

Отчет о прибылях и убытках

Страховая (перестраховочная) организация, исламская страховая (перестраховочная) организация АО "CK "Freedom Finance Insurance"
по состоянию на 01.07.2023 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		4 046 799	7 771 232	2 176 223	3 610 777
Доходы от страховой деятельности	1	4 024 231	7 734 603	2 173 105	3 607 552
Страховая выручка	2	0	0	0	0
Доход от рисковой поправки на нефинансовый риск	3	0	0	0	0
Доходы по формированию актива перестрахования по рисковой поправке на нефинансовый риск	4	0	0	0	0
Доход от амортизации маржи за предусмотренные договором услуги	5	18 803	25 839	1 144	1 165
Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	6	0	0	0	0
Финансовые доходы по страхованию	7	3 765	10 790	1 974	2 060
Прочие доходы от страховой деятельности	8	4 988 271	5 439 843	1 032 894	1 585 282
Доходы от инвестиционной деятельности / Инвестиционный доход	9	3 083 077	5 328 917	862 008	1 739 427
Доходы, связанные с получением вознаграждения					
в том числе:	9.1	3 083 077	5 328 903	862 008	1 739 427
доходы в виде вознаграждения по ценным бумагам	9.2	0	14	0	0
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	9.3	0	0	0	0
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто)	10	-846 563	-2 689 339	-721 408	-1 391 848
В том числе:					
доходы (расходы) от купли-продажи ценных бумаг (нетто)	10.1	1 480 225	1 389 806	83 170	102 731
доходы (расходы) от операций «РЕПО» (нетто)	10.2	-2 326 788	-4 079 145	-804 578	-1 494 579
доходы (расходы) от операций с аффинированными драгоценными металлами	10.3	0	0	0	0
доходы (расходы) от операций с аффинированными финансовыми инструментами	10.4	0	0	0	0
доходы (расходы) от операций с производными финансовыми инструментами	11	2 667 041	2 714 244	890 255	1 230 337
Доходы (расходы) от переоценки (нетто)					
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	2 664 975	2 796 780	879 644	1 143 717
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	11.2	2 066	-82 536	10 611	86 620
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	84 716	86 021	2 039	7 366
Прочие доходы от инвестиционной деятельности	13	-350	-350	2 873	2 873
Доходы от иной деятельности	14	-350	-350	2 873	2 873
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов	15	0	0	0	0
Прочие доходы от иной деятельности	16	12 296	36 801	600	621
Прочие доходы	17	9 047 016	13 247 526	3 212 590	5 199 553
Итого доходов	18				
Расходы					
Финансовые расходы по страхованию (перестрахованию)	19	204 982	467 136	732 949	858 124
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	20	1 458 734	3 587 199	1 255 975	2 095 489
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	21	9 617	9 617	1 742	2 343
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	22	52 794	128 334	9 213	13 209
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	23	95 461	151 070	30 541	71 254
Страховые расходы по компоненту убытка	24	83 000	-160 981	45 563	53 382
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	25	1 403 096	3 156 431	1 263 526	2 066 751
Расходы по урегулированию страховых убытков	26	23 588	48 746	0	0
Расходы от амортизации маржи за предусмотренные договором услуги по перестрахованию	27	0	0	0	0
Расходы по амортизации наилучшей оценки ожидаемых денежных потоков по активу перестрахования	28	1 184 624	2 238 840	306 284	317 126
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
Расходы по активу перестрахования по рисковой поправке на нефинансовый риск	31	315 950	589 833	3 430	9 155
Аквизиционные расходы	32	413	413	0	0
Расходы, связанные с расторжением договора страхования (перестрахования)	33	456 526	286 233	-416 897	26 026
Расходы, связанные со страховой (перестраховочной) деятельностью	34	212 082	270 030	48 061	78 869
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения					
в том числе:	34.1	0	0	0	0
расходы в виде премии по ценным бумагам	35	1 651	10 347	2 295	4 209
Процентные расходы по обязательствам по аренде	36	292 028	609 952	66 364	85 552
Расходы на резервы по обесценению	37	141 818	174 235	32 214	47 347
Восстановление резервов по обесценению	38	1 064 063	2 041 651	1 054 871	1 807 701
Общие и административные расходы					
в том числе:	38.1	703 869	1 319 531	475 714	830 591
расходы на оплату труда и командировочные	38.2	73 308	135 596	38 308	70 856
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет, за исключением компенсаций по подоходному налогу	38.3	27 076	50 340	12 325	41 036
расходы по текущей аренде	38.4	67 350	121 624	259 084	386 459
расходы на рекламу	38.5	39 689	72 627	21 647	46 952
услуги третьих лиц	38.6	4 030	48 170	15 420	15 420
расходы на аудиторские, консультационные услуги и информационные расходы	38.7	24 434	50 733	46 304	91 999
Амортизационные отчисления	39	0	0	0	0
Финансовые расходы по страхованию	40	17 945	49 918	7 813	14 894
Прочие расходы	41	5 035 130	9 595 295	3 036 482	5 221 060
Итого расходов	42	4 011 886	3 652 231	176 108	-21 507
Прибыль (убыток) за период	43	0	0	0	0
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	44	4 011 886	3 652 231	176 108	-21 507
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	45	563	991	5	97
Корпоративный подоходный налог					
в том числе:					
от основной деятельности	45.1	1	38	5	97
от иной деятельности	45.2	562	953	0	0
Итого чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов	46	4 011 323	3 651 240	176 103	-21 604

