

Содержание

Отчет независимого аудитора

1. Отчет руководства об отчете независимого аудитора и утверждении финансовой отчетности специального назначения за год, закончившийся 31 декабря 2022 г.

2. Отчет об активах и расходах деятельности общества «Государственный фонд социального страхования»

3. Отчет о поступлении и использовании взносов пенсионного общества «Государственный фонд социального страхования»

4. Отчет об информации

5. Основные сведения о учетной политике

6. Цели и задачи, осуществляемые на управленческой отчетности, информация которых отражается через отчетную совокупность

7. Цели и задачи, осуществляемые на управленческой отчетности

8. Отчет о структуре инвестиционного портфеля активов пенсионного общества «Государственный фонд социального страхования» по видам финансовых инструментов

**Акционерное общество  
«Государственный фонд  
социального страхования»**

Финансовая отчетность специального назначения  
за год, закончившийся 31 декабря 2022 г.

и

**Отчет независимого аудитора**

## Оглавление

Отчет независимого аудитора

Заявление руководства об ответственности за подготовку и утверждение финансовой отчетности специального назначения за год, закончившийся 31 декабря 2022 г.

Отчет по активам и пассивам акционерного общества «Государственный фонд социального страхования».....	1
Отчет о поступлении и использовании активов акционерного общества «Государственный фонд социального страхования» .....	3
1. Общая информация.....	4
2. Основные принципы учетной политики.....	4
3. Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которых отражается через прочий совокупный доход .....	9
4. Ценные бумаги, учитываемые по амортизационной стоимости .....	9
Отчет о структуре инвестиционного портфеля активов акционерного общества «Государственный фонд социального страхования» по видам финансовых инструментов .....	10





Директор по аудиту  
АО «Государственный фонд социального страхования»

## ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

### *Мнение*

Мы провели аудит финансовой отчетности специального назначения АО «Государственный фонд социального страхования» (далее – Фонд), состоящей из отчета по активам и пассивам Фонда, отчета о структуре инвестиционного портфеля активов Фонда по видам финансовых инструментов по состоянию на 31 декабря 2022 г. и отчета о поступлении и использовании активов Фонда за год, закончившийся на указанную дату, а также примечаний к финансовой отчетности специального назначения, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая финансовая отчетность специального назначения по состоянию на 31 декабря 2022 г., и за год, закончившийся на указанную дату, подготовлена во всех существенных аспектах в соответствии с Приказом Министра труда и социальной защиты населения Республики Казахстан от 17 марта 2020 г. №101 «Об определении перечня, форм, сроков представления финансовой и иной отчетности Государственным фондом социального страхования» (далее – Приказ)

### *Основание для выражения мнения*

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (далее – МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности специального назначения» нашего отчета. Мы являемся независимыми по отношению к Фонду в соответствии с Международным кодексом этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости) Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (далее – Кодекс этики СМСЭБ) и этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту финансовой отчетности в Республике Казахстан, и мы выполнили другие наши этические обязательства в соответствии с этими требованиями и Кодексом этики СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### *Прочие сведения*

Аудит финансовой отчетности специального назначения Фонда за 2021 г. был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение в отношении указанной финансовой отчетности 18 февраля 2022 г.

### *Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за финансовую отчетность специального назначения*

Руководство Фонда несет ответственность за подготовку указанной финансовой отчетности специального назначения в соответствии с Приказом и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки финансовой отчетности специального назначения не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке финансовой отчетности специального назначения руководство несет ответственность за оценку способности Фонда продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление финансовой отчетности специального назначения на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Фонд, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой финансовой отчетности специального назначения Фонда.





### **Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности специального назначения**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что финансовая отчетность специального назначения не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского отчета, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой финансовой отчетности специального назначения.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Мы также выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения финансовой отчетности специального назначения вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски и получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Фонда;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Фонда продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском отчете к соответствующему раскрытию информации в финансовой отчетности специального назначения, или, если раскрытие такой информации является ненадлежащим, то модифицировать наше мнение. Наши выводы основываются на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского отчета. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Фонд утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Аудитор

(квалификационное свидетельство № МФ-0000801, выдано 20 мая 2019 г.)

Республика Казахстан,  
050059, г. Алматы, п. центр «Нурлы Тау»,  
пр. Аль-Фараби, 19, павильон 1 «Б»,  
3 этаж, офис 301, 302.



С. С. Рубанов





**ЗАЯВЛЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2022 Г.**

Руководство АО «Государственный фонд социального страхования» (далее – Фонд) отвечает за подготовку и достоверное представление финансовой отчетности специального назначения в соответствии с Приказом Министра труда и социальной защиты населения Республики Казахстан от 17 марта 2020 г. №101 «Об определении перечня, форм, сроков представления финансовой и иной отчетности Государственным фондом социального страхования» (далее – Приказ) и в соответствии с Законом Республики Казахстан от 26 декабря 2019 г. № 286-VI «Об обязательном социальном страховании».

При подготовке финансовой отчетности специального назначения руководство несет ответственность за:

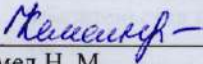
- обеспечение правильного выбора и применение принципов учетной политики;
- представление информации, в т.ч. данных об учетной политике, в форме, обеспечивающей уместность, достоверность, сопоставимость и понятность такой информации;
- раскрытие дополнительной информации в случаях, когда выполнения требований Приказа оказывается недостаточно для понимания пользователями того влияния, которое те или иные сделки, а также прочие события или условия оказывают на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Фонда;
- оценку способности Фонда продолжать деятельность в обозримом будущем.

Руководство также несет ответственность за:


- разработку, внедрение и поддержание эффективной и надежной системы внутреннего контроля во всех подразделениях Фонда;
- ведение учета в форме, позволяющей раскрыть и объяснить сделки Фонда, а также предоставить на любую дату информацию достаточной точности о финансовом положении Фонда и обеспечить соответствие финансовой отчетности требованиям Приказа;
- ведение бухгалтерского учета в соответствии с законодательством Республики Казахстан;
- принятие всех разумно возможных мер по обеспечению сохранности активов Фонда; и
- выявление и предотвращение фактов мошенничества и прочих нарушений.

Настоящая финансовая отчетность специального назначения за год, закончившийся 31 декабря 2022 г., была утверждена Руководством Фонда 8 февраля 2023 г.

От имени Руководства Фонда:

  
Кемел Н. М.  
Генеральный директор



  
Кагазбаева Г.С.  
Главный бухгалтер





Приложение 2  
 к приказу Министра труда и социальной  
 защиты населения Республики Казахстан  
 от 17 марта 2020 г. № 101  
 форма, предназначенная для сбора  
 административных данных

**ОТЧЕТ ПО АКТИВАМ И ПАССИВАМ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ГОСУДАРСТВЕННЫЙ  
 ФОНД СОЦИАЛЬНОГО СТРАХОВАНИЯ»**

Отчетный период: 2022 г.

Индекс: форма № 1-ф

Кто представляет: акционерное общество «Государственный фонд социального страхования»

Куда представляется: в Министерство труда и социальной защиты населения Республики Казахстан

(тыс. тенге)			
№	Наименование статей	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
<b>АКТИВЫ</b>			
1	Деньги на счетах в Национальном Банке Республики Казахстан	47,400,178	70,372,212
2	Вклады размещенные	26,403,833	58,415,575
3	Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка		
4	Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается через прочий совокупный доход	1,068,437,740	1,131,327,738
5	Ценные бумаги, учитываемые по амортизационной стоимости	120,754,092	124,364,817
6	Дебиторская задолженность по сделкам «обратного репо»		
7	Прочие активы		
8	<b>Итого активов (1 стр.+ 2 стр.+ 3 стр. + 4 стр. + 5 стр. + 6 стр. + 7 стр.)</b>	<b>1,262,995,843</b>	<b>1,384,480,342</b>
<b>ПАССИВЫ</b>			
9	Обязательства по социальным выплатам всего, в том числе:		
	на случай утраты трудоспособности		
	на случай потери кормильца		
	на случай потери работы		
	на случаи потери дохода в связи с беременностью и родами, усыновлением (удочерением) новорожденного ребенка (детей)		
	на случай потери дохода в связи с уходом за ребенком по достижении им возраста одного года		
10	Кредиторская задолженность по комиссионному вознаграждению, начисленному от активов акционерного общества «Государственный фонд социального страхования»		
11	Прочие обязательства		
12	Провизии всего, в том числе:	539,323,101	726,219,943
	на случай утраты трудоспособности	271,981,659	328,985,076
	на случай потери кормильца	188,654,106	218,625,605
	на случай потери работы	2,667,450	6,725,593

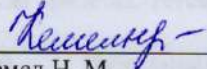




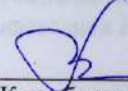
АО «ГОСУДАРСТВЕННЫЙ ФОНД СОЦИАЛЬНОГО СТРАХОВАНИЯ»  
 ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2022 Г.  
 (в тыс. тенге)

	на случай потери дохода в связи с беременностью и родами, усыновлением (удочерением) новорожденного ребенка (детей)		
	на случай потери дохода в связи с уходом за ребенком по достижении им возраста одного года	76,019,886	171,883,669
13	Резервы	755,475,613	686,279,266
14	Резервы переоценки финансовых инструментов	(85,735,181)	(100,640,861)
15	Минимально требуемый размер резерва	53,932,310	72,621,994
16	<b>Итого пассивов (9 стр. + 10 стр. + 11 стр. + 12 стр. + 13 стр. + 14 стр. + 15 стр.)</b>	<b>1,262,995,843</b>	<b>1,384,480,342</b>

От имени Руководства Фонда:

  
 \_\_\_\_\_  
 Кемел Н. М.  
 Генеральный директор



  
 \_\_\_\_\_  
 Кагазбаева Г.С.  
 Главный бухгалтер

Примечания на стр. с 4 по 9 являются неотъемлемой частью настоящей финансовой отчетности.





