

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

Форма

(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	208 664	136 621
Вклады размещенные	2	0	1 498
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	3	1 573 030	0
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	0
Производные финансовые инструменты	7	0	0
Активы по перестрахованию, в том числе:	8	1 817 847	2 725 884
Наилучшая оценка ожидаемых денежных потоков по активу страхования (перестрахования)	8.1	1 817 847	2 725 884
Актив перестрахования по рискованной поправке на нефинансовый риск	8.2	0	0
Маржа за предусмотренные договором услуги по перестрахованию	8.3	0	0
Страховые премии к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников	9	1 007 486	1 242 962
Начисленные комиссионные доходы по перестрахованию	10	0	0
Дебиторская задолженность по страхованию и перестрахованию	11	335 540	349 479
Прочая дебиторская задолженность	12	357 506	744 518
Займы, предоставленные страхователям	13	0	0
Расходы будущих периодов	14	3 461	1 981
Текущий налоговый актив	15	71 154	83 820
Отложенный налоговый актив	16	23 444	23 444
Ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	17	0	0
Инвестиции в капитал других юридических лиц	18	0	0
Запасы	19	14 442	13 890
Основные средства	20	493 554	492 631
Активы в форме права пользования	21	245 485	268 227
Инвестиционное имущество	22	62 674	62 674
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	23	0	0
Нематериальные активы	24	165 259	177 411
Прочие активы	25	56 800	0
Итого активы	26	85 760 004	67 228 846
Обязательства			
Обязательства по оставшейся части страхового покрытия	27	8 126 292	7 305 579
в том числе:			
Наилучшая оценка ожидаемых денежных потоков	27.1	8 014 333	6 949 640
Рискованная поправка на нефинансовый риск	27.2	2 999	3 939
Маржа за предусмотренные договором страхования услуги	27.3	0	0
Компонент убытка	27.4	108 960	352 000
в том числе:			
По наилучшей оценке ожидаемых денежных потоков	27.4.1	108 960	352 000
По рискованной поправке на нефинансовый риск	27.4.2	0	0
Маржа за предусмотренные договором перестрахования услуги	27.4.3	0	0
Обязательства по возникшим убыткам	28	4 474 022	4 644 316
Займы полученные	29	0	0
Расчеты с перестраховщиками	30	611 330	1 053 919
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	31	661 426	446 963
Расчеты с акционерами по дивидендам	32	0	0
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	33	0	0
Прочая кредиторская задолженность	34	342 379	267 352
Оценочные обязательства	35	92 406	101 309
Обязательства по аренде	36	232 983	245 969
Операции «РЕПО»	37	55 186 161	38 784 932
Производные финансовые инструменты	38	0	0
Выпущенные облигации	39	0	0
Доходы будущих периодов	40	18 808	5 587
Обязательство по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	41	30 809	37 837
Отложенное налоговое обязательство	42	0	0
Прочие обязательства	43	28 770	36 444
Итого обязательства	44	69 805 386	52 930 207
Капитал			
Уставный капитал (взносы учредителей)	45	13 459 522	13 459 522

Мерко 13

Изъятый капитал (взносы учредителей)	46	0	0
Резервный капитал	47	0	0
Дополнительный оплаченный капитал	48	618 210	618 210
Резерв непредвиденных рисков	49	2 369 845	1 036 341
Стабилизационный резерв	50	6 561	11 959
Резерв переоценки ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	51	2 463 485	585 146
Резерв обесценения ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	52	141 097	0
Прочие резервы	53	-4 473	-4 473
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	54	-3 099 629	-1 408 066
в том числе:			
предыдущих лет	54.1	-2 739 546	-2 011 743
отчетного периода	54.2	-360 083	603 677
Итого капитал	55	15 954 618	14 298 639
Итого капитал и обязательства	56	85 760 004	67 228 846

Примечание

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

АО "СК "Freedom Finance Insurance
 7023232302
 akzharkyn.azimkulova@fins.kz
 Азимкулова
 Хон И.Э.
 фамилия, имя, отчество (при его наличии)
 Керимбаев А.Р.
 фамилия, имя, отчество



