

Бухгалтерский баланс
страховой (перестраховочной) организации АО СК "Казкоммерцполис" (ДО АО "Казкоммерцбанк")
по состоянию на 01 января 2015 года

Наименование статьи	(в тысячах тенге)	
	на конец отчетного периода	на конец предыдущего года
1	3	4
Активы		
Деньги и денежные эквиваленты	251 621	77 668
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	-	-
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	2 028 796	2 525 767
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	3 298 305	3 421 175
Операция "обратное РЕПО"	66 022	1 733 150
Аффинированные драгоценные металлы		-
Производные финансовые инструменты		
Активы перестрахования по незаработанным премиям (за вычетом резервов на обесценение)	411 338	765 927
Активы перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	119 283	
Активы перестрахования по не произошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни (за вычетом резервов на обесценение)		
Активы перестрахования по не произошедшим убыткам по договорам аннуитета (за вычетом резервов на обесценение)		
Активы перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	1 206 125	2 024 814
Активы перестрахования по дополнительным резервам (за вычетом резервов на обесценение)		
Страховые премии к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников (за вычетом резервов на обесценение)	785 267	1 104 166
Начисленные комиссионные доходы по перестрахованию	44 061	30 132
Прочая дебиторская задолженность (за вычетом резервов на обесценение)	557 741	376 050
Займы, предоставленные страхователям (за вычетом резервов на обесценение)		
Расходы будущих периодов	366	1 908
Текущий налоговый актив	1 551	94 761
Отложенный налоговый актив	2 876	2 877
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	6 235 151	3 512 548
Инвестиции в капитал других юридических лиц		
Основные средства (нетто)	1 245 077	1 696 228
Инвестиционное имущество	569 969	
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи		
Нематериальные активы (нетто)	24 039	25 445
Прочие активы	1 425	629
ИТОГО АКТИВОВ	16 849 013	17 393 245
Обязательства		
Резерв незаработанной премии	1 677 838	2 010 052
Резерв не произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни		
Резерв не произошедших убытков по договорам аннуитета		
Резерв произошедших, но незаявленных убытков	1 600 748	1 494 573
Резерв заявленных, но неурегулированных убытков	2 353 806	3 130 038
Дополнительные резервы	-	-
Займы полученные		
Расчеты с перестраховщиками	949 899	1 121 644
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	118 801	192 860
Расчеты с акционерами по дивидендам		
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	180 337	218 809
Прочая кредиторская задолженность	30 441	32 470
Оценочные обязательства		
Операция "РЕПО"		
Производные финансовые инструменты		
Выпущенные облигации		
Доходы будущих периодов	74 900	37 086
Текущее налоговое обязательство	38 727	10 765
Отложенное налоговое обязательство		
Прочие обязательства	71 104	67 026
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	7 096 601	8 315 323
Капитал		
Уставный капитал (взносы учредителей)	312 590	312 590
Изъятый капитал (взносы учредителей)		
Резервный капитал		
Резерв непредвиденных рисков		
Стабилизационный резерв	19 837	542 142
Результаты переоценки	264 256	157 860
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	9 155 729	8 065 330
в том числе:		
предыдущих лет	8 587 636	7 983 747
отчетного периода	568 093	81 583
ИТОГО КАПИТАЛ	9 752 412	9 077 922
Итого капитал и обязательства	16 849 013	17 393 245

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

Отчет о доходах и расходах
страховой (перестраховочной) организации АО СК "Казкоммерсиолис" (ДО АО "Казкоммерсиабанк")
по состоянию на 01 января 2015 года

