

Бухгалтерский баланс
АО "СК "Коммекс-Омip"
(полное наименование страховой (перестраховочной) организации, исламской страховой (перестраховочной) организации, страхового брокера)
по состоянию на "1" июля 2019 года

(в тысячах тенге)			
Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На конец предыдущего года
1	2	3	4
Активы			
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	1	132 560,00	1 145 037,00
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	2	3 387 960,00	1 624 276,00
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	3	12 290 201,00	12 028 378,00
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	4	46 480,00	47 181,00
Операции <<обратное РЕПО>>	5	468 603,00	4 235 174,00
Аффинированные драгоценные металлы	6		
Производные финансовые инструменты	7	0,00	0,00
Активы перестрахования по незаработанным премиям (за вычетом резервов на обесценение)	8	697 503,00	372 448,00
Активы перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	9	72 479,00	175 110,00
Активы перестрахования по непроизошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни (за вычетом резервов на обесценение)	10	0,00	0,00
Активы перестрахования по непроизошедшим убыткам по договорам аннуитета (за вычетом резервов на обесценение)	11		
Активы перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	12	232 595,00	38 896,00
Страховые премии к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников (за вычетом резервов на обесценение)	13	624 209,00	678 438,00
Начисленные комиссионные доходы по перестрахованию	14	35 168,00	27 793,00
Прочая дебиторская задолженность (за вычетом резервов на обесценение)	15	121 655,00	129 145,00
Займы, предоставленные страхователям (за вычетом резервов на обесценение)	16		
Расходы будущих периодов	17	576 180,00	330 560,00
Текущий налоговый актив	18	83 246,00	57 809,00
Отложенный налоговый актив	19		
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	20	0,00	0,00
Инвестиции в капитал других юридических лиц	21		
Запасы	22	77 656,00	123 323,00
Основные средства (нетто)	23	740 192,00	761 410,00
Инвестиционное имущество	24	11 001,00	11 001,00
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	25		
Нематериальные активы (нетто)	26	123 659,00	121 284,00
Прочие активы	27		
Итого активы	28	19 721 347,00	21 907 263,00
Обязательства			
Резерв незаработанной премии	29	5 202 128,00	4 458 015,00
Резерв непроизошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	30		
Резерв непроизошедших убытков по договорам аннуитета	31		
Резерв произошедших, но незаявленных убытков	32	1 064 826,00	1 651 516,00
Резерв заявленных, но неурегулированных убытков	33	3 180 928,00	1 535 913,00
Займы полученные	34		
Расчеты с перестраховщиками	35	152 300,00	286 043,00
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	36	99 873,00	52 080,00
Расчеты с акционерами по дивидендам	37	1 493,00	1 496,00
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	38	138 688,00	89 194,00
Прочая кредиторская задолженность	39	203 794,00	227 597,00
Оценочные обязательства	40		0,00
Операции «РЕПО»	41		3 285 577,00
Производные финансовые инструменты	42		
Выпущенные облигации	43		
Доходы будущих периодов	44	330 978,00	180 056,00
Текущее налоговое обязательство	45	58 779,00	48 525,00
Отложенное налоговое обязательство	46	95 159,00	95 159,00
Прочие обязательства	47		
Итого обязательства	48	10 528 946,00	11 911 171,00
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		7 893,00
Стабилизационный резерв	54	385,00	1 568,00
Прочие резервы	55	536 801,00	536 574,00
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	56	8 340 215,00	9 135 057,00
в том числе:			
предыдущих лет	56,1	9 144 130,00	7 790 962,00
отчетного периода	56,2	-803 915,00	1 344 095,00
Итого капитал	57	9 192 401,00	9 996 092,00
Итого капитал и обязательства	58	19 721 347,00	21 907 263,00
Балансовая стоимость одной простой акции		74,09	80,68

Первый руководитель
(на период его отсутствия - лицо, его замещающее) Тиесова А.М.
Фамилия, имя, отчество
(при его наличии)

Главный бухгалтер Ткачева Н.И.

Фамилия, имя, отчество
(при его наличии)

Исполнитель Иманбаева Г.Ж.

