

Отчет о прибылях и убытках
АО "СК "Freedom Finance"
(полное наименование страховой (перестраховочной) организации, исламской страховой (перестраховочной) организации)
на "1" апреля 2020 года

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Код строки	За период с начала текущего года (с нарастающим итогом)	За аналогичный период с начала предыдущего года (с нарастающим итогом)
1	2	3	4
Доходы			
Доходы от страховой деятельности		458 098	37 478
Страховые премии, принятые по договорам страхования	1	683 061	84 520
Страховые премии, принятые по договорам перестрахования	2	3 707	190
Страховые премии, переданные на перестрахование	3	50 697	8 554
Чистая сумма страховых премий	4	636 071	76 156
Изменение резерва незаработанной премии	5	- 121 145	43 040
Изменение активов перестрахования по незаработанным премиям	6	- 340 268	4 362
Чистая сумма заработанных страховых премий	7	416 948	37 478
Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	8	16 889	-
Прочие доходы от страховой деятельности	9	24 261	-
Доходы от инвестиционной деятельности		268 934	37 209
Доходы, связанные с получением вознаграждения	10	78 042	23 265
в том числе:			
доходы в виде вознаграждения (купона или дисконта) по ценным бумагам	10,1	76 969	23 265
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	10,2	1 073	-
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто)	11	7 949	17 443
в том числе:			
доходы (расходы) от купли-продажи ценных бумаг (нетто)	11,1	- 528	3 180
доходы (расходы) от операций «РЕПО» (нетто)	11,2	8 477	14 263
доходы (расходы) от операций с аффинированными драгоценными металлами	11,3		
доходы (расходы) от операций с производными финансовыми инструментами	11,4		
Доходы (расходы) от переоценки (нетто)	12	182 942	- 2 176
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		
доходы (расходы) от изменения стоимости ценных бумаг, имеющих в наличии для продажи	12,2	11 683	- 616
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	12,3	171 259	- 1 560
доходы (расходы) от переоценки аффинированных драгоценных металлов	12,4		
доходы (расходы) от переоценки производных финансовых инструментов	12,5		
Доходы от участия в капитале других юридических лиц	13		
Прочие доходы от инвестиционной деятельности	14	1	- 1 323
Доходы от иной деятельности	-	80	
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов	15	- 80	
Прочие доходы от иной деятельности	16		
Прочие доходы	17	117	350
Итого доходов	18	727 069	75 037
Расходы			
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	19	80 999	1 636
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	20	-	
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	21	1 886	
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	22	4 673	
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	23	74 440	1 636
Расходы по урегулированию страховых убытков	24		
Изменение резерва произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	25		
Изменение активов перестрахования по произошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни	26		
Изменение резерва произошедших убытков по договорам аннуитета	27		
Изменение активов перестрахования по произошедшим убыткам по договорам аннуитета	28		
Изменение резерва произошедших, но незаявленных убытков	29	52 934	- 78 547
Изменение активов перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам	30	3 347	- 823
Изменение резерва заявленных, но неурегулированных убытков	31	72 722	- 2 320
Изменение активов перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам	32	- 1 021	
Расходы по выплате комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	33	14 742	6 699
Расходы, связанные с расторжением договора страхования (перестрахования)	34	38 629	
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	35	5 536	
в том числе:			
расходы в виде премии по ценным бумагам	35,1		
Процентные расходы по обязательствам по аренде	36		
Расходы на резервы по обесценению	37	-	
Восстановление резервов по обесценению	38		
Чистые расходы на резервы по обесценению	39	-	-
Общие и административные расходы	40	490 046	143 757
в том числе:			
расходы на оплату труда и командировочные	40,1	208 125	81 186
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	40,2	20 146	8 399
расходы по текущей аренде	40,3	8 764	1 525
Амортизационные отчисления и износ	41	82 302	6 296
Прочие расходы	42	1 099	-
Итого расходов	43	747 822	72 048
Прибыль (убыток) за период	44	- 20 753	2 989
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	45		
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	46	- 20 753	2 989
Корпоративный подоходный налог	47	161	12 381
в том числе:			
от основной деятельности	47,1	161	12 381
от иной деятельности	47,2		
Итого чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов	48	- 20 914	- 9 392

