

Бухгалтерский баланс
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера
АО "СК "Коммекс-Омск"
по состоянию на "1" октября 2018 года

		(в тысячах тенге)	
Наименование статьи	Примечание*	на конец отчетного периода	на 31 декабря 200_ года
1	2	3	4
Активы			
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	1	253 441.00	294 273.00
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	2	2 359 941.00	3 946 899.00
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	3	10 270 509.00	7 753 429.00
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	4	82 544.00	80 437.00
Операции <<обратное РЕПО>>	5	3 124 609.00	1 117 146.00
Аффинированные драгоценные металлы	6		
Производные финансовые инструменты	7	0.00	
Активы перестрахования по незаработанным премиям (за вычетом резервов на обесценение)	8	475 169.00	267 724.00
Активы перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	9	130 851.00	157 741.00
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	51 081.00	619 040.00
Страховые премии к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников (за вычетом резервов на обесценение)	13	457 862.00	388 839.00
Начисленные комиссионные доходы по перестрахованию	14	21 391.00	18 585.00
Прочая дебиторская задолженность (за вычетом резервов на обесценение)	15	190 634.00	138 153.00
Займы, предоставленные страхователям (за вычетом резервов на обесценение)	16		
Расходы будущих периодов	17	308 285.00	297 465.00
Текущий налоговый актив	18	138 589.00	189 151.00
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	85 912.00	64 476.00
Основные средства (нетто)	23	761 720.00	721 479.00
Инвестиционное имущество	24	11 001.00	10 899.00
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	25		
Нематериальные активы (нетто)	26	111 906.00	103 126.00
Прочие активы	27		
Итого активы	28	18 835 445.00	16 168 862.00
Обязательства			
Резерв незаработанной премии	29	4 289 186.00	3 123 104.00
Резерв произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	30		
Резерв произошедших убытков по договорам аннуитета	31		
Резерв произошедших, но незаявленных убытков	32	1 476 658.00	1 075 815.00
Резерв заявленных, но неурегулированных убытков	33	1 357 747.00	1 547 666.00
Займы полученные	34		
Расчеты с перестраховщиками	35	150 405.00	197 581.00
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	36	38 178.00	33 274.00
Расчеты с акционерами по дивидендам	37	1 497.00	1 497.00
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	38	46 563.00	33 065.00
Прочая кредиторская задолженность	39	265 221.00	229 909.00
Оценочные обязательства	40	0.00	727.00
Операции «РЕПО»	41	1 095 007.00	836 746.00
Производные финансовые инструменты	42		
Выпущенные облигации	43		
Доходы будущих периодов	44	112 895.00	263 826.00
Текущее налоговое обязательство	45	103 694.00	85 047.00
Отложенное налоговое обязательство	46	89 497.00	89 497.00
Прочие обязательства	47		
Итого обязательства	48	9 026 548.00	7 517 754.00
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	
Стабилизационный резерв	54	1 568.00	19 690.00
Прочие резервы	55	536 790.00	535 686.00
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	56	8 955 539.00	7 780 732.00
в том числе:			
предыдущих лет	56.1	7 798 854.00	6 467 815.00
отчетного периода	56.2	1 156 685.00	1 312 917.00
Итого капитал	57	9 808 897.00	8 651 108.00
Итого капитал и обязательства	58	18 835 445.00	16 168 862.00
Балансовая стоимость одной простой акции		79.22	69.84

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

Первое лицо, подписавшее отчет за период его отсутствия - лицо, его замещающее) Тиесова А.М.

