

Бухгалтерский баланс  
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера  
АО "Экспортная страховая компания "KazakhExport"  
по состоянию на "1" января 2019 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	21 499 561,00	25 543 732,00
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	2	11 099 359,00	8 436 945,00
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	3	1 511 226,00	0,00
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	4	7 435 977,00	8 576 549,00
Операции <<обратное РЕПО>>	5	5 371 853,00	1 501 602,00
Аффинированные драгоценные металлы	6	0,00	
Производные финансовые инструменты	7	0,00	
Активы перестрахования по незаработанным премиям (за вычетом резервов на обесценение)	8	368 594,00	735 509,00
Активы перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	9	110 957,00	90 743,00
Активы перестрахования по произошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни (за вычетом резервов на обесценение)	10	0,00	0,00
Активы перестрахования по произошедшим убыткам по договорам аннуитета (за вычетом резервов на обесценение)	11	0,00	0,00
Активы перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	12	29 542,00	8 167,00
Страховые премии к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников (за вычетом резервов на обесценение)	13	1 001 875,00	940 416,00
Начисленные комиссионные доходы по перестрахованию	14		
Прочая дебиторская задолженность (за вычетом резервов на обесценение)	15	13 314,00	41 470,00
Займы, предоставленные страхователям (за вычетом резервов на обесценение)	16		
Расходы будущих периодов	17	683,00	1 367,00
Текущий налоговый актив	18	93 228,00	216 711,00
Отложенный налоговый актив	19	7 691,00	6 361,00
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	20		
Инвестиции в капитал других юридических лиц	21		
Запасы	22	7 366,00	10 081,00
Основные средства (нетто)	23	71 662,00	46 593,00
Инвестиционное имущество	24	0,00	0,00
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	25	0,00	0,00
Нематериальные активы (нетто)	26	5 412,00	7 311,00
Прочие активы	27		
Итого активы	28	48 628 300,00	46 163 557,00
Обязательства			
Резерв незаработанной премии	29	3 167 948,00	2 460 583,00
Резерв произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	30	0,00	0,00
Резерв произошедших убытков по договорам аннуитета	31	0,00	0,00

Наименование статьи	Примечание*	на конец отчетного периода	на 31 декабря 200 года
1	2	3	4
Резерв произошедших, но незаявленных убытков	32	1 421 551,00	660 033,00
Резерв заявленных, но неурегулированных убытков	33	296 297,00	286 012,00
Займы полученные	34	212 600,00	276 573,00
Расчеты с перестраховщиками	35	35 294,00	154 510,00
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	36		
Расчеты с акционерами по дивидендам	37		
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	38	287,00	474,00
Прочая кредиторская задолженность	39	174 766,00	115 826,00
Оценочные обязательства	40		
Операции «РЕПО»	41		
Производные финансовые инструменты	42		
Выпущенные облигации	43		
Доходы будущих периодов	44		4 047,00
Текущее налоговое обязательство	45	26 650,00	17 337,00
Отложенное налоговое обязательство	46		
Прочие обязательства	47		
Итого обязательства	48	5 335 393,00	3 975 395,00
Капитал			
Уставный капитал (взносы учредителей)	49	37 100 000,00	37 100 000,00
Изъятый капитал (взносы учредителей)	50		
Резервный капитал	51		
Премии (дополнительный оплаченный капитал)	52	732 819,00	732 819,00
Резерв непредвиденных рисков	53	510 942,00	
Стабилизационный резерв	54	7 904,00	62 114,00
Прочие резервы	55	-1 265 115,00	-1 849 217,00
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	56	6 206 357,00	6 142 446,00
в том числе:		0,00	0,00
предыдущих лет	56,1	4 637 569,00	4 011 150,00
отчетного периода	56,2	1 568 788,00	2 131 296,00
Итого капитал	57	43 292 907,00	42 188 162,00
Итого капитал и обязательства	58	48 628 300,00	46 163 557,00

Первый руководитель  Исakov P.B.

Главный бухгалтер  Сарткожинова Ж.К.

Исполнитель  Такежанова Б.К.

Телефон: (717) 295-56-56 (171)

Дата подписания отчета 10.01.2019 г.

