Консолидированный бухгалтерский баланс
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера
АО "Страховая компания "Коммеск-Омір"
по состоянию на "1" апреля 2009 года

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Примечание*	на конец отчетного периода	на 31 декабря 200_ года
1	2	3	4
Активы		2 799 329	2 706 259
Деньги и денежные эквиваленты	1	36 116	33 885
Вклады размещенные (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	2	313 761	416 472
Ценные бумаги, предназначенные для торговли	3	786 447	985 821
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	4	25 842	17 666
Операция "обратное РЕПО"	5	108 210	
Аффинированные драгоценные металлы	6		
Производные финансовые инструменты	7		
Активы перестрахования по незаработанным премиям (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	8	27 113	13 753
Активы перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	9	5 470	2 847
Активы перестрахования по не произошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	10	0	
Активы перестрахования по не произошедшим убыткам по договорам аннуитета (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	11	0	
Активы перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	12	2 865	
Активы перестрахования по дополнительным резервам (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	13	0	
Страховые премии к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	14	42 149	64 181
Прочая дебиторская задолженность (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	15	39 855	14 423
Займы, предоставленные страхователям (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	16	0	
Расходы будущих периодов	17	677	8 496
Налоговое требование	18	768	1 885
Отсроченное налоговое требование	19	27 941	27 941
Прочие активы	20	7 171	2 749
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	21	740 015	478 716
Инвестиции в капитал других юридических лиц	22	0	0
Основные средства (нетто)	23	532 930	628 652
Инвестиционное имущество	24	93 122	
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	25		
Нематериальные активы (нетто)	26	8 877	8 772
Обязательства		918 314	966 886
Резерв незаработанной премии	27	610 087	692 221
Резерв не произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	28		
Резерв не произошедших убытков по договорам аннуитета	29		
Резерв произошедших, но незаявленных убытков	30	108 403	64 274
Резерв заявленных, но неурегулированных убытков	31	96 816	83 294
Дополнительные резервы	32		
Займы полученные	33		
Расчеты с перестраховщиками	34	27 899	5 093
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	35	1 095	860
Расчеты с акционерами по дивидендам	36	1 648	1 715
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	37	15 050	58 563
Прочая кредиторская задолженность	38	31 250	38 350
Оценочные обязательства	39	7 391	
Операция "РЕПО"	40		
Производные финансовые инструменты	41		
Доходы будущих периодов	42		
Налоговое обязательство	43	5 872	10 283
Отсроченное налоговое обязательство	44	2 524	2 524
Прочие обязательства	45	10 279	9 709
Капитал		1 881 015	1 739 373
Уставный капитал (взносы учредителей)	46	300 000	300 000
Изъятый капитал (взносы учредителей)	47		
Резервный капитал	48	15 000	15 000
Резерв предупредительных мероприятий	49		
Результаты переоценки	50	532 326	532 326
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	51	1 033 689	892 047
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) предыдущих лет	52	892 047	746 694
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	53	141 642	145 353
Итого капитал и обязательства		2 799 329	2 706 259