фамилия, имя, отчество (при наличии) подпись

Главный бухгалтер Калдырбек (фамилия, имя, отчество (при наличии))

подпись

Исполнитель Имашев Г.Ж. (фамилия, имя, отчество (при наличии))

подпись

244-66-00
телефон

Дата подписания отчета 05.10.2018

Место для печати (при наличии)

Отчет о прибылях и убытках
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера
АО "СК "Коммекс-Омск"
на "1" октября 2018 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
Доходы		741 105.00	6 737 921.00	470 925.00	4 119 918.00
Доходы от страховой деятельности		801 849.00	8 176 190.00	510 336.00	5 561 081.00
Страховые премии, принятые по договорам страхования	1	1 026.00	27 977.00	5 894.00	45 800.00
Страховые премии, принятые по договорам перестрахования	2	35 145.00	1 109 401.00	66 851.00	1 480 466.00
Чистая сумма страховых премий	4	767 730.00	7 094 766.00	449 379.00	4 126 415.00
Изменение резерва незаработанной премии	5	-49 108.00	1 166 082.00	-85 494.00	409 438.00
Изменение резерва незаработанной премии	6	-84 974.00	207 445.00	-71 897.00	330 706.00
Чистая сумма заработанных страховых премий	7	731 864.00	6 136 129.00	462 976.00	4 047 683.00
Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	8	8 716.00	65 993.00	7 850.00	58 513.00
Прочие доходы от страховой деятельности	9	525.00	535 799.00	99.00	13 722.00
Доходы от инвестиционной деятельности		79 999.00	1 597 561.00	330 362.00	1 617 201.00
Доходы, связанные с получением вознаграждения	10	85 656.00	690 476.00	88 332.00	818 748.00
в том числе:					
доходы в виде вознаграждения (купона или дисконта) по ценным бумагам	10.1	62 767.00	476 332.00	59 570.00	422 105.00
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	10.2	22 889.00	214 144.00	28 762.00	396 643.00
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто)	11	16 852.00	117 263.00	22 864.00	-14 765.00
в том числе:					
доходы (расходы) от купли-продажи ценных бумаг (нетто)	11.1	-249.00	-12 991.00	22 073.00	-14 386.00
доходы (расходы) от операций <<РЕПО>> (нетто)	11.2	17 101.00	130 234.00	791.00	-379.00
доходы (расходы) от операций с аффилированными драгоценными металлами	11.3	0.00	0.00		
доходы (расходы) от операций с производными финансовыми инструментами	11.4				
Доходы (расходы) от переоценки (нетто)	12	-22 509.00	766 913.00	219 166.00	806 294.00
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	-27 677.00	22 073.00	126 600.00	457 969.00
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	5 168.00	744 840.00	92 566.00	348 325.00
доходы (расходы) от переоценки аффилированных 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	22 724.00		6 648.00
Прочие доходы от инвестиционной деятельности	14	0.00	185.00	0.00	276.00
Доходы от иной деятельности		890.00	7 262.00	858.00	9 033.00
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов	15	246.00	3 290.00	-26.00	-487.00
Прочие доходы от иной деятельности	16	644.00	3 972.00	884.00	9 520.00
Прочие доходы	17				
Итого доходов	18	821 994.00	8 342 744.00	802 145.00	5 746 152.00
Расходы					
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	19	244 223.00	2 762 625.00	154 800.00	1 570 892.00
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	20	0.00	13 406.00	746.00	6 530.00
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	21	98.00	518 326.00	20.00	58 916.00
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	22	5 290.00	57 180.00	8 216.00	63 578.00
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	23	238 835.00	2 200 525.00	147 310.00	1 454 928.00
Расходы по урегулированию страховых убытков	24	13 470.00	143 494.00	12 342.00	110 146.00
Изменение резерва непроизошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	25				
Изменение резерва непроизошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	26				
Изменение резерва непроизошедших убытков по договорам аннуитета	27				
Изменение резерва непроизошедших убытков по договорам аннуитета	28				
Изменение резерва произошедших, но незаявленных убытков	29	-50 082.00	400 843.00	52 684.00	309 516.00
Изменение резерва произошедших, но незаявленных убытков	30	5 058.00	-26 890.00	34 280.00	85 345.00
Изменение резерва произошедших, но незарегулированных убытков	31	77 993.00	-189 919.00	544 604.00	629 385.00
Изменение резерва произошедших, но незарегулированных убытков	32	14 221.00	-567 959.00	460 786.00	500 197.00
Расходы по выплате комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	33	48 150.00	415 384.00	32 106.00	328 761.00
Расходы, связанные с расторжением договора страхования (перестрахования)	34	82 069.00	650 282.00	46 448.00	376 734.00
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	35	2 477.00	25 259.00	3 401.00	13 679.00
в том числе:					
расходы в виде премии по ценным бумагам	35.1	2 477.00	25 259.00	3 401.00	13 679.00
Расходы на резервы по обесценению	36	1 821.00	8 285.00	0.00	1 669.00
Восстановление резервов по обесценению	37	0.00	1 017.00	11.00	1 126.00
Чистые расходы на резервы по обесценению	38	1 821.00	7 268.00	-11.00	543.00
Общие и административные расходы	39	409 844.00	2 829 935.00	201 128.00	1 558 281.00
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	39.1	316 086.00	1 787 030.00	132 388.00	1 069 049.00
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	39.2	24 767.00	200 835.00	15 924.00	128 324.00
расходы по текущей аренде	39.3	7 847.00	64 874.00	6 864.00	52 047.00
Амортизационные отчисления и износ	40	4 582.00	37 225.00	3 885.00	35 199.00
Прочие расходы	41	1 741.00	34 465.00	575.00	26 767.00
Итого расходов	42	807 039.00	7 112 385.00	545 521.00	4 223 198.00
Прибыль (убыток) за период	43	14 955.00	1 230 359.00	256 624.00	1 522 954.00
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	44				
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	45	14 955.00	1 230 359.00	256 624.00	1 522 954.00
Корпоративный подоходный налог	46	3 434.00	73 674.00	10 395.00	131 816.00
в том числе:					
от основной деятельности	46.1	3 434.00	73 674.00	10 395.00	131 816.00
от иной деятельности	46.2	0.00	0.00	0.00	0.00
Итого чистой прибыли (убыток) после уплаты налогов	47	11 521.00	1 156 685.00	246 229.00	1 391 138.00

