

Бухгалтерский баланс  
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера  
АО "КИС "Казахинстрах"  
по состоянию на "1" июля 2008 года

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Примечание*	на конец отчетного периода	на 31 декабря 200_ года
1	2	3	4
Активы		20 438 826,00	12 145 813,00
Деньги и денежные эквиваленты	1	220 605,00	277 812,00
Вклады размещенные (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	2	4 424 811,00	1 213 248,00
Ценные бумаги, предназначенные для торговли	3		
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	4	5 616 437,00	4 780 786,00
Операция "обратное РЕПО"	5		569 135,00
Аффинированные драгоценные металлы	6		
Производные финансовые инструменты	7		
Активы перестрахования по незаработанным премиям (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	8	3 559 623,00	1 988 562,00
Активы перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	9	152 790,00	47 741,00
Активы перестрахования по не произошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	10		
Активы перестрахования по не произошедшим убыткам по договорам аннуитета (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	11		
Активы перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	12	263 656,00	86 344,00
Активы перестрахования по дополнительным резервам (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	13		
Страховые премии к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	14	3 611 892,00	1 673 376,00
Прочая дебиторская задолженность (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	15	98 106,00	116 806,00
Займы, предоставленные страхователям (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	16		
Расходы будущих периодов	17	1 123 987,00	149 379,00
Налоговое требование	18	3 545,00	1 688,00
Отсроченное налоговое требование	19	254 282,00	169 765,00
Прочие активы	20	695,00	396,00
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	21	825 543,00	821 431,00
Инвестиции в капитал других юридических лиц	22		
Основные средства (нетто)	23	276 661,00	243 238,00
Инвестиционное имущество	24	2 977,00	3 170,00
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	25		
Нематериальные активы (нетто)	26	3 216,00	2 936,00
Обязательства		12 448 218,00	7 532 084,00
Резерв незаработанной премии	27	7 868 570,00	5 198 684,00
Резерв не произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	28		
Резерв не произошедших убытков по договорам аннуитета	29		
Резерв произошедших, но незаявленных убытков	30	439 109,00	348 879,00
Резерв заявленных, но неурегулированных убытков	31	609 456,00	422 517,00
Дополнительные резервы	32		6 850,00
Займы полученные	33		
Расчеты с перестраховщиками	34	2 032 439,00	1 010 660,00
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	35	65 577,00	48 209,00
Расчеты с акционерами по дивидендам	36		
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	37	1 035 287,00	132 176,00
Прочая кредиторская задолженность	38	304 783,00	282 677,00
Оценочные обязательства	39		
Операция "РЕПО"	40		
Производные финансовые инструменты	41		
Доходы будущих периодов	42	19 460,00	42 252,00
Налоговое обязательство	43	73 537,00	39 180,00
Отсроченное налоговое обязательство	44		
Прочие обязательства	45		
Капитал		7 990 608,00	4 613 729,00
Уставный капитал (взносы учредителей)	46	2 540 010,00	540 010,00
Изъятый капитал (взносы учредителей)	47		
Резервный капитал	48	217 655,00	217 655,00
Резерв предупредительных мероприятий	49		
Результаты переоценки	50	-302 609,00	-168 044,00
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):		5 535 552,00	4 024 108,00
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) предыдущих лет	52	4 024 108,00	2 224 285,00
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	53	1 511 444,00	1 799 823,00
Итого капитал и обязательства		20 438 826,00	12 145 813,00

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

Первый руководитель \_\_\_\_\_ дата \_\_\_\_\_  
Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ дата \_\_\_\_\_  
Исполнитель \_\_\_\_\_  
Телефон: \_\_\_\_\_  
Место для печати

