

Бухгалтерский баланс
Страховые (перестраховочные) организации, исламские страховые (перестраховочные) организации
по состоянию на 01.10.2026 года

(в тысячах тенге)			
Наименование статьи	Код строк	На конец отчетного периода	На конец предыдущего года
1	2	3	4
Активы			
Денежные средства	1	241 329	12 891 640
в том числе:			
наличные деньги в кассе	1.1	1 516	2 916
деньги на счетах в банках и организациях, осуществляющих отдельные виды банковских операций	1.2	239 813	12 888 724
эквиваленты денежных средств	1.3	0	0
Аффинированные драгоценные металлы	2	0	0
Вклады размещенные	3	14 675 957	204 538
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	4	303 642	309 204
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	5	28 286 628	29 037 836
Ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	6	5 002 740	0
Производные финансовые инструменты	7	0	0
Операции «обратное РЕПО»	8	10 828 185	11 993 422
Займы, предоставленные страхователям	9	0	0
Дебиторская задолженность по страхованию и перестрахованию	10	41 029	18 156
Авансы выданные	11	0	0
Дебиторская задолженность	12	0	0
Запасы	13	6 485	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	1 393 786	0
Активы по удерживаемым договорам перестрахования:	17	782 050	3 587 364
в том числе:			
Наилучшая оценка ожидаемых денежных потоков по активу страхования (перестрахования)	17.1	567 184	3 299 424
Актив перестрахования по рисковой поправке на нефинансовый риск	17.2	0	15 896
Маржа за предусмотренные договором услуги по перестрахованию	17.3	214 866	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	34 384	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	137 308	219 693
Нематериальные активы	24	311 046	352 862
Основные средства	25	146 996	201 780
Расходы будущих периодов	26	104 125	103 966
Текущий налоговый актив	27	123 426	433 203
Отложенный налоговый актив	28	0	0
Прочая дебиторская задолженность	29	2 996 307	3 015 527
Прочие активы	30	749	1 262
Итого активы	31	65 416 172	62 380 331
Обязательства			
Обязательства по оставшейся части страхового покрытия по портфелям договоров страхования и выпущенных договоров перестрахования	32	14 158 608	10 616 524
в том числе:			
наилучшая оценка ожидаемых денежных потоков	32.1	13 005 444	9 423 035
рисковая поправка на нефинансовый риск	32.2	0	0
маржа за предусмотренные договором страхования услуги	32.3	1 101 239	1 102 032
компонент убытка	32.4	51 925	91 457
в том числе:			
по наилучшей оценке ожидаемых денежных потоков	32.4.1	51 925	90 221
по рисковой поправке на нефинансовый риск	32.4.2	0	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	15 080 744	16 415 933
Рисковая поправка на нефинансовый риск по возникшим убыткам	40	459 070	0
Займы полученные	41	0	0
Кредиторская задолженность	42	230 628	184 382
Авансы полученные	43	0	0
Обязательства по аренде	44	138 939	209 358
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	22 068	24 382
Отложенное налоговое обязательство	48	1 437 821	1 378 501
Прочая кредиторская задолженность	49	476 229	317 526
Оценочные обязательства	50	353 886	252 605
Прочие обязательства	51	185 534	177 864
Итого обязательства	52	32 543 527	29 577 075
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	-125 400	-168 816
Резерв обесценения ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	58	13 093	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	19 107 971	19 066 324
в том числе:			
предыдущих лет	64.1	19 066 324	16 776 460
отчетного периода	64.2	41 647	2 289 864
Итого капитал	65	32 872 645	32 803 256
Итого капитал и обязательства	66	65 416 172	62 380 331

Исполнитель

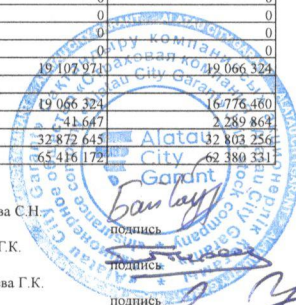
Байрашева С.Н.

Главный бухгалтер

Тирецов Г.К.

Руководитель или лицо, исполняющее его обязанности

Убегалиева Г.К.



