

Бухгалтерский баланс
Страховая (перестраховочная) организация, исламская страховая (перестраховочная) организация) АО "СК "Freedom Finance Insurance"
по состоянию на 01.07.2025 года

Форма

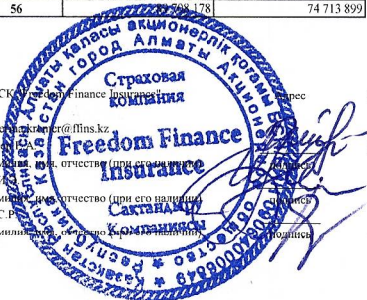
(в тысячах тенге)			
Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На конец предыдущего года
1	2	3	4
Активы			
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	1	1 554 633	620 769
Вклады размещенные	2	0	0
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	3	3 278 631	2 345 555
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	4	75 139 029	64 953 136
Операции «обратное РЕПО»	5	2 496 714	1 362 164
Аффинированные драгоценные металлы	6	0	0
Производные финансовые инструменты	7	0	0
Активы по перестрахованию, в том числе:	8	4 182 023	1 916 546
Наилучшая оценка ожидаемых денежных потоков по активу страхования (перестрахования)	8.1	4 182 023	1 916 546
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	319 521	1 001 988
Займы, предоставленные страхователям	13	0	0
Расходы будущих периодов	14	78 716	114 802
Текущий налоговый актив	15	3 728	156 905
Отложенный налоговый актив	16	201 638	201 638
Ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	17	0	0
Инвестиции в капитал других юридических лиц	18	0	0
Запасы	19	1 576	19 869
Основные средства	20	1 229 858	1 169 571
Активы в форме права пользования	21	222 677	266 883
Инвестиционное имущество	22	79 194	79 194
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	23	0	0
Нематериальные активы	24	467 985	401 207
Прочие активы	25	452 255	103 672
Итого активы	26	89 708 178	74 713 899
Обязательства			
Обязательства по оставшейся части страхового покрытия	27	45 252 778	20 813 045
в том числе:			
Наилучшая оценка ожидаемых денежных потоков	27.1	36 237 750	16 727 322
Рисковая поправка на нефинансовый риск	27.2	0	0
Маржа за предусмотренные договором страхования услуги	27.3	0	0
Компонент убытка	27.4	9 015 028	4 085 723
в том числе:			
По наилучшей оценке ожидаемых денежных потоков	27.4.1	9 015 028	4 085 723
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	13 141 235	13 172 586
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	473 103	930 910
Опционные обязательства	35	531 671	356 260
Обязательства по аренде	36	254 985	284 948
Операции «РЕПО»	37	3 765 339	10 004 104
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	118 325	136 386
Отложенное налоговое обязательство	42	0	0
Прочие обязательства	43	863 520	974 796
Итого обязательства	44	64 400 976	46 673 035
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	1 906 036	0
Стабилизационный резерв	50	844 854	413 059
Резерв переоценки ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	51	-733 513	916 489
Резерв обеспечения ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	52	140 756	74 336
Прочие резервы	53	324 963	324 963
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	54	9 011 732	12 499 643
в том числе:			
предыдущих лет	54.1	10 161 812	4 067 740
отчетного периода	54.2	-1 150 080	8 431 903
Итого капитал	55	25 307 202	28 040 864
Итого капитал и обязательства	56	89 708 178	74 713 899

Примечание

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

АО "СК "Freedom Finance Insurance"
5777
yukato@freedomfinance.kz
Крем
фамилия, имя, отчество (при его наличии)
Хон И
фамилия, имя, отчество (при его наличии)
Дон С.Г.
фамилия, имя, отчество (при его наличии)

Житкокан 115
5777
телефон
дата



DATE _____

Қаржы ұйымдарына қарсылық есептілігі
ұсыну қатталарына 9-қосымша

Бухгалтерлік баланс
"Freedom Finance Insurance" ҚК" АҚ сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы, иеландық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы)
01.07.2025 жылғы жағдай бойынша

