

Утверждено Постановлением Службы надзора и регулирования финансового рынка Кыргызской Республики для годовой финансовой отчетности в соответствии с МСФО от 31 декабря 2008 года № 142

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС (консолидированный)
на 31 декабря 2017 года
(в соответствии МСФО)

Страховая организация	ЗАО «НСК»	Форма	по ГКУД	Код	7100012
Отрасль (вид деятельности)	негосударственное		по ОКПО		24350673
Орган управления			по ГКЭД		
Форма собственности	частная		по ГКОУ		
Единица измерения	сом		по ГКФС		23
ИНН	02303200710352 \ 0010088857		по МКЕИ		
Контрольная сумма					
Адрес	г.Бишкек, пер. Клубный 16				
Ф.И.О., номер тел. главного бухгалтера	Турдумбекова Ч.К. т. 644555				
	Дата высылки _____				
	Дата получения _____				
	Срок представления _____				

	Код строк	На начало отчётного периода	На конец отчётного периода
1	2	3	4
АКТИВЫ			
Денежные средства в кассе (1100)	110	1 232 206	15 286
Денежные средства в банке (1200)	120	18 431 092	21 469 114
Краткосрочные инвестиции (1300)	130	66 660 288	88 442 135
в том числе:			
Долговые ценные бумаги (1310)	131		
Долевые ценные бумаги (1320)	132		1 378 050
Займы, ссуды Депозитные вклады (1340, 1330, 1331)	133	66 660 288	87 064 085
Текущая часть долгосрочных инвестиций (1350)	135		
Прочие краткосрочные инвестиции (1390)	139		
Дебиторская задолженность по договорам страхования, сострахования (1400)	140	3 634 071	3 771 870
в том числе:			
Дебиторская задолженность по операциям страхования (1410, 1420, 1430)	141	2 466 844	2 793 735
Дебиторская задолженность по операциям перестрахования (1411, 1421, 1431)	142	224 576	156 513
Дебиторская задолженность по операциям сострахования (1414, 1424, 1434)	143		
страхования, переданным в перест-ние (1413, 1423, 1433)	144		
Прочая задолженность (1415, 1425, 1435, 1450)	145	942 651	821 622
Резерв на безнадежные долги по договорам страхования, сострахования и перестрахования (1490)	149		
Дебиторская задолженность по прочим операциям (1500)	150	983 541	2 293 810

в том числе:			
Счета к получению (1510, 1511)	151	35 190	28 646
Дебиторская задолженность сотрудников и директоров (1520)	152	0	-60
Налоги, оплаченные авансом (1530, 1540)	154	51 603	281 475
Проценты, дивиденды к получению (1550, 1551, 1560)	155	658 069	190 303
Начисленное вознаграждение за размещение денежных средств страхователя (1570)	156		
Инвестиционный доход страхователей (1571)	157		
Текущая часть долгосрочной задолженности (1580)	158		
Прочая дебиторская задолженность, дебиторская задолженность дочерних организаций, внутрифирменные расчёты с филиалами, резерв на безнадежные долги (1590, 1593, 1594, 1595)	159	238 679	1 793 446
Дебиторская задолженность страховых агентов, страхователей, (1591, 1592)	160		
Доля перестраховщиков в страховых резервах (1600)	161	27 044 730	3 182 564
в том числе:			
Доля перестраховщика в резерве по незаработанным премиям (1620)	162	27 044 730	3 182 564
Доля перестраховщика в резерве по произошедшим, но незааявленным убыткам (1630)	163		
Доля перестраховщика в резерве по заявленным, но неурегулированным убыткам (1640)	164		
Товарно - материальные ценности (1700)	170	708 288	1 460 859
Авансы выданные (1800)	180	2 556 953	3 106 861
Депозиты - премии у перестрахователей (1900)	190		
Балансовая стоимость основных средств (2100) в том числе:	210	69 699 520	61 393 455
Земля (2110)	211	2 088	2 088
Незавершённое строительство (2120)	212	712 680	638 900
Здания, сооружения (2130, 2193)	213	60 023 655	52 713 063
Оборудование (2140, 2194)	214	104 908	2 170 169
Канторское оборудование (2150, 2195)	215	577 116	446 091
Мебели и принадлежности (2160, 2196)	216	802 917	645 115
Транспортные средства (2170, 2197)	217	7 476 156	4 778 029
(2198)	218		
Благоустройство земельных участков (2190, 2199)	219		
Инвестиции в пользу полисодержателей (2200)	220	0	0
в том числе:			
Инвестиции в долговые ценные бумаги (2210)	221		
Инвестиции в долевые ценные бумаги (2220)	222		
Инвестиции в недвижимость (2230)	223		
Прочие инвестиции (2240)	224		
Инвестиции в недвижимость (2300)	230	0	0
в том числе:			
Земля (2310)	231		
Здания и сооружения (2320)	232		
Реконструкция объектов инвестиций в недвижимость (2330)	233		
Отсроченные налоговые требования (2400)	240		
Денежные средства, ограниченные к использованию (2500)	250		
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи (2600)	260		
Долгосрочная дебиторская задолженность (2700)	270	0	0
в том числе:			
Векселя полученные (2710)	271		
Долгосрочная дебиторская задолженность (2720)	272		
Долгосрочные отсроченные расходы (2780)	278		

