

**«Мемлекеттік әлеуметтік сақтандыру қоры»
акционерлік қоғамының**

**2024 жылдың 31 желтоқсанында аяқталған
жыл үшін арнайы мақсаттағы қаржылық есептілігі
және
Тәуелсіз аудитордың есебі**

Мазмұны

2024 жылғы 31 желтоқсанда аяқталған жылға қаржылық есептілікті дайындауға жауапты және бекіту туралы басшылықтың мәлімдемесі	3
Тәуелсіз аудитордың есебі	4-6
«Мемлекеттік әлеуметтік сақтандыру қоры» АҚ -ның активтері мен пассивтері бойынша есеп	7-8
«Мемлекеттік әлеуметтік сақтандыру қоры» акционерлік қоғамының активтерінің түсуі және пайдаланылуы туралы есеп	9-10
1. Жалпы ақпарат	11
2. Есеп саясатының негізгі принциптері	11-16
3. Өзгерістері басқа да жиынтық кірістер арқылы көрінетін әділетті құн бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	16
4. Амортизациялық құн бойынша есепке алытатын бағалы қағаздар	16
Қаржы құралдарының түрлері бойынша «мемлекеттік әлеуметтік сақтандыру қоры» акционерлік қоғамы активтерінің инвестициялық портфелінің құрылымы туралы есеп	17-22

«МЕМЛЕКЕТТІК ӘЛЕУМЕТТІК САҚТАНДЫРУ ҚОРЫ» АҚ

2024 ЖЫЛҒЫ 31 ЖЕЛТОҚСАНДА АЯҚТАЛҒАН ЖЫЛҒА ҚАРЖЫЛЫҚ ЕСЕПТІЛІКТІ ДАЙЫНДАУ ЖӘНЕ БЕКІТУ БАСШЫЛЫҚТЫҢ ЖАУАПКЕРШІЛІГІ ТУРАЛЫ МӘЛІМДЕМЕ.

«Мемлекеттік әлеуметтік сақтандыру қоры» акционерлік қоғамының (бұдан әрі – «Қор») басшылығы "Мемлекеттік әлеуметтік сақтандыру қорының қаржылық және өзге де есептіліктің тізбесін, нысандарын ұсыну, мерзімдерін айқындау туралы" Қазақстан Республикасы Еңбек және халықты әлеуметтік қорғау министрінің 2023 жылғы 18 маусымындағы №158 бұйрығына (бұдан әрі-Бұйрық) және «Қазақстан Республикасының Әлеуметтік кодексі» 2023 ж. 20 сәуірдегі №224 - VII Қазақстан Республикасының Кодексіне сәйкес арнайы мақсаттағы қаржылық есептілікті есепті дайындауға және беруге жауап береді.

Арнайы мақсаттағы қаржылық есептілікті дайындау кезінде басшылық жауапты болады:

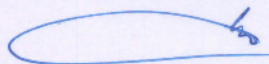
- есеп саясатының ұстанымдарын дұрыс таңдауды және қолдануды қамтамасыз етуге;
- ақпаратты, оның ішінде есеп саясаты туралы деректерді осындай ақпараттың өзектілігін, сенімділігін, салыстырмалылығын және түсініктілігін қамтамасыз ететін нысанда ұсынуға;
- Бұйрық талаптарын орындау пайдаланушылардың белгілі бір мәмілелердің, сондай-ақ өзге де оқиғалардың немесе шарттардың Қор қызметінің қаржылық жағдайына және қаржылық нәтижелеріне тигізетін әсерін түсінуі үшін жеткіліксіз болған жағдайларда қосымша ақпаратты ашуға;
- Қордың жақын болашақта қызметін жалғастыру қабілетін бағалауға жауапты болады.

сонымен қатар, Басшылық:

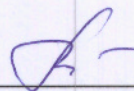
- Қордың барлық бөлімшелерінде тиімді және сенімді ішкі бақылау жүйесін әзірлеуге, енгізуге және қолдауға;
- Қордың мәмілелерін ашуға және түсіндіруге, сондай-ақ кез келген күнге Қордың қаржылық жағдайы туралы жеткілікті дәлдіктегі ақпаратты беруге және Бұйрықтың талаптарына қаржылық есептіліктің сәйкестігін қамтамасыз етуге;
- Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес бухгалтерлік есепті жүргізуге;
- Қор активтерінің сақталуын қамтамасыз ету бойынша барлық ақылға қонымды мүмкін болатын шараларды қабылдауға; және
- алаяқтық және басқа да теріс пайдалану фактілерін анықтау және алдын алуға жауапты болады.

2024 жылғы 31 желтоқсанда аяқталған жыл үшін осы арнайы мақсаттағы қаржылық есептілікті Қор басшылығы 2025 жылғы 14 ақпанында бекітті.

Қор басшылығының атынан:



Қурманов А.М.
Басқарма төрағасы



Кагазбаева Г.С.
Бас бухгалтер



Тәуелсіз аудитор есебі

«Мемлекеттік әлеуметтік сақтандыру қоры» АҚ Акционеріне және Директорлар кеңесіне

Пікір

Біз ұсынылған «Мемлекеттік әлеуметтік сақтандыру қоры» АҚ (бұдан әрі – Қор), арнайы мақсаттағы қаржылық есептілігінің аудитін жүргіздік, оның құрамына 2024 жылғы 31 желтоқсандағы жағдай бойынша акционерлік қоғамының активтері мен пассивтері жөніндегі есебі, активтерінің түсімі және оларды пайдалану туралы есебі, акционерлік қоғам активтерінің инвестициялық портфелінің құрылымы туралы есебі, сондай-ақ Есеп саясаты негізгі қағидаларының қысқаша мазмұны және түсініктемелік қосымшалары кіреді.

Біздің ойымызша, қоса беріліп отырған 2024 жылғы 31 желтоқсандағы жағдай бойынша және көрсетілген күні аяқталған жыл үшін арнайы мақсаттағы қаржылық есептілік «Қаржылық есеп беру тізбесін, нысандарын, мерзімдерін айқындау туралы» Қазақстан Республикасы Еңбек және халықты әлеуметтік қорғау министрінің 2023 жылғы 18 мамырдағы № 158 бұйрығына сәйкес барлық маңызды аспектілерде дайындалған және Мемлекеттік әлеуметтік сақтандыру қорының өзге де есептілігі» (бұдан әрі – Бұйрық).

Пікірді білдіру негізі

Біз аудитті Халықаралық аудит стандарттарына (ХАС) сәйкес жүргіздік. Осы стандарттарға сәйкес біздің міндеттеріміз одан әрі біздің есебіміздің «Арнаулы мақсаттағы қаржылық есептіліктің аудиті үшін аудитордың жауапкершілігі» бөлігінде сипатталған. Біз Бухгалтерлерге арналған халықаралық этика стандарттары жөніндегі кеңес (БХЭСК) қабылдаған Кәсіпқой бухгалтерлер этикасының халықаралық кодексіне (БХЭСК Кодексі) (халықаралық тәуелсіз стандарттарды қосқанда) және біздің жекелеген қаржылық есептіліктің аудитіне Қазақстан Республикасында қолданылатын этикалық талаптарға сәйкес Қорға қатысты тәуелсізбіз және біз осы талаптар мен БХЭСК Кодексіне сәйкес басқа да этикалық міндеттерді орындадық. Біз алған аудиторлық дәлелдер біздің пікірімізді білдіруге негіз бола алатындай жеткілікті және дұрыс деп есептейміз.

Басқа мәселелер

Қордың 2023 жылғы 31 желтоқсандағы және көрсетілген күні аяқталған жылдағы арнайы мақсаттағы қаржылық есептілігіне аудитті 2024 жылғы 5 ақпанында осы есептілік туралы өзгертілмеген пікір білдірген басқа аудиторлар жүргізді.

Арнайы мақсаттағы қаржылық есептілік және корпоративтік басқаруға жауапты адамдар мен басшылықтың жауапкершілігі

Қор басшылығы Бұйрыққа сәйкес арнайы мақсаттағы көрсетілген қаржылық есептілікті дайындауға және дұрыс ұсынуға және басшылық арнайы мақсаттағы қаржылық есептілікті дайындау үшін жосықсыз әрекеттер немесе қателіктер салдарынан елеулі бұрмалауларсыз қажет деп санайтын ішкі бақылау жүйесіне жауапты болады.

