

Бухгалтерский баланс
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера
АО "Экспортно-кредитная страховая корпорация "КазЭкспортГарант"
по состоянию на "1" апреля 2018 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	22,932,974.00	25,543,733.00
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	2	12,877,637.00	8,436,945.00
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	8,521,852.00	8,576,549.00
Операции <<обратное РЕПО>>	5		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	1,022,811.00	735,509.00
Активы перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	9	103,699.00	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	49,097.00	8,167.00
Страховые премии к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников (за вычетом резервов на обесценение)	13	1,194,603.00	940,416.00
Начисленные комиссионные доходы по перестрахованию	14	3,326.00	
Прочая дебиторская задолженность (за вычетом резервов на обесценение)	15	27,835.00	41,470.00
Займы, предоставленные страхователям (за вычетом резервов на обесценение)	16		
Расходы будущих периодов	17	4,910.00	1,367.00
Текущий налоговый актив	18	196,788.00	196,788.00
Отложенный налоговый актив	19	3,596.00	3,596.00
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	20		
Инвестиции в капитал других юридических лиц	21		
Запасы	22	10,021.00	10,081.00
Основные средства (нетто)	23	44,156.00	46,593.00
Инвестиционное имущество	24	0.00	0.00
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	25	0.00	0.00
Нематериальные активы (нетто)	26	5,496.00	7,311.00
Прочие активы	27		
Итого активы	28	46,998,801.00	46,140,870.00
Обязательства			
Резерв незаработанной премии	29	2,803,825.00	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
Резерв произошедших, но незаявленных убытков	32	700,098.00	660,033.00
Резерв заявленных, но неурегулированных убытков	33	292,753.00	286,012.00
Займы полученные	34	283,894.00	276,573.00
Расчеты с перестраховщиками	35	512,909.00	154,511.00
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	36		
Расчеты с акционерами по дивидендам	37		
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	38	533.00	474.00
Прочая кредиторская задолженность	39	80,664.00	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	35,288.00	17,337.00
Отложенное налоговое обязательство	46		
Прочие обязательства	47		
Итого обязательства	48	4,709,964.00	3,975,396.00
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		20,419.00
Стабилизационный резерв	54	7,904.00	62,114.00
Прочие резервы	55	-1,667,861.00	-1,849,140.00
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	56	6,115,975.00	6,099,262.00
в том числе:			
предыдущих лет	56.1	5,856,808.00	3,990,731.00
отчетного периода	56.2	259,167.00	2,108,531.00
Итого капитал	57	42,288,837.00	42,165,474.00
Итого капитал и обязательства	58	46,998,801.00	46,140,870.00

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

Первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее) Исаков Р.В.

_____ фамилия, имя, отчество (при наличии) подпись

Главный бухгалтер Ботанбекова Ж.А.
_____ фамилия, имя, отчество (при наличии)

_____ подпись

Исполнитель:
_____ должность, фамилия, имя, отчество (при наличии)

_____ +7 (727) 250 00 21
_____ подпись телефон

Дата подписания отчета 06.04.2018

Место для печати (при наличии)

Отчет о прибылях и убытках
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера
АО "Экспортно-кредитная страховая корпорация "КазЭкспортГарант"
на "1" апреля 2018 года

(в тысячах тенге)