Прочая долгосрочная дебиторская задолженность (2790)	279		
Долгосрочные инвестиции (2800)	280	4 478 638	4 586 923
в том числе:			
Долговые ценные бумаги (2810)	281	4 478 638	4 586 923
Кредиты, займы выданные (2820)	282		
Инвестиции в дочерние компании (2830)	283		
Инвестиции в совместную деятельность (2840)	284		
Инвестиции в ассоциированные компании (2850)	285		
Прочие долгосрочные инвестиции (2890)	289		
Балансовая стоимость нематериальных активов (2900)	290	594 826	520 750
в том числе:			
Программное обеспечение, лицензионное соглашение (2960 – 2979, 2981 – 2997)	296	594 826	520 750
Прочие активы (2980, 2998)	298		
Итого Активы:	299	196 024 153	190 243 627
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	310		
Обязательства по операциям страхования (3110, 3120, 3130)	311	32 951	768 597
Обязательства по операциям перестрахования (3111, 3112, 3121, 3122, 3131, 3132)	312		
в том числе:			
Обязательства по выплатам премии, переданным в перестрахование (3111, 3121, 3131)	313		
Обязательства по договорам страхования, принятым в перестрахование (3112, 3122, 3132)	314		
Обязательства по операциям сострахования (3114, 3124, 3134)	315		
Обязательства по выплате комиссионных и возврат полученных премий (3113, 3123, 3133)	316		
Обязательства по возврату полученных премий (3115, 3125, 3135)	317	0	
Прочие счета к оплате (3190)	319		287 063
Авансы полученные (3200)	320	48 461	939
в том числе:			
Авансы, полученные по операциям страхования (3210)	321	48 461	939
Авансы, полученные по операциям перестрахования (3220)	322		
Авансы, полученные по операциям сострахования (3230)	323		
Краткосрочные долговые обязательства (3300)	330	0	42 443
в том числе:			
Банковские кредиты, займы (3310)	331		
Прочие кредиты, займы (3320)	332		0
Текущая часть краткосрочных обязательств (3330)	333		
Текущая часть к выплате по договорам накопительного страхования (3340)	334		
Задолженность по депо – премиям перед перестраховщиком (3370)	337		
Прочие краткосрочные долговые обязательства (3390, 3391)	339		42 443
Налоги к оплате (3400)	340	376 671	559 601
в том числе:			
Налог на прибыль (3410)	341	413 415	430 312
Подоходный налог на доходы физических лиц (3420)	342	-551	51 287
НДС к оплате (3430)	343		0
Налог на доход нерезидента (3450)	345	5 422	64 576
Прочие налоги к оплате (3490)	349	-41 615	13 426
Краткосрочные начисленные обязательства (3500)	350	120 516	237 535
в том числе:			
Начисленная заработная плата (3520)	352		44 376