Приложение 3  
 к приказу Министра труда и социальной  
 защиты населения Республики Казахстан  
 от 17 марта 2020 г. № 101  
 форма, предназначенная для сбора  
 административных данных

**ОТЧЕТ О ПОСТУПЛЕНИИ  
 И ИСПОЛЬЗОВАНИИ АКТИВОВ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ГОСУДАРСТВЕННЫЙ ФОНД  
 СОЦИАЛЬНОГО СТРАХОВАНИЯ»**

Отчетный период: 2022 г.

Индекс: форма № 2-ф

Кто представляет: акционерное общество «Государственный фонд социального страхования»

Куда представляется: в Министерство труда и социальной защиты населения Республики Казахстан

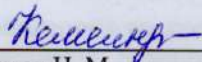
№	Наименование статей	тыс. тенге
1	Активы на начало года*	47,400,178
2	Поступления активов	558,913,580
	из них:	
2.1	социальные отчисления	431,340,439
2.2	пени за несвоевременную и (или) неполную уплату социальных отчислений	922,567
2.3	инвестиционный доход	126,291,295
2.4	возврат излишне зачисленных (выплаченных) сумм социальных выплат	359,279
3	Выбытие	535,941,546
	из них:	
3.1	Социальные выплаты, всего**:	437,831,181
	в том числе:	
3.1.1	на случай утраты трудоспособности	30,228,647
3.1.2	на случай потери кормильца	21,047,930
3.1.3	на случай потери работы	19,151,688
3.1.4	на случай потери дохода в связи с беременностью и родами, усыновлением (удочерением) новорожденного ребенка (детей)	197,590,533
3.1.5	на случай потери дохода в связи с уходом за ребенком по достижении им возраста одного года	169,810,383
3.2	Возврат излишне (ошибочно) уплаченных сумм социальных отчислений и (или) пени за несвоевременную и (или) неполную уплату социальных отчислений, а также иных ошибочно зачисленных средств	592,399
3.3	Комиссионное вознаграждение, перечисленное на обеспечение деятельности акционерного общества «Государственный фонд социального страхования»	3,228,141
3.4	Приобретение финансовых инструментов	94,289,825
4	Активы на конец года (стр.1+стр.2-стр.3)*	70,372,212

\* Деньги на счетах в Национальном Банке Республики Казахстан

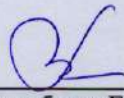
\*\*Также включает единовременную социальную выплату в размере 2,000 тыс. тенге работникам организаций здравоохранения, задействованных в противоэпидемических мероприятиях по борьбе с коронавирусной инфекцией COVID-19, в случае заражения.

Справочно: в целях исполнения текущих обязательств по социальным выплатам и соблюдения неинвестируемого остатка, в течение 2022 г. Фонд произвел изъятие из доверительного управления в сумме 411,000,000 тыс. тенге и вернул в доверительное управление 379,000,000 тыс. тенге

От имени Руководства Фонда:

  
 Кемел Н. М.  
 Генеральный директор



  
 Кагазбаева Г.С.  
 Главный бухгалтер

Примечания на стр. с 4 по 9 являются неотъемлемой частью настоящей финансовой отчетности.





## 1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Акционерное общество «Государственный фонд социального страхования» (далее – «Фонд») создан в соответствии с постановлением Правительства Республики Казахстан «О создании акционерного общества «Государственный фонд социального страхования» от 24 февраля 2004 года № 237 со 100% участием государства в его уставном капитале. Участником Фонда является Правительство Республики Казахстан (далее – «Правительство») в лице ГУ «Комитет государственного имущества и приватизации МФ РК».

Органом государственного управления Фонда является Министерство труда и социальной защиты населения Республики Казахстан.

Фонд зарегистрирован в Департаменте юстиции г. Астаны как юридическое лицо 21 апреля 2004 г., свидетельство № 16157-1901-АО.

Юридический адрес и фактический адрес Фонда: Республика Казахстан, 010017, г. Астана, пр-т Кабанбай батыра, 17, н.п. 17.

Фонд имеет филиалы в городах республиканского значения и областных центрах Республики Казахстан.

Фонд осуществляет следующие виды деятельности:

- ведение учета социальных отчислений, пени за несвоевременную и (или) неполную уплату социальных отчислений, возвратов излишне (ошибочно) уплаченных социальных отчислений и (или) пени за несвоевременную и (или) неполную уплату социальных отчислений, а также инвестиционного дохода;
- ведение учета социальных выплат и возвратов излишне зачисленных (выплаченных) сумм социальных выплат;
- создание и развитие информационной системы в сфере обязательного социального страхования.

Фонд осуществляет привлечение социальных отчислений в соответствии с Законом Республики Казахстан № 286-VI «Об обязательном социальном страховании» от 26 декабря 2019 г. (далее – Закон о социальном страховании).

Фонд является некоммерческой организацией.

В соответствии с Законом о социальном страховании и договором о доверительном управлении активами фонда (далее – Договор доверительного управления), заключенным с Национальным банком Республики Казахстан (далее – НБ РК) от 4 мая 2010 г. доверительное управление активами Фонда осуществляет НБ РК.

НБ РК осуществляет доверительное управление в соответствии с постановлением Правительства Республики Казахстан № 196 от 13 апреля 2020 г. «Об определении перечня и лимитов финансовых инструментов для инвестирования активов акционерного общества «Государственный фонд социального страхования».

Социальные отчисления осуществляются работодателем за каждого работника в размере 3,5% от дохода работника в пределах лимита, установленного законодательством.

При наступлении случаев, определенных в Законе о социальном страховании каждый работник, за которого производились социальные отчисления, имеет право на получение социальных пособий в размерах, установленных законодательством Республики Казахстан.

Фонд осуществляет свою деятельность за счет комиссионного вознаграждения, которое взимается от поступивших социальных отчислений, пени за несвоевременную и (или) неполную уплату социальных отчислений, инвестиционного дохода.

Собственные средства Фонда формируются и состоят из уставного капитала Фонда и комиссионного вознаграждения.

Данная финансовая отчетность Фонда утверждена Руководством Фонда 8 февраля 2023 г.

## 2. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

### Заявление о соответствии

Настоящая финансовая отчетность специального назначения подготовлена в соответствии с Приказом Министра труда и социальной защиты населения Республики Казахстан от 17 марта 2020 г. №101 «Об определении перечня, форм, сроков представления финансовой и иной отчетности Государственным фондом





социального страхования» (далее - Приказ) и в соответствии с Законом Республики Казахстан от 26 декабря 2019 г. №286-VI «Об обязательном социальном страховании».

Согласно Приказу, Фонд предоставляет следующие формы отчетности:

- Отчет по активам и пассивам Фонда (форма № 1-ф);
- Отчет о поступлении и использовании активов Фонда (форма № 2-ф);
- Отчет о структуре инвестиционного портфеля активов Фонда (форма № 3-фи).

Данная финансовая отчетность специального назначения подготовлена в соответствии с принципом учета по исторической стоимости, за исключением ценных бумаг, которые учитываются по рыночной стоимости в соответствии с методикой оценки ценных бумаг Казахской фондовой биржи на каждую отчетную дату, как поясняется ниже.

#### **Валюта представления отчетности**

Данная финансовая отчетность специального назначения представлена в тысячах казахстанских тенге (далее – тыс. тенге), если не указано иное.

#### **Обзор существенных аспектов учетной политики**

##### **Активы Фонда**

Активы фонда формируются за счет социальных отчислений, пени за несвоевременную и (или) неполную уплату социальных отчислений, инвестиционного дохода, возвратов излишне зачисленных (выплаченных) сумм социальных выплат и иных поступлений в фонд, предусмотренных законодательством Республики Казахстан, за минусом комиссионного вознаграждения на обеспечение деятельности фонда, средств, направленных на социальные выплаты и возврат излишне (ошибочно) уплаченных сумм социальных отчислений и (или) пени за несвоевременную и (или) неполную уплату социальных отчислений.

Доход, полученный (подлежащий получению) в результате инвестирования активов в соответствии с Законом о социальном страховании направляются на приобретение активов Фонда.

##### **Социальные отчисления**

Социальные отчисления ежемесячно уплачиваются плательщиками социальных отчислений на текущий счет Фонда, открытый в НБ РК через НАО «Государственная корпорация «Правительство для граждан» путем безналичных расчетов со своих банковских счетов с приложением списка участников обязательного социального страхования, за которых производится отчисления. НБ РК ежедневно представляет Фонду выписку с текущего счета о поступлениях социальных отчислений и пени и произведенных выплатах получателям. Средства, переданные в доверительное управление, учитываются отдельно от активов Фонда.

##### **Социальные выплаты**

Социальные выплаты перечисляются Фондом через НАО «Государственная корпорация «Правительство для граждан» на основании решений, принятых Фондом для осуществления социальных выплат конечным получателям при наступлении случаев социального риска в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

##### **Комиссионное вознаграждение**

Фонд получает комиссионное вознаграждение от активов Фонда (поступивших социальных отчислений, пени за несвоевременное перечисление социальных отчислений, инвестиционного дохода за минусом возвратов ошибочно перечисленных социальных отчислений) в размере процентной ставки, предельная величина которой устанавливается Правительством Республики Казахстан.

##### **Финансовые инструменты**

Фонд осуществляет инвестиционную деятельность путем размещения активов Фонда в финансовые инструменты через НБ РК на основании Договора доверительного управления, заключенного между Фондом и НБ РК.

