности | | | | | |
| Доходы, связанные с получением вознаграждения | 10 | | | | |
| из них: | | | | | |
| доходы в виде вознаграждения (купона или дисконта) по ценным бумагам | 10,1 | | | | |
| доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам | 10,2 | | | | |
| Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто) | 11 | | | | |
| из них: | | | | | |
| доходы (расходы) от купли/продажи ценных бумаг (нетто) | 11,1 | | | | |
| доходы (расходы) от операции "РЕПО" (нетто) | 11,2 | | | | |
| доходы (расходы) от операций с аффинированными драгоценными металлами | 11,3 | | | | |
| доходы (расходы) от операций с производными инструментами | 11,4 | | | | |
| Доходы (расходы) от переоценки (нетто) | 12 | | | | |

| | | | | |
|--|------|--|----------|----------|
| из них: | | | | |
| доходы (расходы) от изменения стоимости ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка (нетто) | 12,1 | | | |
| доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты(нетто) | 12,2 | | | |
| доходы (расходы) от переоценки аффинированных драгоценных металлов | 12,3 | | | |
| доходы (расходы) от переоценки производных инструментов | 12,4 | | | |
| Доходы от участия в капитале других юридических лиц | 13 | | | |
| Прочие доходы от инвестиционной деятельности | 14 | | | |
| Доходы от иной деятельности | | | 0,00 | 1 145,00 |
| Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов | 15 | | | |
| Прочие доходы от иной деятельности | 16 | | | 1 145,00 |
| Прочие доходы | 17 | | | |
| Итого доходов | 18 | | 7 878,00 | 2 042,00 |
| Расходы | | | | |
| Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования | 19 | | | |
| Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование | 20 | | | |
| Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование | 21 | | | |
| Возмещение по регрессному требованию (нетто) | 22 | | | |
| Чистые расходы по осуществлению страховых выплат | 23 | | | |
| Расходы по урегулированию страховых убытков | 24 | | | |
| Изменение резерва не произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни | 25 | | | |
| Изменение активов перестрахования по не произошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни | 26 | | | |
| Изменение резерва не произошедших убытков по договорам аннуитета | 27 | | | |
| Изменение активов перестрахования по не произошедшим убыткам по договорам аннуитета | 28 | | | |
| Изменение резерва произошедших, но незаявленных убытков | 29 | | | |
| Изменение активов перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам | 30 | | | |
| Изменение резерва заявленных, но неурегулированных убытков | 31 | | | |
| Изменение активов перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам | 32 | | | |
| Изменение дополнительных резервов | 33 | | | |
| Изменение активов перестрахования по дополнительным резервам | 34 | | | |

| | | | | |
|--|------|----------|------------|--|
| Расходы по выплате комиссионного вознаграждения по страховой деятельности | 35 | | | |
| Расходы, связанные с выплатой вознаграждения | 36 | | | |
| из них: | | | | |
| расходы в виде премии по ценным бумагам | 36,1 | | | |
| Расходы на резервы по обесценению | 37 | | | |
| Восстановление резервов по обесценению | 38 | | | |
| Чистые расходы на резервы по обесценению | 39 | | | |
| Общие и административные расходы | 40 | 5 247,00 | 13 218,00 | |
| из них: | | | | |
| расходы на оплату труда и командировочные | 40,1 | 3 326,00 | 7 611,00 | |
| текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет за исключением корпоративного подоходного налога | 40,2 | 333,00 | 772,00 | |
| расходы по текущей аренде | 40,3 | 574,00 | 3 462,00 | |
| Амортизационные отчисления и износ | 41 | 830,00 | 1 373,00 | |
| Прочие расходы | 42 | 2 177,00 | 5 628,00 | |
| Итого расходов | 43 | 7 424,00 | 18 846,00 | |
| Прибыль (убыток) за период | 44 | 454,00 | -16 804,00 | |
| Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности | 45 | 454,00 | | |
| Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога | 46 | 454,00 | -16 804,00 | |
| Корпоративный подоходный налог | 47 | | | |
| в том числе: | | | | |
| от основной деятельности | 47,1 | | | |
| от иной деятельности | 47,2 | | | |
| Итого чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов | 48 | 454,00 | -16 804,00 | |

* В графе 2 указываются номера примечаний по статьям, отраженным в пояснительной записке или приложениях к финансовой отчетности



Первый руководитель
Главный бухгалтер

[Signature]
[Signature]

Кальченко Е.Е.
Ерошкина В.К.

Отчет о доходах и убытках следует читать вместе с примечаниями к финансовой отчетности, являющимися неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.

