

Бухгалтерский баланс
АО "Страховая компания "Коммекс-Эмир"
(полное наименование страховой (перестраховочной) организации, страхового брокера)
по состоянию на 30.06.2014

(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	149 239.00	112 177.00
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	2	393 154.00	
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	3	3 483 622.00	2 032 948.00
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	4	872 022.00	1 717 562.00
Операции «обратное РЕПО»	5	41 288.00	
Аффинированные драгоценные металлы	6		
Производные инструменты	7		
Активы перестрахования по незаработанным премиям (за вычетом резервов на обесценение)	8	433 918.00	189 948.00
Активы перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	9		
Активы перестрахования по произошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни (за вычетом резервов на обесценение)	10		
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	21 898.00	25 414.00
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	107 515.00	163 887.00
Начисленные комиссионные доходы по перестрахованию	15	32 741.00	29 925.00
Прочая дебиторская задолженность (за вычетом резервов на обесценение)	16	121 117.00	181 837.00
Займы, предоставленные страхователям (за вычетом резервов на обесценение)	17		
Расходы будущих периодов	18	104 303.00	44 525.00
Текущий налоговый актив	19	74 441.00	74 304.00
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	512 064.00	526 507.00
Инвестиционное имущество	24	200.00	
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	25		
Нематериальные активы (нетто)	26	107 727.00	103 262.00
Прочие активы	27	33 713.00	31 564.00
Итого активы	28	6 488 962.00	5 233 860.00
Обязательства			
Резерв незаработанной премии	29	1 757 577.00	1 117 351.00
Резерв произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	30		
Резерв произошедших убытков по договорам аннуитета	31		
Резерв произошедших, но незаявленных убытков	32	512 875.00	665 685.00
Резерв заявленных, но неурегулированных убытков	33	626 814.00	571 969.00
Дополнительные резервы	34		
Займы полученные	35		
Расчеты с перестраховщиками	36	347 275.00	193 837.00
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	37	15 325.00	11 276.00
Расчеты с акционерами по дивидендам	38	1 529.00	1 529.00
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	39	58 005.00	65 201.00
Прочая кредиторская задолженность	40	83 839.00	101 053.00
Оценочные обязательства	41		
Операции «РЕПО»	42		59 107.00
Производные инструменты	43		
Выпущенные облигации	44		
Доходы будущих периодов	45		
Текущее налоговое обязательство	46	13 696.00	13 629.00
Отложенное налоговое обязательство	47	70 686.00	70 686.00
Прочие обязательства	48		
Итого обязательства	49	3 487 621.00	2 871 323.00
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	3 475 870.00	2 106 396.00
Результаты переоценки	55	363 468.00	255 248.00
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	56	-1 152 997.00	-314 107.00
в том числе:			
предыдущих лет	56.1	-1 683 581.00	-351 405.00
отчетного периода	56.2	530 584.00	37 298.00
Итого капитал	57	3 001 341.00	2 362 537.00
Итого капитал и обязательства	58	6 488 962.00	5 233 860.00



Первый руководитель (на период отсутствия – лицо, его заменяющее)
Генеральный директор
Исполнительный директор
Место для печати

Ханин Олег Аркадьевич
(фамилия, имя, отчество)
Чикунова Людмила Николаевна
(фамилия, имя, отчество)
Тян Надежда Романовна
(фамилия, имя, отчество)
244 74 00 вн.123

[Signature] 14.07.2014
(подпись) (дата)
[Signature] 14.07.2014
(подпись) (дата)
[Signature] 14.07.2014
(подпись) (дата)

Отчет о прибылях и убытках

АО "Страховая компания "Коммекс-Өмір"

(полное наименование страховой (перестраховочной) организации, страхового брокера)
по состоянию на 30.06.2014

