

Неконсолидированный бухгалтерский баланс  
страховой (перестраховочной) организации  
АО "Казахинстрах"  
по состоянию на "1" января 2006 года

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Примечание*	на конец отчетного года	на конец предыдущего года
1	2	3	4
Активы		3 794 299.00	3 507 509.00
Деньги	1	184 124.00	307 739.00
Вклады размещенные (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	2	278 241.00	333 292.00
Ценные бумаги, предназначенные для торговли (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	3		
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	4	1 546 670.00	293 218.00
Операция "обратное РЕПО"	5		
Суммы к получению от перестраховщиков (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	6	30 451.00	27 321.00
Страховые премии к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	7	553 746.00	1 353 753.00
Прочая дебиторская задолженность (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	8	297 849.00	63 055.00
Займы, предоставленные страхователям (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	9		
Расходы будущих периодов	10	1 881.00	2 026.00
Налоговое требование	11	633.00	
Отсроченное налоговое требование	12	11 443.00	50 592.00
Прочие активы(за вычетом резервов на возможные потери)	13	1 423.00	4 316.00
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов по сомнительным долгам)	14	734 355.00	757 880.00
Инвестиции в капитал других юридических лиц	15		
Основные средства (за вычетом амортизации)	16	153 039.00	314 100.00
Нематериальные активы (за вычетом амортизации)	17	444.00	217.00
Обязательства		1 815 442.00	2 033 750.00
Резерв незаработанной премии, общая сумма	18	2 462 740.00	2 174 515.00
Доля перестраховщика в резерве незаработанной премии	19	1 347 268.00	1 571 035.00
Чистая сумма резерва незаработанной премии	20	1 115 472.00	603 480.00
Резерв не произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни, общая сумма	21		
Доля перестраховщика в резерве не произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	22		
Чистая сумма резерва не произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	23		
Резерв не произошедших убытков по договорам аннуитета, общая сумма	24		
Доля перестраховщика в резерве не произошедших убытков по договорам аннуитета	25		
Чистая сумма резерва не произошедших убытков по договорам аннуитета	26		
Резерв произошедших, но незаявленных убытков, общая сумма	27	184 220.00	193 183.00
Доля перестраховщика в резерве произошедших, но незаявленных убытков	28	61 793.00	168 720.00
Чистая сумма резерва произошедших, но незаявленных убытков	29	122 427.00	24 463.00
Резерв заявленных, но неурегулированных убытков, общая сумма	30	369 206.00	17 150.00
Доля перестраховщика в резерве заявленных, но неурегулированных убытков	31	284 143.00	
Чистая сумма резерва заявленных, но неурегулированных убытков	32	85 063.00	17 150.00
Дополнительные резервы, общая сумма	33		
Доля перестраховщика в дополнительных резервах	34		
Чистая сумма дополнительных резервов	35		
Займы полученные	36		
Расчеты с перестраховщиками	37	278 937.00	1 261 319.00
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	38	9 116.00	6 330.00
Расчеты с акционерами по дивидендам	39		
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	40	9 733.00	31 241.00
Прочая кредиторская задолженность	41	101 822.00	50 913.00
Операция "РЕПО"	42		
Доходы будущих периодов	43	70 110.00	12 520.00
Налоговое обязательство	44	19 495.00	24 832.00
Отсроченное налоговое обязательство	45		
Прочие обязательства	46	3 267.00	1 502.00
Доля меньшинства	47		
Собственный капитал		1 978 857.00	1 473 759.00
Уставный капитал	48	540 010.00	540 010.00
Премии (дополнительный оплаченный капитал)	49		
Изъятый капитал	50		
Резервный капитал	51	217 655.00	217 655.00
Резерв предупредительных мероприятий	52		
Результаты переоценки	53	-749.00	4 524.00
Нераспределенный доход (непокрытый убыток):	54	1 221 941.00	711 570.00
нераспределенный доход (непокрытый убыток) предыдущих лет	55	711 570.00	99 133.00
нераспределенный доход (непокрытый убыток) отчетного периода	56	510 371.00	612 437.00
Итого собственный капитал и обязательства		3 794 299.00	3 507 509.00

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

\*\* Данная строка заполняется при составлении консолидированной финансовой отчетности

Первый руководитель \_\_\_\_\_ Медеушеева Д.Т.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Патока Н.Ю.

