

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

**Финансовая отчетность специального назначения
за год, закончившийся 31 декабря 2023 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 2023 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.....	5
2. Основные принципы учетной политики.....	5
3. Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которых отражается через прочий совокупный доход	10
4. Ценные бумаги, учитываемые по амортизационной стоимости	10
Отчет о структуре инвестиционного портфеля активов акционерного общества «Государственный фонд социального страхования» по видам финансовых инструментов	11



Директор
ТОО «НАК «Центраудит-Казахстан»
(Государственная лицензия на занятие
аудиторской деятельностью
МФЮ № 0000017, выдана 27 декабря 1999 г.)
В. В. Радостовец
5 февраля 2024 г.

Акционеру и Совету директоров 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 2023 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 2023 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 18 мая 2023 г. № 158 «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.

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 2023 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 18 мая 2023 г. № 158 «Об определении перечня, форм, сроков представления финансовой и иной отчетности Государственным фондом социального страхования» (далее – Приказ) и в соответствии с Кодексом Республики Казахстан от 20 апреля 2023 г. № 224-VII «Социальный кодекс Республики Казахстан».

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 2023 г., была утверждена Руководством Фонда 5 февраля 2024 г.

От имени Руководства Фонда:


Каирбекова А.А.
И.о. генерального директора




Кагазбаева Г.С.
Главный бухгалтер



Приложение 2
к приказу Министра труда и социальной
защиты населения Республики Казахстан
от 18 мая 2023 года № 158
форма, предназначенная для сбора
административных данных

Представляется: в Министерство труда и социальной защиты населения
Форма административных данных размещена на интернет – ресурсе:
<https://www.gov.kz/memleket/entities/enbek/documents/details/68736?lang=ru>
Наименование формы административных данных:

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

Индекс формы административных данных (краткое буквенно-цифровое выражение наименования формы):
форма № 1-ф
Отчетный период: 2023 год
Круг лиц, представляющих информацию: акционерное общество «Государственный фонд социального
страхования»

форма №1-ф

		(тыс. тенге)	
№	Наименование статей	На начало отчетного периода (на 01.01.2023 г.)	На конец отчетного периода (на 31.12.2023 г.)
	Активы		
1	Деньги на счетах в Национальном Банке Республики Казахстан	70,372,212	108,455,202
2	Вклады размещенные	58,415,575	109,134
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	1,131,327,738	1,023,534,822
5	Ценные бумаги, учитываемые по амортизационной стоимости	124,364,817	126,670,683
6	Дебиторская задолженность по сделкам «обратного репо»		
7	Прочие активы		
8	Итого активов	1,384,480,342	1,258,769,841
	Пассивы		
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, с усыновлением (удочерением) новорожденного ребенка (детей)		
	на случай потери дохода в связи с уходом за ребенком по достижении им полутора лет		
10	Кредиторская задолженность по комиссионному вознаграждению, начисленному от активов акционерного общества «Государственный фонд социального страхования»		



11	Прочие обязательства	-	-
12	Провизии всего, в том числе:	726,219,943	985,925,369
	на случай утраты трудоспособности	328,985,076	426,244,807
	на случай потери кормильца	218,625,605	271,587,602
	на случай потери работы	6,725,593	13,991,747
	на случаи потери дохода в связи с беременностью и родами, с усыновлением (удочерением) новорожденного ребенка (детей)		
	на случай потери дохода в связи с уходом за ребенком по достижении им полутора лет	171,883,669	274,101,213
13	Резервы	686,279,266	328,382,907
14	Резервы переоценки финансовых инструментов	(100,640,861)	(154,130,972)
15	Минимально требуемый размер резерва	72,621,994	98,592,537
16	Итого пассивов	1,384,480,342	1,258,769,841

От имени Руководства Фонда:



Каирбекова А.А.
 И.о. генерального директора




Кагазбаева Г.С.
 Главный бухгалтер



Приложение 3
 к приказу Министра труда и социальной
 защиты населения Республики Казахстан
 от 18 мая 2023 года № 158
 форма, предназначенная для сбора
 административных данных

Представляется: в Министерство труда и социальной защиты населения
 Форма административных данных размещена на интернет – ресурсе:
<https://www.gov.kz/memleket/entities/enbek/documents/details/68736?lang=ru>
 Наименование формы административных данных:

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

Индекс формы административных данных (краткое буквенно-цифровое выражение наименования формы):
 № 2-ф
 Отчетный период: 2023 год
 Круг лиц, представляющих информацию: акционерное общество «Государственный фонд социального страхования»

Форма № 2-ф

			(тыс. тенге)
№	Наименование статей	тыс. тенге	
1	2	3	
1	Активы на начало*	70,372,212	
2	Поступления активов	690,555,329	
	из них:		
2.1	социальные отчисления	536,404,251	
2.2	пени за несвоевременную и (или) неполную уплату социальных отчислений	1,610,036	
2.3	инвестиционный доход	152,299,289	
2.4.	возврат излишне зачисленных (выплаченных) сумм социальных отчислений	241,753	
3	Выбытие	652,472,339	
	из них:		
3.1	Социальные выплаты, всего:	755,003,541	
	в том числе:		
3.1.1	по случаю утраты трудоспособности	38,797,936	
3.1.2	по случаю потери кормильца	26,914,999	
3.1.3	по случаю потери работы	50,164,016	
3.1.4	по случаю потери дохода в связи с беременностью и родами, усыновлением (удочерением) новорожденного ребенка (детей)	350,810,334	
3.1.5	по случаю потери дохода в связи с уходом за ребенком по достижении им возраста полутора лет	288,316,256	
3.1.6	прочие выплаты, согласно законодательству РК		
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	907,224	



3.3		Комиссионное вознаграждение, перечисленное на обеспечение деятельности акционерного общества «Государственный фонд социального страхования»	3,961,717
3.4		Чистый результат от операций с финансовыми инструментами	(107,400,143)
4	Активы на конец (стр.1+стр.2-стр.3)		108,455,202
5		Движение активов в целях исполнения текущих обязательств по социальным выплатам и соблюдения неинвестируемого остатка:	
5.1		Изъятие из доверительного управления	865,700,000
5.2		Перевод в доверительное управление	606,000,000

* Деньги на счетах в Национальном Банке Республики Казахстан

От имени Руководства Фонда:



Каирбекова А.А.
 И.о. генерального директора




Кагазбаева Г.С.
 Главный бухгалтер



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. Астана как юридическое лицо 20 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 Кодексом Республики Казахстан от 20 апреля 2023 г. № 224-VII «Социальный кодекс Республики Казахстан» (далее – Социальный кодекс).

