

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

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Примечание*	на конец отчетного периода	на конец предыдущего года
1	2	3	4
<b>Активы</b>			
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	1	85 063	936 526
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	2	18 631	4 090 279
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	3	6 688 572	6 454 339
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	4	10 161 555	16 281 494
Операции "обратное РЕПО"	5	3 727 461	0
Аффинированные драгоценные металлы	6		
Производные финансовые инструменты	7		
Активы перестрахования по незаработанным премиям (за вычетом резервов на обесценение)	8	3 760 062	689 704
Активы перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	9	232 844	324 836
Активы перестрахования по не произошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни (за вычетом резервов на обесценение)	10	0	
Активы перестрахования по не произошедшим убыткам по договорам аннуитета (за вычетом резервов на обесценение)	11	0	
Активы перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	12	3 161 972	481 193
Страховые премии к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников (за вычетом резервов на обесценение)	13	6 281 273	3 330 360
Начисленные комиссионные доходы по перестрахованию	14	0	0
Прочая дебиторская задолженность (за вычетом резервов на обесценение)	15	3 610 053	4 205 809
Займы, предоставленные страхователям (за вычетом резервов на обесценение)	16	0	
Расходы будущих периодов	17	480 632	339 512
Текущий налоговый актив	18	446 694	69 259
Отложенный налоговый актив	19	0	
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	20	0	7 291 076
Инвестиции в капитал других юридических лиц	21	0	
Запасы	22	14 938	14 721
Основные средства (нетто)	23	561 252	582 491
Инвестиционное имущество	24	2 266 139	2 206 974
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	25	0	
Нематериальные активы (нетто)	26	50 686	54 561
Прочие активы	27		
<b>ИТОГО АКТИВОВ</b>	28	<b>41 547 827</b>	<b>47 353 134</b>
<b>Обязательства</b>			
Резерв незаработанной премии	29	8 024 747	4 942 728
Резерв не произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	30		
Резерв не произошедших убытков по договорам аннуитета	31		
Резерв произошедших, но незаявленных убытков	32	1 874 897	2 400 678
Резерв заявленных, но неурегулированных убытков	33	5 069 791	3 028 396
Займы полученные	34		
Расчеты с перестраховщиками	35	5 321 857	2 063 097
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	36	503 066	242 644
Расчеты с акционерами по дивидендам	37	2 516	1 140
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	38	491 183	657 306
Прочая кредиторская задолженность	39	97 078	126 836
Оценочные обязательства	40	0	
Операция "РЕПО"	41	0	0
Производные финансовые инструменты	42	0	
Выпущенные облигации	43	0	
Доходы будущих периодов	44	211 087	1 237 121
Текущее налоговое обязательство	45	98 325	438 797
Отложенное налоговое обязательство	46	228 332	228 332
Прочие обязательства	47	232 892	570 966
<b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>	48	<b>22 155 771</b>	<b>15 938 041</b>
<b>Капитал</b>			
Уставный капитал (взносы учредителей)	49	22 856 961	22 856 961
Изъятый капитал (взносы учредителей)	50	6 029 765	6 029 765
Резервный капитал	51	0	
Премии (дополнительный оплаченный капитал)	52		
Резерв непредвиденных рисков	53	0	194 513
Стабилизационный резерв	54	0	3 929
Прочие резервы	55	-640 222	-614 228
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	56	3 205 082	15 003 683
в том числе:			
предыдущих лет	56.1	803 489	605 047
отчетного периода	56.2	2 401 593	14 398 636
<b>ИТОГО КАПИТАЛ</b>	57	<b>19 392 056</b>	<b>31 415 093</b>
<b>Итого капитал и обязательства</b>	58	<b>41 547 827</b>	<b>47 353 134</b>

