

Бухгалтерский баланс

Страховая (перестраховочная) организация, исламская страховая (перестраховочная) организация) АО "СК "Freedom Finance Insurance"  
по состоянию на 01.04.2023 года

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На конец предыдущего года
1	2	3	4
<b>Регуляторные активы</b>			
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	1	208 664	136 621
Вклады размещенные	2	0	1 498
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	3	1 573 030	
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	4	79 303 658	60 661 581
Операции «обратное РЕПО»	5	20 000	242 225
Аффинированные драгоценные металлы	6	0	
Производные финансовые инструменты	7	0	
Активы перестрахования по незаработанным премиям	8	1 048 230	1 739 868
Активы перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам	9	308 709	476 674
Активы перестрахования по произошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни	10	0	
Активы перестрахования по произошедшим убыткам по договорам аннуитета	11	0	
Активы перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам	12	36 735	45 124
Страховые премии к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников	13	1 007 486	1 242 962
Начисленные комиссионные доходы по перестрахованию	14	0	0
Дебиторская задолженность по страхованию и перестрахованию	15	335 540	349 479
Прочая дебиторская задолженность	16	357 506	744 518
Займы, предоставленные страхователям	17	0	0
Расходы будущих периодов	18	2 517 400	902 811
Текущий налоговый актив	19	71 154	83 820
Отложенный налоговый актив	20	23 444	23 444
Ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	21	0	0
Инвестиции в капитал других юридических лиц	22	0	0
Запасы	23	14 442	13 889
Основные средства	24	493 554	492 631
Активы в форме права пользования	25	245 485	268 227
Инвестиционное имущество	26	62 674	62 674
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	27		0
Нематериальные активы	28	165 259	177 411
Прочие активы	29	56 800	0
<b>Итого регуляторные активы</b>	<b>30</b>	<b>87 849 770</b>	<b>67 665 457</b>
<b>Регуляторные обязательства</b>			
Резерв незаработанной премии	31	10 735 372	8 025 234
Резерв произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	32	0	0
Резерв произошедших убытков по договорам аннуитета	33		0
Резерв произошедших, но незаявленных убытков	34	2 824 215	2 823 544
Резерв заявленных, но неурегулированных убытков	35	1 504 891	1 792 361
Займы полученные	36	0	0
Расчеты с перестраховщиками	37	611 330	1 053 919
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	38	661 426	446 963
Расчеты с акционерами по дивидендам	39	0	0
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	40	0	0
Прочая кредиторская задолженность	41	342 379	267 352
Оценочные обязательства	42	92 406	101 309
Обязательства по аренде	43	232 983	245 969
Операции «РЕПО»	44	55 186 161	38 784 932
Производные финансовые инструменты	45		0
Выпущенные облигации	46		0
Доходы будущих периодов	47	18 808	5 587
Обязательство по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	48	30 809	37 837

Отложенное налоговое обязательство	49		0
Прочие обязательства	50	28 768	36 441
<b>Итого регуляторные обязательства</b>	<b>51</b>	<b>72 269 548</b>	<b>53 621 448</b>
<b>Регуляторный капитал</b>			
Уставный капитал (взносы учредителей)	52	13 459 522	13 459 522
Изъятый капитал (взносы учредителей)	53		0
Резервный капитал	54		0
Дополнительный оплаченный капитал	55	618 210	618 210
Резерв непредвиденных рисков	56	2 512 517	1 036 341
Стабилизационный резерв	57	6 561	11 959
Резерв переоценки ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	58	-4 473	585 146
Резерв переоценки ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	59	2 463 485	
Прочие резервы	60	141 097	-4 473
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	61	-3 616 697	-1 662 696
<b>в том числе:</b>			
предыдущих лет	61.1	-3 136 848	-2 079 086
отчетного периода	61.2	-479 849	416 390
<b>Итого капитал</b>	<b>62</b>	<b>15 580 222</b>	<b>14 044 009</b>
<b>Итого капитал и обязательства</b>	<b>63</b>	<b>87 849 770</b>	<b>67 665 457</b>

Примечание

Наименование

Телефон

Адрес электронной почты

Исполнитель

Главный бухгалтер

Руководитель или лицо, исполняющее его обязанности

АО "СК "Freedom Finance Insurance"

7023232302

akzharkyn.azimkulova@ffins.kz

Азимкулова А.М.

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

Хон И.Э.

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

Керимбаев А.Р.

фамилия, имя, отчество (при его наличии)