Фамилия, имя, отчество
(при его наличии)

Телефон исполнителя 244-66-00



дата

дата

дата

Отчет о прибылях и убытках
АО "СК "Коммекс-Омск"
(полное наименование страховой (перестраховочной) организации, исламской страховой (перестраховочной) организации, страхового брокера)
на "1" июля 2019 года

(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		853 526,00	4 909 371,00	763 940,00	4 470 208,00
Доходы от страховой деятельности		940 672,00	6 206 616,00	801 760,00	5 660 658,00
Страховые премии, принятые по договорам страхования	1	715,00	9 131,00	4 668,00	22 215,00
Страховые премии, принятые по договорам перестрахования	2	35 246,00	953 128,00	35 267,00	957 107,00
Чистая сумма страховых премий	4	906 141,00	5 262 619,00	771 161,00	4 725 766,00
Изменение резерва незаработанной премии	5	-19 041,00	744 113,00	-55 288,00	1 249 477,00
Изменение активов перестрахования по незаработанным премиям	6	-83 960,00	325 056,00	-72 642,00	413 707,00
Чистая сумма заработанных страховых премий	7	841 222,00	4 843 562,00	753 807,00	3 889 996,00
Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	8	10 670,00	60 126,00	7 760,00	45 275,00
Прочие доходы от страховой деятельности	9	1 634,00	5 683,00	2 373,00	534 937,00
Доходы от инвестиционной деятельности		97 884,00	735 328,00	347 209,00	734 038,00
Доходы, связанные с получением вознаграждения	10	100 662,00	564 692,00	80 002,00	443 604,00
в том числе:					
доходы в виде вознаграждения (купона или дисконта) по ценным бумагам	10,1	88 370,00	466 595,00	52 994,00	298 379,00
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	10,2	12 292,00	98 097,00	27 008,00	145 225,00
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто)	11	11 552,00	-27 764,00	13 361,00	57 298,00
в том числе:					
доходы (расходы) от купли-продажи ценных бумаг (нетто)	11,1	-6 536,00	-121 567,00	-5 865,00	-13 816,00
доходы (расходы) от операций <<РЕПО>> (нетто)	11,2	18 088,00	93 803,00	19 226,00	71 114,00
доходы (расходы) от операций с аффинированными драгоценными металлами	11,3				
доходы (расходы) от операций с производными финансовыми инструментами	11,4				
Доходы (расходы) от переоценки (нетто)	12	-52 657,00	121 321,00	232 288,00	211 393,00
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	-29 366,00	175 522,00	-37 191,00	-32 489,00
доходы (расходы) от изменения стоимости ценных бумаг, имеющих в наличии для продажи	12,2			0,00	0,00
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	12,3	-23 291,00	-54 201,00	269 479,00	243 882,00
доходы (расходы) от переоценки аффинированных драгоценных металлов	12,4				
доходы (расходы) от переоценки производных финансовых инструментов	12,5			0,00	
Доходы от участия в капитале других юридических лиц	13	38 327,00	77 079,00	21 558,00	21 558,00
Прочие доходы от инвестиционной деятельности	14	0,00	0,00	0,00	185,00
Доходы от иной деятельности		-528,00	34 895,00	454,00	4 374,00
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов	15	-877,00	-5 458,00	-234,00	1 718,00
Прочие доходы от иной деятельности	16	349,00	40 353,00	688,00	2 656,00
Прочие доходы	17				
Итого доходов	18	950 882,00	5 679 594,00	1 111 603,00	5 208 620,00
Расходы					
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	19	375 741,00	2 222 758,00	264 948,00	2 025 228,00
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	20	488,00	6 804,00	0,00	6 614,00
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	21	719,00	8 043,00	9 355,00	510 054,00
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	22	13 414,00	50 373,00	2 287,00	33 302,00
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	23	362 096,00	2 171 146,00	253 306,00	1 488 486,00
Расходы по урегулированию страховых убытков	24	14 661,00	83 495,00	16 703,00	98 114,00
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	-20 788,00	-586 690,00	103 588,00	342 625,00
Изменение резерва произошедших, но незаявленных убытков	30	13 679,00	-102 630,00	39 534,00	-59 232,00
Изменение резерва заявленных, но неурегулированных убытков	31	-6 932,00	1 645 015,00	-9 387,00	-68 658,00
Изменение резерва заявленных, но неурегулированных убытков	32	5 785,00	193 699,00	-2 466,00	-402 604,00
Расходы по выплате комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	33	105 111,00	454 145,00	47 991,00	250 266,00
Расходы, связанные с расторжением договора страхования (перестрахования)	34	111 047,00	685 128,00	68 646,00	386 206,00
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	35	5 674,00	28 159,00	3 310,00	18 055,00
в том числе:					
расходы в виде премии по ценным бумагам	35,1	5 674,00	28 159,00	3 310,00	18 055,00
Расходы на резервы по обесценению	36	0,00	11 542,00	116,00	3 417,00
Восстановление резервов по обесценению	37	90,00	2 077,00	0,00	1 017,00
Чистые расходы на резервы по обесценению	38	-90,00	9 465,00	116,00	2 400,00
Общие и административные расходы	39	245 076,00	2 012 151,00	371 577,00	1 843 097,00
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	39,1	161 286,00	1 443 715,00	273 394,00	1 077 764,00
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	39,2	15 379,00	166 147,00	19 985,00	113 826,00
расходы по текущей аренде	39,3	7 984,00	46 921,00	9 585,00	42 032,00
Амортизационные отчисления и износ	40	4 870,00	28 796,00	4 646,00	23 732,00
Прочие расходы	41	5 815,00	21 590,00	7 516,00	24 338,00
Итого расходов	42	802 206,00	6 432 535,00	826 298,00	4 846 765,00
Прибыль (убыток) за период	43	148 676,00	-752 941,00	285 305,00	361 855,00
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	44				
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	45	148 676,00	-752 941,00	285 305,00	361 855,00
Корпоративный подоходный налог	46	10 844,00	50 974,00	4 413,00	63 336,00
в том числе:					
от основной деятельности	46,1	10 844,00	50 974,00	4 413,00	63 336,00
от иной деятельности	46,2	0,00	0,00	0,00	0,00
Итого чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов	47	137 832,00	-803 915,00	280 892,00	298 519,00