Фонд является некоммерческой организацией.

В соответствии с Социальным кодексом 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 от 15 июня 2023 г. № 473 «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 Социальном кодексе, 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 5 февраля 2024 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 18 мая 2023 г. № 158 «Об определении перечня, форм, сроков представления финансовой и иной отчетности Государственным фондом социального страхования» (далее - Приказ) и в соответствии с Социальным кодексом.



Согласно Приказу, Фонд предоставляет следующие формы отчетности:

- Отчет по активам и пассивам акционерного общества «Государственный фонд социального страхования» (форма № 1-ф);
- Отчет о поступлении и использовании активов акционерного общества «Государственный фонд социального страхования» (форма № 2-ф);
- Отчет о структуре инвестиционного портфеля активов акционерного общества «Государственный фонд социального страхования» по видам финансовых инструментов (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 Социальным кодексом, 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.

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 отражается 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 29 ноября 2023 г. Провизии рассчитываются отдельно по каждому получателю социальных выплат по случаю утраты трудоспособности, потери кормильца, потери работы, потери дохода в связи с уходом за ребенком (детьми), по достижении им возраста полутора лет. Провизии Фонда определяются как приведенная стоимость будущих социальных выплат получателям из Фонда.

Согласно Социальному кодексу получателем социальной выплаты является физическое лицо, за которое 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, - члены семьи умершего (признанного судом безвестно отсутствующим или объявленного умершим) кормильца, состоявшие на его иждивении.

Общая сумма провизий Фонда определяется как сумма провизий по всем получателям социальных выплат.

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.



При расчете провизий Фонд использует нижеуказанную таблицу смертности населения.

Возраст	Мужчины	Женщины	Возраст	Мужчины	Женщины
0	0.023210000	0.015890000	56	0.027586949	0.011156636
1	0.001789000	0.001547611	57	0.029555833	0.012109167
2	0.001600833	0.001361944	58	0.031577247	0.013113624
3	0.001434827	0.001196784	59	0.033691740	0.014189029
4	0.001234980	0.000998331	60	0.035952193	0.015358927
5	0.001000000	0.001000000	61	0.038411487	0.016646864
6	0.001024053	0.000789624	62	0.041122500	0.018076389
7	0.000660000	0.000433611	63	0.044120009	0.019671820
8	0.000548113	0.000327187	64	0.047366371	0.021460571
9	0.000490507	0.000271482	65	0.050805840	0.023470829
10	0.000484260	0.000258351	66	0.054382669	0.025730780
11	0.000526453	0.000279647	67	0.058041111	0.028268611
12	0.000614167	0.000327222	68	0.061738980	0.031105631
13	0.000745009	0.000393651	69	0.065488329	0.034235638
14	0.000918704	0.000474387	70	0.069314771	0.037645551
15	0.001135507	0.000565602	71	0.073243920	0.041322291
16	0.001395669	0.000663471	72	0.077301389	0.045252778
17	0.001699444	0.000764167	73	0.081548200	0.049446791
18	0.002044162	0.000864064	74	0.086187011	0.054005551
19	0.002415453	0.000960349	75	0.091455889	0.059053138
20	0.002796024	0.001050407	76	0.097592900	0.064713631
21	0.003168582	0.001131624	77	0.104836111	0.071111111
22	0.003515833	0.001201389	78	0.113405354	0.078402301
23	0.003824018	0.001258318	79	0.123447524	0.086874494
24	0.004093509	0.001305953	80	0.135091281	0.096847629
25	0.004328213	0.001349069	81	0.148468584	0.108641643
26	0.004532038	0.001392438	82	0.163698194	0.122576472
27	0.004708889	0.001440833	83	0.180783728	0.138769548
28	0.004864611	0.001498144	84	0.199175830	0.156528272
29	0.005012800	0.001564722	85	0.218193503	0.174957538
30	0.005168989	0.001640033	86	0.237155749	0.193162241
31	0.005348711	0.001723544	87	0.255381569	0.210247275
32	0.005567500	0.001814722	88	0.272389489	0.225569116
33	0.005837373	0.001913456	89	0.288496123	0.239490562
34	0.006156287	0.002021322	90	0.304217607	0.252625992
35	0.006518680	0.002140322	91	0.320070080	0.265589785
36	0.006918993	0.002272456	92	0.336569679	0.278996319
37	0.007351667	0.002419722	93	0.354147550	0.293355290
38	0.007813480	0.002584062	94	0.372894871	0.308757664
39	0.008310573	0.002767176	95	0.392817830	0.325189723
40	0.008851427	0.002970702	96	0.413922616	0.342637747
41	0.009444520	0.003196282	97	0.436215416	0.361088020
42	0.010098333	0.003445556	98	0.459704105	0.380493086
43	0.010819651	0.003720418	99	0.484403305	0.400670549
44	0.011608476	0.004023787	100	0.510329326	0.421404275
45	0.012463113	0.004358836	101	0.537498476	0.442478130
46	0.013381871	0.004728738	102	0.565927066	0.463675982
47	0.014363056	0.005136667	103	0.595800347	0.485342538
48	0.015408087	0.005586076	104	0.627979351	0.510065882
49	0.016530838	0.006081538	105	0.663494048	0.540994938
50	0.017748296	0.006627907	106	0.703374414	0.581278631
51	0.019077447	0.007230036	107	0.748640421	0.634065886
52	0.020535278	0.007892778	108	0.824491246	0.738056470
53	0.022132429	0.008619576	109	0.908015003	0.859102130
54	0.023854153	0.009408227	110	1.000000000	1.000000000
55	0.025679358	0.010255118			

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:

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



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 $x+k$.

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 для получателя социальных выплат по потере кормильца определяется выражением:

Провизия по ПК = $12 * (B_{ПК}) * A_{ПК}$

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.