МП

Отчет о прибылях и убытках  
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера  
АО "Экспортная страховая компания "KazakhExport"  
по состоянию на "1" января 2019 года

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Примечани е*	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
<b>Доходы</b>					
Доходы от страховой деятельности		118 961,00	1 049 456,00	77 746,00	717 004,00
Страховые премии, принятые по договорам страхования	1	867 573,00	2 119 505,00	134 040,00	1 060 268,00
Страховые премии, принятые по договорам перестрахования	2	6 260,00	563 275,00	102 390,00	845 276,00
Страховые премии, переданные на перестрахование	3	-3,00	562 370,00	90 952,00	571 988,00
Чистая сумма страховых премий	4	873 836,00	2 120 410,00	145 478,00	1 333 556,00
Изменение резерва незаработанной премии	5	710 985,00	707 365,00	80 976,00	904 701,00
Изменение активов перестрахования по незаработанным премиям	6	-43 890,00	-366 915,00	-11 421,00	219 335,00
Чистая сумма заработанных страховых премий	7	118 961,00	1 046 130,00	53 081,00	648 190,00
Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	8		3 326,00		
Прочие доходы от страховой деятельности	9			24 665,00	68 814,00
Доходы от инвестиционной деятельности		412 435,00	3 643 845,00	264 608,00	3 022 860,00
Доходы, связанные с получением вознаграждения	10	87 849,00	1 141 184,00	80 231,00	889 472,00
в том числе:					
доходы в виде вознаграждения (купона или дисконта) по ценным бумагам	10,1	40 050,00	486 791,00	41 351,00	523 863,00
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	10,2	47 799,00	654 393,00	38 880,00	365 609,00
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто)	11	20 952,00	50 033,00	11 907,00	91 050,00
в том числе:					
доходы (расходы) от купли-продажи ценных бумаг (нетто)	11,1				
доходы (расходы) от операций <<РЕПО>> (нетто)	11,2	20 952,00	50 033,00	11 907,00	91 050,00
доходы (расходы) от операций с аффинированными драгоценными металлами	11,3	0,00	0,00	0,00	0,00
доходы (расходы) от операций с производными финансовыми инструментами	11,4	0,00	0,00	0,00	0,00
Доходы (расходы) от переоценки (нетто)	12	182 219,00	673 385,00	46 964,00	64 547,00
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	41 047,00	61 006,00	0,00	0,00
доходы (расходы) от изменения стоимости ценных бумаг, имеющих в наличии для продажи	12,2				
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	12,3	141 172,00	612 379,00	46 964,00	64 547,00
доходы (расходы) от переоценки аффинированных драгоценных металлов	12,4				
доходы (расходы) от переоценки производных финансовых инструментов	12,5				
Доходы от участия в капитале других юридических лиц	13				
Прочие доходы от инвестиционной деятельности	14	121 415,00	1 779 243,00	125 506,00	1 977 791,00
Доходы от иной деятельности		0,00	4 465,00	8 808,00	8 808,00
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов	15		4 465,00	8 808,00	8 808,00
Прочие доходы от иной деятельности	16				
Прочие доходы	17	8,00	8,00		
<b>Итого доходов</b>	18	531 404,00	4 697 774,00	351 162,00	3 748 672,00
<b>Расходы</b>					
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	19		21 543,00	2 540,00	1 246 886,00
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	20		90 717,00	3 057,00	71 270,00
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	21	502,00	56 443,00	1 064,00	8 486,00
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	22		450,00		1 171 584,00
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	23	-502,00	55 367,00	4 533,00	138 086,00
Расходы по урегулированию страховых убытков	24				64 032,00
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				
Изменение резерва произошедших, но незаявленных убытков	29	197 719,00	761 518,00	-5 435,00	213 357,00
Изменение активов перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам	30	10 133,00	20 214,00	8 104,00	77 225,00
Изменение резерва заявленных, но неурегулированных убытков	31	10 590,00	10 285,00	-30 066,00	-37 551,00
Изменение активов перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам	32	3 729,00	21 375,00	-7 732,00	6 626,00
Расходы по выплате комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	33	939,00	1 191,00		408,00
Расходы, связанные с расторжением договора страхования (перестрахования)	34		3 717,00	52,00	82,00
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	35				
в том числе:					
расходы в виде премии по ценным бумагам	35,1	0,00	0,00	0,00	0,00
Расходы на резервы по обесценению	36	618 580,00	781 114,00		2 229,00
Восстановление резервов по обесценению	37		89 055,00		1 956,00
Чистые расходы на резервы по обесценению	38	618 580,00	692 059,00	0,00	273,00
Общие и административные расходы	39	239 982,00	1 162 498,00	298 308,00	891 030,00
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	39,1	152 488,00	709 735,00	79 137,00	459 489,00