Первый руководитель
(на период его отсутствия - лицо, его замещающее) Тисова

Фамилия, имя, отчество
(при его наличии)

подпись

дата

Главный бухгалтер Ткачева Н.И.

Фамилия, имя, отчество
(при его наличии)

подпись

дата

Исполнитель Иманбаева Г.Ж.

Фамилия, имя, отчество
(при его наличии)

подпись

дата

Телефон исполнителя 244-66-00



Отчет о движении денежных средств (косвенный метод)
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера
АО "СК "Коммекс-Омск"
по состоянию на "1" июля 2019 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		-752 940,00	361 855,00
Корректировки на неденежные операционные статьи:		12 491,00	20 180,00
амортизационные отчисления и износ	1	28 820,00	18 547,00
расходы по резервам по сомнительным долгам	2	-9 202,00	2 060,00
нереализованные доходы и расходы от изменения стоимости финансового актива	3	227,00	
прочие корректировки на неденежные статьи	6	-7 354,00	-427,00
Операционный доход (расход) до изменения в операционных активах и обязательствах		-740 449,00	382 035,00
(Увеличение) уменьшение в операционных активах		1 163 798,00	-954 520,00
(Увеличение) уменьшение вложений размещенных	7	-1 763 684,00	1 200 114,00
(Увеличение) уменьшение ценных бумаг, предназначенных для торговли и имеющихся в наличии для продажи	8	-261 122,00	-917 963,00
(Увеличение) уменьшение операции "обратное РЕПО"	9	3 766 571,00	-1 149 265,00
(Увеличение) уменьшение активов перестрахователей	10	-416 123,00	48 129,00
(Увеличение) уменьшение страховых премий к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников	11	63 694,00	-58 647,00
(Увеличение) уменьшение начисленных комиссионных доходов по перестрахованию	43770	-7 375,00	342,00
(Увеличение) уменьшение прочей дебиторской задолженности	12	52 894,00	-45 456,00
(Увеличение) уменьшение займов, предоставленных страхователям	13		
(Увеличение) уменьшение расходов будущих периодов	14	-245 620,00	3 805,00
(Увеличение) уменьшение прочих активов	15	-25 437,00	-35 579,00
Увеличение (уменьшение) в операционных обязательствах		-1 382 222,00	669 654,00
Увеличение (уменьшение) суммы резерва незаработанной премии	16	744 113,00	1 249 477,00
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	-586 690,00	342 625,00
Увеличение (уменьшение) суммы резерва заявленных, но неурегулированных убытков	20	1 645 015,00	-68 658,00
Увеличение (уменьшение) суммы дополнительных резервов	21		
Увеличение (уменьшение) расчетов с перестраховщиками	22	-133 743,00	-46 645,00
Увеличение (уменьшение) расчетов с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	23	47 793,00	11 338,00
Увеличение (уменьшение) счетов к уплате по договорам страхования (перестрахования)	24	49 494,00	20 975,00
Увеличение (уменьшение) прочей кредиторской задолженности	25	-13 549,00	56 764,00
Увеличение (уменьшение) операции "РЕПО"	26	-3 285 577,00	-782 393,00
Увеличение (уменьшение) доходов будущих периодов	27	150 922,00	-117 261,00
Увеличение (уменьшение) прочих обязательств	28		3 432,00
Увеличение или уменьшение денег от операционной деятельности		-218 424,00	-284 866,00
Уплаченный корпоративный подоходный налог	29	42 633,00	63 336,00
Итого увеличение (уменьшение) денег от операционной деятельности после налогообложения		-261 057,00	-348 202,00
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	-23 559,00	-74 860,00
Продажа основных средств и нематериальных активов	32	12 365,00	806,00
Инвестиции в капитал других юридических лиц	33		
Прочие поступления и платежи	34		5 168,00
Итого увеличение или уменьшение денег от инвестиционной деятельности		-11 194,00	-68 886,00
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	-3,00	
Прочие поступления и платежи	39		1 376,00
Итого увеличение или уменьшение денег от финансовой деятельности		-3,00	1 376,00
Итого чистое увеличение или уменьшение денег за отчетный период		-1 012 703,00	-33 677,00
Остаток денег и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	40	1 145 263,00	294 273,00
Остаток денег и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	41	132 560,00	260 596,00