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 (детьми) по достижении им возраста полутора лет

Провизия для получателя социальных выплат на случай потери дохода в связи с уходом за ребенком по достижении им возраста полутора лет 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 облагается налогом на прибыль.



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

	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Государственные облигации Министерства Финансов Республики Казахстан	749,661,638	822,483,698
Европейский банк реконструкции и развития	141,112,162	178,486,920
Облигации АО «Национальная компания «Казахстан темір жолы»	56,332,384	60,240,050
Облигации АО «Банк Развития Казахстана»	29,166,421	27,881,307
Облигации АО «НУХ «Байтерек»	18,833,051	19,851,499
Облигации АО «Жилищный строительный сберегательный банк Казахстана»	17,449,915	17,449,915
Азиатский банк развития	10,775,566	4,655,688
Международная финансовая корпорация	203,685	278,661
Итого ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которых отражается через прочий совокупный доход	1,023,534,822	1,131,327,738

4. ЦЕННЫЕ БУМАГИ, УЧИТЫВАЕМЫЕ ПО АМОРТИЗАЦИОННОЙ СТОИМОСТИ

	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Облигации АО «НУХ «Байтерек»	126,670,683	124,364,817



Приложение 4
к приказу Министра труда и социальной защиты
населения Республики Казахстан от 18 мая 2023 года № 158
форма, предназначенная для сбора административных данных

Представляется: в Министерство труда и социальной защиты населения
Форма административных данных размещена на интернет – ресурсе:
<https://www.gov.kz/memleket/entities/enbek/documents/details/68736?lang=ru>
Наименование формы административных данных:

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

Индекс формы административных данных (краткое буквенно-цифровое выражение наименования формы): 3-фи
Отчетный период: 2023 год
Круг лиц, представляющих информацию: акционерное общество «Государственный фонд социального страхования»

форма № 3-фи

(тенге)

Эмитент	Тип ценной бумаги	ИНН/JSIN	Рейтинг S&P	Рейтинг Moody's	Рейтинг Fitch	Листинг Рейтинг	Ставка купона/репо	Валюта	Кол-во	Номинальная стоимость	Цена покупки	Дата покупки	Дата закрытия	Объем покупки - открытого репо	Позиция	Рыночная стоимость в ТЕНГЕ на отчетную дату	Сформированная позиция	Доля в портфеле	Установленные лимиты
1	2	3	4	5		6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	ГУ Национальный банк РК	Депозит				Депозит	14.75	KZT				29.12.2023	03.01.2024	109,000,000.00		109,133,979.16		0.0095	не более 15%
2	АО «Банк Развития Казахстана»	Облигации				Агентские Облигации	10.27	KZT	10,000,000	1,000	100	16.07.2019	16.07.2024	10,000,000,000.00	Для продаж	10,148,908,333.33		0.8823	не более 40%
3	АО «Банк Развития Казахстана»	Облигации				Агентские Облигации	10.00	KZT	11,227,000	1,000	100	18.06.2019	18.06.2026	11,227,000,000.00	Для продаж	10,050,916,862.44		0.8738	не более 40%
4	АО «Жилищный строительный сберегательный банк Казахстана» (JSBN)	Облигации		Baa3		Агентские Облигации	10.27	KZT	16,670,000	1,000	100	17.07.2019	17.07.2026	16,670,000,000.00	Для продаж	17,449,915,211.11		1.5170	не более 40%
5	АО «Национальный управляющий холдинг «Байтерек»	Облигации		Ba1	BBB-	Агентские Облигации	17.25	KZT	120,000,000	1,000	100	29.06.2018	29.06.2028	120,000,000,000.00	До погашения	126,670,683,194.49		11.0118	не более 10%
6	АО «Банк Развития Казахстана»	Облигации				Агентские Облигации	11.00	KZT	10,000,000	1,000	100	03.12.2019	03.12.2029	10,000,000,000.00	Для продаж	8,966,595,555.56		0.7795	не более 40%
7	АО «Национальный управляющий холдинг «Байтерек»	Облигации			BBB	Агентские Облигации	9.50	KZT	22,850,000	1,000	100	27.12.2018	27.12.2033	22,850,000,000.00	Для продаж	18,833,051,244.44		1.6372	не более 40%
8	АО «Национальная компания «Казахстан темір жолы» (TNLL)	Облигации				Агентские Облигации	11.50	KZT	6,750,000	1,000	100	12.09.2019	12.09.2034	6,750,000,000.00	Для продаж	6,391,058,250.00		0.5556	не более 40%
9	АО «Национальная компания «Казахстан темір жолы» (TNLL)	Облигации				Агентские Облигации	11.50	KZT	55,000,000	1,000	100	03.10.2019	03.10.2034	55,000,000,000.00	Для продаж	49,941,326,111.11		4.3415	не более 40%
10	Европейский банк реконструкции и развития	Облигации	AAA	Aaa	AAA	Облигации MBO	8.93	KZT	2,000,000	1,000	100	25.04.2019	25.04.2024	2,000,000,000.00	Для продаж	1,998,341,555.56		0.1737	не более 30%
11	Европейский банк реконструкции и развития	Облигации	AAA	Aaa	AAA	Облигации MBO	8.93	KZT	1,824,000	1,000	100	25.04.2019	25.04.2024	1,824,000,000.00	Для продаж	1,822,487,498.67		0.1584	не более 30%
12	Европейский банк реконструкции и развития	Облигации	AAA	Aaa	AAA	Облигации MBO	8.93	KZT	2,000,000	1,000	100	25.04.2019	25.04.2024	2,000,000,000.00	Для продаж	1,998,341,555.56		0.1737	не более 30%



[illegible]