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
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	39,2	4 856,00	54 157,00	3 038,00	37 213,00
расходы по текущей аренде	39,3	10 473,00	108 887,00	3 232,00	38 789,00
Амортизационные отчисления и износ	40	1 014,00	15 680,00	1 218,00	11 744,00
Прочие расходы	41	0,00	0,00	0,00	0,00
Итого расходов	42	1 053 446,00	2 645 046,00	267 020,00	1 185 866,00
Прибыль (убыток) за период	43	-522 042,00	2 052 728,00	84 142,00	2 562 806,00
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	44	0,00	0,00	0,00	0,00
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	45	-522 042,00	2 052 728,00	84 142,00	2 562 806,00
Корпоративный подоходный налог	46	136 224,00	483 940,00	123 103,00	454 275,00
в том числе:					
от основной деятельности	46,1	136 224,00	483 940,00	123 103,00	454 275,00
от иной деятельности	46,2			0,00	0,00
Итого чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов	47	-658 266,00	1 568 788,00	-38 961,00	2 108 531,00

Первый руководитель  Искаков Р.В.

Главный бухгалтер  Сарткожинова Ж.К.

Исполнитель  Такежанова Б.К.

Телефон: (717) 295-56-56 (171)

Дата подписания отчета 10.01.2019 г.

МП


Отчет об изменениях в капитале  
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера  
акционерное общество «Экспортная страховая компания «KazakhExport»  
по состоянию на "1" января 2019 года

(в тыс. 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	23 932 819,00		-1 833 105,00	3 855 409,00	25 955 123,00		25 955 123,00
Изменения в учетной политике и корректировка ошибок							
Пересчитанное сальдо на начало предыдущего периода	23 932 819,00	0,00	-1 833 105,00	3 855 409,00	25 955 123,00		25 955 123,00
Переоценка основных средств							
Изменение стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи			234 776,00		234 776,00		234 776,00
Хеджирование денежных потоков							
Прибыль (убыток) от прочих операций							
Прибыль (убыток), признанная/ый непосредственно в самом капитале							
Прибыль (убыток) за период				2 108 531,00	2 108 531,00		2 108 531,00
Всего прибыль (убыток) за период				2 108 531,00	2 108 531,00		2 108 531,00
Дивиденды				32 956,00	32 956,00		32 956,00
Эмиссия акций (взносы)	13 900 000,00				13 900 000,00		13 900 000,00
Выкупленные акции (взносы)					0,00		0,00
Внутренние переводы			-168 278,00	168 278,00	0,00		0,00
в том числе:							
Изменение накопленной переоценки основных средств							
Формирование резервного капитала			-168 278,00	168 278,00	0,00		0,00
Прочие операции					0,00		0,00
Сальдо на начало отчетного периода	37 832 819,00	0,00	-1 766 607,00	6 099 262,00	42 165 474,00		42 165 474,00
Изменения в учетной политике и корректировка ошибок			343 791,00	-406 208,00	-62 417,00		-62 417,00
Пересчитанное сальдо на начало отчетного периода	37 832 819,00	0,00	-1 422 816,00	5 693 054,00	42 103 057,00		42 103 057,00
Переоценка основных средств							
Изменение стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи			240 310,00	-2 548,00	237 762,00		237 762,00
Хеджирование денежных потоков							
Прибыль (убыток) от прочих операций							
Прибыль (убыток), признанная/ый непосредственно в самом капитале					0,00		0,00
Прибыль (убыток) за период				1 568 788,00	1 568 788,00		1 568 788,00
Всего прибыль (убыток) за период			0,00	1 568 788,00	1 568 788,00		1 568 788,00
Дивиденды				639 389,00	639 389,00		639 389,00
Эмиссия акций (взносы)					0,00		0,00
Выкупленные акции (взносы)					0,00		0,00
Внутренние переводы		0,00	-54 210,00	54 210,00	0,00		0,00
в том числе:							
Изменение накопленной переоценки основных средств							
Формирование резервного капитала			-54 210,00	54 210,00	0,00		0,00
Прочие операции			490 447,00	-467 758,00	22 689,00		22 689,00
Сальдо на конец отчетного периода	37 832 819,00	0,00	-746 269,00	6 206 357,00	43 292 907,00		43 292 907,00

Первый руководитель  Искаков Р.В.

Главный бухгалтер  Сарткожинова Ж.К.

Исполнитель  Такежанова Б.К.

