

Бухгалтерский баланс
Страховая (перестраховочная) организация, исламская страховая (перестраховочная) организация АО "КСЖ "Евразия"
по состоянию на 01.10.2023 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	4 592	276 526
Вклады размещенные	2	3 125 580	575 151
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	3	1 595 468	53 261
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	4	6 497 354	17 224
Операции «обратное РЕПО»	5	3 002 020	3 200 813
Аффинированные драгоценные металлы	6	0	0
Производные финансовые инструменты	7	0	0
Активы по перестрахованию, в том числе:	8	62 753	144 485
Наилучшая оценка ожидаемых денежных потоков по активу страхования (перестрахования)	8.1	12 825	16 486
Актив перестрахования по рисковой поправке на нефинансовый риск	8.2	1 580	1 417
Маржа за предусмотренные договором услуги по перестрахованию	8.3	48 348	126 582
Страховые премии к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников	9	0	23 051
Начисленные комиссионные доходы по перестрахованию	10	0	0
Дебиторская задолженность по страхованию и перестрахованию	11	35 360	25 198
Прочая дебиторская задолженность	12	453 663	267 740
Займы, предоставленные страхователям	13	0	0
Расходы будущих периодов	14	611	133 685
Текущий налоговый актив	15	13	12
Отложенный налоговый актив	16	13 493	13 493
Ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	17	44 733 414	50 355 776
Инвестиции в капитал других юридических лиц	18	0	0
Запасы	19	55	198
Основные средства	20	65 014	57 812
Активы в форме права пользования	21	0	0
Инвестиционное имущество	22	0	0
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	23	0	0
Нематериальные активы	24	9 129	8 644
Прочие активы	25	0	0
Итого активы	26	59 598 519	55 153 069
Обязательства			
Обязательства по оставшейся части страхового покрытия	27	18 228 963	27 173 439
в том числе:			
Наилучшая оценка ожидаемых денежных потоков	27.1	14 766 321	20 878 895
Рисковая поправка на нефинансовый риск	27.2	226 230	402 217
Маржа за предусмотренные договором страхования услуги	27.3	3 236 412	5 892 327
Компонент убытка	27.4	0	0
в том числе:			
По наилучшей оценке ожидаемых денежных потоков	27.4.1	0	0
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	3 556 232	2 790 062
Займы полученные	29	0	0
Расчеты с перестраховщиками	30	0	0
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	31	221 699	151 009
Расчеты с акционерами по дивидендам	32	0	0
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	33	482 171	98 226
Прочая кредиторская задолженность	34	233 087	417 011
Оценочные обязательства	35	74 674	63 314
Обязательства по аренде	36	8	355
Операции «РЕПО»	37	3 002 332	0
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	125 124	151 431
Отложенное налоговое обязательство	42	0	0
Прочие обязательства	43	0	0
Итого обязательства	44	25 924 290	30 844 847
Капитал			
Уставный капитал (взносы учредителей)	45	18 775 056	16 002 193
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	279 815	0
Резерв обесценения ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	52	1 318	0
Прочие резервы	53	307 911	0
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	54	14 310 129	8 306 029
в том числе:			
предыдущих лет	54.1	3 033 165	3 033 165
отчетного периода	54.2	11 276 964	5 272 864
Итого капитал	55	33 674 229	24 308 222
Итого капитал и обязательства	56	59 598 519	55 153 069

Главный бухгалтер

Евразия
Переводчик: Пр. Кетин

Токсева А.А.

Радченко О.С.

Страховая (перестраховочная) организация, исламская страховая (перестраховочная) организация АО "КСЖ "Евразия"
по состоянию на 01.10.2023 года

