

Бухгалтерский баланс
Страховая (перестраховочная) организация, исламская страховая (перестраховочная) организация) АО "СК "Freedom Finance Insurance"
по состоянию на 01.04.2024 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		816 234	943 542
Вклады размещенные	1	0	0
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	2	1 944 339	1 861 595
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	3	57 121 162	77 464 139
Операции «обратное РЕПО»	4	675 024	348 539
Аффинированные драгоценные металлы	5	0	0
Производные финансовые инструменты	6	0	0
Активы по перестрахованию, в том числе:	7	4 186 332	1 495 647
Напущенная оценка ожидаемых денежных потоков по активу страхования (перестрахованию)	8	4 186 332	1 495 647
Актив перестрахования по рисковой поправке на нефинансовый риск	8.1	0	0
Маржа за предусмотренные договором услуги по перестрахованию	8.2	0	0
Страховые премии к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников	8.3	0	0
Начисленные комиссионные доходы по перестрахованию	9	0	0
Дебиторская задолженность по страхованию и перестрахованию	10	21 135	16 823
Прочая дебиторская задолженность	11	614 243	351 360
Займы, предоставленные страхователям	12	0	0
Расходы будущих периодов	13	78 630	85 443
Текущий налоговый актив	14	7	144
Отложенный налоговый актив	15	62 446	62 446
Ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	16	0	0
Инвестиции в капитал других юридических лиц	17	0	0
Завесы	18	0	0
Основные средства	19	1 020	915
Активы в форме права пользования	20	1 085 790	919 303
Инвестиционное имущество	21	168 799	181 835
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	22	148 412	148 412
Нематериальные активы	23	0	0
Прочие активы	24	308 208	299 790
Итого активы	25	45 302	9 077
Обязательства	26	67 276 983	84 189 010
Обязательства по оставшейся части страхового покрытия в том числе:	27	14 470 717	9 643 578
Напущенная оценка ожидаемых денежных потоков	27.1	13 677 974	8 880 787
Рисковая поправка на нефинансовый риск	27.2	0	0
Маржа за предусмотренные договором страхования услуги	27.3	0	0
Компонент убытка в том числе:	27.4	792 743	762 791
По напущенной оценке ожидаемых денежных потоков	27.4.1	660 027	581 500
По рисковой поправке на нефинансовый риск	27.4.2	132 716	181 291
Маржа за предусмотренные договором перестрахования услуги	27.4.3	0	0
Обязательства по возникшим убыткам	28	8 233 561	7 356 822
Займы полученные	29	0	0
Расчеты с перестраховщиками	30	1 049 902	891 631
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	31	144 670	149 167
Расчеты с акционерами по дивидендам	32	0	0
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	33	142 217	96 815
Прочая кредиторская задолженность	34	1 541 194	549 877
Оценочные обязательства	35	317 806	355 500
Обязательства по аренде	36	164 099	174 170
Операции «РЕПО»	37	19 182 058	44 502 729
Производные финансовые инструменты	38	0	0
Выпущенные облигации	39	0	0
Доходы будущих периодов	40	160 662	51 522
Обязательство по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	41	172 911	78 432
Эталоное налоговое обязательство	42	0	0
Прочие обязательства	43	654 346	137 845
Итого обязательства	44	46 234 143	63 988 088
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	188 395	0
Стабилизационный резерв	50	6 561	6 561
Резерв переоценки ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	51	1 886 440	2 545 755
Резерв обеспечения ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	52	154 933	176 378
Прочие резервы	53	405 657	405 657
Неприделанная прибыль (непокрытый убыток) в том числе:	54	4 588 480	3 254 197
предыдущих лет	54.1	3 065 447	-2 243 130
отчетного периода	54.2	1 523 033	5 497 327
Итого капитал	55	21 042 840	20 200 922
Итого капитал и обязательства	56	67 276 983	84 189 010

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

АО "СК "Freedom Finance Insurance" Желтокан 115
5777
gaida.jumagalieva@ffin.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)



5777

телефон

10.04.2024
дата

Отчет о прибылях и убытках

Страховая (перестраховочная) организация, исламская страховая (перестраховочная) организация АО "CK "Freedom Finance Insurance"
по состоянию на 01.04.2024 года