Отчет о прибылях и убытках  
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера  
АО "КИС "Казахинстрах"  
на "1" июля 2008 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
<b>Доходы</b>					
Доходы от страховой деятельности		860 200,00	4 450 208,00	429 676,00	2 416 783,00
Страховые премии, принятые по договорам страхования	1	1 585 889,00	9 465 290,00	632 932,00	5 366 412,00
Страховые премии, принятые по договорам перестрахования	2	13 867,00	81 935,00	15 522,00	91 912,00
Страховые премии, переданные на перестрахование	3	1 160 372,00	4 032 365,00	209 984,00	2 721 539,00
Чистая сумма страховых премий	4	439 384,00	5 514 860,00	436 470,00	2 736 785,00
Изменение резерва незаработанной премии	5	173 529,00	2 669 886,00	-193 203,00	560 695,00
Изменение активов перестрахования по незаработанным премиям	6	589 606,00	1 571 061,00	-204 117,00	220 010,00
Чистая сумма заработанных страховых премий	7	855 461,00	4 416 035,00	425 556,00	2 396 100,00
Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	8	4 739,00	34 173,00	4 120,00	20 683,00
Прочие доходы от страховой деятельности	9				
Доходы от инвестиционной деятельности		65 122,00	424 754,00	39 916,00	227 517,00
Доходы, связанные с получением вознаграждения в том числе:	10	89 232,00	471 812,00	38 104,00	209 656,00
доходы в виде вознаграждения (купона/дисконта) по ценным бумагам	11	55 129,00	312 812,00	32 461,00	179 293,00
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	12	34 103,00	159 000,00	5 643,00	30 363,00
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто):	13	-29 639,00	-47 262,00	4 228,00	15 816,00
в том числе:					
доходы (расходы) от купли/продажи ценных бумаг (нетто)	14	-29 755,00	-62 643,00		-212,00
доходы (расходы) от операции "РЕПО" (нетто)	15	116,00	15 381,00	4 228,00	16 028,00
доходы (расходы) от операций с аффинированными драгоценными металлами	16				
доходы (расходы) от операций с производными финансовыми инструментами	17				
Доходы (расходы) от переоценки (нетто):	18	5 529,00	202,00	-2 416,00	1 831,00
в том числе:					
доходы (расходы) от изменения стоимости ценных бумаг, предназначенных для торговли(нетто)	19				
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты(нетто)	20	5 529,00	202,00	-2 416,00	1 831,00
доходы (расходы) от переоценки аффинированных драгоценных металлов	21				
доходы (расходы) от переоценки производных финансовых инструментов	22				
Доходы от участия в капитале других юридических лиц	23				
Прочие доходы от инвестиционной деятельности	24		2,00		214,00
Доходы от иной деятельности		9 325,00	93 553,00	106,00	2 317,00
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов	25	20,00	77 255,00		-15,00
Прочие доходы от иной деятельности	26	9 305,00	16 298,00	106,00	2 332,00
<b>Итого доходов</b>		<b>934 647,00</b>	<b>4 968 515,00</b>	<b>469 698,00</b>	<b>2 646 617,00</b>
<b>Расходы</b>					
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	27	337 187,00	1 854 160,00	131 567,00	729 127,00
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	28	12 674,00	71 050,00		17 691,00
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	29	17 766,00	91 471,00	4 937,00	25 626,00
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	30	1 772,00	7 834,00	564,00	7 243,00
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	31	330 323,00	1 825 905,00	126 066,00	713 949,00
Расходы по урегулированию страховых убытков	32	1 348,00	5 548,00	610,00	3 980,00
Изменение резерва не произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	33				
Изменение активов перестрахования по не произошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни	34				
Изменение резерва не произошедших убытков по договорам аннуитета	35				
Изменение активов перестрахования по не произошедшим убыткам по договорам аннуитета	36				
Изменение резерва произошедших, но незаявленных убытков	37	-66 734,00	90 230,00	-45 424,00	-129 636,00
Изменение активов перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам	38	6 284,00	105 049,00	11 993,00	-119 647,00
Изменение резерва заявленных, но неурегулированных убытков	39	-44 690,00	186 939,00	81 007,00	85 540,00
Изменение активов перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам	40	15 462,00	177 312,00	37 562,00	41 058,00
Изменение дополнительных резервов	41		-6 850,00		
Изменение активов перестрахования по дополнительным резервам	42				
Расходы по выплате комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	43	142 445,00	537 903,00	85 517,00	417 379,00
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения в том числе:	44	1 478,00	9 725,00	1 691,00	9 515,00
расходы в виде премии по ценным бумагам	45	1 478,00	9 725,00	1 691,00	9 515,00
Расходы на резервы по сомнительным долгам	46		-5,00		28,00
Восстановление резервов по сомнительным долгам	47				12 559,00
Чистые расходы на резервы по сомнительным долгам	48		-5,00		-12 531,00
Общие и административные расходы	49	148 102,00	826 141,00	104 467,00	558 069,00
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	50	99 628,00	537 907,00	68 944,00	352 646,00
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет (кроме корпоративного подоходного налога)	51	6 786,00	36 411,00	5 436,00	32 944,00
расходы по текущей аренде	52	12 343,00	67 233,00	7 842,00	53 895,00
амортизационные отчисления и износ	53	4 950,00	28 004,00	3 856,00	21 175,00
Прочие расходы	54	18 232,00	28 158,00	18 922,00	27 174,00
<b>Итого расходов</b>		<b>598 138,00</b>	<b>3 221 333,00</b>	<b>323 301,00</b>	<b>1 752 028,00</b>
<b>Прибыль (убыток) за период</b>		<b>336 509,00</b>	<b>1 747 182,00</b>	<b>146 397,00</b>	<b>894 589,00</b>
<b>Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности</b>					
<b>Итого чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога</b>		<b>336 509,00</b>	<b>1 747 182,00</b>	<b>146 397,00</b>	<b>894 589,00</b>
Корпоративный подоходный налог, в том числе:		46 104,00	235 738,00	22 879,00	142 545,00
Корпоративный подоходный налог от основной деятельности	55	34 847,00	176 280,00	16 017,00	113 454,00
Корпоративный подоходный налог от иной деятельности	56	11 257,00	59 458,00	6 862,00	29 091,00
<b>Чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов</b>		<b>290 405,00</b>	<b>1 511 444,00</b>	<b>123 518,00</b>	<b>752 044,00</b>

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

Первый руководитель \_\_\_\_\_, дата \_\_\_\_\_  
 Главный бухгалтер \_\_\_\_\_, дата \_\_\_\_\_  
 Исполнитель \_\_\_\_\_  
 Телефон \_\_\_\_\_  
 Место для печати \_\_\_\_\_