Приложение 20
к Правилам представления финансовой отчетности финансовыми организациями и отчетности по данным бухгалтерского учета филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан, филиалами страховых (перестраховочных) организаций-нерезидентов Республики Казахстан, филиалами страховых брокеров-нерезидентов Республики Казахстан

Отчет о прибылях и убытках

Страховые (перестраховочные) организации, исламские страховые (перестраховочные) организации АО "СК "Sinoasia B&R" (Синоазия БиЭндАр)
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	2 305 423	20 631 379	1 626 753	15 009 305
в том числе:					
страховая выручка по портфелям договоров страхования и выпущенных договоров перестрахования	1.1	2 751 179	17 332 420	343 376	12 119 837
доход (расход) от рисковой поправки на нефинансовый риск по портфелям договоров страхования и выпущенных договоров перестрахования	1.2	-120 236	59 498	0	0
доход от амортизации маржи за предусмотренные договором услуги	1.3	-325 520	3 239 461	1 283 377	2 889 468
Доходы (расходы) по страховым услугам	2	-1 693 633	-12 557 447	-1 602 049	-14 831 164
в том числе:					
аквизиционные расходы	2.1	-258 370	-3 684 952	-507 143	-4 051 894
страховые расходы по выплате	2.2	-749 270	-5 977 644	-714 040	-6 006 054
страховые расходы в виде компонента убытка	2.3	49 323	-317 343	0	0
корректировка расходов по компоненту убытка	2.4	0	0	0	0
расходы по возникшим страховым убыткам	2.5	-703 126	-2 118 260	-172 565	-2 629 227
расходы по осуществлению страховых выплат по перестрахованию	2.6	-32 190	-459 248	-208 301	-2 143 989
финансовые доходы по страхованию (перестрахованию)	2.7	0	0	0	0
финансовые расходы по страхованию (перестрахованию)	2.8	0	0	0	0
Доходы (расходы) по удерживаемым договорам перестрахования	3	81 195	1 028 027	512 000	4 134 360
в том числе:					
расходы по амортизации наилучшей оценки ожидаемых денежных потоков по активу перестрахования	3.1	0	0	0	0
доходы (расходы) по активу перестрахования по рисковой поправке на нефинансовый риск	3.2	0	0	0	0
доходы (расходы) в виде амортизации маржи по договорам перестрахования	3.3	0	0	0	0
расходы по амортизации наилучшей оценки ожидаемых денежных потоков по активу перестрахования, оцениваемому на основании подхода распределения премии	3.4	-18 927	208 656	349 494	2 628 156
доходы от перестрахования	3.5	0	0	0	0
расходы (доходы) по активу перестрахования по возникшим страховым убыткам	3.6	19 409	-8 937	-33 566	-27 625
финансовые доходы по удерживаемым договорам перестрахования	3.7	0	0	0	0
финансовые расходы по удерживаемым договорам перестрахования	3.8	0	0	0	0
доходы, связанные с возмещением перестраховщиком страховых выплат	3.9	64 990	657 709	182 357	1 400 242
доходы в виде комиссионного вознаграждения по страховой деятельности	3.10	0	0	0	0
комиссионные доходы по договорам перестрахования	3.11	5 697	54 652	6 336	45 098
доходы (расходы), связанные с возмещением регрессных требований и убытков (суброгация)	3.12	10 564	103 199	7 379	87 620
прочие доходы от страховой деятельности	3.13	-538	12 748	0	869
Доходы от инвестиционной деятельности / Инвестиционный доход	4	686 615	7 282 733	1 113 535	6 123 726
Доходы, связанные с получением вознаграждения	4.1	572 178	4 244 566	273 422	1 048 339
в том числе:					
доходы в виде вознаграждения по ценным бумагам	4.1.1	569 890	4 210 132	257 310	998 422
доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	4.1.2	2 288	34 434	16 112	49 917
Доходы (расходы) по операциям с финансовыми активами (нетто)	4.2	325 731	3 531 501	413 119	3 986 504
в том числе:					
доходы (расходы) от купли-продажи ценных бумаг (нетто)	4.2.1	0	-50 121	-11	774
доходы (расходы) от операций «РЕПО» (нетто)	4.2.2	325 731	3 581 622	413 130	3 985 730
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	-209 121	-484 405	426 994	1 089 029
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	16 894	179 140	444 995	956 518
доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	4.3.2	-226 015	-663 545	-18 001	132 511
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	-2 173	-8 929	0	-146
Доходы от иной деятельности	5	0	0	0	-146
Доходы (расходы) от реализации активов и получения (передачи) активов	6	0	0	0	-26
Прочие доходы от иной деятельности	7	0	433	0	24
Прочие доходы	8	0	0	0	0
Итого доходов	9	1 379 600	16 385 125	1 650 239	10 436 079
Расходы					
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	10	0	0	0	0
в том числе:					
расходы в виде премии по ценным бумагам	10.1	0	0	0	0
Процентные расходы по обязательствам по аренде	11	0	0	0	0
Расходы на резервы по обесценению	12	0	0	0	311
Восстановление резервов по обесценению	13	0	0	0	0
Общие и административные расходы	14	295 742	2 009 345	520 990	1 817 452
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	14.1	193 328	1 478 846	318 934	1 072 737
текущие налоги и другие обязательные платежи в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	14.2	2 524	30 113	28 636	79 062
расходы по текущей аренде	14.3	16 031	138 404	9 420	92 658
расходы на рекламу	14.4	5 666	27 150	32	1 009

