

Бухгалтерский баланс
Страховая (перестраховочная) организация, исламская страховая (перестраховочная) организация АО "КСЖ "Евразия"
по состоянию на 01.04.2024 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	7 584	66 954
Вклады размещенные	2	4 069 924	2 198 131
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	3	2 067 662	2 139 622
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	4	14 771 814	10 517 165
Операции «обратное РЕПО»	5	3 075 137	1 933 211
Аффинированные драгоценные металлы	6	0	0
Производные финансовые инструменты	7	0	0
Активы по перестрахованию, в том числе:	8	119 951	292 137
Наилучшая оценка ожидаемых денежных потоков по активу страхования (перестрахования)	8.1	3 969	117 841
Актив перестрахования по рисковому поправке на нефинансовый риск	8.2	149	23 072
Маржа за предусмотренные договором услуги по перестрахованию	8.3	115 833	151 224
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	36 435	26 082
Прочая дебиторская задолженность	12	627 300	396 012
Займы, предоставленные страхователям	13	0	0
Расходы будущих периодов	14	1 655	1 693
Текущий налоговый актив	15	29 690	27 167
Отложенный налоговый актив	16	39 372	39 372
Ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	17	43 226 256	45 449 346
Инвестиции в капитал других юридических лиц	18	0	0
Запасы	19	1 281	1 809
Основные средства	20	100 709	74 861
Активы в форме права пользования	21	0	0
Инвестиционное имущество	22	0	0
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	23	0	0
Нематериальные активы	24	14 321	10 777
Прочие активы	25	430 609	188 829
Итого активы	26	68 619 700	63 363 168
Обязательства			
Обязательства по оставшейся части страхового покрытия в том числе:			
Наилучшая оценка ожидаемых денежных потоков	27.1	17 769 141	3 564 767
Рисковая поправка на нефинансовый риск	27.2	256 595	173 537
Маржа за предусмотренные договором страхования услуги	27.3	4 561 171	12 389 116
Компонент убытка	27.4	0	0
в том числе:			
По наилучшей оценке ожидаемых денежных потоков	27.4.1	0	0
По рисковому 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	5 031 656	5 328 655
Займы полученные	29	0	0
Расчеты с перестраховщиками	30	0	0
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	31	128 902	112 459
Расчеты с акционерами по дивидендам	32	0	0
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	33	97 337	399 013
Прочая кредиторская задолженность	34	237 446	90 088
Оценочные обязательства	35	260 094	153 883
Обязательства по аренде	36	0	0
Операции «РЕПО»	37	4 795 309	4 630 256
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	178 821	161 012
Отложенное налоговое обязательство	42	0	0
Прочие обязательства	43	0	0
Итого обязательства	44	33 316 472	27 002 786
Капитал			
Уставный капитал (взносы учредителей)	45	18 775 056	18 775 056
Изъятый капитал (взносы учредителей)	46	0	0
Резервный капитал	47	0	0
Дополнительный оплаченный капитал	48	0	0
Резерв непредвиденных рисков	49	0	0
Стабилизационный резерв	50	0	0
Резерв переоценки ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	51	281 856	218 482
Резерв обеспечения ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	52	5 486	3 453
Прочие резервы	53	714 365	231 318
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	54	15 526 465	17 132 073
в том числе:			
предыдущих лет	54.1	14 310 220	6 630 081
отчетного периода	54.2	1 216 245	10 501 992
Итого капитал	55	35 303 228	36 360 382
Итого капитал и обязательства	56	68 619 700	55 153 069

Главный бухгалтер

Тоқсеева А.А.

Председатель Правления

Шандыбаев С.Ж.



Отчет о прибылях и убытках
Страховая (перестраховочная) организация, аслиская страховая (перестраховочная) организация АО "КСЖ "Евразия"
по состоянию на 01.04.2024 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					
Доходы от страховой деятельности	1	2 274 139	6 467 890	2 501 945	7 264 355
Страховая выручка	2	1 851 645	5 312 176	1 666 261	4 830 825
Доход от рисковой поправки на нефинансовый риск	3	79 351	226 900	90 233	196 701
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	342 037	924 036	744 180	2 232 645
Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	6	0	0	0	0
Финансовые доходы по страхованию	7	1 106	4 778	991	3 904
Прочие доходы от страховой деятельности	8	0	0	280	280
Доходы от инвестиционной деятельности / Инвестиционный доход	9	581 815	1 687 525	563 610	1 533 115
Доходы, связанные с получением вознаграждения	10	664 284	1 883 369	529 207	1 487 930
в том числе:					
доходы в виде вознаграждения по ценным бумагам	10.1	598 557	1 735 600	506 413	1 361 508
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	10.2	65 727	147 769	22 794	126 422
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто)	11	-53 596	-155 337	18 640	47 631
В том числе:					
доходы (расходы) от купли-продажи ценных бумаг (нетто)	11.1	0	0	0	0
доходы (расходы) от операций «РЕПО» (нетто)	11.2	-53 596	-155 337	18 640	47 631
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	-187 836	-207 553	15 763	-5 279
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	-2 139	-10 462	2 915	8 426
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	12.2	-185 697	-197 091	12 848	-13 705
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	158 963	167 046	0	2 833
Доходы от иной деятельности	15	0	0	85	185
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов	16	0	0	0	0
Прочие доходы от иной деятельности	17	0	0	85	185
Прочие доходы	18	0	0	0	0
Итого доходов	19	2 855 954	8 155 415	3 065 640	8 797 655
Расходы					
Финансовые расходы по страхованию (перестрахованию)	20	271 534	992 263	60 559	795 293
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	21	811 441	1 345 716	242 758	3 378 803
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	22	3 055	4 514	0	17 147
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	23	0	0	0	0
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	24	0	0	0	0
Страховые расходы по компоненту убытка	25	6 105	6 060	0	0
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	26	820 601	1 356 290	242 758	3 549 950
Расходы по урегулированию страховых убытков	27	8 580	16 759	0	0
Расходы от амортизации маржи за предусмотренные договором услуги по перестрахованию	28	12 165	38 846	6 491	22 855
Расходы по амортизации наилучшей оценки ожидаемых денежных потоков по активу перестрахования	29	317	1 133	10 148	21 391
Расходы по рисковой поправке на нефинансовый риск	30	16	52	327	846
Расходы по активу перестрахования по рисковой поправке на нефинансовый риск	31	0	0	0	0
Аквизиционные расходы	32	1 158 104	3 440 527	1 046 015	2 693 971
Расходы, связанные с расторжением договора страхования (перестрахования)	33	0	0	0	0
Расходы, связанные со страховой (перестраховочной) деятельностью	34	281 296	-140 447	-158 097	-168 291
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	35	9 009	19 062	3 545	5 464
в том числе:					
расходы в виде премии по ценным бумагам	35.1	9 009	19 062	3 545	5 464
Процентные расходы по обязательствам по аренде	36	0	0	0	0
Расходы на резервы по обесценению	37	1 080	44 925	6 920	12 422
Восстановление резервов по обесценению	38	11 800	30 351	685	13 625
Общие и административные расходы	39	350 067	1 039 970	227 205	771 571
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	39.1	76 333	302 692	177 673	599 436
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	39.2	11 276	35 378	7 825	21 856
расходы по текущей аренде	39.3	7 588	19 236	6 620	20 075
расходы на рекламу	39.4	7 393	23 643	856	9 201
услуги третьих лиц	39.5	1 446	2 312	452	1 356
расходы на аудиторские, консультационные услуги и информационные расходы	39.6	214 240	583 924	9 199	42 595
Амортизационные отчисления	39.7	1 972	5 786	1 403	4 186
Прочие расходы	40	46 212	108 660	15 276	28 773
Итого расходов	41	2 947 181	6 887 689	1 460 462	4 525 620
Прибыль (убыток) за период	42	-91 227	1 267 726	1 605 178	4 272 035
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	43	0	0	0	0
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	44	-91 227	1 267 726	1 605 178	4 272 035
Корпоративный подоходный налог	45	15 481	51 481	19 560	52 873
в том числе:					
от основной деятельности	45.1	15 481	51 481	19 555	52 843
от иной деятельности	45.2	0	0	5	30
Итого чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов	46	-106 708	1 216 245	1 585 618	4 219 162

Главный бухгалтер

Токеева А.А.

Председатель Правления

Шандыбаев С.Ж.