Доверительное управление активами фонда осуществляется НБ РК на основании инвестиционной декларации, одобренной Советом по экономической политике..

Ценные бумаги в портфеле Фонда классифицируются по следующим категориям:





- ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка – это финансовые инструменты, приобретенные с целью извлечения дохода в результате колебаний цен или маржи дилера;
- ценные бумаги, учитываемые по амортизационной стоимости – это финансовые инструменты с фиксированными или определяемыми платежами и фиксированным сроком погашения, которыми Фонд твердо намерен и способен владеть до наступления срока погашения;
- ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается через прочий совокупный доход – это финансовые инструменты, которые не являются финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка, или финансовыми инструментами, учитываемые по амортизационной стоимости.

Ценные бумаги, входящие в категории «ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка» и «ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается через прочий совокупный доход», оцениваются ежемесячно на отчетную дату и при реализации по рыночной стоимости в соответствии с методикой оценки ценных бумаг Казахстанской фондовой биржи, в список которой они входят. Результат переоценки данных финансовых инструментов отражается:

- по категории «ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка» – по статье «резервы» отчета по активам и пассивам Фонда;
- по категории «ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражаются через прочий совокупный доход» – по статье «резервы переоценки финансовых инструментов».

Ценные бумаги, входящие в категории «ценные бумаги, учитываемые по амортизационной стоимости» оцениваются с использованием метода эффективной процентной ставки. Прибыли или убытки отражаются по статье «резервы» отчета по активам и пассивам Фонда в случае прекращения признания актива или его модификации.

#### ***Деньги на счетах в Национальном Банке Республики Казахстан***

Деньги на счетах в НБ РК в отчете по активам и пассивам включают денежные средства в банках, а также срочные банковские вклады с первоначальным сроком погашения не более трех месяцев.

#### ***Вклады***

Краткосрочные банковские вклады в отчете по активам и пассивам имеют первоначальный срок погашения от трех месяцев до одного года и учитываются как прочие краткосрочные финансовые активы.

#### ***Провизии***

Расчет провизий производится Фондом в соответствии с Методикой расчета провизий, утвержденной решением Совета Директоров Фонда от 24 декабря 2007 года. Провизии рассчитываются отдельно по каждому получателю социальных выплат по случаю утраты трудоспособности, потери кормильца, потери работы, потери дохода в связи с уходом за ребенком по достижении им возраста одного года. Провизии Фонда определяются как сумма провизии по всем получателям социальных выплат Фонда. Согласно Закону о социальном страховании получателем социальной выплаты является физическое лицо, за которого производились социальные отчисления в Фонд до наступления случая социального риска и в отношении которого Фондом вынесено решение о назначении социальных выплат, а в случае смерти лица, являющегося участником системы обязательного социального страхования, за которого производились социальные отчисления, – члены семьи умершего (признанного судом безвестно отсутствующим или объявленного умершим) кормильца, состоявшие на его иждивении.

#### ***Социальные выплаты на случай утраты трудоспособности***

Расчет провизий по утрате трудоспособности производится посредством использования фактора текущей стоимости будущих социальных выплат получателей, определяемой на основе допущений о смертности инвалидов, ставке дисконтирования, будущем сроке получения социальных выплат от даты расчета провизий до пенсионного возраста и повышении социальных выплат.





Ставка дисконтирования рассчитывается на основе ставки доходности высоконадежных долгосрочных инвестиционных инструментов, соразмерных по сроку обязательствам Фонда, и ожидаемой ставки повышения социальных выплат.

Фонд предполагает, что ставка доходности высоконадежных долгосрочных инвестиционных инструментов, соразмерных по сроку обязательствам Фонда будет равна ожидаемой ставке повышения социальных выплат. Повышение социальных выплат определяется Правительством Республики Казахстан.

При расчете провизий Фонд использует нижеуказанную таблицу смертности населения. Данные о смертности инвалидов трудоспособного возраста не должны превышать произведение показателей смертности населения соответствующих возрастов на 1,5.

Возраст	Мужчины	Женщины	Возраст	Мужчины	Женщины	Возраст	Мужчины	Женщины
15	0.001135507	0.000565602	32	0.0055675	0.001814722	49	0.016530838	0.006081538
16	0.001395669	0.000663471	33	0.005837373	0.001913456	50	0.017748296	0.006627907
17	0.001699444	0.000764167	34	0.006156287	0.002021322	51	0.019077447	0.007230036
18	0.002044162	0.000864064	35	0.00651868	0.002140322	52	0.020535278	0.007892778
19	0.002415453	0.000960349	36	0.006918993	0.002272456	53	0.022132429	0.008619576
20	0.002796024	0.001050407	37	0.007351667	0.002419722	54	0.023854153	0.009408227
21	0.003168582	0.001131624	38	0.00781348	0.002584062	55	0.025679358	0.010255118
22	0.003515833	0.001201389	39	0.008310573	0.002767176	56	0.027586949	0.011156636
23	0.003824018	0.001258318	40	0.008851427	0.002970702	57	0.029555833	0.012109167
24	0.004093509	0.001305953	41	0.00944452	0.003196282	58	0.031577247	0.013113624
25	0.004328213	0.001349069	42	0.010098333	0.003445556	59	0.03369174	0.014189029
26	0.004532038	0.001392438	43	0.010819651	0.003720418	60	0.035952193	0.015358927
27	0.004708889	0.001440833	44	0.011608476	0.004023787	61	0.038411487	0.016646864
28	0.004864611	0.001498144	45	0.012463113	0.004358836	62	0.0411225	0.018076389
29	0.0050128	0.001564722	46	0.013381871	0.004728738	63	0.044120009	0.01967182
30	0.005168989	0.001640033	47	0.014363056	0.005136667			
31	0.005348711	0.001723544	48	0.015408087	0.005586076			

Фонд предполагает, что инвалид сохраняет назначенную степень утраты трудоспособности до пенсионного возраста.

Провизия по долгосрочным обязательствам перед получателем, имеющим право на социальные выплаты по утрате трудоспособности, определяется выражением:

$$УТ = 12 * (В_{ут}) * a_{x:n|j}^{(12)}$$

где  $x$  – возраст получателя,  $i$  – ставка дисконтирования,  $r$  – ставка повышения социальных выплат,  $n$  – количество лет до окончания социальных выплат (до достижения пенсионного возраста),  $j = \frac{(i-r)}{(1+r)}$

– эффективная годовая ставка для расчета аннуитета,  $a_{x:n|j}^{(12)} = a_{x:n|j} + \frac{11}{24} * (1 - v^n * n p_x)$  – аннуитет, производящий ежемесячные выплаты по 1/12 тенге в течение  $n$  лет в конце периода,  $a_{x:n|j} = \sum_{k=1}^n v^k * k p_x$  – аннуитет, производящий выплаты по 1 тенге в конце каждого года в течение  $n$  лет,  $v = \frac{1}{(1+j)}$ ,  $k p_x$  – вероятность, что человек возраста  $x$  доживет до возраста  $x+k$ .

Размер ежемесячных социальных выплат на случай утраты трудоспособности  $В_{ут}$ , определяется путем умножения среднемесячного размера дохода за последние двадцать четыре месяца, учтенного в качестве объекта социальных отчислений, за минусом пятидесяти пяти процентов от минимальной заработной платы, устанавливаемой законодательным актом Республики Казахстан, на соответствующие коэффициенты замещения дохода, утраты трудоспособности и стажа участия:

$$В_{ут} = (СМД - 0.55 * МЗП) * K_{зам} * K_{ут} * K_{cy}$$

где:

СМД – среднемесячный размер дохода за последние двадцать четыре месяца,  
 МЗП – минимальная заработная плата,  
 коэффициент замещения дохода  $K_{зам} = 0,6$





Коэффициент трудоспособности  $K_{ут}$  соответствует установленной степени утраты общей трудоспособности от 30% до 100%.

Коэффициент стажа участия  $K_{cy}$

Период осуществления социальных выплат	$K_{cy}$
менее шести месяцев	0,1
от шести до двенадцати месяцев	0,7
от двенадцати до двадцати четырех месяцев	0,75
от двадцати четырех до тридцати шести месяцев	0,85
от тридцати шести до сорока восьми месяцев	0,9
от сорока восьми до шестидесяти месяцев	0,95
от шестидесяти до семидесяти двух месяцев	1,0
от шестидесяти и более месяцев	к 1,0 прибавляется 0,02 за каждые 12 месяцев

При достижении получателем возраста, дающего право на получение пенсионных выплат по возрасту, социальные выплаты на случай утраты трудоспособности прекращаются.

*Социальные выплаты на случай потери кормильца*

Расчет провизий на случай потери кормильца производится посредством использования факторов текущей стоимости будущих социальных выплат получателей, определяемой на основе допущений о ставке дисконтирования, будущих сроках получения социальных выплат его иждивенцами и повышении социальных выплат.

Фонд не учитывает смертность иждивенцев при расчете провизии и предполагает, что ставка доходности будет равна ожидаемой ставке повышения социальных выплат.

Провизия по долгосрочным обязательствам перед получателем, имеющим право на социальные выплаты по потере кормильца, определяется выражением:

$$\text{Провизия по ПК} = 12 * (V_{пк}) * A_{пк}$$

где  $n$  – количество лет до окончания социальных выплат по потере кормильца,  $j = \frac{i-r}{1+r}$  – эффективная годовая ставка для расчета аннуитета,  $A_{пк}$  – аннуитет, производящий ежемесячные выплаты по 1/12 тенге в течение  $n$  лет в конце периода. Прогнозное изменение состава иждивенцев во времени учитывается в формуле  $A_{пк}$  посредством отложенного аннуитета.

