

Бухгалтерский баланс
АО "СК "Коммекс-Омип"
(полное наименование страховой (перестраховочной) организации, исламской страховой (перестраховочной) организации, страхового брокера)
по состоянию на "1" апреля 2019 года

(в тысячах тенге)			
Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На конец предыдущего года
1	2	3	4
Активы			
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	1	935 270,00	1 145 263,00
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	2	3 799 502,00	1 624 276,00
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	3	11 508 228,00	12 030 578,00
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	4	47 692,00	47 181,00
Операции <<обратное РЕПО>>	5	107 821,00	4 291 678,00
Аффинированные драгоценные металлы	6		
Производные финансовые инструменты	7	0,00	
Активы перестрахования по незаработанным премиям (за вычетом резервов на обесценение)	8	853 716,00	372 447,00
Активы перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	9	50 902,00	175 109,00
Активы перестрахования по произошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни (за вычетом резервов на обесценение)	10	0,00	
Активы перестрахования по произошедшим убыткам по договорам аннуитета (за вычетом резервов на обесценение)	11		
Активы перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	12	249 570,00	38 896,00
Страховые премии к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников (за вычетом резервов на обесценение)	13	515 660,00	683 350,00
Начисленные комиссионные доходы по перестрахованию	14	35 929,00	27 793,00
Прочая дебиторская задолженность (за вычетом резервов на обесценение)	15	164 843,00	143 745,00
Займы, предоставленные страхователям (за вычетом резервов на обесценение)	16		
Расходы будущих периодов	17	332 609,00	328 932,00
Текущий налоговый актив	18	132 397,00	143 763,00
Отложенный налоговый актив	19		
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	20	0,00	
Инвестиции в капитал других юридических лиц	21		
Запасы	22	94 187,00	121 369,00
Основные средства (нетто)	23	747 372,00	761 283,00
Инвестиционное имущество	24	11 001,00	11 001,00
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	25		
Нематериальные активы (нетто)	26	119 930,00	118 541,00
Прочие активы	27		
Итого активы	28	19 706 629,00	22 065 205,00
Обязательства			
Резерв незаработанной премии	29	5 254 169,00	4 455 858,00
Резерв произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	30		
Резерв произошедших убытков по договорам аннуитета	31		
Резерв произошедших, но незаявленных убытков	32	1 446 774,00	1 653 097,00
Резерв заявленных, но неурегулированных убытков	33	3 202 832,00	1 535 913,00
Займы полученные	34		
Расчеты с перестраховщиками	35	507 419,00	286 028,00
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	36	38 487,00	47 925,00
Расчеты с акционерами по дивидендам	37	1 496,00	1 496,00
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	38	125 774,00	91 113,00
Прочая кредиторская задолженность	39	235 187,00	208 039,00
Оценочные обязательства	40	0,00	0,00
Операции «РЕПО»	41		3 285 571,00
Производные финансовые инструменты	42		
Выпущенные облигации	43		
Доходы будущих периодов	44	117 099,00	180 055,00
Текущее налоговое обязательство	45	108 427,00	80 292,00
Отложенное налоговое обязательство	46	89 496,00	89 496,00
Прочие обязательства	47		
Итого обязательства	48	11 127 160,00	11 914 883,00
Капитал			
Уставный капитал (взносы учредителей)	49	300 000,00	300 000,00
Изъятый капитал (взносы учредителей)	50		
Резервный капитал	51	15 000,00	15 000,00
Премии (дополнительный оплаченный капитал)	52		
Резерв непредвиденных рисков	53	0,00	16 290,00
Стабилизационный резерв	54	385,00	1 568,00
Прочие резервы	55	536 634,00	536 574,00
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	56	7 727 450,00	9 280 890,00
в том числе:			
предыдущих лет	56,1	9 239 655,00	7 782 565,00
отчетного периода	56,2	-1 512 205,00	1 498 325,00
Итого капитал	57	8 579 469,00	10 150 322,00
Итого капитал и обязательства	58	19 706 629,00	22 065 205,00
Балансовая стоимость одной простой акции		69,11	81,96

Первый руководитель

(на период его отсутствия - лицо, его замещающее) Тисова А.М.
Фамилия, имя, отчество
(при его наличии)

подпись

дата

Главный бухгалтер Кадырбекова Г.К.

Фамилия, имя, отчество
(при его наличии)

подпись

дата

Исполнитель Иманбаев Г.Ж.

