

Бухгалтерский баланс
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера
АО "Экспортно-кредитная страховая корпорация "КазЭкспортГарант"
по состоянию на "01" января 2017 года

(тыс.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	14 309 788,00	1 641 980,00
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	2	4 067 803,00	3 835 778,00
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	3	0,00	0,00
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	4	8 418 673,00	8 806 861,00
Операции <<обратное РЕПО>>	5	322 382,00	0,00
Аффинированные драгоценные металлы	6	0,00	
Производные финансовые инструменты	7	0,00	
Активы перестрахования по незаработанным премиям (за вычетом резервов на обесценение)	8	516 174,00	413 672,00
Активы перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	9	13 518,00	25 672,00
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	1 541,00	0,00
Страховые премии к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников (за вычетом резервов на обесценение)	13	762 143,00	591 622,00
Начисленные комиссионные доходы по перестрахованию	14		150,00
Прочая дебиторская задолженность (за вычетом резервов на обесценение)	15	6 680,00	776,00
Займы, предоставленные страхователям (за вычетом резервов на обесценение)	16		
Расходы будущих периодов	17	466,00	641,00
Текущий налоговый актив	18	162 109,00	595,00
Отложенный налоговый актив	19	1 851,00	1 851,00
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	20		
Инвестиции в капитал других юридических лиц	21		
Запасы	22	9 286,00	6 261,00
Основные средства (нетто)	23	15 612,00	17 421,00
Инвестиционное имущество	24	0,00	0,00
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	25	0,00	0,00
Нематериальные активы (нетто)	26	3 652,00	3 736,00
Прочие активы	27		
Итого активы	28	28 611 678,00	15 347 016,00
Обязательства			
Резерв незаработанной премии	29	1 555 882,00	1 213 118,00
Резерв произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	30	0,00	0,00
Резерв произошедших убытков по договорам аннуитета	31	0,00	0,00
Резерв произошедших, но незаявленных убытков	32	446 676,00	371 898,00
Резерв заявленных, но неурегулированных убытков	33	323 563,00	366 336,00
Займы полученные	34	336 588,00	392 814,00
Расчеты с перестраховщиками	35	21 403,00	9 746,00
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	36	15,00	269,00
Расчеты с акционерами по дивидендам	37		
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	38		
Прочая кредиторская задолженность	39	44 043,00	34 600,00

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На конец предыдущего года
1	2	3	4
Оценочные обязательства	40		
Операции «РЕПО»	41		
Производные финансовые инструменты	42		
Выпущенные облигации	43		
Доходы будущих периодов	44	3 858,00	10 819,00
Текущее налоговое обязательство	45	20 895,00	43 917,00
Отложенное налоговое обязательство	46		
Прочие обязательства	47		
Итого обязательства	48	2 752 923,00	2 443 517,00
Капитал	49		
Уставный капитал (взносы учредителей)		23 200 000,00	9 200 000,00
Изъятый капитал (взносы учредителей)	50		
Резервный капитал	51		
Премии (дополнительный оплаченный капитал)	52	732 819,00	732 819,00
Резерв непредвиденных рисков	53	226 361,00	509 802,00
Стабилизационный резерв	54	24 450,00	12 349,00
Прочие резервы	55	-2 084 522,00	-1 809 911,00
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	56	3 759 647,00	4 258 440,00
в том числе:		0,00	0,00
предыдущих лет	56,1	3 745 558,00	2 311 033,00
отчетного периода	56,2	14 089,00	1 947 407,00
Итого капитал	57	25 858 755,00	12 903 499,00
Итого капитал и обязательства	58	28 611 678,00	15 347 016,00

Первый руководитель _____ Исаков Р.В.

Главный бухгалтер _____ Ботанбекова Ж.А.

Исполнитель _____ Ботанбекова Ж.А.

Телефон: (727) 250-99-21, #171

Дата подписания отчета 01.01.2017 г.

