

# Бухгалтерский баланс

Акционерное общество "Компания по страхованию жизни "Standard Life"  
по состоянию на 01.04.2019

(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	15 970	282 123
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	2	10 550 558	13 400 524
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	3	90 688	171 007
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	4	16 320 714	10 547 420
Операции «обратное РЕПО»	5	3 482 672	2 789 884
Аффинированные драгоценные металлы	6		
Производные финансовые инструменты	7		
Активы перестрахования по незаработанным премиям (за вычетом резервов на обесценение)	8	139 501	169 059
Активы перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	9	498 716	588 584
Активы перестрахования по произошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни (за вычетом резервов на обесценение)	10	3 135	2 118
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	239 987	286 515
Страховые премии к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников (за вычетом резервов на обесценение)	13	407 634	326 055
Начисленные комиссионные доходы по перестрахованию	14		
Начисленные комиссионные доходы по перестрахованию	15	104 380	112 676
Прочая дебиторская задолженность (за вычетом резервов на обесценение)	16	187	251
Займы, предоставленные страхователям (за вычетом резервов на обесценение)	17	629 134	429 311
Расходы будущих периодов	18	47 144	46 513
Текущий налоговый актив	19		
Отложенный налоговый актив	20		
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	21		
Инвестиции в капитал других юридических лиц	22	2 802	1 804
Запасы	23	142 826	145 009
Основные средства (нетто)	24		
Инвестиционное имущество	25		
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	26	37 006	39 214
Нематериальные активы (нетто)	27		
Прочие активы	28	<b>32 713 054</b>	<b>29 338 067</b>
<b>Итого активы</b>			
<b>Обязательства</b>			
Резерв незаработанной премии	29	2 437 677	2 053 759
Резерв произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	30	405 398	379 525
Резерв произошедших убытков по договорам аннуитета	31	24 106 254	20 835 363
Резерв произошедших, но незаявленных убытков	32	1 130 073	1 246 390
Резерв заявленных, но неурегулированных убытков	33	438 339	465 817
Займы полученные	34		
Займы полученные	35	17 206	27 042
Расчеты с перестраховщиками	36	157 222	101 523
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	37		
Расчеты с акционерами по дивидендам	38	116 290	341 471
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	39	39 316	66 017
Прочая кредиторская задолженность	40		
Оценочные обязательства	41		250 305
Операции «РЕПО»	42		
Производные финансовые инструменты	43		
Выпущенные облигации	44		
Доходы будущих периодов	45	74 315	88 526
Текущее налоговое обязательство	46	48 751	48 751
Отложенное налоговое обязательство	47	4 235	4 236
Прочие обязательства	48	<b>28 975 076</b>	<b>25 908 725</b>
<b>Итого обязательства</b>			
<b>Капитал</b>			
Уставный капитал (взносы учредителей)	49	2 551 102	2 551 102
Изъятый капитал (взносы учредителей)	50		
Резервный капитал	51		
Премии (дополнительно оплаченный капитал)	52		
Резерв непредвиденных рисков	53		
Стабилизационный резерв	54		
Прочие резервы	55	600 165	72 133
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	56	586 711	806 107
в том числе:			
предыдущих лет	56.1	806 107	251 377
отчетного периода	56.2	-219 396	554 730
<b>Итого капитал</b>	57	<b>3 737 978</b>	<b>3 429 342</b>
<b>Итого капитал и обязательства</b>	58	<b>32 713 054</b>	<b>29 338 067</b>

Председатель Правления

Конурбаев Ержан Еркенович

Главный бухгалтер

Юсупов Фархад Рахимович

Исполнитель

Юсупов Фархад Рахимович

Телефон

87-727-266-11-98

Дата

05.04.2019

Место для печати





**Отчет о прибылях и убытках**  
 Акционерное общество "Компания по страхованию жизни "Standard Life"  
 по состоянию на 01.04.2019

