

Бухгалтерский баланс
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера
АО "ДК Народного Банка Казахстана по страхованию жизни "Халык-Life"
по состоянию на "1" июля 2014 года

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Примечание*	на конец отчетного периода	на 31 декабря 2013 года
1	2	3	4
Активы			
Деньги и денежные эквиваленты	1	76 650	56 904
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	2	1 852 358	670 691
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	3		
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	4	14 092 527	12 941 472
Операции <<обратное РЕПО>>	5	978 659	963 381
Аффинированные драгоценные металлы	6		
Производные инструменты	7		
Активы перестрахования по незаработанным премиям (за вычетом резервов на обесценение)	8	802 813	863 994
Активы перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	9		
Активы перестрахования по произошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни (за вычетом резервов на обесценение)	10	58	428
Активы перестрахования по произошедшим убыткам по договорам аннуитета (за вычетом резервов на обесценение)	11		
Активы перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	12	170 943	114 230
Активы перестрахования по дополнительным резервам (за вычетом резервов на обесценение)	13		
Страховые премии к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников (за вычетом резервов на обесценение)	14	273 958	314 948
Начисленные комиссионные доходы по перестрахованию	15	55 225	
Прочая дебиторская задолженность (за вычетом резервов на обесценение)	16	301 138	15 697
Займы, предоставленные страхователям (за вычетом резервов на обесценение)	17		
Расходы будущих периодов	18	9 622	9 088
Текущий налоговый актив	19	152 202	147 834
Отложенный налоговый актив	20	120 686	37 713
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	21	639 717	636 246
Инвестиции в капитал других юридических лиц	22		
Основные средства (нетто)	23	35 156	40 030
Инвестиционное имущество	24		
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	25		
Нематериальные активы (нетто)	26	46 728	56 056
Прочие активы	27	2 915	4 028
Итого активы	28	19 611 355	16 872 740
Обязательства			
Резерв незаработанной премии	29	954 574	988 608
Резерв произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	30	80 262	51 752
Резерв произошедших убытков по договорам аннуитета	31	13 078 315	12 052 109
Резерв произошедших, но незаявленных убытков	32	196 639	151 251
Резерв заявленных, но неурегулированных убытков	33	142 484	28 576
Дополнительные резервы	34		
Займы полученные	35		
Расчеты с перестраховщиками	36	371 342	376 597
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	37	509 114	126 065
Расчеты с акционерами по дивидендам	38		
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	39	2 070	2 156
Прочая кредиторская задолженность	40	171 661	92 587
Оценочные обязательства	41		
Операции <<РЕПО>>	42		
Производные инструменты	43		
Выпущенные облигации	44		
Доходы будущих периодов	45		
Текущее налоговое обязательство	46	30 144	17 052
Отложенное налоговое обязательство	47		
Прочие обязательства	48		
Итого обязательства	49	15 536 605	13 887 353
Капитал			
Уставный капитал (взносы учредителей)	50	3 092 225	2 083 902
Изъятый капитал (взносы учредителей)	51		
Резервный капитал	52		
Резерв непредвиденных рисков	53		
Стабилизационный резерв	54	72 312	31 658
Результаты переоценки	55	-92 730	-17 088
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	56	1 002 063	886 915
в том числе:			
предыдущих лет	56	846 261	668 906
отчетного периода	56	156 702	218 009
Итого капитал	57	4 074 730	2 985 387
Итого капитал и обязательства	58	19 611 355	16 872 740

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



Калиметбаев Е.Б. дата

Керн Ю.П. дата

Отчет о прибылях и убытках
страховой (перестраховочной) организации/страхового брокера
АО "ДК Народного Банка Казахстана по страхованию жизни "Халық-Life"
за "1" июля 2014 года