Приложение 3 к Инструкции
о перечне, формах и сроках
представления финансовой отчетности
страховыми (перестраховочными) организациями
и страховыми брокерами
Форма №3

Отчет о движении денежных средств (косвенный метод)
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера
ТОО "Страховой брокер"e-kz.com"
по состоянию на "31" декабря 2012 года

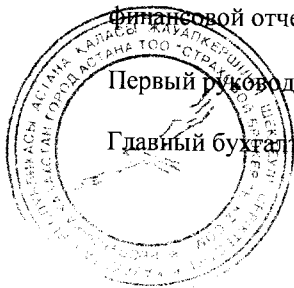
(в тысячах
тенге)

| Наименование статьи | Примечание* | за период с начала текущего года (с нарастающим итогом) | за аналогичный период с начала предыдущего года (с нарастающим итогом) |
|---|-------------|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | | 454,00 | -16 804,00 |
| Корректировки на неденежные операционные статьи: | | 784,00 | 1 373,00 |
| амортизационные отчисления и износ | 1 | 784,00 | 1 373,00 |
| расходы по резервам по сомнительным долгам | 2 | | |
| нереализованные доходы и расходы от изменения стоимости финансового актива | 3 | | |
| прочие корректировки на неденежные статьи | 6 | | |
| Операционный доход (расход) до изменения в операционных активах и обязательствах | | 1 238,00 | -15 431,00 |
| (Увеличение) уменьшение в операционных активах | | -12 843,00 | -786,00 |
| (Увеличение) уменьшение вкладов размещенных | 7 | | |
| (Увеличение) уменьшение ценных бумаг, предназначенных для торговли и имеющихся в наличии для продажи | 8 | | |
| (Увеличение) уменьшение операции "обратное РЕПО" | 9 | | |
| (Увеличение) уменьшение активов перестрахования | 10 | | |
| (Увеличение) уменьшение страховых премий к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников | 11 | | |
| (Увеличение) уменьшение начисленных комиссионных доходов по перестрахованию | | | |
| (Увеличение) уменьшение прочей дебиторской задолженности | 12 | -5 357,00 | -1,00 |
| (Увеличение) уменьшение займов, предоставленных страхователям | 13 | | |
| (Увеличение) уменьшение расходов будущих периодов | 14 | | |
| (Увеличение) уменьшение прочих активов | 15 | -7 486,00 | -785,00 |
| Увеличение (уменьшение) в операционных обязательствах | | -10 066,00 | 11 960,00 |

| | | | |
|--|------|------------|-----------|
| Увеличение (уменьшение) суммы резерва незаработанной премии | 16 | | |
| Увеличение (уменьшение) суммы резерва не произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни | 17 | | |
| Увеличение (уменьшение) суммы резерва не произошедших убытков по договорам аннуитета | 18 | | |
| Увеличение (уменьшение) суммы резерва произошедших, но незаявленных убытков | 19 | | |
| Увеличение (уменьшение) суммы резерва заявленных, но неурегулированных убытков | 20 | | |
| Увеличение (уменьшение) суммы дополнительных резервов | 21 | | |
| Увеличение (уменьшение) расчетов с перестраховщиками | 22 | | |
| Увеличение (уменьшение) расчетов с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности | 23 | | |
| Увеличение (уменьшение) счетов к уплате по договорам страхования (перестрахования) | 24 | | |
| Увеличение (уменьшение) прочей кредиторской задолженности | 25 | -14 294,00 | -945,00 |
| Увеличение (уменьшение) операции "РЕПО" | 26 | | |
| Увеличение (уменьшение) доходов будущих периодов | 27 | | |
| Увеличение (уменьшение) прочих обязательств | 28 | 4 228,00 | 12 905,00 |
| Увеличение или уменьшение денег от операционной деятельности | | -22 909,00 | 11 174,00 |
| Уплаченный корпоративный подоходный налог | 29 | | |
| Итого увеличение (уменьшение) денег от операционной деятельности после налогообложения | | -22 909,00 | 11 174,00 |
| Денежные поступления и платежи, связанные с инвестиционной деятельностью | | | |
| Покупка (продажа) ценных бумаг, удерживаемых до погашения | 30 | | |
| Покупка основных средств и нематериальных активов | 31 | | |
| Продажа основных средств и нематериальных активов | 32 | | |
| Инвестиции в капитал других юридических лиц | 33 | | |
| Прочие поступления и платежи | 34 | | |
| Итого увеличение или уменьшение денег от инвестиционной деятельности | | | |
| Денежные поступления и платежи, связанные с финансовой деятельностью | | | |
| Выпуск акций | 35 | | |
| Изъятие акции | 36 | | |
| Увеличение (уменьшение) взносов учредителей | 36-1 | | |
| Займы полученные | 37 | | |
| Выплата дивидендов | 38 | | |
| Прочие поступления и платежи | 39 | 21 642,00 | 2 911,00 |

| | | | |
|---|----|-----------|-----------|
| Итого увеличение или уменьшение денег от финансовой деятельности | | 21 642,00 | 2 911,00 |
| Итого чистое увеличение или уменьшение денег за отчетный период | | -29,00 | -1 346,00 |
| Остаток денег и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 40 | 93,00 | 1 439,00 |
| Остаток денег и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 41 | 64,00 | 93,00 |

* В графе 2 указываются номера примечаний по статьям, отраженным в пояснительной записке или приложениях к финансовой отчетности



Первый руководитель: Кальченко Е.Е.