(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>		<b>585 233</b>	<b>4 622 061</b>	<b>97 408</b>	<b>259 415</b>
<b>Доходы от страховой деятельности</b>		<b>628 900</b>	<b>4 883 429</b>	<b>100 330</b>	<b>274 490</b>
Страховые премии, принятые по договорам страхования	1	142 045	224 457	119 035	119 035
Страховые премии, принятые по договорам перестрахования	2	2 525	72 349	131 623	247 492
Страховые премии, переданные на перестрахование	3	768 420	5 035 537	87 742	146 033
Чистая сумма страховых премий	4	150 092	383 918	-15 063	-282 077
Изменение резерва незаработанной премии	5	-33 095	-29 558	-5 518	-169 169
Изменение активов перестрахования по незаработанным премиям	6	585 233	4 622 061	97 287	258 941
Чистая сумма заработанных страховых премий	7	0	0	121	474
Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	8	0	0	0	0
Прочие доходы от страховой деятельности	9	288 707	570 060	157 745	391 719
<b>Доходы от инвестиционной деятельности</b>		<b>222 707</b>	<b>610 848</b>	<b>159 770</b>	<b>480 892</b>
Доходы, связанные с получением вознаграждения в том числе:	10	117 477	267 337	15 105	34 442
доходы в виде вознаграждения (купона или дисконта) по ценным бумагам	10.1	105 230	343 511	144 665	446 450
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	10.2	30 875	87 379	20 933	58 605
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто) в том числе:	11	0	-300	339	1 833
доходы (расходы) от купли-продажи ценных бумаг (нетто)	11.1	0	87 679	20 594	56 772
доходы (расходы) от операций «РЕПО» (нетто)	11.2	0	0	0	0
доходы (расходы) от операций с аффинированными драгоценными металлами	11.3	0	0	0	0
доходы (расходы) от операций с производными финансовыми инструментами	11.4	35 123	-128 173	-22 958	-147 778
Доходы (расходы) от переоценки (нетто) в том числе:	12	-23 539	-80 319	-2 024	-10 045
доходы (расходы) от изменения стоимости ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка (нетто)	12.1	0	411	0	0
доходы (расходы) от изменения стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	12.2	58 662	-48 265	-20 934	-137 733
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	12.3	0	0	0	0
доходы (расходы) от переоценки аффинированных драгоценных металлов	12.4	0	0	0	0
доходы (расходы) от переоценки производных финансовых инструментов	12.5	0	0	0	0
Доходы от участия в капитале других юридических лиц	13	2	6	0	0
Прочие доходы от инвестиционной деятельности	14	244	1 092	0	451
<b>Доходы от иной деятельности</b>		<b>244</b>	<b>1 092</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов	15	244	1 092	0	452
Прочие доходы от иной деятельности	16	0	0	0	0
Прочие доходы	17	874 184	5 193 213	255 153	651 585
<b>Итого доходов</b>	<b>18</b>				<b>363 128</b>
<b>Расходы</b>		<b>130 882</b>	<b>371 023</b>	<b>148 042</b>	<b>363 128</b>
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	19	0	204	0	0
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	20	1 146	4 936	40 830	48 695
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	21	0	0	0	0
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	22	129 736	366 291	107 212	314 433
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	23	128	140	27	82
Расходы по урегулированию страховых убытков	24	-7 045	25 873	-16 633	-53 554
Изменение резерва произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	25	311	1 017	1	-203
Изменение резерва перестрахования по произошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни	26	93 485	3 270 891	26 338	36 840
Изменение резерва произошедших убытков по договорам аннуитета	27	0	0	0	0
Изменение резерва перестрахования по произошедшим убыткам по договорам аннуитета	28	76 656	-116 317	8 253	-106 776
Изменение резерва произошедших, но незаявленных убытков	29	87 415	-89 868	6 908	-105 939
Изменение резерва перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам	30	964	-27 478	-19 944	142 774
Изменение резерва заявленных, но неурегулированных убытков	31	-2 934	-46 528	-1 083	146 780
Изменение резерва перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам	32	125 761	340 146	6 174	19 415
Расходы по выплате комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	33	-53 346	52 019	270	18 792
Расходы, связанные с расторжением договора страхования	34	0	0	0	0
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	35	0	0	0	0
в том числе:	35.1	0	1 498	0	0
расходы в виде премии по ценным бумагам	36	399	1 864	0	212
расходы на резервы по обесценению	37	-399	-366	0	-212
Восстановление резервов по обесценению	38	328 319	1 253 407	58 205	178 965
Чистые расходы на резервы по обесценению	39	274 219	1 070 151	36 317	108 667
Общие и административные расходы в том числе:	39.1	23 840	96 987	3 227	15 421
расходы на оплату труда и командировочные	39.2	6 354	18 662	1 130	3 817
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	39.3	2 989	8 866	6 828	20 615
расходы по текущей аренде	40	0	0	0	0
Амортизационные отчисления и износ	41	609 467	5 299 985	164 076	510 121
Прочие расходы	42	264 717	-106 772	91 077	141 464
<b>Итого расходов</b>	<b>43</b>				
Прибыль (убыток) за период	44	0	0	91 077	141 464
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	45	264 717	-106 772	15 000	45 000
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	46	14 500	43 500	15 000	45 000
Корпоративный подоходный налог	47	0	0	0	0
в том числе:	46.1	14 500	43 500	15 000	45 000
от основной деятельности	46.2	0	0	0	0
от иной деятельности	47	250 217	-150 272	76 077	96 464
<b>Итого чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов</b>					

