

Консолидированный бухгалтерский баланс
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера
АО "Страховая компания "Коммекс-Омip"
по состоянию на "1" января 2008 года

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Примечание	на конец отчетного периода	на 31 декабря 200_ года
1	2	3	4
Активы		2 345 102	1 422 844
Деньги и денежные эквиваленты	1	35 733	56 502
Вклады размещенные (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	2	355 289	111 428
Ценные бумаги, предназначенные для торговли	3	1 178 436	928 213
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	4		
Операция "обратное РЕПО"	5		
Аффинированные драгоценные металлы	6		
Производные финансовые инструменты	7		
Активы перестрахования по незаработанным премиям (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	8	11 114	15 162
Активы перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	9	2 105	1 744
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		693
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	62 401	31 651
Прочая дебиторская задолженность (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	15	29 776	116 052
Займы, предоставленные страхователям (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	16		
Расходы будущих периодов	17	7 185	2 820
Налоговое требование	18	1 370	3 760
Отсроченное налоговое требование	19		
Прочие активы	20	8 149	20 998
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	21		
Инвестиции в капитал других юридических лиц	22	0	
Основные средства (нетто)	23	646 080	129 789
Инвестиционное имущество	24		
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	25		
Нематериальные активы (нетто)	26	7 464	4 032
Обязательства		736 084	598 030
Резерв незаработанной премии	27	560 584	399 566
Резерв не произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	28		
Резерв не произошедших убытков по договорам аннуитета	29		
Резерв произошедших, но незаявленных убытков	30	32 474	58 910
Резерв заявленных, но неурегулированных убытков	31	53 029	38 306
Дополнительные резервы	32		
Займы полученные	33		
Расчеты с перестраховщиками	34	2 923	4 460
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	35	565	2 268
Расчеты с акционерами по дивидендам	36	1 778	2 003
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	37	52 358	34 154
Прочая кредиторская задолженность	38	19 862	45 675
Оценочные обязательства	39		
Операция "РЕПО"	40		
Производные финансовые инструменты	41		
Доходы будущих периодов	42		
Налоговое обязательство	43	7 480	8 052
Отсроченное налоговое обязательство	44		
Прочие обязательства	45	5 031	4 636
Доля меньшинства	46		
Капитал		1 609 018	824 814
Уставный капитал (взносы учредителей)	47	300 000	100 000
Изъятый капитал (взносы учредителей)	48		5 625
Резервный капитал	49	15 000	15 000
Резерв предупредительных мероприятий	50		
Результаты переоценки	51	532 442	4 128
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	52	761 576	711 311
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) предыдущих лет	53	657 072	569 846
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	54	104 504	141 465
Итого капитал и обязательства		2 345 102	1 422 844

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

Первый руководитель _____ Кан Е.П. дата 30.04.2008г.

Главный бухгалтер _____ Чикунова Л.Н. дата 30.04.2008г.

Исполнитель Дюсекенова М.С.