Размеры ежемесячных социальных выплат на случай потери кормильца  $V_{пк}$  определяются путем умножения среднемесячного размера дохода за последние двадцать четыре месяца, учтенного в качестве объекта социальных отчислений, за минусом пятидесяти пяти процентов минимальной заработной платы, устанавливаемой законодательным актом Республики Казахстан, на соответствующие коэффициенты замещения дохода, количества иждивенцев и стажа участия:

$$V_{пк} = (СМД - 0,55 * МЗП) * K_{зам} * K_{иждк} * K_{cy}$$

Коэффициент количества иждивенцев  $K_{иждк}$  ( $k=1,2,3$  или  $4$ ) определяется в зависимости от количества лиц, состоявших на иждивении участника системы обязательного социального страхования, за которого производились социальные отчисления до наступления смерти:

Количество иждивенцев	$K_{иждк}$
1 иждивенец	0.5
2 иждивенца	0.65
3 иждивенца	0.8
4 и более иждивенцев	1.0

Коэффициент замещения дохода  $K_{зам} = 0.6$ . Коэффициент стажа участия  $K_{cy}$  определяется аналогично случаю выплаты по утрате трудоспособности.





*Социальные выплаты на случай потери работы*

Провизия для получателя социальных выплат на случай потери работы определяется как произведение месячной суммы социальной выплаты на оставшийся срок получения социальных выплат.

Оставшийся срок выплат определяется вычитанием из срока, в течение которого имеется право получать социальные выплаты по потере работы фактического срока осуществления данных социальных выплат.

*Социальные выплаты на случай потери дохода в связи с уходом за ребенком по достижении им возраста одного года*

Провизия для получателя социальных выплат на случай потери дохода в связи с уходом за ребенком по достижении им возраста одного года определяется аналогично провизии получателя социальных выплат на случай потери работы.

**Резервы**

Резервы представляют собой разницу между активами и обязательствами Фонда (требованиями получателей по социальным выплатам, кредиторской задолженности по комиссионному вознаграждению, начисленному от активов Фонда), которые доступны к выплате по социальным обязательствам. Резервы формируются Фондом для покрытия рисков, связанных с инвестированием активов Фонда, событиями чрезвычайного характера и иных рисков возможных в результате деятельности Фонда..

*Резервы переоценки финансовых инструментов*

Резервы переоценки финансовых инструментов представляют собой разницу между чистой ценой приобретения финансовых инструментов и их рыночной стоимостью, полученной на основании данных Казахстанской фондовой биржи.

*Минимально требуемый размер резерва*

Минимально требуемый размер резерва составляет не менее десяти процентов от размера провизии.

*Налогообложение*

Инвестиционный доход Фонда не облагаются налогом на прибыль.

**3. ЦЕННЫЕ БУМАГИ, ОЦЕНИВАЕМЫЕ ПО СПРАВЕДЛИВОЙ СТОИМОСТИ, ИЗМЕНЕНИЕ КОТОРЫХ ОТРАЖАЕТСЯ ЧЕРЕЗ ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ ДОХОД**

	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Государственные облигации Министерства Финансов Республики Казахстан	822,483,698	769,208,471
Облигации АО «Евразийский Банк Развития»	-	1,983,676
Азиатский банк развития	4,655,688	12,646,571
Международная финансовая корпорация	278,661	1,001,675
Европейский банк реконструкции и развития	178,486,920	149,150,550
Облигации АО «Национальная компания «Казахстан темір жолы»	60,240,050	64,933,762
Облигации АО «НУХ «Байтерек»	19,851,499	21,459,636
Облигации АО «Банк Развития Казахстана»	27,881,307	31,031,919
Облигации АО «Жилищный строительный сберегательный банк «Отбасы банк»	17,449,915	17,021,480
<b>Итого ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которых отражается через прочий совокупный доход</b>	<b>1,131,327,738</b>	<b>1,068,437,740</b>

**4. ЦЕННЫЕ БУМАГИ, УЧИТЫВАЕМЫЕ ПО АМОРТИЗАЦИОННОЙ СТОИМОСТИ**

	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Облигации АО «НУХ «Байтерек»	124,364,817	120,754,092





Приложение 4  
к приказу Министра труда и социальной  
защиты населения Республики Казахстан  
от 17 марта 2020 г. № 101  
форма, предназначенная для сбора  
административных данных

ОТЧЕТ О СТРУКТУРЕ  
ИНВЕСТИЦИОННОГО ПОРТФЕЛЯ АКТИВОВ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ГОСУДАРСТВЕННЫЙ ФОНД СОЦИАЛЬНОГО СТРАХОВАНИЯ» ПО ВИДАМ  
ФИНАНСОВЫХ ИНСТРУМЕНТОВ

Отчетный период: 2022 г.

Индекс: форма № 3-фи

Кто представляет: акционерное общество «Государственный фонд социального страхования»

Куда представляется: в Министерство труда и социальной защиты населения Республики Казахстан

№	Эмитент	Тип ценовой бумаги	ИНН / ISIN	Рейтин г S&P	Рейтин г Moody's	Рейтин г Fitch	Ластинге инт	Сумма курсового рес	Валют а	Кольч во	Номиналь ная стоимость	Цена покупки	Дата покупки	Дата закрытия	Объем покупки - открытого рес	Категория	Рыночная стоимость на отчетную дату	Сфор ро дан ди пр ви зи	Доля в портфе ле	Установлен на плати
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
1	ГУ Национальный Банк РК	Депозит					Депозит	16,7500 KZT	KZT	9	1	11	27.12.2022	04.01.2023	50,000,000,000.00	15	50,116,319,444.45	17	3.8137	не более 15%
2	ГУ Национальный Банк РК	Депозит					Депозит	15,7500 KZT	KZT	1	1	30.12.2022	04.01.2023	8,292,000,000.00		8,299,255,500.00		0.6316	не более 15%	
3	АО «Банк Развития Казахстана»	Облигация	KZSC00005916				Аксессие Облигация	10,2700 KZT	KZT	10,000,000	1,000,000	100,0000	16.07.2019	16.07.2024	10,000,000,000.00	Для продажи	9,340,198,333.33		0.7108	не более 40%
4	АО «Банк Развития Казахстана»	Облигация	KZSC00005908				Аксессие Облигация	10,0000 KZT	KZT	11,227,000	1,000,000	100,0000	18.06.2019	18.06.2026	11,227,000,000.00	Для продажи	9,139,542,683.44		0.6955	не более 40%
5	АО «Жилищный строительный сберегательный банк «Область» (JSBN)	Облигация	KZSC00004133		Влз3		Аксессие Облигация	10,2700 KZT	KZT	16,670,000	1,000,000	100,0000	17.07.2019	17.07.2026	16,670,000,000.00	Для продажи	17,449,915,211.11		1.3279	не более 40%
6	АО «Национальный управленческий холдинг «Евроберс»	Облигация	KZSC00014323		Вал	BBB-	Аксессие Облигация	14,5000 KZT	KZT	120,000,000	1,000,000	100,0000	29.06.2018	29.06.2028	120,000,000,000.00	Для продажи	124,364,817,056.33		9.4638	не более 40%
7	АО «Банк Развития Казахстана»	Облигация	KZSC00014190				Аксессие Облигация	11,0000 KZT	KZT	10,000,000	1,000,000	100,0000	03.12.2019	03.12.2029	10,000,000,000.00	Для продажи	9,401,565,555.56		0.7154	не более 40%
8	АО «Национальный управленческий холдинг «Евроберс»	Облигация	KZSC00005718			BBB	Аксессие Облигация	9,5000 KZT	KZT	22,850,000	1,000,000	100,0000	27.12.2018	27.12.2033	22,850,000,000.00	Для продажи	19,851,498,594.44		1.5106	не более 40%
9	АО «Национальная компания «Бұрастан сәуір желто» (TJUL)	Облигация	KZSC00005890				Аксессие Облигация	11,5100 KZT	KZT	6,750,000	1,000,000	100,0000	12.09.2019	12.09.2034	6,750,000,000.00	Для продажи	6,969,573,750.00		0.5304	не более 40%
10	АО «Национальная компания «Бұрастан сәуір желто» (TJUL)	Облигация	KZSC00005882				Аксессие Облигация	11,5100 KZT	KZT	55,000,000	1,000,000	100,0000	03.10.2019	03.10.2034	55,000,000,000.00	Для продажи	53,270,476,111.11		4.0637	не более 40%
11	Европейский банк реконструкции и развития	Облигация	XSI1982112069	AAA	Аал	AAA	МРО	20,3300 KZT	KZT	2,000,000	1,000,000	100,0000	25.04.2019	25.04.2024	2,000,000,000.00	Для продажи	2,187,570,222.22		0.1665	не более 10%
12	Европейский банк реконструкции и развития	Облигация	XSI1982112069	AAA	Аал	AAA	МРО	20,3300 KZT	KZT	2,000,000	1,000,000	100,0000	25.04.2019	25.04.2024	2,000,000,000.00	Для продажи	2,187,570,222.22		0.1665	не более 10%
13	Европейский банк реконструкции и развития	Облигация	XSI1982112069	AAA	Аал	AAA	МРО	20,3300 KZT	KZT	2,000,000	1,000,000	100,0000	25.04.2019	25.04.2024	2,000,000,000.00	Для продажи	2,187,570,222.22		0.1665	не более 10%













