

Отчет о прибылях и убытках
Страховая (перестраховочная) организация, исламская страховая (перестраховочная) организация АО "СК "Freedom Finance Insurance"
по состоянию на "1" июля 2021 года

(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
Доходы					
Доходы от страховой деятельности		423 737,00	2 227 846,00	187 385,00	969 756,00
Страховые премии, принятые по договорам страхования	1	569 112,00	3 066 221,00	243 582,00	1 345 318,00
Страховые премии, принятые по договорам перестрахования	2	6 084,00	27 736,00	1 867,00	8 344,00
Страховые премии, переданные на перестрахование	3	27 156,00	158 093,00	15 061,00	83 544,00
Чистая сумма страховых премий	4	548 040,00	2 936 564,00	230 388,00	1 270 118,00
Изменение резерва незаработанной премии	5	135 010,00	785 783,00	-66 604,00	-339 067,00
Изменение активов перестрахования по незаработанным премиям	6	2 686,00	27 106,00	-114 591,00	-692 036,00
Чистая сумма заработанных страховых премий	7	415 716,00	2 177 887,00	182 401,00	917 149,00
Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	8	7 756,00	43 523,00	4 972,00	28 314,00
Прочие доходы от страховой деятельности	9	265,00	6 436,00	12,00	24 295,00
Доходы от инвестиционной деятельности		232 082,00	975 386,00	58 597,00	296 735,00
Доходы, связанные с получением вознаграждения	10	279 148,00	1 411 623,00	70 117,00	215 680,00
в том числе:					
доходы в виде вознаграждения (купона или дисконта) по ценным бумагам	10.1	279 111,00	1 411 347,00	69 576,00	213 772,00
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	10.2	37,00	276,00	541,00	1 908,00
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто)	11	-207 905,00	-982 927,00	-26 933,00	-23 972,00
в том числе:					
доходы (расходы) от купли-продажи ценных бумаг (нетто)	11.1	-18 476,00	-26 212,00	4 790,00	4 555,00
доходы (расходы) от операций «РЕПО» (нетто)	11.2	-189 429,00	-956 715,00	-31 723,00	-28 527,00
доходы (расходы) от операций с аффинированными драгоценными металлами	11.3	0,00	0,00	0,00	0,00
доходы (расходы) от операций с производными финансовыми инструментами	11.4	0,00	0,00	0,00	0,00
Доходы (расходы) от переоценки (нетто)	12	115 711,00	494 153,00	8 235,00	91 316,00
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				
доходы (расходы) от изменения стоимости ценных бумаг, имеющих в наличии для продажи	12.2	118 096,00	475 297,00	33 123,00	56 541,00
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	12.3	-2 385,00	18 856,00	-24 888,00	34 775,00
доходы (расходы) от переоценки аффинированных драгоценных металлов	12.4	0,00	0,00	0,00	0,00
доходы (расходы) от переоценки производных финансовых инструментов	12.5				
Доходы от участия в капитале других юридических лиц	13				
Прочие доходы от инвестиционной деятельности	14	45 128,00	52 537,00	7 178,00	13 711,00
Доходы от иной деятельности		0,00	-852,00	1,00	498,00
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов	15	0,00	-852,00	1,00	498,00
Прочие доходы от иной деятельности	16				
Прочие доходы	17	0,00	716,00	227,00	344,00
Итого доходов	18	655 819,00	3 203 096,00	246 210,00	1 267 333,00
Расходы					
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	19	506 167,00	1 340 051,00	74 619,00	220 005,00
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	20	75,00	340,00	0,00	210,00
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	21	1 980,00	23 403,00	5 980,00	19 297,00
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	22	328 606,00	351 106,00	10 824,00	32 984,00
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	23	175 656,00	965 882,00	57 815,00	167 934,00
Расходы по урегулированию страховых убытков	24				
Изменение резерва непроизошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	25				
Изменение активов перестрахования по непроизошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни	26				
Изменение резерва непроизошедших убытков по договорам аннуитета	27				
Изменение активов перестрахования по непроизошедшим убыткам по договорам аннуитета	28				
Изменение резерва произошедших, но незаявленных убытков	29	40 591,00	230 934,00	11 777,00	85 117,00
Изменение резерва произошедших, но незаявленных убытков	30	1 969,00	7 991,00	753,00	5 172,00
Изменение резерва заявленных, но неурегулированных убытков	31	-283 641,00	139 400,00	-8 151,00	91 051,00
Изменение активов перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам	32	-3 651,00	5 539,00	-4 941,00	22 008,00
Расходы по выплате комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	33	5 648,00	20 166,00	6 581,00	28 540,00
Расходы, связанные с расторжением договора страхования (перестрахования)	34	88 404,00	449 463,00	16 934,00	73 473,00
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	35	10 833,00	79 626,00	3 898,00	14 321,00
в том числе:					
расходы в виде премии по ценным бумагам	35.1				
Процентные расходы по обязательствам по аренде	36	476,00	2 194,00		
Расходы на резервы по обесценению	37				
Восстановление резервов по обесценению	38				
Чистые расходы на резервы по обесценению	39				
Общие и административные расходы	40	230 371,00	1 551 693,00	148 283,00	908 002,00
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	40.1	80 267,00	473 666,00	68 824,00	400 261,00
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	40.2	7 199,00	42 800,00	7 878,00	40 338,00
расходы по текущей аренде	40.3	5 626,00	51 729,00	1 922,00	13 042,00
расходы на рекламу	40.4	47 328,00	409 948,00	24 465,00	145 434,00
услуги третьих лиц	40.5	8 002,00	130 120,00	3 783,00	42 255,00
расходы на аудиторские, консультационные услуги и информационные расходы	40.6	0,00	11 474,00	0,00	10 217,00
Амортизационные отчисления и износ	41	15 257,00	94 652,00	19 995,00	150 433,00
Прочие расходы	42	2 260,00	11 692,00	390,00	1 946,00
Итого расходов	43	272 280,00	3 437 520,00	241 715,00	1 343 204,00
Прибыль (убыток) за период	44	383 539,00	-234 424,00	4 495,00	-75 871,00
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	45				
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	46	383 539,00	-234 424,00	4 495,00	-75 871,00
Корпоративный подоходный налог	47	0,00	100,00	0,00	0,00
в том числе:					
от основной деятельности	47.1	0,00	100,00	0,00	0,00
от иной деятельности	47.2				
Итого чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов	48	383 539,00	-234 524,00	4 495,00	-75 871,00

