

Форма N 1

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**

на 01 апреля 2016 года

(в соответствии МСФО)

Страховая организация ОАО СК "АЮ Гарант"

Отрасль (вид деятельности) *Страхование*

Орган управления мин.юст

Форма собственности *частная*

Единица измерения *тыс.сом*

ИНН 02712201210094

Контрольная сумма

Код

|       |         |          |
|-------|---------|----------|
| Форма | по ГКУД |          |
|       | по ОКПО | 27944506 |
|       | по ГКЭД |          |
|       | по ГКОУ |          |
|       | по ГКФС |          |
|       | по МКЕИ |          |

Адрес инд: *г.Бишкек, ул.Токтогула 126*

Ф.И.О., номер гл.бухгалтера *Бакасова А.М. 0550 755 813*

Дата высылки 25 апреля 2016 года

Дата получения 25 апреля 2016 года

Срок представления \_\_\_\_\_

*Аршатов Е.В.*  
*01.04.16г.*

|   | Код<br>строк | На начало<br>отчётного<br>периода | На конец<br>отчётного<br>периода |
|---|--------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| 1   | 2            | 3                                 | 4                                |
| <b>АКТИВЫ</b>   |              |                                   |                                  |
| Денежные средства в кассе (1100)  | 110          | 161,1                             | 38,3                             |
| Денежные средства в банке (1200)  | 120          | 4 957,5                           | 1 551,4                          |
| <b>Краткосрочные инвестиции (1300) в том числе:</b>   | <b>130</b>   | <b>677 650,0</b>                  | <b>684 813,2</b>                 |
| Долговые ценные бумаги (1310)   | 131          |                                   |                                  |
| Долевые ценные бумаги (1320)  | 132          |                                   |                                  |
| Займы, ссуды страхователям / депозитные вклады (1330, 1331, 1340)   | 133          | 677 650,0                         | 684 813,2                        |
| Текущая часть долгосрочных инвестиций (1350)  | 134          |                                   |                                  |
| Прочие краткосрочные инвестиции (1390)  | 135          |                                   |                                  |
| <b>Дебиторская задолженность по договорам страхования, сострахования (1400) в том числе:</b>                        | <b>140</b>   | <b>521,9</b>                      | <b>764,0</b>                     |
| Дебиторская задолженность по операциям страхования (1410, 1420, 1430)   | 141          | 521,9                             | 764,0                            |
| Дебиторская задолженность по операциям перестрахования (1411, 1421, 1431)   | 142          | 0,0                               | 0,0                              |
| Дебиторская задолженность по операциям сострахования (1414, 1424, 1434)   | 143          |                                   |                                  |
| Комиссионные перестраховочные к получению по договорам страхования, переданным в перестрахование (1413, 1423, 1433) | 144          |                                   |                                  |
| Прочая задолженность (1415, 1425, 1435, 1450)   | 145          |                                   |                                  |
| Резерв на безнадежные долги по договорам страхования, сострахования и перестрахования (1490)                        | 146          |                                   |                                  |
| <b>Дебиторская задолженность по прочим операциям (1500) в том числе:</b>  | <b>150</b>   | <b>3 005,3</b>                    | <b>3 656,4</b>                   |
| Счета к получению (1510, 1511)  | 151          | 0,0                               | 49,0                             |
| Дебиторская задолженность сотрудников и директоров (1520)   | 152          | 504,4                             | 0,0                              |
| Налоги, оплаченные авансом (1530, 1540)   | 153          | 83,4                              | 21,4                             |
| Проценты, дивиденды к получению (1550, 1551, 1560)  | 154          | 2 417,5                           | 3 586,0                          |
| Инвестиционный доход страхователей (1570)   | 155          |                                   |                                  |
| Текущая часть долгосрочной задолженности (1580)   | 156          |                                   |                                  |
| Прочая дебиторская задолженность (1590)   | 157          |                                   |                                  |
| <b>Доля перестраховщиков в страховых резервах (1600) в том числе:</b>   | <b>160</b>   | <b>2 765,4</b>                    | <b>1 466,5</b>                   |
| Доля перестраховщика в резерве по незаработанным премиям (1620)   | 162          | 2 529,5                           | 1 255,5                          |
| Доля перестраховщика в резерве по произошедшим, но незаявленным убыткам (1630)                                      | 163          |                                   |                                  |
| Доля перестраховщика в резерве по заявленным, но неурегулированным убыткам (1640)                                   | 164          | 235,9                             | 211,0                            |
| Товарно – материальные ценности (1700)  | 170          | 38,1                              | 61,8                             |
| Авансы выданные (1800)  | 180          | 87,3                              | 477,3                            |
| Депозиты – премии у перестрахователей (1900)  | 190          |                                   |                                  |
| <b>Итого: «Оборотные активы»</b>  |              | <b>689 186,7</b>                  | <b>692 828,9</b>                 |
| <b>Балансовая стоимость основных средств (2100) в том числе:</b>  | <b>210</b>   | <b>437,1</b>                      | <b>797,4</b>                     |
| Земля (2110)  | 211          |                                   |                                  |
| Незавершенное строительство (2120)  | 212          |                                   |                                  |
| Здания, сооружения (2130, 2193)   | 213          |                                   |                                  |
| Оборудование (2140, 2194)   | 214          | 10,0                              | 8,5                              |
| Канторское оборудование (2150, 2195)  | 215          | 398,0                             | 391,3                            |
| Мебели и принадлежности (2160, 2196)  | 216          | 29,1                              | 24,8                             |
| Транспортные средства (2170, 2197)  | 217          |                                   | 352,8                            |