Арнайы мақсаттағы қаржылық есептілікті дайындау кезінде басшылық Қордың өз қызметін үздіксіз жалғастыру қабілетін бағалауға, тиісті жағдайларда қызметтің үздіксіздігіне қатысты мәліметтерді ашуға және басшылық Қорды таратуға, оның қызметін тоқтатуға ниет білдірген жағдайларды қоспағанда, Қызметтің үздіксіздігі туралы жорамал негізінде арнайы мақсаттағы қаржылық есептілікті жасауға жауапты болады, оның қызметін жоюдан немесе тоқтатудан басқа нақты баламасы жоқ.

Корпоративтік басқаруға жауапты тұлғалар Қордың арнайы мақсаттағы қаржылық есептілігін дайындауды қадағалауға жауапты болады.



Арнайы мақсаттағы қаржылық есептілігіне аудит жүргізу үшін аудитордың жауапкершілігі

Біздің мақсатымыз, өз пікірімізді білдірген аудиторлық есепті шығару барысында арнайы мақсаттағы қаржылық есептіліктің жосықсыз әрекеттер мен қате жіберу салдарынан елеулі бұрмалаулар мен алаяқтықтың жоқтығына сенімді болу. Ақылға қонымды сенімділік сенімнің жоғары деңгейі болып табылады, бірақ ХАС-қа сәйкес өткізілген аудиторлық тексеріс кез келген жағдайда, елеулі бұрмалау орын алған кезде оны міндетті түрде табудың кепілі болып табылмайды. Бұрмалаулар алаяқтықтан немесе қателіктен туындауы мүмкін және егер олар жеке немесе жиынтықта осы арнайы мақсаттағы қаржылық есептілік негізінде қабылданған пайдаланушылардың экономикалық шешімдеріне әсер етеді деп күтілсе, маңызды болып саналады.

ХАС-қа сәйкес жүргізілген аудит бөлігі ретінде, біз кәсіби пікірді қолданамыз және аудит барысында кәсіби скептицизмді ұстанамыз. Сондай-ақ, біз келесі әрекеттерді орындаймыз:

- Жосықсыз іс-әрекеттер немесе қате жіберу салдары нәтижесінде қаржы есептілігіндегі елеулі бұрмалануларды анықтаймыз және тәуекелін бағалаймыз; осы тәуекелдерге жауап ретінде аудиторлық шараларды кеңейтеміз және қолданамыз. Өз пікірімізді білдіру үшін негіз болып табылатын жеткілікті түрде аудиторлық дәлелдемелер аламыз. Жосықсыз іс-әрекеттер негізінде жасалған қателіктердің тәуекелі, елеулі бұрмалау нәтижесінде қателерге қарағанда қаупі жоғары, өйткені жосықсыз әрекеттер сөз байласу, жалғандық жасау, бұрмаланған ақпаратты ұсыну немесе ішкі бақылау жүйесін айналып өту іс-әрекеті нәтижесінде туындауы мүмкін;
- Аудиторлық рәсімдерді әзірлеу үшін, аудитке қатысты ішкі бақылау түсінігін аламыз, бірақ Қордың ішкі бақылау жүйелерінің тиімділігі туралы пікір білдіру мақсатында емес;
- Қолданылатын есеп саясатының тиісті сипатын және бухгалтерлік бағалаудың негізділігін және басшылық дайындаған ақпаратты тиісті түрде ашуды бағалаймыз;
- Басшылықтың қызметтің үздіксіздігі туралы қолданудың заңдылығы туралы алынған аудиторлық дәлелдер негізінде қорытынды жасаймыз. Қордың өз қызметін үздіксіз жалғастыру қабілетіне туындауы айтарлықтай күмән әкелуі мүмкін оқиғаларға немесе жағдайларға қатысты елеулі белгісіздіктерді қорытындылаймыз. Егер біз айтарлықтай белгісіздік бар деген қорытындыға келетін болсақ, өзіміздің аудиторлық есепте қаржылық есептілікте тиісті ақпаратты ашып, назар аударуымыз керек, сондай-ақ осындай ақпаратты ашу жеткіліксіз болса, онда өзіміздің пікірімізді өзгертуіміз қажет. Біздің пікірлеріміз аудиторлық есептің күніне дейін алынған аудиторлық дәлелдемелерге негізделген. Алайда, болашақ оқиғалар немесе жағдайлар Қордың үздіксіз өз қызметін жалғастыру қабілетін жоғалту фактісіне әкелуі мүмкін.

Біз корпоративтік басқаруға жауапты тұлғалармен ақпараттық өзара іс-қимылды жүзеге асырамыз, олардың назарына аудиттің жоспарланған көлемі мен мерзімдері туралы, сондай-ақ аудит нәтижелері бойынша елеулі ескертулер, оның ішінде аудит процесінде анықтайтын ішкі бақылау жүйесінің елеулі кемшіліктері туралы ақпаратты жеткіземіз.

Аудитті жүргізуге жауапты жетекші, және оның нәтижелері бойынша тәуелсіз аудитордың осы аудиторлық есебінің шығарылуына жауапты аудитор, – Елена Лейбович.

Қол қойылды:



Елена Лейбович
Орындаушы аудитор

Сертификатталған аудитордың лицензия
2021 жылғы 11 тамыздағы № МФ-0001856

Бекітілді:



Олжас Куанышбеков
«SFAI Kazakhstan» ЖШС Бас директоры

Қазақстан Республикасының Қаржы министрлігі
2024 жылғы 3 маусымда берген № 24020399
Қазақстан Республикасының аумағында аудиторлық
қызметпен айналысуға арналған мемлекеттік
лицензия

Қазақстан Республикасы, Алматы қаласы,
Бостандық ауданы, Әл-Фараби даңғылы 13,
«Нұрлы-тау» бизнес орталығы, 1В блогы, 505 каб.

«14» ақпан 2025 жылы

**«МЕМЛЕКЕТТІК ӘЛЕУМЕТТІК САҚТАНДЫРУ ҚОРЫ» АҚ
2024 ЖЫЛҒЫ 31 ЖЕЛТОҚСАНДА АЯҚТАЛҒАН ЖЫЛ ҮШІН АРНАЙЫ МАҚСАТТАҒЫ
ҚАРЖЫЛЫҚ ЕСЕПТІЛІК (МЫҢ ТЕҢГЕМЕН).**

Қазақстан Республикасы Еңбек
және халықты әлеуметтік қорғау
министрінің 2023 жылғы 18 мамырдағы
№ 158 бұйрығына
Әкімшілік деректерді жинауға арналған
2-қосымша

Ұсынылатын жері: Еңбек және халықты әлеуметтік қорғау министрлігіне
Әкімшілік деректер нысаны: <https://www.gov.kz/memleket/entities/enbek/documents/details/68736?lang=ru>
интернет – ресурсында орналастырылған
Әкімшілік деректер нысанының атауы:

**«МЕМЛЕКЕТТІК ӘЛЕУМЕТТІК САҚТАНДЫРУ ҚОРЫ» АҚ АКТИВТЕРІ МЕН ПАССИВТЕРІ
БОЙЫНША ЕСЕП**

Әкімшілік деректер нысанының индексі (нысан атауының қысқаша әріптік-цифрлық көрінісі): № 1-қ нысан
Есепті кезең: 2024 ж.