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

**Отчет о прибылях и убытках**  
**страховой (перестраховочной) организации АО СК "Казкоммерцполис" (ДО АО "Казкоммерцбанк")**  
**по состоянию на 01 июля 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
<b>Доходы</b>					
<b>Доходы от страховой деятельности</b>		<b>841 624</b>	<b>4 410 386</b>	<b>309 331</b>	<b>1 506 622</b>
Страховые премии, принятые по договорам страхования	1	734 790	9 922 469	427 442	4 784 117
Страховые премии, принятые по договорам перестрахования	2	68 442	821 674	36 019	314 111
Страховые премии, переданные на перестрахование	3	123 509	6 384 978	168 084	3 356 927
Чистая сумма страховых премий	4	679 723	4 359 165	356 027	1 741 301
Изменение резерва незаработанной премии	5	-	553 908	3 082 019	-
Изменение активов перестрахования по незаработанным премиям	6	-	402 457	3 070 358	-
Чистая сумма заработанных страховых премий	7	-	831 174	4 347 504	-
Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	8	-	10 450	62 882	-
Прочие доходы от страховой деятельности	9	-	-	-	-
<b>Доходы от инвестиционной деятельности</b>		<b>428 220</b>	<b>1 348 070</b>	<b>31 532</b>	<b>586 796</b>
Доходы, связанные с получением вознаграждения	10	160 650	1 126 095	62 073	358 742
из них:		-	-	-	-
доходы в виде вознаграждения (купона или дисконта) по ценным бумагам	10.1	160 573	1 073 734	59 224	352 350
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	10.2	77	52 361	2 849	6 392
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто):	11	-	6 156	59 821	107
из них:		-	-	-	-
доходы (расходы) от купли/продажи ценных бумаг (нетто)	11.1	-	31 408	3 283	-
доходы (расходы) от операции "Репо" (нетто)	11.2	-	25 252	56 538	107
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	-	283 619	115 318	-
из них:		-	-	-	-
доходы (расходы) от изменения стоимости ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка (нетто)	12.1	-	11 647	31 664	-
доходы (расходы) от изменения стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи (нетто)	12.2	-	324 214	442 046	-
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	12.3	-	52 242	358 392	16 637
доходы (расходы) от переоценки аффинированных драгоценных металлов	12.4	-	-	-	-
доходы (расходы) от переоценки производных финансовых инструментов	12.5	-	-	-	-
Доходы от участия в капитале других юридических лиц	13	-	-	-	-
Прочие доходы от инвестиционной деятельности	14	-	9 893	46 836	-
<b>Доходы от иной деятельности</b>		<b>5 950</b>	<b>28 824</b>	<b>4 707</b>	<b>61 240</b>
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов	15	-	5 930	183	-
Прочие доходы от иной деятельности	16	-	11 880	28 641	5 737
Прочие доходы	17	-	-	-	-
<b>Итого доходов</b>	<b>18</b>	<b>1 263 894</b>	<b>5 787 280</b>	<b>345 570</b>	<b>2 154 658</b>
<b>Расходы</b>					
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	19	246 918	1 355 848	161 046	732 764
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	20	805	55 732	1 001	26 228
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	21	3 037	50 387	47 702	70 700
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	22	10 467	270 040	10 836	36 650
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	23	-	234 219	1 091 153	103 509
Расходы по урегулированию страховых убытков	24	-	647	79 266	2 098
Изменение резерва произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	25	-	-	-	-
Изменение активов перестрахования по произошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни	26	-	-	-	-
Изменение резерва произошедших убытков по договорам аннуитета	27	-	-	-	-
Изменение активов перестрахования по произошедшим убыткам по договорам аннуитета	28	-	-	-	-
Изменение резерва произошедших, но незаявленных убытков	29	-	38 848	525 781	45 442
Изменение активов перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам	30	-	75 649	91 992	192 952
Изменение резерва заявленных, но неурегулированных убытков	31	-	33 223	2 041 395	353 269
Изменение активов перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам	32	-	12 983	2 680 779	34 765
Расходы по выплате комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	33	-	85 265	444 100	19 225
Расходы, связанные с расторжением договора страхования	34	-	113 422	113 422	9 072
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	35	-	631	32 589	5 919
из них:		-	-	-	-
расходы в виде премии по ценным бумагам	35.1	-	631	32 589	5 919
Расходы на резервы по обесценению	36	-	147 849	809 065	-
Восстановление резервов по обесценению	37	-	14 706	395 709	-
Чистые расходы на резервы по обесценению	38	-	133 143	413 356	-
Общие и административные расходы	39	-	276 381	1 987 660	158 286
из них:		-	-	-	-
расходы на оплату труда и командировочные	39.1	-	200 290	1 261 478	81 247
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет (кроме корпоративного подоходного налога)	39.2	-	18 545	178 986	6 073
расходы по текущей аренде	39.3	-	16 300	87 579	10 164
амортизационные отчисления и износ	39.4	-	5 430	34 242	4 164
Прочие расходы	40	-	-	-	-
<b>Итого расходов</b>	<b>41</b>	<b>774 123</b>	<b>3 088 373</b>	<b>297 239</b>	<b>1 171 145</b>
Прибыль (убыток) за период	42	-	489 771	2 698 907	642 809
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	43	-	-	-	-
<b>Итого чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога</b>	<b>45</b>	<b>489 771</b>	<b>2 698 907</b>	<b>582 161</b>	<b>983 515</b>
Корпоративный подоходный налог	46	-	48 285	297 314	88 570
в том числе:		-	-	-	-
от основной деятельности	46.1	-	48 273	289 437	14 183
от иной деятельности	46.2	-	12	7 877	11 029
<b>Итого Чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов</b>	<b>47</b>	<b>441 486</b>	<b>2 401 593</b>	<b>579 007</b>	<b>894 945</b>

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