Фамилия, имя, отчество
(при его наличии)

подпись

дата

Телефон исполнителя 244-66-00

Отчет о прибылях и убытках
АО "СК "Коммекс-Омип"
(полное наименование страховой (перестраховочной) организации, исламской страховой (перестраховочной) организации, страхового брокера)
на "1" апреля 2019 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		816 705,00	2 314 239,00	658 080,00	2 326 616,00
Страховые премии, принятые по договорам страхования	1	871 937,00	3 376 723,00	676 287,00	3 277 989,00
Страховые премии, принятые по договорам перестрахования	2	3 582,00	5 406,00	4 360,00	11 209,00
Страховые премии, переданные на перестрахование	3	31 531,00	782 500,00	87 868,00	792 591,00
Чистая сумма страховых премий	4	843 988,00	2 599 629,00	592 779,00	2 496 607,00
Изменение резерва незаработанной премии	5	-83 339,00	798 311,00	-67 663,00	1 295 925,00
Изменение активов перестрахования по незаработанным премиям	6	-129 196,00	481 269,00	-16 916,00	573 371,00
Чистая сумма заработанных страховых премий	7	798 131,00	2 282 587,00	643 526,00	1 774 053,00
Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	8	18 447,00	29 516,00	11 339,00	22 006,00
Прочие доходы от страховой деятельности	9	127,00	2 136,00	3 215,00	530 557,00
Доходы от инвестиционной деятельности		218 643,00	375 166,00	25 950,00	29 297,00
Доходы, связанные с получением вознаграждения	10	94 554,00	273 056,00	76 806,00	229 645,00
в том числе:					
доходы в виде вознаграждения (купона или дисконта) по ценным бумагам	10,1	79 962,00	225 455,00	53 970,00	139 173,00
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	10,2	14 592,00	47 601,00	22 836,00	90 472,00
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто)	11	-42 325,00	-15 754,00	-1 591,00	15 700,00
в том числе:					
доходы (расходы) от купли-продажи ценных бумаг (нетто)	11,1	-54 349,00	-57 096,00	-11 017,00	-11 272,00
доходы (расходы) от операций <<РЕПО>> (нетто)	11,2	12 024,00	41 342,00	9 426,00	26 972,00
доходы (расходы) от операций с аффинированными драгоценными металлами	11,3	0,00	0,00		
доходы (расходы) от операций с производными финансовыми инструментами	11,4				
Доходы (расходы) от переоценки (нетто)	12	166 414,00	117 864,00	-49 324,00	-216 234,00
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	24 293,00	184 138,00	30 863,00	94 294,00
доходы (расходы) от изменения стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	12,2			0,00	0,00
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	12,3	142 121,00	-66 274,00	-80 187,00	-310 528,00
доходы (расходы) от переоценки аффинированных драгоценных металлов	12,4				
доходы (расходы) от переоценки производных финансовых инструментов	12,5			0,00	
Доходы от участия в капитале других юридических лиц	13	0,00		0,00	0,00
Прочие доходы от инвестиционной деятельности	14	0,00		59,00	186,00
Доходы от иной деятельности		218,00	-2 477,00	162,00	896,00
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов	15	-192,00	-4 408,00	-201,00	-201,00
Прочие доходы от иной деятельности	16	410,00	1 931,00	363,00	1 097,00
Прочие доходы	17				
Итого доходов	18	1 035 566,00	2 686 928,00	684 192,00	2 356 809,00
Расходы					
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	19	342 444,00	1 081 257,00	241 623,00	1 224 440,00
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	20	31,00	6 316,00	3 149,00	4 663,00
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	21	131,00	3 168,00	-684,00	498 886,00
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	22	3 757,00	20 104,00	2 501,00	16 073,00
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	23	338 587,00	1 064 301,00	242 955,00	714 144,00
Расходы по урегулированию страховых убытков	24	15 998,00	39 467,00	14 437,00	49 256,00
Изменение резерва произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	25				
Изменение резерва произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	26				
Изменение резерва произошедших убытков по договорам аннуитета	27				
Изменение резерва произошедших убытков по договорам аннуитета	28				
Изменение резерва произошедших, но незаявленных убытков	29	-340 282,00	-206 323,00	140 890,00	502 812,00
Изменение резерва перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам	30	-72 668,00	-124 207,00	-12 672,00	-74 371,00
Изменение резерва заявленных, но неурегулированных убытков	31	-41 999,00	1 666 919,00	26 764,00	4 108,00
Изменение резерва перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам	32	-14 817,00	210 674,00	7 564,00	-398 478,00
Расходы по выплате комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	33	61 230,00	173 192,00	40 629,00	114 111,00
Расходы, связанные с расторжением договора страхования (перестрахования)	34	106 956,00	336 649,00	59 843,00	166 351,00
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	35	3 803,00	9 941,00	4 197,00	8 440,00
в том числе:					
расходы в виде премии по ценным бумагам	35,1	3 803,00	9 941,00	4 197,00	8 440,00
Расходы на резервы по обеспечению	36	2 140,00	4 861,00	305,00	447,00
Восстановление резервов по обеспечению	37	0,00	1 987,00	979,00	979,00
Чистые расходы на резервы по обеспечению	38	2 140,00	2 874,00	-674,00	-532,00
Общие и административные расходы	39	416 187,00	1 157 237,00	242 350,00	899 760,00
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	39,1	314 051,00	855 677,00	174 019,00	424 742,00
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	39,2	28 414,00	102 882,00	18 232,00	46 136,00
расходы по текущей аренде	39,3	7 842,00	23 107,00	6 409,00	17 931,00
Амортизационные отчисления и износ	40	4 792,00	14 298,00	3 841,00	11 263,00
Прочие расходы	41	2 299,00	11 405,00	2 217,00	4 869,00
Итого расходов	42	652 404,00	4 169 195,00	778 716,00	2 936 168,00
Прибыль (убыток) за период	43	383 162,00	-1 482 267,00	-94 524,00	-579 359,00
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	44				
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	45	383 162,00	-1 482 267,00	-94 524,00	-579 359,00
Корпоративный подоходный налог	46	9 788,00	29 938,00	15 122,00	48 661,00
в том числе:					
от основной деятельности	46,1	9 788,00	29 938,00		
от иной деятельности	46,2	0,00	0,00	15 122,00	48 661,00
Итого чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов	47	373 374,00	-1 512 205,00	-109 646,00	-628 020,00