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

Первый руководитель _____ Жеребятьев Д.И. дата 04.05.2009г.
 Главный бухгалтер _____ Чикунова Л.Н. дата 04.05.2009г.
 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" апреля 2009 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>		382 708,00	349 365,00
Страховые премии, принятые по договорам страхования	1	315 456,00	386 421
Страховые премии, принятые по договорам перестрахования	2	4 094,00	3 898
Страховые премии, переданные на перестрахование	3	35 708,00	34 946
Чистая сумма заработанных страховых премий	4	283 842,00	355 373,00
Изменение резерва незаработанной премии	5	-82 134,00	24 913
Изменение активов перестрахования по незаработанным премиям	6	13 360,00	16 554
Чистая сумма заработанных страховых премий	7	379 336,00	347 014,00
Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	8	2 974,00	2 351,00
Прочие доходы от страховой деятельности	9	398,00	
<i>Доходы от инвестиционной деятельности</i>		111 891,00	29 369,00
<i>Доходы, связанные с получением вознаграждения</i>	10	74 362,00	32 909,00
в том числе:			
доходы в виде вознаграждения (купона/дисконта) по ценным бумагам	11	62 525,00	26 763
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	12	11 837,00	6 146
<i>Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто):</i>	13	-1 367,00	-3 137,00
в том числе:			
доходы (расходы) от купли/продажи ценных бумаг (нетто)	14	-1 751,00	-3 137,00
доходы (расходы) от операции "РЕПО" (нетто)	15	384,00	
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	38 882,00	-403,00
в том числе:			
доходы (расходы) от изменения стоимости ценных бумаг, предназначенных для торговли(нетто)	19	-109 485,00	-384
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты(нетто)	20	148 367,00	-19
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>Прочие доходы от инвестиционной деятельности</i>	24	14,00	
<i>Доходы от иной деятельности</i>		2 157,00	1 749,00
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов	25	-124,00	-38,00
Прочие доходы от иной деятельности	26	2 281,00	1 787,00
Итого доходов		496 756,00	380 483,00
Расходы			
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	27	149 297,00	184 057,00
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	28	2 656,00	2 681,00
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	29	2 460,00	19 727,00
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	30	0,00	2 576,00
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	31	149 493,00	164 435,00
Расходы по урегулированию страховых убытков	32	4 944,00	4 958,00
Изменение резерва не произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	33		
Изменение резерва не произошедших убытков по договорам аннуитета	34		
Изменение резерва произошедших, но незаявленных убытков	35		
Изменение резерва произошедших, но незаявленных убытков	36		
Изменение резерва произошедших, но незаявленных убытков	37	44 129,00	-887,00
Изменение резерва заявленных, но неурегулированных убытков	38	2 623,00	100,00
Изменение резерва заявленных, но неурегулированных убытков	39	13 522,00	10 833,00
Изменение резерва заявленных, но неурегулированных убытков	40	2 865,00	30,00
Изменение дополнительных резервов	41		
Изменение резерва по дополнительным резервам	42		
Расходы по выплате комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	43	24 605,00	22 315,00
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	44	2 735,00	1 860,00
в том числе:			
расходы в виде премии по ценным бумагам	45	958,00	1 860,00
Расходы на резервы по сомнительным долгам	46	0,00	
Восстановление резервов по сомнительным долгам	47	0,00	
Чистые расходы на резервы по сомнительным долгам	48	0,00	
Общие и административные расходы	49	104 549,00	115 081,00
в том числе:			
расходы на оплату труда и командировочные	50	71 180,00	83 088
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет (кроме корпоративного подоходного налога)	51	8 747,00	7 870
расходы по текущей аренде	52	1 554,00	1 390
амортизационные отчисления и износ	53	7 502,00	8 275
Прочие расходы	54	7 615,00	8 066
Итого расходов		346 104,00	326 531,00
Прибыль (убыток) за период			
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности			
Итого чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога		150 652,00	53 952,00
Корпоративный подоходный налог, в том числе:		9 010,00	14 950,00
Корпоративный подоходный налог от основной деятельности	55	8 898,00	14 809
Корпоративный подоходный налог от иной деятельности	56	112,00	141
Чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов		141 642,00	39 002,00
Доля меньшинства	57		
Чистая прибыль (убыток)		141 642,00	39 002,00

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

Первый руководитель _____ Жеребятъев Д.И. дата 04.05.2009г.
Главный бухгалтер _____ Чикунова Л.Н. дата 04.05.2009г.
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-Омип"
по состоянию на "1" апреля 2009 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		150 652,00	53 952
Корректировки на неденежные операционные статьи:		6 952	-46 010
амортизационные отчисления и износ	1	6 952,00	7 766
расходы по резервам по сомнительным долгам	2		
нереализованные доходы и расходы от изменения стоимости финансового актива	3		
прочие корректировки на неденежные статьи	6		-53 776
Операционный доход (расход) до изменения в операционных активах и обязательствах		157 604	7 942
(Увеличение) уменьшение в операционных активах		167 528	-13 981
(Увеличение) уменьшение вкладов размещенных	7	102 711,00	-64 416
(Увеличение) уменьшение ценных бумаг, предназначенных для торговли и имеющихся в наличии для продажи	8	191 198,00	-6 384
(Увеличение) уменьшение операции "обратное РЕПО"	9	-108 210,00	
(Увеличение) уменьшение активов перестрахования	10	-18 848,00	-16 684
(Увеличение) уменьшение страховых премий к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников	11	22 032,00	19 819
(Увеличение) уменьшение начисленных комиссионных доходов по перестрахованию	11-1		
(Увеличение) уменьшение прочей дебиторской задолженности	12	-30 067,00	48 724
(Увеличение) уменьшение займов, предоставленных страхователям	13		
(Увеличение) уменьшение расходов будущих периодов	14	7 911,00	5 520
(Увеличение) уменьшение прочих активов	15	801,00	-560
Увеличение (уменьшение) в операционных обязательствах		-48 068	37 244
Увеличение (уменьшение) суммы резерва незаработанной премии	16	-82 134,00	24 913
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	44 129,00	-887
Увеличение (уменьшение) суммы резерва заявленных, но неурегулированных убытков	20	13 522,00	10 833
Увеличение (уменьшение) суммы дополнительных резервов	21		
Увеличение (уменьшение) расчетов с перестраховщиками	22	22 806,00	19 872
Увеличение (уменьшение) расчетов с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	23	234,00	1 291
Увеличение (уменьшение) счетов к уплате по договорам страхования (перестрахования)	24	-43 513,00	-30 582
Увеличение (уменьшение) прочей кредиторской задолженности	25	-6 320,00	13 761
Увеличение (уменьшение) операции "РЕПО"	26		
Увеличение (уменьшение) доходов будущих периодов	27		-10
Увеличение (уменьшение) прочих обязательств	28	3 208,00	-1 947
Увеличение или уменьшение денег от операционной деятельности		119 460	23 263
Уплаченный корпоративный подоходный налог	29	9 010,00	14 950
Итого увеличение (уменьшение) денег от операционной деятельности после налогообложения		110 450	8 313
Денежные поступления и платежи, связанные с инвестиционной деятельностью			
Покупка (продажа) ценных бумаг, удерживаемых до погашения	30	-261 299,00	
Покупка основных средств и нематериальных активов	31	-5 127,00	-6 790
Продажа основных средств и нематериальных активов	32	361,00	195
Инвестиции в капитал других юридических лиц	33		
Прочие поступления и платежи	34	309,00	703
Итого увеличение или уменьшение денег от инвестиционной деятельности		-265 756	-5 892
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	-67,00	-19,00
Увеличение (уменьшение) доли меньшинства	39**		
Прочие поступления и платежи	40		
Итого увеличение или уменьшение денег от финансовой деятельности		-67	-19
Итого чистое увеличение или уменьшение денег за отчетный период		2 231	10 344
Остаток денег и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	40	33 885,00	35 733,00
Остаток денег и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	41	36 116,00	46 077,00