Телефон: 279-61-64

Место для печати

Консолидированный отчет о прибылях и убытках
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера
АО "Страховая компания "Коммекс-Омір"
на "1" января 2008 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
Доходы			
<i>Доходы от страховой деятельности</i>		<i>1 115 553,00</i>	<i>1 033 945,00</i>
Страховые премии, принятые по договорам страхования	1	1 332 039,00	1 009 907,00
Страховые премии, принятые по договорам перестрахования	2	16 139,00	41 885,00
Страховые премии, переданные на перестрахование	3	73 751,00	44 771,00
Чистая сумма страховых премий	4	1 274 427,00	1 007 021,00
Изменение резерва незаработанной премии	5	161 018,00	-48 188,00
Изменение активов перестрахования по незаработанным премиям	6	-4 048,00	-24 597,00
Чистая сумма заработанных страховых премий	7	1 109 361,00	1 030 612,00
Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	8	6 192,00	3 333,00
Прочие доходы от страховой деятельности	9		
<i>Доходы от инвестиционной деятельности</i>		<i>63 548,00</i>	<i>52 376,00</i>
<i>Доходы, связанные с получением вознаграждения</i>	10	<i>110 326,00</i>	<i>65 520,00</i>
в том числе:			
доходы в виде вознаграждения (купона/дисконта) по ценным бумагам	11	90 864,00	53 748,00
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	12	19 462,00	11 772,00
<i>Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто):</i>	13	<i>-11 578,00</i>	<i>-5 601,00</i>
в том числе:			
доходы (расходы) от купли/продажи ценных бумаг (нетто)	14	-11 578,00	-5 601,00
доходы (расходы) от операции "РЕПО" (нетто)	15		
доходы (расходы) от операций с аффинированными драгоценными металлами	16		
доходы (расходы) от операций с производными финансовыми инструментами	17		
<i>Доходы (расходы) от переоценки (нетто):</i>	18	<i>-35 232,00</i>	<i>-7 737,00</i>
в том числе:			
доходы (расходы) от изменения стоимости ценных бумаг, предназначенных для торговли(нетто)	19	-35 935,00	-8 479,00
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты(нетто)	20	703,00	742,00
доходы (расходы) от переоценки аффинированных драгоценных металлов	21		
доходы (расходы) от переоценки производных финансовых инструментов	22		
<i>Доходы от участия в капитале других юридических лиц</i>	23		<i>191,00</i>
<i>Прочие доходы от инвестиционной деятельности</i>	24	<i>32,00</i>	<i>3,00</i>
<i>Доходы от иной деятельности</i>		<i>-9 118,00</i>	<i>10 190,00</i>
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов	25	-24 683,00	98,00
Прочие доходы от иной деятельности	26	15 565,00	10 092,00
Итого доходов		1 169 983,00	1 096 511,00
Расходы			
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	27	585 782,00	475 631,00
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	28	13 393,00	13 110,00
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	29	14 255,00	15 987,00
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	30	32 240,00	3 471,00
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	31	552 680,00	469 283,00
Расходы по урегулированию страховых убытков	32	21 142,00	24 953,00
Изменение резерва 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	-26 436,00	28 311,00
Изменение активов перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам	38	361,00	-3 133,00
Изменение резерва заявленных, но неурегулированных убытков	39	14 723,00	-255,00
Изменение активов перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам	40	-693,00	693,00
Изменение дополнительных резервов	41		
Изменение активов перестрахования по дополнительным резервам	42		
Расходы по выплате комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	43	67 193,00	88 243,00
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	44	7 349,00	4 951,00
в том числе:			
расходы в виде премии по ценным бумагам	45	7 349,00	4 951,00
Расходы на резервы по сомнительным долгам	46		
Восстановление резервов по сомнительным долгам	47		
Чистые расходы на резервы по сомнительным долгам	48		
Общие и административные расходы	49	371 935,00	267 892,00
в том числе:			
расходы на оплату труда и командировочные	50	232 060,00	163 465,00
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет (кроме корпоративного подоходного налога)	51	32 041,00	33 369,00
расходы по текущей аренде	52	4 703,00	3 555,00
амортизационные отчисления и износ	53	29 783,00	20 393,00
Прочие расходы	54	29 759,00	29 435,00
Итого расходов		1 038 677,00	915 253,00
Прибыль (убыток) за период			
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности			
Итого чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога		131 306,00	181 258,00
Корпоративный подоходный налог, в том числе:		51 329,00	39 793,00
Корпоративный подоходный налог от основной деятельности	55	50 569,00	38 900,00
Корпоративный подоходный налог от иной деятельности	56	760,00	893,00
Чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов		79 977,00	141 465,00
Доля меньшинства	57		
Чистая прибыль (убыток)		79 977,00	141 465,00

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

Первый руководитель _____ Кан Е.П. дата 30.04.2008г.
Главный бухгалтер _____ Чикинова Л.Н. дата 30.04.2008г.
Исполнитель Дюсекенова М.С.
Телефон: 279-61-64
Место для печати

Консолидированный отчет о движении денежных средств (косвенный метод)
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера
АО "СК "Коммекс-Омip"
по состоянию на "1" января 2008 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		131 306,00	181 258
Корректировки на неденежные операционные статьи:		155 610	12 445
амортизационные отчисления и износ	1	180 185,00	17 164
расходы по резервам по сомнительным долгам	2		
нереализованные доходы и расходы от изменения стоимости финансового актива	3		
доходы, начисленные в виде вознаграждения к получению	4		
расходы на выплату вознаграждения	5		
прочие корректировки на неденежные статьи	6	-24 575,00	-4 719
Операционный доход (расход) до изменения в операционных активах и обязательствах		286 916	193 703
(Увеличение) уменьшение в операционных активах		-453 826	-97 221
(Увеличение) уменьшение вкладов размещенных	7	-243 861,00	65 827
(Увеличение) уменьшение ценных бумаг, предназначенных для торговли и имеющихся в наличии для продажи	8	-250 223,00	-201 761
(Увеличение) уменьшение операции "обратное РЕПО"	9		
(Увеличение) уменьшение активов перестрахования	10	4 380,00	-640
(Увеличение) уменьшение страховых премий к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников	11	-30 750,00	56 508
(Увеличение) уменьшение прочей дебиторской задолженности	12	66 911,00	-10 908
(Увеличение) уменьшение займов, предоставленных страхователям	13		
(Увеличение) уменьшение расходов будущих периодов	14	-4 365,00	1 696
(Увеличение) уменьшение прочих активов	15	4 082,00	-7 943
Увеличение (уменьшение) в операционных обязательствах		164 186	-15 763
Увеличение (уменьшение) суммы резерва незаработанной премии (нетто)	16	161 018,00	-23 591
Увеличение (уменьшение) суммы резерва не произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни (нетто)	17		
Увеличение (уменьшение) суммы резерва не произошедших убытков по договорам аннуитета (нетто)	18		
Увеличение (уменьшение) суммы резерва произошедших, но незавершенных убытков (нетто)	19	-26 436,00	31 444
Увеличение (уменьшение) суммы резерва заявленных, но неурегулированных убытков (нетто)	20	14 723,00	-948
Увеличение (уменьшение) суммы дополнительных резервов (нетто)	21		
Увеличение (уменьшение) расчетов с перестраховщиками	22	-1 537,00	-23 241
Увеличение (уменьшение) расчетов с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	23	-1 703,00	689
Увеличение (уменьшение) счетов к уплате по договорам страхования (перестрахования)	24	18 204,00	-12 478
Увеличение (уменьшение) прочей кредиторской задолженности	25	-280,00	14 749
Увеличение (уменьшение) операции "РЕПО"	26		
Увеличение (уменьшение) доходов будущих периодов	27	-149,00	-1 567
Увеличение (уменьшение) прочих обязательств	28	346,00	-820
Увеличение или уменьшение денег от операционной деятельности		-289 640	-112 984
Уплаченный корпоративный подоходный налог	29	51 329,00	39 793
Итого увеличение (уменьшение) денег от операционной деятельности после налогообложения		-340 969	-152 777
Денежные поступления и платежи, связанные с инвестиционной деятельностью			
Покупка (продажа) ценных бумаг, удерживаемых до погашения	30		
Покупка основных средств и нематериальных активов	31	-21 048,00	-16 563
Продажа основных средств и нематериальных активов	32	28 858,00	1 992
Инвестиции в капитал других юридических лиц	33	500,00	312
Прочие поступления и платежи	34	-708 329,00	1 466
Итого увеличение или уменьшение денег от инвестиционной деятельности		-700 019	-12 793
Денежные поступления и платежи, связанные с финансовой деятельностью			
Выпуск акций	35	200 000,00	
Изъятие акции	36	5 625,00	-25
Увеличение (уменьшение) взносов учредителей	36-1	0,00	
Займы полученные	37	0,00	
Выплата дивидендов	38	-225,00	1 161,00
Увеличение (уменьшение) доли меньшинства	39**		
Прочие поступления и платежи	40	528 319,00	-16,00
Итого увеличение или уменьшение денег от финансовой деятельности		733 719	1 120
Итого чистое увеличение или уменьшение денег за отчетный период		-20 353	29 253
Остаток денег и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	40	56 086,00	27 249,00
Остаток денег и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	41	35 733,00	56 502,00