Первый руководитель

(на период его отсутствия - лицо, его замещающее) Тисова А.М.
Фамилия, имя, отчество
(при его наличии)

подпись

дата

Главный бухгалтер Кадырбекова Г.К.

Фамилия, имя, отчество
(при его наличии)

подпись

дата

Исполнитель Иманбаева Г.Ж.

Фамилия, имя, отчество
(при его наличии)

подпись

дата

Телефон исполнителя 244-66-00

Отчет о движении денежных средств (косвенный метод)
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера
АО "СК "Коммекс-Омip"
по состоянию на "1" апреля 2019 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		-1 482 267,00	-579 359,00
Корректировки на неденежные операционные статьи:		-43 924,00	-72 813,00
амортизационные отчисления и износ	1	14 298,00	11 920,00
расходы по резервам по сомнительным долгам	2	-2 706,00	775,00
нереализованные доходы и расходы от изменения стоимости финансового актива	3		
прочие корректировки на неденежные статьи	6	-55 516,00	-85 508,00
Операционный доход (расход) до изменения в операционных активах и обязательствах		-1 526 191,00	-652 172,00
(Увеличение) уменьшение в операционных активах		2 133 187,00	-1 587 802,00
(Увеличение) уменьшение вкладов размещенных	7	-2 175 226,00	303 430,00
(Увеличение) уменьшение ценных бумаг, предназначенных для торговли и имеющихся в наличии для продажи	8	521 839,00	-1 077 070,00
(Увеличение) уменьшение операции "обратное РЕПО"	9	4 183 857,00	-298 504,00
(Увеличение) уменьшение активов перестрахования	10	-567 736,00	-100 522,00
(Увеличение) уменьшение страховых премий к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников	11	164 816,00	-321 915,00
(Увеличение) уменьшение начисленных комиссионных доходов по перестрахованию	43770	-8 136,00	-28 680,00
(Увеличение) уменьшение прочей дебиторской задолженности	12	-9 732,00	-80 935,00
(Увеличение) уменьшение займов, предоставленных страхователям	13		
(Увеличение) уменьшение расходов будущих периодов	14	-3 677,00	29 773,00
(Увеличение) уменьшение прочих активов	15	27 182,00	-13 379,00
Увеличение (уменьшение) в операционных обязательствах		-787 723,00	2 272 046,00
Увеличение (уменьшение) суммы резерва незаработанной премии	16	798 311,00	1 295 925,00
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	-206 323,00	502 812,00
Увеличение (уменьшение) суммы резерва заявленных, но неурегулированных убытков	20	1 666 919,00	4 108,00
Увеличение (уменьшение) суммы дополнительных резервов	21		
Увеличение (уменьшение) расчетов с перестраховщиками	22	221 391,00	610 932,00
Увеличение (уменьшение) расчетов с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	23	-9 438,00	54 410,00
Увеличение (уменьшение) счетов к уплате по договорам страхования (перестрахования)	24	34 661,00	46 038,00
Увеличение (уменьшение) прочей кредиторской задолженности	25	55 283,00	74 107,00
Увеличение (уменьшение) операции "РЕПО"	26	-3 285 571,00	-130 519,00
Увеличение (уменьшение) доходов будущих периодов	27	-62 956,00	-164 114,00
Увеличение (уменьшение) прочих обязательств	28		-21 653,00
Увеличение или уменьшение денег от операционной деятельности		1 345 464,00	684 244,00
Уплаченный корпоративный подоходный налог	29	29 938,00	48 661,00
Итого увеличение (уменьшение) денег от операционной деятельности после налогообложения		1 315 526,00	635 583,00
Денежные поступления и платежи, связанные с инвестиционной деятельностью			
Покупка (продажа) ценных бумаг, удерживаемых до погашения	30	0,00	
Покупка основных средств и нематериальных активов	31	-11 723,00	-14 225,00
Продажа основных средств и нематериальных активов	32	12 335,00	
Инвестиции в капитал других юридических лиц	33		
Прочие поступления и платежи	34		567,00
Итого увеличение или уменьшение денег от инвестиционной деятельности		612,00	-13 658,00
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	60,00	594,00
Итого увеличение или уменьшение денег от финансовой деятельности		60,00	594,00
Итого чистое увеличение или уменьшение денег за отчетный период		-209 993,00	-29 653,00
Остаток денег и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	40	1 145 263,00	294 269,00
Остаток денег и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	41	935 270,00	264 616,00

