

**Бухгалтерский баланс**  
**страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера**  
**АО "СК "Казкоммерц-Полис"**  
**по состоянию на "1" января 2018 года**

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Примечание*	на конец отчетного периода	на 31 декабря 200_ года
1	2	3	4
<b>Активы</b>			
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	1	60 075,00	534 907,00
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	2	1 451 295,00	760 829,00
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	3	10 770 845,00	8 317 524,00
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	4	7 194 288,00	10 718 289,00
Операции «обратное РЕПО»	5	3 474 761,00	2 005 463,00
Аффинированные драгоценные металлы	6	0,00	0,00
Производные финансовые инструменты	7	0,00	0,00
Активы перестрахования по незаработанным премиям (за вычетом резервов на обесценение)	8	5 609 798,00	1 087 296,00
Активы перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	9	897 951,00	233 445,00
Активы перестрахования по произошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни (за вычетом резервов на обесценение)	10	0,00	0,00
Активы перестрахования по произошедшим убыткам по договорам аннуитета (за вычетом резервов на обесценение)	11	0,00	0,00
Активы перестрахованных по заявленным, но неурегулированным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	12	685 492,00	2 987 962,00
Страховые премии к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников (за вычетом резервов на обесценение)	13	2 867 810,00	2 948 536,00
Начисленные комиссионные доходы по перестрахованию	14	0,00	0,00
Прочая дебиторская задолженность (за вычетом резервов на обесценение)	15	638 122,00	4 135 767,00
Займы, предоставленные страхователям (за вычетом резервов на обесценение)	16	0,00	0,00
Расходы будущих периодов	17	471 474,00	493 285,00
Текущий налоговый актив	18	22 978,00	351 048,00
Отложенный налоговый актив	19	52 449,00	52 449,00
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	20	0,00	0,00
Инвестиции в капитал других юридических лиц	21	0,00	0,00
Запасы	22	5 756,00	20 667,00
Основные средства (нетто)	23	1 376 454,00	596 132,00
Инвестиционное имущество	24	2 022 359,00	2 429 011,00
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	25	0,00	0,00
Нематериальные активы (нетто)	26	384 527,00	421 595,00
Прочие активы	27	0,00	0,00
<b>Итого активы</b>	<b>28</b>	<b>37 986 434,00</b>	<b>38 094 205,00</b>
<b>Обязательства</b>			
Резерв незаработанной премии	29	9 506 365,00	5 333 640,00
Резерв произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	30	0,00	0,00
Резерв произошедших убытков по договорам аннуитета	31	0,00	0,00
Резерв произошедших, но незаявленных убытков	32	1 992 805,00	1 745 643,00
Резерв заявленных, но неурегулированных убытков	33	2 553 510,00	4 715 077,00
Займы полученные	34	0,00	0,00
Расчеты с перестраховщиками	35	2 473 750,00	1 842 052,00
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	36	377 255,00	352 858,00
Расчеты с акционерами по дивидендам	37	3 005,00	2 516,00
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	38	330 726,00	512 075,00
Прочая кредиторская задолженность	39	97 485,00	425 619,00
Оценочные обязательства	40	0,00	0,00
Операции «РЕПО»	41	0,00	0,00
Производные финансовые инструменты	42	0,00	0,00
Выпущенные облигации	43	0,00	0,00
Доходы будущих периодов	44	0,00	1 668 847,00
Текущее налоговое обязательство	45	80 657,00	110 011,00
Отложенное налоговое обязательство	46	0,00	0,00
Прочие обязательства	47	356 144,00	349 934,00
<b>Итого обязательства</b>	<b>48</b>	<b>17 771 702,00</b>	<b>17 058 272,00</b>
<b>Капитал</b>			
Уставный капитал (взносы учредителей)	49	22 856 961,00	22 856 961,00
Изъятый капитал (взносы учредителей)	50	6 029 765,00	6 029 765,00
Резервный капитал	51	0,00	0,00
Премии (дополнительный оплаченный капитал)	52	0,00	0,00
Резерв непредвиденных рисков	53	0,00	0,00
Стабилизационный резерв	54	240 181,00	0,00
Прочие резервы	55	155 381,00	-177 405,00
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	56	2 991 974,00	4 386 142,00
в том числе:		0,00	0,00
предыдущих лет	56,1	0,00	803 489,00
отчетного периода	56,2	2 991 974,00	3 582 653,00
Итого капитал	57	20 214 732,00	21 035 933,00
<b>Итого капитал и обязательства</b>	<b>58</b>	<b>37 986 434,00</b>	<b>38 094 205,00</b>

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

Первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее) Муратбаев Г.К.