услуги третьих лиц	14.5	0	0	0	0
расходы на аудиторские, консультационные услуги и информационные расходы	14.6	45 600	74 270	17 818	210 068
Амортизационные отчисления	14.7	3 705	26 520	2 721	20 793
Прочие расходы	15	0	0	0	0
Итого расходов	16	295 742	2 009 345	520 990	1 817 763
Прибыль (убыток) за период	17	1 083 858	14 375 780	1 129 249	8 618 316
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	18	0	0	0	0
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	19	1 083 858	14 375 780	1 129 249	8 618 316
Корпоративный подоходный налог	20	216 772	2 875 156	225 850	1 723 663
в том числе:					
от основной деятельности	20.1	216 772	2 875 156	225 850	1 723 663
от иной деятельности	20.2	0	0	0	0
Итого чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов	21	867 086	11 500 624	903 399	6 894 653

Примечание

В сентябре 2026 года были начислены дивиденды в сумме 81 125 тыс.тенге по привилегированным акциям. Начисление было сделано в счёт нераспределённой прибыли отчётного периода (2026 года) и тем самым уменьшила строку 64.2 баланса. В виду данной операции строка 64.2 баланса не будет сходится со строкой 21 ОПиУ на сумму = 81 125 тыс. тенге.

Наименование	АО "СК "Sinoasia B&R" (Синоазия БиЭндАр)
Телефон	2444685
Адрес электронной почты	ruslan.ibrayev@sinoasia.kz
Исполнитель	Ибраев Р фамилия, имя и отчество (при его наличии)
Главный бухгалтер	Ибраев Р фамилия, имя и отчество (при его наличии)
Руководитель или лицо, исполняющее его обязанности	Абишев Д.Б. фамилия, имя и отчество (при его наличии)

Адрес Алматы, Сатпаева 34/95

24410316 (вн 702)
телефон

подпись

подпись

14.10.2026
дата

Приложение 19
к Правилам представления финансовой отчетности финансовыми организациями и отчетности по данным бухгалтерского учета филиалами банков-резидентов Республики Казахстан, филиалами страховых (перестраховочных) организаций-резидентов Республики Казахстан, филиалами страховых брокеров-резидентов Республики Казахстан

Бухгалтерский баланс

Страховые (перестраховочные) организации, исламские страховые (перестраховочные) организации
АО "СК "Sinoasia B&R" (Синоазия БиЭндАр)