Форма

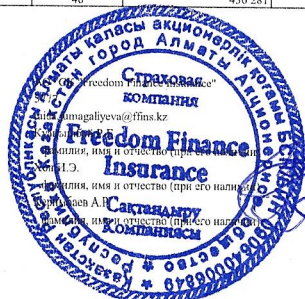
(в тысячах тенге)					
Наименование статьи	Код строки	За отчетный период	За период с начала текущего года (с нарастающим итогом)	За аналогичный период предыдущего года	За аналогичный период с начала предыдущего года (с нарастающим итогом)
1	2	3	4	5	6
Доходы					
Доходы от страховой деятельности	1	2 571 741	5 316 388	1 063 285	3 376 307
Страховая выручка	2	2 478 521	5 217 435	1 055 511	3 362 568
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	91 330	97 063	1 071	7 036
Финансовые доходы по страхованию	7	0	0	0	0
Прочие доходы от страховой деятельности	8	1 890	1 890	6 703	6 703
Доходы от инвестиционной деятельности / Инвестиционный доход	9	342 867	2 135 383	220 449	451 571
Доходы, связанные с получением вознаграждения	10	625 069	2 149 938	838 295	2 245 839
в том числе:					
доходы в виде вознаграждения по ценным бумагам	10.1	625 069	2 149 938	838 295	2 245 826
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	10.2	0	0	0	13
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто)	11	-222 543	-1 129 563	-651 121	-1 842 774
в том числе:					
доходы (расходы) от купли-продажи ценных бумаг (нетто)	11.1	0	-23 018	6 413	-90 418
доходы (расходы) от операций «ФЕПО» (нетто)	11.2	-222 543	-1 106 545	-657 534	-1 752 356
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	-59 840	1 113 043	33 261	47 201
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	2 034	1 246 303	-48 230	131 804
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	12.2	-61 874	-133 260	81 491	-84 603
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	181	1 965	14	1 305
Доходы от иной деятельности	15	6 684	6 684	0	0
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов	16	6 684	6 684	0	0
Прочие доходы от иной деятельности	17	0	0	0	0
Прочие доходы	18	7 471	15 577	23 369	24 505
Итого доходов	19	2 928 763	7 474 032	1 307 103	3 852 383
Расходы					
Финансовые расходы по страхованию (перестрахованию)	20	0	0	0	0
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	21	316 168	1 058 850	830 130	2 128 465
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	22	20 277	22 260	0	0
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	23	582	582	183	75 541
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	24	-31 371	26 075	-43 695	-6 771
Страховые расходы по компоненту убытка	25	-38 669	29 951	-9 940	-49 093
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	26	328 565	1 084 404	863 702	2 010 602
Расходы по урегулированию страховых убытков	27	4 456	13 903	5 736	25 158
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	232 890	543 701	326 795	1 033 019
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	231 630	655 427	92 048	273 883
Расходы, связанные с расторжением договора страхования (перестрахования)	33	0	0	0	0
Расходы, связанные со страховой (перестраховочной) деятельностью	34	13 548	876 231	-93 844	-360 739
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	35	10 248	54 965	20 129	57 947
в том числе:					
расходы в виде премии по ценным бумагам	35.1	3 103	8 730	2 750	7 609
Процентные расходы по обязательствам по аренде	36	1 974	6 315	-1 291	8 696
Расходы на резервы по обеспечению	37	11 604	18 681	50 454	182 903
Исчисление резервов по обеспечению	38	11 775	46 156	5 583	12 924
Общие и административные расходы	39	1 663 689	2 727 129	325 337	977 588
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	39.1	927 135	1 534 970	229 303	644 987
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	39.2	90 327	176 301	27 463	73 764
расходы по текущей аренде	39.3	15 785	45 945	9 439	23 920
расходы на рекламу	39.4	15 854	82 633	18 763	42 359
услуги третьих лиц	39.5	30 426	96 769	7 861	20 412
расходы на аудиторские, консультационные услуги и информационные расходы	39.6	0	0	43 940	87 880
Амортизационные отчисления	39.7	13 657	38 099	8 709	26 585
Прочие расходы	40	5 599	16 139	19 557	31 973
Итого расходов	41	2 492 428	5 950 739	1 603 040	4 228 106
Прибыль (убыток) за период	42	436 335	1 523 293	-295 937	-375 723
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	43	0	0	0	0
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	44	436 335	1 523 293	-295 937	-375 723
Корпоративный подоходный налог	45	54	260	17	430
в том числе:					
от основной деятельности	45.1	3	186	13	426
от иной деятельности	45.2	51	74	4	4
Итого чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов	46	436 281	1 523 033	-295 954	-376 153

Примечание
Изменения методики расчета оценки обязательств

Наименование
Телефон
Адрес электронной почты
Исполнитель

Главный бухгалтер

Руководитель или лицо, исполняющее его обязанности



Адрес Желтоқсан 115

Подпись, имя и отчество (при его наличии) телефон

Подпись, имя и отчество (при его наличии) дата 0.04.2024