

**"KazakhExport" экспорттың сақтандыру компаниясы" АҚ**  
**2018 жылғы жылдық қаржылық есептілігі**

**2018 жылғы 31 желтоқсандағы жағдай бойынша қаржылық жағдай туралы есеп**

	<b>2018 ж. мың теңге</b>	<b>2017 ж. мың теңге</b>
<b>АКТИВТЕР</b>		
Ақша қаражаты және оның баламалары	26	27,045,334
Банктердегі депозиттер	11	8,436,945
Инвестициялық бағалы қағаздар:		
- өзге де жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын	7	-
- пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша бағаланатын	1	-
Сату үшін қолда бар қаржы активтері	-	8,576,549
Сақтандыру және қайта сақтандыру бойынша дебиторлық берешек	1	956,700
Сақтандыру шарттары бойынша резервтердегі қайта сақтандырушылардың үлесі	509	834,419
Негізгі құралдар	71	46,593
Ағымдағы салық активтері	92	216,116
Кейінге қалдырылған салық активтері	24	6,361
Өзге активтер	15	44,540
<b>Барлық активтер</b>	<b>48</b>	<b>46,163,557</b>
<b>МИНДЕТТЕМЕЛЕР</b>		
Сақтандыру шарттары бойынша резервтер	4	3,406,628
Сақтандыру және қайта сақтандыру бойынша кредиторлық берешек	36	154,984
"Самұрық-Қазына" АҚ-тан алынған қарыз	212	276,573
Өзге міндеттемелер	201	137,210
<b>Барлық міндеттемелер</b>	<b>5</b>	<b>3,975,395</b>
<b>КАПИТАЛ</b>		
Акционерлік капитал	37	37,100,000
Нарықтағыдан төмен мөлшерлеме бойынша "Самұрық-Қазына" АҚ-тан алынған қарыз бойынша қосымша төленген капитал	732	732,819
Тұрақтандыру резерви	7	62,114
Күтпеген тәуекелдер резерви	510	-
Бағалы қағаздардың әділ құнының өзгеруі бойынша резерв	(1	(1,849,217)
Бөлінбegen пайда	6	6,142,446
<b>Барлық менишікті капитал</b>	<b>43</b>	<b>42,188,162</b>
<b>Барлық міндеттемелер мен менишікті капитал</b>	<b>48</b>	<b>46,163,557</b>

**2018 жылғы 31 желтоқсанда аяқталған жыл үшін пайда мен залал және өзге де жиынтық кіріс туралы есеп**

	<b>2018 ж. мың тенге</b>	<b>2017 ж. мың тенге</b>
<b>Есептеген сақтандыру сыйлықақылары, брутто</b>		1,905,462
Қайта сақтандырушыларға берілген есептеген сақтандыру сыйлықақылары	(562)	(571,988)
<b>Есептеген сақтандыру сыйлықақылары, нетто</b>		<b>1,333,474</b>
 Енбек сінірлімеген сыйлықақылар бойынша резервтегі өзгеріс, брутто	(707)	(904,701)
Енбек сінірлімеген сыйлықақылар бойынша резерв өзгерісіндегі қайта сақтандырушылардың үлесі, брутто	(366)	219,335
<b>Тапқан сақтандыру сыйлықақылары, нетто</b>		<b>648,108</b>
Төленген шағымдар	(55)	(1,382,188)
Кері талап бойынша өтеу	450	1,242,081
Сақтандыру шарттары бойынша резервтердегі өзгеріс, брутто	(771)	(175,806)
Сақтандыру шарттары бойынша резервтердегі қайта сақтандырушылар үлесіндегі өзгеріс	41	83,852
<b>Төленген талаптамалар, нетто</b>	<b>(785)</b>	<b>(232,061)</b>
 Тиімді пайыздық мөлшерлеме әдісін пайдаланып есептеген пайыздық кірістер		2,856,172
Озге пайыздық кірістер	102	133,914
Пайыздық шығыстар	(29)	(33,370)
Өзгерістері кезең ішіндегі пайда немесе шығын құрамында көрсетілетін әділ құн бойынша бағаланатын инвестициялық бағалы қағаздардың әділ құнның өзгеруінен түсken таза кіріс	61	-
Шетел валютасындағы операциялардан таза пайда	612	65,109
Таза комиссиялық кірістер/(шығыстар)		(408)
Жалпы әкімшілік шығыстар		(891,030)
Борыштық қаржы активтерінің құнсыздануынан болған шығындар	(691)	-
Озге операциялық кіріс, нетто		16,373
<b>Табыс салығын шегергенге дейінгі пайда</b>		<b>2,562,807</b>
 Табыс салығы бойынша шығыс	(467)	(431,511)
<b>Жыл ішіндегі пайда</b>		<b>2,131,296</b>
 <b>Табыс салығын шегергенде өзге де жиынтық кіріс</b>		
<i>Қайта жіктелген немесе кейіннен пайда немесе шығын құрамына қайта жіктелуі мүмкін болтар:</i>		
Әділ құн өзгерістері бойынша резерв (сату үшін қолда бар қаржы активтері):		
Әділ құнның таза өзгеруі	239	234,699
-Пайда немесе шығын құрамына ауыстырылған әділ құнның таза өзгеруі		-
 <b>Табыс салығын шегергенде өзге де жиынтық кіріс</b>	<b>237</b>	<b>234,699</b>
<b>Жыл ішіндегі жалпы жиынтық кіріс</b>		<b>2,365,995</b>