Желтоқсан 115

7023232302

телефон

10.04.2023

дата

Отчет о прибылях и убытках

Страховая (перестраховочная) организация, исламская страховая (перестраховочная) организация АО "СК "Freedom Finance Insurance"  
по состоянию на 01.04.2023 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		929 190	2 784 905	516 848	1 436 147
Страховые премии, принятые по договорам страхования	1	2 266 885	6 230 217	613 906	1 902 292
Страховые премии, принятые по договорам перестрахования	2	16 612	264 935	8 355	22 107
Страховые премии, переданные на перестрахование	3	76 735	322 532	8 970	40 001
Чистая сумма страховых премий	4	2 206 762	6 172 620	613 291	1 884 398
Изменение резерва незаработанной премии	5	1 034 301	2 710 138	95 036	456 370
Изменение активов перестрахования по незаработанным премиям	6	-251 045	-691 638	-1 459	8 012
Чистая сумма заработанных страховых премий	7	921 416	2 770 844	516 796	1 436 040
Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	8	1 071	7 036	21	21
Прочие доходы от страховой деятельности	9	6 703	7 025	31	86
Доходы от инвестиционной деятельности		220 447	451 572	-43 207	552 389
Доходы, связанные с получением вознаграждения	10	838 295	2 245 840	282 715	877 420
в том числе:					
доходы в виде вознаграждения (купона или дисконта) по ценным бумагам	10.1	838 295	2 245 826	282 715	877 420
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	10.2	0	14	0	0
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто)	11	-651 123	-1 842 776	-265 066	-670 440
в том числе:					
доходы (расходы) от купли-продажи ценных бумаг (нетто)	11.1	6 412	-90 419	24 604	19 561
доходы (расходы) от операций «РЕПО» (нетто)	11.2	-657 535	-1 752 357	-289 670	-690 001
доходы (расходы) от операций с аффинированными драгоценными металлами	11.3	0	0	0	0
доходы (расходы) от операций с производными финансовыми инструментами	11.4	0	0	0	0
Доходы (расходы) от переоценки (нетто)	12	33 261	47 203	-60 859	340 082
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	201 174	406 212	0	0
доходы (расходы) от изменения стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	12.2	-249 404	-274 407	701	264 073
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	12.3	81 491	-84 602	-61 560	76 009
доходы (расходы) от переоценки аффинированных драгоценных металлов	12.4	0	0	0	0
доходы (расходы) от переоценки производных финансовых инструментов	12.5	0	0	0	0
Доходы от участия в капитале других юридических лиц	13	0	0	0	0
Прочие доходы от инвестиционной деятельности	14	14	1 305	3	5 327
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	23 369	24 505	6	21
<b>Итого доходов</b>	<b>18</b>	<b>1 173 006</b>	<b>3 260 982</b>	<b>473 647</b>	<b>1 988 557</b>
Расходы					
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	19	851 214	1 952 111	352 092	846 524
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	20	-	-	0	601
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	21	183	75 540	94	3 996
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	22	18 731	55 609	16 787	40 713
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	23	832 300	1 820 962	335 211	802 416
Расходы по урегулированию страховых убытков	24	5 736	25 158	0	0
Изменение резерва произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	25	0	0	0	0
Изменение резерва перестрахования по произошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни	26	0	0	0	0
Изменение резерва произошедших убытков по договорам аннуитета	27	0	0	0	0
Изменение резерва перестрахования по произошедшим убыткам по договорам аннуитета	28	0	0	0	0
Изменение резерва произошедших, но незаявленных убытков	29	100 214	672	11 364	32 416
Изменение резерва заявленных, но неурегулированных убытков	30	6 606	-167 965	-1 421	-4 128
Изменение резерва произошедших, но незаявленных убытков	31	-169 312	-287 470	68 979	283 498
Изменение резерва заявленных, но неурегулированных убытков	32	14 478	-8 389	1 016	11 138
Расходы по выплате комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	33	92 048	273 883	1 178	5 725
Расходы, связанные с расторжением договора страхования (перестрахования)	34	133 649	369 132	86 227	198 926
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	35	20 130	57 948	9 870	30 809
в том числе:					
расходы в виде премии по ценным бумагам	35.1	-1 259	2 747	0	0
Процентные расходы по обязательствам по аренде	36	-1 291	8 696	902	1 914
Расходы на резервы по обесценению	37	185 476	317 924	19 188	19 188
Восстановление резервов по обесценению	38	18 148	32 417	4 266	15 133
Чистые расходы на резервы по обесценению	39	167 328	285 507	14 922	4 055
Общие и административные расходы	40	325 336	977 588	257 130	752 830
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	40.1	199 978	615 662	128 235	354 877
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	40.2	15 987	62 288	12 177	32 548

расходы по текущей аренде	40.3	8 783	23 264	3 755	28 711
расходы на рекламу	40.4	30 678	54 274	42 876	127 375
услуги третьих лиц	40.5	20 387	32 938	10 735	25 305
расходы на аудиторские, консультационные услуги и информационные расходы	40.6	200	44 140	0	0
амортизационные отчисления	40.7	8 423	26 299	15 072	45 695
Прочие расходы	41	19 552	31 972	1 964	7 081
<b>Итого расходов</b>	<b>42</b>	<b>1 504 606</b>	<b>3 740 402</b>	<b>788 152</b>	<b>2 112 660</b>
Прибыль (убыток) за период	43	-331 600	-479 420	-314 505	-124 103
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	44	0	0	0	0
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	45	-331 600	-479 420	-314 505	-124 103
Корпоративный подоходный налог	46	17	429	0	92
в том числе:					
от основной деятельности	46.1	13	37	0	92
от иной деятельности	46.2	4	392	0	0
Итого чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов	47	-331 617	-479 849	-314 505	-124 195
Примечание					

Наименование  
Телефон  
Адрес электронной почты  
Исполнитель  
Главный бухгалтер  
Руководитель или лицо, исполняющее его обязанности

АО "СК "Freedom Finance Insurance" Адрес  
7023232302  
akzharkyn.azimkulova@ffins.kz  
Азимкулова А.  
фамилия, имя и отчество (полностью)  
Хон И.  
фамилия, имя и отчество (полностью)  
Керимбаев А.Р.  
фамилия, имя и отчество (полностью)

Желтоксан 115  
7023232302 телефон  
10.04.2023 дата