* В графе 2 указываются номера примечаний к отчету, отраженных в пояснительной записке или приложениях к финансовой отчетности

Первый руководитель _____
Главный бухгалтер _____
Исполнитель _____
Телефон: _____
Место для печати _____



Отчет об изменениях в капитале
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера
АО "СК "Коммекс-Омір"
по состоянию на "1" июля 2019 года

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	9
Сальдо на начало предыдущего 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 предыдущего 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			889,00		889,00		889,00
Хеджирование денежных потоков							
Прибыль (убыток) от прочих операций					0,00		0,00
Прибыль (убыток), признанная/ый непосредственно в самом капитале							
Прибыль (убыток) за период				1 344 095,00	1 344 095,00		1 344 095,00
Всего прибыль (убыток) за период				1 344 095,00	1 344 095,00		1 344 095,00
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			-10 230,00	10 230,00	0,00		0,00
Сальдо на начало отчетного периода	300 000,00	15 000,00	546 035,00	9 135 057,00	9 996 092,00		9 996 092,00
Изменения в учетной политике и корректировка ошибок				-3,00	-3,00		-3,00
Пересчитанное сальдо на начало отчетного периода	300 000,00	15 000,00	546 035,00	9 135 054,00	9 996 089,00		9 996 089,00
Переоценка основных средств					0,00		0,00
Изменение стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи			227,00		227,00		227,00
Хеджирование денежных потоков							
Прибыль (убыток) от прочих операций					0,00		0,00
Прибыль (убыток), признанная/ый непосредственно в самом капитале							
Прибыль (убыток) за период				-803 915,00	-803 915,00		-803 915,00
Всего прибыль (убыток) за период				-803 915,00	-803 915,00		-803 915,00
Дивиденды							
Эмиссия акций (взносы)							
Выкупленные акции (взносы)							
Внутренние переводы			-9 076,00	9 076,00	0,00		0,00
в том числе:							
Изменение накопленной переоценки основных средств					0,00		0,00
Формирование резервного капитала			-9 076,00	9 076,00	0,00		0,00
Прочие операции					0,00		0,00
Сальдо на конец отчетного периода	300 000,00	15 000,00	537 186,00	8 340 215,00	9 192 401,00		9 192 401,00

Графы «Капитал родительской организации» и «Доля меньшинства» заполняются при составлении консолидированной финансовой отчетности.

При составлении неконсолидированной финансовой отчетности и информации дочерних организаций страховые (перестраховочные) организации и страховые брокеры заполняют графы 2-6.

Первый руководитель _____
Главный бухгалтер _____
Исполнитель _____
Телефон: _____
Место для печати _____