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		6 401 280	20 674 353	3 748 573	9 680 034
Страховая выручка	1	4 587 400	13 763 060	2 803 628	6 541 798
Доход от рисковой поправки на нефинансовый риск	2	74 812	418 629	5 679	12 778
Доходы по формированию актива перестрахования по рисковой поправке на нефинансовый риск	3	0	0	0	0
Доход от амортизации маржи за предусмотренные договором услуги	4	1 735 826	6 482 653	929 445	1 962 162
Доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	5	0	0	0	0
Финансовые доходы по страхованию	6	3 242	9 705	9 821	25 460
Прочие доходы от страховой деятельности	7	0	306	0	1 137 836
Доходы от инвестиционной деятельности / Инвестиционный доход	8	1 609 377	4 673 560	1 394 766	3 808 959
Доходы, связанные с получением вознаграждения	9	1 561 871	4 572 888	1 378 313	3 754 451
в том числе:					
доходы в виде вознаграждения по ценным бумагам	9.1	1 423 216	4 193 760	1 278 080	3 573 336
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	9.2	138 655	379 128	100 233	181 115
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто)	10	-91	47 540	12 931	65 369
В том числе:					
доходы (расходы) от купли-продажи ценных бумаг (нетто)	10.1	0	0	0	6 903
доходы (расходы) от операций «РЕПО» (нетто)	10.2	-91	47 540	12 931	58 466
доходы (расходы) от операций с аффинированными драгоценными металлами	10.3	0	0	0	0
доходы (расходы) от операций с производными финансовыми инструментами	10.4	0	0	0	0
Доходы (расходы) от переоценки (нетто)	11	48 251	50 936	3 768	-12 327
В том числе:					
доходы (расходы) от изменения стоимости ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка (нетто)	11.1	43 875	60 295	2 168	-20 861
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	11.2	4 376	-9 359	1 600	8 534
доходы (расходы) от переоценки аффинированных драгоценных металлов	11.3	0	0	0	0
доходы (расходы) от переоценки производных финансовых инструментов	11.4	0	0	0	0
Доходы от участия в капитале других юридических лиц	12	0	0	0	0
Прочие доходы от инвестиционной деятельности	13	-654	2 196	-246	1 466
Доходы от иной деятельности	14	3 017	2 615	1 201	15 290
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов	15	0	-631	0	-135
Прочие доходы от иной деятельности	16	3 017	3 246	1 201	15 425
Прочие доходы	17	0	0	0	0
Итого доходов	18	8 013 674	25 350 528	5 144 540	13 504 283
Расходы					
Финансовые расходы по страхованию (перестрахованию)	19	299 694	1 207 482	327 349	1 195 533
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам страхования	20	306 578	634 268	414 400	1 236 127
Расходы по осуществлению страховых выплат по договорам, принятым на перестрахование	21	7 679	50 773	0	0
Возмещение расходов по рискам, переданным на перестрахование	22	0	26	1 782	7 031
Возмещение по регрессному требованию (нетто)	23	0	0	0	0
Страховые расходы по компоненту убытка	24	129 319	129 319	0	0
Чистые расходы по осуществлению страховых выплат	25	443 576	814 334	412 618	1 229 096
Расходы по урегулированию страховых убытков	26	24 105	24 105	0	0
Расходы от амортизации маржи за предусмотренные договором услуги по перестрахованию	27	13 428	52 111	0	0
Расходы по амортизации наилучшей оценки ожидаемых денежных потоков по активу перестрахования	28	2 456	35 380	29 337	88 012
Расходы по рисковой поправке на нефинансовый риск	29	73	1 447	0	0
Расходы по активу перестрахования по рисковой поправке на нефинансовый риск	30	0	0	0	0
Аквизиционные расходы	31	2 823 755	8 236 428	1 178 852	3 978 310
Расходы, связанные с расторжением договора страхования (перестрахования)	32	0	0	0	0
Расходы, связанные со страховой (перестраховочной) деятельностью	33	1 251 733	791 554	172 864	583 369
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	34	7 294	21 280	5 272	15 753
в том числе:					
расходы в виде премии по ценным бумагам	34.1	7 294	21 280	5 272	15 753
Процентные расходы по обязательствам по аренде	35	0	0	0	0
Расходы на резервы по обесценению	36	37 476	58 498	25 293	72 719
Восстановление резервов по обесценению	37	39 087	65 087	9 396	46 499
Общие и административные расходы	38	762 226	2 454 252	1 550 682	1 983 941
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	38.1	-536 652	774 781	1 441 385	1 747 750
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	38.2	29 103	75 623	11 211	40 795
расходы по текущей аренде	38.3	30 802	70 833	19 680	57 881
расходы на рекламу	38.4	3 733	18 338	2 165	6 219
услуги третьих лиц	38.5	1 255	3 766	2 897	16 298
расходы на аудиторские, консультационные услуги и информационные расходы	38.6	1 141 267	1 235 094	17 273	24 270
Амортизационные отчисления	38.7	4 598	12 930	3 729	10 229
Финансовые расходы по страхованию	39	0	0	0	0
Прочие расходы	40	152 338	246 992	5 534	24 163
Итого расходов	41	5 779 067	13 878 776	3 698 405	9 124 397
Прибыль (убыток) за период	42	2 234 607	11 471 752	1 446 135	4 379 886
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	43	0	0	0	0
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	44	2 234 607	11 471 752	1 446 135	4 379 886
Корпоративный подоходный налог	45	36 237	194 788	12	24 976
в том числе:					
от основной деятельности	45.1	36 237	194 758	0	24 942
от иной деятельности	45.2	0	30	12	34
Итого чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов	46	2 198 370	11 276 964	1 446 123	4 354 910

Ратченко О.С.