83	Европейский банк реконструкции и развития	Облигации	XSZ093242530	AAA	Aaa	Облигации МФО	9,84	KZT	2,000,000	1,000	100	19.12.2019	19.12.2027	2,000,000,000.00	Дни продаж	1,836,168,000.00	не более 10%	0.1596
84	Европейский банк реконструкции и развития	Облигации	XSZ093242530	AAA	Aaa	Облигации МФО	9,84	KZT	2,000,000	1,000	100	19.12.2019	19.12.2027	2,000,000,000.00	Дни продаж	1,836,168,000.00	не более 10%	0.1596
85	Европейский банк реконструкции и развития	Облигации	XSZ093242530	AAA	Aaa	Облигации МФО	9,84	KZT	2,000,000	1,000	100	19.12.2019	19.12.2027	2,000,000,000.00	Дни продаж	1,836,168,000.00	не более 10%	0.1596
86	Европейский банк реконструкции и развития	Облигации	XSZ093242530	AAA	Aaa	Облигации МФО	9,84	KZT	2,000,000	1,000	100	19.12.2019	19.12.2027	2,000,000,000.00	Дни продаж	1,836,168,000.00	не более 10%	0.1596
87	Европейский банк реконструкции и развития	Облигации	XSZ093242530	AAA	Aaa	Облигации МФО	9,84	KZT	2,000,000	1,000	100	19.12.2019	19.12.2027	2,000,000,000.00	Дни продаж	1,836,168,000.00	не более 10%	0.1596
88	Азиатский банк развития (ASDB)	Облигации	XSZ610169444			Облигации МФО	14.10	KZT	6,638,000,000	1	100	26.04.2023	17.12.2030	6,638,000,000.00	Дни продаж	7,069,664,714.67	не менее 40%	0.6146
89	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000000345	BBB-	Baa3	ГЦБ	5.15	KZT	1,747,650	1,000	87	30.04.2014	25.01.2024	1,536,964,287.36	Дни продаж	1,818,715,857.05	не менее 40%	0.1581
90	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000000345	BBB-	Baa3	ГЦБ	5.15	KZT	4,400,000	1,000	87	21.05.2014	25.01.2024	4,064,543,644.42	Дни продаж	4,787,052,866.67	не менее 40%	0.4162
91	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA00000579	BBB-	Baa3	ГЦБ	10.15	KZT	435,416	1,000	100	29.04.2013	29.04.2024	435,416,000.00	Дни продаж	464,606,520.54	не менее 40%	0.0404
92	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA00000553	BBB-	Baa3	ГЦБ	10.15	KZT	17,061,439	1,000	100	12.10.2012	12.10.2024	17,061,439,000.00	Дни продаж	17,426,325,360.89	не менее 40%	1.5149
93	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA00000652	BBB-	Baa3	ГЦБ	10.15	KZT	6,000,000	1,000	100	30.01.2014	30.01.2025	6,000,000,000.00	Дни продаж	6,562,314,666.67	не менее 40%	0.5705
94	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA00000695	BBB-	Baa3	ГЦБ	10.75	KZT	2,000,000	1,000	95	18.03.2022	11.02.2025	1,928,635,222.22	Дни продаж	2,014,215,111.11	не менее 40%	0.1751
95	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA00000873	BBB-	Baa3	ГЦБ	7.25	KZT	800,200	1,000	100	16.07.2014	03.10.2025	800,200,000.00	Дни продаж	752,060,101.37	не менее 40%	0.0654
96	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA00000469	BBB-	Baa3	ГЦБ	5.15	KZT	883,984	1,000	100	03.10.2011	03.10.2025	883,984,000.00	Дни продаж	777,264,933.38	не менее 40%	0.0676
97	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA00000485	BBB-	Baa3	ГЦБ	5.00	KZT	66,346	1,000	100	16.11.2011	16.11.2025	66,346,000.00	Дни продаж	57,315,115.17	не менее 40%	0.0050
98	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA00000637	BBB-	Baa3	ГЦБ	10.15	KZT	7,200,000	1,000	100	27.11.2013	27.11.2025	7,200,000,000.00	Дни продаж	7,265,960,000.00	не менее 40%	0.6316
99	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA00000514	BBB-	Baa3	ГЦБ	10.15	KZT	1,721,055	1,000	105	29.11.2010	28.05.2026	1,875,949,950.00	Дни продаж	1,822,181,036.53	не менее 40%	0.1584
100	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA00000915	BBB-	Baa3	ГЦБ	9.10	KZT	358,236	1,000	98	22.01.2020	03.07.2026	369,043,547.28	Дни продаж	340,185,005.41	не менее 40%	0.0296
101	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA00000915	BBB-	Baa3	ГЦБ	9.10	KZT	1,500,000	1,000	98	04.03.2020	03.07.2026	1,562,400,666.68	Дни продаж	1,424,417,166.67	не менее 40%	0.1238
102	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA00000915	BBB-	Baa3	ГЦБ	9.10	KZT	1,802,800	1,000	98	12.02.2020	03.07.2026	1,866,583,664.93	Дни продаж	1,711,959,512.04	не менее 40%	0.1488
103	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA00000215	BBB-	Baa3	ГЦБ	10.15	KZT	1,105,263	1,000	100	30.07.2009	30.07.2026	1,105,263,000.00	Дни продаж	1,150,894,458.40	не менее 40%	0.1001
104	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA00000444	BBB-	Baa3	ГЦБ	5.50	KZT	1,500,000	1,000	82	11.11.2019	18.08.2026	1,243,097,333.33	Дни продаж	1,271,609,166.67	не менее 40%	0.1105
105	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA00000444	BBB-	Baa3	ГЦБ	5.50	KZT	1,000,000	1,000	80	30.10.2017	18.08.2026	809,009,000.00	Дни продаж	847,759,444.44	не менее 40%	0.0737
106	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA00000444	BBB-	Baa3	ГЦБ	5.50	KZT	2,500,000	1,000	82	02.09.2019	18.08.2026	2,064,319,722.23	Дни продаж	2,119,348,611.11	не менее 40%	0.1842
107	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA00000444	BBB-	Baa3	ГЦБ	5.50	KZT	3,878,200	1,000	87	19.02.2014	18.08.2026	3,480,509,119.19	Дни продаж	3,287,703,113.44	не менее 40%	0.2858
108	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA00000444	BBB-	Baa3	ГЦБ	10.15	KZT	840,513	1,000	100	30.09.2013	30.09.2026	840,513,000.00	Дни продаж	861,251,771.07	не менее 40%	0.0749
109	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA00000611	BBB-	Baa3	ГЦБ	5.00	KZT	3,650,000	1,000	80	16.04.2014	23.11.2026	3,000,844,255.55	Дни продаж	2,956,813,088.89	не менее 40%	0.2570
110	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA00000493	BBB-	Baa3	ГЦБ	5.00	KZT	11,000,000	1,000	81	28.05.2014	23.11.2026	9,143,720,888.84	Дни продаж	8,910,943,555.56	не менее 40%	0.7747
111	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA00000493	BBB-	Baa3	ГЦБ	5.00	KZT	6,837,806	1,000	100	23.11.2011	23.11.2026	6,837,806,000.00	Дни продаж	5,539,209,391.81	не менее 40%	0.4815
112	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA00000899	BBB-	Baa3	ГЦБ	9.00	KZT	500,000	1,000	100	06.03.2017	06.03.2027	500,000,000.00	Дни продаж	481,547,000.00	не менее 40%	0.0419
113	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA00000899	BBB-	Baa3	ГЦБ	9.00	KZT	10,000,000	1,000	84	26.08.2022	06.03.2027	8,855,050,000.00	Дни продаж	9,630,940,000.00	не менее 40%	0.8372
114	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA00000535	BBB-	Baa3	ГЦБ	5.49	KZT	6,092,822	1,000	100	27.03.2012	27.03.2027	6,092,822,000.00	Дни продаж	5,137,894,007.94	не менее 40%	0.4467
115	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA000001145	BBB-	Baa3	ГЦБ	10.40	KZT	10,000,000	1,000	89	15.07.2022	19.05.2027	9,037,577,777.80	Дни продаж	9,850,343,333.33	не менее 40%	0.8563
116	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA00000758	BBB-	Baa3	ГЦБ	7.47	KZT	21,098,630	1,000	78	29.07.2022	20.06.2027	16,695,626,380.66	Дни продаж	18,633,350,028.34	не менее 40%	1.6198
117	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA00000207	BBB-	Baa3	ГЦБ	10.15	KZT	850,000	1,000	100	29.06.2009	29.06.2027	850,000,000.00	Дни продаж	892,485,455.56	не менее 40%	0.0776



