

Бухгалтерский баланс
страховой (перестраховочной) организации АО СК "Казкоммерцполис" (ДО АО "Казкоммерцбанк")
по состоянию на 01 января 2016 года

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Примечание*	на конец отчетного периода	на конец предыдущего года
1	2	3	4
АКТИВЫ			
Деньги и денежные эквиваленты	1	936 528	251 620
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	2	4 090 279	0
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	3	5 422 173	3 366 176
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	4	17 313 660	3 507 112
Операция "обратное РЕПО"	5	0	66 022
Аффинированные драгоценные металлы	6		
Производные финансовые инструменты	7		
Активы перестрахования по незаработанным премиям (за вычетом резервов на обесценение)	8	588 179	414 130
Активы перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	9	322 973	119 283
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	481 193	1 206 125
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	3 536 178	761 193
Начисленные комиссионные доходы по перестрахованию	15	0	42 916
Прочая дебиторская задолженность (за вычетом резервов на обесценение)	16	4 224 137	566 847
Займы, предоставленные страхователям (за вычетом резервов на обесценение)	17		
Расходы будущих периодов	18	304 110	366
Текущий налоговый актив	19	119 662	13 371
Отложенный налоговый актив	20		70 373
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	21	7 291 076	4 563 084
Инвестиции в капитал других юридических лиц	22		
Основные средства (нетто)	23	665 037	1 245 077
Инвестиционное имущество	24	2 124 089	569 969
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	25		
Нематериальные активы (нетто)	26	54 561	24 199
Прочие активы	27	13 545	1 425
ИТОГО АКТИВОВ	28	47 487 380	16 789 288
Обязательства			
Резерв незаработанной премии	29	4 832 654	1 697 299
Резерв не произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	30		
Резерв не произошедших убытков по договорам аннуитета	31		
Резерв произошедших, но незаявленных убытков	32	2 579 823	1 600 288
Резерв заявленных, но неурегулированных убытков	33	3 069 584	2 353 806
Дополнительные резервы	34	0	0
Займы полученные	35		
Расчеты с перестраховщиками	36	2 061 383	941 107
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	37	240 710	94 039
Расчеты с акционерами по дивидендам	38	1 140	
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	39	706 512	177 973
Прочая кредиторская задолженность	40	120 801	29 234
Оценочные обязательства	41		
Операция "РЕПО"	42	0	
Производные финансовые инструменты	43		
Выпущенные облигации	44		
Доходы будущих периодов	45	1 236 704	50 971
Текущее налоговое обязательство	46	571 316	44 877
Отложенное налоговое обязательство	47	1 795 224	
Прочие обязательства	48	110 000	89 510
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	49	17 325 851	7 079 104
Капитал			
Уставный капитал (взносы учредителей)	50	22 856 961	312 590
Изъятый капитал (взносы учредителей)	51	6 029 765	
Резервный капитал	52		
Резерв непредвиденных рисков	53	153 558	0
Стабилизационный резерв	54	3 929	19 837
Результаты переоценки		-424 769	252 845
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	55	13 601 615	9 124 912
в том числе:			
предыдущих лет	55.1	372 092	8 587 636
отчетного периода	55.2	13 229 523	537 276
ИТОГО КАПИТАЛ	56	30 161 529	9 710 184
Итого капитал и обязательства	57	47 487 380	16 789 288