Исполнитель \_\_\_\_\_

Место для печати

Неконсолидированный отчет о доходах и расходах  
 страховой (перестраховочной) организации  
 АО "Казахинстрах"  
 по состоянию на "1" января 2006 года

(в тысячах тенге)			
Наименование статьи	Примечание*	за отчетный год	за предыдущий год
1	2	3	4
<b>Доходы</b>			
Доходы от страховой деятельности		2 606 180.00	1 889 876.00
Страховые премии, общая сумма	1	7 258 498.00	6 480 867.00
Страховые премии, переданные на перестрахование	2	4 256 896.00	4 701 025.00
Чистая сумма страховых премий	3	3 001 602.00	1 779 842.00
Изменение резерва незаработанной премии, общая сумма	4	288 225.00	-560 717.00
Изменение доли перестраховщика в резерве незаработанной премии	5	-223 767.00	-634 950.00
Чистая сумма резерва незаработанной премии	6	511 992.00	74 233.00
Чистая сумма заработанных страховых премий	7	2 489 610.00	1 705 609.00
Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	8	116 570.00	184 267.00
Доходы от инвестиционной деятельности		148 582.00	50 946.00
Доходы, связанные с получением вознаграждения	9	148 667.00	92 968.00
в том числе:			
доходы в виде вознаграждения (купона/дисконта) по ценным бумагам	10	120 521.00	72 566.00
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	11	28 146.00	20 402.00
Доходы (убытки) по операциям с финансовыми активами (нетто):	12	-1 664.00	19 370.00
в том числе:			
доходы (убытки) от купли/продажи ценных бумаг (нетто)	13	-1 920.00	19 370.00
доходы (убытки) от операции "РЕПО" (нетто)	14	256.00	
Доходы (убытки) от переоценки (нетто):	15	887.00	-53 246.00
в том числе:			
доходы (убытки) от изменения стоимости ценных бумаг, предназначенных для торговли и имеющихся в наличии для продажи (нетто)	16	2 722.00	-51 816.00
доходы (убытки) от переоценки иностранной валюты (нетто)	17	-1 835.00	-1 430.00
Доходы от участия в капитале других юридических лиц	18		
Прочие доходы от инвестиционной деятельности	19	692.00	-8 146.00
Доходы от иной деятельности		7 922.00	29 627.00
Доходы (убытки) от реализации активов и получения (передачи) активов	20	7 654.00	-2 134.00
Доход (убыток) от чрезвычайных обстоятельств	21		
Прочие доходы от иной деятельности	22	268.00	31 761.00
Итого доходов		2 762 684.00	1 970 449.00
<b>Расходы</b>			
Расходы по осуществлению страховых выплат, общая сумма	23	1 107 430.00	1 050 304.00
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	24	392 413.00	388 422.00
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	25	4 447.00	8 575.00
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	26	710 570.00	653 307.00
Расходы по урегулированию страховых убытков	27	6 172.00	6 285.00
Изменение резерва не произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни, общая сумма	28		
Изменение доли перестраховщика в резерве не произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	29		
Чистая сумма изменений резерва не произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	30		
Изменение резерва не произошедших убытков по договорам аннуитета, общая сумма	31		
Изменение доли перестраховщика в резерве не произошедших убытков по договорам аннуитета	32		
Чистая сумма изменений резерва не произошедших убытков по договорам аннуитета	33		
Изменение резерва произошедших, но незаявленных убытков, общая сумма	34	-8 963.00	-381 855.00
Изменение доли перестраховщика в резерве произошедших, но незаявленных убытков	35	-106 927.00	-268 243.00
Чистая сумма изменений резерва произошедших, но незаявленных убытков	36	97 964.00	-113 612.00
Изменение резерва заявленных, но неурегулированных убытков, общая сумма	37	352 056.00	-311 866.00
Изменение доли перестраховщика в резерве заявленных, но неурегулированных убытков	38	284 143.00	-298 694.00
Чистая сумма изменений резерва заявленных, но неурегулированных убытков	39	67 913.00	-13 172.00
Изменение дополнительных резервов, общая сумма	40		
Изменение доли перестраховщика в дополнительных резервах	41		
Чистая сумма изменений дополнительных резервов	42		
Расходы по выплате комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	43	598 629.00	380 633.00
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	44	7 213.00	3 510.00
в том числе:			
расходы в виде премии по ценным бумагам	46	7 213.00	2 965.00
Расходы на резервы по сомнительным долгам	47	26 131.00	16 225.00
Восстановление резервов по сомнительным долгам	48	2 239.00	
Чистые расходы на резервы по сомнительным долгам	49	23 892.00	16 225.00
Общие и административные расходы	50	588 961.00	343 080.00
в том числе:			
расходы на оплату труда и командировочные	51	303 822.00	158 436.00
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет (кроме корпоративного подоходного налога)	52	39 515.00	22 099.00
расходы по текущей аренде	53	39 043.00	5 011.00
амортизационные отчисления и износ	54	20 927.00	16 391.00
Прочие расходы	55	7 158.00	2 184.00
Итого расходов		2 108 472.00	1 278 440.00
Итого чистый доход (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога		654 212.00	692 009.00
Корпоративный подоходный налог, в том числе:		143 841.00	79 572.00
Корпоративный подоходный налог от основной деятельности	56	122 979.00	79 006.00
Корпоративный подоходный налог от иной деятельности	57	20 862.00	566.00
Чистый доход (убыток) после уплаты налогов		510 371.00	612 437.00
Доля меньшинства	58**		
Чистый доход (убыток)		510 371.00	612 437.00