Примечание

Наименование
Телефон
Адрес электронной почты
Исполнитель

Главный бухгалтер

Руководитель или лицо, исполняющее его обязанности

АО "CK "Freedom Finance Insurance"

akzharkyn.azimkulova@ffins.kz
Азимкулова А.М.

фамилия, имя и отчество (при его наличии)

Хон И.Э.

фамилия, имя и отчество (при его наличии)

Керимбаев А.Р.

фамилия, имя и отчество (при его наличии)

Адрес



Бухгалтерский баланс
Страховая (перестраховочная) организация, исламская страховая (перестраховочная) организация) АО "СК "Freedom Finance Insurance"
по состоянию на 01.07.2023 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	599 513	136 621
Вклады размещенные	2	0	1 498
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	3	1 668 553	0
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	4	99 474 110	60 661 581
Операции «обратное РЕПО»	5	0	242 225
Аффинированные драгоценные металлы	6	0	0
Производные финансовые инструменты	7	0	0
Активы по перестрахованию, в том числе:	8	1 983 083	2 725 884
Наилучшая оценка ожидаемых денежных потоков по активу страхования (перестрахования)	8.1	1 983 083	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	702 598	1 242 962
Начисленные комиссионные доходы по перестрахованию	10	0	0
Дебиторская задолженность по страхованию и перестрахованию	11	266 691	349 479
Прочая дебиторская задолженность	12	484 802	744 518
Займы, предоставленные страхователям	13	0	0
Расходы будущих периодов	14	5 447	1 981
Текущий налоговый актив	15	68 751	83 820
Отложенный налоговый актив	16	7 814	23 444
Ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	17	0	0
Инвестиции в капитал других юридических лиц	18	0	0
Запасы	19	3 701	13 890
Основные средства	20	546 320	492 631
Активы в форме права пользования	21	207 881	268 227
Инвестиционное имущество	22	62 674	62 674
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	23	0	0
Нематериальные активы	24	206 512	177 411
Прочие активы	25	0	0
Итого активы	26	106 288 450	67 228 846
Обязательства			
Обязательства по оставшейся части страхового покрытия	27	9 986 198	7 305 579
в том числе:			
Наилучшая оценка ожидаемых денежных потоков	27.1	9 791 240	6 949 640
Рискованная поправка на нефинансовый риск	27.2	2 438	3 939
Маржа за предусмотренные договором страхования услуги	27.3	0	0
Компонент убытка	27.4	192 520	352 000
в том числе:			
По наилучшей оценке ожидаемых денежных потоков	27.4.1	192 520	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	4 930 547	4 644 316
Займы полученные	29	0	0
Расчеты с перестраховщиками	30	486 847	1 053 919
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	31	893 332	446 963
Расчеты с акционерами по дивидендам	32	0	0
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	33	0	0
Прочая кредиторская задолженность	34	713 880	267 352
Оценочные обязательства	35	145 068	101 309
Обязательства по аренде	36	193 130	245 969

Операции «РЕПО»	37	69 238 695	38 784 932
Производные финансовые инструменты	38	0	0
Выпущенные облигации	39	0	0
Доходы будущих периодов	40	453	5 587
Обязательство по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	41	35 293	37 837
Отложенное налоговое обязательство	42	0	0
Прочие обязательства	43	35 436	36 444
Итого обязательства	44	86 658 879	52 930 207
Капитал			
Уставный капитал (взносы учредителей)	45	13 459 522	13 459 522
Изъятый капитал (взносы учредителей)	46	0	0
Резервный капитал	47	0	0
Дополнительный оплаченный капитал	48	352 852	618 210
Резерв непредвиденных рисков	49	371 831	1 036 341
Стабилизационный резерв	50	6 561	11 959
Резерв переоценки ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	51	2 373 558	585 146
Резерв обесценения ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	52	186 508	0
Прочие резервы	53	2 952	-4 473
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	54	2 875 787	-1 408 066
в том числе:			
предыдущих лет	54.1	-775 453	-2 011 743
отчетного периода	54.2	3 651 240	603 677
Итого капитал	55	19 629 571	14 298 639
Итого капитал и обязательства	56	106 288 450	67 228 846

Примечание

Наименование

Телефон

Адрес электронной почты

Исполнитель

Главный бухгалтер

Руководитель или лицо, исполняющее его обязанности

АО "СК "Freedom Finance Insurance"

Адрес

Желтоксан 115

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)

подпись

телефон

подпись

