

Бухгалтерский баланс
Страховая (перестраховочная) организация, исламская страховая (перестраховочная) организация) АО "СК "Freedom Finance Insurance"
по состоянию на 01.07.2024 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	1 429 884	288 982
Вклады размещенные	2	0	0
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	3	2 065 194	1 861 596
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	4	54 196 100	77 464 138
Операции «обратное РЕПО»	5	4 956 651	348 539
Аффинированные драгоценные металлы	6	0	0
Производные финансовые инструменты	7	0	0
Активы по перестрахованию, в том числе:	8	4 142 323	1 540 732
Надлежащая оценка ожидаемых денежных потоков по активу страхования (перестрахования)	8.1	4 142 323	1 540 732
Актив перестрахования по рисковой 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	0	0
Прочая дебиторская задолженность	12	211 055	795 565
Займы, предоставленные страхователям	13	0	0
Расходы будущих периодов	14	50 511	85 443
Текущий налоговый актив	15	14	144
Отложенный налоговый актив	16	62 446	62 446
Ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	17	0	0
Инвестиции в капитал других юридических лиц	18	0	0
Запасы	19	16 091	915
Основные средства	20	1 136 099	919 302
Активы в форме права пользования	21	155 180	181 835
Инвестиционное имущество	22	148 412	148 412
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	23	0	0
Нематериальные активы	24	316 868	299 790
Прочие активы	25	75 628	9 466
Итого активы	26	68 962 456	84 007 305
Обязательства			
Обязательства по оставшейся части страхового покрытия	27	20 049 585	11 089 818
в том числе:			
Надлежащая оценка ожидаемых денежных потоков	27.1	18 618 517	9 848 170
Рисковая поправка на нефинансовый риск	27.2	0	0
Маржа за предусмотренные договором страхования услуги	27.3	0	0
Компонент убытка	27.4	1 431 068	1 241 648
в том числе:			
По надлежащей оценке ожидаемых денежных потоков	27.4.1	1 431 068	1 241 648
По рисковой 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	7 776 439	5 891 457
Займы полученные	29	0	0
Расчеты с перестраховщиками	30	0	0
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	31	0	0
Расчеты с акционерами по дивидендам	32	0	0
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	33	0	0
Прочая кредиторская задолженность	34	357 797	356 391
Оценочные обязательства	35	376 553	355 500
Обязательства по аренде	36	152 821	174 170
Операции «РЕПО»	37	15 648 843	44 502 729
Производные финансовые инструменты	38	0	0
Выпущенные облигации	39	0	0
Доходы будущих периодов	40	0	0
Обязательство по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	41	120 560	78 433
Отложенное налоговое обязательство	42	0	0
Прочие обязательства	43	660 851	137 846
Итого обязательства	44	45 143 449	62 586 344
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	0
Стабилизационный резерв	50	6 561	6 561
Резерв переоценки ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	51	895 242	2 545 755
Резерв обесценения ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	52	85 297	176 378
Прочие резервы	53	405 657	405 657
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	54	8 613 876	4 474 236
в том числе:			
предыдущих лет	54.1	4 474 236	-1 961 582
отчетного периода	54.2	4 139 640	6 435 818
Итого капитал	55	23 819 007	21 420 961
Итого капитал и обязательства	56	68 962 456	84 007 305
Примечание			

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



Адрес Желтоксан 115
5777
5777 телефон
12.07.2024 дата

Отчет о прибылях и убытках

Страховая (перестраховочная) организация, исламская страховая (перестраховочная) организация АО "СК "Freedom Finance Insurance"
по состоянию на 01.07.2024 года