Главный бухгалтер: Ерошкина В.К.

Место для печати

Отчет о движении денежных средств следует читать вместе с примечаниями к финансовой отчетности, являющимися неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.

Приложение 4 к Инструкции
о перечне, формах и сроках
представления финансовой
отчетности
страховыми (перестраховочными)
организациями
и страховыми брокерами

Форма
№4

Отчет об изменениях в капитале
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера
ТОО "Страховой брокер"e-kz.com"
по состоянию на "31" декабря 2012 года

(в тысячах
тенге)

| | Капитал родительской организации | | | | | Доля мень- шинс- тва | Итого капитал |
|--|----------------------------------|---------------------------|-----------------------------|--|------------|-------------------------------|------------------|
| | Устав- ный капитал | Резер- вный капитал | Прочи- е резер- вы | Нераспред- еленная прибыль (убыток) | Всего | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Сальдо на начало предыдущего периода | 22 000,00 | | | -18 289,00 | 3 711,00 | | 3 711,00 |
| Изменения в учетной политике и корректировка ошибок | | | | | | | |
| Пересчитанное сальдо на начало предыдущего периода | 22 000,00 | | | -18 289,00 | 3 711,00 | | 3 711,00 |
| Переоценка основных средств | | | | | | | |
| Изменение стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи | | | | | | | |
| Хеджирование денежных потоков | | | | | | | |
| Прибыль (убыток) от прочих операций | | | | | | | |
| Прибыль (убыток), признанная/ый непосредственно в самом капитале | | | | | | | |
| Прибыль (убыток) за период | | | | -16 804,00 | -16 804,00 | | |
| Всего прибыль (убыток) за период | | | | | | | |
| Дивиденды | | | | | | | |
| Эмиссия акций (взносы) | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| Выкупленные акции (взносы) | | | | | | | |
| Внутренние переводы | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | |
| Изменение накопленной переоценки основных средств | | | | | | | |
| Формирование резервного капитала | | | | | | | |
| Прочие операции | | | | | | | |
| Сальдо на начало отчетного периода | 22 000,00 | | | -35 093,00 | -13 093,00 | | -13 093,00 |

| | | | | | | |
|--|-----------|--|------------|------------|--|------------|
| Изменения в учетной политике и корректировка ошибок | | | | | | |
| Пересчитанное сальдо на начало отчетного периода | 22 000,00 | | -35 093,00 | -13 093,00 | | -13 093,00 |
| Переоценка основных средств | | | | | | |
| Изменение стоимости ценных бумаг, имеющих в наличии для продажи | | | | | | |
| Хеджирование денежных потоков | | | | | | |
| Прибыль (убыток) от прочих операций | | | | | | |
| Прибыль (убыток), признанная/ый непосредственно в самом капитале | | | | | | |
| Прибыль (убыток) за период | | | | | | |
| Всего прибыль (убыток) за период | | | 454,00 | 454,00 | | 454,00 |
| Дивиденды | | | | | | |
| Эмиссия акций (взносы) | | | | | | |
| Выкупленные акции (взносы) | | | | | | |
| Внутренние переводы | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | |
| Изменение накопленной переоценки основных средств | | | | | | |
| Формирование резервного капитала | | | | | | |
| Прочие операции | | | | | | |
| Сальдо на конец отчетного периода | 22 000,00 | | -34 639,00 | -12 639,00 | | -12 639,00 |

Графы «Капитал родительской организации» и «Доля меньшинства» заполняются при составлении консолидированной финансовой отчетности.

При составлении неконсолидированной финансовой отчетности или отсутствии дочерних организаций страховые (перестраховочные) организации и страховые брокеры заполняют графы 2-6.

Первый руководитель

Кальченко Е.Е.

Главный бухгалтер

Ерошкиса В.К.

Место для печати

Отчет о движении об изменениях в собственном капитале следует читать вместе с примечаниями к финансовой отчетности, являющимися неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2012 ГОДА
(в тенге)**

1. Введение.

ТОО «Страховой брокер» e-kz.com» зарегистрировано Департаментом юстиции города Алматы 23.11.2007 года.