(мың теңгеде)			
Масқалауы атауы	Жол коды	Есепті кезеңінің соңына	Өткен жылдың соңына
1	2	3	4
Активтер			
Қолма-қол ақша және ақша қаражаттарының баламалары	1	1 554 633	620 769
Орындалатын салымдар	2	0	0
Өнеркәсіп пайда немесе залал құрамында көрсетілетін әділ құн бойынша	3	3 278 631	2 345 555
Бағаланатын бағамы қағаздар	4	75 139 029	64 953 136
Басқа жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағамы қағаздар	5	2 496 714	1 362 164
"Кері РЕНО" операциялары	6	0	0
Тапсырылған бағамы металдар	7	0	0
Туынды қаржы құралдары	8	4 182 023	1 916 546
Қайта сақтандыру бойынша активтер, оның ішінде:	8.1	4 182 023	1 916 546
Сақтандыру (қайта сақтандыру) активі бойынша күтілетін ақша ағындардан өң жасау бағалау	8.2	0	0
Қаржылық емес түрлендіруге түсетін бойынша қайта сақтандыру активі	8.3	0	0
Қайта сақтандыру бойынша шартта көзделген қызметтер үшін марка	9	0	0
Сақтанушылардан (қайта сақтанушылардан) және дедоллардан алынатын сақтандыру сыйламақалығы	10	0	0
Қайта сақтандыру бойынша есептелген комиссиялық кірістер	11	0	0
Сақтандыру және қайта сақтандыру бойынша дебиторлық берешек	12	319 521	1 001 988
Басқа дебиторлық берешек	13	0	0
Сақтанушыларға берілген қарыздар	14	78 716	114 802
Болашақ келесілердің шығындары	15	3 728	156 905
Ағымдағы салық активі	16	201 638	201 638
Кейінге қалдырылған салық активі	17	0	0
Амортизацияланған құны бойынша бағаланатын бағамы қағаздар	18	0	0
Басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялар	19	1 576	19 869
Қорлар	20	1 229 858	1 169 571
Негізгі құралдар	21	222 677	266 883
Пайдалану құқығы нысанымды активтер	22	79 194	79 194
Инвестициялық мүлік	23	0	0
Сатуға арналған ұзақ меріамді активтер	24	467 985	401 207
Материалдық емес активтер	25	452 255	103 672
Басқа активтер	26	89 708 178	74 713 899
Барлығы активтер			
Міндеттемелер			
Сақтандырудан қалған бөлігі бойынша міндеттемелер	27	45 252 778	20 813 045
оның ішінде:			
Күтілетін ақша ағындарын өң жасау бағалау	27.1	36 237 750	16 727 322
Қаржылық емес түрлендіруге түсетін бойынша	27.2	0	0
Сақтандыру шартында көзделген қызметтер үшін марка	27.3	0	0
Шығын комиссиясы	27.4	9 015 028	4 085 723
оның ішінде:			
Күтілетін ақша ағындарын өң жасау бағалау бойынша	27.4.1	9 015 028	4 085 723
Қаржылық емес түрлендіруге түсетін бойынша	27.4.2	0	0
Қайта сақтандыру шартында көзделген қызметтер үшін марка	27.4.3	0	0
Пайда болған шығындар бойынша міндеттемелер	28	13 141 235	13 172 586
Алынған қарыздар	29	0	0
Қайта сақтандырушылармен есеп айырысу	30	0	0
Сақтандыру (қайта сақтандыру) қызметі бойынша дедоллармен есеп айырысу	31	0	0
Дивидендтер бойынша акционерлермен есеп айырысу	32	0	0
Сақтандыру (қайта сақтандыру) шарттары бойынша төлеуге берілетін шоттар	33	0	0
Басқа несептегі берешек	34	473 103	930 910
Бағалау міндеттемелері	35	531 671	356 260
Жалдау бойынша міндеттемелер	36	254 983	284 948
"РЕНО" операциялары	37	3 765 359	10 004 104
Туынды қаржы құралдары	38	0	0
Шығарылған облигациялар	39	0	0
Болашақ келесілердің кірістері	40	0	0
Салықтар мен бөлшекте төленетін басқа да міндетті төлемдер бойынша	41	118 325	136 386
Кейінге қалдырылған салық міндеттемесі	42	0	0
Басқа міндеттемелер	43	863 520	974 796
Міндеттемелердің жиынтығы	44	64 400 976	46 673 035
Көпшілік			
Жарғымалы капитал (құрылтайшылардың жарналары)	45	13 459 522	13 459 522
Алынған капитал (құрылтайшылардың жарналары)	46	0	0
Резервтік капитал	47	0	0
Қосымша төленген капитал	48	352 852	352 852
Күтілетін түрлендіру резерві	49	1 906 036	0
Турақтандыру резерві	50	844 854	413 059
Басқа жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағамы қағаздары	51	733 513	916 489
Қайта бағалау резерві	52	140 756	74 336
Басқа резервтер	53	324 963	324 963
Боспінбеген пайда (жабылған шығын)	54	9 011 732	12 499 643
оның ішінде:			
ағымдағы жылдар	54.1	10 161 812	4 067 740
есепті кезең	54.2	-1 150 080	8 431 903
Барлығы капитал	55	25 307 202	28 040 864
Барлығы капитал және міндеттемелер	56	89 708 178	74 713 899

Атауы
Телефон
Эл. пошта мекенжайы
Орындаушы

Бас бухгалтер

Басшы немесе оның міндетін атқарушы тұлға



Мекенжайы
Жетекшісі

5777
телефон

құні

Қаржы ұйымдарына қаржылық есептілікті ұсыну қалғандарына 10-қосымша

Найта мен залал туралы есеп

"Freedom Finance Insurance" CK" АҚ сактандыру (қайта сактандыру) ұйымы, исламдық сактандыру (қайта сактандыру) ұйымы
01.07.2025 жылғы жағдай бойынша

(мың теңгеде)					
Мақсатын атауы	Жол коды	Есепті кезең үшін	Ағымдағы жылдың басынан бастап көлемі (есепші қорытылыммен)	Өткен жылдың ұжам кезеңінде	Өткен жылдың басынан бастап осыған ұқсас кезеңде (есепші қорытылыммен)
1	2	3	4	5	6
Кірістер					
Сактандыру қызметінен түсетін кірістер	1	5 118 938	24 208 645	3 212 741	13 485 828
Сактандыру кірісі	2	5 117 279	24 199 980	3 198 068	13 337 460
Қаржылық емес түрлеске түзексезді түзетуден түскен кіріс	3	0	0	0	0
Қаржылық емес түрлеске түзексезді түзету бойынша қайта сактандыру активін қалыптастыру жөніндегі кірістер	4	0	0	0	0
Шартқа көзделген қызмет үшін қаржының амортизациясынан түсетін кіріс	5	0	0	0	0
Сактандыру қызметі бойынша комиссиялық сыйақы түріндегі кірістер	6	1 659	8 663	14 673	148 368
Сактандыру бойынша қаржылық кірістер	7	0	0	0	0
Сактандыру қызметінен түсетін басқа да кірістер	8	0	0	0	0
Инвестициялық қызметтен түсетін кірістер / инвестициялық кіріс	9	1 759 766	3 560 089	847 374	4 261 640
Сыйақы қуаты байланысты кірістер	10	627 120	3 352 379	593 528	3 964 594
оның ішінде:					
бағалы қағаздар бойынша сыйақы түріндегі кірістер	10.1	627 120	3 352 379	593 528	3 964 594
орналастырылған салымдар бойынша сыйақы түріндегі кірістер	10.2	0	0	0	0
Қаржы активтерімен операциялар бойынша кірістер (шығыстар) (нетто)	11	33 502	-552 802	-114 362	-1 597 938
оның ішінде:					
бағалы қағаздардан сатып алу-сатудан түскен кірістер (шығыстар) (нетто)	11.1	12	-307 736	0	-18 047
"РЕПО" (нетто) операцияларынан түсетін кірістер (шығыстар)	11.2	33 490	-245 066	-114 362	-1 579 891
тағарылған қымбат металдармен операциялардан түсетін кірістер (шығыстар)	11.3	0	0	0	0
туынды қаржы құралдарымен жасалатын операциялардан түсетін кірістер (шығыстар)	11.4	0	0	0	0
Қайта бағалаудан түскен кірістер (шығыстар) (нетто)	12	1 012 501	664 057	367 857	1 805 547
оның ішінде:					
өңірлері пайда немесе залал (нетто) құрамында көрсетілгені дәл құн бойынша бағаланатын бағалы қағаздар құнының өтпіннен түсетін кірістер (шығыстар)	12.1	384 552	794 752	-21 953	1 532 618
нестен алынатын қайта бағалаудан түскен кірістер (шығыстар) (нетто)	12.2	627 949	-130 095	389 810	272 929
тағарылған қымбат металдардан қайта бағалаудан түсетін кірістер (шығыстар)	12.3	0	0	0	0
туынды қаржы құралдарын қайта бағалаудан түсетін кірістер (шығыстар)	12.4	0	0	0	0
Басқа шығыс құралдарын қалыптастыру қызметінен түсетін кірістер	13	0	0	0	0
Инвестициялық қызметтен түсетін өте де кірістер	14	86 643	96 455	351	89 437
Өте қызметтен түсетін кірістер	15	-10 505	-27 170	0	-640
Активтерді сатудан және активтерді алудан (беруден) түсетін кірістер (шығыстар)	16	-10 505	-27 170	0	-640
Өте қызметтен түсетін өте де кірістер	17	0	0	0	0
Басқа кірістер	18	-9 806	258 835	3 979	36 190
Кірістердің жыншы	19	6 858 303	28 000 397	4 064 094	17 783 018
Шығындар					
Сактандыру (қайта сактандыру) бойынша қаржылық шығыстар	20	436 425	2 696 224	180 333	353 824