118	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000000007	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	9,00	KZT	1,400,000	1,000	97	19.02.2020	03.07.2027	1,441,815,200.00	Длн продажи	1,296,284,400.00	не менее 40%	0.1129
119	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000000007	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	9,00	KZT	400,000	1,000	97	29.01.2020	03.07.2027	409,875,200.00	Длн продажи	370,938,400.00	не менее 40%	0.0322
120	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000000047	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	5,30	KZT	3,279,857	1,000	100	19.10.2011	19.10.2027	3,279,857,000.00	Длн продажи	2,574,927,174.56	не менее 40%	0.2238
121	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000001137	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10,40	KZT	5,000,000	1,000	99	30.07.2021	12.04.2028	5,125,040,000.00	Длн продажи	4,945,411,111.11	не менее 40%	0.4299
122	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000000843	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	5,00	KZT	5,870,971	1,000	100	18.04.2012	18.04.2028	5,870,971,000.00	Длн продажи	4,591,967,573.38	не менее 40%	0.3992
123	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000001095	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10,47	KZT	5,000,000	1,000	88	04.03.2022	27.10.2028	4,594,824,166.65	Длн продажи	4,664,386,666.67	не менее 40%	0.4055
124	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000000717	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	7,22	KZT	3,000,000	1,000	100	22.01.2014	10.12.2028	3,024,498,999.99	Длн продажи	2,418,737,000.00	не менее 40%	0.2103
125	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000000717	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	7,22	KZT	1,000,000	1,000	100	10.12.2013	10.12.2028	1,000,000,000.00	Длн продажи	806,245,666.67	не менее 40%	0.0701
126	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA000000645	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10,24	KZT	5,000,000	1,000	100	13.12.2013	13.12.2028	5,000,000,000.00	Длн продажи	5,536,470,000.00	не менее 40%	0.4813
127	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA000000264	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10,15	KZT	1,944,445	1,000	100	27.02.2013	30.12.2028	1,961,993,616.13	Длн продажи	2,142,325,226.30	не менее 40%	0.1862
128	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA000000322	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10,15	KZT	612,849	1,000	100	29.06.2010	29.06.2029	612,849,000.00	Длн продажи	643,480,963.47	не менее 40%	0.0559
129	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000001160	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10,55	KZT	10,000,000	1,000	100	28.07.2021	28.07.2029	10,000,000,000.00	Длн продажи	9,588,385,000.00	не менее 40%	0.8335
130	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000001160	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10,55	KZT	5,000,000	1,000	98	25.02.2022	28.07.2029	5,192,332,500.00	Длн продажи	4,794,192,500.00	не менее 40%	0.4168
131	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000000840	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	7,68	KZT	15,000,000	1,000	95	15.07.2019	04.02.2030	14,707,660,000.05	Длн продажи	13,015,275,000.00	не менее 40%	1.1315
132	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000000840	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	7,68	KZT	11,541,633	1,000	85	30.03.2021	04.02.2030	10,000,890,397.13	Длн продажи	10,014,501,829.61	не менее 40%	0.8706
133	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000000840	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	7,68	KZT	4,000,000	1,000	94	26.03.2019	04.02.2030	3,787,025,333.32	Длн продажи	3,470,740,000.00	не менее 40%	0.3017
134	Министерство финансов РК	Облигации	KZKA000000660	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10,24	KZT	2,180,770	1,000	100	24.02.2014	24.02.2030	2,180,770,000.00	Длн продажи	2,369,658,362.78	не менее 40%	0.2060
135	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000001129	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10,30	KZT	500,000	1,000	96	18.02.2022	17.03.2031	536,853,888.89	Длн продажи	490,791,777.78	не менее 40%	0.0427
136	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000001129	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10,30	KZT	3,500,000	1,000	96	18.02.2022	17.03.2031	3,686,962,222.23	Длн продажи	3,435,542,444.44	не менее 40%	0.2987
137	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000001129	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10,30	KZT	500,000	1,000	96	18.02.2022	17.03.2031	536,207,888.89	Длн продажи	490,791,777.78	не менее 40%	0.0427
138	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000001129	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10,30	KZT	2,000,000	1,000	83	14.04.2023	17.03.2031	1,681,210,000.00	Длн продажи	1,963,167,111.11	не менее 40%	0.1707
139	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000001129	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10,30	KZT	6,000,000	1,000	83	14.04.2023	17.03.2031	5,035,326,000.00	Длн продажи	5,880,501,333.33	не менее 40%	0.5120
140	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000001129	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10,30	KZT	500,000	1,000	96	18.02.2022	17.03.2031	529,567,388.89	Длн продажи	490,791,777.78	не менее 40%	0.0427
141	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000001129	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10,30	KZT	2,000,000	1,000	83	14.04.2023	17.03.2031	1,673,086,000.00	Длн продажи	1,963,167,111.11	не менее 40%	0.1707
142	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000000949	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8,45	KZT	20,000,000	1,000	100	20.08.2018	16.04.2032	20,566,691,111.20	Длн продажи	17,227,483,333.33	не менее 40%	1.5063
143	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000000949	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8,45	KZT	8,000,000	1,000	99	13.05.2019	16.04.2032	7,981,556,000.00	Длн продажи	6,930,993,333.33	не менее 40%	0.6025
144	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000000949	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8,45	KZT	4,000,000	1,000	100	16.04.2018	16.04.2032	4,000,000,000.00	Длн продажи	3,465,496,666.67	не менее 40%	0.3013
145	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000000949	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8,45	KZT	36,360,553	1,000	99	29.07.2019	16.04.2032	37,048,545,163.57	Длн продажи	31,501,843,004.91	не менее 40%	2.7385
146	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000000949	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8,45	KZT	8,000,000	1,000	100	14.05.2018	16.04.2032	8,050,633,777.76	Длн продажи	6,930,993,333.33	не менее 40%	0.6025
147	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000000949	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8,45	KZT	2,000,000	1,000	94	20.11.2019	16.04.2032	1,976,503,111.12	Длн продажи	1,732,748,333.33	не менее 40%	0.1506
148	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000000949	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8,45	KZT	16,000,000	1,000	100	23.07.2018	16.04.2032	16,353,568,888.96	Длн продажи	13,861,986,666.67	не менее 40%	1.2051
149	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000000949	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8,45	KZT	5,000,000	1,000	100	18.06.2018	16.04.2032	5,070,343,888.90	Длн продажи	4,331,870,833.33	не менее 40%	0.3766
150	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000000949	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8,45	KZT	5,000,000	1,000	98	25.02.2019	16.04.2032	5,279,950,833.35	Длн продажи	4,331,870,833.33	не менее 40%	0.3766
151	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000000550	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	5,30	KZT	200,000	1,000	87	21.12.2012	24.04.2032	181,558,866.67	Длн продажи	139,695,822.22	не менее 40%	0.0121
152	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000000550	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	5,30	KZT	1,000,000	1,000	71	15.08.2017	24.04.2032	730,886,333.33	Длн продажи	698,479,111.11	не менее 40%	0.0607



