

**Неконсолидированный бухгалтерский баланс
страховой (перестраховочной) организации АО "Компания по страхованию жизни "Азия Life"
по состоянию на "01" января 2015 года**

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На конец предыдущего года
1	2	3	4
Активы			
Деньги и денежные эквиваленты	1	60 123	0
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	2	1 124 661	0
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	3	0	0
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	4	136	0
Операция "обратное РЕПО"	5	60 083	0
Аффинированные драгоценные металлы	6		
Производные инструменты	7	0	0
Активы перестрахования по незаработанным премиям (за вычетом резервов на обесценение)	8	0	0
Активы перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	9	0	0
Активы перестрахования по произошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни (за вычетом резервов на обесценение)	10	0	0
Активы перестрахования по произошедшим убыткам по договорам аннуитета (за вычетом резервов на обесценение)	11	0	0
Активы перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	12	0	0
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	0	0
Начисленные комиссионные доходы по перестрахованию	15	0	0
Прочая дебиторская задолженность (за вычетом резервов на обесценение)	16	1 011	0
Займы, предоставленные страхователям (за вычетом резервов на обесценение)	17	0	0
Расходы будущих периодов	18	1	0
Текущий налоговый актив	19	0	0
Отложенный налоговый актив	20	0	0
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	21	543 408	0
Инвестиции в капитал других юридических лиц	22		
Основные средства (нетто)	23	7 600	0
Инвестиционное имущество	24		
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	25		
Нематериальные активы (нетто)	26	0	
Прочие активы	27	76	0
Итого активы	28	1 797 099	0
Обязательства			
Резерв незаработанной премии	29	0	0
Резерв произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	30	0	0
Резерв не произошедших убытков по договорам аннуитета	31	0	0
Резерв произошедших, но незаявленных убытков	32	0	0
Резерв заявленных, но неурегулированных убытков	33	0	0
Дополнительные резервы	34	0	
Займы полученные	35		
Расчеты с перестраховщиками	36	0	0
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	37	0	0
Расчеты с акционерами по дивидендам	38		
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	39	0	
Прочая кредиторская задолженность	40	4 166	0
Оценочные обязательства	41		
Операция "РЕПО"	42		
Производные инструменты	43		
Выпущенные облигации	44		
Доходы будущих периодов	45	0	0
Текущее налоговое обязательство	46	641	0
Отложенное налоговое обязательство	47		
Прочие обязательства	48		0
Итого обязательства	49	4 807	0
Капитал			
Уставный капитал (взносы учредителей)	50	1 800 000	0
Изъятый капитал (взносы учредителей)	51		
Резервный капитал	52	0	0
Резерв непредвиденных рисков	53	0	
Стабилизационный резерв	54	0	0
Результаты переоценки	55	1	0
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе:	56	-7 709	0
предыдущих лет	56.1	0	0
отчетного периода	56.2	-7 709	0
Итого капитал	57	1 792 292	0
Итого капитал и обязательства	58	1 797 099	0

0

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее) Турсунов А.С. _____

дата

30.04.2015

Главный бухгалтер Борангалиева Ш.Т. _____

Исполнитель Борангалиева Ш.Т.

Телефон: +7 (727) 2280607, вн.1008

Место для печати

Неконсолидированный отчет о прибылях и убытках
страховой (перестраховочной) организации АО "Компания по страхованию жизни "Азия Life"
за период сентябрь-декабрь 2014 года