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

Первый руководитель _____ Жеребятъев Д.И. дата 04.05.2009г.

Главный бухгалтер _____ Чикунова Л.Н. дата 04.05.2009г.

Исполнитель Дюсекенова М.С.

Телефон: 279-61-64

Место для печати

Консолидированный отчет об изменениях в капитале
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера
АО "Страховая компания "Коммекс-Омір"
по состоянию на "1" апреля 2009 года

(в тысячах тенге)

1	Капитал родительской организации					Доля мень- шинства	Итого капитал
	Устав-ный капитал	Резервный капитал	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (убыток)	Всего		
2	3	4	5	6	7	8	
Сальдо на начало предыдущего периода	300 000,00	15 000,00	532 442,00	761 576,00	1 609 018,00		1 609 018,00
Изменения в учетной политике и корректировка ошибок							
Пересчитанное сальдо на начало предыдущего периода	300 000,00	15 000,00	532 442,00	761 576,00	1 609 018,00		1 609 018,00
Переоценка основных средств			-116,00		-116,00		-116,00
Изменение стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи							
Хеджирование денежных потоков							
Прибыль (убыток) от прочих операций							
Прибыль (убыток), признанная/ый непосредственно в самом капитале				-14 882,00	-14 882,00		-14 882,00
Прибыль (убыток) за период				145 353,00	145 353,00		145 353,00
Всего прибыль (убыток) за период				130 471,00	130 471,00		130 471,00
Дивиденды							
Эмиссия акций (взносы)							
Выкупленные акции (взносы)							
Внутренние переводы							
в том числе:							
Изменение накопленной переоценки основных средств				-182 669,00			
Формирование резервного капитала							
Прочие операции							
Сальдо на начало отчетного периода	300 000,00	15 000,00	532 326,00	892 047,00	1 739 373,00		1 739 373,00
Изменения в учетной политике и корректировка ошибок							
Пересчитанное сальдо на начало отчетного периода	300 000,00	15 000,00	532 326,00	892 047,00	1 739 373,00		1 739 373,00
Переоценка основных средств							
Изменение стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи							
Хеджирование денежных потоков							
Прибыль (убыток) от прочих операций							
Прибыль (убыток), признанная/ый непосредственно в самом капитале							
Прибыль (убыток) за период				141 642,00	141 642,00		141 642,00
Всего прибыль (убыток) за период				141 642,00	141 642,00		141 642,00
Дивиденды							
Эмиссия акций (взносы)							
Выкупленные акции (взносы)							
Внутренние переводы							
в том числе:							
Изменение накопленной переоценки основных средств							
Формирование резервного капитала							
Прочие операции							
Сальдо на конец отчетного периода	300 000,00	15 000,00	532 326,00	1 033 689,00	1 881 015,00		1 881 015,00

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 _____ Жеребятъев Д.И. дата 04.05.2009г

Главный бухгалтер _____ Чикунова Л.Н. дата 04.05.2009г

Исполнитель Дюсеменова М.С.

Телефон: 279-61-64

Место для печати