

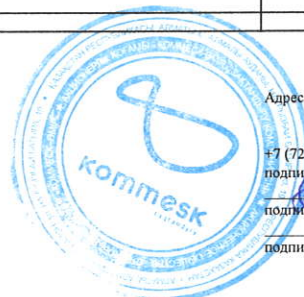
Отчет о прибылях и убытках  
Страховая (перестраховочная) организация, исламская страховая (перестраховочная) организация АО "АСК "Коммекс-Омир"  
по состоянию на "1" апреля 2021 года

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Код строки	За отчетный период	За период с начала текущего года (с нарастающим итогом)	За аналогичный 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		906 162,00	2 511 241,00	765 238,00	2 229 697,00
Страховые премии, принятые по договорам страхования	1	793 063,00	3 134 538,00	683 837,00	2 768 599,00
Страховые премии, принятые по договорам перестрахования	2	1 746,00	6 424,00	1 070,00	3 052,00
Страховые премии, переданные на перестрахование	3	-42 897,00	459 970,00	79 925,00	763 108,00
Чистая сумма страховых премий	4	837 706,00	2 680 992,00	604 982,00	2 008 543,00
Изменение резерва незаработанной премии	5	-176 023,00	385 920,00	-174 324,00	207 685,00
Изменение активов перестрахования по незаработанным премиям	6	-119 685,00	188 294,00	-27 439,00	438 827,00
Чистая сумма заработанных страховых премий	7	894 044,00	2 483 366,00	751 867,00	2 239 685,00
Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	8	11 779,00	25 858,00	13 244,00	-10 236,00
Прочие доходы от страховой деятельности	9	339,00	2 017,00	127,00	248,00
Доходы от инвестиционной деятельности		810 641,00	1 194 641,00	478 966,00	466 515,00
Доходы, связанные с получением вознаграждения	10	-3 896,00	212 958,00	127 322,00	248 861,00
в том числе:					
доходы в виде вознаграждения (купона или дисконта) по ценным бумагам	10,1	-18 593,00	190 556,00	119 838,00	220 288,00
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	10,2	14 697,00	22 402,00	7 484,00	28 573,00
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто)	11	145 631,00	258 971,00	-262 710,00	-178 014,00
в том числе:					
доходы (расходы) от купли-продажи ценных бумаг (нетто)	11,1	154 359,00	237 199,00	-283 347,00	-232 181,00
доходы (расходы) от операций «РЕПО» (нетто)	11,2	-8 728,00	21 772,00	20 637,00	54 167,00
доходы (расходы) от операций с аффинированными драгоценными металлами	11,3				0,00
доходы (расходы) от операций с производными финансовыми инструментами	11,4				0,00
Доходы (расходы) от переоценки (нетто)	12	667 978,00	721 467,00	614 250,00	395 626,00
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	581 060,00	712 051,00	-96 318,00	-235 352,00
доходы (расходы) от изменения стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	12,2			-25,00	-25,00
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	12,3	86 918,00	9 416,00	710 593,00	631 003,00
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	928,00	1 223,00	104,00	
Прочие доходы от инвестиционной деятельности	14		22,00		42,00
Доходы от иной деятельности		985,00	-1 218,00	573,00	7 902,00
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов	15	539,00	-2 508,00	-29,00	5 987,00
Прочие доходы от иной деятельности	16	446,00	1 290,00	602,00	1 915,00
Прочие доходы	17				
<b>Итого доходов</b>	18	1 717 788,00	3 704 664,00	1 244 777,00	2 704 114,00
<b>Расходы</b>					
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	19	417 881,00	1 185 888,00	355 104,00	1 207 734,00