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: «Мемлекеттік әлеуметтік сақтандыру қоры» акционерлік қоғамы

№1-қ нысаны

№	Баптардың атауы	(мың. тенге)	
		Есепті кезеңнің басына (31.12.2023 ж.)	Есепті кезеңнің соңына (31.12.2024 ж.)
	Активтер		
1	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінің шоттарындағы ақша	108,455,202	129,855,713
2	Орналастырылған салымдар	109,134	1,400,554
3	Өзгерістері кірістер немесе шығындар құрамында көрінетін әділ күн бойынша бағаланатын бағалы қағаздар		
4	Өзгерісі өзге де жиынтық табыс арқылы көрсетілетін әділ күн бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	1,023,534,822	810,827,907
5	Амортизациялық құнмен есептелетін бағалы қағаздар	126,670,683	126,009,621
6	«Кері репо» мәмілелері бойынша дебиторлық берешек		
7	Басқа активтер		
8	Активтердің жиыны	1,258,769,841	1,068,093,795
	Пассивтер		
9	Әлеуметтік төлемдер бойынша міндеттемелер барлығы, оның ішінде:		
	еңбекке қабілеттілігінен айырылу жағдайына	-	-
	асыраушысынан айырылу жағдайына	-	-
	жұмысынан айырылу жағдайына	-	-
	жүктілікке және босануға, жаңа туған баланы (балаларды) асырап алуға байланысты кірісінен айырылу жағдайына	-	-
	бала бір жасқа толғанға дейін оның күтіміне байланысты кірісінен айырылу жағдайына	-	-
10	«Мемлекеттік әлеуметтік сақтандыру қоры» акционерлік қоғамының активтерінен есептелген комиссиялық сыйақы бойынша кредиторлық берешек	-	439,008

**«МЕМЛЕКЕТТІК ӘЛЕУМЕТТІК САҚТАНДЫРУ ҚОРЫ» АҚ
2024 ЖЫЛҒЫ 31 ЖЕЛТОҚСАНДА АЯҚТАЛҒАН ЖЫЛ ҮШІН АРНАЙЫ МАҚСАТТАҒЫ
ҚАРЖЫЛЫҚ ЕСЕПТІЛІК (МЫҢ ТЕҢГЕМЕН).**

11	Басқа міндеттелер	-	-
12	Барлық провизиялар, оның ішінде:	985,925,369	1,134,498,047
	еңбекке қабілеттілігінен айырылу жағдайына	426,244,807	474,514,690
	асыраушысынан айырылу жағдайына	271,587,602	334,539,193
	жұмысынан айырылу жағдайына	13,991,747	23,296,877
	жүктілікке және босануға, жаңа туған баланы (балаларды) асырап алуға байланысты кірісінен айырылу жағдайына	-	-
	бала бір жасқа толғанға дейін оның күтіміне байланысты кірісінен айырылу жағдайына	274,101,213	302,147,287
13	Резервтер	328,382,907	(81,986,593)
14	Қаржы құралдарын қайта бағалау резервтері	(154,130,972)	(98,306,472)
15	Резервтің ең аз талап етілетін мөлшері	98,592,537	113,449,805
16	Пассивтер жиыны	1,258,769,841	1,068,093,795

Қор басшылығының атынан:

Курманов А.М.
Басқарма төрағасы



Кагазбаева Г.С.
Бас бухгалтер

11-ден 16-бет аралығындағы ескертпелер осы қаржылық есептіліктің ажырамас бөлігі болып табылады.

**«МЕМЛЕКЕТТІК ӘЛЕУМЕТТІК САҚТАНДЫРУ ҚОРЫ» АҚ
2024 ЖЫЛҒЫ 31 ЖЕЛТОҚСАНДА АЯҚТАЛҒАН ЖЫЛ ҮШІН АРНАЙЫ МАҚСАТТАҒЫ
ҚАРЖЫЛЫҚ ЕСЕПТІЛІК (МЫҢ ТЕҢГЕМЕН).**

Қазақстан Республикасы Еңбек
және халықты әлеуметтік қорғау
министрінің 2023 жылғы 18 мамырдағы
№ 158 бұйрығына
Әкімшілік деректерді жинауға арналған
3-қосымша

Ұсынылатын жері: Еңбек және халықты әлеуметтік қорғау министрлігіне
Әкімшілік деректер нысаны:

<https://www.gov.kz/memleket/entities/enbek/documents/details/68736?lang=ru>

интернет – ресурста орналастырылған

Әкімшілік деректер нысанының атауы:

**«МЕМЛЕКЕТТІК ӘЛЕУМЕТТІК САҚТАНДЫРУ ҚОРЫ» АКЦИОНЕРЛІК ҚОҒАМЫНЫҢ
АКТИВТЕРІНІҢ ТҮСУІ ЖӘНЕ ПАЙДАЛАНЫЛУЫ ТУРАЛЫ ЕСЕП**

Әкімшілік деректер нысанының индексі (нысан атауының қысқаша әріптік-цифрлық көрінісі): № 2-қ нысан
Есепті кезең: 2024 ж.

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: «Мемлекеттік әлеуметтік сақтандыру қоры» акционерлік қоғамы

№2-қ нысаны

			(мың. тенге)
№	А	Баптардың атауы	мың. тенге
1		2	3
1	Жыл басындағы активтер*		108,455,202
2	Активтердің түсуі		745,752,551
	оның ішінде:		
2.1	әлеуметтік аударымдар		635,248,624
2.2		әлеуметтік аударымдарды уақтылы және (немесе) толық төлемегені үшін өсімпұлдар	2,294,371
2.3		инвестициялық кіріс	107,835,479
2.4.		әлеуметтік аударымдардың артық есептелген (төленген) сомаларын қайтару	374,077
3	Шығуы		724,352,040
	оның ішінде:		
3.1	Әлеуметтік төлемдер, барлығы:		969,305,507
	Оның ішінде:		
3.1.1		еңбекке қабілеттілігінен айырылу жағдайына	47,448,177
3.1.2		асыраушысынан айырылу жағдайына	34,465,833
3.1.3		жұмысынан айырылу жағдайына	90,097,488
3.1.4		жүктілікке және босануға, жаңа туған баланы (балаларды) асырап алуға байланысты кірісінен айырылу жағдайына	384,417,608
3.1.5		бала бір жарым жасқа толғанға дейін оның күтіміне байланысты кірісінен айырылу жағдайына	412,876,401
3.1.6		ҚР заңнамасына сәйкес басқа да төлемдер	-
3.2		Әлеуметтік аударымдардың артық (қате) төленген сомаларын және (немесе) әлеуметтік аударымдардың уақтылы және (немесе) толық төленбегені үшін өсімпұлды, сондай-ақ қате есептелген өзге де қаражатты қайтару	2,002,879

«МЕМЛЕКЕТТІК ӘЛЕУМЕТТІК САҚТАНДЫРУ ҚОРЫ» АҚ
2024 ЖЫЛҒЫ 31 ЖЕЛТОҚСАНДА АЯҚТАЛҒАН ЖЫЛ ҮШІН АРНАЙЫ МАҚСАТТАҒЫ
ҚАРЖЫЛЫҚ ЕСЕПТІЛІК (МЫҢ ТЕҢГЕМЕН).

3.3		«Мемлекеттік әлеуметтік сақтандыру қоры» акционерлік қоғамының қызметін қамтамасыз етуге аударылған комиссиялық сыйақы	4,244,258
3.4		Қаржы құралдарымен жасалатын операциялардың таза нәтижесі	(251,200,604)
4	Жыл соңындағы активтер (1-бет+2-бет-3-бет)		129,855,713
5		Әлеуметтік төлемдер бойынша ағымдағы міндеттемелерді орындау және инвестицияланбайтын қалдықты сақтау мақсатында активтердің қозғалысы:	
5.1		Сенімгерлік басқарудан алу	1,170,000,000
5.2		Сенімгерлік басқаруға ауыстыру	811,000,000

Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі шоттардағы ақша қаражаттары.

Қор басшылығының атынан:

Курманов А.М.
Басқарма төрағасы



Кагазбаева Г.С.
Бас бухгалтер

11-ден 16-бет аралығындағы ескертпелер осы қаржылық есептіліктің ажырамас бөлігі болып табылады.

**«МЕМЛЕКЕТТІК ӘЛЕУМЕТТІК САҚТАНДЫРУ ҚОРЫ» АҚ
2024 ЖЫЛҒЫ 31 ЖЕЛТОҚСАНДА АЯҚТАЛҒАН ЖЫЛ ҮШІН АРНАЙЫ МАҚСАТТАҒЫ
ҚАРЖЫЛЫҚ ЕСЕПТІЛІК (МЫҢ ТЕҢГЕМЕН).**

1. ЖАЛПЫ АҚПАРАТ

«Мемлекеттік әлеуметтік сақтандыру қоры» акционерлік қоғамы (бұдан әрі – «Қор») жарғылық капиталына мемлекеттің 100% қатысуымен «Мемлекеттік әлеуметтік сақтандыру қоры» АҚ құру туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2004 жылғы 24 ақпандағы № 237 қаулысына сәйкес құрылды. Қордың қатысушысы «ҚР ҚМ Мемлекеттік мүлік және жекешелендіру комитеті» ММ тұлғасында Қазақстан Республикасының Үкіметі (бұдан әрі – «Үкімет») болып табылады.

Қазақстан Республикасының Еңбек және халықты әлеуметтік қорғау министрлігі Қордың мемлекеттік басқару органы болып табылады.

Қор Астана қаласының Әділет департаментінде заңды тұлға ретінде 2004 жылғы 21 сәуірде тіркелген, куәлік № 16157-1901-АҚ.

Қордың заңды мекенжайы және нақты мекенжайы: Қазақстан Республикасы, 010017, Астана қ., Қабанбай батыр даңғылы, 17., т.у.м.

Қордың Қазақстан Республикасының республикалық маңызы бар қалаларында және облыс орталықтарында филиалдары бар.

Қор келесі қызмет түрлерін жүзеге асырады:

- әлеуметтік аударымдарды жинақтау
- әлеуметтік аударымдарды, әлеуметтік аударымдарды уақтылы және (немесе) толық төлемегені үшін өсімпұлдарды, артық (қате) төленген әлеуметтік аударымдарды және (немесе) әлеуметтік аударымдарды уақтылы және (немесе) толық төлемегені үшін өсімпұлдарды, сондай-ақ инвестициялық кірістерді есепке алуды жүргізеді;
- Кодекспен белгіленген тәртіпте әлеуметтік төлемдерді есептеу (анықтау), тағайындау, жүзеге асыру, тоқтата тұру, қайта есептеу, жанарту, тоқтату және тағайындау (тағайындаудан бас тарту) туралы шешімді қайта қарау;
- әлеуметтік төлемдердің есебін және әлеуметтік төлемдердің артық есептелген (төленген) сомаларын қайтаруды жүргізеді;
- Міндетті әлеуметтік сақтандыру мәселелері бойынша консультациялық және түсіндіру жұмыстарын жүргізу;
- міндетті әлеуметтік сақтандыру саласындағы ақпараттық жүйені құру және дамыту.

Қор «Қазақстан Республикасының Әлеуметтік кодексі» 2023 жылғы 20 сәуірдегі № 224-VII Қазақстан Республикасының кодексіне (бұдан әрі – Әлеуметтік кодекс) сәйкес әлеуметтік аударымдарды шоғырландыруды жүзеге асырады.

Қор коммерциялық емес ұйым болып табылады.

Әлеуметтік кодекске және 2010 жылғы 4 мамырдағы Қазақстан Республикасының Ұлттық банкімен (бұдан әрі – ҚР ҰБ) жасалған қор активтерін сенімгерлік басқару туралы шартқа (бұдан әрі – сенімгерлік басқару шарты) сәйкес, Қордың активтерін сенімгерлік басқаруды ҚР ҰБ жүзеге асырады.

"Мемлекеттік әлеуметтік сақтандыру қоры" акционерлік қоғамының активтерін инвестициялауға арналған қаржы құралдарының тізбесі мен лимиттерін айқындау туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2023 жылғы 15 маусымдағы № 473 қаулысына сәйкес ҚР ҰБ сенімді басқаруды жүзеге асырады.

Әлеуметтік аударымдарды жұмыс беруші әрбір жұмыскер үшін заңнамада белгіленген лимит шегінде жұмыскер табысының 3,5% мөлшерінде жүзеге асырады.

Әлеуметтік кодексте айқындалған жағдайлар туындаған жағдайда, олар үшін әлеуметтік аударымдар жүргізілген әрбір жұмыскер Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген мөлшерде әлеуметтік төлемдер алуға құқылы.

Қордың меншікті қаражаты Қордың жарғылық капиталы мен комиссиялық сыйақыдан қалыптасады және ол тұрады.

Қордың осы қаржылық есептілігін Қор басшылығы 2025 жылғы 14 ақпанында бекітілді.

2. ЕСЕП САЯСАТЫНЫҢ НЕГІЗГІ ПРИНЦИПТЕРІ

Сәйкестік туралы мәлімдеме

Осы арнайы мақсаттағы қаржылық есептілік «Мемлекеттік әлеуметтік сақтандыру қорының қаржылық және өзге де есептілікті ұсыну тізбесін, нысандарын, мерзімдерін айқындау туралы» Қазақстан Республикасы Еңбек және халықты әлеуметтік қорғау министрінің 2023 жылғы 18 мамырдағы № 158 бұйрығына (бұдан әрі – Бұйрық) сәйкес және Әлеуметтік кодекске сәйкес дайындалды.

2. ЕСЕП САЯСАТЫНЫҢ НЕГІЗГІ ПРИНЦИПТЕРІ, ЖАЛҒАСЫ

Сәйкестік туралы есеп, жалғасы

Бұйрыққа сәйкес Қор келесі есеп беру нысандарын ұсынады:

- «Мемлекеттік әлеуметтік сақтандыру қоры» акционерлік қоғамының активтері мен міндеттемелері пассивтері жөніндегі есеп (№1-к нысан);
- «Мемлекеттік әлеуметтік сақтандыру қоры» акционерлік қоғамының активтерінің түсімі және пайдаланылуы туралы есеп (№2-к нысан);
- Қаржы құралдарының түрлері бойынша «Мемлекеттік әлеуметтік сақтандыру қоры» акционерлік қоғамы активтерінің инвестициялық портфелінің құрылымы туралы есеп (№3-кк нысан).

Осы арнайы мақсаттағы қаржылық есептілік төменде түсіндірілгендей, әрбір есепті күнге Қазақстан қор биржасының бағалы қағаздарын бағалау әдістемесіне сәйкес нарықтық құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздарды қоспағанда, тарихи құны бойынша есепке алу қағидатына сәйкес дайындалған.

Есептілікті ұсыну валютасы

Осы арнайы мақсаттағы қаржылық есептілік, егер өзгеше көрсетілмесе, мың қазақстан теңгесімен (бұдан әрі – мың теңге) ұсынылған.

Есеп саясатының маңызды аспектілеріне шолу

Қордың активтері

Қордың активтері Қордың қызметін қамтамасыз етуге арналған комиссиялық сыйақыны, әлеуметтік төлемдер мен қайтаруға бағытталған қаражатты шегергенде, әлеуметтік аударымдарды, инвестициялық кірісті, әлеуметтік төлемдердің артық есептелген (төленген) сомаларын және Қорға Қазақстан Республикасының заңнамасында көзделген өзге де түсімдерді уақтылы және (немесе) толық төлемегені үшін өсімпұлды әлеуметтік аударымдар, өсімпұлдар есебінен қалыптастырылады әлеуметтік аударымдарды уақтылы және (немесе) толық төлемегені үшін әлеуметтік аударымдардың және (немесе) өсімпұлдардың артық (қате) төленген сомалары.

Әлеуметтік кодекске сәйкес активтерді инвестициялау нәтижесінде алынған (алынуға жататын) табыс Қордың активтерін сатып алуға жіберіледі.

Әлеуметтік аударымдар

Әлеуметтік аударымдарды төлеушілер ай сайын «Азаматтарға арналған үкімет» мемлекеттік корпорациясы» КЕАҚ арқылы ҚР ҰБ-да ашылған Қордың ағымдағы шотына аударымдар жүргізілетін міндетті әлеуметтік сақтандыруға қатысушылардың тізімін қоса бере отырып, өздерінің банктік шоттарынан қолма-қол ақшасыз есеп айырысу жолымен әлеуметтік аударымдарды төлейді. ҚР ҰБ күн сайын Қорға әлеуметтік аударымдар мен өсімпұлдардың түсімдері және алушыларға төленген төлемдер туралы ағымдағы шоттан үзінді көшірме ұсынады.

Әлеуметтік төлемдер

Әлеуметтік төлемдерді Қор Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес әлеуметтік тәуекел жағдайлары туындаған кезде түпкілікті алушыларға әлеуметтік төлемдерді жүзеге асыру үшін Қор қабылдаған шешімдердің негізінде «Азаматтарға арналған үкімет» мемлекеттік корпорациясы» КЕАҚ арқылы аударады.

Комиссиялық сыйақы

Қор шекті шамасын Қазақстан Республикасының Үкіметі белгілейтін пайыздық мөлшерлеме мөлшерінде Қор активтерінен (түскен әлеуметтік аударымдар, әлеуметтік аударымдарды уақтылы аудармағаны үшін өсімпұл, қате аударылған әлеуметтік аударымдарды қайтаруды шегергендегі инвестициялық кіріс) комиссиялық сыйақы алады.

