

Бухгалтерлік баланс
 Сактандыру (қайта сактандыру) ұйымы, ислам сактандыру (қайта сактандыру) ұйымы "Alatau City Garant" CK" АҚ
 2026 жылғы 01 қазан күй-жайы бойынша

(мың теңгемен)

Мақаланың тақырыбы	Жол коды	Есепті кезеңнің соңында	Өткен жылдың соңында
1	2	3	4
Активтер			
Ақша қаражаты және ақша қаражатының баламалары	1	241 329	12 891 640
оның ішінде:			
кассадағы қолма-қол ақша	1.1	1 516	2 916
банктердегі және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардағы шоттардағы ақшалар	1.2	239 813	12 888 724
ақша қаражаттарының баламалары	1.3	0	0
Тазартылған қымбат металдар	2	0	0
Орналасстырылған салымдар	3	14 675 957	204 538
Өзгерістері пайда немесе залал құрамында көрсетілетін әділ құн бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	4	303 642	309 204
Басқа жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	5	28 286 628	29 037 836
Амортизацияланған құн бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	6	5 002 740	0
Туынды қаржы құралдары	7	0	0
"Кері РЕПО" операциялары	8	10 828 185	11 993 422
Сактанушыларға берілген қарыздар	9	0	0
Сактандыру және қайта сактандыру бойынша дебиторлық берешек	10	41 029	18 156
Берілген аванстар	11	0	0
Дебиторлық қарыз	12	0	0
Қорлар	13	6 485	9 878
Комиссиялық алымдар	14	0	0
Сактандыру шарттарының және шығарылған қайта сактандыру шарттарының портфельдерінің активтері	15	0	0
Келтірілген залалдар бойынша ұсталатын қайта сактандыру шарттарының портфельіндегі активтер	16	1 393 786	0
Қайта сактандыру шарттары бойынша активтер:	17	782 050	3 587 364
оның ішінде:			
Сактандыру (қайта сактандыру) активі бойынша күтілетін ақша ағындарын ең жақсы бағалау	17.1	567 184	3 299 424
Қаржылық емес төуекелге төуекелді түзету бойынша қайта сактандыру активтері	17.2	0	15 896
Қайта сактандыру бойынша шартта көзделген қызметтер үшін маржа	17.3	214 866	272 044
қайта сактандыру шарттары бойынша маржа шығынын өтеу құрамдас бөлігі	17.4	0	0
Келтірілген шығындардың қаржылық емес төуекелі үшін төуекелді түзетуге арналған қайта сактандыру ак	18	34 384	0
Қаржылық лизинг беріледі	19	0	0
Инвестициялық мүлік	20	0	0
Басқа заңды тұлғалардың капиталына салынған инвестиция және реттелген қарыз	21	0	0
Сатуға арналған ұзақ мерзімді активтер (шығарылатын топтар).	22	0	0
Пайдалану құқығы нысанындағы активтер	23	137 308	219 693
Материалдық емес активтер	24	311 046	352 862
Негізгі құралдар	25	146 996	201 780
Болашақ кезеңдердің шығындары	26	104 125	103 966
Ағымдағы салық активі	27	123 426	433 203
Кейінге қалдырылған салық активі	28	0	0
Басқа дебиторлық берешек	29	2 996 307	3 015 527