МП:

Отчет о прибылях и убытках
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера
АО "Экспортно-кредитная страховая корпорация "КазЭкспортГарант"
по состоянию на "01" января 2017 года

(тыс.тенге)

Наименование статьи	Код строки	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					
Доходы от страховой деятельности		49 040,00	617 806,00	60 253,00	660 714,00
Страховые премии, принятые по договорам страхования	1	440 443,00	654 513,00	3 960,00	1 086 882,00
Страховые премии, принятые по договорам перестрахования	2	14 015,00	474 443,00	48 412,00	575 475,00
Страховые премии, переданные на перестрахование	3	94 000,00	270 888,00	655,00	511 461,00
Чистая сумма страховых премий	4	360 458,00	858 068,00	51 717,00	1 150 896,00
Изменение резерва незаработанной премии	5	385 037,00	342 764,00	-21 285,00	922 233,00
Изменение активов перестрахования по незаработанным премиям	6	73 619,00	102 502,00	-12 749,00	392 866,00
Чистая сумма заработанных страховых премий	7	49 040,00	617 806,00	60 253,00	621 529,00
Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	8	0,00	0,00		39 185,00
Прочие доходы от страховой деятельности	9	0,00	0,00	0,00	0,00
Доходы от инвестиционной деятельности		132 773,00	1 175 866,00	481 398,00	2 611 540,00
Доходы, связанные с получением вознаграждения	10	83 155,00	906 668,00	53 408,00	574 513,00
в том числе:					
доходы в виде вознаграждения (купона или дисконта) по ценным бумагам	10,1	47 642,00	538 592,00	40 230,00	479 159,00
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	10,2	35 513,00	368 076,00	13 178,00	95 354,00
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто)	11	2 249,00	96 390,00	-13 026,00	-82 457,00
в том числе:					
доходы (расходы) от купли-продажи ценных бумаг (нетто)	11,1		13 832,00	-13 026,00	-166 296,00
доходы (расходы) от операций <<РЕПО>> (нетто)	11,2	2 249,00	82 558,00		83 839,00
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	-62 282,00	-47 502,00	439 255,00	2 147 427,00
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	0,00	0,00	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	-62 282,00	-47 502,00	439 255,00	2 147 427,00
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	109 651,00	220 310,00	1 761,00	-27 943,00
Доходы от иной деятельности		0,00	293,00	1 364,00	9 920,00
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов	15				
Прочие доходы от иной деятельности	16		293,00	1 364,00	9 920,00
Прочие доходы	17				
Итого доходов	18	181 813,00	1 793 965,00	543 015,00	3 282 174,00
Расходы					
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	19	16 779,00	1 088 459,00		5 407,00
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	20	635,00	78 073,00	127 997,00	170 482,00
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	21		0,00		43 126,00
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	22		65,00		30,00
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	23	17 414,00	1 166 467,00	127 997,00	132 733,00
Расходы по урегулированию страховых убытков	24		6 320,00		950,00
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	145 001,00	74 778,00	20 860,00	218 972,00
Изменение активов перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам	30	4 668,00	-12 154,00	32,00	24 480,00
Изменение резерва заявленных, но неурегулированных убытков	31	-12 742,00	-42 773,00	-159 675,00	103 493,00
Изменение активов перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам	32		1 541,00		
Расходы по выплате комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	33	15,00	326,00		
Расходы, связанные с расторжением договора страхования	34		16 021,00		
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	35				740,00

Наименование статьи	Код строки	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
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	2 773,00	2 773,00	0,00	0,00
Восстановление резервов по обесценению	37	0,00	0,00		919,00
Чистые расходы на резервы по обесценению	38	2 773,00	2 773,00	0,00	-919,00
Общие и административные расходы	39	81 272,00	451 335,00	58 158,00	440 251,00
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	39,1	57 112,00	294 103,00	38 581,00	260 618,00
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	39,2	2 527,00	24 043,00	-4 927,00	43 407,00
расходы по текущей аренде	39,3	3 115,00	37 379,00	3 147,00	37 936,00
Амортизационные отчисления и износ	40	939,00	11 154,00	1 112,00	11 724,00
Прочие расходы	41	0,00	0,00	0,00	0,00
Итого расходов	42	229 065,00	1 685 860,00	47 308,00	871 740,00
Прибыль (убыток) за период	43	-47 252,00	108 105,00	495 707,00	2 410 434,00
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	44	0,00	0,00	0,00	0,00
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	45	-47 252,00	108 105,00	495 707,00	2 410 434,00
Корпоративный подоходный налог	46	7 061,00	94 016,00	104 666,00	299 379,00
в том числе:					
от основной деятельности	46,1	7 061,00	94 016,00	104 666,00	299 379,00
от иной деятельности	46,2			0,00	0,00
Итого чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов	47	-54 313,00	14 089,00	391 041,00	2 111 055,00

Первый руководитель  Исааков Р.В.