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

\*\* Данная строка заполняется при составлении консолидированной финансовой отчетности

Первый руководитель \_\_\_\_\_ Медеушеева Д.Т.  
 Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Патока Н.Ю.  
 Исполнитель \_\_\_\_\_  
 Место для печати \_\_\_\_\_

Неконсолидированный отчет о движении денег (косвенный метод)  
страховой (перестраховочной) организации  
АО "Казахинстрах"  
по состоянию на "1" января 2006 года

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Примечание*	за отчетный год	за предыдущий год
1	2	3	4
Доход (убыток) до налогообложения		654 212.00	692 009.00
Корректировки на неденежные операционные статьи:		6 855.00	-132 939.00
амортизационные отчисления и износ	1	20 927.00	16 391.00
расходы по резервам по сомнительным долгам	2	23 892.00	16 225.00
нереализованные доходы и расходы от изменения стоимости финансового актива	3	5 273.00	53 246.00
доходы, начисленные в виде вознаграждения к получению	4	-11 616.00	-38 311.00
расходы на выплату вознаграждения	5	7 213.00	
прочие корректировки на неденежные статьи	6	-38 834.00	-180 490.00
Операционный доход (убыток) до изменения в операционных активах и обязательствах		661 067.00	559 070.00
(Увеличение) уменьшение в операционных активах		-633 913.00	-699 839.00
(Увеличение) уменьшение вкладов размещенных	7	55 051.00	34 214.00
(Увеличение) уменьшение ценных бумаг, предназначенных для торговли и имеющихся в наличии для продажи	8	-1 253 452.00	233 526.00
(Увеличение) уменьшение операции "обратное РЕПО"	9		
(Увеличение) уменьшение сумм к получению от перестраховщиков	10	-3 130.00	-26 713.00
(Увеличение) уменьшение страховых премий к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников	11	800 007.00	-1 041 253.00
(Увеличение) уменьшение прочей дебиторской задолженности	12	-234 794.00	147 488.00
(Увеличение) уменьшение займов, предоставленных страхователям	13		
(Увеличение) уменьшение расходов будущих периодов	14	145.00	-249.00
(Увеличение) уменьшение прочих активов	15	2 260.00	-46 852.00
Увеличение (уменьшение) в операционных обязательствах		-218 308.00	972 075.00
Увеличение (уменьшение) чистой суммы резерва незаработанной премии	16	511 992.00	74 233.00
Увеличение (уменьшение) чистой суммы резерва не произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	17		
Увеличение (уменьшение) чистой суммы резерва не произошедших убытков по договорам аннуитета	18		
Увеличение (уменьшение) чистой суммы резерва произошедших, но незаявленных убытков	19	97 964.00	-113 613.00
Увеличение (уменьшение) чистой суммы резерва заявленных, но неурегулированных убытков	20	67 913.00	-13 172.00
Увеличение (уменьшение) чистой суммы дополнительных резервов	21		
Увеличение (уменьшение) расчетов с перестраховщиками	22	-982 382.00	970 140.00
Увеличение (уменьшение) расчетов с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	23	2 786.00	3 987.00
Увеличение (уменьшение) счетов к уплате по договорам страхования (перестрахования)	24	-21 508.00	14 790.00
Увеличение (уменьшение) прочей кредиторской задолженности	25	50 909.00	22 492.00
Увеличение (уменьшение) операции "РЕПО"	26		
Увеличение (уменьшение) доходов будущих периодов	27	57 590.00	12 520.00
Увеличение (уменьшение) прочих обязательств	28	-3 572.00	698.00
Увеличение или уменьшение денег от операционной деятельности		-852 221.00	272 236.00
Уплаченный корпоративный подоходный налог	29	114 591.00	117 847.00
Итого увеличение (уменьшение) денег от операционной деятельности после налогообложения		-966 812.00	154 389.00
Денежные поступления и платежи, связанные с инвестиционной деятельностью			
Покупка (продажа) ценных бумаг, удерживаемых до погашения	30	23 525.00	-371 249.00
Покупка основных средств и нематериальных активов	31	-50 837.00	-210 817.00
Продажа основных средств и нематериальных активов	32	209 442.00	974.00
Инвестиции в капитал других юридических лиц	33		
Прочие поступления и платежи	34		
Итого увеличение или уменьшение денег от инвестиционной деятельности		182 130.00	-581 092.00
Денежные поступления и платежи, связанные с финансовой деятельностью			
Выпуск акций	35		
Изъятие акции	36		
Займы полученные	37		
Выплата дивидендов	38		
Увеличение (уменьшение) доли меньшинства	39**		
Прочие поступления и платежи	40		
Итого увеличение или уменьшение денег от финансовой деятельности			
Итого чистое увеличение или уменьшение денег за отчетный период		-123 615.00	132 367.00
Остаток денег на начало отчетного периода	41	307 739.00	175 372.00
Остаток денег на конец отчетного периода	42	184 124.00	307 739.00