(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		576 921.00	1 100 089.00	529 811.00	1 012 454.00
Страховые премии, принятые по договорам страхования	1	997 911.00	2 185 777.00	926 602.00	1 755 384.00
Страховые премии, принятые по договорам перестрахования	2			9 519.00	14 445.00
Страховые премии, переданные на перестрахование	3	283 758.00	749 158.00	357 707.00	692 538.00
Чистая сумма страховых премий	4	714 153.00	1 436 619.00	578 414.00	1 077 291.00
Изменение резерва незаработанной премии	5	146 270.00	640 226.00	152 059.00	359 136.00
Изменение активов перестрахования по незаработанным премиям	6	-22 505.00	243 970.00	72 633.00	233 890.00
Чистая сумма заработанных страховых премий	7	545 378.00	1 040 363.00	498 988.00	952 045.00
Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	8	28 763.00	56 442.00	30 579.00	56 463.00
Прочие доходы от страховой деятельности	9	2 780.00	3 284.00	244.00	3 946.00
Доходы от инвестиционной деятельности		-49 657.00	567 715.00	73 676.00	126 471.00
Доходы, связанные с получением вознаграждения	10	100 932.00	180 126.00	81 809.00	168 061.00
из них:					
доходы в виде вознаграждения (купона или дисконта) по ценным бумагам	10.1	99 606.00	178 462.00	81 742.00	167 763.00
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	10.2	1 326.00	1 664.00	67.00	298.00
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто)	11	143 128.00	174 404.00	-15 719.00	-32 695.00
из них:					
доходы (расходы) от купли-продажи ценных бумаг (нетто)	11.1	142 549.00	169 889.00	-19 603.00	-36 831.00
доходы (расходы) от операций «РЕПО» (нетто)	11.2	579.00	4 515.00	3 884.00	4 136.00
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	-302 126.00	189 927.00	6 287.00	-10 198.00
из них:					
доходы (расходы) от изменения стоимости ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка (нетто)	12.1	-201 028.00	-126 338.00	20 572.00	19 287.00
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	12.2	-101 098.00	316 265.00	-14 285.00	-29 485.00
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	8 409.00	23 038.00	1 299.00	1 302.00
Прочие доходы от инвестиционной деятельности	14		220.00		1.00
Доходы от иной деятельности		1 315.00	3 722.00	1 095.00	2 601.00
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов	15	-84.00	-208.00	-509.00	-453.00
Прочие доходы от иной деятельности	16	1 399.00	3 930.00	1 604.00	3 054.00
Прочие доходы	17				
Итого доходов	18	528 579.00	1 671 526.00	604 582.00	1 141 526.00
Расходы					
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	19	312 790.00	556 794.00	237 032.00	495 412.00
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	20	355.00	951.00	1 281.00	1 311.00
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	21	22 160.00	31 622.00	18 661.00	31 252.00
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	22	15 716.00	17 503.00	2 955.00	6 911.00
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	23	275 269.00	508 620.00	216 697.00	458 560.00
Расходы по урегулированию страховых убытков	24	32 645.00	64 069.00	18 221.00	36 582.00
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				

1	2	3	4	5	6
Изменение резерва произошедших, но незаявленных убытков	29	8 010.00	-152 810.00	58 008.00	-53 941.00
Изменение активов перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам	30				
Изменение резерва заявленных, но неурегулированных убытков	31	-15 109.00	54 845.00	-8 983.00	21 460.00
Изменение активов перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам	32	-16 999.00	-3 516.00	1 288.00	-742.00
Изменение дополнительных резервов	33				
Изменение активов перестрахования по дополнительным резервам	34				
Расходы по выплате комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	35	45 660.00	69 144.00	30 510.00	46 251.00
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	36	4 421.00	10 321.00	730.00	1 653.00
из них:					
расходы в виде премии по ценным бумагам	36.1	4 418.00	10 245.00	730.00	1 653.00
Расходы на резервы по обесценению	37	75.00	1 851.00		
Восстановление резервов по обесценению	38	41 748.00	43 335.00		
Чистые расходы на резервы по обесценению	39	-41 673.00	-41 484.00		
Общие и административные расходы	40	328 128.00	618 284.00	307 460.00	591 136.00
из них:					
расходы на оплату труда и командировочные	40.1	194 474.00	374 570.00	179 106.00	342 720.00
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	40.2	27 350.00	49 039.00	23 037.00	42 111.00
расходы по текущей аренде	40.3	13 326.00	23 703.00	11 868.00	23 497.00
Амортизационные отчисления и износ	41	13 595.00	26 898.00	13 237.00	26 606.00
Прочие расходы	42	2 751.00	4 736.00	1 775.00	2 875.00
Итого расходов	43	657 101.00	1 139 241.00	623 130.00	1 105 318.00
Прибыль (убыток) за период	44	-128 522.00	532 285.00	-18 548.00	36 208.00
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	45				
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	46	-128 522.00	532 285.00	-18 548.00	36 208.00
Корпоративный подоходный налог	47		1 701.00	113.00	1 176.00
в том числе:					
от основной деятельности	47.1				
от иной деятельности	47.2		1 701.00	113.00	1 176.00
Итого чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов	48	-128 522.00	530 584.00	-18 661.00	35 032.00

Первый руководитель

Ханин Олег Аркадьевич

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

14.07.2014

(дата)

Главный бухгалтер

Чикунова Людмила Николаевна

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

14.07.2014

(дата)

Исполнитель

Тян Надежда Романовна

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

14.07.2014

(дата)

Телефон

244 74 00 вн.123

Место для печати