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

Первый руководитель _____ Кан Е.П. дата 30.04.2008г.
Главный бухгалтер _____ Чикунова Л.Н. дата 30.04.2008г.
Исполнитель Дюсенова М.С.
Телефон: 279-61-64
Место для печати

Консолидированный отчет об изменениях в капитале
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера
АО "Страховая компания "Коммекс-Омip"
по состоянию на "1" января 2008 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	100 000,00	15 000,00	-1 451,00	574 565,00	688 114,00		688 114,00
Изменения в учетной политике и корректировка ошибок							
Пересчитанное сальдо на начало предыдущего периода	100 000,00	15 000,00	-1 451,00	574 565,00	688 114,00		688 114,00
Переоценка основных средств			-21,00		-21,00		-21,00
Изменение стоимости ценных бумаг, имеющих в наличии для продажи							0,00
Хеджирование денежных потоков							
Прибыль (убыток) от прочих операций				0,00			
Прибыль (убыток), признанная/ый непосредственно в самом капитале							
Прибыль (убыток) за период				141 465,00			0,00
Всего прибыль (убыток) за период				141 465,00	141 465,00		141 465,00
Дивиденды				-4 719,00	-4 719,00		-4 719,00
Эмиссия акций (взносы)							
Выкупленные акции (взносы)			-25,00		-25,00		-25,00
Внутренние переводы							
в том числе:							
Изменение накопленной переоценки основных средств							
Формирование резервного капитала							
Прочие операции							
Сальдо на начало отчетного периода	100 000,00	15 000,00	-1 497,00	711 311,00	824 814,00		824 814,00
Изменения в учетной политике и корректировка ошибок							
Пересчитанное сальдо на начало отчетного периода	100 000,00	15 000,00	-1 497,00	711 311,00	824 814,00		824 814,00
Переоценка основных средств			710 983,00		710 983,00		710 983,00
Изменение стоимости ценных бумаг, имеющих в наличии для продажи							
Хеджирование денежных потоков							
Прибыль (убыток) от прочих операций							
Прибыль (убыток), признанная/ый непосредственно в самом капитале				-24 575,00	-24 575,00		
Прибыль (убыток) за период				79 977,00	79 977,00		
Всего прибыль (убыток) за период				55 402,00	55 402,00		55 402,00
Дивиденды							0,00
Эмиссия акций (взносы)	200 000,00				200 000,00		200 000,00
Выкупленные акции (взносы)			5 625,00		5 625,00		5 625,00
Внутренние переводы			-182 669,00		-182 669,00		-182 669,00
в том числе:							
Изменение накопленной переоценки основных средств			-182 669,00				
Формирование резервного капитала							
Прочие операции				-5 137,00	-5 137,00		-5 137,00
Сальдо на конец отчетного периода	300 000,00	15 000,00	532 442,00	761 576,00	1 609 018,00		1 609 018,00

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 _____ Кан Е.П. дата 30.04.2008г

Главный бухгалтер _____ Чикунова Л.Н. дата 30.04.2008г

Исполнитель Дюсекенова М.С.

Телефон: 279-61-64

Место для печати