по состоянию на 01.10.2026 года

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На конец предыдущего года
1	2	3	4
Активы			
Денежные средства	1	2 340 011	699 272
в том числе:			
наличные деньги в кассе	1.1	5 874	1 599
деньги на счетах в банках и организациях, осуществляющих отдельные виды банковских операций	1.2	2 334 137	697 673
эквиваленты денежных средств	1.3	0	0
Аффинированные драгоценные металлы	2	0	0
Вклады размещенные	3	663 613	103 130
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	4	3 560 523	2 939 503
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	5	3 705 374	5 638 479
Ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	6	44 749 166	23 115 821
Производные финансовые инструменты	7	0	0
Операции «обратное РЕПО»	8	20 041 864	30 971 972
Займы, предоставленные страхователям	9	0	0
Дебиторская задолженность по страхованию и перестрахованию	10	1 469 495	1 497 693
Авансы выданные	11	0	0
Дебиторская задолженность	12	0	0
Запасы	13	0	0
Комиссионные вознаграждения	14	16 354	4 085
Активы по портфелям договоров страхования и выпущенных договоров перестрахования	15	0	0
Активы по портфелям удерживаемых договоров перестрахования по возникшим убыткам	16	108 388	124 297
Активы по удерживаемым договорам перестрахования:	17	622 249	416 851
в том числе:			
Наилучшая оценка ожидаемых денежных потоков по активу страхования (перестрахования)	17.1	622 249	416 851
Актив перестрахования по рисковой поправке на нефинансовый риск	17.2	0	0
Маржа за предусмотренные договором услуги по перестрахованию	17.3	0	0
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	0	0
Нематериальные активы	24	339 391	297 630
Основные средства	25	108 162	58 104
Расходы будущих периодов	26	6 030 850	7 918 292
Текущий налоговый актив	27	272 337	129 806
Отложенный налоговый актив	28	0	77 882
Прочая дебиторская задолженность	29	437 989	0
Прочие активы	30	0	0
Итого активы	**31**	84 465 766	73 992 817
Обязательства			
Обязательства по оставшейся части страхового покрытия по портфелям договоров страхования и выпущенных договоров перестрахования	32	35 664 689	39 826 686
в том числе:			
наилучшая оценка ожидаемых денежных потоков	32.1	21 921 918	23 223 075
рисковая поправка на нефинансовый риск	32.2	535 109	73 982
маржа за предусмотренные договором страхования услуги	32.3	12 890 319	16 529 629
компонент убытка	32.4	317 343	0
в том числе:			
по наилучшей оценке ожидаемых денежных потоков	32.4.1	317 343	0
по рисковой поправке на нефинансовый риск	32.4.2	0	0
Производные финансовые инструменты	33	0	0
Выпущенные долговые ценные бумаги	34	0	0
Операции «РЕПО»	35	0	0
Доходы будущих периодов	36	129 496	582 202
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	3 761 288	2 866 173
Рисковая поправка на нефинансовый риск по возникшим убыткам	40	33 868	0
Займы полученные	41	0	0
Кредиторская задолженность	42	1 063 570	858 876
Авансы полученные	43	0	0
Обязательства по аренде	44	0	0
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	923 312	45 706
Отложенное налоговое обязательство	48	360 348	0
Прочая кредиторская задолженность	49	420 163	567 087
Оценочные обязательства	50	501 406	227 461
Прочие обязательства	51	0	0
Итого обязательства	**52**	42 858 140	44 974 191
Капитал			
Уставный капитал	53	7 914 616	7 914 616
Дополнительный оплаченный капитал	54	0	0
Изъятый капитал	55	0	0
Резервный капитал	56	7 911	7 911
Резерв переоценки ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	57	-265 438	-170 815
Резерв обеспечения ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	58	75 387	75 387
Резерв непредвиденных рисков	59	0	0
Стабилизационный резерв	60	3 672 770	931 583
Резерв по переоценке основных средств	61	0	0
Прочие резервы	62	0	0
Влияние финансового риска	63	0	0
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	64	30 202 380	20 259 944
в том числе:			
предыдущих лет	64.1	18 782 881	10 394 739
отчетного периода	64.2	11 419 499	9 865 205
Итого капитал	**65**	41 607 626	29 018 626
Итого капитал и обязательства	**66**	84 465 766	73 992 817

Примечание

На 01.10.2026 у Общества был доначислен стаб. резерв на сумму 2 741 187 тыс. тенге и проведена корректировка по результатам аудита в открытом периоде на сумму 65 356 тыс.тенге в счёт нераспр. прибыли предыдущих лет, поэтому строка 64.1 не будет сходится со строкой 64 сравнительного периода. В сентябре 2026 года были начислены дивиденды в сумме 81 125 тыс.тенге по привилегированным акциям. Начисление было сделано в счёт нераспределённой прибыли отчётного периода (2026 года) и тем самым уменьшила строку 64.2 баланса. В виду данной операции строка 64.2 баланса не будет сходится со строкой 21 ОПиУ на сумму = 81 125 тыс. тенге.