Начисленные взносы на социальное страхование (3530)	353	120 516	193 159
Дивиденды к выплате (3540)	354		
Начисленные проценты по долговым обязательствам (3550)	355		
Прочие начисленные расходы (3590)	359		
Прочие краткосрочные обязательства (3600)	360	218 627	681 357
Резервы (3700)	370		
Страховые (технические) резервы (3800)	380	41 346 117	15 750 028
в том числе:			
Резерв не заработанных премий (3820)	382	40 301 367	14 580 316
Резерв произошедших, но незаявленных убытков (3840)	383	348 250	389 904
Резерв по заявленным, но неурегулированным убыткам (3830)	384	696 500	779 808
Обязательства по финансовой аренде (4150)	415		0
Прочие долгосрочные обязательства (4190)	419		0
Отсроченные доходы (4200)	420		0
Инвестиционный доход (4211)	421		0
Отсроченные налоговые обязательства (4300)	430	5 303 865	4 431 501
Обязательства по накопительному страхованию жизни (4400)	440	0	
в том числе:			
Основные суммы по договорам накопительного страхования жизни (4410)	441		
Инвестиционный доход, получаемый полисодержателями (4411)	442		
Итого "Обязательства":	490	47 447 208	22 759 064
СОВСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ			
Уставный капитал (5100)	510	124 000 000	150 000 050
в том числе:			
Простые акции материнской компании (5110)	511	124 000 000	150 000 000
Привилегированные акции материнской компании (5120)	512		
Простые акции дочерней компании (5110)	513		50
Привилегированные акции дочерней компании (5120)	514		
Прочий капитал (5200)	520	15 801 568	15 801 568
в том числе:			
Дополнительный оплаченный капитал (5210)	521		
Корректировки по переоценке активов (5220)	522	15 801 568	15 801 568
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте по зарубежным компаниям (5230)	523		
Нераспределенная прибыль (5300)	530	2 315 291	1 682 945
Резервный капитал (5400)	540	6 460 086	
Итого "Собственный капитал":	500	148 576 945	167 484 563
Итого "Обязательства и собственный капитал"	599	196 024 153	190 243 627



Руководитель

Главный бухгалтер

Хавазов Э.Н.

(подпись) (расшифровка подписи)

Турдумбекова Ч.К.

(подпись) (расшифровка подписи)

«28» февраля 2018 г.

Утверждено Постановлением Службы
надзора и регулирования финансового
рынка Кыргызской Республики для
годовой финансовой отчетности в
соответствии с МСФО от 31 декабря
2008 года № 142

Отчет
о прибылях и убытках (консолидированный)
за период с 01 января по 31 декабря 2017 г.

Страховая организация ЗАО «НСК»
Отрасль (вид деятельности) негосударственное
Орган управления
Форма собственности частная
Единица измерения сом
ИНН 02303200710352 \ 0010088857
Контрольная сумма _____
Адрес г.Бишкек, пер. Клубный 16
Ф.И.О., номер тел. главного бухгалтера Турдумбекова Ч.К. Т. 644555