84	Европейский банк реконструкции и развития	Областани	X52093242530	AAA	Ана	Ана	19.9700	KZT	2,000,000	1,000,000	100,000	19.12.2019	19.12.2027	2,000,000,000.00	Для продажи	2,561,026,777.78	0.1949	не более 30%
85	Европейский банк реконструкции и развития	Областани	X52093242530	AAA	Ана	Ана	19.9700	KZT	2,000,000	1,000,000	100,000	19.12.2019	19.12.2027	2,000,000,000.00	Для продажи	2,561,026,777.78	0.1949	не более 30%
86	Европейский банк реконструкции и развития	Областани	X52093242530	AAA	Ана	Ана	19.9700	KZT	2,000,000	1,000,000	100,000	19.12.2019	19.12.2027	2,000,000,000.00	Для продажи	2,561,026,777.78	0.1949	не более 30%
87	Европейский банк реконструкции и развития	Областани	X52093242530	AAA	Ана	Ана	19.9700	KZT	2,000,000	1,000,000	100,000	19.12.2019	19.12.2027	2,000,000,000.00	Для продажи	2,561,026,777.78	0.1949	не более 30%
88	Европейский банк реконструкции и развития	Областани	X52093242530	AAA	Ана	Ана	19.9700	KZT	2,000,000	1,000,000	100,000	19.12.2019	19.12.2027	2,000,000,000.00	Для продажи	2,561,026,777.78	0.1949	не более 30%
89	Министерство финансов РК	Областани	KZK.A00000686	BBB-	Вас3	Вас3	20.4510	KZT	10,000,000	1,000,000	100,000	29.01.2016	29.01.2023	10,000,000,000.00	Для продажи	11,872,546,666.67	0.8035	не менее 40%
90	Министерство финансов РК	Областани	KZK.D0000078	BBB-	Вас3	Вас3	5.3010	KZT	4,442,001	1,000,000	90,0269	12.03.2014	26.04.2023	4,205,647,555.89	Для продажи	4,449,420,999.89	0.3386	не менее 40%
91	Министерство финансов РК	Областани	KZK.A00000405	BBB-	Вас3	Вас3	20.3610	KZT	1,815,625	1,000,000	100,9824	30.01.2013	28.04.2023	1,913,670,565.63	Для продажи	2,058,041,349.22	0.1566	не менее 40%
92	Министерство финансов РК	Областани	KZK.A00000568	BBB-	Вас3	Вас3	20.3610	KZT	84,058	1,000,000	100,000	28.04.2011	28.04.2023	84,058,000.00	Для продажи	95,281,150.97	0.0073	не менее 40%
93	Министерство финансов РК	Областани	KZK.D00000428	BBB-	Вас3	Вас3	5.0000	KZT	4,500,000	1,000,000	100,000	15.05.2012	15.05.2023	4,500,000,000.00	Для продажи	4,459,261,000.00	0.3393	не менее 40%
94	Министерство финансов РК	Областани	KZK.D00000428	BBB-	Вас3	Вас3	4.9700	KZT	7,846,366	1,000,000	100,000	30.07.2011	30.07.2023	7,846,366,000.00	Для продажи	7,566,242,451.52	0.5758	не менее 40%
95	Министерство финансов РК	Областани	KZK.A00000603	BBB-	Вас3	Вас3	20.3610	KZT	1,489,824	1,000,000	91,9080	03.12.2019	29.08.2023	1,489,824,000.00	Для продажи	1,610,214,402.80	0.1226	не менее 40%
96	Министерство финансов РК	Областани	KZK.D00000816	BBB-	Вас3	Вас3	7.0000	KZT	500,000	1,000,000	100,000	03.12.2019	29.08.2023	468,678,888.89	Для продажи	483,204,111.11	0.0368	не менее 40%
97	Министерство финансов РК	Областани	KZK.D00000545	BBB-	Вас3	Вас3	5.1500	KZT	4,600,000	1,000,000	86,7022	21.05.2014	25.01.2024	4,064,543,644.42	Для продажи	4,363,448,066.67	0.3320	не менее 40%
98	Министерство финансов РК	Областани	KZK.D00000445	BBB-	Вас3	Вас3	5.1500	KZT	1,747,650	1,000,000	86,5856	30.04.2014	25.01.2024	1,516,904,287.36	Для продажи	1,657,778,263.85	0.1262	не менее 40%
99	Министерство финансов РК	Областани	KZK.A00000579	BBB-	Вас3	Вас3	20.3610	KZT	435,416	1,000,000	100,000	29.04.2013	29.04.2024	435,416,000.00	Для продажи	493,298,098.53	0.0075	не менее 40%
100	Министерство финансов РК	Областани	KZK.D00000105	BBB-	Вас3	Вас3	8.0500	KZT	100,000	1,000,000	90,4894	17.06.2022	20.05.2024	91,093,150.00	Для продажи	96,000,905.56	0.0073	не менее 40%
101	Министерство финансов РК	Областани	KZK.D00000139	BBB-	Вас3	Вас3	8.0500	KZT	9,900,000	1,000,000	90,4894	17.06.2022	20.05.2024	9,018,224,850.00	Для продажи	9,504,089,650.00	0.7232	не менее 40%
102	Министерство финансов РК	Областани	KZK.D00000782	BBB-	Вас3	Вас3	7.6500	KZT	3,127,927	1,000,000	100,000	24.06.2019	24.06.2024	3,127,927,000.00	Для продажи	2,943,524,255.60	0.2240	не менее 40%
103	Министерство финансов РК	Областани	KZK.D00000782	BBB-	Вас3	Вас3	7.1300	KZT	2,500,000	1,000,000	100,000	06.08.2014	06.08.2024	2,500,000,000.00	Для продажи	2,294,802,638.89	0.1766	не менее 40%
104	Министерство финансов РК	Областани	KZK.D00000782	BBB	Вас3	Вас3	7.1300	KZT	6,000,000	1,000,000	86,4171	10.09.2014	06.08.2024	6,043,319,333.34	Для продажи	5,507,526,333.33	0.4191	не менее 40%
105	Министерство финансов РК	Областани	KZK.D00000451	BBB-	Вас3	Вас3	5.0000	KZT	9,330,000	1,000,000	100,000	10.09.2014	06.08.2024	8,096,072,096.66	Для продажи	8,093,792,623.33	0.6159	не менее 40%
106	Министерство финансов РК	Областани	KZK.A00000653	BBB-	Вас3	Вас3	20.3610	KZT	17,061,439	1,000,000	100,000	12.10.2012	12.10.2024	17,061,439,000.00	Для продажи	17,775,619,008.53	1.3523	не менее 40%
107	Министерство финансов РК	Областани	KZK.A00000652	BBB	Вас3	Вас3	20.4510	KZT	6,000,000	1,000,000	100,000	30.01.2014	30.01.2025	6,000,000,000.00	Для продажи	7,119,861,500.00	0.5418	не менее 40%
108	Министерство финансов РК	Областани	KZK.D00000695	BBB-	Вас3	Вас3	10.7500	KZT	7,000,000	1,000,000	95,3269	18.03.2022	11.02.2025	6,750,223,277.77	Для продажи	6,841,066,888.89	0.5206	не менее 40%
109	Министерство финансов РК	Областани	KZK.D00000873	BBB-	Вас3	Вас3	7.2500	KZT	800,200	1,000,000	100,000	16.07.2014	16.07.2025	800,200,000.00	Для продажи	710,190,834.17	0.0540	не менее 40%
110	Министерство финансов РК	Областани	KZK.D00000469	BBB-	Вас3	Вас3	5.1500	KZT	883,984	1,000,000	100,000	03.10.2011	03.10.2025	883,984,000.00	Для продажи	721,201,204.12	0.0549	не менее 40%
111	Министерство финансов РК	Областани	KZK.D00000485	BBB-	Вас3	Вас3	5.0000	KZT	66,346	1,000,000	100,000	16.11.2011	16.11.2025	66,346,000.00	Для продажи	53,166,632.48	0.0040	не менее 40%
112	Министерство финансов РК	Областани	KZK.A00000637	BBB-	Вас3	Вас3	20.3610	KZT	7,200,000	1,000,000	100,000	27.11.2013	27.11.2025	7,200,000,000.00	Для продажи	7,328,151,600.00	0.5577	не менее 40%
113	Министерство финансов РК	Областани	KZK.D00000687	BBB-	Вас3	Вас3	10.6700	KZT	100,000	1,000,000	91,4214	10.06.2022	21.01.2026	95,541,205.56	Для продажи	97,563,722.22	0.0074	не менее 40%
114	Министерство финансов РК	Областани	KZK.D00000687	BBB-	Вас3	Вас3	10.6700	KZT	10,000,000	1,000,000	94,3387	28.03.2022	21.01.2026	9,627,450,555.60	Для продажи	9,756,372,222.22	0.7424	не менее 40%
115	Министерство финансов РК	Областани	KZK.D00000687	BBB-	Вас3	Вас3	10.6700	KZT	5,000,000	1,000,000	94,0346	18.03.2022	21.01.2026	4,786,300,833.55	Для продажи	4,878,186,111.11	0.3712	не менее 40%
116	Министерство финансов РК	Областани	KZK.D00000687	BBB-	Вас3	Вас3	10.6700	KZT	9,900,000	1,000,000	91,4214	10.06.2022	21.01.2026	9,458,792,350.04	Для продажи	9,658,808,500.00	0.7530	не менее 40%
117	Министерство финансов РК	Областани	KZK.A00000314	BBB-	Вас3	Вас3	20.3610	KZT	1,721,055	1,000,000	105,2035	29.11.2010	28.05.2026	1,875,949,950.00	Для продажи	1,921,012,763.33	0.1162	не менее 40%
118	Министерство финансов РК	Областани	KZK.D00000915	BBB-	Вас3	Вас3	9.1000	KZT	1,802,800	1,000,000	98,0022	12.02.2020	03.07.2026	1,866,383,664.93	Для продажи	1,661,194,466.84	0.1264	не менее 40%