Наименование	АО "СК "Sinoasia B&R" (Синоазия БиЭндАр)	Адрес	г.Алматы,ул.Сатпаева 44/46
Телефон	2444685		
Адрес электронной почты	ruslan.ibrayev@sinoasia.kz		
Исполнитель	Ибраев Р		2444685 (вн.702)
	фамилия, имя, отчество (при его наличии)	подпись	телефон
Главный бухгалтер	Ибраев Р		
	фамилия, имя, отчество (при его наличии)	подпись	
Руководитель или лицо, исполняющее его обязанности	Абишев Д.Б.		30.10.2026
	фамилия, имя, отчество (при его наличии)	подпись	дата

Қаржы ұйымдарының қаржылық есептілікті және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктері филиалдарының, Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары филиалдарының, Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру брокерлері филиалдарының бухгалтерлік есебі деректері бойынша есептілікті ұсыну ережелеріне 20-қосымша

Пайда мен залал туралы есеп

2026 жылғы 1 қазандағы жағдай бойынша «Sinoasia B&R (Синоазия БиЭндАр) » сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары

(мың теңгемен)

Баптың атауы	Жолдың коды	Есепті кезеңде	Ағымдағы жылдың бастапқы кезеңде (өсу қорытындысымен)	Өткен жылдың ұқсас кезеңінде	Өткен жылдың бастапқы ұқсас кезеңде (өсу қорытындысымен)
1	2	3	4	5	6
Кірістер					
Сақтандыру қызметінен түсетін кірістер	1	2 305 423	20 631 379	1 626 753	15 009 305
соның ішінде:					
Сақтандыру шарттарының және шығарылған қайта сақтандыру шарттарының портфельдері бойынша сақтандыру түсімі	1.1	2 751 179	17 332 420	343 376	12 119 837
Сақтандыру шарттарының және шығарылған қайта сақтандыру шарттарының портфельдері бойынша қаржылық емес тәуекелге тәуекелдік түзетуден түсетін кіріс (шығыс)	1.2	-120 236	59 498	0	0
шартта көзделген қызметтер үшін маржаны амортизациялаудан түсетін кіріс	1.3	-325 520	3 239 461	1 283 377	2 889 468
Сақтандыру қызметтері бойынша кірістер (шығыстар)	2	-1 693 633	-12 557 447	-1 602 049	-14 831 164
соның ішінде:					
аквизициялық шығыстар	2.1	-258 370	-3 684 952	-507 143	-4 051 894
төлем бойынша сақтандыру шығыстары	2.2	-749 270	-5 977 644	-714 040	-6 006 054
шығын компоненті түріндегі сақтандыру шығыстары	2.3	49 323	-317 343	0	0
шығын компоненті бойынша шығыстарды түзету	2.4	0	0	0	0
туындаған сақтандыру шығындары бойынша шығыстар	2.5	-703 126	-2 118 260	-172 565	-2 629 227
қайта сақтандыру бойынша сақтандыру төлемдерін жүзеге асыру жөніндегі шығыстар	2.6	-32 190	-459 248	-208 301	-2 143 989
сақтандыру (қайта сақтандыру) бойынша қаржылық кірістер	2.7	0	0	0	0
сақтандыру (қайта сақтандыру) бойынша қаржылық шығыстар	2.8	0	0	0	0
Ұсталатын қайта сақтандыру шарттары бойынша кірістер (шығыстар)	3	81 195	1 028 027	512 000	4 134 360
соның ішінде:					
қайта сақтандыру активі бойынша күтілетін ақша ағындарын ең жақсы бағалаудың амортизациясы бойынша шығыстар	3.1	0	0	0	0
қаржылық емес тәуекелге тәуекелдік түзету бойынша қайта сақтандыру активі бойынша кірістер (шығыстар)	3.2	0	0	0	0
қайта сақтандыру шарттары бойынша маржаның амортизациясы түріндегі кірістер (шығыстар)	3.3	0	0	0	0