Форма	по ГКУД	7100012
	по ОКПО	24350673
	по ГКЭД	
	по ГКОУ	
	по ГКФС	23
	по МКЕИ	

Наименование показателя	Код строк	За предыдущий год	За отчётный период
1	2	3	4
Технический результат по страхованию иному, чем страхование жизни			
1.Заработанные премии, нетто	010	46 493 068	38 863 326
(а) подписанные премии, брутто		112 110 539	48 122 520
(б) премии, переданные страховщикам (-)		-68 671 066	-11 118 080
(с) изменение резерва не заработанной премии (+/-)		-8 893 508	25 721 052
(d) изменение доли перестраховщиков в резерве не заработанной премии (+/-)		11 947 103	-23 862 166
2.Состоявшиеся убытки — нетто-страхование	020	-10 646 422	-8 607 159
(а) оплаченные убытки (-) всего		-29 095 436	-9 050 269
(b) доля перестраховщиков (+)		14 267 481	568 072
(с) изменение резервов убытков (+/-) - всего		4 181 533	-124 962
(d) изменение доли перестраховщиков в резервах убытков (+/-)			0
3.Операционные расходы — нетто	030	29 743 686	34 289 818
(а) расходы на ведение дела		21 691 563	25 326 387
(b) аквизиционные расходы в том числе:		8 303 778	8 473 433
(с) административные расходы		2 135 550	1 771 616
(d) перестраховочная комиссия и участие в прибыли (+/-)		-2 387 205	-1 281 618
4. Суброгации	040	976 605	253 300
5.Промежуточный итог (технический результат по страхованию иному, чем страхование жизни) (010-020- 030)	050	7 079 565	-3 780 351
Технический результат по страхованию жизни			
1.Заработанные премии — нетто:	060	0	
(а) подписанные премии, брутто			
(b) премии, переданные перестраховщикам (-)			
(с) изменение резерва не заработанной премии — нетто — перестрахование (+/-)			
(d) изменение доли перестраховщиков в резерве не заработанной премии (+/-)			
(b) доход от иных инвестиций			
3.Прочий операционный доход	080		

4.Состоявшиеся убытки – нетто-перестрахование	090	0	
(a) оплаченные убытки (-)			
(b) доля перестраховщиков (+)			
(a) расходы на ведение дела			
(b) аквизиционные расходы			
(c) административные расходы			
7.Промежуточный итог – технический результат по страхованию жизни (060+070+080) – (090+100+110)	120	0	
Нетехнический результат			
1.Технический результат по страхованию иному, чем страхование жизни (050)	130	7 079 565	-3 780 351
2.Технический результат по страхованию жизни (120)	140		
3.Инвестиционный доход	150	6 519 493	4 772 017
(a) доход от участия в капитале,			
(b) доход от иных инвестиций		6 502 021	4 023 294
(c) дооценка финансовых вложений			
(d) доходы от реализации инвестиций		17 472	748 723
4.Расходы по инвестициям	160	410 979	1 101 492
(a) расходы, связанные с управлением инвестициями		390 914	305 189
(b) уценка финансовых вложений			
(c) убытки от реализации инвестиций		20 065	796 303
5.Прочие не операционные доходы	170	1 392 675	1 973 193
6.Прочие расходы, включая уценку активов	180	63 069	262 386
7.Доходы и расходы от курсовых разниц	190	-9 828 416	-360 088
8.Прибыль или убыток отчетного периода до налогообложения (130+140+150+170+190) – (160+180)	200	4 689 269	1 240 893
9.Расходы по налогу на прибыль от деятельности	210	-2 373 978	442 052
Чистая прибыль или убыток отчетного года материнской компании (200+210)	220	2 315 291	1 682 945



Руководитель

Главный бухгалтер

(подпись)

(подпись)

Хавазов Э.Н.

(расшифровка подписи)

Турдумбекова Ч.К.

(расшифровка подписи)

«28» февраля 2018 г.

Форма N 3
Постановлением
Службы надзора и
регулирующего
финансового рынка
Кыргызской Республики
для годовой финансовой
отчетности в
соответствии с МСФО от
31 декабря 2008 года №

ОТЧЕТ
о движении денежных средств (консолидированный)
за период с 01 января по 31 декабря 2017 г.