Главный бухгалтер  Ботанбекова Ж.А.

Исполнитель  Ботанбекова Ж.А.

Телефон (727) 250-00-21 (#171)
Дата подписания отчета 10.01.2017 г.



Отчет о движении денежных средств (косвенный метод)
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера
АО "Экспортно-кредитная страховая корпорация "КазЭкспортГарант"
по состоянию на "01" января 2017 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		108 105,00	2 410 434,00
Корректировки на неденежные операционные статьи:		-276 452,00	-469 130,00
амортизационные отчисления и износ	1	11 154,00	11 724,00
расходы по резервам по сомнительным долгам	2		
нереализованные доходы и расходы от изменения стоимости финансового актива	3		
прочие корректировки на неденежные статьи	6	-287 606,00	-480 854,00
Операционный доход (расход) до изменения в операционных активах и обязательствах		-168 347,00	1 941 304,00
(Увеличение) уменьшение в операционных активах		-594 722,00	-1 707 062,00
(Увеличение) уменьшение вкладов размещенных	7	-232 025,00	-1 828 748,00
(Увеличение) уменьшение ценных бумаг, предназначенных для торговли и имеющихся в наличии для продажи	8	388 188,00	237 270,00
(Увеличение) уменьшение операции "обратное РЕПО"	9	-322 382,00	494 863,00
(Увеличение) уменьшение активов перестрахования	10	-91 889,00	-417 346,00
(Увеличение) уменьшение страховых премий к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников	11	-170 521,00	-472 227,00
(Увеличение) уменьшение начисленных комиссионных доходов по перестрахованию		150,00	-150,00
(Увеличение) уменьшение прочей дебиторской задолженности	12	-5 904,00	358 840,00
(Увеличение) уменьшение займов, предоставленных страхователям	13		
(Увеличение) уменьшение расходов будущих периодов	14	175,00	402,00
(Увеличение) уменьшение прочих активов	15	-160 514,00	-79 966,00
Увеличение (уменьшение) в операционных обязательствах		333 660,00	1 232 739,00
Увеличение (уменьшение) суммы резерва незаработанной премии	16	342 764,00	922 233,00
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	74 778,00	218 972,00
Увеличение (уменьшение) суммы резерва заявленных, но неурегулированных убытков	20	-42 773,00	103 493,00
Увеличение (уменьшение) суммы дополнительных резервов	21		
Увеличение (уменьшение) расчетов с перестраховщиками	22	11 657,00	-6 792,00
Увеличение (уменьшение) расчетов с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	23	-254,00	-1 194,00
Увеличение (уменьшение) счетов к уплате по договорам страхования (перестрахования)	24		
Увеличение (уменьшение) прочей кредиторской задолженности	25	-22 529,00	-4 103,00
Увеличение (уменьшение) операции "РЕПО"	26		
Увеличение (уменьшение) доходов будущих периодов	27	-6 961,00	-2 558,00
Увеличение (уменьшение) прочих обязательств	28	-23 022,00	2 688,00
Увеличение или уменьшение денег от операционной деятельности		-261 062,00	-474 323,00
Уплаченный корпоративный подоходный налог	29	171 846,00	299 379,00
Итого увеличение (уменьшение) денег от операционной деятельности после налогообложения		-432 908,00	-773 702,00
Денежные поступления и платежи, связанные с инвестиционной деятельностью			
Покупка (продажа) ценных бумаг, удерживаемых до погашения	30		
Покупка основных средств и нематериальных активов	31	-2 941,00	-12 989,00
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		-2 941,00	-12 989,00
Денежные поступления и платежи, связанные с финансовой деятельностью			
Выпуск акций	35	14 000 000,00	
Изъятие акций	36		
Увеличение (уменьшение) взносов учредителей	36-1		
Займы полученные	37	56 226,00	51 705,00
Выплата дивидендов	38	-784 222,00	-189 171,00
Прочие поступления и платежи	39		
Итого увеличение или уменьшение денег от финансовой деятельности		13 272 004,00	-137 466,00
Итого чистое увеличение или уменьшение денег за отчетный период		12 667 808,00	1 017 147,00
Остаток денег и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	40	1 641 980,00	624 823,00
Остаток денег и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	41	14 309 788,00	1 641 970,00

Первый руководитель _____ Исаков Р.В.