Форма

Наименование статьи	Код строки	За отчетный период	За период с начала текущего года (с нарастающим итогом)	За аналогичный период предыдущего года	(в тысячах тенге)
					За аналогичный период с начала предыдущего года (с нарастающим итогом)
1	2	3	4	5	6
Доходы					
Доходы от страховой деятельности	1	3 212 741	13 485 828	1 281 948	8 898 849
Страховая выручка	2	3 198 068	13 337 460	1 277 050	8 873 010
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	14 673	148 368	4 898	25 839
Финансовые доходы по страхованию	7	0	0	0	0
Прочие доходы от страховой деятельности	8	0	0	0	0
Доходы от инвестиционной деятельности / Инвестиционный доход	9	847 374	4 261 640	797 766	5 439 843
Доходы, связанные с получением вознаграждения	10	593 528	3 964 594	1 208 230	5 328 917
в том числе:					
доходы в виде вознаграждения по ценным бумагам	10.1	593 528	3 964 594	1 208 230	5 328 903
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	10.2	0	0	0	14
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто)	11	-114 362	-1 597 938	-890 441	-2 689 339
в том числе:					
доходы (расходы) от купин-продаж ценных бумаг (нетто)	11.1	0	-18 047	-43 871	1 389 806
доходы (расходы) от операций «РЕПО» (нетто)	11.2	-114 362	-1 579 891	-846 570	-4 079 145
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	367 857	1 805 547	396 531	2 714 244
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	-21 953	1 532 618	338 911	2 796 780
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	12.2	389 810	272 929	57 620	-82 536
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	351	89 437	83 446	86 021
Доходы от иной деятельности	15	0	-640	-350	-350
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов	16	0	-640	-350	-350
Прочие доходы от иной деятельности	17	0	0	0	0
Прочие доходы	18	3 979	36 190	10 869	36 800
Итого доходов	19	4 064 094	17 783 018	2 090 233	14 375 142
Расходы					
Финансовые расходы по страхованию (перестрахованию)	20	180 333	353 824	-17 917	148 134
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	21	603 675	3 004 157	399 834	3 361 607
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	22	0	26 694	9 617	9 617
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	23	66 096	86 330	100 494	205 947
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	24	0	0	0	0
Страховые расходы по компоненту убытка	25	22 051	189 420	254 164	-386 712
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	26	559 630	3 133 941	563 121	2 778 565
Расходы по урегулированию страховых убытков	27	9 605	32 010	7 799	48 746
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	459 200	1 946 594	209 875	2 843 365
Расходы по рисковой поправке на нефинансовый риск	30	-167 174	20 701	12 127	141 756
Расходы по активу перестрахования по рисковой поправке на нефинансовый риск	31	-30 535	-35 128	-677	-4 642
Акquisиционные расходы	32	348 442	1 577 987	1 362 623	1 794 708
Расходы, связанные с расторжением договора страхования (перестрахования)	33	0	0	0	0
Расходы, связанные со страховой (перестраховочной) деятельностью	34	369 531	4 743 483	180 172	997 613
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	35	22 345	112 078	68 288	270 030
в том числе:					
расходы в виде премии по ценным бумагам	35.1	0	0	0	0
Процентные расходы по обязательствам по аренде	36	-10 686	0	-7 883	0
Расходы на резервы по обесценению	37	104 022	29 711	171 292	310 041
Восстановление резервов по обесценению	38	31 939	119 534	11 676	81 445
Общие и административные расходы	39	-375 161	1 847 267	-940 910	793 746
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	39.1	-361 079	1 023 219	-260 296	305 322
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	39.2	-32 556	112 597	-3 530	55 588
расходы по текущей аренде	39.3	-40 701	4 802	-22 019	839
расходы на рекламу	39.4	-80 289	1 031	-33 672	16 831
услуги третьих лиц	39.5	-6 882	74 108	-3 301	26 220
расходы на аудиторские, консультационные услуги и информационные расходы	39.6	0	0	7 763	31 598
Амортизационные отчисления	39.7	7 291	40 715	28 398	49 577
Прочие расходы	40	-27 720	30	-40 173	4 274
Итого расходов	41	1 409 893	13 642 964	1 556 061	10 044 891
Прибыль (убыток) за период	42	2 654 201	4 140 054	534 172	4 330 251
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	43	0	0	0	0
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	44	2 654 201	4 140 054	534 172	4 330 251
Корпоративный подоходный налог	45	17	414	10	990
в том числе:					
от основной деятельности	45.1	0	9	0	38
от иной деятельности	45.2	17	405	10	952
Итого чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов	46	2 654 184	4 139 640	534 162	4 329 261

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

АО "СК "Freedom Finance Insurance"
5777
yekaterina@ffins.kz
Кредитная организация
фактически и отчетливо (при его наличии)
Хорошо
Керембетов А.Р.
фактически и отчетливо (при его наличии)
Адрес Желтоқсан 115
5777 телефон
12.07.2024 дата