АО «ГОСУДАРСТВЕННЫЙ ФОНД СОЦИАЛЬНОГО СТРАХОВАНИЯ»

119	Министерство финансов РК	Облигация	KZKD00000915	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	9,1000	KZT	358,216	1,000,0000	97,9966	22.11.2020	03.07.2026	3,60,043,542,28	Для продажи	3,00,097,437,89	не менее 40%	0,0251
120	Министерство финансов РК	Облигация	KZKD00000915	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	9,1000	KZT	1,500,000	1,000,0000	98,0081	04.03.2020	03.07.2026	1,502,400,666,68	Для продажи	1,302,178,666,67	не менее 40%	0,1052
121	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00000215	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	20,3610	KZT	1,105,263	1,000,0000	100,0000	30.07.2009	30.07.2026	1,105,263,000,00	Для продажи	1,194,948,552,97	не менее 40%	0,0909
122	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00000679	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	10,5000	KZT	5,000,000	1,000,0000	99,6536	13.10.2021	04.08.2026	5,082,405,000,00	Для продажи	4,829,085,000,00	не менее 40%	0,3675
123	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00000679	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	10,5000	KZT	10,000,000	1,000,0000	99,9917	16.08.2021	04.08.2026	10,034,170,000,00	Для продажи	9,659,370,000,00	не менее 40%	0,7351
124	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00000444	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	5,5000	KZT	3,878,200	1,000,0000	86,9802	19.02.2014	18.08.2026	3,480,509,119,19	Для продажи	3,100,246,438,24	не менее 40%	0,2359
125	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00000444	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	5,5000	KZT	1,000,000	1,000,0000	79,8099	30.10.2017	18.08.2026	809,009,000,00	Для продажи	799,403,444,44	не менее 40%	0,0606
126	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00000444	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	5,5000	KZT	2,500,000	1,000,0000	82,3389	02.09.2019	18.08.2026	2,064,319,722,23	Для продажи	1,998,508,611,11	не менее 40%	0,1521
127	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00000444	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	5,5000	KZT	1,500,000	1,000,0000	81,6051	1.11.2019	18.08.2026	1,243,092,333,33	Для продажи	1,199,105,166,67	не менее 40%	0,0912
128	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00000611	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	20,3610	KZT	840,513	1,000,0000	100,0000	30.09.2013	30.09.2026	840,513,000,00	Для продажи	881,038,004,34	не менее 40%	0,1670
129	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00000493	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	5,0000	KZT	11,000,000	1,000,0000	80,5462	28.05.2014	23.11.2026	9,142,720,888,84	Для продажи	8,388,300,555,56	не менее 40%	0,6383
130	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00000493	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	5,0000	KZT	3,650,000	1,000,0000	80,2388	16.04.2014	23.11.2026	3,000,844,255,55	Для продажи	2,763,390,638,89	не менее 40%	0,2118
131	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00000493	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	5,0000	KZT	6,837,806	1,000,0000	100,0000	23.11.2011	23.11.2026	6,837,806,000,00	Для продажи	5,214,324,715,33	не менее 40%	0,3968
132	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00000899	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	9,0000	KZT	10,000,000	1,000,0000	84,3085	26.08.2022	06.03.2027	8,855,050,000,00	Для продажи	9,420,520,000,00	не менее 40%	0,7169
133	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00000899	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	9,0000	KZT	500,000	1,000,0000	100,0000	06.03.2017	06.03.2027	500,000,000,00	Для продажи	471,026,000,00	не менее 40%	0,0358
134	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00000555	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	5,4900	KZT	6,092,822	1,000,0000	100,0000	27.03.2012	27.03.2027	6,092,822,000,00	Для продажи	4,893,359,660,10	не менее 40%	0,3724
135	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00001145	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	10,4000	KZT	10,000,000	1,000,0000	88,7580	15.07.2022	19.05.2027	9,037,577,777,80	Для продажи	9,738,843,333,33	не менее 40%	0,7411
136	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00000758	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	7,4700	KZT	21,098,610	1,000,0000	78,3126	29.07.2022	20.06.2027	16,698,626,380,66	Для продажи	18,079,257,807,28	не менее 40%	1,3758
137	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00000207	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	20,3610	KZT	850,000	1,000,0000	100,0000	29.06.2009	29.06.2027	850,000,000,00	Для продажи	933,353,191,67	не менее 40%	0,0771
138	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00000907	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	9,0000	KZT	400,000	1,000,0000	97,3188	29.01.2020	03.07.2027	409,875,200,00	Для продажи	363,329,200,00	не менее 40%	0,0277
139	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00000907	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	9,0000	KZT	1,400,000	1,000,0000	97,3368	19.02.2020	03.07.2027	1,441,815,200,00	Для продажи	1,273,352,200,00	не менее 40%	0,0969
140	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00000477	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	5,3000	KZT	3,279,857	1,000,0000	100,0000	19.10.2011	19.10.2027	3,279,857,000,00	Для продажи	2,464,127,083,59	не менее 40%	0,1875
141	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00001137	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	10,4000	KZT	5,000,000	1,000,0000	99,2029	30.07.2021	12.04.2028	5,125,000,000,00	Для продажи	4,934,246,111,11	не менее 40%	0,3755
142	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00000543	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	5,0000	KZT	5,871,971	1,000,0000	100,0000	18.04.2012	18.04.2028	5,871,971,000,00	Для продажи	4,421,116,446,31	не менее 40%	0,3364
143	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00001095	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	10,4700	KZT	5,000,000	1,000,0000	88,2029	04.03.2022	27.03.2028	4,594,824,166,65	Для продажи	4,681,676,666,67	не менее 40%	0,3563
144	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00000717	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	7,2200	KZT	1,000,000	1,000,0000	99,9743	22.01.2014	10.12.2028	1,000,000,000,00	Для продажи	795,446,666,67	не менее 40%	0,1605
145	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00000717	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	7,2200	KZT	3,000,000	1,000,0000	99,9743	22.01.2014	10.12.2028	3,024,498,999,99	Для продажи	2,306,340,000,00	не менее 40%	0,1816
146	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00000645	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	20,4510	KZT	5,000,000	1,000,0000	100,0000	13.12.2013	13.12.2028	5,000,000,000,00	Для продажи	6,009,787,500,00	не менее 40%	0,4619
147	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00000204	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	20,3610	KZT	1,944,445	1,000,0000	99,9712	27.02.2013	20.12.2028	1,961,993,616,13	Для продажи	2,341,453,192,13	не менее 40%	0,1782
148	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00000322	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	20,3610	KZT	612,849	1,000,0000	100,0000	29.06.2010	29.06.2029	612,849,000,00	Для продажи	673,234,952,66	не менее 40%	0,1612
149	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00001160	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	10,5500	KZT	10,000,000	1,000,0000	100,0000	28.07.2021	28.07.2029	10,000,000,000,00	Для продажи	9,695,365,000,00	не менее 40%	0,2378
150	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00001160	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	10,5500	KZT	5,000,000	1,000,0000	97,7064	25.02.2022	28.07.2029	5,192,332,500,00	Для продажи	4,847,682,500,00	не менее 40%	0,5689
151	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00000840	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	7,6800	KZT	11,541,623	1,000,0000	85,4359	30.03.2021	04.02.2030	10,000,890,397,13	Для продажи	10,047,868,690,61	не менее 40%	0,7646
152	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00000840	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	7,6800	KZT	15,000,000	1,000,0000	94,6164	15.07.2019	04.02.2030	14,707,660,000,05	Для продажи	13,038,540,000,00	не менее 40%	0,9937
153	Министерство финансов РК	Облигация	KZKA00000840	BBB-	Выз3	BBB	ПЦБ	7,6800	KZT	4,000,000	1,000,0000	93,5663	26.03.2019	04.02.2030	3,797,025,333,32	Для продажи	3,482,304,000,00	не менее 40%	0,2650





АО «ГОСУДАРСТВЕННЫЙ ФОНД СОЦИАЛЬНОГО СТРАХОВАНИЯ»