Главный бухгалтер _____ Ботанбекова Ж.А.

Главный бухгалтер _____ Ботанбекова Ж.А.

Телефон: (727) 250-6022 (#171)
Дата подписания отчета: 10.01.2017 г.
МП



Отчет об изменениях в капитале
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера
АО "Экспортно-кредитная страховая корпорация "КазЭкспортГарант"
по состоянию на "01" января 2017 года

(в тыс. тенге)

1	Капитал родительской организации					Доля мень- шинства	Итого капитал
	2 Устав-ный капитал	3 Резервный капитал	4 Прочие резервы	5 Нераспределенная прибыль (убыток)	6 Всего		
Сальдо на начало предыдущего периода	9 932 819,00	1 766 433,00	-1 427 684,00	1 255 922,00	11 527 490,00		11 527 490,00
Изменения в учетной политике и корректировка ошибок							
Пересчитанное сальдо на начало предыдущего периода	9 932 819,00	1 766 433,00	-1 427 684,00	1 255 922,00	11 527 490,00		11 527 490,00
Переоценка основных средств							
Изменение стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи			-382 227,00		-382 227,00		-382 227,00
Хеджирование денежных потоков							
Прибыль (убыток) от прочих операций							
Прибыль (убыток), признанная/ый непосредственно в самом капитале							
Прибыль (убыток) за период				1 947 407,00	1 947 407,00		1 947 407,00
Всего прибыль (убыток) за период				1 947 407,00	1 947 407,00		1 947 407,00
Дивиденды				189 171,00	189 171,00		189 171,00
Эмиссия акций (взносы)							
Выкупленные акции (взносы)					0,00		0,00
Внутренние переводы			522 151,00	-522 151,00	0,00		0,00
в том числе:							
Изменение накопленной переоценки основных средств							
Формирование резервного капитала			522 151,00	-522 151,00	0,00		0,00
Прочие операции		-1 766 433,00		1 766 433,00	0,00		0,00
Сальдо на начало отчетного периода	9 932 819,00	0,00	-1 287 760,00	4 258 440,00	12 903 499,00		12 903 499,00
Изменения в учетной политике и корректировка ошибок							
Пересчитанное сальдо на начало отчетного периода	9 932 819,00	0,00	-1 287 760,00	4 258 440,00	12 903 499,00		12 903 499,00
Переоценка основных средств							
Изменение стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи			-274 611,00		-274 611,00		-274 611,00
Хеджирование денежных потоков							
Прибыль (убыток) от прочих операций							
Прибыль (убыток), признанная/ый непосредственно в самом капитале							
Прибыль (убыток) за период				14 089,00	14 089,00		14 089,00
Всего прибыль (убыток) за период				14 089,00	14 089,00		14 089,00
Дивиденды				784 222,00	784 222,00		784 222,00
Эмиссия акций (взносы)	14 000 000,00				14 000 000,00		14 000 000,00
Выкупленные акции (взносы)					0,00		0,00
Внутренние переводы		0,00	-271 340,00	271 340,00	0,00		0,00
в том числе:							
Изменение накопленной переоценки основных средств							
Формирование резервного капитала			-271 340,00	271 340,00	0,00		0,00
Прочие операции					0,00		0,00
Сальдо на конец отчетного периода	23 932 819,00	0,00	-1 833 711,00	3 759 647,00	25 858 755,00		25 858 755,00

Первый руководитель  Исааков Р.В.

Главный бухгалтер  Ботанбекова Ж.А.

Главный бухгалтер  Ботанбекова Ж.А.

Телефон: (727) 250400-21 (#171)

Дата подписания отчета 01.01.2017

МП:



