

Бухгалтерский баланс
 Страховая (перестраховочная) организация, исламская страховая (перестраховочная) организация АО "СК "Freedom Finance Insurance"
 по состоянию на "1" июля 2020 года

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На конец предшдущего года
1	2	3	4
Активы			
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	1	155 274,00	112 172,00
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	2	0,00	46 040,00
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	11 112 537,00	2 834 866,00
Операции «обратное РЕПО»	5	163 276,00	519 906,00
Аффинированные драгоценные металлы	6		
Производные финансовые инструменты	7		
Активы перестрахования по незаработанным премиям (за вычетом резервов на обесценение)	8	587 039,00	1 279 075,00
Активы перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам (за вычетом резервов на обесценение)	9	163 961,00	158 789,00
Активы перестрахования по произошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни (за вычетом резервов на обесценение)	10	0,00	
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	28 524,00	6 516,00
Страховые премии к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников (за вычетом резервов на обесценение)	13	65 390,00	127 219,00
Начисленные комиссионные доходы по перестрахованию	14	286,00	
Дебиторская задолженность по страхованию и перестрахованию (за вычетом резервов на обесценение)	15		
Прочая дебиторская задолженность (за вычетом резервов на обесценение)	16	178 227,00	42 001,00
Займы, предоставленные страхователям (за вычетом резервов на обесценение)	17		
Расходы будущих периодов	18	16 240,00	30 667,00
Текущий налоговый актив	19	56 294,00	57 709,00
Отложенный налоговый актив	20		
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	21		
Инвестиции в капитал других юридических лиц	22		
Запасы	23	25 273,00	20 081,00
Основные средства (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	24	479 547,00	589 372,00
Активы в форме права пользования (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	25	90 701,00	
Инвестиционное имущество	26		
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	27		
Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	28	94 515,00	110 107,00
Прочие активы	29		
Итого активы	30	13 217 084,00	5 934 520,00
Обязательства			
Резерв незаработанной премии	31	1 752 472,00	2 091 539,00
Резерв произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	32		
Резерв произошедших убытков по договорам аннуитета	33		
Резерв произошедших, но незаявленных убытков	34	381 529,00	296 412,00
Резерв заявленных, но неурегулированных убытков	35	163 441,00	72 390,00
Займы полученные	36		
Расчеты с перестраховщиками	37	46 277,00	47 057,00
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	38	3 210,00	1 595,00
Расчеты с акционерами по дивидендам	39		
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	40		0,00
Прочая кредиторская задолженность	41	68 808,00	135 784,00
Оценочные обязательства	42	41 977,00	25 333,00
Обязательства по аренде	43	90 701,00	
Операции «РЕПО»	44	6 362 155,00	14 001,00
Производные финансовые инструменты	45		
Выпущенные облигации	46		
Доходы будущих периодов	47		
Обязательство по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	48	10 304,00	9 047,00
Отложенное налоговое обязательство	49	1 289,00	1 289,00
Прочие обязательства	50	12 161,00	7 882,00
Итого обязательства	51	8 934 324,00	2 702 329,00
Капитал			
Уставный капитал (взносы учредителей)	52	4 837 850,00	3 587 850,00
Изъятый капитал (взносы учредителей)	53		
Резервный капитал	54		
Премии (дополнительный оплаченный капитал)	55		
Резерв непредвиденных рисков	56	0,00	21 475,00
Стабилизационный резерв	57	30 174,00	3 370,00
Резерв переоценки ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	58	-82 060,00	41 500,00
Прочие резервы	59		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	60	-503 204,00	-422 004,00
в том числе:			
предыдущих лет	60,1	-427 333,00	255 091,00
отчетного периода	60,2	-75 871,00	-677 095,00
Итого капитал	61	4 282 760,00	3 232 191,00
Итого капитал и обязательства	62	13 217 084,00	5 934 520,00

Председатель Правления Акижанов Д.Ж.

Главный бухгалтер Сарыева А. О.



