

Бухгалтерский баланс
Страховая (перестраховочная) организация, исламская страховая (перестраховочная) организация) АО "СК "Freedom Finance Insurance"
по состоянию на 01.01.2024 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	943 542	136 621
Вклады размещенные	2	0	1 498
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	3	1 861 595	0
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	4	77 464 139	60 661 581
Операции «обратное РЕПО»	5	348 539	242 225
Аффинированные драгоценные металлы	6	0	0
Производные финансовые инструменты	7	0	0
Активы по перестрахованию, в том числе:	8	1 495 647	2 308 302
Наилучшая оценка ожидаемых денежных потоков по активу страхования (перестрахования)	8.1	1 495 647	2 308 302
Актив перестрахования по рисковому 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	0	0
Начисленные комиссионные доходы по перестрахованию	10	0	0
Дебиторская задолженность по страхованию и перестрахованию	11	16 823	89 971
Прочая дебиторская задолженность	12	351 360	603 545
Займы, предоставленные страхователям	13	0	0
Расходы будущих периодов	14	85 443	1 641
Текущий налоговый актив	15	144	83 820
Отложенный налоговый актив	16	62 446	7 814
Ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	17	0	0
Инвестиции в капитал других юридических лиц	18	0	0
Запасы	19	915	13 890
Основные средства	20	919 303	492 631
Активы в форме права пользования	21	181 835	268 227
Инвестиционное имущество	22	148 412	0
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	23	0	0
Нематериальные активы	24	299 790	177 411
Прочие активы	25	9 077	0
Итого активы	26	84 189 010	65 089 177
Обязательства			
Обязательства по оставшейся части страхового покрытия в том числе:	27	9 643 578	6 815 791
Наилучшая оценка ожидаемых денежных потоков	27.1	8 880 787	5 881 441
Рисковая поправка на нефинансовый риск	27.2	0	0
Маржа за предусмотренные договором страхования услуги	27.3	0	0
Компонент убытка	27.4	762 791	934 350
в том числе:			
По наилучшей оценке ожидаемых денежных потоков	27.4.1	581 500	732 767
По рисковому поправке на нефинансовый риск	27.4.2	181 291	201 583
Маржа за предусмотренные договором перестрахования услуги	27.4.3	0	0
Обязательства по возникшим убыткам	28	7 612 728	4 936 891
Займы полученные	29	0	0
Расчеты с перестраховщиками	30	891 631	1 053 919
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	31	149 167	446 963
Расчеты с акционерами по дивидендам	32	0	0
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	33	96 815	0
Прочая кредиторская задолженность	34	549 877	339 929
Оценочные обязательства	35	355 500	101 309

Обязательства по аренде	36	174 170	245 969
Операции «РЕПО»	37	44 502 729	38 784 932
Производные финансовые инструменты	38	0	0
Выпущенные облигации	39	0	0
Доходы будущих периодов	40	51 522	5 587
Обязательство по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	41	78 432	37 837
Отложенное налоговое обязательство	42	0	0
Прочие обязательства	43	137 845	36 444
Итого обязательства	44	64 243 994	52 805 571
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	352 852
Резерв непредвиденных рисков	49	0	1 036 341
Стабилизационный резерв	50	6 561	11 959
Резерв переоценки ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	51	2 545 755	585 146
Резерв обесценения ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	52	176 378	0
Прочие резервы	53	405 657	2 952
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	54	2 998 291	-3 165 166
в том числе:			
предыдущих лет	54.1	-2 314 643	-3 346 703
отчетного периода	54.2	5 312 934	181 537
Итого капитал	55	19 945 016	12 283 606
Итого капитал и обязательства	56	84 189 010	65 089 177

Примечание

Наименование

Телефон

Адрес электронной почты

Исполнитель

Главный бухгалтер

Руководитель или лицо, исполняющее его обязанности

АО "СК "Freedom Finance Insurance"

5777

raida.jumagaliyeva@freedomfinance.kz

Куанышбай Р.Е.

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

Хон И.Э.

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

Керимбаев А.Р.

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

Адрес

Желтоқсан 115

5777

телефон

16.01.2024

дата



Handwritten signature of the representative, with the word 'подпись' written below it.

