

Бухгалтерский баланс
Акционерное общество "Компания по страхованию жизни "Standard Life"
по состоянию на 01.10.2018

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На конец предыдущего года
1	2	3	4
Активы			
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	1	149 013	29 919
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	2	13 517 483	17 985 121
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	3	158 262	432 819
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	4	6 611 162	1 009 379
Операции «обратное РЕПО»	5	2 893 348	1 228 100
Аффинированные драгоценные металлы	6		
Производные финансовые инструменты	7		
Активы перестрахования по незаработанным премиям (за вычетом резервов на обесценение)	8	269 394	868 486
Активы перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	9	541 792	539 172
Активы перестрахования по произошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни (за вычетом резервов на обесценение)	10	225	1 041
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	427 474	264 079
Страховые премии к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников (за вычетом резервов на обесценение)	13	381 088	164 484
Начисленные комиссионные доходы по перестрахованию	14		
Прочая дебиторская задолженность (за вычетом резервов на обесценение)	15	220 209	132 306
Займы, предоставленные страхователям (за вычетом резервов на обесценение)	16		
Расходы будущих периодов	17	223 571	49 555
Текущий налоговый актив	18	46 326	45 763
Отложенный налоговый актив	19		
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	20		
Инвестиции в капитал других юридических лиц	21		
Запасы	22	21 730	1 491
Основные средства (нетто)	23	148 321	1 573 335
Инвестиционное имущество	24		
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	25		
Нематериальные активы (нетто)	26	35 663	42 458
Прочие активы	27		
Итого активы	28	25 645 061	24 367 508
Обязательства			
Резерв незаработанной премии	29	1 531 272	1 255 041
Резерв произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	30	378 261	524 052
Резерв произошедших убытков по договорам аннуитета	31	17 731 232	16 280 027
Резерв произошедших, но незаявленных убытков	32	1 141 297	1 042 413
Резерв заявленных, но неурегулированных убытков	33	648 971	467 524
Займы полученные	34		
Расчеты с перестраховщиками	35	64 131	175 779
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	36	33 827	7 575
Расчеты с акционерами по дивидендам	37		
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	38	160 968	72 792
Прочая кредиторская задолженность	39	17 054	41 729
Оценочные обязательства	40		
Операции «РЕПО»	41	388 246	
Производные финансовые инструменты	42		
Выпущенные облигации	43		
Доходы будущих периодов	44		
Текущее налоговое обязательство	45	44 963	32 315
Отложенное налоговое обязательство	46	48 751	48 751
Прочие обязательства	47	4 236	4 236
Итого обязательства	48	22 193 209	19 952 234
Капитал			
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	216 219	112 796
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	56	684 531	1 751 376
в том числе:			
предыдущих лет	56.1	251 377	1 022 064
отчетного периода	56.2	433 154	729 312
Итого капитал	57	3 451 852	4 415 274
Итого капитал и обязательства	58	25 645 061	24 367 508

Председатель Правления Котурбаев Ержан Еркеневич

Главный бухгалтер Юсупов Фархад Рахимович

Исполнитель Юсупов Фархад Рахимович

Телефон 81 277-266-11-98

Дата 09.10.18

Место для печати



Отчет о прибылях и убытках
Акционерное общество "Компания по страхованию жизни "Standard Life"
по состоянию на 01.10.2018