сыйлықақыны бөлу тәсілінің негізінде бағаланатын қайта сақтандыру активі бойынша күтілетін ақша ағындарын ең жақсы бағасын амортизациялау бойынша шығыстар	3.4	-18 927	208 656	349 494	2 628 156
қайта сақтандырудан түсетін кірістер	3.5	0	0	0	0
туындаған сақтандыру шығындары бойынша қайта сақтандыру активі бойынша шығыстар (кірістер)	3.6	19 409	-8 937	-33 566	-27 625
ұсталатын қайта сақтандыру шарттары бойынша қаржылық кірістер	3.7	0	0	0	0
ұсталалатын қайта сақтандыру шарттары бойынша қаржылық шығыстар	3.8	0	0	0	0
қайта сақтандырушының сақтандыру төлемдерін өтеуімен байланысты кірістер	3.9	64 990	657 709	182 357	1 400 242
сақтандыру қызметі бойынша комиссиялық сыйақы түріндегі кірістер	3.10	0	0	0	0
қайта сақтандыру шарттары бойынша комиссиялық кірістер	3.11	5 697	54 652	6 336	45 098
регрестік талаптар мен залалдарды (суброгация) өтеумен байланысты кірістер (шығыстар)	3.12	10 564	103 199	7 379	87 620
сақтандыру қызметінен түсетін өзге кірістер	3.13	-538	12 748	0	869
Инвестициялық қызметтен түсетін кірістер / Инвестициялық кіріс	4	686 615	7 282 733	1 113 535	6 123 726
Сыйақы алуға байланысты кірістер	4.1	572 178	4 244 566	273 422	1 048 339
соның ішінде:					
бағалы қағаздар бойынша сыйақы түріндегі кірістер	4.1.1	569 890	4 210 132	257 310	998 422
орналастырылған салымдар бойынша сыйақы түріндегі кірістер	4.1.2	2 288	34 434	16 112	49 917
Қаржы активтерімен жүргізілетін операциялар бойынша кірістер (шығыстар) (нетто)	4.2	325 731	3 531 501	413 119	3 986 504
соның ішінде:					
бағалы қағаздарды сатып алу-сатудан түсетін кірістер (шығыстар) (нетто)	4.2.1	0	-50 121	-11	774
«РЕПО» операцияларынан түсетін кірістер (шығыстар) (нетто)	4.2.2	325 731	3 581 622	413 130	3 985 730
аффинирленген бағалы металдармен операциялардан түсетін кірістер (шығыстар)	4.2.3	0	0	0	0
туынды қаржылық құралдарымен жүргізілетін операциялардан түсетін кірістер (шығыстар)	4.2.4	0	0	0	0
Қайта бағалаудан түсетін кірістер (шығыстар) (нетто)	4.3	-209 121	-484 405	426 994	1 089 029
оның ішінде:					
әділ құны бойынша бағаланатын, өзгерістері пайданың немесе шығынның құрамында көрсетілетін бағалы қағаздар құнының өзгеруінен түсетін кірістер (шығыстар) (нетто)	4.3.1	16 894	179 140	444 995	956 518
шетел валютасын қайта бағалаудан түсетін кірістер (шығыстар) (нетто)	4.3.2	-226 015	-663 545	-18 001	132 511
аффинирленген бағалы 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 кірістер	4.5	-2 173	-8 929	0	-146
Өзге қызметтен түсетін кірістер	5	0	0	0	-146
Активтерді өткізуден және активтерді алудан (беруден) түсетін кірістер (шығыстар)	6	0	0	0	-26
Өзге қызметтен түсетін өзге кірістер	7	0	433	0	24
Өзге кірістер	8	0	0	0	0
Кірістер жиынтығы	9	1 379 600	16 385 125	1 650 239	10 436 079
Шығыстар					
Сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	10	0	0	0	0
соның ішінде:					
бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы түріндегі шығыстар	10.1	0	0	0	0
Жалдау бойынша міндеттемелер бойынша пайыздық шығыстар	11	0	0	0	311