Отчет о прибылях и убытках

Страховая (перестраховочная) организация, исламская страховая (перестраховочная) организация АО "СК "Freedom Finance Insurance"
по состоянию на 01.01.2024 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	1	4 801 144	17 179 095	1 553 835	7 165 422
Страховая выручка	2	4 796 659	17 134 539	1 541 082	7 132 507
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	0	0	0	0
Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	6	17 895	44 556	15 253	32 915
Финансовые доходы по страхованию	7	0	0	0	0
Прочие доходы от страховой деятельности	8	-13 410	0	-2 500	0
Доходы от инвестиционной деятельности / Инвестиционный доход	9	516 724	7 092 766	1 278 476	4 641 536
Доходы, связанные с получением вознаграждения	10	2 670 989	11 531 154	1 356 076	4 013 953
в том числе:					
доходы в виде вознаграждения по ценным бумагам	10.1	2 670 989	11 531 140	1 356 025	4 013 902
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	10.2	0	14	51	51
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто)	11	-2 464 068	-8 016 724	-958 739	-2 063 598
в том числе:					
доходы (расходы) от купли-продажи ценных бумаг (нетто)	11.1	-100 395	1 318 037	168 882	1 268 702
доходы (расходы) от операций «РЕПО» (нетто)	11.2	-2 363 673	-9 334 761	-1 127 621	-3 332 300
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	308 405	3 487 923	865 036	2 664 788
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	500 764	3 541 850	911 323	2 611 015
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	12.2	-192 359	-53 927	-46 287	53 773
доходы (расходы) от переоценки аффинированных драгоценных металлов	12.3	0	0	0	0
доходы (расходы) от переоценки производных финансовых инструментов	12.4	0	0	0	0
Доходы от участия в капитале других юридических лиц	13	0	0	0	0
Прочие доходы от инвестиционной деятельности	14	1 398	90 413	16 103	26 393
Доходы от иной деятельности	15	-3 442	-7 233	76 357	102 462
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов	16	-3 442	-7 233	79 230	102 462
Прочие доходы от иной деятельности	17	0	0	-2 873	0
Прочие доходы	18	22 176	191 666	2 530	3 363
Итого доходов	19	5 336 602	24 456 294	2 911 198	11 912 783
Расходы					
Финансовые расходы по страхованию (перестрахованию)	20	-627 589	0	-1 012 240	0
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	21	1 172 992	6 584 318	1 730 000	5 086 985
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	22	2 194	107 409	921	12 344
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	23	73 264	722 571	11 499	37 620
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	24	-107 851	140 558	-12 239	112 250
Страховые расходы по компоненту убытка	25	-277 832	-171 559	-225 970	-184 393
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	26	931 941	5 657 039	1 505 691	4 765 066
Расходы по урегулированию страховых убытков	27	9 368	72 244	12 750	19 170
Расходы от амортизации маржи за предусмотренные договором услуги по перестрахованию	28	0	0	0	0
Расходы по амортизации наилучшей оценки ожидаемых денежных потоков по активу перестрахования	29	449 315	3 693 628	103 161	454 902
Расходы по рисковой поправке на нефинансовый риск	30	0	0	0	0
Расходы по активу перестрахования по рисковой поправке на нефинансовый риск	31	0	0	0	0
Аквизиционные расходы	32	595 243	1 698 261	51 678	101 410
Расходы, связанные с расторжением договора страхования (перестрахования)	33	-413	0	0	0
Расходы, связанные со страховой (перестраховочной) деятельностью	34	1 623 634	2 493 646	911 988	2 146 211
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	35	52 388	451 254	68 028	181 992
в том числе:					
расходы в виде премии по ценным бумагам	35.1	0	0	0	0
Процентные расходы по обязательствам по аренде	36	6 664	24 096	9 544	24 105
Расходы на резервы по обесценению	37	-382 171	436 772	-26 933	76 086
Восстановление резервов по обесценению	38	-129 657	255 406	1 715	178 981
Общие и административные расходы	39	1 532 908	4 739 126	1 083 185	4 066 939
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	39.1	0	0	0	0
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	39.2	0	0	0	0
расходы по текущей аренде	39.3	0	0	0	0
расходы на рекламу	39.4	0	0	0	0
услуги третьих лиц	39.5	0	0	0	0
расходы на аудиторские, консультационные услуги и информационные расходы	39.6	0	0	0	0
Амортизационные отчисления	39.7	0	0	0	0

Прочие расходы	40	17 419	185 547	31 250	73 025
Итого расходов	41	4 338 364	19 196 207	2 736 387	11 729 925
Прибыль (убыток) за период	42	998 238	5 260 087	174 811	182 858
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	43	0	0	0	0
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	44	998 238	5 260 087	174 811	182 858
Корпоративный подоходный налог	45	-54 212	-52 847	1 517	1 615
в том числе:					
от основной деятельности	45.1	-38	0	1 517	1 615
от иной деятельности	45.2	-54 174	-52 847	0	0
Итого чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов	46	1 052 450	5 312 934	173 294	181 243

Примечание

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

АО "СК "Freedom Finance" Желтоқсан 115
 5777
 gaida.jumagaliev@freedomfinance.kz
 Куанышбай (фамилия, отчество (при его наличии)) 5777 телефон
 Хон И.Э. (фамилия, отчество (при его наличии)) (подпись)
 Керимбаев (фамилия, отчество (при его наличии)) (подпись) 16.01.2024 дата
 (подпись)