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Кол. 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
Доходы					
Доходы от страховой деятельности		485 060	2 414 653	249 384	3 488 249
Страховые премии, принятые по договорам страхования	1	886 574	3 290 034	463 281	4 744 028
Страховые премии, принятые по договорам перестрахования	2	194 492	430 372	0	201
Страховые премии, переданные на перестрахование	3	14 736	461 334	161 644	1 328 902
Чистая сумма страховых премий	4	1 066 330	3 259 072	301 637	3 415 327
Изменение резерва незаработанной премии	5	515 901	276 231	71 605	53 648
Изменение активов перестрахования по незаработанным премиям	6	-65 369	-599 092	18 711	123 589
Чистая сумма заработанных страховых премий	7	485 060	2 383 749	248 743	3 485 268
Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	8		1 558	641	2 981
Прочие доходы от страховой деятельности	9		29 346		
Доходы от инвестиционной деятельности		191 591	1 827 051	219 967	1 637 837
Доходы, связанные с получением вознаграждения	10	160 024	1 426 788	174 474	1 555 282
в том числе:					
доходы в виде вознаграждения (купона или дисконта) по ценным бумагам	10.1	41 840	157 119	5 150	69 986
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	10.2	118 184	1 269 669	169 324	1 485 296
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто)	11	24 777	155 222	15 374	48 854
в том числе:					
доходы (расходы) от купли-продажи ценных бумаг (нетто)	11.1		-53 202		-1 081
доходы (расходы) от операций «РЕПО» (нетто)	11.2	24 777	208 424	15 374	49 935
доходы (расходы) от операций с аффинированными драгоценными металлами	11.3				
доходы (расходы) от операций с производными финансовыми инструментами	11.4				
Доходы (расходы) от переоценки (нетто)	12	6 790	245 041	30 119	33 701
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		-48 658	-1 869	7 455
доходы (расходы) от изменения стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	12.2				
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	12.3	6 790	293 699	31 988	26 246
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				
Доходы от иной деятельности		15	-449	233	4 362
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов	15		-1 007	6	-126
Прочие доходы от иной деятельности	16	15	558	227	4 488
Прочие доходы	17				
Итого доходов	18	676 666	4 241 255	469 584	5 130 448
Расходы					
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	19	180 737	1 247 963	100 166	927 641
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	20				
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	21	52 551	167 976	17 526	136 944
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	22				
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	23	128 186	1 079 989	82 640	790 697
Расходы по урегулированию страховых убытков	24	44	442		
Изменение резерва произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	25	-11 843	-145 791	-22 090	-238 166
Изменение активов перестрахования по произошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни	26	-100	-816	-38	-393
Изменение резерва произошедших убытков по договорам аннуитета	27	363 671	1 451 205	146 790	2 375 400
Изменение активов перестрахования по произошедшим убыткам по договорам аннуитета	28				
Изменение резерва произошедших, но незаявленных убытков	29	8 885	98 884	-4 832	-136 027
Изменение активов перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам	30	5 999	2 620	44 624	-114 931
Изменение резерва заявленных, но неурегулированных убытков	31	-97 197	181 447	-13 700	-47 700
Изменение активов перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам	32	-75 068	163 395	-34 561	-63 860
Расходы по выплате комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	33	19 226	77 094	7 398	239 615
Расходы, связанные с расторжением договора страхования	34	28 741	231 054	36 413	262 750
Расходы, связанные с выплатами вознаграждения	35				
в том числе:					
расходы в виде премии по ценным бумагам	35.1				
Расходы на резервы по обесценению	36				
Восстановление резервов по обесценению	37		538		
Чистые расходы на резервы по обесценению	38		-538		
Общие и административные расходы	39	219 762	934 514	58 607	1 004 426
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	39.1	172 115	601 743	34 065	293 346
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	39.2	16 127	64 603	2 845	41 225
расходы по текущей аренде	39.3	4 424	23 566	1 272	12 520
Амортизационные отчисления и износ	40	2 837	37 151	5 838	50 389
Прочие расходы	41				
Итого расходов	42	728 644	3 743 101	281 201	4 430 179
Прибыль (убыток) за период	43	-51 978	498 154	188 383	700 269
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	44				
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	45	-51 978	498 154	188 383	700 269
Корпоративный подоходный налог	46	20 000	65 000		
в том числе:					
от основной деятельности	46.1	20 000	65 000		
от иной деятельности	46.2				
Итого чистой прибыли (убыток) после уплаты налогов	47	-71 978	433 154	188 383	700 269

* Чистая прибыль на акцию: за 3 квартал 2018 - 243,48 тенге, за аналогичный период прошлого года 393,63 тенге.

Председатель Правления Кутурбаев Ерман Ерманович

Главный бухгалтер Юсупов Фархад Рахимович

Исполнитель Юсупов Фархад Рахимович

Телефон 8 727 266-11-98

Дата 09.10.18

Место для печати



(Handwritten signature in blue ink)

Отчет о движении денежных средств (косвенный метод)
Акционерное общество "Компания по страхованию жизни "Standard Life"
по состоянию на 01.10.2018

