

Форма №1

Бухгалтерский баланс
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера
АО "СК "Коммекс-Омип"
по состоянию на "1" октября 2013 года

		(в тысячах тенге)	
Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На конец предыдущего года
1	2	3	4
Активы			
Деньги и денежные эквиваленты	1	107 729.00	84 952.00
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	2		15 640.00
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	3	462 029.00	23 879.00
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	4	2 894 731.00	3 645 184.00
Операции <<обратное РЕПО>>	5	384 593.00	26 250.00
Аффинированные драгоценные металлы	6		
Производные инструменты	7		
Активы перестрахования по незаработанным премиям (за вычетом резервов на обесценение)	8	262 132.00	173 535.00
Активы перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	9		
Активы перестрахования по непроизошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни (за вычетом резервов на обесценение)	10		
Активы перестрахования по непроизошедшим убыткам по договорам аннуитета (за вычетом резервов на обесценение)	11		
Активы перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	12	94 082.00	96 920.00
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	75 171.00	143 928.00
Начисленные комиссионные доходы по перестрахованию	15	21 028.00	7 142.00
Прочая дебиторская задолженность (за вычетом резервов на обесценение)	16	174 040.00	191 492.00
Займы, предоставленные страхователям (за вычетом резервов на обесценение)	17		
Расходы будущих периодов	18	28 962.00	31 061.00
Текущий налоговый актив	19	74 986.00	59 987.00
Отложенный налоговый актив	20		
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	21		
Инвестиции в капитал других юридических лиц	22		
Основные средства (нетто)	23	532 394.00	553 367.00
Инвестиционное имущество	24		
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	25		
Нематериальные активы (нетто)	26	95 941.00	96 106.00
Прочие активы	27	49 779.00	52 331.00
Итого активы	28	5 257 597.00	5 201 774.00
Обязательства			
Резерв незаработанной премии	29	1 223 572.00	1 058 859.00
Резерв непроизошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	30		
Резерв непроизошедших убытков по договорам аннуитета	31		
Резерв произошедших, но незаявленных убытков	32	789 350.00	775 920.00
Резерв заявленных, но неурегулированных убытков	33	674 029.00	567 052.00
Дополнительные резервы	34		
Займы полученные	35		
Расчеты с перестраховщиками	36	122 915.00	76 969.00
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	37	6 383.00	4 403.00
Расчеты с акционерами по дивидендам	38	1 532.00	1 567.00
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	39	33 279.00	86 869.00
Прочая кредиторская задолженность	40	48 835.00	77 607.00
Оценочные обязательства	41		
Операции <<РЕПО>>	42		40 147.00
Производные инструменты	43		
Выпущенные облигации	44		
Доходы будущих периодов	45		
Текущее налоговое обязательство	46	10 965.00	20 305.00
Отложенное налоговое обязательство	47	69 927.00	69 927.00
Прочие обязательства	48		
Итого обязательства	49	2 980 787.00	2 779 625.00
Капитал			
Уставный капитал (взносы учредителей)	50	300 000.00	300 000.00
Изъятый капитал (взносы учредителей)	51		
Резервный капитал	52	15 000.00	15 000.00
Резерв непредвиденных рисков	53		
Стабилизационный резерв	54	2 106 396.00	322 664.00
Результаты переоценки	55	224 421.00	352 158.00
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	56	-369 007.00	1 432 327.00
в том числе:			
предыдущих лет	56.1	-351 405.00	1 405 225.00
отчетного периода	56.2	-17 602.00	27 102.00
Итого капитал	57	2 276 810.00	2 422 174.00
Итого капитал и обязательства	58	5 257 597.00	5 201 774.00
Балансовая стоимость одной простой акции		17.82	19.00

Первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее) _____ Ахмедова Э. Я. дата 07.10.2013
Главный бухгалтер _____ Чикунова Л. Н. дата 07.10.2013
Исполнитель Жан Н.Р. дата 07.10.2013г.
Телефон: 2 44 74 50 вн.123
Место для печати



