Қаржы ұйымдарының қаржылық есептілікті ұсыну қағидаларына

№9 Қосымша

Бухгалтерлік баланс

01.01.2025 жылғы күй-жай бойынша

«Виктория» СК» АҚ

Сақтандыру (қайта сақтандыру компаниясы, ислам сақтандыру (қайта сақтандыру) компаниясы

Нысан

(мың теңге)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Баптың атауы | Жолдың коды | Есептік кезеңнің аяғында | Алдыңғы жылдың аяғында |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Активтер |  |  |  |
| Ақша қаражаттары мен ақша қаражаттарының баламалары | 1 | 185 886 | 174 603 |
| Салынған салымдар | 2 | 5 294 012 | 4 330 429 |
| Әділ құн бойынша бағаланатын бағалы қағаздар, құндағы өзгерістер пайданың немесе залалдың құрамында көрсетіледі | 3 | 317 044 | 329 872 |
| Басқа ортақ табыс арқылы әділ құн бойынша бағаланатын бағалы қағаздар | 4 | 53 723 602 | 48 815 913 |
| «Кері РЕПО» операциялары | 5 | 301 000 | 31 029 |
| Тазартылған асыл металдар | 6 | 0 | 0 |
| Туынды қаржы құралдары | 7 | 0 | 0 |
| Қайта сақтандыру бойынша активтер, оның ішінде: | 8 | 11 069 149 | 15 167 908 |
| Сақтандыру (қайта сақтандыру) активтері бойынша күтілетін ақша ағымдарының ең жақсы бағасы | 8.1 | 7 552 745 | 7 760 466 |
| Қаржылық емес тәуекелге тәуекелдік түзету бойынша қайта сақтандыру активі | 8.2 | 345 270 | 258 953 |
| Қайта сақтандыру бойынша қызмет үшін келісімшартта қарастырылған маржа | 8.3 | 3 171 134 | 7 148 489 |
| Сақтанушылардан (қайта сақтанушылардан) және делдалдардан алынатын сақтандыру сыйлықақылары | 9 | 0 | 0 |
| Қайта сақтандыру бойынша есептелген комиссиялық табыс | 10 | 0 | 0 |
| Сақтандыру және қайта сақтандыру бойынша дебиторлық берешек | 11 | 0 | 0 |
| Басқа дебиторлық берешек | 12 | 1 936 444 | 2 077 654 |
| Сақтанушыларға берілген қарыздар | 13 | 0 | 0 |
| Болашақ кезеңдердің шығыстары | 14 | 6 167 | 10 804 |
| Ағымдағы салық активі | 15 | 1 889 609 | 796 904 |
| Кейінге қалдырылған салық активі | 16 | 0 | 0 |
| Өтемпұл құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар | 17 | 18 609 460 | 22 076 420 |
| Басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялар | 18 | 0 | 0 |
| Қорлар | 19 | 19 332 | 23 303 |
| Негізгі құралдар | 20 | 1 559 315 | 1 507 773 |
| Пайдалану құқығы түріндегі активтер | 21 | 0 | 0 |
| Инвестициялық мүлік | 22 | 0 | 0 |
| Сатуға арналған ұзақ мерзімді активтер | 23 | 0 | 0 |
| Материалдық емес активтер | 24 | 12 371 | 1 466 |
| Басқа активтер | 25 | 27 850 | 23 050 |
| Барлық активтер | **26** | 94 951 241 | 95 367 128 |
| Міндеттемелер |  |  |  |
| Сақтандыру өтемінің қалған бөлігі бойынша міндеттемелер | 27 | 12 176 032 | 16 585 165 |
| оның ішінде: |  |  |  |
| Күтілген ақша ағымдарының ең жақсы бағасы | 27.1 | 7 044 666 | 9 193 880 |
| Қаржылық емес тәуекелге тәуекелдік түзетулер | 27.2 | 173 753 | 238 304 |
| Сақтандыру келісімшартында қарастырылған қызметтер үшін маржа | 27.3 | 4 957 613 | 7 152 981 |
| Залал компоненті | 27.4 | 0 | 0 |
| оның ішінде: |  |  |  |
| Күтілетін ақша ағымдарының ең жақсы бағамы бойынша | 27.4.1 | 0 | 0 |
| Қаржылық емес тәуекелге тәуекелдік түзету бойынша | 27.4.2 | 0 | 0 |
| Қайта сақтандыру келісімшартында қарастырылған қызметтер үшін маржа | 27.4.3 | 0 | 0 |
| Туындаған залалдар бойынша міндеттемелер | 28 | 3 124 066 | 3 708 187 |
| Алынған қарыздар | 29 | 0 | 0 |
| Қайта сақтандырушылармен есеп айырысулар | 30 | 0 | 0 |
| Сақтандыру (қайта сақтандыру) қызметі бойынша делдалдармен есеп айырысу | 31 | 0 | 0 |
| Дивидендтер бойынша акционерлермен есеп айырысулар | 32 | 0 | 0 |
| Сақтандыру (қайта сақтандыру) келісімшарттары бойынша төлеуге қойылған шоттар | 33 | 376 | 0 |
| Басқа кредиторлық берешек | 34 | 119 477 | 76 979 |
| Бағалау міндеттемелері | 35 | 49 212 | 50 574 |
| Жалға алу бойынша міндеттемелер | 36 | 0 | 0 |
| «РЕПО» операциялары | 37 | 0 | 0 |
| Туынды қаржы құралдары | 38 | 0 | 0 |
| Шығарылған облигациялар | 39 | 0 | 0 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Болашақ кезеңдердегі табыс | 40 | 2 946 | 0 |
| Салықтар мен бюджетке басқа да міндетті төлемдер | 41 | 35 618 | 26 149 |
| Кейінге қалдырылған салық міндеттемелері | 42 | 120 453 | 120 453 |
| Басқа міндеттемелер | 43 | 0 | 0 |
| **Барлық міндеттемелер** | **44** | 15 628 180 | 20 567 507 |
| **Капитал** |  |  |  |
| Жарғылық капитал (құрылтайшылардың жарналары) | 45 | 1 809 998 | 1 809 998 |
| Алынған капитал (құрылтайшылардың жарналары) | 46 | 38 962 | 38 962 |
| Қордаланған капитал | 47 | 0 | 0 |
| Қосымша төленген капитал | 48 | 0 | 0 |
| Болжанбаған тәуекелдер қоры | 49 | 0 | 0 |
| Тұрақтандыру қоры | 50 | 0 | 0 |
| Басқа ортақ табыс арқылы әділ құн бойынша бағаланатын бағалы қағаздарды қайта бағалау қоры | 51 | -3 625 912 | -3 440 129 |
| Басқа ортақ табыс арқылы әділ құн бойынша бағаланатын бағалы қағаздардың құнсыздану қоры | 52 | 180 081 | 231 327 |
| Басқа қорлар | 53 | 554 938 | 494 045 |
| Бөлінбеген пайда (өтелмеген залал) | 54 | 80 442 918 | 75 743 342 |
| оның ішінде: |  |  |  |
| бұрынғы жылдардағы | 54.1 | 66 458 738 | 68 574 465 |
| есептік кезеңдегі | 54.2 | 13 984 180 | 7 168 877 |
| **Барлық капитал** | **55** | 79 323 061 | 74 799 621 |
| **Барлық капитал мен міндеттемелер** | **56** | 94 951 241 | 95 367 128 |