Баптың атауы	Жолдың коды	Есепті кезеңде	Ағымдағы жылдың бастапқы кезеңде (өсу қорытындысымен)	Өткен жылдың ұқсас кезеңінде	Өткен жылдың бастапқы ұқсас кезеңде (өсу қорытындысымен)
1	2	3	4	5	6
құнсыздану бойынша резервтерге жұмсалатын шығыстар	12	0	0	0	0
құнсыздану бойынша резервтерді қалпына келтіру	13	0	0	0	0
Жалпы және әкімшілік шығыстар	14	295 742	2 009 345	520 990	1 817 452
соның ішінде:					
еңбекақы төлеуге және іссапарларға шығарған шығындары	14.1	193 328	1 478 846	318 934	1 072 737
корпоративтік кіріс салығын қоспағанда, бюджетке ағымдағы салықтар мен өзге де міндетті төлемдер	14.2	2 524	30 113	28 636	79 062
ағымдағы жалдау бойынша шығыстар	14.3	16 031	138 404	9 420	92 658
жарнамаға арналған шығыстар	14.4	5 666	27 150	32	1 009
үшінші тұлғалардың қызметтері	14.5	0	0	0	0
аудиторлық, консультациялық қызметтер шығыстары және ақпараттық шығыстар	14.6	45 600	74 270	17 818	210 068
Амортизациялық аударымдар	14.7	3 705	26 520	2 721	20 793
Өзге шығыстар	15	0	0	0	0
Шығыстар жиынтығы	16	295 742	2 009 345	520 990	1 817 763
Кезеңдегі пайда (залал)	17	1 083 858	14 375 780	1 129 249	8 618 316
Тоқтатылған қызметтен түсетін пайда (залал)	18	0	0	0	0
Корпоративтік табыс салығын төлегенге дейінгі таза пайда (залал)	19	1 083 858	14 375 780	1 129 249	8 618 316
Корпоративтік табыс салығы	20	216 772	2 875 156	225 850	1 723 663
соның ішінде:					
негізгі қызметтен	20.1	216 772	2 875 156	225 850	1 723 663
өзге қызметтен	20.2	0	0	0	0
Салықтарды төлегеннен кейінгі таза пайда (залал) жиынтығы	21	867 086	11 500 624	903 399	6 894 653

Ескертпе

Артықшылықты акциялар бойынша 2026 жылғы қыркүйекте 81 125 мың теңге сомасында дивидендтер есептелді. Есептеу есепті кезеңнің (2026 жылдың) бөлінбеген пайдасы есебінен жүргізілді, осылайша баланстың 64.2-жолын азайтты. Осы операцияға байланысты баланстың 64.2-жолы ПЗЕ-нің 21-жолымен 81 125 мың теңге сомасына сәйкес келмейді.

Атауы	"Sinoasia B&R (Синоазия БиЭндАр)" СК" АҚ	Мекенжайы	Қарасай батыр к-сі, 34/95
Телефон	2444685		
Электрондық пошта мекенжайы	ruslan.ibrayev@sinoasia.kz		
Орындаушы	Ибраев Р	/Қолы/	2444685 (ішкі 702)
	тегі, аты, әкесінің аты (болған кезде)	қолы	телефон
Бас бухгалтер	Ибраев Р	/Қолы/	/Мөр: Қазақстан Республикасы, Алматы қ., «“Sinoasia B&R (Синоазия БиЭндАр)” Сақтандыру Компаниясы» АҚ, БСН 071240007099/
	тегі, аты, әкесінің аты (болған кезде)	қолы	
Басшы немесе оның міндетін атқарушы тұлға	Абишев Д.Б.	/Қолы/	14.10.2026
	тегі, аты, әкесінің аты (болған кезде)	қолы	күні

Қаржы ұйымдарының қаржылық есептілікті және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктері филиалдарының, Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары филиалдарының, Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру брокерлері филиалдарының бухгалтерлік есебі деректері бойынша есептілікті ұсыну ережелеріне
19-қосымша

Бухгалтерлік баланс

2026 жылғы 1 қазандағы жағдай бойынша2026 жылғы 1 қазандағы жағдай бойынша «Sinoasia B&R (Синоазия БиЭндАр) » сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары

(мың теңгемен)

Баптың атауы	Жолдың коды	Есепті кезеңнің аяғында	Өткен жылдың аяғында
1	2	3	4
Активтер			
Ақша қаражаты	1	2 340 011	699 272
соның ішінде:			
кассадағы қолма-қол ақша	1.1	5 874	1 599
банктердің және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың шоттарындағы ақша	1.2	2 334 137	697 673
ақшалай қаражатының баламалары	1.3	0	0
Аффинирленген бағалы металдар	2	0	0
Орналастырылған салымдар	3	663 613	103 130
Әділ құны бойынша бағаланатын, өзгерістері пайданың немесе шығынның құрамында көрсетілетін бағалы қағаздар	4	3 560 523	2 939 503
Өзге де жиынтық табыс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	5	3 705 374	5 638 479
Амортизацияланған құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	6	44 749 166	23 115 821
Туынды қаржы құралдары	7	0	0
«Кері РЕПО» операциялары	8	20 041 864	30 971 972
Сақтанушыларға берілген қарыздар	9	0	0
Сақтандыру және қайта сақтандыру бойынша дебиторлық берешек	10	1 469 495	1 497 693
Берілген аванстар	11	0	0
Дебиторлық берешек	12	0	0
Қорлар	13	0	0
Комиссиялық сыйақылар	14	16 354	4 085
Сақтандыру шарттарының және шығарылған қайта сақтандыру шарттарының портфельдері бойынша активтер	15	0	0
Туындаған залалдар бойынша ұсталатын қайта сақтандыру шарттарының портфельдері бойынша активтер	16	108 388	124 297
Ұсталатын қайта сақтандыру шарттары бойынша активтер:	17	622 249	416 851
соның ішінде:			
Сақтандыру (қайта сақтандыру) активі бойынша күтілетін ақша ағындарының ең жақсы бағасы	17.1	622 249	416 851
Қаржылық емес тәуекелге тәуекелдік түзету бойынша қайта сақтандыру активі	17.2	0	0
Қайта сақтандыру бойынша шартта көзделген қызметтер үшін маржа	17.3	0	0
қайта сақтандыру шарттары бойынша маржа шығынын өтеу компоненті	17.4	0	0
Туындаған шығындар бойынша қаржылық емес тәуекелге тәуекелдік түзету бойынша қайта сақтандыру активі	18	0	0
Берілген қаржылық жалдау	19	0	0
Инвестициялық мүлік	20	0	0
Басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялар және реттелген борыш	21	0	0
Сатуға арналған ұзақ мерзімді активтер (шығатын топтар)	22	0	0
Пайдалану құқығы нысанындағы активтер	23	0	0
Материалдық емес активтер	24	339 391	297 630
Негізгі құралдар	25	108 162	58 104
Болашақ кезеңдердің шығыстары	26	6 030 850	7 918 292
Ағымдағы салық активі	27	272 337	129 806
Кейінге қалдырылған салық активі	28	0	77 882
Өзге дебиторлық берешек	29	437 989	0
Өзге активтер	30	0	0
Активтер жиынтығы	**31**	**84 465 766**	**73 992 817**
Міндеттемелер			
Сақтандыру шарттарының және шығарылған қайта сақтандыру шарттарының портфельдері бойынша сақтандыру өтеуінің қалған бөлігінің міндеттемелері	32	35 664 689	39 826 686
соның ішінде:			
күтілетін ақша ағындарының ең жақсы бағасы	32.1	21 921 918	23 223 075
қаржылық емес тәуекелге тәуекелдік түзету	32.2	535 109	73 982
сақтандыру шартында көзделген қызметтер үшін маржа	32.3	12 890 319	16 529 629
шығын компоненті	32.4	317 343	0
соның ішінде:			
күтілетін ақша ағындарының ең жақсы бағасы бойынша	32.4.1	317 343	0
қаржылық емес тәуекелге тәуекелдік түзету бойынша	32.4.2	0	0
Туынды қаржы құралдары	33	0	0
Шығарылған борыштық бағалы қағаздар	34	0	0
«РЕПО» операциялары	35	0	0
Болашақ кезеңдердің кірістері	36	129 496	582 202
Қайта сақтандыру шартында көзделген қызметтер үшін маржа	37	0	0
Ұсталатын қайта сақтандыру шарттарының портфельдері бойынша сақтандыру өтеуінің қалған бөлігі бойынша міндеттемелер	38	0	0
Туындаған шығындар бойынша міндеттемелер	39	3 761 288	2 866 173
Туындаған шығындар бойынша қаржылық емес тәуекелге тәуекелдік түзету	40	33 868	0
Алынған қарыздар	41	0	0
Кредиторлық берешек	42	1 063 570	858 876
Алынған аванстар	43	0	0
Жалдау бойынша міндеттемелер	44	0	0
Дивидендтер бойынша акционерлермен есеп айырысулар	45	0	0
Реттелген борыш	46	0	0
Бюджетке салықтар және өзге де міндетті төлемдер бойынша бюджет алдындағы міндеттеме	47	923 312	45 706
Кейінге қалдырылған салық міндеттемесі	48	360 348	0
Өзге кредиторлық берешек	49	420 163	567 087
Бағалау міндеттемелері	50	501 406	227 461
Өзге міндеттемелер	51	0	0
Міндеттемелер жиынтығы	**52**	**42 858 140**	**44 974 191**
Капитал			
Жарғылық капитал	53	7 914 616	7 914 616
Қосымша төленген капитал	54	0	0
Алынған капитал	55	0	0
Резервтік капитал	56	7 911	7 911
Өзге де жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздарды қайта бағалау резерві	57	-265 438	-170 815
Өзге де жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздардың құнсыздану резерві	58	75 387	75 387
Күтпеген тәуекелдер резерві	59	0	0
Тұрақтандыру резерві	60	3 672 770	931 583
Негізгі құралдарды қайта бағалау резерві	61	0	0
Өзге резервтер	62	0	0
Қаржылық тәуекелдің әсері	63	0	0
Бөлінбеген пайда (өтелмеген шығын)	64	30 202 380	20 259 944
соның ішінде:			
Өткен жылдардың	64.1	18 782 881	10 394 739
есепті кезеңнің	64.2	11 419 499	9 865 205
Капитал жиынтығы	**65**	**41 607 626**	**29 018 626**
Капитал және міндеттемелер жиынтығы	**66**	**84 465 766**	**73 992 817**