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

Первый руководитель _____ Тисова А.М. дата _____
Главный бухгалтер _____ Кадырбекова Г.К. дата _____
Исполнитель _____ Иманбаева Т.
Телефон: _____
Место для печати _____

Отчет об изменениях в капитале
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера
АО "СК "Коммекс-Омір"
по состоянию на "1" апреля 2019 года

	Капитал родительской организации					Доля мень- шинства	Итого капитал
	Устав-ный капитал	Резервный капитал	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (убыток)	Всего		
1	2	3	4	5	6	7	8
Сальдо на начало предыдущего периода	300 000,00	15 000,00	555 376,00	7 780 732,00	8 651 108,00		8 651 108,00
Изменения в учетной политике и корректировка ошибок							
Пересчитанное сальдо на начало предыдущего периода	300 000,00	15 000,00	555 376,00	7 780 732,00	8 651 108,00		8 651 108,00
Переоценка основных средств					0,00		0,00
Изменение стоимости ценных бумаг, имеющихсх в наличии для продажи			888,00		888,00		888,00
Хеджирование денежных потоков							
Прибыль (убыток) от прочих операций				1,00	1,00		1,00
Прибыль (убыток), признанная/ый непосредственно в самом капитале							
Прибыль (убыток) за период				1 498 325,00	1 498 325,00		1 498 325,00
Всего прибыль (убыток) за период				1 498 326,00	1 498 326,00		1 498 326,00
Дивиденды							
Эмиссия акций (взносы)							
Выкупленные акции (взносы)							
Внутренние переводы			0,00	0,00	0,00		0,00
в том числе:							
Изменение накопленной переоценки основных средств				-	0,00		0,00
Формирование резервного капитала							
Прочие операции			-1 832,00	1 832,00	0,00		0,00
Сальдо на начало отчетного периода	300 000,00	15 000,00	554 432,00	9 280 890,00	10 150 322,00		10 150 322,00
Изменения в учетной политике и корректировка ошибок				-41 235,00	-41 235,00		-41 235,00
Пересчитанное сальдо на начало отчетного периода	300 000,00	15 000,00	554 432,00	9 239 655,00	10 109 087,00		10 109 087,00
Переоценка основных средств					0,00		0,00
Изменение стоимости ценных бумаг, имеющихсх в наличии для продажи			60,00		60,00		60,00
Хеджирование денежных потоков							
Прибыль (убыток) от прочих операций					0,00		0,00
Прибыль (убыток), признанная/ый непосредственно в самом капитале							
Прибыль (убыток) за период				-1 512 205,00	-1 512 205,00		-1 512 205,00
Всего прибыль (убыток) за период				-1 512 205,00	-1 512 205,00		-1 512 205,00
Дивиденды							
Эмиссия акций (взносы)							
Выкупленные акции (взносы)							
Внутренние переводы			0,00	0,00	0,00		0,00
в том числе:							
Изменение накопленной переоценки основных средств					0,00		0,00
Формирование резервного капитала							
Прочие операции			-17 473,00		-17 473,00		-17 473,00
Сальдо на конец отчетного периода	300 000,00	15 000,00	537 019,00	7 727 450,00	8 579 469,00		8 579 469,00

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 _____ Тисова А.М. дата _____
Главный бухгалтер _____ Кадырбекова Г.К. дата _____
Исполнитель _____ Иманбаева Т.
Телефон: _____
Место для печати _____