Страховая организация ЗАО «НСК»
Отрасль (вид деятельности) негосударственное страхование
Орган управления _____
Форма собственности частная
Единица измерения сом
ИНН 02303200710352 \ 0010088857
Контрольная сумма _____
Адрес г.Бишкек, пер. Клубный 16
Ф.И.О., номер тел. главного бухгалтера Турдумбекова Ч.К. т. 644555

Код
0710006
24350673
23

Прямой метод

Движение денежных средств по видам деятельности	Код строк	Отчетный период
1. Операционная деятельность		
Поступления денежных средств от операционной деятельности:		
Денежные средства, поступившие по договорам страхования, сострахования	010	41 776 291
Поступило по договорам перестрахования	020	4 657 922
Поступила доля перестраховщика в страховом возмещении	030	533 603
Поступило по суброгации	040	671 956
Полученные комиссионные	050	629 347
Прочие денежные поступления от операционной деятельности	060	5 345 221
Итого денежные поступления от операционной деятельности	070	53 614 340
Валовые платежи по операционной деятельности:		
Денежные средства, выплаченные:		
Убытки по договорам страхования и сострахования	080	4 657 328
при задолженности по договорам перестрахования	090	9 420 661
комиссионные расходы	100	0
расходы по аквизиционным расходам	110	8 046 902
прочие расходы (платежи)	120	26 851 598
Чрезвычайные убытки в части операционной деятельности	130	1 757 801
Итого валовые платежи по операционной деятельности:	140	50 734 290
Чистый поток денежных средств от операционной деятельности	150	2 880 050
2. Инвестиционная деятельность		
Валовые поступления денежных средств от инвестиционной деятельности:	160	
Денежные средства, полученные от продажи основных средств	170	795 403
Денежные средства от реализации ценных бумаг	180	0
Денежные средства от реализации нематериальных активов	190	0
Полученные дивиденды	200	0

Полученные проценты	210	2 420 166
Погашение облигаций, векселей и прочих ценных бумаг к получению	220	63 442 481
Поступления от погашения денежных займов	230	5 111 960
Прочие поступления от инвестиционной деятельности	240	
Итого валовые поступления от инвестиционной деятельности	250	71 770 010
Валовые платежи по инвестиционной деятельности:	260	
Денежные средства, выплаченные при покупке основных средств	270	2 192 275
Денежные средства, выплаченные при приобретении нематериальных активов	280	0
Денежные средства, выплаченные при приобретении ценных бумаг	290	84 336 730
Предоставление денежных займов	300	3 668 966
Денежные средства, выплаченные при приобретении дочерних организаций	300	0
Прочие выплаты от инвестиционной деятельности	310	31 998
Итого валовые платежи по инвестиционной деятельности	320	90 229 969
Чистый поток денежных средств от инвестиционной деятельности	330	-18 459 959
3. Финансовая деятельность		
Валовые поступления денежных средств от финансовой деятельности:	340	
Денежные средства, полученные от эмиссии акций	350	26 000 000
Денежные средства, полученные от эмиссии облигаций	360	
Денежный взнос учредителей	370	
Полученные кредиты и займы	380	0
Прочие поступления от финансовой деятельности	390	
Итого валовые поступления от финансовой деятельности:	400	26 000 000
Валовые платежи по финансовой деятельности:	410	
Выплаченные дивиденды	420	9 675 377
Погашение кредитов, займов	430	
Погашение процентов по кредитам и займам	440	
Выкуп собственных акций	450	
Прочие выплаты от финансовой деятельности	460	
Итого валовые платежи по финансовой деятельности:	470	9 675 377
Чистый поток денежных средств от финансовой деятельности	480	16 324 623
Нереализованные прибыли и убытки от курсовых разниц	490	291 652
Чистое изменение в состоянии денежных средств:	500	1 036 366
Остаток денежных средств на конец отчетного периода по балансу	510	21 484 400
Остаток денежных средств на начало отчетного периода по балансу	520	20 448 034



Руководитель

Главный бухгалтер

«28» февраля 2018 г.

Хавазов Э.Н.

(подпись) (расшифровка подписи)

Турдумбекова Ч.К.

(подпись) (расшифровка подписи)

за период с 01 января по 31 декабря 2017 г.