Форма №2

Отчет о прибылях и убытках
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера
АО "СК "Коммекс-Омип"
по состоянию на "1" октября 2013 года

Наименование статьи	Код строки	(в тысячах тенге)	
		за период с начала текущего года (с нарастающим итогами)	за аналогичный период с начала предыдущего года (с нарастающим итогами)
1	2	4	6
Доходы			
Доходы от страховой деятельности		1 562 220.00	2 077 970.00
Страховые премии, принятые по договорам страхования	1	2 312 497.00	2 337 896.00
Страховые премии, принятые по договорам перестрахования	2	13 997.00	15 187.00
Страховые премии, переданные на перестрахование	3	762 862.00	824 826.00
Чистая сумма страховых премий	4	1 563 632.00	1 528 257.00
Изменение резерва незаработанной премии	5	164 713.00	-377 837.00
Изменение активов перестрахования по незаработанным премиям	6	88 597.00	91 658.00
Чистая сумма заработанных страховых премий	7	1 487 516.00	1 997 752.00
Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	8	70 533.00	76 613.00
Прочие доходы от страховой деятельности	9	4 171.00	3 605.00
Доходы от инвестиционной деятельности		226 103.00	469 175.00
Доходы, связанные с получением вознаграждения	10	250 435.00	296 891.00
из них:			
доходы в виде вознаграждения (купона или дисконта) по ценным бумагам	10.1	250 137.00	296 474.00
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	10.2	298.00	417.00
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто)	11	-30 529.00	2 463.00
из них:			
доходы (расходы) от купли-продажи ценных бумаг (нетто)	11.1	-39 509.00	1 677.00
доходы (расходы) от операций <<РЕПО>> (нетто)	11.2	8 980.00	786.00
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	700.00	95 677.00
из них:			
доходы (расходы) от изменения стоимости ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка (нетто)	12.1	-6 940.00	49 397.00
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	12.2	7 640.00	46 280.00
доходы (расходы) от переоценки аффинированных драгоценных металлов	12.3		
доходы (расходы) от переоценки производных инструментов	12.4		
Доходы от участия в капитале других юридических лиц	13	5 496.00	73 227.00
Прочие доходы от инвестиционной деятельности	14	1.00	917.00
Доходы от иной деятельности		6 642.00	5 087.00
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов	15	1 894.00	1 103.00
Прочие доходы от иной деятельности	16	4 748.00	3 984.00
Прочие доходы	17		
Итого доходов	18	1 794 965.00	2 552 232.00
Расходы			
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	19	745 363.00	824 559.00
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	20	1 340.00	3 316.00
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	21	54 533.00	105 515.00
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	22	8 514.00	23 773.00
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	23	683 656.00	698 587.00
Расходы по урегулированию страховых убытков	24	60 307.00	82 565.00
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	13 430.00	230 165.00
Изменение активов перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам	30		
Изменение резерва заявленных, но неурегулированных убытков	31	106 977.00	2 838 186.00
Изменение активов перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам	32	-2 838.00	2 559 897.00
Изменение дополнительных резервов	33		62 314.00
Изменение активов перестрахования по дополнительным резервам	34		
Расходы по выплате комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	35	67 761.00	59 597.00
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	36	2 455.00	10 558.00
из них:			
расходы в виде премии по ценным бумагам	36.1	2 453.00	3 951.00
Расходы на резервы по обеспечению	37	65.00	
Восстановление резервов по обеспечению	38		
Чистые расходы на резервы по обеспечению	39	65.00	
Общие и административные расходы	40	867 598.00	835 638.00
из них:			
расходы на оплату труда и командировочные	40.1	505 141.00	526 532.00
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет за исключением корпоративного подоходного налога	40.2	63 374.00	65 093.00
расходы по текущей аренде	40.3	35 475.00	33 455.00
Амортизационные отчисления и износ	41	39 605.00	35 844.00
Прочие расходы	42	6 117.00	7 340.00
Итого расходов	43	1 811 204.00	2 265 053.00
Прибыль (убыток) за период	44	-16 239.00	287 179.00
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	45		
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	46	-16 239.00	287 179.00
Корпоративный подоходный налог	47	1 363.00	48 214.00
в том числе:			
от основной деятельности	47.1		48 214.00
от иной деятельности	47.2	1 363.00	
Итого чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов	48	-17 602.00	238 965.00
Базовая прибыль на одну простую акцию		-0.14	1.95



Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее) _____ Ахмедова Э. Я. дата 07.10.2013
 Главный бухгалтер _____ Чикунова Л. Н. дата 07.10.2013
 Исполнитель Тян Н.Р. дата 07.10.2013.
 Телефон: 2 44 74 50 вн.123
 Место для печати _____

Отчет о движении денежных средств (косвенный метод)
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера
АО "СК "Коммекс-Омip"
по состоянию на "1" октября 2013 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		-16 239.00	287 179.00
Корректировки на неденежные операционные статьи:		-15 781.00	2 886.00
амортизационные отчисления и износ	1	36 042.00	2 886.00
расходы по резервам по сомнительным долгам	2	-51 823.00	
нереализованные доходы и расходы от изменения стоимости финансового актива	3		
прочие корректировки на неденежные статьи	6		
Операционный доход (расход) до изменения в операционных активах и обязательствах		-32 020.00	290 065.00
(Увеличение) уменьшение в операционных активах		-2 361.00	-2 965 895.00
(Увеличение) уменьшение вкладов размещенных	7	15 640.00	-135 177.00
(Увеличение) уменьшение ценных бумаг, предназначенных для торговли и имеющихся в наличии для продажи	8	312 303.00	-471 312.00
(Увеличение) уменьшение операции "обратное РЕПО"	9	-358 343.00	-94 006.00
(Увеличение) уменьшение активов перестрахования	10	-85 759.00	-2 651 555.00
(Увеличение) уменьшение страховых премий к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников	11	69 350.00	585 401.00
(Увеличение) уменьшение начисленных комиссионных доходов по перестрахованию	41579	-13 886.00	-27 272.00
(Увеличение) уменьшение прочей дебиторской задолженности	12	53 683.00	-96 118.00
(Увеличение) уменьшение займов, предоставленных страхователям	13		
(Увеличение) уменьшение расходов будущих периодов	14	2 099.00	-45 528.00
(Увеличение) уменьшение прочих активов	15	2 552.00	-30 328.00
Увеличение (уменьшение) в операционных обязательствах		201 197.00	2 721 449.00
Увеличение (уменьшение) суммы резерва незаработанной премии	16	164 713.00	-377 837.00
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	13 430.00	230 165.00
Увеличение (уменьшение) суммы резерва заявленных, но неурегулированных убытков	20	106 977.00	2 838 186.00
Увеличение (уменьшение) суммы дополнительных резервов	21		62 314.00
Увеличение (уменьшение) расчетов с перестраховщиками	22	45 946.00	41 318.00
Увеличение (уменьшение) расчетов с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	23	1 980.00	-8 332.00
Увеличение (уменьшение) счетов к уплате по договорам страхования (перестрахования)	24	-53 590.00	-46 669.00
Увеличение (уменьшение) прочей кредиторской задолженности	25	-28 772.00	-14 947.00
Увеличение (уменьшение) операции "РЕПО"	26	-40 147.00	
Увеличение (уменьшение) доходов будущих периодов	27		
Увеличение (уменьшение) прочих обязательств	28	-9 340.00	-2 749.00
Увеличение или уменьшение денег от операционной деятельности		198 836.00	-244 446.00
Уплаченный корпоративный подоходный налог	29	1 363.00	48 214.00
Итого увеличение (уменьшение) денег от операционной деятельности после налогообложения		197 473.00	-292 660.00
Денежные поступления и платежи, связанные с инвестиционной деятельностью			
Покупка (продажа) ценных бумаг, удерживаемых до погашения	30		
Покупка основных средств и нематериальных активов	31	-19 372.00	-97 855.00
Продажа основных средств и нематериальных активов	32	1 133.00	
Инвестиции в капитал других юридических лиц	33		
Прочие поступления и платежи	34	3 335.00	33 550.00
Итого увеличение или уменьшение денег от инвестиционной деятельности		-14 904.00	-64 305.00
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	-35.00	-10.00
Прочие поступления и платежи	39	-127 737.00	16 216.00
Итого увеличение или уменьшение денег от финансовой деятельности		-127 772.00	16 206.00
Итого чистое увеличение или уменьшение денег за отчетный период		22 777.00	-50 694.00
Остаток денег и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	40	84 952.00	173 830.00
Остаток денег и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	41	107 729.00	123 136.00