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Код строки	за отчетный период	за период с начала текущего года (с нарастающим итогом)	за аналогичный период предыдущего года	за аналогичный период с начала предыдущего года (с нарастающим итогом)
1	2	3	4	5	6
Доходы					
Доходы от страховой деятельности		236 189	3054436	320 692	3 733 885
Страховые премии, принятые по договорам страхования	1	231 274	7373832	174 040	5 994 241
Страховые премии, принятые по договорам перестрахования	2	16 439	356080	19 473	384 894
Страховые премии, переданные на перестрахование	3	46 689	4765014	48 541	3 173 450
Чистая сумма страховых премий	4	201 024	2964898	144 972	3 205 685
Изменение резерва незаработанной премии	5	418 745	-332214	- 422 136	697 657
Изменение активов перестрахования по незаработанным премиям	6	387 595	-354589	- 246 413	245 622
Чистая сумма заработанных страховых премий	7	232 174	2942523	320 695	3 657 720
Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	8	4 015	97708	3 091	88 766
Прочие доходы от страховой деятельности	9	-	14205	- 3 094	12 601
Доходы от инвестиционной деятельности		48 591	1367991	73 452	582 441
Доходы, связанные с получением вознаграждения	10	37 930	674960	51 175	638 260
из них:		-	-	-	-
доходы в виде вознаграждения (купона или дисконта) по ценным бумагам	10,1	37 864	652021	48 598	564 148
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	10,2	66	22939	2 577	74 112
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто):	11	3 383	57345	5 759	35 526
из них:		-	-	-	-
доходы (расходы) от купли/продажи ценных бумаг (нетто)	11,1	97	-2137	-	4 358
доходы (расходы) от операции "Рено" (нетто)	11,2	3 480	59482	5 759	39 927
доходы (расходы) от операций с аффинированными драгоценными металлами	11,3	-	-	-	43
доходы (расходы) от операций с производными инструментами	11,4	-	-	-	-
Доходы (расходы) от переоценки (нетто):	12	85 181	659649	17 693	82 800
из них:		-	-	-	-
доходы (расходы) от изменения стоимости ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка (нетто)	12,1	135 765	-103941	10 712	132 052
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	12,2	50 584	763590	6 981	50 671
доходы (расходы) от переоценки аффинированных драгоценных металлов	12,3	-	-	-	1 419
доходы (расходы) от переоценки производных финансовых инструментов	12,4	-	-	-	-
Доходы от участия в капитале других юридических лиц	13	-	-	-	-
Прочие доходы от инвестиционной деятельности	14	4 723	-23963	1 175	8 545
Доходы от иной деятельности		46 747	391318	8 189	121 303
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов	15	-	2386	-	194
Прочие доходы от иной деятельности	16	46 747	388932	8 189	121 497
Прочие доходы	17	-	-	-	-
Итого доходов	18	234 345	4813745	402 333	4 437 629
Расходы					
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	19	195 731	2353025	239 881	1 991 000
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	20	17 436	115393	2 429	98 493
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	21	22 063	1064286	107 747	446 315
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	22	7 676	64358	5 240	144 837
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	23	183 428	1339774	129 323	1 498 341
Расходы по урегулированию страховых убытков	24	8 009	20379	1 259	31 734
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	10 851	106175	3 160	146 270
Изменение активов перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам	30	13 553	119283	-	-
Изменение резерва заявленных, но неурегулированных убытков	31	10 543	-776232	69 968	177 404
Изменение активов перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам	32	5 202	-818689	78 986	276 684
Изменение дополнительных резервов	33	-	-	-	193 503
Изменение активов перестрахования по дополнительным резервам	34	-	-	-	-
Расходы по выплате комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	35	23 533	481262	39 043	745 341
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	36	2 541	32797	2 652	13 660
из них:		-	-	-	-
расходы в виде премии по ценным бумагам	36,1	2 541	32797	2 652	13 660
Расходы на резервы по обесценению	37	1 697	142698	46 492	326 304
Восстановление резервов по обесценению	38	-	-	-	-
Чистые расходы на резервы по обесценению	39	1 697	142698	46 492	326 304
Общие и административные расходы	40	244 074	1975992	240 355	1 740 723
из них:		-	-	-	-
расходы на оплату труда и командировочные	40,1	155 108	1158394	142 362	1 007 939
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет (кроме корпоративного подоходного налога)	40,2	2 058	136281	1 424	128 737
расходы по текущей аренде	40,3	7 624	74427	7 421	78 141
амортизационные отчисления и иное	41	4 198	62161	6 395	89 309
Прочие расходы	42	-	-	-	-
Итого расходов	43	455 239	4022251	464 982	4 209 590
Прибыль (убыток) за период	44	220 894	791494	- 62 649	228 039
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	45	-	-	-	-
Итого чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	46	220 894	791494	- 62 649	228 039
Корпоративный подоходный налог	47	109 361	223401	107 595	146 456
в том числе:		-	-	-	-
от основной деятельности	47,1	109 350	218039	126 788	126 788
от иной деятельности	47,2	11	5362	19 193	19 668
Итого Чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов	48	330 255	568093	- 170 244	81 583

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