Отчет о прибылях и убытках
 Страховая (перестраховочная) организация, исламская страховая (перестраховочная) организация АО "СК "Freedom Finance Insurance"
 по состоянию на "1" июля 2020 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		187 385,00	969 756,00	28 532,00	114 503,00
Доходы от страховой деятельности		243 582,00	1 345 318,00	108 867,00	409 687,00
Страховые премии, принятые по договорам страхования	1	1 867,00	8 344,00	324,00	1 814,00
Страховые премии, принятые по договорам перестрахования	2	15 061,00	83 544,00	29 102,00	45 977,00
Страховые премии, переданные на перестрахование	3	230 388,00	1 270 118,00	80 089,00	365 524,00
Чистая сумма страховых премий	4	-66 604,00	-339 067,00	78 976,00	288 169,00
Изменение резерва незаработанной премии	5	-114 591,00	-692 036,00	27 419,00	37 148,00
Изменение активов перестрахования по незаработанным премиям	6	182 401,00	917 149,00	28 532,00	114 503,00
Чистая сумма заработанных страховых премий	7	4 972,00	28 314,00	0,00	0,00
Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	8	12,00	24 293,00	0,00	0,00
Прочие доходы от страховой деятельности	9	58 597,00	296 735,00	22 820,00	86 898,00
Доходы от инвестиционной деятельности	10	70 117,00	215 680,00	18 600,00	65 645,00
Доходы, связанные с получением вознаграждения в том числе:					
доходы в виде вознаграждения (купона или дисконта) по ценным бумагам	10,1	69 576,00	213 772,00	18 467,00	65 512,00
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	10,2	541,00	1 908,00	133,00	133,00
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто)	11	-26 933,00	-23 972,00	1 798,00	23 900,00
в том числе:					
доходы (расходы) от купли-продажи ценных бумаг (нетто)	11,1	4 790,00	4 555,00	0,00	3 676,00
доходы (расходы) от операций «РЕПО» (нетто)	11,2	-31 723,00	-28 527,00	1 798,00	20 224,00
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	8 235,00	91 316,00	-1 547,00	-2 658,00
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, имеющихся в наличии для продажи	12,2	33 123,00	56 541,00	0,00	-686,00
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	12,3	-24 888,00	34 775,00	-1 547,00	-1 972,00
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			3 969,00	11,00
Прочие доходы от инвестиционной деятельности	14	7 178,00	13 711,00		
Доходы от иной деятельности	15	1,00	498,00		
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов	16				
Прочие доходы от иной деятельности	17	227,00	344,00	0,00	350,00
Прочие доходы	18	246 210,00	1 267 333,00	51 352,00	201 751,00
Итого доходов					
Расходы		74 619,00	220 005,00	3 003,00	6 296,00
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	19	0,00	210,00		
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	20	5 980,00	19 297,00		
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	21	10 824,00	32 984,00	606,00	606,00
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	22	57 815,00	167 934,00	2 397,00	5 690,00
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	23				
Расходы по урегулированию страховых убытков	24				
Изменение резерва произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	25				
Изменение резерва произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни	26				
Изменение резерва произошедших убытков по договорам аннуитета	27				
Изменение резерва произошедших убытков по договорам аннуитета	28				
Изменение резерва произошедших, но незаявленных убытков	29	11 777,00	85 117,00	5 405,00	-62 455,00
Изменение резерва произошедших, но незаявленных убытков	30	753,00	5 172,00	1 476,00	985,00
Изменение резерва заявленных, но неурегулированных убытков	31	-8 151,00	91 051,00	1 000,00	317,00
Изменение резерва заявленных, но неурегулированных убытков	32	-4 941,00	22 008,00		
Изменение резерва заявленных, но неурегулированных убытков					
Расходы по выплате комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	33	6 581,00	28 540,00	2 529,00	17 358,00
Расходы, связанные с расторжением договоров страхования (перестрахования)	34	16 934,00	73 473,00	86,00	18 423,00
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	35	3 898,00	14 321,00		
в том числе:					
расходы в виде премии по ценным бумагам	35,1				
Процентные расходы по обязательствам по аренде	36			0,00	5,00
Расходы на резервы по обесценению	37	0,00	0,00	0,00	0,00
Восстановление резервов по обесценению	38				5,00
Чистые расходы на резервы по обесценению	39	0,00	0,00	0,00	0,00
Общие и административные расходы	40	148 283,00	908 002,00	102 010,00	433 575,00
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	40,1	68 824,00	400 261,00	39 204,00	189 189,00
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	40,2	7 878,00	40 338,00	3 751,00	17 347,00
расходы по текущей аренде	40,3	1 922,00	13 042,00	1 321,00	6 021,00
расходы на рекламу	40,4	24 464,00	145 433,00	13 511,00	50 623,00
услуги третьих лиц	40,5	2 614,00	23 477,00	8 518,00	34 064,00
расходы на аудиторские, консультационные услуги и информационные расходы	40,6	40,00	28 994,00		26 102,00
Амортизационные отчисления и износ	41	19 995,00	150 433,00	27 237,00	46 708,00
Прочие расходы	42	390,00	1 946,00	146,00	146,00
Итого расходов	43	241 715,00	1 343 204,00	112 097,00	412 074,00
Прибыль (убыток) за период	44	4 495,00	-75 871,00	-60 745,00	-210 323,00
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	45				
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	46	4 495,00	-75 871,00	-60 745,00	-210 323,00
Корпоративный подоходный налог	47	0,00	0,00	4 900,00	27 080,00
в том числе:					
от основной деятельности	47,1				
от иной деятельности	47,2				
Итого чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов	48	4 495,00	-75 871,00	-65 645,00	-237 403,00

Председатель Правления Акижанов Д.Ж.
 Главный бухгалтер Сарыева А.О.