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	20				0,00
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	21	10 680,00	26 855,00	1 268,00	2 962,00
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	22	583,00	8 191,00	8 428,00	22 493,00
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	23	406 618,00	1 150 842,00	345 408,00	1 182 279,00
Расходы по урегулированию страховых убытков	24	4 950,00	17 433,00	4 274,00	16 934,00
Изменение резерва произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	25				
Изменение резерва перестрахования по произошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни	26				
Изменение резерва произошедших убытков по договорам аннуитета	27				
Изменение резерва перестрахования по произошедшим убыткам по договорам аннуитета	28				
Изменение резерва произошедших, но незаявленных убытков	29	4 648,00	12 877,00	8 061,00	77 351,00
Изменение резерва перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам	30	1 571,00	-7 745,00	10 268,00	9 965,00
Изменение резерва заявленных, но неурегулированных убытков	31	5 853,00	94 406,00	-32 297,00	-123 602,00
Изменение резерва перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам	32	22 032,00	42 719,00	68 332,00	-17 143,00
Расходы по выплате комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	33	183 824,00	514 118,00	139 631,00	404 628,00
Расходы, связанные с расторжением договора страхования (перестрахования)	34	78 868,00	275 826,00	60 988,00	226 633,00
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	35	57 770,00	41 368,00	7 827,00	15 506,00
в том числе:					
расходы в виде премии по ценным бумагам	35,1	57 770,00	41 368,00	7 827,00	15 506,00
Процентные расходы по обязательствам по аренде	36	604,00	1 886,00		
Расходы на резервы по обесценению	37				0,00
Восстановление резервов по обесценению	38				
Чистые расходы на резервы по обесценению	39				0,00
Общие и административные расходы	40	280 515,00	762 776,00	136 814,00	595 581,00
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	40,1	195 453,00	533 328,00	96 768,00	400 153,00
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	40,2	19 682,00	63 665,00	19 343,00	44 000,00
расходы по текущей аренде	40,3	4 541,00	13 463,00	5 982,00	16 957,00
расходы на рекламу	40,4		4 459,00		
услуги третьих лиц	40,5	12 102,00	26 197,00		
расходы на аудиторские, консультационные услуги и информационные расходы	40,6	1 549,00	3 377,00		
Амортизационные отчисления и износ	41	7 150,00	22 339,00	9 152,00	20 790,00
Прочие расходы	42	2 698,00	2 698,00	463,00	7 565,00
<b>Итого расходов</b>	43	1 002 745,00	2 839 256,00	592 569,00	2 410 053,00
Прибыль (убыток) за период	44	715 043,00	865 408,00	652 208,00	294 061,00
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	45				
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	46	715 043,00	865 408,00	652 208,00	294 061,00
Корпоративный подоходный налог	47	3 393,00	8 612,00	12 216,00	18 324,00
в том числе:					
от основной деятельности	47,1	3 393,00	8 612,00	12 216,00	18 324,00
от иной деятельности	47,2				
<b>Итого чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов</b>	48	711 650,00	856 796,00	639 992,00	275 737,00