	Код
Форма	071000
	24350673
	23

	Код строк	Уставной капитал материнской компании	Уставной капитал дочерней компании	Прочий капитал	Нераспредел енная прибыль	Итого
Сальдо на 1 января 2017 г.	010	124 000 000		22 261 654	2 315 291	148 576 945
Изменение в учетной политике и исправление существенных ошибок	020					0
Пересчитаное сальдо	030					0
Чистая прибыль или убытки, не признанные в отчете о прибылях и убытках	040	0		0	0	0
в том числе						
-прирост (дефицит) переоценки имущества	050					0
-прирост (дефицит) переоценки инвестиции	060					0
-курсовые разницы по операциям с иностранной валютой	070					0
Доля меньшинства	071		50			50
Чистая прибыль (убытки) за отчетный период материнской компании	080				1 729 875	1 729 875
Чистая прибыль (убытки) за отчетный период дочерней компании	081				-46 930	-46 930
Дивиденды	090			6 460 086	2 315 291	8 775 377
Эмиссия акций	100	26 000 000				26 000 000
Ограничение прибыли к распределению	110					0
Сальдо на 31 декабря 2017 г.		150 000 000	50	15 801 568	1 682 945	167 484 563

Хавазов Э.Н.

(подпись) (расшифровка подписи)

Түрдүмбекова Ч.К.

(подпись) (расшифровка подписи)

«28» февраля 2018 г.

Пояснительная записка к консолидированной финансовой отчетности ЗАО «НСК» за 12-мес. 2017 года.

Введение

Консолидированная финансовая отчетность по результатам финансово-хозяйственной деятельности Закрытого акционерного общества «НСК» и ее Дочерней организацией ОсОО «Бишкек-Ассист» за 12-мес. 2017 года подготовлена в соответствии с Международными Стандартами Финансовой отчетности и при соблюдении следующих принципов:

Имущество и обязательства ЗАО «НСК» и ОсОО «Бишкек-Ассист» существуют обособленно от имущества и обязательств собственников Общества.

ЗАО «НСК» и ОсОО «Бишкек-Ассист» будут продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у них отсутствуют намерения и необходимость ликвидации и существенного сокращения деятельности.

Факты хозяйственной деятельности Обществ относятся к тому отчетному периоду и отражаются в бухгалтерском учете в том периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Факты хозяйственной деятельности Обществ отражаются в бухгалтерском учете исходя не только из правовой формы, но и из экономического содержания.

Бухгалтерский учет Обществ обеспечивает готовность признания в учете больших потерь (расходов) и пассивов, чем возможных доходов и активов.

Бухгалтерский учет строится рационально и экономно, исходя из условий хозяйственной деятельности Обществ.

Бухгалтерский учет обеспечивает тождество данных аналитического учета оборотам и остаткам по счетам синтетического учета на первое число каждого месяца, а также показателей бухгалтерской отчетности данным синтетического и аналитического учета.

Общества для учета доходов и расходов применяет метод начисления. Метод начисления означает, что хозяйственные события, приводящие к доходам или расходам, учитываются в финансовой отчетности Обществ в том отчетном периоде, когда эти события имели место, а не в периоде, когда поступили или были выплачены денежные средства.

Существенность: в финансовой отчетности отдельно показаны только те статьи, которые имеют значение для всей финансовой отчетности в целом.

Несущественные статьи объединены.

В представленной консолидированной финансовой отчетности показан результат всех финансовых операций предприятий за отчетный период. Отчетным периодом для Обществ считается период с 1 января по 31 декабря календарного года включительно. На отчетную дату руководители предприятий не имели данных о каких-либо активах или пассивах, кроме тех, которые раскрыты в настоящей финансовой отчетности.