**2018 жылғы 31 желтоқсанда аяқталған жыл үшін ақша қаражатының қозғалысы туралы**  
**есеп**

	<b>2018 ж. мың тенге</b>	<b>2017 ж. мың тенге</b>
<b>ОПЕРАЦИЯЛЫҚ ҚЫЗМЕТТЕН ТҮСКЕН АҚША ҚАРАЖАТЫНЫҢ ҚОЗҒАЛЫСЫ</b>		
<b>Табыс салығын шегергенге дейінгі пайда</b>	<b>2,052,728</b>	<b>2,562,807</b>
<i>Түзетулер:</i>		
Қайта сақтандырушының үлесін шегергендеңі резервтердегі өзгерістер	1,804,494	777,320
Дисконт пен сыйлықақының амортизациясы	66,729	62,733
Тозу және амортизация	15,681	11,779
"Самурық-Қазына" АҚ-дан алынған қарыз бойынша пайыздық шығыс	29,185	33,370
Борыштық қаржы активтерінің құнсыздануынан болған шығындар	691,790	-
Өзгерістері кезең ішіндегі пайда немесе шығын құрамында корсетілетін әділ құн бойынша бағаланатын инвестициялық бағалы қағаздардың әділ құннының өзгеруінен түскен таза кіріс	(61,006)	-
Тиімді пайыздық мөлшерлеме әдісін пайдаланып есептелген пайыздық кірістер	(2,896,843)	(2,856,172)
Өзге пайыздық кірістер	(102,896)	(133,914)
Іске асырылмаган бағамдық айырма	(601,197)	65,109
<b>Операциялық активтер мен міндеттемелердің өзгеруіне дейінгі операциялық қызметтөн түскен ақша қаражатының ағындары</b>	<b>998,665</b>	<b>686,269</b>
<b>Операциялық активтердің (ұлғауы)/азаоы</b>		
Банктердегі депозиттер	(2,568,687)	(4,013,453)
Сақтандыру және қайта сақтандыру бойынша дебиторлық берешек	(59,298)	(211,142)
Өзге активтер	26,771	(32,451)
<b>Операциялық міндеттемелердің ұлғауы/(азаоы)</b>		
Сақтандыру және қайта сақтандыру бойынша кредиторлық берешек	(118,220)	133,566
Өзге міндеттемелер	63,186	68,519
<b>Алынған сыйақыға және табыс салығын төлегенге дейінгі операциялық қызметтөн түскен ақша қаражатын таза пайдалану</b>	<b>(1,657,583)</b>	<b>(3,531,929)</b>
Төленген табыс салығы	(367,057)	(394,332)
Алынған сыйақы	2,513,306	2,643,031
Төленген сыйақы	(786)	(925)
<b>Операциялық қызметтөн ақша қаражатының түсі/ (пайдаланылуы)</b>	<b>487,880</b>	<b>(1,284,155)</b>

**ИНВЕСТИЦИЯЛЫҚ ҚЫЗМЕТТЕН ТҮСКЕН АҚША  
ҚАРАЖАТЫНЫң ҚОЗҒАЛЫСЫ**

Негізгі құралдар мен материалдық емес активтерді сатып алу  
Инвестициялық қызметте пайдаланылған ақша қаражатының  
ағындары