153	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000550	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	5.50	KZT	1,000,000	1,000	71	10.08.2017	24.04.2032	730,003,444.44	Дни продолжи	698,479,111.11	не менее 40%
154	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000550	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	5.50	KZT	1,000,000	1,000	71	16.08.2017	24.04.2032	731,063,111.11	Дни продолжи	698,479,111.11	не менее 40%
155	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000550	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	5.50	KZT	1,000,000	1,000	71	11.08.2017	24.04.2032	730,179,222.22	Дни продолжи	698,479,111.11	не менее 40%
156	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000550	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	5.50	KZT	5,121,951	1,000	100	24.04.2012	24.04.2032	5,121,951,000.00	Дни продолжи	3,577,575,781.63	не менее 40%
157	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000152	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10.65	KZT	5,000,000	1,000	83	10.02.2023	26.07.2032	4,417,093,333.35	Дни продолжи	4,402,825,833.33	не менее 40%
158	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000152	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10.65	KZT	9,900,000	1,000	83	20.01.2023	26.07.2032	8,682,201,000.00	Дни продолжи	9,509,595,150.00	не менее 40%
159	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000152	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10.65	KZT	500,000	1,000	98	11.02.2022	26.07.2032	517,585,250.00	Дни продолжи	480,282,383.33	не менее 40%
160	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000152	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10.65	KZT	6,000,000	1,000	100	26.07.2021	26.07.2032	6,000,000,000.00	Дни продолжи	5,763,391,000.00	не менее 40%
161	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000152	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10.65	KZT	4,000,000	1,000	98	11.02.2022	26.07.2032	4,142,214,000.00	Дни продолжи	3,442,260,666.67	не менее 40%
162	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000152	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10.65	KZT	7,000,000	1,000	100	03.09.2021	26.07.2032	7,064,405,833.31	Дни продолжи	6,723,956,166.67	не менее 40%
163	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000152	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10.65	KZT	10,000,000	1,000	100	29.07.2021	26.07.2032	10,008,435,000.00	Дни продолжи	9,605,651,666.67	не менее 40%
164	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000152	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10.65	KZT	100,000	1,000	83	20.01.2023	26.07.2032	87,699,000.00	Дни продолжи	96,056,516.67	не менее 40%
165	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000152	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10.65	KZT	5,000,000	1,000	99	15.10.2021	26.07.2032	5,084,299,166.65	Дни продолжи	4,802,825,833.33	не менее 40%
166	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000152	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10.65	KZT	500,000	1,000	98	11.02.2022	26.07.2032	519,078,250.00	Дни продолжи	480,282,383.33	не менее 40%
167	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000931	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.66	KZT	500,000	1,000	87	16.07.2021	04.04.2033	446,352,333.33	Дни продолжи	437,051,666.67	не менее 40%
168	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000931	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.66	KZT	2,500,000	1,000	87	16.07.2021	04.04.2033	2,231,761,666.68	Дни продолжи	2,185,258,333.33	не менее 40%
169	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000931	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.66	KZT	1,000,000	1,000	87	21.07.2021	04.04.2033	893,962,444.44	Дни продолжи	874,103,333.33	не менее 40%
170	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000931	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.66	KZT	1,000,000	1,000	100	04.04.2018	04.04.2033	1,000,000,000.00	Дни продолжи	874,103,333.33	не менее 40%
171	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000931	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.66	KZT	5,000,000	1,000	87	21.07.2021	04.04.2033	4,471,102,222.20	Дни продолжи	4,370,516,666.67	не менее 40%
172	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000931	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.66	KZT	10,000,000	1,000	87	23.07.2021	04.04.2033	8,944,665,555.60	Дни продолжи	8,741,033,333.33	не менее 40%
173	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000956	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.46	KZT	10,000,000	1,000	100	03.09.2018	23.04.2033	10,297,610,000.00	Дни продолжи	8,571,620,000.00	не менее 40%
174	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000956	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.46	KZT	11,000,000	1,000	98	18.02.2019	23.04.2033	11,546,304,000.00	Дни продолжи	9,428,782,000.00	не менее 40%
175	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000956	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.46	KZT	4,000,000	1,000	100	02.07.2018	23.04.2033	4,062,748,000.00	Дни продолжи	3,428,648,000.00	не менее 40%
176	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000956	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.46	KZT	3,000,000	1,000	100	23.04.2018	23.04.2033	4,025,344,000.00	Дни продолжи	2,571,486,000.00	не менее 40%
177	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000956	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.46	KZT	15,000,000	1,000	99	10.06.2019	23.04.2033	14,993,370,000.00	Дни продолжи	12,857,430,000.00	не менее 40%
178	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000956	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.46	KZT	4,000,000	1,000	100	21.05.2018	23.04.2033	4,025,344,000.00	Дни продолжи	3,428,648,000.00	не менее 40%
179	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000956	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.46	KZT	1,500,000	1,000	99	14.08.2019	23.04.2033	1,527,369,000.00	Дни продолжи	1,285,743,000.00	не менее 40%
180	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000956	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.46	KZT	1,319,400	1,000	92	03.02.2020	23.04.2033	1,303,482,758.40	Дни продолжи	1,130,979,542.80	не менее 40%
181	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000956	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.46	KZT	2,828,867	1,000	94	13.11.2019	23.04.2033	2,793,189,379.40	Дни продолжи	2,424,797,295.45	не менее 40%
182	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000178	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10.69	KZT	5,000,000	1,000	87	10.02.2023	23.08.2033	4,596,508,611.10	Дни продолжи	4,773,194,444.44	не менее 40%
183	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000178	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10.69	KZT	5,000,000	1,000	87	13.03.2023	23.08.2033	4,648,294,444.45	Дни продолжи	4,773,194,444.44	не менее 40%
184	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000178	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10.69	KZT	7,500,000	1,000	99	24.09.2021	23.08.2033	7,531,509,583.35	Дни продолжи	7,159,791,666.67	не менее 40%
185	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000178	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10.69	KZT	5,000,000	1,000	100	23.08.2021	23.08.2033	5,000,000,000.00	Дни продолжи	4,773,194,444.44	не менее 40%
186	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000103	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10.12	KZT	500,000	1,000	96	12.07.2021	17.02.2034	500,192,555.56	Дни продолжи	486,821,444.44	не менее 40%
187	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000103	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10.12	KZT	500,000	1,000	96	12.07.2021	17.02.2034	500,521,055.56	Дни продолжи	486,821,444.44	не менее 40%