Наименование статьи	(в тысячах тенге)	
	за период с начала текущего года (с нарастающим итогом)	за аналогичный период с начала предыдущего года (с нарастающим итогом)
1	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения		
Корректировки на неденежные операционные статьи:	498 154	700 269
амортизационные отчисления и износ	153 553	100 627
расходы по резервам по сомнительным долгам	37 151	50 389
нереализованные доходы и расходы от изменения стоимости активов		
прочие корректировки на неденежные статьи	103 423	68 549
Операционный доход (расход) до изменения в операционных активах и обязательствах	651 707	800 896
(Увеличение) уменьшение в операционных активах	-2 590 268	-2 560 575
(Увеличение) уменьшение вкладов размещенных	4 467 638	-2 135 803
(Увеличение) уменьшение ценных бумаг, предназначенных для торговли и имеющихся в наличии для продажи	-5 327 226	805 345
(Увеличение) уменьшение операции "обратное РЕПО"		
(Увеличение) уменьшение активов перестрахования	-1 665 248	-1 547 232
(Увеличение) уменьшение страховых премий к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников	433 893	55 595
	-216 604	-3 129
(Увеличение) уменьшение начисленных комиссионных доходов по перестрахованию	0	0
(Увеличение) уменьшение прочей дебиторской задолженности	-87 903	17 527
(Увеличение) уменьшение займов, предоставленных страхователям	0	0
(Увеличение) уменьшение расходов будущих периодов	-174 016	-33 732
(Увеличение) уменьшение прочих активов	-20 802	280 854
Увеличение (уменьшение) в операционных обязательствах	2 240 975	1 887 668
Увеличение (уменьшение) суммы резерва незаработанной премии	276 231	53 648
Увеличение (уменьшение) суммы резерва не произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	-145 791	-238 166
Увеличение (уменьшение) суммы резерва не произошедших убытков по договорам аннуитета	1 451 205	2 375 400
Увеличение (уменьшение) суммы резерва произошедших, но незаявленных убытков	98 884	-136 027
Увеличение (уменьшение) суммы резерва заявленных, но неурегулированных убытков	181 447	-47 700
Увеличение (уменьшение) суммы дополнительных резервов		
Увеличение (уменьшение) расчетов с перестраховщиками	-111 648	25 532
Увеличение (уменьшение) расчетов с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	26 252	-140 823
Увеличение (уменьшение) счетов к уплате по договорам страхования (перестрахования)	88 176	12 777
Увеличение (уменьшение) прочей кредиторской задолженности	-24 675	-11 192
Увеличение (уменьшение) операции "РЕПО"	388 246	0
Увеличение (уменьшение) доходов будущих периодов	0	0
Увеличение (уменьшение) прочих обязательств	12 648	-5 781
Увеличение или уменьшение денег от операционной деятельности	-349 293	-672 907
Уплаченный корпоративный подоходный налог	76 200	81 786
Итого увеличение (уменьшение) денег от операционной деятельности после налогообложения	-425 493	-754 693
Денежные поступления и платежи, связанные с инвестиционной деятельностью		
Покупка (продажа) ценных бумаг, удерживаемых до погашения		
Покупка основных средств и нематериальных активов	-24 121	-104 129
Продажа основных средств и нематериальных активов	1 417 000	144
Инвестиции в капитал других юридических лиц		
Прочие поступления и платежи		
Итого увеличение или уменьшение денег от инвестиционной деятельности	1 392 879	-103 985
Денежные поступления и платежи, связанные с финансовой деятельностью		
Выпуск акций		
Изъятие акции		
Увеличение (уменьшение) взносов учредителей		
Займы полученные		
Выплата дивидендов	-1 499 999	0
Увеличение (уменьшение) доли меньшинства		
Прочие поступления и платежи		
Итого увеличение или уменьшение денег от финансовой деятельности	-1 499 999	0
Итого чистое увеличение или уменьшение денег за отчетный период	119 094	-57 782
Остаток денег и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	29 919	89 177
Остаток денег и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	149 013	31 395

Председатель Правления **Колубаев Ержан Еркенович**

Главный бухгалтер **Юсупов Фархад Рахимович**

Исполнитель **Юсупов Фархад Рахимович**

Телефон **8-727-266-1198**

Дата **09.10.18**

Место для печати



Отчет об изменениях в капитале
 Акционерное общество "Компания по страхованию жизни "Standard Life"
 по состоянию на 01.10.2018

(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 2017 года	2 551 102	35 318	1 022 064	3 608 484
Итого совокупного дохода				
Прибыль за год			729 312	729 312
Прочий совокупный доход				
Переоценка нематериальных активов и основных средств		20 281		20 281
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи		57 197		57 197
Итого прочего совокупного дохода	0	77 478	0	77 478
Итого совокупного дохода за год	0	77 478	729 312	806 790
Дивиденды объявленные по простым акциям			0	0
Дивиденды по договорам страхования с участием в прибыли компании			0	0
Остаток по состоянию на 31 декабря 2017 года	2 551 102	112 796	1 751 376	4 415 274
Итого совокупного дохода				
Прибыль за период			433 154	433 154
Прочий совокупный доход				
Переоценка нематериальных активов и основных средств				0
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи		103 423		103 423
Итого прочего совокупного дохода	0	103 423	0	103 423
Итого совокупного дохода за год	0	103 423	433 154	536 577
Дивиденды объявленные по простым акциям			-1 499 999	-1 499 999
Дивиденды по договорам страхования с участием в прибыли компании				0
Остаток по состоянию на 30 сентября 2018 года	2 551 102	216 219	684 531	3 451 852

Председатель Правления Конурбаев Ержан Еркенович

Главный бухгалтер Юсупов Фархад Рахимович

Исполнитель Юсупов Фархад Рахимович

Телефон 8 727 266-11-98

Дата 09.10.18

Место для печати



(Handwritten signature in blue ink)