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Код строки	за отчетный период	за период с начала текущего года (с нарастающим итогом)	за аналогичный отчетный период предыдущего года	за аналогичный период с начала предыдущего года (с нарастающим итогом)
1	2	3	4	5	6
Доходы					
Доходы от страховой деятельности		0	0	0	0
Страховые премии, принятые по договорам страхования	1	0	0	0	0
Страховые премии, принятые по договорам перестрахования	2	0	0	0	0
Страховые премии, переданные на перестрахование	3	0	0	0	0
Чистая сумма страховых премий	4	0	0	0	0
Изменение резерва незаработанной премии	5	0	0	0	0
Изменение активов перестрахования по незаработанным премиям	6	0	0	0	0
Чистая сумма заработанных страховых премий	7	0	0	0	0
Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	8	0	0	0	0
Прочие доходы от страховой деятельности	9	0	0	0	0
Доходы от инвестиционной деятельности		19 768	18 172	0	0
Доходы, связанные с получением вознаграждения	10	4 580	7 345	0	0
из них:					
доходы в виде вознаграждения (купона или дисконта) по ценным бумагам	10.1	1 816	3 315	0	0
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	10.2	2 764	4 030	0	0
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто):	11	2 714	3 724	0	0
из них:					
доходы (расходы) от купли-продажи ценных бумаг (нетто)	11.1	0	0	0	0
доходы (расходы) от операции "РЕПО" (нетто)	11.2	2 714	3 724	0	0
доходы (расходы) от операций с аффинированными драгоценными металлами	11.3				
доходы (расходы) от операций с производными инструментами	11.4			0	0
Доходы (расходы) от переоценки (нетто):	12	12 474	7 103	0	0
из них:					
доходы (расходы) от изменения стоимости ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка (нетто)	12.1	0	0	0	0
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	12.2	12 474	7 103	0	0
доходы (расходы) от переоценки аффинированных драгоценных металлов	12.3				
доходы (расходы) от переоценки производных инструментов	12.4	0	0	0	0
Доходы от участия в капитале других юридических лиц	13				
Прочие доходы от инвестиционной деятельности	14	0	0	0	0
Доходы от иной деятельности		0	0	0	0
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов	15	0	0	0	0
Прочие доходы от иной деятельности	16	0	0	0	0
Прочие доходы	17				
Итого доходов	18	19 768	18 172	0	0
Расходы					
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	19	0	0	0	0
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	20				
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	21	0	0	0	0
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	22			0	
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	23	0	0	0	0
Расходы по урегулированию страховых убытков	24	0	0	0	0
Изменение резерва не произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	25	0	0	0	0
Изменение активов перестрахования по не произошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни	26	0	0	0	0
Изменение резерва не произошедших убытков по договорам аннуитета	27	0	0	0	0
Изменение активов перестрахования по не произошедшим убыткам по договорам аннуитета	28	0	0	0	0
Изменение резерва произошедших, но незаявленных убытков	29	0	0	0	0
Изменение активов перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам	30	0	0	0	0
Изменение резерва заявленных, но неурегулированных убытков	31	0	0	0	0
Изменение активов перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам	32	0	0	0	0
Изменение дополнительных резервов	33		0	0	0
Изменение активов перестрахования по дополнительным резервам	34			0	
Расходы по выплате комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	35	0	0	0	0
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	36	0	0	0	
из них:					
расходы в виде премии по ценным бумагам	36.1	0	0	0	
Расходы на резервы по обесценению	37	0	0	0	0
Восстановление резервов по обесценению	38	0	0	0	0
Чистые расходы на резервы по обесценению	39	0	0	0	0
Общие и административные расходы	40	23 340	25 691	0	0
из них:					
расходы на оплату труда и командировочные	40.1	3 434	3 638	0	0
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	40.2	309	460	0	0
расходы по текущей аренде	40.3	0	0	0	0
амортизационные отчисления и износ	41	2	2	0	0
Прочие расходы	42	0	0	0	0
Итого расходов	43	23 340	25 691	0	0
Прибыль (убыток) за период	44	-3 572	-7 519	0	0
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	45				
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	46	-3 572	-7 519	0	0
Корпоративный подоходный налог, в том числе:	47	0	190	0	0
от основной деятельности	47.1	0	0	0	0
от иной деятельности	47.2	0	190		
Чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов	48	-3 572	-7 709	0	0

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее) Турсунов А.С. _____

-7 709
0

Главный бухгалтер Борангалиева Ш.Т. _____

30.04.2015

Исполнитель Борангалиева Ш.Т.

Телефон: +7 (727) 2280607, вн.1008

Место для печати

Неконсолидированный отчет о движении денежных средств (косвенный метод)
страховой (перестраховочной) организации АО "Компания по страхованию жизни "Азия Life"
по состоянию на "01" января 2015 года