188	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00001103	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10.12	KZT	7,000,000	1,000	96	12.07.2021	17.02.2034	7,004,536,777.77	Дни продажи	6,815,500,222.22	0.5925	не менее 40%
189	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00001103	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10.12	KZT	500,000	1,000	94	04.02.2022	17.02.2034	520,381,777.78	Дни продажи	486,821,444.44	0.0423	не менее 40%
190	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00001103	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10.12	KZT	4,500,000	1,000	94	04.02.2022	17.02.2034	4,680,794,500.02	Дни продажи	4,301,333,000.00	0.3809	не менее 40%
191	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000741	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.07	KZT	40,000,000	1,000	96	22.07.2019	12.05.2034	38,905,386,666.80	Дни продажи	32,835,266,666.67	2.8545	не менее 40%
192	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000741	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.07	KZT	500,000	1,000	91	24.08.2017	12.05.2034	465,716,500.00	Дни продажи	410,441,083.33	0.0157	не менее 40%
193	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000741	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.07	KZT	2,500,000	1,000	100	30.07.2014	12.05.2034	2,547,265,000.00	Дни продажи	2,052,205,416.67	0.1784	не менее 40%
194	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000741	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.07	KZT	500,000	1,000	91	18.08.2017	12.05.2034	465,007,500.00	Дни продажи	410,441,083.33	0.0157	не менее 40%
195	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000741	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.07	KZT	6,000,000	1,000	95	20.05.2019	12.05.2034	5,728,903,999.98	Дни продажи	4,925,293,000.00	0.4282	не менее 40%
196	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000741	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.07	KZT	20,000,000	1,000	89	20.01.2020	12.05.2034	18,935,226,666.60	Дни продажи	16,417,643,333.33	1.4272	не менее 40%
197	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000741	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.07	KZT	5,000,000	1,000	97	27.08.2018	12.05.2034	4,944,032,500.00	Дни продажи	4,104,410,833.33	0.3568	не менее 40%
198	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000741	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.07	KZT	500,000	1,000	91	21.08.2017	12.05.2034	465,376,750.00	Дни продажи	410,441,083.33	0.0157	не менее 40%
199	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000741	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.07	KZT	21,702,000	1,000	117	17.11.2014	12.05.2034	26,366,277,030.93	Дни продажи	17,814,784,781.00	1.5487	не менее 40%
200	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000741	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.07	KZT	8,000,000	1,000	94	04.02.2019	12.05.2034	8,021,757,333.36	Дни продажи	6,567,057,333.33	0.5709	не менее 40%
201	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000741	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.07	KZT	500,000	1,000	91	23.08.2017	12.05.2034	465,602,916.67	Дни продажи	410,441,083.33	0.0157	не менее 40%
202	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000741	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.07	KZT	2,000,000	1,000	97	28.05.2018	12.05.2034	1,938,259,333.34	Дни продажи	1,641,764,333.33	0.1427	не менее 40%
203	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000741	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.07	KZT	5,000,000	1,000	75	27.01.2023	12.05.2034	4,037,562,500.00	Дни продажи	4,104,410,833.33	0.3568	не менее 40%
204	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000741	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.07	KZT	500,000	1,000	91	22.08.2017	12.05.2034	465,409,833.33	Дни продажи	410,441,083.33	0.0157	не менее 40%
205	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000741	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.07	KZT	14,820,000	1,000	119	10.12.2014	12.05.2034	18,324,035,860.05	Дни продажи	12,165,473,710.00	1.0576	не менее 40%
206	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000832	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.07	KZT	6,000,000	1,000	96	25.06.2018	29.01.2035	5,981,797,999.98	Дни продажи	5,035,334,000.00	0.4377	не менее 40%
207	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000832	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.07	KZT	2,083,334	1,000	89	17.02.2020	29.01.2035	1,858,533,928.06	Дни продажи	1,748,380,420.60	0.1520	не менее 40%
208	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000832	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.07	KZT	34,156,900	1,000	115	20.04.2015	29.01.2035	39,999,898,863.15	Дни продажи	28,665,233,317.43	2.4919	не менее 40%
209	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000832	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.07	KZT	7,500,000	1,000	89	10.02.2020	29.01.2035	6,678,921,249.98	Дни продажи	6,294,167,500.00	0.5472	не менее 40%
210	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000832	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.07	KZT	8,000,000	1,000	94	18.03.2019	29.01.2035	7,608,017,333.36	Дни продажи	6,713,778,666.67	0.5836	не менее 40%
211	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000832	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.07	KZT	14,775,010	1,000	116	12.05.2015	29.01.2035	17,499,997,106.87	Дни продажи	12,599,518,367.22	1.0779	не менее 40%
212	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000832	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.07	KZT	10,000,000	1,000	95	29.04.2019	29.01.2035	9,682,160,000.00	Дни продажи	8,392,223,333.33	0.7296	не менее 40%
213	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000832	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.07	KZT	12,531,829	1,000	116	19.06.2015	29.01.2035	14,905,261,335.20	Дни продажи	10,516,990,774.31	0.9143	не менее 40%
214	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000832	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.07	KZT	8,000,000	1,000	94	30.01.2019	29.01.2035	7,523,129,333.36	Дни продажи	6,713,778,666.67	0.5836	не менее 40%
215	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000832	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.07	KZT	2,500,000	1,000	95	04.09.2019	29.01.2035	2,501,582,083.33	Дни продажи	2,098,055,833.33	0.1824	не менее 40%
216	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000832	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.07	KZT	30,000,000	1,000	94	24.06.2019	29.01.2035	29,297,525,000.10	Дни продажи	25,176,670,000.00	2.1887	не менее 40%
217	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000972	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.48	KZT	1,300,000	1,000	92	24.07.2020	30.07.2036	1,253,073,033.33	Дни продажи	1,059,752,055.56	0.0921	не менее 40%
218	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000972	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.48	KZT	10,000,000	1,000	92	27.01.2020	30.07.2036	9,573,633,333.30	Дни продажи	8,151,938,888.89	0.7087	не менее 40%
219	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00001166	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	10.78	KZT	5,000,000	1,000	94	03.03.2023	25.08.2036	4,969,367,777.80	Дни продажи	4,401,385,000.00	0.4174	не менее 40%
220	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00001194	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	11.05	KZT	10,000,000	1,000	96	03.02.2023	28.01.2037	9,643,547,222.20	Дни продажи	10,429,335,000.00	0.9067	не менее 40%
221	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00001194	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	11.05	KZT	10,000,000	1,000	100	28.01.2022	28.01.2037	10,000,000,000.00	Дни продажи	10,429,335,000.00	0.9067	не менее 40%
222	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00001079	BBB-	Baa3	BBB	ГЦБ	8.70	KZT	5,000,000	1,000	99	06.05.2019	11.02.2037	5,072,898,333.35	Дни продажи	4,342,601,666.67	0.3775	не менее 40%