154	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000660	BBB-	Выз3	BBB	TCB	20.05.10	KZT	2,180,770	1,000,000	100,000	24.02.2014	24.02.2018	2,180,770,000.00	Дев. продажи	2,556,055,619.88	0.1945	не менее 40%
155	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00001129	BBB-	Выз3	BBB	TCB	10.5000	KZT	500,000	1,000,000	96,442	18.02.2012	17.03.2011	529,567,388.89	Дев. продажи	502,698,277.78	0.1383	не менее 40%
156	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00001129	BBB-	Выз3	BBB	TCB	10.5000	KZT	3,500,000	1,000,000	95,871.5	18.02.2012	17.03.2011	3,085,962,222.23	Дев. продажи	3,516,887,944.44	0.2678	не менее 40%
157	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00001129	BBB-	Выз3	BBB	TCB	10.5000	KZT	500,000	1,000,000	95,900.5	18.02.2012	17.03.2011	526,853,888.89	Дев. продажи	502,698,277.78	0.1383	не менее 40%
158	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00001129	BBB-	Выз3	BBB	TCB	10.5000	KZT	500,000	1,000,000	96,171.3	18.02.2012	17.03.2011	528,207,888.89	Дев. продажи	502,698,277.78	0.1383	не менее 40%
159	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000949	BBB-	Выз3	BBB	TCB	8.4500	KZT	2,000,000	1,000,000	93,802.1	20.11.2019	16.04.2012	1,976,503,111.12	Дев. продажи	1,782,452,333.33	0.1356	не менее 40%
160	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000949	BBB-	Выз3	BBB	TCB	8.4500	KZT	5,000,000	1,000,000	98,346.1	23.02.2019	16.04.2012	5,279,953,833.33	Дев. продажи	4,456,130,833.33	0.3391	не менее 40%
161	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000949	BBB-	Выз3	BBB	TCB	8.4500	KZT	8,000,000	1,000,000	99,335.7	13.05.2019	16.04.2012	7,981,556,000.00	Дев. продажи	7,129,899,333.33	0.5426	не менее 40%
162	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000949	BBB-	Выз3	BBB	TCB	8.4500	KZT	3,630,553	1,000,000	99,474.5	29.07.2019	16.04.2012	3,704,845,163.57	Дев. продажи	32,405,876,268.07	2.4660	не менее 40%
163	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000949	BBB-	Выз3	BBB	TCB	8.4500	KZT	4,000,000	1,000,000	100,000.0	16.04.2018	16.04.2012	4,000,000,000.00	Дев. продажи	3,564,904,666.67	0.2713	не менее 40%
164	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000949	BBB-	Выз3	BBB	TCB	8.4500	KZT	8,000,000	1,000,000	99,975.7	14.05.2018	16.04.2012	8,050,633,777.76	Дев. продажи	7,129,899,333.33	0.5426	не менее 40%
165	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000949	BBB-	Выз3	BBB	TCB	8.4500	KZT	5,000,000	1,000,000	99,951.6	18.06.2018	16.04.2012	5,070,343,888.90	Дев. продажи	4,456,130,833.33	0.3391	не менее 40%
166	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000949	BBB-	Выз3	BBB	TCB	8.4500	KZT	16,000,000	1,000,000	99,930.0	23.07.2018	16.04.2012	16,353,563,888.96	Дев. продажи	14,259,618,666.67	1.0851	не менее 40%
167	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000949	BBB-	Выз3	BBB	TCB	8.4500	KZT	20,000,000	1,000,000	99,929.9	20.08.2018	16.04.2012	20,556,691,111.20	Дев. продажи	17,824,523,333.33	1.3564	не менее 40%
168	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000550	BBB-	Выз3	BBB	TCB	5.5000	KZT	1,000,000	1,000,000	71,395.2	16.08.2017	24.04.2012	731,063,111.11	Дев. продажи	711,533,111.11	0.0541	не менее 40%
169	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000550	BBB-	Выз3	BBB	TCB	5.5000	KZT	1,000,000	1,000,000	71,392.8	15.08.2017	24.04.2012	730,886,333.33	Дев. продажи	711,533,111.11	0.0541	не менее 40%
170	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000550	BBB-	Выз3	BBB	TCB	5.5000	KZT	1,000,000	1,000,000	71,389.9	10.08.2017	24.04.2012	730,003,444.44	Дев. продажи	711,533,111.11	0.0541	не менее 40%
171	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000550	BBB-	Выз3	BBB	TCB	5.5000	KZT	1,000,000	1,000,000	71,383.2	11.08.2017	24.04.2012	730,179,222.22	Дев. продажи	711,533,111.11	0.0541	не менее 40%
172	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000550	BBB-	Выз3	BBB	TCB	5.5000	KZT	5,121,951	1,000,000	100,000.0	24.04.2012	24.04.2012	5,121,951,000.00	Дев. продажи	3,664,437,299.99	0.2773	не менее 40%
173	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000550	BBB-	Выз3	BBB	TCB	5.5000	KZT	200,000	1,000,000	87,158.6	11.02.2012	24.04.2012	181,553,866.67	Дев. продажи	142,306,622.22	0.0108	не менее 40%
174	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00001152	BBB-	Выз3	BBB	TCB	10.6500	KZT	4,000,000	1,000,000	97,786.6	11.02.2012	26.07.2012	4,142,214,000.00	Дев. продажи	3,985,536,666.67	0.3033	не менее 40%
175	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00001152	BBB-	Выз3	BBB	TCB	10.6500	KZT	500,000	1,000,000	98,046.9	11.02.2012	26.07.2012	498,192,083.33	Дев. продажи	498,192,083.33	0.0379	не менее 40%
176	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00001152	BBB-	Выз3	BBB	TCB	10.6500	KZT	500,000	1,000,000	97,783.3	11.02.2012	26.07.2012	519,079,250.00	Дев. продажи	498,192,083.33	0.0379	не менее 40%
177	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00001152	BBB-	Выз3	BBB	TCB	10.6500	KZT	5,000,000	1,000,000	99,348.9	15.10.2012	26.07.2012	5,084,299,166.65	Дев. продажи	4,981,920,833.33	0.4549	не менее 40%
178	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00001152	BBB-	Выз3	BBB	TCB	10.6500	KZT	6,000,000	1,000,000	100,000.0	26.07.2012	26.07.2012	6,000,000,000.00	Дев. продажи	5,973,305,000.00	0.7582	не менее 40%
179	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00001152	BBB-	Выз3	BBB	TCB	10.6500	KZT	10,000,000	1,000,000	99,956.6	29.07.2012	26.07.2012	10,008,453,000.00	Дев. продажи	9,963,841,666.67	0.5108	не менее 40%
180	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00001152	BBB-	Выз3	BBB	TCB	10.6500	KZT	7,000,000	1,000,000	99,825.5	05.09.2012	26.07.2012	7,064,405,833.31	Дев. продажи	6,974,689,166.67	0.0690	не менее 40%
181	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000931	BBB-	Выз3	BBB	TCB	8.6600	KZT	1,000,000	1,000,000	100,000.0	04.04.2018	04.04.2013	1,000,000,000.00	Дев. продажи	906,938,333.33	0.0690	не менее 40%
182	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000931	BBB-	Выз3	BBB	TCB	8.6600	KZT	1,000,000	1,000,000	86,823.3	21.07.2012	04.04.2013	893,962,444.44	Дев. продажи	906,938,333.33	0.0690	не менее 40%
183	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000931	BBB-	Выз3	BBB	TCB	8.6600	KZT	10,000,000	1,000,000	86,824.6	23.07.2012	04.04.2013	8,944,658,555.60	Дев. продажи	453,469,166.67	0.0545	не менее 40%
184	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000931	BBB-	Выз3	BBB	TCB	8.6600	KZT	500,000	1,000,000	86,818.8	16.07.2012	04.04.2013	446,352,333.33	Дев. продажи	453,469,166.67	0.0545	не менее 40%
185	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000931	BBB-	Выз3	BBB	TCB	8.6600	KZT	2,500,000	1,000,000	86,816.8	16.07.2012	04.04.2013	2,231,761,666.68	Дев. продажи	2,267,345,833.33	0.1725	не менее 40%
186	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000931	BBB-	Выз3	BBB	TCB	8.6600	KZT	5,000,000	1,000,000	86,848.1	21.07.2012	04.04.2013	4,471,102,222.20	Дев. продажи	4,531,691,666.67	0.3451	не менее 40%
187	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000956	BBB-	Выз3	BBB	TCB	8.4600	KZT	15,000,000	1,000,000	98,851.3	10.06.2019	23.04.2013	14,993,370,000.00	Дев. продажи	13,343,085,000.00	1.0154	не менее 40%
188	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000956	BBB-	Выз3	BBB	TCB	8.4600	KZT	11,000,000	1,000,000	98,133.9	18.02.2019	23.04.2013	11,546,304,000.00	Дев. продажи	9,784,929,000.00	0.7446	не менее 40%





АО «ГОСУДАРСТВЕННЫЙ ФОНД СОЦИАЛЬНОГО СТРАХОВАНИЯ»