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

0

Отчет о доходах и расходах
страховой (перестраховочной) организации АО СК "Казкоммерцполис" (ДО АО "Казкоммерцбанк")
по состоянию на 01 января 2016 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		781 972	4 654 271	243 464	3 061 711
Страховые премии, принятые по договорам страхования	1	930 974	8 289 177	255 072	7 397 630
Страховые премии, принятые по договорам перестрахования	2	124 939	2 125 673	16 439	356 080
Страховые премии, переданные на перестрахование	3	365 316	4 744 902	46 543	4 764 868
Чистая сумма страховых премий	4	690 597	5 669 948	224 968	2 988 842
Изменение резерва незаработанной премии	5	- 211 235	868 698	- 399 284	- 312 753
Изменение активов перестрахования по незаработанным премиям	6	- 138 337	- 211 568	- 384 803	- 351 797
Чистая сумма заработанных страховых премий	7	763 495	4 589 682	239 449	2 949 798
Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	8	18 477	64 589	4 015	97 708
Прочие доходы от страховой деятельности	9	-	-	-	14 205
Доходы от инвестиционной деятельности		3 367 960	19 454 164	162 879	1 253 703
Доходы, связанные с получением вознаграждения	10	240 700	1 800 336	37 993	675 023
из них:					
доходы в виде вознаграждения (купона или дисконта) по ценным бумагам	10,1	218 456	1 608 866	37 927	652 084
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	10,2	22 244	191 470	66	22 939
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто):	11	- 19 012	- 30 732	3 482	57 444
из них:					
доходы (расходы) от купли/продажи ценных бумаг (нетто)	11,1	- 19 168	- 26 583	2	2 038
доходы (расходы) от операции "Repo" (нетто)	11,2	156	4 149	3 480	59 482
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	3 149 416	17 759 338	- 199 631	545 199
из них:					
доходы (расходы) от изменения стоимости ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка (нетто)	12,1	- 106 023	- 124 136	- 249 006	- 217 182
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	12,2	3 255 439	17 883 474	49 375	762 381
доходы (расходы) от переоценки аффинированных драгоценных металлов	12,3	-	-	-	-
доходы (расходы) от переоценки производных финансовых инструментов	12,4	-	-	-	-
Доходы от участия в капитале других юридических лиц	13	-	-	-	-
Прочие доходы от инвестиционной деятельности	14	- 3 144	- 74 778	- 4 723	- 23 963
Доходы от иной деятельности		40 719	245 369	69 061	413 632
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов	15	- 135	2 797	-	2 386
Прочие доходы от иной деятельности	16	40 854	242 572	69 061	411 246
Прочие доходы	17	-	-	-	-
Итого доходов	18	4 190 651	24 353 804	149 646	4 729 046
Расходы					
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	19	406 271	2 295 671	195 731	2 353 025
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	20	- 481 063	94 823	17 436	115 393
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	21	15 062	114 416	22 063	1 064 286
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	22	41 128	187 074	7 692	64 374
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	23	- 130 982	2 089 004	183 412	1 339 758
Расходы по урегулированию страховых убытков	24	50 730	99 399	8 009	20 379
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	515 401	262 311	10 391	105 715
Изменение активов перестрахования по произошедшим, но незаявленным убытка	30	- 35 730	- 45 950	13 553	119 283
Изменение резерва заявленных, но неурегулированных убытков	31	369 518	990 356	10 543	776 232
Изменение активов перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам	32	- 7 723	- 1 032 695	- 5 202	- 818 689
Изменение дополнительных резервов	33	-	-	-	-
Изменение активов перестрахования по дополнительным резервам	34	-	-	-	-
Расходы по выплате комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	35	66 646	477 441	16 440	474 169
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	36	39 943	151 168	2 788	33 044
из них:					
расходы в виде премии по ценным бумагам	36,1	39 943	151 168	2 788	33 044
Расходы на резервы по обесценению	37	303 714	626 809	20 145	161 146
Восстановление резервов по обесценению	38	13 143	294 469	-	-
Чистые расходы на резервы по обесценению	39	290 571	332 340	20 145	161 146
Общие и административные расходы	40	365 806	2 723 335	296 323	2 028 241
из них:					
расходы на оплату труда и командировочные	40,1	201 383	1 714 233	155 122	1 158 408
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет (кроме корпоративного подоходного налога)	40,2	14 213	195 104	1 948	136 391
расходы по текущей аренде	40,3	367	129 403	8 645	75 448
амортизационные отчисления и износ	41	6 318	67 111	4 198	62 161
Прочие расходы	42	-	-	-	-
Итого расходов	43	1 611 086	6 223 287	518 614	4 085 626
Прибыль (убыток) за период	44	2 579 565	18 130 517	368 968	643 420
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	45	-	-	-	-
Итого чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	46	2 579 565	18 130 517	368 968	643 420
Корпоративный подоходный налог	47	1 929 473	4 781 860	7 896	106 144
в том числе:					
от основной деятельности	47,1	1 924 312	4 714 667	5 986	102 703
от иной деятельности	47,2	5 161	67 193	1 910	3 441
Итого Чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов	48	650 092	13 348 657	361 072	537 276

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