\_\_\_\_\_

фамилия, имя, отчество (при наличии), подпись

Главный бухгалтер Хон Т.Э

\_\_\_\_\_

фамилия, имя, отчество (при наличии)

\_\_\_\_\_

подпись

Исполнитель: Хон Т.Э

\_\_\_\_\_

должность, фамилия, имя, отчество (при наличии)

\_\_\_\_\_

подпись

258-48-07

\_\_\_\_\_

телефон

Дата подписания отчета 09.01.2018

Место для печати (при наличии)

**Отчет о прибылях и убытках  
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера  
АО "СК "Казкоммерц-Полис"  
на "1" января 2018 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		934 294,00	10 726 921,00	916 066,00	8 706 978,00
Страховые премии, принятые по договорам страхования	1	797 378,00	22 226 910,00	767 754,00	13 963 419,00
Страховые премии, принятые по договорам перестрахования	2	77 999,00	1 731 451,00	100 673,00	2 285 348,00
Страховые премии, переданные на перестрахование	3	281 129,00	13 700 303,00	145 529,00	7 675 184,00
Чистая сумма страховых премий	4	594 248,00	10 258 058,00	722 898,00	8 573 583,00
Изменение резерва незаработанной премии	5	-999 849,00	4 172 725,00	-762 049,00	390 912,00
Изменение активов перестрахования по незаработанным премиям	6	-670 200,00	4 522 502,00	-579 909,00	397 592,00
Чистая сумма заработанных страховых премий	7	923 897,00	10 607 835,00	905 038,00	8 580 263,00
Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	8	10 397,00	119 086,00	11 028,00	123 243,00
Прочие доходы от страховой деятельности	9	0,00	0,00	0,00	3 472,00
Доходы от инвестиционной деятельности		340 374,00	3 198 572,00	281 502,00	2 728 083,00
Доходы, связанные с получением вознаграждения	10	170 856,00	1 979 375,00	183 514,00	2 185 117,00
в том числе:					
доходы в виде вознаграждения (купона или дисконта) по ценным бумагам	10,1	134 064,00	1 679 122,00	172 360,00	2 073 301,00
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	10,2	36 792,00	300 253,00	11 154,00	111 816,00
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто)	11	10 273,00	315 381,00	23 288,00	255 566,00
в том числе:					
доходы (расходы) от купли-продажи ценных бумаг (нетто)	11,1	-30 234,00	-21 432,00	0,00	3 750,00
доходы (расходы) от операций <<РЕПО>> (нетто)	11,2	40 507,00	336 813,00	23 288,00	251 816,00
доходы (расходы) от операций с аффинированными драгоценными металлами	11,3	0,00	0,00	0,00	0,00
доходы (расходы) от операций с производными финансовыми инструментами	11,4	0,00	0,00	0,00	0,00
Доходы (расходы) от переоценки (нетто)	12	14 533,00	623 944,00	-43 068,00	173 159,00
в том числе:					
доходы (расходы) от изменения стоимости ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка (нетто)	12,1	36 573,00	471 334,00	5 969,00	43 237,00
доходы (расходы) от изменения стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	12,2	-58,00	72 622,00	0,00	491 846,00
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	12,3	-21 982,00	79 988,00	-49 037,00	-361 924,00
доходы (расходы) от переоценки аффинированных драгоценных металлов	12,4	0,00	0,00	0,00	0,00
доходы (расходы) от переоценки производных финансовых инструментов	12,5	0,00	0,00	0,00	0,00
Доходы от участия в капитале других юридических лиц	13	0,00	0,00	0,00	0,00
Прочие доходы от инвестиционной деятельности	14	144 712,00	279 872,00	117 768,00	114 241,00
Доходы от иной деятельности		62 167,00	-31 420,00	18 979,00	219 367,00
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов	15	-5 477,00	-1,00	-15,00	17 763,00
Прочие доходы от иной деятельности	16	67 644,00	-31 419,00	18 994,00	201 604,00
Прочие доходы	17	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Итого доходов</b>	<b>18</b>	<b>1 336 835,00</b>	<b>13 894 073,00</b>	<b>1 216 547,00</b>	<b>11 654 428,00</b>
Расходы					
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	19	270 788,00	3 150 837,00	374 870,00	3 052 509,00
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	20	8 222,00	3 136 457,00	9 800,00	263 974,00
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	21	315,00	2 358 772,00	4 412,00	249 902,00
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	22	3 127,00	63 354,00	9 979,00	323 560,00
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	23	275 568,00	3 865 168,00	370 279,00	2 743 021,00
Расходы по урегулированию страховых убытков	24	12 063,00	162 826,00	25 677,00	165 928,00
Изменение резерва произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	25	0,00	0,00	0,00	0,00
Изменение активов перестрахования по произошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни	26	0,00	0,00	0,00	0,00
Изменение резерва произошедших убытков по договорам аннуитета	27	0,00	0,00	0,00	0,00
Изменение активов перестрахования по произошедшим убыткам по договорам аннуитета	28	0,00	0,00	0,00	0,00
Изменение резерва произошедших, но незаявленных убытков	29	-131 850,00	247 162,00	145 563,00	-655 035,00
Изменение активов перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам	30	80 626,00	664 506,00	79 599,00	-91 391,00
Изменение резерва заявленных, но неурегулированных убытков	31	139 538,00	-2 161 567,00	-119 139,00	1 686 681,00
Изменение активов перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам	32	-80 152,00	-2 302 470,00	3 807,00	2 506 769,00
Расходы по выплате комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	33	101 321,00	1 272 638,00	143 088,00	1 027 502,00
Расходы, связанные с расторжением договора страхования (перестрахования)	34	33 433,00	723 206,00	89 832,00	310 456,00

Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	35	664,00	17 019,00	680,00	40 476,00
в том числе:					
расходы в виде премии по ценным бумагам	35,1	664,00	17 019,00	680,00	40 476,00
Расходы на резервы по обесценению	36	442 689,00	1 523 048,00	67 966,00	1 211 998,00
Восстановление резервов по обесценению	37	415 033,00	1 660 182,00	46 620,00	995 773,00
Чистые расходы на резервы по обесценению	38	27 656,00	-137 134,00	21 346,00	216 225,00
Общие и административные расходы	39	443 200,00	4 627 950,00	719 106,00	4 779 999,00
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	39,1	225 238,00	3 183 249,00	525 702,00	3 102 843,00
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	39,2	24 114,00	353 752,00	36 587,00	345 727,00
расходы по текущей аренде	39,3	5 948,00	101 373,00	13 723,00	186 792,00
Амортизационные отчисления и износ	40	26 807,00	129 862,00	5 627,00	67 434,00
Прочие расходы	41	22 772,00	22 772,00	0,00	0,00
<b>Итого расходов</b>	<b>42</b>	<b>923 891,00</b>	<b>10 278 004,00</b>	<b>1 313 026,00</b>	<b>7 899 875,00</b>
Прибыль (убыток) за период	43	412 944,00	3 616 069,00	-96 479,00	3 754 553,00
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	44	0,00	0,00	0,00	0,00
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	45	412 944,00	3 616 069,00	-96 479,00	3 754 553,00
Корпоративный подоходный налог	46	151 902,00	632 363,00	-317 879,00	179 611,00
в том числе:					
от основной деятельности	46,1	146 383,00	587 325,00	-320 094,00	162 274,00
от иной деятельности	46,2	5 519,00	45 038,00	2 215,00	17 337,00
<b>Итого чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов</b>	<b>47</b>	<b>261 042,00</b>	<b>2 983 706,00</b>	<b>221 400,00</b>	<b>3 574 942,00</b>

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

Первый руководитель \_\_\_\_\_ Муратбаев Г.К. дата \_\_\_\_\_  
Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Хон Т.Э дата \_\_\_\_\_  
Исполнитель \_\_\_\_\_  
Телефон: \_\_\_\_\_  
Место для печати \_\_\_\_\_