Председатель Правления

Главный бухгалтер



Бухгалтерский баланс
АО "СК "Freedom Finance Insurance"
(полное наименование страховой (перестраховочной) организации, исламской страховой (перестраховочной) организации)
по состоянию на "1" апреля 2020 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	234 068	112 172
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	2	11 010	46 040
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	3		
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	4	4 273 781	2 834 866
Операции «обратное РЕПО»	5	605 904	519 906
Аффинированные драгоценные металлы	6		
Производные финансовые инструменты	7		
Активы перестрахования по незаработанным премиям (за вычетом резервов на обесценение)	8	938 807	1 279 075
Активы перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	9	162 136	158 789
Активы перестрахования по произошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни (за вычетом резервов на обесценение)	10	-	
Активы перестрахования по произошедшим убыткам по договорам аннуитета (за вычетом резервов на обесценение)	11		
Активы перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	12	5 495	6 516
Страховые премии к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников (за вычетом резервов на обесценение)	13	106 978	127 219
Начисленные комиссионные доходы по перестрахованию	14	447	
Дебиторская задолженность по страхованию и перестрахованию (за вычетом резервов на обесценение)	15		
Прочая дебиторская задолженность (за вычетом резервов на обесценение)	16	89 263	42 001
Займы, предоставленные страхователям (за вычетом резервов на обесценение)	17		
Расходы будущих периодов	18	23 821	30 667
Текущий налоговый актив	19	54 780	56 480
Отложенный налоговый актив	20	587	587
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	21		
Инвестиции в капитал других юридических лиц	22		
Запасы	23	20 989	20 081
Основные средства (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	24	522 178	574 106
Активы в форме права пользования (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	25		
Инвестиционное имущество	26		
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	27		
Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	28	108 410	115 994
Прочие активы	29		
Итого активы	30	7 158 654	5 924 499
Обязательства			
Резерв незаработанной премии	31	1 970 394	2 091 539
Резерв произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	32		
Резерв произошедших убытков по договорам аннуитета	33		
Резерв произошедших, но незаявленных убытков	34	349 346	296 412
Резерв заявленных, но неурегулированных убытков	35	145 112	72 390
Займы полученные	36		
Расчеты с перестраховщиками	37	64 740	47 057
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	38	2 534	1 595
Расчеты с акционерами по дивидендам	39		
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	40		-
Прочая кредиторская задолженность	41	69 543	135 784
Оценочные обязательства	42	32 550	25 333
Обязательства по аренде	43		
Операции «РЕПО»	44	710 118	14 001
Производные финансовые инструменты	45		
Выпущенные облигации	46		
Доходы будущих периодов	47		
Обязательство по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	48	8 579	9 047
Отложенное налоговое обязательство	49		
Прочие обязательства	50	9 604	7 882
Итого обязательства	51	3 362 520	2 701 040
Капитал			
Уставный капитал (взносы учредителей)	52	4 387 850	3 587 850
Изъятый капитал (взносы учредителей)	53		
Резервный капитал	54		
Премии (дополнительный оплаченный капитал)	55		
Резерв непредвиденных рисков	56	-	21 475
Стабилизационный резерв	57	30 174	3 370
Резерв переоценки ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	58		
Прочие резервы	59	164 911	41 500
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	60	456 979	430 736
в том числе:			
предыдущих лет	60,1	436 065	255 092
отчетного периода	60,2	20 914	685 828
Итого капитал	61	3 796 134	3 223 459
Итого капитал и обязательства	62	7 158 654	5 924 499

Председатель Правления

Главный бухгалтер

Сарыева А.