Телефон: (727) 250-00-21 (#171)

Дата подписания отчета 10.01.2019 г.

МП



Отчет о движении денежных средств (косвенный метод)  
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера  
акционерное общество «Экспортная страховая компания «KazakhExport»  
по состоянию на "1" января 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		2 052 728,00	2 562 806,00
Корректировки на неденежные операционные статьи:		-258 646,00	-352 283,00
амортизационные отчисления и износ	1	15 680,00	11 744,00
расходы по резервам по сомнительным долгам	2		
нереализованные доходы и расходы от изменения стоимости финансового актива	3		
прочие корректировки на неденежные статьи	6	-274 326,00	-364 027,00
Операционный доход (расход) до изменения в операционных активах и обязательствах		1 794 082,00	2 210 523,00
(Увеличение) уменьшение в операционных активах		-6 508 914,00	-6 485 827,00
(Увеличение) уменьшение вкладов размещенных	7	-2 662 414,00	-4 369 142,00
(Увеличение) уменьшение ценных бумаг, предназначенных для торговли и имеющихся в наличии для продажи	8	-370 654,00	-157 876,00
(Увеличение) уменьшение операции "обратное РЕПО"	9	-3 870 251,00	-1 501 602,00
(Увеличение) уменьшение активов перестрахования	10	325 326,00	-303 186,00
(Увеличение) уменьшение страховых премий к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников	11	-61 459,00	-178 273,00
(Увеличение) уменьшение начисленных комиссионных доходов по перестрахованию	43405		
(Увеличение) уменьшение прочей дебиторской задолженности	12	28 156,00	-34 790,00
(Увеличение) уменьшение займов, предоставленных страхователям	13		
(Увеличение) уменьшение расходов будущих периодов	14	684,00	-901,00
(Увеличение) уменьшение прочих активов	15	101 698,00	59 943,00
Увеличение (уменьшение) в операционных обязательствах		1 414 658,00	1 268 045,00
Увеличение (уменьшение) суммы резерва незаработанной премии	16	707 365,00	904 701,00
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	761 518,00	213 357,00
Увеличение (уменьшение) суммы резерва заявленных, но неурегулированных убытков	20	10 285,00	-37 551,00
Увеличение (уменьшение) суммы дополнительных резервов	21		
Увеличение (уменьшение) расчетов с перестраховщиками	22	-119 216,00	133 108,00
Увеличение (уменьшение) расчетов с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	23		-15,00
Увеличение (уменьшение) счетов к уплате по договорам страхования (перестрахования)	24	-187,00	474,00
Увеличение (уменьшение) прочей кредиторской задолженности	25	58 940,00	53 782,00
Увеличение (уменьшение) операции "РЕПО"	26		
Увеличение (уменьшение) доходов будущих периодов	27	-4 047,00	189,00
Увеличение (уменьшение) прочих обязательств	28		
Увеличение или уменьшение денег от операционной деятельности		-5 094 256,00	-5 217 782,00
Уплаченный корпоративный подоходный налог	29	-8 574,00	-38 144,00
Итого увеличение (уменьшение) денег от операционной деятельности после налогообложения		-5 085 682,00	-5 179 638,00
Денежные поступления и платежи, связанные с инвестиционной деятельностью			
Покупка (продажа) ценных бумаг, удерживаемых до погашения	30		
Покупка основных средств и нематериальных активов	31	-20 722,00	-46 383,00
Продажа основных средств и нематериальных активов	32		
Инвестиции в капитал других юридических лиц	33		
Прочие поступления и платежи	34		
Итого увеличение или уменьшение денег от инвестиционной деятельности		-20 722,00	-46 383,00
Денежные поступления и платежи, связанные с финансовой деятельностью			
Выпуск акций	35		13 900 000,00
Изъятие акции	36		
Увеличение (уменьшение) взносов учредителей	36-1		
Займы полученные	37	-92 460,00	60 015,00
Выплата дивидендов	38	-639 389,00	-32 956,00
Прочие поступления и платежи	39		
Итого увеличение или уменьшение денег от финансовой деятельности		-731 849,00	13 927 059,00
Итого чистое увеличение или уменьшение денег за отчетный период		-4 044 171,00	10 911 561,00
Остаток денег и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	40	25 543 732,00	14 632 171,00
Остаток денег и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	41	21 499 561,00	25 543 732,00

Первый руководитель  Искаков Р.В.

Главный бухгалтер  Сарткожинова Ж.К.

Исполнитель  Такежанова Б.К.