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Примечание*	за период с начала текущего года (с нарастающим итогом)	за аналогичный период с начала предыдущего года (с нарастающим итогом)
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения		-7 519	0
<i>Корректировки на неденежные операционные статьи:</i>		3	0
амортизационные отчисления и износ	1	2	0
расходы по резервам по сомнительным долгам	2		
нереализованные доходы и расходы от изменения стоимости финансового актива	3	1	0
доходы начисленные в виде вознаграждения к получению	4		
расходы на выплату вознаграждения	5		
прочие корректировки на неденежные статьи	6	0	0
Операционный доход до изменения в операционных активах и обязательствах		-7 516	0
<i>(Увеличение) уменьшение в операционных активах</i>		<i>-1 185 968</i>	<i>0</i>
(Увеличение) уменьшение вкладов размещенных	7	-1 124 661	0
(Увеличение) уменьшение ценных бумаг, предназначенных для торговли и имеющихся в наличии для продажи	8	-136	0
(Увеличение) уменьшение операции "обратное РЕПО"	9	-60 083	0
(Увеличение) уменьшение активов перестрахования	10	0	0
(Увеличение) уменьшение страховых премий к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников	11	0	0
(Увеличение) уменьшение начисленных комиссионных доходов по перестрахованию	11-1	0	0
(Увеличение) уменьшение прочей дебиторской задолженности	12	-1 011	0
(Увеличение) уменьшение займов, предоставленных страхователям	13	0	0
(Увеличение) уменьшение расходов будущих периодов	14	-1	0
(Увеличение) уменьшение прочих активов	15	-76	0
<i>Увеличение (уменьшение) в операционных обязательствах</i>		<i>4 807</i>	<i>0</i>
Увеличение (уменьшение) суммы резерва незаработанной премии (нетто)	16	0	0
Увеличение (уменьшение) суммы резерва не произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни (нетто)	17	0	0
Увеличение (уменьшение) суммы резерва не произошедших убытков по договорам аннуитета (нетто)	18	0	0
Увеличение (уменьшение) суммы резерва произошедших, но незаявленных убытков (нетто)	19	0	0
Увеличение (уменьшение) суммы резерва заявленных, но неурегулированных убытков (нетто)	20	0	0
Увеличение (уменьшение) суммы дополнительных резервов (нетто)	21	0	0
Увеличение (уменьшение) расчетов с перестраховщиками	22	0	0
Увеличение (уменьшение) расчетов с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	23	0	0
Увеличение (уменьшение) счетов к уплате по договорам страхования (перестрахования)	24	0	0
Увеличение (уменьшение) прочей кредиторской задолженности	25	4 166	0
Увеличение (уменьшение) операции "РЕПО"	26	0	0
Увеличение (уменьшение) доходов будущих периодов	27	0	0
Увеличение (уменьшение) прочих обязательств	28	641	0
Увеличение или уменьшение денег от операционной деятельности		-1 181 161	0
Уплаченный корпоративный подоходный налог	29	190	0
Итого увеличение (уменьшение) денег от операционной деятельности после налогообложения		-1 181 351	0
Денежные поступления и платежи, связанные с инвестиционной деятельностью			
Покупка (продажа) ценных бумаг, удерживаемых до погашения	30	-543 408	0
Покупка основных средств и нематериальных активов	31	-7 602	0
Продажа основных средств и нематериальных активов	32		
Инвестиции в капитал других юридических лиц	33	0	0
Прочие поступления и платежи	34		
Итого увеличение или уменьшение денег от инвестиционной деятельности		-551 010	0
Денежные поступления и платежи, связанные с финансовой деятельностью			
Выпуск акций	35	1 800 000	0
Изъятие акций	36		
Увеличение (уменьшение) взносов учредителей	36-1		
Займы полученные	37		
Выплата дивидендов	38	0	
Прочие поступления и платежи	39		
Итого увеличение или уменьшение денег от финансовой деятельности		1 800 000	0
Итого чистое увеличение или уменьшение денег за отчетный период		60 123	0
Остаток денег на начало отчетного периода	40	0	0
Остаток денег на конец отчетного периода	41	60 123	0

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

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее) Турсунов А.С. _____

0

Главный бухгалтер Борангалиева Ш.Т. _____

Дата подписания отчета

30.04.2015

Место для печати

**Неконсолидированный отчет об изменениях в капитале
страховой (перестраховочной) организации АО "Компания по страхованию жизни "Азия Life"
по состоянию на "01" января 2015 года**

(в тысячах тенге)