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

Первый руководитель
Главный бухгалтер
Исполнитель Т.Я. П.
Телефон 244 74 00
Место для печати

Ахмедова Э. Я. дата 07.10.2013г.
Чикунова Л. Н. дата 07.10.2013г.

Отчет об изменениях в капитале
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера
АО "СК "Коммекс-Омип"
по состоянию на "1" октября 2013 года

	Капитал родительской организации					Доля мень- шинства	Итого капитал
	Уставный 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	319 909.00	1 630 891.00	2 265 800.00		2 265 800.00
Изменения в учетной политике и корректировка ошибок							
Пересчитанное сальдо на начало предыдущего периода	300 000.00	15 000.00	319 909.00	1 630 891.00	2 265 800.00		2 265 800.00
Переоценка основных средств					0.00		0.00
Изменение стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи			214 672.00		214 672.00		214 672.00
Хеджирование денежных потоков							
Прибыль (убыток) от прочих операций					0.00		0.00
Прибыль (убыток), признанная/ый непосредственно в самом капитале					0.00		0.00
Прибыль (убыток) за период			0.00		27 102.00		27 102.00
Всего прибыль (убыток) за период					27 102.00		27 102.00
Дивиденды							
Эмиссия акций (взносы)					0.00		0.00
Выкупленные акции (взносы)							
Внутренние переводы	0.00	0.00	-87 610.00		-87 610.00		-87 610.00
Изменение накопленной переоценки основных средств							
Формирование резервного капитала					-87 610.00		-87 610.00
Прочие операции					0.00		0.00
Сальдо на начало отчетного периода	300 000.00	15 000.00	227 851.00	-225 666.00	2 185.00		2 185.00
Изменения в учетной политике и корректировка ошибок			674 822.00	1 432 327.00	2 422 149.00		2 422 149.00
Пересчитанное сальдо на начало отчетного периода	300 000.00	15 000.00	674 822.00	1 432 327.00	2 422 149.00		2 422 149.00
Переоценка основных средств					0.00		0.00
Изменение стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи			-127 737.00		-127 737.00		-127 737.00
Хеджирование денежных потоков					0.00		0.00
Прибыль (убыток) от прочих операций					0.00		0.00
Прибыль (убыток), признанная/ый непосредственно в самом капитале					0.00		0.00
Прибыль (убыток) за период		0.00	0.00	-17 602.00	-17 602.00		-17 602.00
Всего прибыль (убыток) за период				-17 602.00	-17 602.00		-17 602.00
Дивиденды					0.00		0.00
Эмиссия акций (взносы)							
Выкупленные акции (взносы)			0.00		0.00		0.00
Внутренние переводы					0.00		0.00
Изменение накопленной переоценки основных средств							
Формирование резервного капитала					0.00		0.00
Прочие операции							
Сальдо на начало отчетного периода	300 000.00	15 000.00	1 783 732.00	-1 783 732.00	2 276 810.00		2 276 810.00
Изменения в учетной политике и корректировка ошибок							
Пересчитанное сальдо на начало отчетного периода	300 000.00	15 000.00	2 330 817.00	-369 007.00	2 276 810.00		2 276 810.00

При составлении консолидированной финансовой отчетности и «Доля меньшинства» заполняются при составлении дочерних организаций страховых (перестраховочные) организации и страховые брокеры заполняют графы 2-6.

Ахмедова Э. Я. дата 07.10.2013г.
Чикунова Л. Н. дата 07.10.2013г.