**ҚАРЖЫЛЫҚ ҚЫЗМЕТТЕН ТҮСКЕН АҚША  
ҚАРАЖАТЫНЫң ҚОЗҒАЛЫСЫ**

	<b>2018 ж. мың тенге</b>	<b>2017 ж. мың тенге</b>
Негізгі құралдар мен материалдық емес активтерді сатып алу	(31,183)	(39,590)
Инвестициялық қызметте пайдаланылған ақша қаражатының ағындары	<b>(31,183)</b>	<b>(39,590)</b>
<b>Қаржылық қызметтөн түсден (пайдаланылған) ақша қаражатының ағындары</b>	<b>(731,849)</b>	<b>13,774,584</b>
<b>Ақша қаражаты мен оның баламаларының таза (кемуі)/Ұлғауы</b>	<b>(275,152)</b>	<b>12,450,839</b>
Ақша қаражаты мен олардың баламаларының мөлшеріне валюта багамдары өзгерістерінің әсері	101,231	(43,062)
Жыл басындағы жағдай бойынша ақша қаражаты және оның баламалары	27,045,334	14,637,557
<b>Жыл соңынданы жағдай бойынша ақша қаражаты және оның баламалары</b>	<b>26,871,413</b>	<b>27,045,334</b>

**2018 жылғы 31 желтоқсанда аяқталған жыл үшін капиталдағы өзгеріс туралы есеп**

Мың теңге	Акционе рлік капитал	Нарықтағ ыдан төмен мөлшерле ме бойынша "Самұрық -Қазына" АҚ-тан алынған карзы бойынша қосымша толенген капитал	Тұрақтандыру резерві	Күтпеген тәуекелдер резерві	Сату үшін қолда бар каржы активтері и қайта бағалау бойынша резерв	Бөлібекен пайда	Барлық капитал
2017 жылғы 1 қантарға қалдық		732					3,855,409 25
<b>Жалпы жиынтық кіріс</b>							
Жыл ішіндегі пайда							2,131,296
<b>Өзге де жиынтық кіріс</b>							
<i>Қайта жіктелген немесе кейіннен пайда немесе шығын құрамына қайта жіктелуі мүмкін баптар:</i>							
Әділ құнның таза өзгеруі							- 234
Барлық өзге де жиынтық кіріс							- 234
<b>Жыл ішіндегі жалпы жиынтық кіріс</b>							<b>2,131,296</b>
<b>Тікелей капитал құрамында көрсетілген менишік иелерімен жасалатын операциялар</b>							
Акциялар шығару							- 13
Төленген дивидендтер					-	-	-32,956 -32,956
Күтпеген тәуекелдер резервіне аудару				-226,361	-	226,361	-
Тұрақтандыру резервінен аудару				-	-	-37,664	-
<b>Менишік иелерімен жасалатын операциялар, барлығы</b>				-226		<b>155,741</b>	<b>13</b>
<b>2017 жылғы 31 желтоқсанға қалдық</b>		<b>732</b>				<b>6,142,446</b>	<b>42</b>
2018 жылғы 1 қантардағы жағдай бойынша ХКЕС 9 (IFRS) аудысдың әсері					343	-406,208	-62,417
<b>2018 жылғы 1 қантардағы жағдай бойынша қайта есептелген қалдық</b>	<b>37,100,000</b>	<b>732</b>				<b>5,736,238</b>	<b>42,125,74</b>
<b>Жалпы жиынтық кіріс</b>							
Жыл ішіндегі пайда							1,585,552 1,585,552
<b>Өзге де жиынтық кіріс</b>							
<i>Қайта жіктелген немесе кейіннен пайда немесе шығын құрамына қайта жіктелуі мүмкін баптар:</i>							
Әділ құнның таза өзгеруі					237	-	237,762
Барлық өзге де жиынтық кіріс					237	-	237,762
<b>Жыл ішіндегі жалпы жиынтық кіріс</b>					<b>237</b>	<b>1,585,552</b>	<b>1,823,31</b>
<b>Тікелей капитал құрамында көрсетілген менишік иелерімен жасалатын операциялар</b>							
Төленген дивидендтер		-			-	-639,389	-639,389

Күтпеген тәуекелдер	-	-	-	-510,942	-
резервіне аудару					
Тұрақтандыру резервінен					
аудару	-	-	-	54,210	-
<b>Меншік иелерімен</b>					
<b>жасалатын операциялар,</b>					
<b>барлығы</b>	-	-	-	<b>-1,096,121</b>	<b>-639,389</b>
<b>2018 жылғы 31</b>					
<b>желтоқсанға қалдық</b>	<b>37,100,000</b>	<b>732</b>		<b>6,225,669</b>	<b>43,309,669</b>