	Капитал родительской организации					Доля мень-шинства	Итого капитал
	Устав-ный капитал	Резервный капитал	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (убыток)	Всего		
1	2	3	4	5	6	7	8
Сальдо на начало предыдущего периода	0	0	0	0	0		0
Изменения в учетной политике и корректировка ошибок					0		0
Пересчитанное сальдо на начало предыдущего периода	0	0	0	0	0		0
Переоценка основных средств					0		0
Изменение стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи			0		0		0
Хеджирование денежных потоков					0		0
Прибыль (убыток) от прочих операций					0		0
Прибыль (убыток), признанная/ый непосредственно в самом капитале					0		0
Прибыль (убыток) за период				0	0		0
Всего прибыль (убыток) за период				0	0		0
Дивиденды					0		0
Эмиссия акций (взносы)					0		0
Выкупленные акции (взносы)					0		0
Внутренние переводы	0	0	0	0	0		0
в том числе:					0		0
Изменение накопленной переоценки основных средств					0		0
Формирование резервного капитала		0		0	0		0
Прочие операции			0	0	0		0
Сальдо на начало отчетного периода	0	0	0	0	0		0
Изменения в учетной политике и корректировка ошибок					0		0
Пересчитанное сальдо на начало отчетного периода	0	0	0	0	0		0
Переоценка основных средств					0		0
Изменение стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи			1		1		1
Хеджирование денежных потоков					0		0
Прибыль (убыток) от прочих операций					0		0
Прибыль (убыток), признанная/ый непосредственно в самом капитале					0		0
Прибыль (убыток) за период				-7 709	-7 709		-7 709
Всего прибыль (убыток) за период				-7 709	-7 709		-7 709
Дивиденды				0	0		0
Эмиссия акций (взносы)	1 800 000				1 800 000		1 800 000
Выкупленные акции (взносы)					0		0
Внутренние переводы	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:					0		0
Изменение накопленной переоценки основных средств					0		0
Формирование резервного капитала		0		0	0		0
Прочие операции			0	0	0		0
Сальдо на конец отчетного периода	1 800 000	0	1	-7 709	1 792 292		1 792 292

Графы «Капитал родительской организации» и «Доля меньшинства» заполняются при составлении консолидированной финансовой отчетности.

При составлении неконсолидированной финансовой отчетности или отсутствии дочерних организаций страховые (перестраховочные) организации и страховые брокеры заполняют графы 2-6.

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее) Турсунов А.С. _____

0

Главный бухгалтер Борангалиева Ш.Т. _____

Дата подписания отчета

30.04.2015

Место для печати

Пояснительная записка к финансовой отчетности за 2014 г.

Акционерное общество «Компания по страхованию жизни «Азия Life» (далее – Компания) было учреждено 04 сентября 2014 года в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан. Зарегистрированный офис Компании располагается по адресу: г. Алматы, пр. Аль-Фараби, 17/1, ПФЦ "Нурлы Тау", 5Б, 10 этаж, офис 17.

По состоянию на 31 декабря 2014 года количество работников Компании составляет 10 человек.

По состоянию на 31 декабря 2014 года филиалы Компании отсутствовали.

По состоянию на 31 декабря 2014 года акционерами Компании являются 9 физических лиц.

Аудит финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества «Компания по страхованию жизни «Азия Life» за 2014 год проведен аудиторской компанией ТОО «UNY SAPA Consulting».

Прилагаемая финансовая отчетность составлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности. Настоящая финансовая отчетность подготовлена на основе метода начислений и представлена в тысячах казахстанских тенге.

На конец 2014 года общая сумма активов составила 1 797 099 тысяч тенге. Финансовые инвестиции составляют большую часть активов 96%. При этом за отчетный год доля вкладов составила 65% от совокупной стоимости финансовых инструментов.

Общая сумма обязательств по состоянию на 01.01.2015 года составила 4 807 тысяч тенге, из них 13% доля текущих налоговых обязательств, а всё остальное состоит из прочей кредиторской задолженности перед поставщиками за оказанные услуги (работы), товары, а также задолженность физическим лицам, обязательства по обязательным пенсионным взносам и задолженность по оплате труда работникам Компании.

Размер собственного капитала на конец 2014 года составил 1 792 292 тысячи тенге. Убыток по итогам года составил 7 709 тысяч тенге.

Сумма доходов за 2014 год составила 18 172 тысячи тенге и это доход от инвестиционной деятельности. При этом доля доходов от вознаграждения по вкладам и в виде купонного вознаграждения повысилась до 40%.

Сумма расходов за 2014 год составила 25 881 тысяч тенге - общие административно-хозяйственные расходы.

В ноябре 2014 года Компания представила пакет документов в уполномоченный орган на получение государственной лицензии на право осуществления страховой (перестраховочной) деятельности по отрасли «страхование жизни», которая была получена 30 января 2015 года. Компания предоставляет различные страховые продукты в отношении страхования жизни и перестрахования, такие как: страхование на случай болезни, аннуитетное страхование, страхование от несчастных случаев, обязательное страхование работника от несчастных случаев при исполнении им трудовых (служебных) обязанностей.

Председатель Правления

Турсунов А.С.

Главный бухгалтер

Борангалиева Ш.Т.