Сактандыру шарттары бойынша сактандыру төлемдерін жүзеге асыру бойынша шығыстар	21	2 283 349	10 057 727	603 675	3 004 157
Қайта сактандыруға қабылданған шарттар бойынша сактандыру төлемдерін жүзеге асыру жөніндегі шығыстар	22	1 247	17 745	0	26 694
Қайта сактандыруға берілген түзексездер бойынша шығыстарды өтеу	23	0	627 872	66 096	86 330
Регрессиялық талап бойынша өтемсіз (нетто)	24	269 146	1 434 544	0	0
Шығын компоненті бойынша сактандыру шығыстары	25	1 633 201	4 929 305	22 051	189 420
Сактандыру төлемдерін жүзеге асыру бойынша талап шығыстар	26	3 648 651	12 942 361	559 630	3 133 941
Сактандыру шығындарын реттеу бойынша шығыстар	27	19 772	108 690	9 605	32 010
Қайта сактандыру бойынша шартқа көзделген қызметтер үшін қаржының амортизациясынан шығыстар	28	0	0	0	0
Қайта сактандыру активі бойынша күтілетін және ағымдағы ең жақсы бағалаудан амортизациясы бойынша шығыстар	29	300 427	3 466 344	459 200	1 946 594
Қаржылық емес түрлеске түзексезді түзетуден түскен кіріс	30	-11 469	-136 094	-167 174	20 701
Қаржылық емес түрлеске түзексезді түзету бойынша қайта сактандыру активі бойынша шығыстар	31	-1 284	40 000	-30 535	-35 128
Актившілік шығындар	32	444 973	2 348 047	348 442	1 577 987
Сактандыру (қайта сактандыру) шартын бұзуда байланысты шығыстар	33	0	0	0	0
Сактандыру (қайта сактандыру) қызметіне байланысты шығыстар	34	782 909	5 017 007	369 531	4 743 483
Сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	35	128 012	258 059	22 345	112 078
оның ішінде:					
бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы түріндегі шығыстар	35.1	31 640	125 875	0	0
Жалдау міндеттемелері бойынша жалғыздық шығыстар	36	1 068	13 213	-10 686	0
Құнығанды бойынша резервтеріне арналған шығыстар	37	80 263	234 087	104 022	29 711
Құнығанды бойынша резервтері қалпына келтіру	38	27 008	70 793	31 939	119 534
Жалпы және жекешілік шығыстар	39	262 757	1 922 926	-375 161	1 847 267
оның ішінде:					
субсидия және кесілдер шығындары	39.1	137 554	952 745	-361 079	1 023 219
корпоративтік табыс салығын қоспағанда, ағымдағы салыстар және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер	39.2	21 111	139 061	-32 556	112 597
ағымдағы жалдау шығындары	39.3	2 898	18 914	-40 701	4 802
жарнама шығындары	39.4	173	1 104	-80 789	1 031
үшінші тұлғалардың қызметі	39.5	22 481	108 630	-6 882	74 108
аудиторлық, консультациялық қызметтерге және ақпараттық шығыстарға арналған шығыстар	39.6	47	1 236	0	0
Амортизациялық аударымдар	39.7	14 401	76 554	7 291	40 715
Басқа шығындар	40	4 400	14 487	-27 720	30
Шығыстар жыншы	41	6 069 986	28 854 558	1 409 803	13 642 964
Көрсетілген пайда (залал)	42	788 317	-854 161	2 654 201	4 140 054
Тұстатылған қызметтен түскен пайда (залал)	43	0	0	0	0
Корпоративтік табыс салығын төлеуге дефиніт тата пайда (залал)	44	788 317	-854 161	2 654 201	4 140 054
Корпоративтік табыс салығы	45	0	295 919	17	414
оның ішінде:					
нестін қызметтен	45.1	0	295 919	0	9
өте қызметтен түсетін кірістер	45.2	0	0	17	405
Сактандыру төлемдерінен кейінгі тата пайда (залал) жыншы	46	788 317	-1 150 080	2 654 184	4 139 640

Алауы
Телефон
Эл. пошта мекенжайы
Орындалушы
Бас бухгалтер
Басына немесе оның міндетін атқарушы тұлға



Мекенжайы
Желтоқсан 115
5777
телефон
күні