\* Базовая прибыль (убыток) на акцию за 3 месяца 2019 г. - 84,47 тенге, за аналогичный период 2018 г. 54,22 тенге.

Председатель Правления Кошубаев Ерман Еркенович

Главный бухгалтер Юсупов Фархад Рахимович

Исполнитель Юсупов Фархад Рахимович

Телефон 7772681198

Дата 05.04.2019

Место для печати





Отчет о движении денежных средств (косвенный метод)  
Акционерное общество "Компания по страхованию жизни "Standard Life"  
по состоянию на 01.04.2019

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	за период с начала текущего года (с нарастающим итогом)	за аналогичный период с начала предыдущего года (с нарастающим итогом)
1	3	4
	-106 772	141 464
Прибыль (убыток) до налогообложения	467 438	-4 534
<b>Корректировки на неденежные операционные статьи:</b>	8 866	20 615
амортизационные отчисления и износ	1 498	
расходы по резервам по сомнительным долгам	528 032	-25 149
нереализованные доходы и расходы от изменения стоимости активов	-70 958	
прочие корректировки на неденежные статьи	360 666	136 930
<b>Операционный доход (расход) до изменения в операционных активах и обязательствах</b>	-3 645 531	212 447
<b>(Увеличение) уменьшение в операционных активах</b>	2 849 966	1 644 389
(Увеличение) уменьшение вкладов размещенных	-5 692 975	-886 186
(Увеличение) уменьшение ценных бумаг, предназначенных для торговли и имеющихся в наличии для продажи	-692 788	-692 849
(Увеличение) уменьшение операции "обратное РЕПО"	164 937	128 531
(Увеличение) уменьшение активов перестрахования	-81 579	41 516
(Увеличение) уменьшение страховых премий к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников	0	0
(Увеличение) уменьшение начисленных комиссионных доходов по перестрахованию	8 296	-39 393
(Увеличение) уменьшение прочей дебиторской задолженности	64	0
(Увеличение) уменьшение займов, предоставленных страхователям	-199 823	22 235
(Увеличение) уменьшение расходов будущих периодов	-1 629	-796
(Увеличение) уменьшение прочих активов	3 066 351	-306 831
<b>Увеличение (уменьшение) в операционных обязательствах</b>	383 918	-282 077
Увеличение (уменьшение) суммы резерва незаработанной премии	25 873	-53 554
Увеличение (уменьшение) суммы резерва не произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	3 270 891	36 840
Увеличение (уменьшение) суммы резерва не произошедших убытков по договорам аннуитета	-116 317	-106 776
Увеличение (уменьшение) суммы резерва произошедших, но незаявленных убытков	-27 478	142 774
Увеличение (уменьшение) суммы резерва заявленных, но неурегулированных убытков		
Увеличение (уменьшение) суммы дополнительных резервов	-9 836	-4 672
Увеличение (уменьшение) расчетов с перестраховщиками	55 699	-4 073
Увеличение (уменьшение) расчетов с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	-225 181	-18 910
Увеличение (уменьшение) счетов к уплате по договорам страхования (перестрахования)	-26 701	-2 761
Увеличение (уменьшение) прочей кредиторской задолженности	-250 305	0
Увеличение (уменьшение) операции "РЕПО"	0	0
Увеличение (уменьшение) доходов будущих периодов	-14 212	-13 622
Увеличение (уменьшение) прочих обязательств	-579 180	-94 384
<b>Увеличение или уменьшение денег от операционной деятельности</b>	43 500	45 000
Уплаченный корпоративный подоходный налог	-622 680	-139 384
<b>Итого увеличение (уменьшение) денег от операционной деятельности после налогообложения</b>		
<b>Денежные поступления и платежи, связанные с инвестиционной деятельностью</b>		
Покупка (продажа) ценных бумаг, удерживаемых до погашения	-4 139	-539
Покупка основных средств и нематериальных активов		
Продажа основных средств и нематериальных активов		
Инвестиции в капитал других юридических лиц		
Прочие поступления и платежи	-4 139	-539
<b>Итого увеличение или уменьшение денег от инвестиционной деятельности</b>		
<b>Денежные поступления и платежи, связанные с финансовой деятельностью</b>		
Выпуск акций		
Изъятие акции		
Увеличение (уменьшение) взносов учредителей		
Займы полученные		0
Выплата дивидендов		
Увеличение (уменьшение) доли меньшинства		
Прочие поступления и платежи	0	0
<b>Итого увеличение или уменьшение денег от финансовой деятельности</b>	-266 153	-2 993
<b>Итого чистое увеличение или уменьшение денег за отчетный период</b>	282 123	29 919
Остаток денег и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	15 970	26 926
Остаток денег и денежных эквивалентов на конец отчетного периода		