06 февраля 2013 года прошла перерегистрация в связи с изменением состава участников (Протокол общего собрания участников № 01-02/001126 от 24.12.2012 года).

Участниками Товарищества на момент проведения аудита являются:

- ✓ ТОО «Constanta Group»
- ✓ ТОО «Микрокредитная организация «Alex Investment CORP.»
- ✓ Новосад Андрей Васильевич
- ✓ Михеева Наталья Владимировна
- ✓ Курманов Ануар

Местонахождение: город Алматы, 050002, Медеуский район, улица Бузурбаева, д. 10 кв.22.

Товарищество осуществляет следующие виды брокерской деятельности:

- ✓ Посредническая деятельность по заключению договоров страхования от своего имени и по поручению страхователя или договоров перестрахования от своего имени и по поручению цедента;
- ✓ Консультационную деятельность по вопросам страхования;
- ✓ Поиск и привлечение физических и юридических лиц к страхованию;
- ✓ Проведение сравнительного анализа услуг и финансового состояния страховых организаций;
- ✓ И т.д.

Товариществу выдана Лицензия на право осуществления деятельности страхового брокера № 16 от 23.01.2008 года (лицензия выдана впервые).

Уставный капитал составляет 22 000 000 тенге.

Свидетельство о перерегистрации № 1910-06/13-221 от 06.02.2013 г.,
БИН 071140018744

Свидетельство налогоплательщика выдано 27.11.2007 года (серия 60 №0045638),
РНН 600900599558.

Статистическая карточка выдана 12.09.2008 года: ОКПО 50303496 с 26.11.2007 года,
БИН 071140018744 с 23.11.2007 года.

Директором Товарищества является Кальченко Елена Евгеньевна с 01.04.2013 года (Приказ № 01-03/001352 и Протокол внеочередного Общего собрания участников № 01-03/000014 от 29.03.2013 года).

2. Финансово-хозяйственная деятельность

Настоящая финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2012 года.

Функциональной валютой является тенге. Цифровые данные, представленные в данной финансовой отчетности, выражены в казахстанских тысячах тенге.

3. Основные принципы финансового и налогового учета

Принцип непрерывности деятельности:

Финансовая отчетность подготовлена с учетом, что Товарищество функционирует, и будет вести операции в обозримом будущем. Таким образом, предполагается, что у Товарищества нет намерения или необходимости в ликвидации или существенном сокращении масштабов своей деятельности.

Принцип начисления:

Учет финансово-хозяйственных операций производится на основе принципа начисления, т.е. результаты сделок и прочих событий признаются при их наступлении, учитываются в том отчетном периоде и признаются в финансовых отчетах тех отчетных периодов, в которых они произошли. Финансовая отчетность, составленная по методу начисления, информирует пользователей не только о прошлых операциях, связанных с выплатой и получением денежных средств, но и об обязательствах заплатить деньги в будущем и о ресурсах, представленных денежными средствами, которые будут получены в будущем.

Денежные средства и их эквиваленты.

| | |
|----------------------------------|-----------|
| Корреспондентские счета в банках | 16 |
| Наличность в кассе | 48 |
| ИТОГО | 64 |

Прочая дебиторская задолженность

| | |
|--|--------------|
| Краткосрочная дебиторская задолженность заказчиков и покупателей | 3 044 |
| Краткосрочная дебиторская задолженность работников | 1 688 |
| Запасы | 763 |
| Краткосрочные авансы выданные | 1665 |
| ИТОГО | 7 160 |

Текущий налоговый актив

| | |
|--------------|------------|
| НДС | 532 |
| ИТОГО | 532 |

Нематериальные активы

| | |
|------------------------------|-------------|
| Прочие нематериальные активы | 2 120 |
| ИТОГО | 2120 |

Налоговое обязательство

| | |
|------------------|--------------|
| ИПН | 1 256 |
| Социальный налог | 1 119 |
| ИТОГО | 2 375 |

Прочие обязательства

| | |
|--|--------------|
| Обязательства по пенсионным отчислениям | 897 |
| Обязательства по социальному страхованию | 418 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков | 1 760 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность по оплате труда | 4 000 |
| Прочая краткосрочная кредиторская задолженность | 98 |
| Прочие краткосрочные обязательства | 917 |
| ИТОГО | 8 090 |

Прочая кредиторская задолженность

| | |
|--------------------------------|---------------|
| Краткосрочные займы полученные | 12 050 |
| ИТОГО | 12 050 |

Уставный капитал (взносы учредителей)

| | |
|------------------|---------------|
| Уставный капитал | 22 000 |
| ИТОГО | 22 000 |

Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток)

| | |
|-------------------|----------------|
| Предыдущих лет | -35 093 |
| Отчётного периода | 454 |
| ИТОГО | -34 639 |

Директор



Главный бухгалтер

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

МП