Қаржы құралдары

Қор инвестициялық қызметті Қор мен ҚР ҰБ арасында жасалған сенімгерлік басқару шарты негізінде ҚР ҰБ арқылы Қор активтерін қаржы құралдарына орналастыру арқылы жүзеге асырады.

Қор активтерін сенімгерлік басқаруды ҚР ҰБ экономикалық саясат жөніндегі Кеңес мақұлдаған инвестициялық декларация негізінде жүзеге асырады.

2. ЕСЕП САЯСАТЫНЫҢ НЕГІЗГІ ПРИНЦИПТЕРІ, ЖАЛҒАСЫ

Қаржы құралдары, жалғасы

Қор портфеліндегі бағалы қағаздар мынадай санаттар бойынша жіктеледі:

- әділ құн бойынша бағаланатын, өзгерістері пайда немесе залал құрамында көрсетілетін бағалы қағаздар-бұл дилердің бағасының немесе маржасының ауытқуы нәтижесінде кіріс алу мақсатында сатып алынған қаржы құралдары;
- амортизациялық құн бойынша есепке алынатын бағалы қағаздар-бұл қор өтеу мерзіміне дейін иеленуге ниетті және қабілетті, белгіленген немесе анықталатын төлемдері және белгіленген өтеу мерзімі бар қаржы құралдары;
- өзгерісі басқа жиынтық табыс арқылы көрсетілетін әділ құн бойынша бағаланатын бағалы қағаздар – бұл әділ құн бойынша бағаланатын, өзгерістері пайда немесе залал құрамында көрсетілетін қаржы құралдары немесе амортизациялық құн бойынша ескерілетін қаржы құралдары болып табылмайтын қаржы құралдары.

«Әділ құн бойынша бағаланатын, өзгерістері пайда немесе шығын құрамында көрсетілетін бағалы қағаздар» және «өзгерісі өзге жиынтық табыс арқылы көрсетілетін әділ құн бойынша бағаланатын бағалы қағаздар» санаттарына кіретін бағалы қағаздар есепті күнге ай сайын және бағалы қағаздарды бағалау әдістемесіне сәйкес нарықтық құн бойынша өткізген кезде бағаланады олардың тізіміне кіретін Қазақстандық қор биржасының қағаздары. Осы қаржы құралдарын қайта бағалау нәтижесі көрсетіледі:

- «өзгерістері пайда немесе шығын құрамында көрсетілетін әділ құн бойынша бағаланатын бағалы қағаздар» санаты бойынша – Қордың активтері мен пассивтері бойынша есептің «резервтер» бабы бойынша;
- «әділ құн бойынша бағаланатын, өзгерісі өзге жиынтық табыс арқылы көрсетілетін бағалы қағаздар» санаты бойынша – «қаржы құралдарын қайта бағалау резервтері» бабы бойынша.

«Амортизациялық құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар» санатына кіретін бағалы қағаздар тиімді пайыздық мөлшерлеме әдісін пайдалана отырып бағаланады. Пайда немесе шығын активті тану немесе оны өзгерту тоқтатылған жағдайда Қордың активтері мен міндеттемелері бойынша есептің «резервтері» бабы бойынша көрсетіледі.

Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі шоттардағы ақша

Активтер мен міндеттемелер бойынша есептегі ҚР ҰБ шоттарындағы ақша құрамына банктердегі ақшалай қаражат, сондай-ақ бастапқы өтеу мерзімі үш айдан аспайтын мерзімдік банктік салымдар кіреді.

Салымдар

Активтер мен міндеттемелер туралы есептегі қысқа мерзімді банктік салымдардың бастапқы өтеу мерзімі үш айдан бір жылға дейін болады және басқа қысқа мерзімді қаржылық активтер ретінде есепке алынады.

Провизиялар

Провизияларды есептеу Қордың Директорлар кеңесінің 2023 жылғы 29 қарашадағы шешімімен бекітілген Провизияларды есептеу әдістемесіне сәйкес жүргізіледі. Провизиялар еңбекке қабілеттілігінен айырылу, асыраушысынан айырылу, жұмысынан айырылу, бала (балалар) күтіміне байланысты кірісінен айырылу жағдайы бойынша, бір жарым жасқа толғанға дейінгі бала күтіміне әлеуметтік төлемдердің әрбір алушысы бойынша жеке есептеледі. Қордың провизиялары Қордан алушыларға болашақ әлеуметтік төлемдердің келтірілген құны ретінде айқындалады.

Әлеуметтік кодекске сәйкес әлеуметтік тәуекел жағдайы басталғанға дейін Қорға әлеуметтік аударымдар жүргізілген және оған қатысты Қор әлеуметтік төлемдерді тағайындау туралы шешім шығарған жеке тұлға, ал міндетті әлеуметтік сақтандыру жүйесіне қатысушы болып табылатын адам қайтыс болған жағдайда қайтыс болған адамның отбасы мүшелері (сот хабар - ошарсыз кетті деп таныған немесе қайтыс болды деп жариялаған) әлеуметтік төлем алушы болып табылады оның асырауында болған асыраушы.

Қордың провизияларының жалпы сомасы барлық әлеуметтік төлемдерді алушылар бойынша провизиялар сомасы ретінде айқындалады.

Еңбекке қабілеттілігінен айырылған жағдайда төленетін әлеуметтік төлемдер

Еңбекке қабілеттілігінен айырылу бойынша провизияларды есептеу мүгедектердің өлімі, дисконттау мөлшерлемесі, әлеуметтік төлемдерді алудың болашақ мерзімі туралы болжамдар негізінде айқындалатын алушылардың болашақ әлеуметтік төлемдерінің ағымдағы құнының факторын пайдалану арқылы жүргізіледі.

**«МЕМЛЕКЕТТІК ӘЛЕУМЕТТІК САҚТАНДЫРУ ҚОРЫ» АҚ
2024 ЖЫЛҒЫ 31 ЖЕЛТОҚСАНДА АЯҚТАЛҒАН ЖЫЛ ҮШІН АРНАЙЫ МАҚСАТТАҒЫ
ҚАРЖЫЛЫҚ ЕСЕПТІЛІК (МЫҢ ТЕҢГЕМЕН).**

2. ЕСЕП САЯСАТЫНЫҢ НЕГІЗГІ ПРИНЦИПТЕРІ, ЖАЛҒАСЫ

Провизиялар, жалғасы

Дисконттау мөлшерлемесі Қор міндеттемелерінің мерзіміне сәйкес келетін сенімділігі жоғары ұзақ мерзімді инвестициялық құралдардың кірістілік ставкасы және әлеуметтік төлемдерді арттырудың күтілетін мөлшерлемесі негізінде есептеледі.

Қор – қордың міндеттемелерінің мерзіміне сәйкес келетін жоғары сенімді ұзақ мерзімді инвестициялық құралдардың кірістілік мөлшерлемесі әлеуметтік төлемдердің күтілетін өсу мөлшерлемесіне тең болады деп болжайды. Әлеуметтік төлемдерді арттыруды Қазақстан Республикасының Үкіметі айқындайды.

Провизияны есептеу кезінде Қор төменде көрсетілген халық өлімінің кестесін пайдаланады.

Жасы	Ер адамдар	Әйелдер	Жасы	Ер адамдар	Әйелдер
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			

2. ЕСЕП САЯСАТЫНЫҢ НЕГІЗГІ ПРИНЦИПТЕРІ, ЖАЛҒАСЫ

Провизиялар, жалғасы

Қор мүгедек адам зейнеткерлік жасқа дейін мүгедектіктің белгіленген дәрежесін сақтайды деп болжайды.

Еңбекке қабілеттілігінен айырылу бойынша әлеуметтік төлемдерге құқығы бар алушы алдындағы ұзақ мерзімді міндеттемелер бойынша провизиялар:

$$ЕҚА = 12 * (T_{еқа}) * a_{x:n|j}^{(12)}$$
 айқындалады

Мұндағы: x – алушының жасы, i – дисконттау мөлшерлемесі, r – әлеуметтік төлемдердің өсу мөлшерлемесі, n – әлеуметтік төлемдер аяқталғанға дейінгі жылдар саны (зейнеткерлік жасқа жеткенге дейін), $j = ((i-r))((1+r))$ – аннуитеттерді есептеу үшін тиімді жылдық мөлшерлеме, $a_{(x:n|j)}^{(12)} = a_{(x:n|j)} + 11/24 * (1-9^n * p_x)$ – аннуитет, кезеңнің соңында n жыл бойы $1/12$ теңге көлемінде ай сайынғы төлемдерді жүзеге асыру, $a_{(x:n|j)} = \sum_{k=1}^n (v^k * p_x)$ – n жыл бойы әр жылдың соңында 1 теңге төлейтін аннуитет, $v = 1/(1+i)$, p_x – x жастағы адамның $x+k$ жасқа дейін өмір сүру ықтималдығы.

Асыраушысынан айырылған жағдайда төленетін әлеуметтік төлемдер

Асыраушысынан айырылған жағдайда провизияларды есептеу дисконттау мөлшерлемесі, оның асырауындағы адамдардың әлеуметтік төлемдерді алудың болашақ мерзімдері және әлеуметтік төлемдерді арттыру туралы жорамалдар негізінде айқындалатын алушылардың болашақ әлеуметтік төлемдерінің ағымдағы құнының факторларын пайдалану арқылы жүргізіледі.

Қор провизияны есептеу кезінде асырауындағы адамдардың өлімін ескермейді және кірістілік ставкасы әлеуметтік төлемдердің күтілетін өсу ставкасына тең болады деп болжайды.

Асыраушысынан айырылу бойынша әлеуметтік төлемдерді алушыға арналған провизиялар:

$$АА бойынша провизиялар = 12 * (T_{аа}) * A_{аа}$$

мұндағы, n – асыраушысынан айырылу бойынша әлеуметтік төлемдер аяқталғанға дейінгі жылдар саны, $j = \frac{i-r}{1+r}$ – аннуитетті есептеу үшін тиімді жылдық мөлшерлеме, $A_{аа}$ – кезең соңында N жыл ішінде $1/12$ теңгеден ай сайынғы төлемдер жүргізетін аннуитет. Уақыт бойынша асырауындағы адамдар құрамының болжамды өзгеруі кейінге қалдырылған аннуитет арқылы $A_{аа}$ формуласында ескеріледі.

Жұмысынан айырылған жағдайда әлеуметтік төлемдер

Жұмысынан айырылған жағдайда әлеуметтік төлемдерді алушыға арналған провизиялар әлеуметтік төлемдерді алудың қалған мерзіміне әлеуметтік төлемнің бір айлық сомасының туындысы ретінде айқындалады.

Төлемдердің қалған мерзімі осы әлеуметтік төлемдерді жүзеге асырудың нақты мерзімінің жұмысынан айырылу бойынша әлеуметтік төлемдерді алуға құқығы бар мерзімнен шегерумен айқындалады.

Бала (балалар) бір жарым жасқа толғанға дейін оның күтіміне байланысты кірісінен айырылған жағдайда төленетін әлеуметтік төлемдер

Бала бір жарым жасқа толғанға дейін оның күтіміне байланысты кірісінен айырылған жағдайда әлеуметтік төлемдерді алушыға арналған провизиялар жұмысынан айырылған жағдайда әлеуметтік төлемдерді алушының провизиясына ұқсас айқындалады.

Резервтер

Резервтер Қордың активтері мен міндеттемелері арасындағы айырмашылықты білдіреді. 2024 жылғы 31 желтоқсандағы жағдай бойынша Қордың міндеттемелері Қордың активтерінен 81,896,593 мың теңгеге асады.

Қаржы құралдарын қайта бағалау резервтері

Қаржы құралдарын қайта бағалау резервтері қаржы құралдарын сатып алудың таза бағасы мен олардың Қазақстандағы қор биржасының деректері негізінде алынған нарықтық құны арасындағы айырманы білдіреді.

**«МЕМЛЕКЕТТІК ӘЛЕУМЕТТІК САҚТАНДЫРУ ҚОРЫ» АҚ
2024 ЖЫЛҒЫ 31 ЖЕЛТОҚСАНДА АЯҚТАЛҒАН ЖЫЛ ҮШІН АРНАЙЫ МАҚСАТТАҒЫ
ҚАРЖЫЛЫҚ ЕСЕПТІЛІК (МЫҢ ТЕҢГЕМЕН).**

2. ЕСЕП САЯСАТЫНЫҢ НЕГІЗГІ ПРИНЦИПТЕРІ, ЖАЛҒАСЫ

Резервтің ең аз талап етілетін мөлшері

Резервтің ең аз талап етілетін мөлшері провизия мөлшерінің кемінде он пайызын құрайды.

Салық салу

Қордың инвестициялық табысына табыс салығы салынбайды.

**3. ӨЗГЕРІСТЕРІ БАСҚА ДА ЖИЫНТЫҚ КІРІСТЕР АРҚЫЛЫ КӨРІНЕТІН ӘДІЛЕТТІ ҚҰН
БОЙЫНША БАҒАЛАНАТЫН БАҒАЛЫ ҚАҒАЗДАР**

	2024 жылғы 31 желтоқсанға	2023 жылғы 31 желтоқсанға
Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің мемлекеттік облигациялары	568,359,345	749,661,638
Еуропа қайта құру және даму банкі	122,700,826	141,112,162
«Қазақстан темір жолы» ұлттық компаниясы» АҚ облигациялары	53,644,668	56,332,384
«Еуразиялық Даму Банкі» АҚ облигациялары	19,233,776	29,166,421
«Бәйтерек ҰБХ» АҚ облигациялары	19,394,316	18,833,051
«Қазақстанның тұрғын үй құрылыс жинақ банкі» АҚ облигациялары	16,596,511	17,449,915
Азия Даму Банкі	10,838,006	10,775,566
Халықаралық қаржы корпорациясы	60,459	203,685
Өзгерісі өзге жиынтық табыс арқылы көрсетілетін әділ құн бойынша бағаланатын бағалы қағаздардың жиынтығы	810,827,907	1,023,534,822

4. АМОРТИЗАЦИЯЛЫҚ ҚҰН БОЙЫНША ЕСЕПКЕ АЛЫНАТЫН БАҒАЛЫ ҚАҒАЗДАР

	2024 жылғы 31 желтоқсанға	2023 жылғы 31 желтоқсанға
«Бәйтерек ҰБХ» АҚ облигациялары	126,009,621	126,670,683

Қазақстан Республикасы Еңбек және халықты әлеуметтік қорғау министрінің 2023 жылғы 18 мамырдағы № 158 бұйрығына 4-қосымша
Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Ұсынылатын жері: Еңбек және халықты әлеуметтік қорғау министрлігіне
Әкімшілік деректер нысаны:
<https://www.gov.kz/memleket/entities/enbek/documents/details/68736?lang=ru>
интернет – ресурста орналастырылған
Әкімшілік деректер нысанының атауы:

КАРЖЫ ҚҰРАЛДАРЫНЫҢ ТҮРЛЕРІ БОЙЫНША
«МЕМЛЕКЕТТІК ӘЛЕУМЕТТІК САҚТАНДЫРУ ҚОРЫ» АКЦИОНЕРЛІК ҚОҒАМЫ
АКТИВТЕРІНІҢ ИНВЕСТИЦИЯЛЫҚ ПОРТФЕЛІНІҢ ҚҰРЫЛЫМЫ ТУРАЛЫ ЕСЕП

Әкімшілік деректер нысанының индексі (нысан атауының қысқаша әріптік-цифрлық көрінісі): 3-ке

Есепті кезең: 2024 жыл

Кім ұсынады: «Мемлекеттік әлеуметтік сақтандыру қоры» акционерлік қоғамы

№ 3-кк нысаны

(теңге)

№	Эмитент	Бағалы қағаздар түрі	НВИН/ISIN	Рейтинг S&P	Рейтинг Moody's	Рейтинг Fitch	Листинг Рейтинг	Купондар по номиналу, %	Валюта	Саны	Номиналдық құны	Сатып алу бағасы	Сатып алу күні	Жабылу күні	Сатып алу күні – рево апұллар	Позиция	Есепті күнгі теңгесіз бағалық құны	Қалыптас-рылған провалана	Порт-фолио үлесі	Бөлгізген лимиттер	
1	ҚР Ұлттық Банкі ММ	Депозит	4		5		Депозит	14,25	KZT	9	1	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
2	«Бұлақтанып Дәуі Банкі» АҚ	Облғаша лар	KZC00005908	BBB-	Ba1	BBB	Агенттік Облғаша лар	10	KZT	11 227 000	1 000,00	100	18.06.2019	18.06.2026	11 227 000 000,00	Сатыл- м үшін	10 526 470 128,44		2 023	40% артық емес	
3	«Бұлақтанып тұрғын үй қаржылық қызметі» АҚ (ISIBN)	Облғаша лар	KZC000004133	BBB-	Baa1	BBB	Агенттік Облғаша лар	10,27	KZT	16 670 000	1 000,00	100	17.07.2019	17.07.2026	16 670 000 000,00	Сатыл- м үшін	16 596 511 231,11		1 994	40% артық емес	
4	«Байтерек ҰЕХ» АҚ	Облғаша лар	KZC000004323	BBB-	Baa1	BBB	Агенттік Облғаша лар	15	KZT	120 000 000	1 000,00	100	29.06.2018	29.06.2028	120 000 000 000,00	Сатыл- м үшін	126 009 620 778,55		2 377	40% артық емес	
5	«Бұлақтанып Дәуі Банкі» АҚ	Облғаша лар	KZC000004190	BBB-	Ba1	BBB	Агенттік Облғаша лар	11	KZT	10 000 000	1 000,00	100	03.12.2019	03.12.2029	10 000 000 000,00	Сатыл- м үшін	8 707 305 555,56		1 855	40% артық емес	
6	«Байтерек ҰЕХ» АҚ	Облғаша лар	KZC000005718	BBB-	Baa1	BBB	Агенттік Облғаша лар	9,5	KZT	22 850 000	1 000,00	100	27.12.2018	27.12.2033	22 850 000 000,00	Сатыл- м үшін	19 394 315 794,44		2 196	40% артық емес	
7	«Бұлақтанып теңір жол» ұлттық компаниясы» АҚ (ТМЛ)	Облғаша лар	KZC000005890	BBB-	Baa2	BBB-	Агенттік Облғаша лар	11,5	KZT	6 750 000	1 000,00	100	12.09.2019	12.09.2034	6 750 000 000,00	Сатыл- м үшін	5 907 137 250,00		1 937	40% артық емес	
8	«Бұлақтанып теңір жол» ұлттық компаниясы» АҚ (ТМЛ)	Облғаша лар	KZC000005882	BBB-	Baa2	BBB-	Агенттік Облғаша лар	11,5	KZT	55 000 000	1 000,00	100	03.10.2019	03.10.2034	55 000 000 000,00	Сатыл- м үшін	47 737 531 111,11		1 916	40% артық емес	
9	Еуропа кайга қару және даму банкі	Облғаша лар	XS1982112572	AAA	Aaa	AAA	ХХУ облғаша лары	7,89	KZT	2 000 000	1 000,00	100	15.05.2019	15.05.2025	2 000 000 000,00	Сатыл- м үшін	1 992 079 666,67		2 057	30% артық емес	
10	Еуропа кайга қару және даму банкі	Облғаша лар	XS1982112572	AAA	Aaa	AAA	ХХУ облғаша лары	7,89	KZT	2 000 000	1 000,00	100	15.05.2019	15.05.2025	2 000 000 000,00	Сатыл- м үшін	1 992 079 666,67		2 057	30% артық емес	
11	Еуропа кайга қару және даму банкі	Облғаша лар	XS1982112572	AAA	Aaa	AAA	ХХУ облғаша лары	7,89	KZT	2 000 000	1 000,00	100	15.05.2019	15.05.2025	2 000 000 000,00	Сатыл- м үшін	1 992 079 666,67		2 057	30% артық емес	
12	Еуропа кайга қару және даму банкі	Облғаша лар	XS1982112572	AAA	Aaa	AAA	ХХУ облғаша лары	7,89	KZT	2 000 000	1 000,00	100	15.05.2019	15.05.2025	2 000 000 000,00	Сатыл- м үшін	1 992 079 666,67		2 057	30% артық емес	
13	Еуропа кайга қару және даму банкі	Облғаша лар	XS1982112572	AAA	Aaa	AAA	ХХУ облғаша лары	7,89	KZT	2 000 000	1 000,00	100	15.05.2019	15.05.2025	2 000 000 000,00	Сатыл- м үшін	1 992 079 666,67		2 057	30% артық емес	