Наименование АО "СК "Freedom Finance Insurance"
Телефон 8 (727)3901159
Адрес электронной почты office@trustinsurance.kz, info@trustinsurance.kz
Исполнитель:
фамилия, имя и отчество (при его наличии)
Главный бухгалтер Абдиғанева Н.У.
фамилия, имя и отчество (при его наличии)
Руководитель или лицо, исполняющее его обязанности Ахметжанов Д.Ж.
фамилия, имя и отчество (при его наличии)



Бухгалтерский баланс
Страховая (перестраховочная) организация, исламская страховая (перестраховочная) организация АО "СК "Freedom Finance Insurance"
по состоянию на "1" июля 2021 года

(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	301 813,00	309 746,00
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	2	5 032,00	10 083,00
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	3	0,00	0,00
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	4	35 540 638,00	16 488 167,00
Операции «обратное РЕПО»	5	405 275,00	
Аффинированные драгоценные металлы	6	0,00	0,00
Производные финансовые инструменты	7	0,00	0,00
Активы перестрахования по незаработанным премиям (за вычетом резервов на обесценение)	8	105 738,00	78 632,00
Активы перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	9	34 576,00	26 585,00
Активы перестрахования по непроизошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни (за вычетом резервов на обесценение)	10	0,00	0,00
Активы перестрахования по непроизошедшим убыткам по договорам аннуитета (за вычетом резервов на обесценение)	11	0,00	0,00
Активы перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	12	37 836,00	32 297,00
Страховые премии к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников (за вычетом резервов на обесценение)	13	127 811,00	23 804,00
Начисленные комиссионные доходы по перестрахованию	14	0,00	3 367,00
Дебиторская задолженность по страхованию и перестрахованию (за вычетом резервов на обесценение)	15	0,00	
Прочая дебиторская задолженность (за вычетом резервов на обесценение)	16	816 238,00	452 504,00
Займы, предоставленные страхователям (за вычетом резервов на обесценение)	17		
Расходы будущих периодов	18	10 092,00	15 312,00
Текущий налоговый актив	19	57 524,00	56 761,00
Отложенный налоговый актив	20	15 551,00	15 551,00
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	21		
Инвестиции в капитал других юридических лиц	22		
Запасы	23	23 517,00	24 862,00
Основные средства (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	24	219 284,00	292 940,00
Активы в форме права пользования (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	25	37 078,00	46 766,00
Инвестиционное имущество	26		
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	27		
Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	28	77 372,00	83 116,00
Прочие активы	29		
Итого активы	30	37 815 375,00	17 960 493,00
Обязательства			
Резерв незаработанной премии	31	2 363 011,00	1 577 238,00
Резерв непроизошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	32		
Резерв непроизошедших убытков по договорам аннуитета	33		
Резерв произошедших, но незаявленных убытков	34	730 587,00	499 653,00
Резерв заявленных, но неурегулированных убытков	35	496 987,00	357 583,00
Займы полученные	36		
Расчеты с перестраховщиками	37	159 641,00	97 511,00
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	38	12 108,00	4 470,00
Расчеты с акционерами по дивидендам	39		
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	40		
Прочая кредиторская задолженность	41	108 675,00	157 059,00
Оценочные обязательства	42	47 015,00	33 863,00
Обязательства по аренде	43	47 493,00	57 361,00
Операции «РЕПО»	44	28 290 675,00	9 998 414,00
Производные финансовые инструменты	45		
Выпущенные облигации	46		
Доходы будущих периодов	47		
Обязательство по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	48	10 594,00	7 711,00
Отложенное налоговое обязательство	49		0,00
Прочие обязательства	50	13 187,00	9 376,00
Итого обязательства	51	32 279 967,00	12 800 229,00
Капитал			
Уставный капитал (взносы учредителей)	52	5 631 850,00	5 087 850,00
Изъятый капитал (взносы учредителей)	53		
Резервный капитал	54		
Премии (дополнительный оплаченный капитал)	55		
Резерв непредвиденных рисков	56	140 169,00	
Стабилизационный резерв	57	18 960,00	30 174,00
Резерв переоценки ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	58	272 345,00	206 677,00
Прочие резервы	59		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	60	-527 916,00	-164 437,00
в том числе:			
предыдущих лет	60.1	-293 392,00	-427 333,00
отчетного периода	60.2	-234 524,00	262 896,00
Итого капитал	61	5 535 408,00	5 160 264,00
Итого капитал и обязательства	62	37 815 375,00	17 960 493,00

Наименование АО "СК "Freedom Finance Insurance"
Телефон 8 (727)3901159
Адрес электронной почты office@trustinsurance.kz, info@trustinsurance.kz
Исполнитель:

фамилия, имя и отчество (при его наличии)
Главный бухгалтер Абдиалова Н.У.
фамилия, имя и отчество (при его наличии)
Руководитель или лицо, исполняющее его обязанности Акжанов Д.Ж.
фамилия, имя и отчество (при его наличии)

Адрес Аль-Фараби, 77/7, и п.3а