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

Первый руководитель _____ Тиссова А.М. дата _____
Главный бухгалтер _____ Кадырбекова Г.К. дата _____
Исполнитель _____ Иманбаева Г.Ж.
Телефон _____
Место для печати _____

Отчет об изменениях в капитале
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера
АО "СК "Коммекс-Омір"
по состоянию на "1" октября 2018 года

(в тысячах тенге)

	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	887 786.00	6 134 573.00	7 337 359.00		7 337 359.00
Изменения в учетной политике и корректировка ошибок							
Пересчитанное сальдо на начало предыдущего периода	300 000.00	15 000.00	887 786.00	6 134 573.00	7 337 359.00		7 337 359.00
Переоценка основных средств					0.00		0.00
Изменение стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи			832.00		832.00		832.00
Хеджирование денежных потоков							
Прибыль (убыток) от прочих операций							
Прибыль (убыток), признанная/ый непосредственно в самом капитале							
Прибыль (убыток) за период				1 312 917.00	1 312 917.00		1 312 917.00
Всего прибыль (убыток) за период				1 312 917.00	1 312 917.00		1 312 917.00
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			-333 242.00	333 242.00	0.00		0.00
Сальдо на начало отчетного 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 отчетного 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, имеющихся в наличии для продажи			1 104.00		1 104.00		1 104.00
Хеджирование денежных потоков							
Прибыль (убыток) от прочих операций				0.00	0.00		0.00
Прибыль (убыток), признанная/ый непосредственно в самом капитале							
Прибыль (убыток) за период				1 156 685.00	1 156 685.00		1 156 685.00
Всего прибыль (убыток) за период				1 156 685.00	1 156 685.00		1 156 685.00
Дивиденды							
Эмиссия акций (взносы)							
Выкупленные акции (взносы)							
Внутренние переводы			0.00		0.00		0.00
в том числе:							
Изменение накопленной переоценки основных средств					0.00		0.00
Формирование резервного капитала							
Прочие операции			-18 122.00	18 122.00	0.00		0.00
Сальдо на конец отчетного периода	300 000.00	15 000.00	538 358.00	8 955 539.00	9 808 897.00		9 808 897.00