Басқа активтер	30	749	1 262
Активтердің жиынтығы	31	65 416 172	62 380 331
Міндеттемелер			
Сактандыру шарттары мен шығарылған қайта сактандыру шарттары портфелі бойынша сактандыру өтесімін қалған бөлігі бойынша міндеттемелер	32	14 158 608	10 616 524
оның ішінде:			
Күтілетін ақша ағындарын ең жақсы бағалау	32.1	13 005 444	9 423 035
Қаржылық емес төуекелге төуекелді түзету	32.2	0	0
Сактандыру шартында көзделген қызметтер үшін маржа	32.3	1 101 239	1 102 032
Шығын компоненті	32.4	51 925	91 457
оның ішінде:			
Күтілетін ақша ағындарын ең жақсы бағалау бойынша	32.4.1	51 925	90 221
Қаржылық емес төуекелге төуекелді түзету бойынша	32.4.2	0	1 236
Туынды қаржы құралдары	33	0	0
Шығарылған борыштық бағалы қағаздар	34	0	0
РЕПО операциялары	35	0	0
Болашақ кезеңдердің кірістері	36	0	0
Қайта сактандыру шартында көзделген қызметтер үшін маржа	37	0	0
Қайта сактандыру шарттарының портфелі бойынша сактандырудың қалған бөлігі бойынша міндеттемелер	38	0	0
Пайда болған шығындар бойынша міндеттемелер	39	15 080 744	16 415 933
Келтірілген шығындардың қаржылық емес төуекелі үшін төуекелді түзету	40	459 070	0
Алынған қарыздар	41	0	0
Кредиторлық қарыз	42	230 628	184 382
Алынған аванстар	43	0	0
Жалдау бойынша міндеттемелер	44	138 939	209 358
Дивидендтер бойынша акционерлермен есеп айырысу	45	0	0
Субординациялық қарыз	46	0	0
Салықтар және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер бойынша міндеттеме	47	22 068	24 382
Кейінге қалдырылған салық міндеттемесі	48	1 437 821	1 378 501
Басқа кредиторлық берешек	49	476 229	317 526
Бағалау міндеттемелері	50	353 886	252 605
Басқа міндеттемелер	51	185 534	177 864
Міндеттемелердің жиынтығы	52	32 543 527	29 577 075
Капитал			
Жарғылық капитал (құрылтайшылардың жарналары)	53	14 300 000	14 300 000
Қосымша төленген капитал	54	0	0
Алынған капитал (құрылтайшылардың жарналары)	55	-423 019	-423 019
Резервтік капитал	56	0	0
Басқа жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздарды қайта бағалау резерві	57	-125 400	-168 816
Басқа жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздардың құнсыздану резерві	58	13 093	28 767
Күтпеген төуекелдер резерві	59	0	0
Тұрақтандыру резерві	60	0	0
Негізгі құралдарды қайта бағалауға арналған резерв	61	0	0
Басқа резервтер	62	0	0
Қаржылық төуекелдің әсері	63	0	0
Бөлінбеген пайда (өтелмеген шығын)	64	19 107 971	19 066 324
оның ішінде:			
алдыңғы жылдардың	64.1	19 066 324	16 776 460
есепті кезеңнің	64.2	41 647	2 289 864
Капиталдың жиынтығы	65	32 872 645	32 803 256
Капитал және міндеттемелердің жиынтығы	66	65 416 172	62 380 331