|   |            |                  |                  |
|---|------------|------------------|------------------|
| Благоустройство арендованной собственности (2180, 2198)   | 218        |                  | 20,0             |
| Благоустройство земельных участков (2190, 2199)   | 219        |                  |                  |
| <b>Инвестиции в пользу полисодержателей (2200) в том числе:</b>                                     | <b>220</b> |                  |                  |
| Инвестиции в долговые ценные бумаги (2210)  | 221        |                  |                  |
| Инвестиции в долевые ценные бумаги (2220)   | 222        |                  |                  |
| Инвестиции в недвижимость (2230)  | 223        |                  |                  |
| Прочие инвестиции (2240)  | 224        |                  |                  |
| <b>Инвестиции в недвижимость (2300) в том числе:</b>  | <b>230</b> |                  |                  |
| 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        |                  |                  |
| <b>Долгосрочная дебиторская задолженность (2700) в том числе:</b>                                   | <b>270</b> |                  |                  |
| Векселя полученные (2710)   | 271        |                  |                  |
| Долгосрочная дебиторская задолженность (2720)   | 272        |                  |                  |
| Долгосрочные отсроченные расходы (2780)   | 273        |                  |                  |
| Прочая долгосрочная дебиторская задолженность (2790)  | 274        |                  |                  |
| <b>Долгосрочные инвестиции (2800) в том числе:</b>  | <b>280</b> | <b>6 000,7</b>   | <b>13 879,8</b>  |
| Долговые ценные бумаги (2810)   | 281        | 6 133,0          | 6 133,0          |
| 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)   | 286        | -132,3           | 7 879,0          |
| Дисконт по ГКО (2891)   | 287        |                  | -132,2           |
| <b>Балансовая стоимость нематериальных активов (2900) в том числе:</b>                              | <b>290</b> | <b>18,2</b>      | <b>18,2</b>      |
| Программное обеспечение, лицензионное соглашение (2960 – 2979, 2981 - 2997)                         | 291        | 18,2             | 18,2             |
| Прочие активы (2980, 2998)  | 292        |                  |                  |
| <b>Итого: «Внеоборотные активы»</b>   | <b>293</b> | <b>6 456,0</b>   | <b>14 695,4</b>  |
| <b>Итого Активы:</b>  | <b>299</b> | <b>695 642,7</b> | <b>707 524,3</b> |
| <b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>  |            |                  |                  |
| Обязательства по операциям страхования  | 310        |                  |                  |
| Обязательства по операциям страхования (3110, 3120, 3130)   |            |                  |                  |
| <b>Обязательства по операциям перестрахования (3111, 3112, 3121, 3122, 3131, 3132) в том числе:</b> | <b>311</b> |                  |                  |
| Обязательства по выплатам премии, переданным в перестрахование (3111, 3121, 3131)                   | 312        |                  |                  |
| Обязательства по договорам страхования, принятым в перестрахование (3112, 3122, 3132)               | 313        |                  |                  |
| Обязательства по операциям сострахования (3114, 3124, 3134)   | 314        |                  |                  |
| Обязательства по выплате комиссионных и возврат полученных премий (3113, 3123, 3133)                | 315        |                  |                  |
| Обязательства по возврату полученных премий (3115, 3125, 3135)                                      | 316        |                  | 1,2              |
| Прочие счета к оплате (3190)  | 317        |                  |                  |