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 Г.Ж.
Телефон _____
Место для печати _____



Отчет о движении денежных средств (косвенный метод)
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера
АО "СК "Коммекс-Омip"
по состоянию на "1" октября 2018 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		1 230 359.00	1 522 954.00
Корректировки на неденежные операционные статьи:		29 657.00	27 453.00
амортизационные отчисления и износ	1	37 328.00	26 909.00
расходы по резервам по сомнительным долгам	2	-6 842.00	544.00
нереализованные доходы и расходы от изменения стоимости финансового актива	3		
прочие корректировки на неденежные статьи	6	-829.00	
Операционный доход (расход) до изменения в операционных активах и обязательствах		1 260 016.00	1 550 407.00
(Увеличение) уменьшение в операционных активах		-2 658 291.00	-2 365 342.00
(Увеличение) уменьшение вкладов размещенных	7	1 586 958.00	1 939 936.00
(Увеличение) уменьшение ценных бумаг, предназначенных для торговли и имеющихся в наличии для продажи	8	-2 519 187.00	-3 595 342.00
(Увеличение) уменьшение операции "обратное РЕПО"	9	-2 007 463.00	-69 077.00
(Увеличение) уменьшение активов перестрахования	10	387 404.00	-916 248.00
(Увеличение) уменьшение страховых премий к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников	11	-69 023.00	284 801.00
(Увеличение) уменьшение начисленных комиссионных доходов по перестрахованию	43405	-2 806.00	45 956.00
(Увеличение) уменьшение прочей дебиторской задолженности	12	-73 916.00	-78 522.00
(Увеличение) уменьшение займов, предоставленных страхователям	13		
(Увеличение) уменьшение расходов будущих периодов	14	-10 820.00	4 569.00
(Увеличение) уменьшение прочих активов	15	50 562.00	18 585.00
Увеличение (уменьшение) в операционных обязательствах		1 509 522.00	1 000 664.00
Увеличение (уменьшение) суммы резерва незаработанной премии	16	1 166 082.00	409 438.00
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	400 843.00	309 516.00
Увеличение (уменьшение) суммы резерва заявленных, но неурегулированных убытков	20	-189 919.00	629 385.00
Увеличение (уменьшение) суммы дополнительных резервов	21		
Увеличение (уменьшение) расчетов с перестраховщиками	22	-47 175.00	-244 985.00
Увеличение (уменьшение) расчетов с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	23	4 904.00	-21 087.00
Увеличение (уменьшение) счетов к уплате по договорам страхования (перестрахования)	24	13 498.00	4 385.00
Увеличение (уменьшение) прочей кредиторской задолженности	25	35 312.00	-44 448.00
Увеличение (уменьшение) операции "РЕПО"	26	258 261.00	
Увеличение (уменьшение) доходов будущих периодов	27	-150 931.00	-82 113.00
Увеличение (уменьшение) прочих обязательств	28	18 647.00	40 573.00
Увеличение или уменьшение денег от операционной деятельности		-1 148 769.00	-1 364 678.00
Уплаченный корпоративный подоходный налог	29	73 674.00	131 816.00
Итого увеличение (уменьшение) денег от операционной деятельности после налогообложения		-1 222 443.00	-1 496 494.00
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	-88 855.00	-42 628.00
Продажа основных средств и нематериальных активов	32	2 700.00	1 988.00
Инвестиции в капитал других юридических лиц	33	0.00	
Прочие поступления и платежи	34	6 646.00	7 614.00
Итого увеличение или уменьшение денег от инвестиционной деятельности		-79 509.00	-33 026.00
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	1 104.00	2 185.00
Итого увеличение или уменьшение денег от финансовой деятельности		1 104.00	2 185.00
Итого чистое увеличение или уменьшение денег за отчетный период		-40 832.00	23 072.00
Остаток денег и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	40	294 273.00	128 269.00
Остаток денег и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	41	253 441.00	151 341.00

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

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