Орындаушы

Бас бухгалтер

Басшы немесе оның міндеттерін орындаушы тұлға

Байрақиева С.Н.

Тиреуов Г.К.

Убегалиева Г.К.



Кірістер мен шығыстар туралы есеп

Сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы, ислам сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы "Alatau City Garant" СК" АҚ
2026 жылғы 01 қазан күй-жайы бойынша

Баянның атауы	Жол коды	Есепті кезең үшін	Ағымдағы жылдың басынан бергі кезеңде (өспелі жиынтығымен)	Алдыңғы жылдың осындай кезеңінде	(мың теңгемен) Алдыңғы жылдың басынан бергі осындай кезеңде (өспелі жиынтығымен)
1	2	3	4	5	6
Кірістер					
Сақтандыру қызметінен түсетін кірістер	1	3 737 539	31 923 114	2 416 566	27 294 968
оның ішінде:					
сақтандыру шарттары мен шығарылған қайта сақтандыру шарттарының портфельдерінен сақтандыру түсімдері	1.1	4 011 991	32 059 944	2 384 484	27 139 042
сақтандыру шарттарының және шығарылған қайта сақтандыру шарттарының портфельдері бойынша қаржы	1.2	-258 484	-238 521	27 253	141 593
Шартта көзделген қызметтер үшін маржаның амортизациясынан түсетін кіріс	1.3	-15 968	101 691	4 829	14 333
Сақтандыру қызметтерінен түсетін кірістер (шығыстар)	2	-4 088 784	-26 441 336	-2 054 664	-24 648 205
оның ішінде:					
Аквизикалық шығыстар	2.1	-933 349	-6 733 509	-701 316	-6 149 831
төлеуге арналған сақтандыру шығындары	2.2	-2 758 482	-16 163 978	-475 740	-15 801 256
шығын құрамдас бөлігі ретінде сақтандыру шығындары	2.3	0	0	0	0
шығын құрамдас бөлігі бойынша шығындарды түзету	2.4	-44 370	15 579	-5 736	15 854
туындаған сақтандыру шығындары бойынша шығыстар	2.5	-85 224	-608 827	-15 252	-775 975
қайта сақтандыру бойынша сақтандыру төлемдерін жүзеге асыру бойынша шығыстар	2.6	0	0	0	0
сақтандырудан (қайта сақтандырудан) түскен қаржылық табыс	2.7	-24 336	-302 405	-196 702	560 817
Сақтандыру (қайта сақтандыру) бойынша қаржылық шығыстар	2.8	-243 023	-2 648 196	-659 918	-2 497 814
Ұсталмаған қайта сақтандыру шарттары бойынша кірістер (шығыстар)	3	-94 217	-3 242 862	-52 433	-3 355 991
оның ішінде:					
Қайта сақтандыру активі бойынша күтілетін ақша ағындарын ең жақсы бағалаудың амортизациясы бойынша шығыстар	3.1	-152 684	-2 396 640	-27 713	-1 802 776
қаржылық емес тәуекел үшін тәуекелді түзетумен қайта сақтандыру активтері бойынша кірістер (шығыстар)	3.2	10 159	15 787	-4 091	858
қайта сақтандыру шарттары бойынша маржаның амортизациясы түріндегі кірістер (шығыстар)	3.3	-207 982	-601 224	-51 596	-632 176
сыйлықақыны бөлу тәсілін пайдалана отырып өлшенген қайта сақтандыру активі бойынша күтілетін ақша ағындарының ең жақсы бағалауының амортизациясы бойынша шығыс	3.4	0	0	0	0
қайта сақтандырудан түскен табыс	3.5	0	0	0	0
туындаған сақтандыру залалдары бойынша қайта сақтандыру активтері бойынша шығыстар (кіріс)	3.6	672	13 534	836	25 686
ұсталатын қайта сақтандыру шарттары бойынша қаржылық кіріс	3.7	-5 954	120 885	26 037	106 830
сақталмаған қайта сақтандыру шарттары бойынша қаржылық шығыстар	3.8	-22 824	-139 285	-75 036	-25 310
қайта сақтандырушының сақтандыру төлемдерін өтеуіне байланысты кірістер	3.9	-208 430	1 788 779	-302 110	85 706
Сақтандыру қызметі бойынша комиссиялық сыйақы түріндегі кірістер	3.10	0	0	0	0
қайта сақтандыру шарттары бойынша комиссиялық кірістер	3.11	0	0	0	0
регресс талаптары мен залалдарын (суброгация) өтеуге байланысты кірістер (шығыстар)	3.12	0	0	0	0
Сақтандыру қызметінен түсетін басқа да кірістер	3.13	492 826	-2 044 698	381 240	-1 114 809
Инвестициялық қызметтен түсетін кірістер / инвестициялық кіріс	4	-410 958	1 910 794	820 444	6 186 492