223	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000001079	BVB	Baa3	BVB	ПДБ	8.70	KZT	1,500,000	1,000	100	21.08.2019	11.02.2017	1,566,194,500.01	Дни продажи	1,302,780,500.00	0.1133	не менее 40%
224	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000001079	BVB	Baa3	BVB	ПДБ	8.70	KZT	3,834,140	1,000	98	06.11.2019	11.02.2017	4,003,968,119.13	Дни продажи	3,330,028,550.85	0.2895	не менее 40%
225	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD000001079	BVB	Baa3	BVB	ПДБ	8.70	KZT	35,000,000	1,000	100	09.07.2019	11.02.2017	36,090,198,333.45	Дни продажи	30,398,211,666.67	2.6426	не менее 40%
226	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000725	BVB	Baa3	BVB	ПДБ	7.90	KZT	500,000	1,000	100	20.12.2013	20.12.2018	500,000,000.00	Дни продажи	366,590,944.44	0.0319	не менее 40%
227	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000725	BVB	Baa3	BVB	ПДБ	7.90	KZT	2,552,186	1,000	88	27.11.2019	20.12.2018	2,426,702,103.79	Дни продажи	1,871,216,552.28	0.1627	не менее 40%
228	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000725	BVB	Baa3	BVB	ПДБ	7.90	KZT	2,500,000	1,000	92	07.08.2019	20.12.2018	2,418,964,722.23	Дни продажи	1,832,954,722.22	0.1593	не менее 40%
229	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000725	BVB	Baa3	BVB	ПДБ	7.90	KZT	5,000,000	1,000	90	11.03.2019	20.12.2018	4,611,270,000.00	Дни продажи	3,665,909,444.44	0.3187	не менее 40%
230	Министерство финансов РК	Облигации	KZKD00000725	BVB	Baa3	BVB	ПДБ	7.90	KZT	3,680,000	1,000	112	23.12.2014	20.12.2018	4,125,582,986.65	Дни продажи	2,698,109,351.11	0.2346	не менее 40%

От имени Руководства Фонда:



Каирбекова А.А.

И.о. генерального директора

Кагазбаева Г.С.

Главный бухгалтер