189	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0000956	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	8.460	KZT	10,000,000	1,000,000	99,9211	03.09.2018	23.04.2033	10,297,610,000.00	Для продажи	8,895,398,000.00	0.6769	не менее 40%
190	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0000956	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	8.460	KZT	4,000,000	1,000,000	99,9472	02.07.2018	23.04.2033	4,062,748,000.00	Для продажи	3,588,156,000.00	0.2708	не менее 40%
191	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0000956	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	8.460	KZT	4,000,000	1,000,000	99,9756	21.05.2018	23.04.2033	4,025,344,000.00	Для продажи	3,588,156,000.00	0.2708	не менее 40%
192	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0000956	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	8.460	KZT	3,000,000	1,000,000	100,0000	23.04.2018	23.04.2033	3,000,000,000.00	Для продажи	2,668,617,000.00	0.2031	не менее 40%
193	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0000956	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	8.460	KZT	1,319,400	1,000,000	92,2316	03.02.2020	23.04.2033	1,303,482,758.40	Для продажи	1,173,657,756.60	0.0893	не менее 40%
194	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0000956	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	8.460	KZT	3,828,867	1,000,000	94,0388	13.11.2019	23.04.2033	2,793,189,329.40	Для продажи	2,516,389,522.31	0.1915	не менее 40%
195	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0000956	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	8.460	KZT	1,500,000	1,000,000	99,2161	14.08.2019	23.04.2033	1,527,269,000.00	Для продажи	1,334,308,500.00	0.1015	не менее 40%
196	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0001178	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	10.690	KZT	7,500,000	1,000,000	99,4996	24.09.2021	23.08.2033	7,531,509,883.35	Для продажи	7,487,481,666.67	0.5698	не менее 40%
197	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0001178	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	10.690	KZT	5,000,000	1,000,000	100,0000	23.08.2021	23.08.2033	5,000,000,000.00	Для продажи	4,991,654,444.44	0.3799	не менее 40%
198	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0001103	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	10.120	KZT	500,000	1,000,000	95,9624	12.07.2021	17.02.2034	500,192,555.56	Для продажи	509,197,444.44	0.0387	не менее 40%
199	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0001103	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	10.120	KZT	7,000,000	1,000,000	95,9887	12.07.2021	17.02.2034	7,004,536,777.77	Для продажи	7,128,764,222.22	0.5425	не менее 40%
200	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0001103	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	10.120	KZT	4,500,000	1,000,000	94,2631	04.02.2022	17.02.2034	4,680,794,500.02	Для продажи	4,582,777,000.00	0.3487	не менее 40%
201	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0001103	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	10.120	KZT	500,000	1,000,000	94,3218	04.02.2022	17.02.2034	530,381,777.78	Для продажи	509,197,444.44	0.0387	не менее 40%
202	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0001103	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	10.120	KZT	500,000	1,000,000	96,0281	12.07.2021	17.02.2034	500,521,055.56	Для продажи	509,197,444.44	0.0387	не менее 40%
203	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0000741	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	8.070	KZT	500,000	1,000,000	90,8568	24.08.2017	12.05.2034	465,716,500.00	Для продажи	429,337,580.33	0.0327	не менее 40%
204	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0000741	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	8.070	KZT	2,500,000	1,000,000	100,1421	30.07.2014	12.05.2034	2,547,265,000.00	Для продажи	2,146,887,916.67	0.1634	не менее 40%
205	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0000741	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	8.070	KZT	500,000	1,000,000	90,8561	21.08.2017	12.05.2034	465,376,750.00	Для продажи	429,337,580.33	0.0327	не менее 40%
206	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0000741	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	8.070	KZT	2,000,000	1,000,000	96,5543	28.05.2018	12.05.2034	1,918,259,333.34	Для продажи	1,717,350,333.33	0.1307	не менее 40%
207	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0000741	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	8.070	KZT	5,000,000	1,000,000	96,5269	27.08.2018	12.05.2034	4,944,042,500.00	Для продажи	4,293,375,833.33	0.3267	не менее 40%
208	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0000741	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	8.070	KZT	8,000,000	1,000,000	94,3988	04.02.2019	12.05.2034	8,021,757,333.36	Для продажи	6,869,401,333.33	0.5227	не менее 40%
209	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0000741	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	8.070	KZT	40,000,000	1,000,000	95,6818	22.07.2019	12.05.2034	38,900,396,666.80	Для продажи	34,347,006,666.67	2.6137	не менее 40%
210	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0000741	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	8.070	KZT	20,000,000	1,000,000	89,1168	20.01.2020	12.05.2034	18,935,226,666.60	Для продажи	17,173,503,333.33	1.3069	не менее 40%
211	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0000741	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	8.070	KZT	21,702,000	1,000,000	117,3453	17.11.2014	12.05.2034	265,366,277,030.95	Для продажи	18,634,968,667.00	1.4181	не менее 40%
212	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0000741	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	8.070	KZT	500,000	1,000,000	90,8565	23.08.2017	12.05.2034	465,602,916.67	Для продажи	429,337,580.33	0.0327	не менее 40%
213	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0000741	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	8.070	KZT	500,000	1,000,000	90,8563	22.08.2017	12.05.2034	465,489,833.33	Для продажи	429,337,580.33	0.0327	не менее 40%
214	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0000741	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	8.070	KZT	14,820,000	1,000,000	118,9813	10.12.2014	12.05.2034	18,324,035,860.05	Для продажи	12,725,565,970.00	0.9684	не менее 40%
215	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0000741	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	8.070	KZT	500,000	1,000,000	90,8555	18.08.2017	12.05.2034	465,077,500.00	Для продажи	429,337,580.33	0.0327	не менее 40%
216	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0000832	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	8.070	KZT	6,000,000	1,000,000	95,3024	20.05.2019	12.05.2034	5,728,903,999.98	Для продажи	5,152,051,000.00	0.3921	не менее 40%
217	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0000832	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	8.070	KZT	30,000,000	1,000,000	94,8180	24.06.2019	12.05.2034	29,297,525,000.10	Для продажи	26,444,770,000.00	2.0124	не менее 40%
218	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0000832	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	8.070	KZT	10,000,000	1,000,000	94,8041	29.04.2019	12.05.2034	9,682,160,000.00	Для продажи	8,814,923,333.33	0.6708	не менее 40%
219	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0000832	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	8.070	KZT	8,000,000	1,000,000	94,0167	30.01.2019	12.05.2034	7,523,293,333.36	Для продажи	7,081,928,666.67	0.5366	не менее 40%
220	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0000832	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	8.070	KZT	12,513,829	1,000,000	118,8099	19.06.2015	12.05.2034	14,905,261,335.30	Для продажи	11,046,711,186.14	0.8406	не менее 40%
221	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0000832	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	8.070	KZT	6,000,000	1,000,000	96,4238	25.06.2018	12.05.2034	5,981,797,999.98	Для продажи	5,288,954,000.00	0.4025	не менее 40%
222	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0000832	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	8.070	KZT	2,083,334	1,000,000	88,8061	17.02.2020	12.05.2034	1,858,533,928.06	Для продажи	1,816,443,948.78	0.1397	не менее 40%
223	Министерство финансов РК	Областаш	KZKD0000832	BBB-	Вал3	BBB	ГЦБ	8.070	KZT	14,775,010	1,000,000	116,1343	12.05.2015	12.05.2034	17,499,997,106.87	Для продажи	13,024,058,039.92	0.9911	не менее 40%





АО «ГОСУДАРСТВЕННЫЙ ФОНД СОЦИАЛЬНОГО СТРАХОВАНИЯ»

224	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000832	BBB-	Вал3	BBB-	ПЦБ	8,0700	KZT	8,000,000	1,000,000.00	94,0018	18.03.2019	29.01.2035	7,608,017,333.36	Для продажи	7,051,938,666.67	0.5166	не менее 40%
225	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000832	BBB-	Вал3	BBB-	ПЦБ	8,0700	KZT	7,500,000	1,000,000.00	88,8037	10.02.2020	29.01.2035	6,678,921,249.98	Для продажи	6,611,192,500.00	0.8031	не менее 40%
226	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000832	BBB-	Вал3	BBB-	ПЦБ	8,0700	KZT	34,156,500	1,000,000.00	115,2906	20.04.2015	29.01.2035	39,999,898,863.15	Для продажи	30,109,045,480.43	2.2912	не менее 40%
227	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000832	BBB-	Вал3	BBB-	ПЦБ	8,0700	KZT	2,500,000	1,000,000.00	95,2437	04.09.2019	29.01.2035	2,501,562,083.33	Для продажи	2,203,730,833.33	0.1677	не менее 40%
228	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000972	BBB-	Вал3	BBB-	ПЦБ	8,4800	KZT	10,000,000	1,000,000.00	91,5670	27.01.2020	30.07.2036	9,573,633,333.30	Для продажи	8,673,298,888.89	0.6600	не менее 40%
229	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000972	BBB-	Вал3	BBB-	ПЦБ	8,4800	KZT	1,300,000	1,000,000.00	91,5849	24.02.2020	30.07.2036	1,251,075,083.33	Для продажи	1,127,528,855.56	0.0858	не менее 40%
230	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00001154	BBB-	Вал3	BBB-	ПЦБ	11,0500	KZT	10,000,000	1,000,000.00	100,0000	28.01.2022	28.01.2037	10,000,000,000.00	Для продажи	11,091,505,000.00	0.8440	не менее 40%
231	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00001079	BBB-	Вал3	BBB-	ПЦБ	8,7000	KZT	35,000,000	1,000,000.00	99,8239	09.07.2019	11.02.2037	36,190,198,333.45	Для продажи	32,354,291,666.67	2.4621	не менее 40%
232	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00001079	BBB-	Вал3	BBB-	ПЦБ	8,7000	KZT	3,834,140	1,000,000.00	98,0252	06.11.2019	11.02.2037	4,003,968,119.13	Для продажи	3,544,310,967.17	0.2997	не менее 40%
233	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00001079	BBB-	Вал3	BBB-	ПЦБ	8,7000	KZT	1,500,000	1,000,000.00	99,8233	21.08.2019	11.02.2037	1,566,194,500.01	Для продажи	1,386,612,500.00	0.1055	не менее 40%
234	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00001079	BBB-	Вал3	BBB-	ПЦБ	8,7000	KZT	5,000,000	1,000,000.00	99,4038	06.05.2019	11.02.2037	5,072,898,333.35	Для продажи	4,622,041,666.67	0.3517	не менее 40%
235	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000725	BBB-	Вал3	BBB-	ПЦБ	7,9000	KZT	2,352,186	1,000,000.00	87,6880	27.11.2019	20.12.2038	2,426,702,103.79	Для продажи	2,025,230,768.63	0.1541	не менее 40%
236	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000725	BBB-	Вал3	BBB-	ПЦБ	7,9000	KZT	2,500,000	1,000,000.00	91,7772	07.08.2019	20.12.2038	2,418,964,722.23	Для продажи	1,983,819,722.22	0.1510	не менее 40%
237	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000725	BBB-	Вал3	BBB-	ПЦБ	7,9000	KZT	5,000,000	1,000,000.00	90,4479	11.03.2019	20.12.2038	4,611,270,000.00	Для продажи	3,967,639,444.44	0.1019	не менее 40%
238	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000725	BBB-	Вал3	BBB-	ПЦБ	7,9000	KZT	3,680,000	1,000,000.00	112,0424	23.12.2014	20.12.2038	4,125,582,986.65	Для продажи	2,920,192,611.11	0.2222	не менее 40%
239	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000725	BBB-	Вал3	BBB-	ПЦБ	7,9000	KZT	500,000	1,000,000.00	100,0000	20.12.2013	20.12.2038	500,000,000.00	Для продажи	396,763,944.44	0.0802	не менее 40%

От имени Руководства Фонда:

*Кемел Н. М.*

Кемел Н. М.  
Генеральный директор



*Кагазбаева Г.С.*

Кагазбаева Г.С.  
Главный бухгалтер