Краткое описание деятельности предприятий

ЗАО «НСК» создано 23 марта 2007 года. Общество зарегистрировано в Министерстве Юстиции регистрационный номер свидетельства №24185-3300-ЖАК, код ОКПО 24350673. Собственность – частная, местонахождение (юридический адрес) -г. Бишкек, пер. Клубный 16. Фактическое местонахождение – г. Бишкек, пер. Клубный 16. Основной вид деятельности: добровольные и обязательные виды страхования. Общество зарегистрировано в Октябрьском районе, код ГНС: 001; ИНН № 02303200710352. Уставный капитал составил 150.000.000 сом.

Состав акционеров

	Количество акций	Доля в уставном капитале %
Всего	750000	100.00
Физические лица	750000	100.00

Исполнительным органом ЗАО «НСК» является Правление, контролирующим органом является Совет Директоров ЗАО «НСК». Объем поступивших страховых платежей за 12-мес. 2017 года составил 48122,52 тыс. сом, что составляет 42,92% к данному периоду 2016 года. Объем страховых платежей переданных в перестрахование составил -11118,08 тыс. сом, что составляет 16,19% по сравнению к данному периоду 2016 года.

ОсОО «Бишкек-Ассист» создано 12 декабря 2008 года. Общество зарегистрировано в Министерстве Юстиции регистрационный номер свидетельства №103193-3301-ООО, код ОКПО 26257512. Собственность – частная, местонахождение (юридический адрес) -г. Бишкек, пер. Клубный 16. Фактическое местонахождение – г. Бишкек, пер. Клубный 16. Основной вид деятельности: оказание прочих услуг (ассистанс). Общество зарегистрировано в Ленинском районе, код ГНС: 002; ИНН № 01212200810202. Уставный капитал составляет 5000,00 сом. Исполнительным органом ОсОО «Бишкек-Ассист» является Генеральный директор, контролирующим органом является Общее собрание участников. Объем выручки от операционной деятельности за 12-месяцев 2017 года составил 1629,58 тыс. сом, прочие доходы от операционной деятельности составил 37,37 тыс. сом, не операционные доходы 544,34 тыс. сом. Административные расходы за 12-месяцев 2017 года составил 2258,22 тыс. сом.

Состав акционеров

	Доля в уставном капитале %
Всего	100.00
Физические лица	1.00
Юридические лица	99.00

В 2017 году на основании соглашения о безвозмездной передаче доли в размере 99% в уставном капитале было приобретено ОсОО «Моторное бюро». Общество было создано 13 февраля 2014 года с уставным капиталом 5000,00 сом. Общество зарегистрировано в Министерстве Юстиции регистрационный номер свидетельства №134986-3301-ООО, код ОКПО 28632753. Собственность – частная, местонахождение (юридический адрес) - г. Бишкек, пер. Клубный 16. Фактическое местонахождение – г. Бишкек, пер. Клубный 16. Основной вид деятельности по уставу: оценка страхового риска и ущерба. На момент приобретения, далее на момент составления отчетности Общество не вела экономическую деятельность. В связи с чем, не включено в консолидированную отчетность.

1. Основные средства группы

Основные средства отражаются в балансе предприятий по стоимости приобретения с учетом вычета амортизационных расходов.

Начисление амортизации в учете осуществляется по методу прямолинейного равномерного списания в соответствии с МСФО. В целях налогообложения амортизация начисляется по ставкам в разрезе групп согласно статьи 200 Налогового кодекса КР.

(в тыс. сом)

Стоимость	Благ-во Арендов Собств.	Здания	Машины и оборудов.	Транс. средства	Мебель офис.	Земля	Незавер шенное строител ство	Всего
Ост. на 31.12.16		60023,65	682,02	7476,16	802,91	2,10	712,68	69699,52
Приобрет в тек. году			2177,56	195,16	112,66		638,90	3124,28
Переоценк а								
Выбытие в течении года			16,96	809,8	21,00		712,68	1560,44
Ост. на 31.12.17		60023,65	2842,62	6861,52	894,57	2,10	638,9	71263,36
Накопл. износ за 12-мес.		7310,59	226,36	2083,49	249,46			9869,90
Ост. стоимость ОС на 31.12.17		52713,06	2616,26	4778,03	645,11	2,10	638,90	61393,46

2. Дебиторская задолженность по договорам страхования

По состоянию на 31.12.17 имеется дебиторская задолженность по договорам страхования в сумме –2793,74 тыс. сом, договорам перестрахования в сумме –156,51 тыс. сом, прочая задолженность-821,62 сом.