Наименование АО "АСК "Коммекс-Омир"  
Телефон 8(727)279-06-12, 244-74-00  
Адрес электронной почты almaty@kommesk-omir.kz

Исполнитель:  
фамилия, имя и отчество (при его наличии)  
Главный бухгалтер Алькенова Ж.М.  
фамилия, имя и отчество (при его наличии)  
Руководитель или лицо, исполняющее его обязанности Тисова А.М.  
фамилия, имя и отчество (при его наличии)



Адрес Наурызбай батыра, д.19

+7 (727) 244-74-00 (вн.124)

подпись/телефон

подпись дата

подпись



Бухгалтерский баланс  
Страховая (перестраховочная) организация, исламская страховая (перестраховочная) организация АО "АСК "Коммеск-Омир"  
по состоянию на "1" апреля 2021 года

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На конец предыдущего года
1	2	3	4
<b>Активы</b>			
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	1	428 823,00	506 880,00
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	2	1 459 675,00	250 048,00
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	3	15 026 101,00	11 924 850,00
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	4	43 800,00	43 014,00
Операции «обратное РЕПО»	5	1 295 707,00	2 709 047,00
Аффинированные драгоценные металлы	6		
Производные финансовые инструменты	7		
Активы перестрахования по незаработанным премиям (за вычетом резервов на обесценение)	8	426 098,00	237 804,00
Активы перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	9	42 215,00	49 960,00
Активы перестрахования по произошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни (за вычетом резервов на обесценение)	10		
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	3 967 510,00	3 924 791,00
Страховые премии к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников (за вычетом резервов на обесценение)	13	426 371,00	311 181,00
Начисленные комиссионные доходы по перестрахованию	14	36 591,00	36 584,00
Дебиторская задолженность по страхованию и перестрахованию (за вычетом резервов на обесценение)	15	80 774,00	53 649,00
Прочая дебиторская задолженность (за вычетом резервов на обесценение)	16	299 584,00	49 553,00
Займы, предоставленные страхователям (за вычетом резервов на обесценение)	17		
Расходы будущих периодов	18	1 073 120,00	1 109 578,00
Текущий налоговый актив	19	240 484,00	232 260,00
Отложенный налоговый актив	20	148 940,00	27 757,00
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	21		
Инвестиции в капитал других юридических лиц	22	3 800 000,00	3 800 000,00
Запасы	23	75 680,00	78 786,00
Основные средства (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	24	803 795,00	812 794,00
Активы в форме права пользования (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	25	63 787,00	70 312,00
Инвестиционное имущество	26	7 679,00	11 620,00
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	27		
Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	28	137 603,00	142 512,00
Прочие активы	29		2 305,00
<b>Итого активы</b>	<b>30</b>	<b>29 884 337,00</b>	<b>26 385 285,00</b>
<b>Обязательства</b>			
Резерв незаработанной премии	31	5 654 044,00	5 268 460,00
Резерв произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	32		
Резерв произошедших убытков по договорам аннуитета	33	0,00	0,00
Резерв произошедших, но незаявленных убытков	34	685 346,00	640 061,00
Резерв заявленных, но неурегулированных убытков	35	7 081 500,00	6 987 094,00
Займы полученные	36	0,00	0,00
Расчеты с перестраховщиками	37	341 621,00	92 265,00
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	38	143 207,00	230 271,00
Расчеты с акционерами по дивидендам	39		
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	40	267 130,00	266 102,00
Прочая кредиторская задолженность	41	215 072,00	119 802,00
Оценочные обязательства	42	165 346,00	122 780,00
Обязательства по аренде	43	129 468,00	133 404,00
Операции «РЕПО»	44	2 642 296,00	368 349,00
Производные финансовые инструменты	45		
Выпущенные облигации	46		
Доходы будущих периодов	47	24 254,00	24 319,00
Обязательство по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	48	93 384,00	74 981,00
Отложенное налоговое обязательство	49		
Прочие обязательства	50	9 862,00	658,00
<b>Итого обязательства</b>	<b>51</b>	<b>17 452 530,00</b>	<b>14 328 546,00</b>
<b>Капитал</b>			
Уставный капитал (взносы учредителей)	52	300 000,00	300 000,00
Изъятый капитал (взносы учредителей)	53		
Резервный капитал	54	15 000,00	15 000,00
Премии (дополнительный оплаченный капитал)	55		0,00
Резерв непредвиденных рисков	56		
Стабилизационный резерв	57	149 353,00	8 426,00
Резерв переоценки ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	58	-94,00	-430,00
Прочие резервы	59	595 361,00	644 830,00
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	60	11 372 187,00	11 088 913,00
в том числе:			
предыдущих лет	60.1	10 515 391,00	8 558 054,00
отчетного периода	60.2	856 796,00	2 530 859,00
<b>Итого капитал</b>	<b>61</b>	<b>12 431 807,00</b>	<b>12 056 739,00</b>
<b>Итого капитал и обязательства</b>	<b>62</b>	<b>29 884 337,00</b>	<b>26 385 285,00</b>

Наименование АО "АСК "Коммеск-Омир"  
Телефон 8(727)279-06-12, 244-74-00  
Адрес электронной почты almaty@kommesk-omir.kz  
Исполнитель:

фамилия, имя и отчество (при его наличии)  
Главный бухгалтер Алькенова Ж.М.  
фамилия, имя и отчество (при его наличии)  
Руководитель или лицо, исполняющее его обязанности Тисова А.М.  
фамилия, имя и отчество (при его наличии)

Адрес Наурызбай батыра, д.19

+7 (727) 244-74-00 (вн.1)

подпись, телефон  
подпись, дата  
подпись