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
Доходы					
Доходы от страховой деятельности		27,381.00	158,255.00	45,957.00	134,198.00
Страховые премии, принятые по договорам страхования	1	255,585.00	271,965.00	17,539.00	28,493.00
Страховые премии, принятые по договорам перестрахования	2	94,536.00	510,266.00	9,021.00	100,166.00
Страховые премии, переданные на перестрахование	3	218,423.00	571,362.00	6,697.00	-11,135.00
Чистая сумма страховых премий	4	131,698.00	210,869.00	19,863.00	139,794.00
Изменение резерва незаработанной премии	5	186,017.00	343,242.00	-41,594.00	-67,253.00
Изменение активов перестрахования по незаработанным премиям	6	78,374.00	287,302.00	-15,500.00	-72,849.00
Чистая сумма заработанных страховых премий	7	24,055.00	154,929.00	45,957.00	134,198.00
Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	8	3,326.00	3,326.00		
Прочие доходы от страховой деятельности	9			0.00	0.00
Доходы от инвестиционной деятельности		194,089.00	471,725.00	237,286.00	463,950.00
Доходы, связанные с получением вознаграждения	10	110,712.00	257,570.00	74,171.00	240,236.00
в том числе:					
доходы в виде вознаграждения (купона или дисконта) по ценным бумагам	10.1	56,773.00	123,448.00	45,185.00	140,204.00
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	10.2	53,939.00	134,122.00	28,986.00	100,032.00
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто)	11	0.00	8,346.00	2,792.00	8,475.00
в том числе:					
доходы (расходы) от купли-продажи ценных бумаг (нетто)	11.1				
доходы (расходы) от операций <<РЕПО>> (нетто)	11.2		8,346.00	2,792.00	8,475.00
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	-121,663.00	-319,984.00	5,361.00	-146,562.00
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	-121,663.00	-319,984.00	5,361.00	-146,562.00
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	205,040.00	525,793.00	154,962.00	361,801.00
Доходы от иной деятельности		0.00	4,465.00	0.00	0.00
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов	15		4,465.00		
Прочие доходы от иной деятельности	16				
Прочие доходы	17				
Итого доходов	18	221,470.00	634,445.00	283,243.00	598,148.00
Расходы					
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	19	2,316.00	21,543.00	472,185.00	638,201.00
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	20		1,357.00		23,893.00
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	21				
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	22		225.00	16,941.00	16,941.00
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	23	2,316.00	22,675.00	455,244.00	645,153.00
Расходы по урегулированию страховых убытков	24				29,735.00
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	60,280.00	40,065.00	-4,098.00	31,311.00
Изменение активов перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам	30	14,036.00	12,956.00	304.00	-623.00
Изменение резерва заявленных, но неурегулированных убытков	31	59,609.00	6,741.00	-330,954.00	637,487.00
Изменение активов перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам	32	34,531.00	40,930.00		
Расходы по выплате комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	33				
Расходы, связанные с расторжением договора страхования (перестрахования)	34			0.00	
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	-18,820.00	38,953.00		
Восстановление резервов по обесценению	37			736.00	1,334.00
Чистые расходы на резервы по обесценению	38	-18,820.00	38,953.00	-736.00	-1,334.00
Общие и административные расходы	39	126,215.00	224,887.00	52,643.00	117,418.00
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	39.1	92,894.00	161,611.00	33,446.00	78,704.00
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	39.2	5,656.00	12,642.00	3,160.00	7,814.00
расходы на текущую аренду	39.3	9,660.00	18,829.00	3,233.00	9,580.00
Амортизационные отчисления и износ	40	1,415.00	4,252.00	1,024.00	3,066.00
Прочие расходы	41	0.00	0.00	0.00	0.00
Итого расходов	42	181,033.00	279,435.00	171,795.00	1,460,393.00
Прибыль (убыток) за период	43	40,437.00	355,010.00	111,448.00	-862,245.00
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	44	0.00	0.00	0.00	0.00
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	45	40,437.00	355,010.00	111,448.00	-862,245.00
Корпоративный подоходный налог	46	34,975.00	95,843.00	28,008.00	70,524.00
в том числе:					
от основной деятельности	46.1	34,975.00	95,843.00	28,008.00	70,524.00
от иной деятельности	46.2			0.00	0.00
Итого чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов	47	5,462.00	259,167.00	83,440.00	-932,769.00

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

Первый руководитель _____ Исаков Р.В. дата _____
Главный бухгалтер _____ Ботанбекова Ж.А. дата _____

Исполнитель _____

Телефон: _____

Место для печати _____