3. Прочая дебиторская задолженность

В составе прочей дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.17 числятся:

- счета к получению по прочим операциям- 28,59 тыс.сом,
- налоги оплаченные авансом –281,48 тыс. сом,
- проценты к получению – 190,30 тыс. сом,
- прочая дебиторская задолженность – 1793,45 тыс. сом
- доля перестраховщиков в страховых резервах – 3182,56 тыс. сом.

4. Авансы выданные

В составе данного раздела числится задолженность по запасам, оплаченным авансом:

- 1) За услуги – 3106,86 тыс. сом.

Предоплата за услуги в сумме 3106,86 тыс. сом произведена согласно условиям договоров.

5. Товарно – материальные ценности

В составе данной группы учета числятся товарно – материальные ценности на сумму – 1460,86 тыс. сом.

6. Обязательства

Краткосрочные обязательства по состоянию на 31.12.2017 года составили 18327,57 тыс. сом.

В том числе:

Обязательства по договорам перестрахования – 768,60 тыс. сом,
Страховые (технические) резервы в сумме 15750,03 тыс. сом,
Прочие краткосрочные обязательства – 1010,86 тыс. сом,
Авансы полученные – 0,94 тыс. сом,
Прочие обязательства – 0,00 тыс. сом,
Налоги к оплате – 559,60 тыс. сом,

в том числе:

налог на прибыль -430,31 сом,
налог на доходы нерезидентов- 64,58 тыс. сом,
 подоходный налог на доходы физических лиц –51,29 сом,
прочие налоги – 13,42 тыс. сом.

Начисленные взносы на социальное страхование в сумме- 193,16 сом.

Начисленная заработная плата -44,38 сом.

Дивиденды к выплате – 0,00 тыс. сом.

Отсроченные налоговые обязательства –4431,50 тыс. сом.

7. Доходы

Общая сумма дохода (прибыли) ЗАО «НСК за отчетный финансово хозяйственный период 12-мес. 2017 года составила 1729,88 тыс. сом.

В том числе:

по страховой деятельности (-2964,90) сом;

по инвестиционной деятельности 3670,53 тыс. сом;

Прочие доходы от не операционной деятельности 942,28 тыс. сом.

Отрицательные курсовые разницы 360,08 тыс. сом.

Расходы (доходы) по налогу на прибыль составили 442,05 тыс. сом.

Общая сумма убытка ОсОО «Бишкек-Ассист» за отчетный финансово-хозяйственный период 12-мес. 2017 года составила 46930 сом.

8. Общие административные расходы

Общие административные расходы за 12-мес. 2017 года составили 25326,39 тыс. сом.

9. Собственный капитал

Уставный капитал ЗАО «НСК» за отчетный период 12-мес.2017 года изменился путем дополнительной эмиссии ценных бумаг. На 31.12.2017 года Уставной капитал составил

150 000,00 тыс. сом. Собственный капитал изменился, в части нераспределенной прибыли отчетного периода.

Уставный капитал ОсОО «Бишкек-Ассист» составляет 5000,00 сом. Собственный капитал составил (-41930) сом в результате убытка отчетного периода.

10. Чрезвычайное происшествие

За отчетный период в компании произошло чрезвычайное происшествие—разбойное ограбление с взломом и причинением ущерба жизни и здоровью, а также материальный ущерб. На момент составления отчетности ведутся следственно розыскные мероприятия. В связи чем, есть вероятность того что утерянные активы вследствие ограбления будут признаны убытками или будут возмещены виновными лицами по решению суда.



Председатель Правления

Хавазов Э.Н.

Главный бухгалтер

Турдумбекова Ч.К.