Отчет о прибылях и убытках

Страховые (перестраховочные) организации, исламские страховые (перестраховочные) организации АО "СК "Alatau City Garant"
по состоянию на 01.10.2026 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	3 737 539	31 923 114	2 416 566	27 294 968
в том числе:					
страховая выручка по портфелям договоров страхования и выпущенных договоров перестрахования	1.1	4 011 991	32 059 944	2 384 484	27 139 042
доход (расход) от рисковой поправки на нефинансовый риск по портфелям договоров страхования и выпущенных договоров перестрахования	1.2	-258 484	-238 521	27 253	141 593
доход от амортизации маржи за предусмотренные договором услуги	1.3	-15 968	101 691	4 829	14 333
Доходы (расходы) по страховым услугам	2	-4 088 784	-26 441 336	-2 054 664	-24 648 205
в том числе:					
аквизиционные расходы	2.1	-933 349	-6 733 509	-701 316	-6 149 831
страховые расходы по выплате	2.2	-2 758 482	-16 163 978	-475 740	-15 801 256
страховые расходы в виде компонента убытка	2.3	0	0	0	0
корректировка расходов по компоненту убытка	2.4	-44 370	15 579	-5 736	15 854
расходы по возникшим страховым убыткам	2.5	-85 224	-608 827	-15 252	-775 975
расходы по осуществлению страховых выплат по перестрахованию	2.6	0	0	0	0
финансовые доходы по страхованию (перестрахованию)	2.7	-24 336	-302 405	-196 702	560 817
финансовые расходы по страхованию (перестрахованию)	2.8	-243 023	-2 648 196	-659 918	-2 497 814
Доходы (расходы) по удерживаемым договорам перестрахования	3	-94 217	-3 242 862	-52 433	-3 355 991
в том числе:					
расходы по амортизации наилучшей оценки ожидаемых денежных потоков по активу перестрахования	3.1	-152 684	-2 396 640	-27 713	-1 802 776
доходы (расходы) по активу перестрахования по рисковой поправке на нефинансовый риск	3.2	10 159	15 787	-4 091	858
доходы (расходы) в виде амортизации маржи по договорам перестрахования	3.3	-207 982	-601 224	-51 596	-632 176
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	672	13 534	836	25 686
финансовые доходы по удерживаемым договорам перестрахования	3.7	-5 954	120 885	26 037	106 830
финансовые расходы по удерживаемым договорам перестрахования	3.8	-22 824	-139 285	-75 036	-25 310
доходы, связанные с возмещением перестраховщиком страховых выплат	3.9	-208 430	1 788 779	-302 110	85 706
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	492 826	-2 044 698	381 240	-1 114 809
Доходы от инвестиционной деятельности / Инвестиционный доход	4	-410 958	1 910 794	820 444	6 186 492
Доходы, связанные с получением вознаграждения	4.1	540 860	4 598 692	433 138	4 299 515
в том числе:					
доходы в виде вознаграждения по ценным бумагам	4.1.1	361 898	3 038 030	283 584	3 264 885
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	4.1.2	178 962	1 560 662	149 554	1 034 630
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто)	4.2	32 547	285 338	49 385	557 540
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	32 547	285 338	49 385	557 540
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	-984 365	-2 973 236	337 921	1 329 437
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	15 128	24 121	3 770	-12 156
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	4.3.2	-999 493	-2 997 357	334 151	1 341 593
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	-351	-1 867	-2 906
Прочие доходы от иной деятельности	7	0	0	0	0
Прочие доходы	8	1 066	9 328	1 967	88 088
Итого доходов	9	-855 354	4 158 687	1 130 013	5 562 446
Расходы					
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	10	2 591	11 401	121	74 651
в том числе:					
расходы в виде премии по ценным бумагам	10.1	2 591	11 401	121	74 651
Процентные расходы по обязательствам по аренде	11	11 261	104 981	0	0
Расходы на резервы по обесценению	12	40 757	890 754	-953 807	1 323 118
Восстановление резервов по обесценению	13	-7 344	-58 098	489 214	-721 296
Общие и административные расходы	14	523 279	2 538 391	105 248	2 325 179
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	2 879	72 300	3 039	79 579
Итого расходов	16	573 423	3 559 729	-356 185	3 081 231
Прибыль (убыток) за период	17	-1 428 777	598 958	1 486 198	2 481 215
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	18	0	0	0	0
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	19	-1 428 777	598 958	1 486 198	2 481 215
Корпоративный подоходный налог	20	-6 971	557 311	49 939	270 486
в том числе:					
от основной деятельности	20.1	-38 829	337 685	32 360	121 002
от иной деятельности	20.2	-26 858	219 626	17 579	149 484
Итого чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов	21	-1 435 748	1 156 269	1 536 137	2 751 701

Исполнитель

Байрашова С.Н.

Главный бухгалтер

Тиреуов Г.К.

Руководитель или лицо, исполняющее его обязанности

Убегалиева Г.К.