Наименование статьи	Примечание*	за отчетный период	за период с начала текущего года (с нарастающим итогом)	за аналогичный отчетный период предыдущего года	в тысячах тенге	
					за аналогичный период с начала предыдущего года	за аналогичный период с начала предыдущего года (с нарастающим итогом)
1	2	3	4	5	6	7
Доходы						
Доходы от страховой деятельности		1 109 735	2 197 400	552 785	7 331 483	
Страховые премии, принятые по договорам страхования	1	1 191 765	2 934 957	656 990	8 052 950	
Страховые премии, принятые по договорам перестрахования	2	-	0	0	0	
Страховые премии, переданные на перестрахование	3	-99 333	859 738	132 865	843 028	
Чистая сумма страховых премий	4	1 092 432	2 075 219	524 125	7 214 922	
Изменение резерва незаработанной премии	5	-58 119	-34 034	-6 514	180 770	
Изменение активов перестрахования по незаработанной премии	6	-49 036	-61 181	9 042	138 004	
Чистая сумма заработанных страховых премий	7	1 101 515	2 048 065	526 653	7 172 155	
Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	8	8 220	178 179	28 730	150 328	
Прочие доходы от страховой деятельности	9	-	11 156	-	-	
Доходы от инвестиционной деятельности		119 045	1 071 973	96 479	481 553	
Доходы, связанные с получением вознаграждения за и/или:	10	92 400	550 967	74 511	446 469	
доходы в виде вознаграждения (купон и/или дисконт) по ценным бумагам	10.1	84 644	527 818	67 066	406 581	
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	10.2	7 756	29 149	7 445	30 888	
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто)	11	4 161	10 488	11 164	11 298	
из них:						
доходы (расходы) от купли-продажи ценных бумаг (нетто)	11.1	-36	-247	-86	-38	
доходы (расходы) от операций <<РЕПО>> (нетто)	11.2	4 197	33 703	11 250	11 250	
доходы (расходы) от операций с аффинированными драгоценными металлами	11.3	-	-	-	-	
доходы (расходы) от операций с производными инструментами	11.4	-	-27 968	-	-	
Доходы (расходы) от переоценок (нетто)	12	328	416 059	1 798	14 780	
из них:						
доходы (расходы) от изменения стоимости ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в бухучете прибылей или убытков (нетто)	12.1	3	2 838	40	9 310	
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	12.2	735	413 221	1 758	5 470	
доходы (расходы) от переоценки аффинированных драгоценных металлов	12.3	-	-	-	-	
доходы (расходы) от переоценки производных инструментов	12.4	-	-	-	-	
Доходы от участия в капитале других юридических лиц	13	21 967	47 912	9 006	9 006	
Прочие доходы от инвестиционной деятельности	14	189	547	-	-	
Доходы от иной деятельности		-	72	-	8	
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (перезнач) активов	15	-	-	-	-	
Прочие доходы от иной деятельности	16	-	72	-	8	
Прочие доходы	17	-	-	-	-	
Итого доходов	18	1 228 780	3 229 445	648 868	7 813 044	
Расходы						
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	19	271 000	1 040 388	192 824	2 015 639	
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	20	-	0	-	-	
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	21	-98 143	220 766	-	47 472	
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	22	-	-	-	-	
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	23	172 857	819 622	192 824	1 968 167	
Расходы по урегулированию страховых убытков	24	-	-	-	-	
Изменение резерва непроизошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	25	4 769	28 510	-37 273	46 933	
Изменение активов перестрахования по непроизошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни	26	-5	-570	-132	-962	
Изменение резерва непроизошедших убытков по договорам аннуитетов	27	482 899	1 026 206	327 329	5 005 588	
Изменение активов перестрахования по непроизошедшим убыткам по договорам аннуитетов	28	-	-	-	-	
Изменение резерва произошедших, но не оплаченных убытков	29	21 952	45 388	4 126	35 535	
Изменение активов перестрахования по произошедшим, но не оплаченным убыткам	30	-	-	-	-	
Изменение резерва заявленных, но не урегулированных убытков	31	21 663	113 908	-43 190	560 007	
Изменение активов перестрахования по заявленным, но не урегулированным убыткам	32	-58 638	86 713	-14 507	104 221	
Изменение дополнительных резервов	33	-	-	-	-	
Изменение активов перестрахования по дополнительным резервам	34	-	-	-	-	
Расходы по выплате комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	35	423 273	571 035	38 469	318 589	
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения за и/или:	36	2 895	17 810	2 793	17 151	
расходы в виде премии по ценным бумагам	36.1	2 895	17 810	2 793	17 151	
Расходы на резервы по обеспечению	37	-	160 999	-	-	
Восстановление резервов по обеспечению	38	4 070	17 025	-	100	
Чистые расходы на резервы по обеспечению	39	-4 070	143 974	-	-100	
Общие и административные расходы	40	69 167	123 039	60 123	307 523	
из них:						
расходы на оплату труда и командировочные	40.1	38 069	219 875	35 429	210 809	
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет за исключением корпоративного подоходного налога	40.2	4 708	29 368	3 288	19 265	
расходы по текщей аренде	40.3	4 690	27 195	3 824	27 644	
Амортизационные отчисления и иное	41	2 660	16 081	2 509	14 926	
Прочие расходы	42	578	1 195	1 822	2 065	
Итого расходов	43	1 264 277	3 134 344	561 462	7 630 865	
Прибыль (убыток) за период	44	-35 497	95 101	-87 406	182 179	
Прибыль (убыток) от операционной деятельности	45	-	-	-	-	
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	46	-35 497	95 101	-87 406	182 179	
Корпоративный подоходный налог	47	-65 144	-61 601	8 539	-54 935	
в том числе:						
от основной деятельности	47.1	-65 144	-61 601	8 539	-54 935	
от иной деятельности	47.2	-	-	-	-	
Итого чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов	48	29 647	156 702	79 167	127 244	

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