Сыйақы алуға байланысты кірістер	4.1	540 860	4 598 692	433 138	4 299 515
оның ішінде:					
бағалы қағаздар бойынша сыйақы түріндегі кірістер	4.1.1	361 898	3 038 030	283 584	3 264 885
орналастырылған салымдар бойынша сыйақы түріндегі кірістер	4.1.2	178 962	1 560 662	149 554	1 034 630
Қаржы активтерімен операциялар бойынша кірістер (шығыстар) (нетто)	4.2	32 547	285 338	49 385	557 540
оның ішінде:					
бағалы қағаздарды сатып алу-сатудан түскен кірістер (шығыстар) (нетто)	4.2.1	0	0	0	0
РЕПО (нетто) операцияларынан түсетін кірістер (шығыстар)	4.2.2	32 547	285 338	49 385	557 540
тазартылған қымбат металдармен операциялардан түсетін кірістер (шығыстар)	4.2.3	0	0	0	0
туынды қаржы құралдарымен жасалатын операциялардан түсетін кірістер (шығыстар)	4.2.4	0	0	0	0
Қайта бағалаудан түскен кірістер (шығыстар) (нетто)	4.3	-984 365	-2 973 236	337 921	1 329 437
оның ішінде:					
өзгерістері кіріс немесе залал (нетто) құрамында көрсетілетін әділ құн бойынша бағаланатын бағалы қағаздар құнының өзгеруінен түсетін кірістер (шығыстар)	4.3.1	15 128	24 121	3 770	-12 156
шетел валютасын қайта бағалаудан түскен кірістер (шығыстар) (нетто)	4.3.2	-999 493	-2 997 357	334 151	1 341 593
тазартылған қымбат металдарды қайта бағалаудан түсетін кірістер (шығыстар)	4.3.3	0	0	0	0
туынды қаржы құралдарын қайта бағалаудан түсетін кірістер (шығыстар)	4.3.4	0	0	0	0
Басқа заңды тұлғалардың капиталына қатысудан түсетін кірістер	4.4	0	0	0	0
Инвестициялық қызметтен түсетін өзге де кірістер	4.5	0	0	0	0
Өзге қызметтен түсетін кірістер	5	0	0	0	0
Активтерді сатудан және активтерді алудан (беруден) түсетін кірістер (шығыстар)	6	0	-351	-1 867	-2 906
Өзге қызметтен түсетін өзге де кірістер	7	0	0	0	0
Басқа кірістер	8	1 066	9 328	1 967	88 088
Кірістердің жиыны	9	-855 354	4 158 687	1 130 013	5 562 446
Шығыстар					
Сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	10	2 591	11 401	121	74 651
оның ішінде:					
бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы түріндегі шығыстар	10.1	2 591	11 401	121	74 651
Жалдау міндеттемелері бойынша пайыздық шығыстар	11	11 261	104 981	0	0
Құнсыздану бойынша резервтерге арналған шығыстар	12	40 757	890 754	-953 807	1 323 118
Құнсыздану бойынша резервтерді қалпына келтіру	13	-7 344	-58 098	489 214	-721 296
Жалпы және әкімшілік шығыстар	14	523 279	2 538 391	105 248	2 325 179
оның ішінде:					
енбекке және іссапар шығыстары	14.1	0	0	0	0
корпоративтік табыс салығын қоспағанда, ағымдағы салықтар және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер	14.2	0	0	0	0
ағымдағы жалдау шығыстары	14.3	0	0	0	0
жарнама шығыстары	14.4	0	0	0	0
үшінші тұлғалардың қызметтері	14.5	0	0	0	0
аудиторлық, консультациялық қызметтерге және ақпараттық шығыстарға арналған шығыстар	14.6	0	0	0	0
Амортизациялық аударымдар	14.7	0	0	0	0
Басқа шығыстар	15	2 879	72 300	3 039	79 579
Шығыстар жиыны	16	573 423	3 559 729	-356 185	3 081 231
Кезең ішіндегі кіріс (шығыс)	17	-1 428 777	598 958	1 486 198	2 481 215
Токтатылған қызметтен түскен кіріс (шығыс)	18	0	0	0	0
Корпоративтік табыс салығын төлегенге дейінгі таза кіріс (шығыс)	19	-1 428 777	598 958	1 486 198	2 481 215
Корпоративтік табыс салығы	20	-6 971	557 311	49 939	270 486
оның ішінде:					
негізгі қызметтен	20.1	-33 829	337 685	32 360	121 002
өзге қызметтен	20.2	-26 858	219 626	17 579	149 484
Салықтарды төлегеннен кейінгі таза кіріс (шығыс) жиыны	21	-1 421 806	41 647	1 436 259	2 210 729

Орындаушы

Бас бухгалтер

Басшы немесе оның міндеттерін орындаушы тұлға

Байрашев С.Н.

Тирехов Г.К.

Убегалиева Г.К.

