

Бухгалтерский баланс
 Страховые (перестраховочные) организации, исламские страховые (перестраховочные) организации
 по состоянию на 01.04.2026 года

(в тысячах тенге)			
Наименование статьи	Код строк и	На конец отчетного периода	На конец предыдущего года
1	2	3	4
Активы			
Денежные средства	1	39 651	12 891 640
в том числе:			
наличные деньги в кассе	1.1	5 493	2 916
деньги на счетах в банках и организациях, осуществляющих отдельные виды банковских операций	1.2	34 158	12 888 724
эквиваленты денежных средств	1.3	0	0
Аффинированные драгоценные металлы	2	0	0
Вклады размещенные	3	12 234 334	204 538
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	4	292 020	309 204
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	5	29 973 044	29 037 835
Ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	6	0	0
Производные финансовые инструменты	7	0	0
Операции «обратное РЕПО»	8	11 505 230	11 993 422
Займы, предоставленные страхователям	9	0	0
Дебиторская задолженность по страхованию и перестрахованию	10	28 080	73 807
Авансы выданные	11	0	0
Дебиторская задолженность	12	0	0
Запасы	13	9 036	9 878
Комиссионные вознаграждения	14	0	0
Активы по портфелям договоров страхования и выпущенных договоров перестрахования	15	0	0
Активы по портфелям удерживаемых договоров перестрахования по возникшим убыткам	16	0	0
Активы по удерживаемым договорам перестрахования:	17	3 425 604	3 619 419
в том числе:			
Наилучшая оценка ожидаемых денежных потоков по активу страхования (перестрахования)	17.1	3 395 918	3 331 051
Актив перестрахования по рисковой поправке на нефинансовый риск	17.2	29 686	16 324
Маржа за предусмотренные договором услуги по перестрахованию	17.3	0	272 044
компонент возмещения убытка маржи по договорам перестрахования	17.4	0	0
Актив перестрахования по рисковой поправке на нефинансовый риск по возникшим убыткам	18	0	0
Финансовая аренда предоставленная	19	0	0
Инвестиционное имущество	20	0	0
Инвестиции в капитал других юридических лиц и субординированный долг	21	0	0
Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи	22	0	0
Активы в форме права пользования	23	192 232	0
Нематериальные активы	24	338 913	352 862
Основные средства	25	175 835	421 473
Расходы будущих периодов	26	80 645	103 966
Текучий налоговый актив	27	582 868	631 312
Отложенный налоговый актив	28	0	0
Прочая дебиторская задолженность	29	2 712 537	2 980 774
Прочие активы	30	1 261	1 262
Итого активы	31	61 591 290	62 631 392
Обязательства			
Обязательства по оставшейся части страхового покрытия по портфелям договоров страхования и выпущенных договоров перестрахования	32	9 942 223	10 616 524
в том числе:			
наилучшая оценка ожидаемых денежных потоков	32.1	8 836 557	9 423 035
рисковая поправка на нефинансовый риск	32.2	0	0
маржа за предусмотренные договором страхования услуги	32.3	1 100 321	1 102 032
компонент убытка	32.4	5 345	91 457
в том числе:			
по наилучшей оценке ожидаемых денежных потоков	32.4.1	5 211	90 221
по рисковой поправке на нефинансовый риск	32.4.2	134	1 236
Производные финансовые инструменты	33	0	0
Выпущенные долговые ценные бумаги	34	0	0
Операции «РЕПО»	35	0	0
Доходы будущих периодов	36	0	0
Маржа за предусмотренные договором перестрахования услуги	37	0	0
Обязательства по оставшейся части страхового покрытия по портфелям удерживаемых договоров перестрахования	38	0	0
Обязательства по возникшим убыткам	39	14 434 004	16 419 955
Рисковая поправка на нефинансовый риск по возникшим убыткам	40	0	0
Займы полученные	41	0	0
Кредиторская задолженность	42	132 121	184 382
Авансы полученные	43	0	0
Обязательства по аренде	44	186 755	209 356
Расчеты с акционерами по дивидендам	45	0	0
Субординированный долг	46	0	0
Обязательство перед бюджетом по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	47	32 222	24 381
Отложенное налоговое обязательство	48	1 606 439	1 545 844
Прочая кредиторская задолженность	49	241 730	321 126
Оценочные обязательства	50	600 576	252 605
Прочие обязательства	51	154 051	177 864
Итого обязательства	52	27 330 121	29 752 037
Капитал			
Уставный капитал	53	14 300 000	14 300 000
Дополнительный оплаченный капитал	54	0	0
Изъятый капитал	55	-423 019	-423 019
Резервный капитал	56	0	0
Резерв переоценки ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	57	-211 928	-168 816
Резерв обесценения ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	58	24 924	28 767
Резерв непредвиденных рисков	59	0	0
Стабилизационный резерв	60	0	0
Резерв по переоценке основных средств	61	0	0
Прочие резервы	62	0	0
Влияние финансового риска	63	0	0
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	64	20 571 192	19 142 423
в том числе:			
предыдущих лет	64.1	19 142 423	16 776 461
отчетного периода	64.2	1 428 769	2 365 962
Итого капитал	65	34 261 169	32 879 355
Итого капитал и обязательства	66	61 591 290	62 631 392

Исполнитель

Главный бухгалтер

Руководитель или лицо, исполняющее его обязанности

Байрашова С.Н.

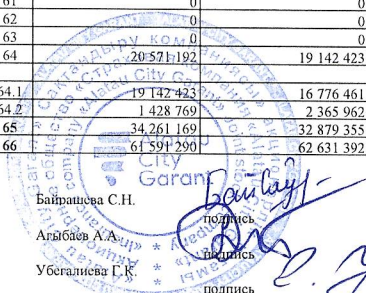
Арыбаев А.А.

Убергалиева Г.К.

подпись

подпись

подпись



Отчет о прибылях и убытках

Страховые (перестраховочные) организации, исламские страховые (перестраховочные) организации АО "СК "Alatau City Garant"
по состоянию на 01.04.2026 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	2 783 859	9 524 447	3 935 817	11 015 622
в том числе:					
страховая выручка по портфелям договоров страхования и выпущенных договоров перестрахования	1.1	2 759 023	9 484 814	4 044 708	11 046 038
доход (расход) от рисковой поправки на нефинансовый риск по портфелям договоров страхования и выпущенных договоров перестрахования	1.2	24 836	39 633	-27 681	-32 058
доход от амортизации маржи за предусмотренные договором услуги	1.3	0	0	-81 210	1 642
Доходы (расходы) по страховым услугам	2	-2 296 370	-6 832 241	-4 734 016	-12 907 013
в том числе:					
аквизиционные расходы	2.1	-736 340	-2 065 727	-806 176	-2 421 602
страховые расходы по выплате	2.2	-288 594	-2 816 394	-3 672 708	-9 847 767
страховые расходы в виде компонента убытка	2.3	0	0	0	0
корректировка расходов по компоненту убытка	2.4	4 772	79 847	26 820	49 613
расходы по возникшим страховым убыткам	2.5	8 297	-110 398	-656 662	-634 715
расходы по осуществлению страховых выплат по перестрахованию	2.6	0	0	0	0
финансовые доходы по страхованию (перестрахованию)	2.7	-1 020 275	-957 132	532 685	743 975
финансовые расходы по страхованию (перестрахованию)	2.8	-264 230	-962 437	-157 975	-796 517
Доходы (расходы) по удерживаемым договорам перестрахования	3	471 231	36 906	-90 599	-2 596 473
в том числе:					
расходы по амортизации наилучшей оценки ожидаемых денежных потоков по активу перестрахования	3.1	-302 959	-923 261	-275 463	-914 209
доходы (расходы) по активу перестрахования по рисковой поправке на нефинансовый риск	3.2	6 526	13 752	5 450	-11 404
доходы (расходы) в виде амортизации маржи по договорам перестрахования	3.3	-46 959	-355 944	-75 424	-159 491
расходы по амортизации наилучшей оценки ожидаемых денежных потоков по активу перестрахования, оцениваемому на основании подхода распределения премии	3.4	0	0	0	0
доходы от перестрахования	3.5	0	0	0	0
расходы (доходы) по активу перестрахования по возникшим страховым убыткам	3.6	-622	0	1 757	1 757
финансовые доходы по удерживаемым договорам перестрахования	3.7	17 290	42 788	7 433	60 177
финансовые расходы по удерживаемым договорам перестрахования	3.8	-54 487	-88 105	58 006	-10 501
доходы, связанные с возмещением перестраховщиком страховых выплат	3.9	514 394	2 068 442	418 440	-829 246
доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	3.10	0	0	0	0
комиссионные доходы по договорам перестрахования	3.11	0	0	0	0
доходы (расходы), связанные с возмещением регрессных требований и убытков (суброгация)	3.12	0	0	0	0
прочие доходы от страховой деятельности	3.13	338 048	-720 766	-230 798	-733 556
Доходы от инвестиционной деятельности / Инвестиционный доход	4	-410 237	247 709	433 329	315 786
Доходы, связанные с получением вознаграждения	4.1	469 725	1 423 320	499 010	1 511 919
в том числе:					
доходы в виде вознаграждения по ценным бумагам	4.1.1	332 711	946 115	394 661	1 193 243
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	4.1.2	137 014	477 205	104 349	318 676
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто)	4.2	31 664	93 098	64 657	196 392
в том числе:					
доходы (расходы) от купли-продажи ценных бумаг (нетто)	4.2.1	0	0	0	0
доходы (расходы) от операций «РЕПО» (нетто)	4.2.2	31 664	93 098	64 657	196 392
доходы (расходы) от операций с аффинированными драгоценными металлами	4.2.3	0	0	0	0
доходы (расходы) от операций с производными финансовыми инструментами	4.2.4	0	0	0	0
Доходы (расходы) от переоценки (нетто)	4.3	-911 626	-1 268 709	-130 338	-1 392 525
в том числе:					
доходы (расходы) от изменения стоимости ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка (нетто)	4.3.1	-112	11 097	-3 682	-9 602
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	4.3.2	-911 514	-1 279 806	-126 656	-1 382 923
доходы (расходы) от переоценки аффинированных драгоценных металлов	4.3.3	0	0	0	0
доходы (расходы) от переоценки производных финансовых инструментов	4.3.4	0	0	0	0
Доходы от участия в капитале других юридических лиц	4.4	0	0	0	0
Прочие доходы от инвестиционной деятельности	4.5	0	0	0	0
Доходы от иной деятельности	5	0	0	0	0
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов	6	0	-146	-595	-662
Прочие доходы от иной деятельности	7	0	0	0	0
Прочие доходы	8	-5 918	-5 646	-47	-32
Итого доходов	9	542 565	2 971 029	-456 111	-4 172 772
Расходы					
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	10	710	960	11 279	33 040
в том числе:					
расходы в виде премии по ценным бумагам	10.1	710	960	11 279	33 040
Процентные расходы по обязательствам по аренде	11	11 667	35 863	0	0
Расходы на резервы по обесценению	12	-129 224	435 729	717 178	1 004 978
Восстановление резервов по обесценению	13	-10 647	-18 075	-5 609	-48 139
Общие и административные расходы	14	300 974	905 258	94 399	706 083
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	14.1	0	0	0	0
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	14.2	0	0	0	0
расходы по текущей аренде	14.3	0	0	0	0
расходы на рекламу	14.4	0	0	0	0
услуги третьих лиц	14.5	0	0	0	0
расходы на аудиторские, консультационные услуги и информационные расходы	14.6	0	0	0	0
Амортизационные отчисления	14.7	0	0	0	0
Прочие расходы	15	6 014	17 699	157 725	29 051
Итого расходов	16	179 494	1 377 434	974 972	1 725 013
Прибыль (убыток) за период	17	363 071	1 593 595	-1 431 083	-5 897 785
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	18	0	0	0	0
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	19	363 071	1 593 595	-1 431 083	-5 897 785
Корпоративный подоходный налог	20	41 818	164 826	-41 057	8 659
в том числе:					
от основной деятельности	20.1	41 818	164 826	-41 057	8 659
от иной деятельности	20.2	0	0	0	0
Итого чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов	21	321 253	1 428 769	-1 390 026	-5 906 444

Исполнитель

Главный бухгалтер

Руководитель или лицо, исполняющее его обязанности