Ескертпе. 2026 жылғы 1 қазандағы жағдай бойынша Қоғамда тұрақтандыру резерві 2 741 187 мың теңге сомасында қосымша есептелді және ашық кезеңде аудит нәтижелері бойынша 65 356 мың теңге сомасында өткен жылдардың бөлінбеген пайдасы есебінен түзету жүргізілді, сондықтан 64.1-жол салыстырмалы кезеңнің 64-жолымен сәйкес келмейді. Артықшылықты акциялар бойынша 2026 жылғы қыркүйекте 81 125 мың теңге сомасында дивидендтер есептелді. Есептеу есепті кезеңнің (2026 жылдың) бөлінбеген пайдасы есебінен жүргізілді, осылайша баланстың 64.2-жолын азайтты. Осы операцияға байланысты баланстың 64.2-жолы ПЗЕ-нің 21-жолымен 81 125 мың теңге сомасына сәйкес келмейді.

Атауы	"Sinoasia B&R (Синоазия БиЭндАр)" СК" АҚ	Мекенжайы	Қарасай батыр к-сі, 34/95
Телефон: 2444685	Электрондық пошта мекенжайы: ruslan.ibrayev@sinoasia.kz		
Орындаушы	Ибраев Р (тегі, аты, әкесінің аты (болған кезде))	/Қолы/ (қолы)	2444685 (ішкі 702) (телефон)
Бас бухгалтер	Ибраев Р (тегі, аты, әкесінің аты (болған кезде))	/Қолы/ (қолы)	/Мөр/
Басшы немесе оның міндетін атқарушы тұлға	Абишев Д.Б. (тегі, аты, әкесінің аты (болған кезде))	/Қолы/ (қолы)	14.10.2026 (күні)