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

\*\* Данная строка заполняется при составлении консолидированной финансовой отчетности

Первый руководитель \_\_\_\_\_ Медеушеева Д.Т.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Патока Н.Ю.

Исполнитель \_\_\_\_\_

Место для печати

Приложение 4 к постановлению Правления  
Национального Банка Республики Казахстан  
«О порядке, формах и сроках представления и публикации  
годовой финансовой отчетности страховыми  
(перестраховочными) организациями»  
от «6» декабря 2003 года № 442

Форма 4

Неконсолидированный отчет об изменениях в собственном капитале  
страховой (перестраховочной) организации  
АО "Казахинстрах"  
по состоянию на "1" января 2006 года

(в тысячах тенге)

	Уставный капитал	Премии (Дополнительный оплаченный капитал)	Изъятый капитал	Резервный капитал и резерв предупредительных мероприятий	Результаты переоценки	Нераспределенный доход (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Сальдо на начало отчетного периода	540 010.00			143 267.00	2 604.00	787 878.00	1 473 759.00
Изменения в учетной политике и корректировки фундаментальных ошибок				74 388.00	1 920.00	-76 308.00	0.00
Пересчитанное сальдо на начало отчетного периода	540 010.00			217 655.00	4 524.00	711 570.00	1 473 759.00
Дополнительно выпущенные (выкупленные) собственные акции в отчетном периоде							
Дивиденды							
Переоценка основных средств							
Изменение стоимости ценных бумаг, имеющих в наличии для продажи					-5 273.00		-5 273.00
Нераспределенный доход (убыток) отчетного периода						510 371.00	510 371.00
Внутренние переводы, в т.ч:							
формирование резервного капитала							
амортизация накопленной переоценки основных средств							
Прочие операции							
Сальдо на конец отчетного периода	540 010.00			217 655.00	-749.00	1 221 941.00	1 978 857.00

Первый руководитель \_\_\_\_\_ Медеушеева Д.Т.  
Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Патока Н.Ю.  
Исполнитель \_\_\_\_\_  
Место для печати