Председатель Правления

Койруаев Ержан Ержанович

Главный бухгалтер

Юсупов Фархад Рахимович

Исполнитель

Юсупов Фархад Рахимович

Телефон

777-266-11-98

Дата

05.04.2019

Место для печати





**Отчет об изменениях в капитале**  
 Акционерное общество "Компания по страхованию жизни "Standard Life"  
 по состоянию на 01.04.2019

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Акционерный капитал	Резерв по переоценке	Нераспределенная прибыль	Итого капитал
1	2	3	4	5
Остаток по состоянию на 1 января 2018 года	2 551 102	112 796	1 751 376	4 415 274
Итого совокупного дохода			96 464	96 464
Прибыль за период				0
Прочий совокупный доход				-25 149
Переоценка нематериальных активов и основных средств		-25 149		
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	0	-25 149	0	-25 149
Итого прочего совокупного дохода	2 551 102	87 647	1 847 840	4 486 589
Итого совокупного дохода за год				0
Дивиденды объявленные по простым акциям				4 486 589
Дивиденды по договорам страхования с участием в прибыли	2 551 102	87 647	1 847 840	
Остаток по состоянию на 1 апреля 2018 года			458 266	458 266
Итого совокупного дохода				6 040
Прибыль за период		6 040		
Прочий совокупный доход		-21 554		-21 554
Переоценка нематериальных активов и основных средств		-21 554		
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	0	-15 514	0	-15 514
Итого прочего совокупного дохода	2 551 102	72 133	2 306 106	4 929 341
Итого совокупного дохода за год			-1 499 999	-1 499 999
Дивиденды объявленные по простым акциям				3 429 342
Дивиденды по договорам страхования с участием в прибыли	2 551 102	72 133	806 107	
Остаток по состоянию на 1 января 2019 года			-219 396	-219 396
Итого совокупного дохода				0
Прибыль за период				458 908
Прочий совокупный доход		458 908		
Переоценка нематериальных активов и основных средств		458 908		
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи		69 124		69 124
Прочие резервы	0	528 032	0	528 032
Итого прочего совокупного дохода	2 551 102	600 165	586 711	3 737 978
Итого совокупного дохода за год				0
Дивиденды объявленные по простым акциям				3 737 978
Дивиденды по договорам страхования с участием в прибыли	2 551 102	600 165	586 711	
Остаток по состоянию на 1 апреля 2019 года				

Председатель Правления

Контрбасер Ержан Ержанович

Главный бухгалтер

Юсупов Фархад Рахимович

Исполнитель

Юсупов Фархад Рахимович

Телефон

8-727-266-14-98

Дата

05.04.2019

Место для печати