|  |            |                 |                |
|--|------------|-----------------|----------------|
| <b>Авансы полученные (3200) в том числе:</b>                                 | <b>320</b> |                 |                |
| Авансы, полученные по операциям страхования (3210)                           | 321        |                 |                |
| Авансы, полученные по операциям перестрахования (3220)                       | 322        |                 |                |
| Авансы, полученные по операциям сострахования (3230)                         | 323        |                 |                |
| <b>Краткосрочные долговые обязательства (3300) в том числе:</b>              | <b>330</b> | <b>131,4</b>    | <b>147,9</b>   |
| Банковские кредиты, займы (3310)   | 331        |                 |                |
| Прочие кредиты, займы (3320)   | 332        |                 |                |
| Текущая часть краткосрочных обязательств (3330)                              | 333        |                 |                |
| Текущая часть к выплате по договорам накопительного страхования (3340)       | 334        |                 |                |
| Задолженность по депо – премиям перед перестраховщиком (3370)                | 335        |                 |                |
| Прочие краткосрочные долговые обязательства (3390,3391)                      | 336        | 131,4           | 147,9          |
| <b>Налоги к оплате (3400) в том числе:</b>                                   | <b>340</b> | <b>3 342,4</b>  | <b>1 997,5</b> |
| Налог на прибыль (3410)  | 341        | 3 283,8         | 1 858,7        |
| Подоходный налог на доходы физических лиц (3420)                             | 342        | 47,4            | 54,7           |
| НДС к оплате (3430)  | 343        |                 |                |
| Налог на доход нерезидента (3450)  | 344        | 10,8            |                |
| Прочие налоги к оплате (3490)  | 345        | 0,4             | 84,1           |
| <b>Краткосрочные начисленные обязательства (3500) в том числе:</b>           | <b>350</b> | <b>507,4</b>    | <b>623,3</b>   |
| Начисленные обязательства по оплате услуг (3510)                             | 351        | 142,5           | 142,5          |
| Начисленная заработная плата (3520)  | 352        | 88,8            | 303,8          |
| Начисленные взносы на социальное страхование (3530)                          | 353        | 276,1           | 177,0          |
| Дивиденды к выплате (3540)   | 354        |                 |                |
| Начисленные проценты по долговым обязательствам (3550)                       | 355        |                 |                |
| Прочие начисленные расходы (3590)  | 359        |                 |                |
| Прочие краткосрочные обязательства (3600)                                    | 360        |                 |                |
| Резервы (3700)   | 370        | 402,5           | 1 179,2        |
| <b>Страховые (технические) резервы (3800) в том числе:</b>                   | <b>380</b> | <b>9 952,1</b>  | <b>5 394,1</b> |
| Резерв не заработанных премий (3820)   | 381        | 6 157,7         | 4 756,5        |
| Резерв РНП по доли перестраховщиков (3821)                                   | 382        | 2 365,3         |                |
| Резерв произошедших, но незаявленных убытков (3830)                          | 383        | 1 429,1         | 637,6          |
| Резерв по заявленным, но неурегулированным убыткам (3840)                    |            |                 |                |
| Резерв РПНУ по доли перестраховщиков (3841)                                  |            |                 |                |
| Резерв по целевому финансированию (3860)                                     |            |                 |                |
| Позиционные счета (3900)   | 390        |                 |                |
| <b>Итого: «Краткосрочные обязательства»</b>                                  |            | <b>14 335,8</b> | <b>9 343,2</b> |
| <b>Долгосрочные обязательства (4100) в том числе:</b>                        | <b>410</b> |                 |                |
| Облигации к оплате (4110)  | 411        |                 |                |
| Банковские кредиты, займы (4120)   | 412        |                 |                |
| Прочие кредиты, займы (4130)   | 413        |                 |                |
| Векселя к оплате (4140)  | 414        |                 |                |
| Обязательства по финансовой аренде (4150)                                    | 415        |                 |                |
| Прочие долгосрочные обязательства (4190)                                     | 416        |                 |                |
| <b>Обязательства по накопительному страхованию жизни (4200) в том числе:</b> | <b>420</b> |                 |                |
| Накопительное страхование жизни (4210)                                       | 421        |                 |                |
| Инвестиционный доход (4211)  | 422        |                 |                |
| Отсроченные налоговые обязательства (4300)                                   | 430        |                 |                |



|  |            |                  |                  |
|--|------------|------------------|------------------|
| Отсроченные доходы (4400)  | 440        |                  |                  |
| <b>Итого: «Долгосрочные обязательства»</b>   |            |                  |                  |
| <b>Итого "Обязательства":</b>  | <b>499</b> | <b>14 335,8</b>  | <b>9 343,2</b>   |
| <b>СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ</b>   |            |                  |                  |
| <b>Уставный капитал (5100) в том числе:</b>  | <b>510</b> | <b>630 300,0</b> | <b>630 300,0</b> |
| Простые акции (5110)   | 511        | 700 000,0        | 700 000,0        |
| Выкупленные собственные акции (5191)   | 512        | -69 700,0        | -69 700,0        |
| <b>Прочий капитал (5200) в том числе:</b>  | <b>520</b> |                  |                  |
| Дополнительный оплаченный капитал (5210)   | 521        |                  |                  |
| Корректировки по переоценке активов (5220)   | 522        |                  |                  |
| Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте по<br>зарубежным компаниям (5230) | 523        |                  |                  |
| Нераспределенная прибыль (5300)  | 530        | 50 261,4         | 67 135,6         |
| Прибыль текущего года  | 540        | 745,5            | 745,5            |
| Резервный капитал (5400)   | 500        |                  |                  |
| <b>Итого "Собственный капитал":</b>  | <b>599</b> | <b>681 306,9</b> | <b>698 181,1</b> |
| <b>Итого "Обязательства и собственный капитал"</b>                                   | <b>600</b> | <b>695 642,7</b> | <b>707 524,3</b> |

Руководитель

  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



  
(подпись) (расшифровка подписи)