Адрес: Желтоқсан 115
 7023232302 телефон
 10.04.2023 дата

(Handwritten signature)
 подпись

Отчет о прибылях и убытках

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

Форма

(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		3 724 433	3 724 433	1 434 554	1 434 554
Страховая выручка	1	3 710 372	3 710 372	1 434 447	1 434 447
Доход от рисковой поправки на нефинансовый риск	2	0	0	0	0
Доходы по формированию актива перестрахования по рисковой поправке на нефинансовый риск	3	0	0	0	0
Доход от амортизации маржи за предусмотренные договором услуги	4	0	0	0	0
Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	5	7 036	7 036	21	21
Финансовые доходы по страхованию	6	0	0	0	0
Прочие доходы от страховой деятельности	7	7 025	7 025	86	86
Доходы от инвестиционной деятельности / Инвестиционный доход	8	451 572	451 572	552 389	552 389
Доходы, связанные с получением вознаграждения	9	2 245 840	2 245 840	877 420	877 420
в том числе:					
доходы в виде вознаграждения по ценным бумагам	9.1	2 245 826	2 245 826	877 420	877 420
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	9.2	14	14	0	0
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто)	10	-1 842 776	-1 842 776	-670 440	-670 440
В том числе:					
доходы (расходы) от купли-продажи ценных бумаг (нетто)	10.1	-90 419	-90 419	19 561	19 561
доходы (расходы) от операций «РЕПО» (нетто)	10.2	-1 752 357	-1 752 357	-690 001	-690 001
доходы (расходы) от операций с аффинированными драгоценными металлами	10.3	0	0	0	0
доходы (расходы) от операций с производными финансовыми инструментами	10.4	0	0	0	0
Доходы (расходы) от переоценки (нетто)	11	47 203	47 203	340 082	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)	11.1	131 805	131 805	264 073	264 073
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	11.2	-84 602	-84 602	76 009	76 009
доходы (расходы) от переоценки аффинированных драгоценных металлов	11.3	0	0	0	0
доходы (расходы) от переоценки производных финансовых инструментов	11.4	0	0	0	0
Доходы от участия в капитале других юридических лиц	12	0	0	0	0
Прочие доходы от инвестиционной деятельности	13	1 305	1 305	5 327	5 327
Доходы от иной деятельности	14	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	24 505	24 505	21	21
Итого доходов	18	4 200 510	4 200 510	1 986 964	1 986 964
Расходы					
Финансовые расходы по страхованию (перестрахованию)	19	262 154	262 154	125 175	125 175
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	20	2 128 465	2 128 465	839 514	839 514
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	21	0	0	601	601
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	22	75 540	75 540	3 996	3 996
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	23	55 609	55 609	40 713	40 713
Страховые расходы по компоненту убытка	24	-243 981	-243 981	7 819	7 819
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	25	1 753 335	1 753 335	803 225	803 225
Расходы по урегулированию страховых убытков	26	25 158	25 158	0	0
Расходы от амортизации маржи за предусмотренные договором услуги по перестрахованию	27	0	0	0	0
Расходы по амортизации наступившей оценки ожидаемых денежных потоков по активу перестрахования	28	1 054 215	1 054 215	10 842	10 842
Расходы по рисковой поправке на нефинансовый риск	29	0	0	0	0
Расходы по активу перестрахования по рисковой поправке на нефинансовый риск	30	0	0	0	0
Аквизиционные расходы	31	273 883	273 883	5 725	5 725
Расходы, связанные с расторжением договора страхования (перестрахования)	32	0	0	0	0
Расходы, связанные со страховой (перестраховочной) деятельностью	33	-170 294	-170 294	442 923	442 923
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	34	57 948	57 948	30 809	30 809
в том числе:					
расходы в виде премии по ценным бумагам	34.1	0	0	0	0
Процентные расходы по обязательствам по аренде	35	8 696	8 696	1 914	1 914
Расходы на резервы по обесценению	36	317 924	317 924	19 188	19 188
Восстановление резервов по обесценению	37	32 417	32 417	15 133	15 133
Общие и административные расходы	38	977 588	977 588	752 830	752 830
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	38.1	615 662	615 662	354 877	354 877
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	38.2	62 288	62 288	32 548	32 548
расходы по текущей аренде	38.3	23 264	23 264	28 711	28 711
расходы на рекламу	38.4	54 274	54 274	127 375	127 375
услуги третьих лиц	38.5	32 938	32 938	25 305	25 305
расходы на аудиторские, консультационные услуги и информационные расходы	38.6	44 140	44 140	0	0
Амортизационные отчисления	38.7	26 299	26 299	45 695	45 695
Финансовые расходы по страхованию	39	0	0	0	0
Прочие расходы	40	31 973	31 973	7 081	7 081
Итого расходов	41	4 560 163	4 560 163	2 184 579	2 184 579
Прибыль (убыток) за период	42	-359 653	-359 653	-197 615	-197 615
Прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности	43	0	0	0	0
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	44	-359 653	-359 653	-197 615	-197 615
Корпоративный подоходный налог	45	430	430	92	92
в том числе:					
от основной деятельности	45.1	38	38	92	92
от иной деятельности	45.2	392	392	0	0
Итого чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов	46	-360 083	-360 083	-197 707	-197 707

Примечание

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

