

2021 жылғы 31 желтоқсанда аяқталған жыл үшін қаржылық есептілікке түсініктемелер.

Қаржылық жағдай туралы есептің активтері мен міндеттемелері бойынша есепті кезең ішінде болған өзгерістер:

Қаржы жылы ішінде активтерде мынадай өзгерістер болды:

Компанияның активтері 2022 жылғы 01 қаңтардағы жағдай бойынша 101 028 567 мың теңгені құрайды, бұл есепті кезеңнің басындағы ұқсас көрсеткіштен 3 723 464 мың теңгеге артық. 2021 жылы Компанияның активтері активтерді әртараптандырудың бекітілген нормативтеріне сәйкес әртүрлі инвестициялау объектілері бойынша бөлінді. Активтер құрылымында ең көп салмақты өтімділігі жоғары активтер (ақша қаражаттары, салымдар, қаржы активтері, сату үшін қолда бар бағалы қағаздар, сауда үшін қолда бар бағалы қағаздар, өтеуге дейін ұсталатын бағалы қағаздар) алады.

2021 жылы сату үшін қолда бар бағалы қағаздар өткен жылдың ұқсас кезеңімен салыстырғанда 1 510 152 мың теңгеге азайды.

Саудаға арналған бағалы қағаздар өткен жылдың ұқсас кезеңімен салыстырғанда 2 046 544 мың теңгеге азайды.

Өтеуге дейін ұсталатын бағалы қағаздар өткен жылдың ұқсас кезеңімен салыстырғанда 8 462 735 мың теңгеге ұлғайды.

2022 жылғы 01 қаңтардағы жағдай бойынша кері РЕПО операциялары 5 422 055 мың теңгені құрады.

Орналастырылған салымдар 18 624 396 мың теңгені құрады.

Сақтанушылардан (қайта сақтанушылардан) алынатын сақтандыру сыйлықақылары өткен жылдың сәйкес кезеңімен салыстырғанда 154 902 мың теңгеге азайып, 132 641 мың теңгені құрады.

Басқа активтер жалпы сомасы 14 304 692 т. теңгені құрады, оның ішінде:

- Басқа дебиторлық берешек 14 076 048 т. теңге;
- болашақ кезеңдердің шығыстары 211 529 т. теңге;
- ағымдағы салық активі 5 111 т. теңге;
- қорлар 12 004 т.теңге.

Амортизацияны шегергендегі негізгі қаражат 1 370 958 мың теңгені құрайды. Амортизацияны есептеу негізгі құралдардың құнын есептен шығарудың біркелкі (түзу сызықты) әдісімен жүргізіледі. Материалдық емес активтер амортизацияны шегергенде 8 891 мың теңгені құрайды.

Қаржы жылы ішінде міндеттемелерде мынадай өзгерістер болды:

Компанияның 2022 жылғы 01 қаңтардағы жағдай бойынша міндеттемелері 8 373 833 мың теңге сомасын құрайды, есепті кезеңде сақтандыру резервтерін, болашақ кезеңдердің кірістерін және салықтар бойынша міндеттемелерді ұлғайту есебінен міндеттемелердің 639 531 мың теңгеге ұлғаюы орын алды. Аққұла сыйлықақылар резерві 3 316 617 мың теңге, оның ішінде қайта сақтандыру активтері 680 131 мың теңге соманы құрады. Шығындарды реттеуге арналған шығындар мен шығыстар резерві 87 569 мың теңгеге ұлғайды және 4 243 925 мың теңгені құрады.

Басқа кредиторлық берешек 36 652 мың теңгеге азайды және 85 636 мың теңгені құрады.

Басқа міндеттемелер 488 524 мың теңгеге ұлғайды және 727 655 мың теңгені құрады, оның ішінде:

- басқа кредиторлық берешек - 69 046 т. теңге;
- бағалау міндеттемелері - 42 751 т. теңге;
- Болашақ кезеңдердің кірістері - 607 289 т. теңге;
- салықтар және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер бойынша міндеттемелер - 856 т. теңге.

Компанияның жиынтық табысы туралы есептің қаржы-шаруашылық қызметінің нәтижелері бойынша есепті кезеңде болған өзгерістер:

Есепті кезеңдегі сақтандыру сыйлықақылары 4 177 562 мың соманы құрады. теңге, 256 856 мың теңгеге азайды, қайта сақтандыруға берілген сақтандыру сыйлықақылары 142 422 мың теңгеге ұлғайды және 775 758 мың теңгені құрады. Сақтандыру сыйлықақыларының таза сомасы 3 401 804 мың теңгені құрады.

Таза сақтандыру төлемдері 998 722 мың теңгені құрады.

Таза комиссиялық шығыстар жалпы сомасы 237 248 мың теңгені құрады.

Шетел валютасымен жасалған операциялардан түскен таза пайда 2 470 691 мың теңгені құрады.

Инвестициялық табыс 716 009 мың теңгеге азайды және 4 886 170 мың теңгені құрады. Басқа кірістер 3 290 977 мың теңгеге азайды және 6 615 839 мың теңгені құрады, оның ішінде:

- шетел валютасымен операциялар бойынша таза пайда 2 470 691 т. теңге;
- инвестициялық кіріс - 4 886 170 т. теңге
- қаржылық шығыстар - (-5314) т. теңге;
- басқа операциялық кірістер мен шығыстар - (-735 708) т. теңге.

Операциялық шығыстар 1 504 923 мың теңге сомасын құрады, оның ішінде еңбекке ақы төлеу бойынша шығыстар және іссапар шығыстары 760 763 мың теңге, салықтар (корпоративтік табыс салығынан басқа) 98 224 мың теңге, ағымдағы жалдау бойынша шығыстар 82 497 мың теңге, амортизациялық аударымдар және тозу 133 868 мың теңге.

Қаржы-шаруашылық қызметінің нәтижелері бойынша 2021 жылы Компания 7 189 163 мың теңге сомасында пайда алды, корпоративтік табыс салығы 725 035 мың теңге соманы құрады, тиісінше корпоративтік табыс салығын төлегеннен кейінгі таза пайда 6 464 128 мың теңге соманы құрады.

«Виктория» СК» АҚ Басқарма төрағасы

Ержанова Р.З.