51	Еуропа қайта құру және даму банкі	Областаш аяқ	XS2093223076	AAA	AAA	AAA	2 000 000	1 000,00	100	19.12.2019	19.12.2026	2 000 000 000,00	Сатылым үшін	1 946 600 555,56	1 839	30% артық емес
52	Еуропа қайта құру және даму банкі	Областаш аяқ	XS2093223076	AAA	AAA	AAA	2 000 000	1 000,00	100	19.12.2019	19.12.2026	2 000 000 000,00	Сатылым үшін	1 946 600 555,56	1 839	30% артық емес
53	Еуропа қайта құру және даму банкі	Областаш аяқ	XS2093223076	AAA	AAA	AAA	2 000 000	1 000,00	100	19.12.2019	19.12.2026	2 000 000 000,00	Сатылым үшін	1 946 600 555,56	1 839	30% артық емес
54	Еуропа қайта құру және даму банкі	Областаш аяқ	XS2027948582	AAA	AAA	AAA	2 000 000	1 000,00	100	18.07.2019	18.07.2027	2 000 000 000,00	Сатылым үшін	1 988 880 111,11	1 993	30% артық емес
55	Еуропа қайта құру және даму банкі	Областаш аяқ	XS2027948582	AAA	AAA	AAA	2 000 000	1 000,00	100	18.07.2019	18.07.2027	2 000 000 000,00	Сатылым үшін	1 988 880 111,11	1 993	30% артық емес
56	Еуропа қайта құру және даму банкі	Областаш аяқ	XS2027948582	AAA	AAA	AAA	2 000 000	1 000,00	100	18.07.2019	18.07.2027	2 000 000 000,00	Сатылым үшін	1 988 880 111,11	1 993	30% артық емес
57	Еуропа қайта құру және даму банкі	Областаш аяқ	XS2027948582	AAA	AAA	AAA	2 000 000	1 000,00	100	18.07.2019	18.07.2027	2 000 000 000,00	Сатылым үшін	1 988 880 111,11	1 993	30% артық емес
58	Еуропа қайта құру және даму банкі	Областаш аяқ	XS2027948582	AAA	AAA	AAA	2 000 000	1 000,00	100	18.07.2019	18.07.2027	2 000 000 000,00	Сатылым үшін	1 988 880 111,11	1 993	30% артық емес
59	Еуропа қайта құру және даму банкі	Областаш аяқ	XS2027948582	AAA	AAA	AAA	2 000 000	1 000,00	100	18.07.2019	18.07.2027	2 000 000 000,00	Сатылым үшін	1 988 880 111,11	1 993	30% артық емес
60	Еуропа қайта құру және даму банкі	Областаш аяқ	XS2027948582	AAA	AAA	AAA	2 000 000	1 000,00	100	18.07.2019	18.07.2027	2 000 000 000,00	Сатылым үшін	1 988 880 111,11	1 993	30% артық емес
61	Еуропа қайта құру және даму банкі	Областаш аяқ	XS2027948582	AAA	AAA	AAA	2 000 000	1 000,00	100	18.07.2019	18.07.2027	2 000 000 000,00	Сатылым үшін	1 988 880 111,11	1 993	30% артық емес
62	Еуропа қайта құру және даму банкі	Областаш аяқ	XS2027948582	AAA	AAA	AAA	2 000 000	1 000,00	100	18.07.2019	18.07.2027	2 000 000 000,00	Сатылым үшін	1 988 880 111,11	1 993	30% артық емес
63	Еуропа қайта құру және даму банкі	Областаш аяқ	XS2027948582	AAA	AAA	AAA	2 000 000	1 000,00	100	18.07.2019	18.07.2027	2 000 000 000,00	Сатылым үшін	1 988 880 111,11	1 993	30% артық емес
64	Еуропа қайта құру және даму банкі	Областаш аяқ	XS2093242530	AAA	AAA	AAA	2 000 000	1 000,00	100	19.12.2019	19.12.2027	2 000 000 000,00	Сатылым үшін	1 923 316 555,56	1 839	30% артық емес
65	Еуропа қайта құру және даму банкі	Областаш аяқ	XS2093242530	AAA	AAA	AAA	2 000 000	1 000,00	100	19.12.2019	19.12.2027	2 000 000 000,00	Сатылым үшін	1 923 316 555,56	1 839	30% артық емес
66	Еуропа қайта құру және даму банкі	Областаш аяқ	XS2093242530	AAA	AAA	AAA	2 000 000	1 000,00	100	19.12.2019	19.12.2027	2 000 000 000,00	Сатылым үшін	1 923 316 555,56	1 839	30% артық емес
67	Еуропа қайта құру және даму банкі	Областаш аяқ	XS2093242530	AAA	AAA	AAA	2 000 000	1 000,00	100	19.12.2019	19.12.2027	2 000 000 000,00	Сатылым үшін	1 923 316 555,56	1 839	30% артық емес
68	Еуропа қайта құру және даму банкі	Областаш аяқ	XS2093242530	AAA	AAA	AAA	2 000 000	1 000,00	100	19.12.2019	19.12.2027	2 000 000 000,00	Сатылым үшін	1 923 316 555,56	1 839	30% артық емес
69	Еуропа қайта құру және даму банкі	Областаш аяқ	XS2093242530	AAA	AAA	AAA	2 000 000	1 000,00	100	19.12.2019	19.12.2027	2 000 000 000,00	Сатылым үшін	1 923 316 555,56	1 839	30% артық емес
70	Еуропа қайта құру және даму банкі	Областаш аяқ	XS2093242530	AAA	AAA	AAA	2 000 000	1 000,00	100	19.12.2019	19.12.2027	2 000 000 000,00	Сатылым үшін	1 923 316 555,56	1 839	30% артық емес
71	Еуропа қайта құру және даму банкі	Областаш аяқ	XS2093242530	AAA	AAA	AAA	2 000 000	1 000,00	100	19.12.2019	19.12.2027	2 000 000 000,00	Сатылым үшін	1 923 316 555,56	1 839	30% артық емес
72	Еуропа қайта құру және даму банкі	Областаш аяқ	XS2093242530	AAA	AAA	AAA	2 000 000	1 000,00	100	19.12.2019	19.12.2027	2 000 000 000,00	Сатылым үшін	1 923 316 555,56	1 839	30% артық емес
73	Еуропа қайта құру және даму банкі	Областаш аяқ	XS2093242530	AAA	AAA	AAA	2 000 000	1 000,00	100	19.12.2019	19.12.2027	2 000 000 000,00	Сатылым үшін	1 923 316 555,56	1 839	30% артық емес
74	Еуропа қайта құру және даму банкі	Областаш аяқ	XS2093242530	AAA	AAA	AAA	2 000 000	1 000,00	100	19.12.2019	19.12.2027	2 000 000 000,00	Сатылым үшін	1 923 316 555,56	1 839	30% артық емес
75	Еуропа қайта құру және даму банші	Областаш аяқ	XS2610160944	AAA	Aaa	AAA	6 638 000 000	1	100	26.04.2023	17.12.2030	6 638 000 000,00	Сатылым үшін	6 985 793 584,67	615	30% артық емес
76	ҚР Қаржы министрлігі	Областаш аяқ	KZKA0000065	BBB	Baa1	BBB	6 000 000	1 000,00	100	30.01.2014	30.01.2025	6 000 000 000,00	Сатылым үшін	6 487 011 333,33	3 988	40% немес емес
77	ҚР Қаржы министрлігі	Областаш аяқ	KZKA00000695	BBB	Baa1	BBB	2 000 000	1 000,00	95,269	18.03.2022	11.02.2025	1 928 635 222,22	Сатылым үшін	2 077 579 111,11	1 019	40% немес емес
78	ҚР Қаржы министрлігі	Областаш аяқ	KZKA0000087	BBB	Baa1	BBB	800 200	1 000,00	100	16.07.2014	16.07.2025	800 200 000,00	Сатылым үшін	807 208 284,97	3 821	40% немес емес
79	ҚР Қаржы министрлігі	Областаш аяқ	KZKA0000046	BBB	Baa1	BBB	883 984	1 000,00	100	03.10.2011	03.10.2025	883 984 000,00	Сатылым үшін	853 967 341,08	4 838	40% немес емес
80	ҚР Қаржы министрлігі	Областаш аяқ	KZKA0000048	BBB	Baa1	BBB	66 346	1 000,00	100	16.11.2011	16.11.2025	66 346 000,00	Сатылым үшін	63 171 808,32	4 794	40% немес емес
81	ҚР Қаржы министрлігі	Областаш аяқ	KZKA0000051	BBB	Baa1	BBB	7 200 000	1 000,00	100	27.11.2013	27.11.2025	7 200 000 000,00	Сатылым үшін	7 259 418 400,00	4 052	40% немес емес
82	ҚР Қаржы министрлігі	Областаш аяқ	KZKA0000031	BBB	Baa1	BBB	1 721 055	1 000,00	105,203	29.11.2010	28.05.2026	1 875 949 950,00	Сатылым үшін	1 810 033 256,66	5 146	40% немес емес
83	ҚР Қаржы министрлігі	Областаш аяқ	KZKA0000091	BBB	Baa1	BBB	358 236	1 000,00	97,9866	22.01.2020	03.07.2026	369 043 542,28	Сатылым үшін	361 961 097,14	1 805	40% немес емес
84	ҚР Қаржы министрлігі	Областаш аяқ	KZKA0000091	BBB	Baa1	BBB	1 802 800	1 000,00	98,0022	12.02.2020	03.07.2026	1 866 583 664,93	Сатылым үшін	1 821 546 315,64	1 784	40% немес емес
85	ҚР Қаржы министрлігі	Областаш аяқ	KZKA0000091	BBB	Baa1	BBB	1 500 000	1 000,00	98,0681	04.03.2020	03.07.2026	1 562 400 666,68	Сатылым үшін	1 515 597 666,67	1 763	40% немес емес
86	ҚР Қаржы министрлігі	Областаш аяқ	KZKA0000021	BBB	Baa1	BBB	1 105 263	1 000,00	100	30.07.2009	30.07.2026	1 105 263 000,00	Сатылым үшін	1 145 772 055,62	5 633	40% немес емес
87	ҚР Қаржы министрлігі	Областаш аяқ	KZKA0000061	BBB	Baa1	BBB	840 513	1 000,00	100	30.09.2013	30.09.2026	840 513 000,00	Сатылым үшін	859 078 017,67	4 110	40% немес емес

88	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00000535	BBB-	Валал	BBB	МБК	5,49	KZT	1 000,00	100	27.03.2012	27.03.2027	5 092 822 000,00	Сатылым үшін	4 721 688 221,73	40% көлем емес
89	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00000758	BBB-	Валал	BBB	МБК	7,47	KZT	1 000,00	78,3126	29.07.2022	20.06.2027	15 902 407 880,66	Сатылым үшін	19 188 292 702,10	40% көлем емес
90	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKA00000207	BBB-	Валал	BBB	МБК	8,738	KZT	1 000,00	100	29.06.2009	29.06.2027	850 000 000,00	Сатылым үшін	887 549 127,78	40% көлем емес
91	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00000907	BBB-	Валал	BBB	МБК	9	KZT	1 000,00	97,3368	19.02.2020	03.07.2027	514 934 000,00	Сатылым үшін	495 056 000,00	40% көлем емес
92	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00000477	BBB-	Валал	BBB	МБК	5,3	KZT	1 000,00	100	19.10.2011	19.10.2027	3 279 857 000,00	Сатылым үшін	2 844 879 084,80	40% көлем емес
93	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00001137	BBB-	Валал	BBB	МБК	10,4	KZT	1 000,00	99,3808	30.07.2021	12.04.2028	5 125 040 000,00	Сатылым үшін	5 218 431 111,11	40% көлем емес
94	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKA00000543	BBB-	Валал	BBB	МБК	5	KZT	1 000,00	88,2029	18.04.2012	18.04.2028	5 870 971 000,00	Сатылым үшін	5 067 152 224,18	40% көлем емес
95	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00001095	BBB-	Валал	BBB	МБК	10,47	KZT	1 000,00	100	04.03.2022	27.10.2028	4 594 824 166,65	Сатылым үшін	4 931 761 666,67	40% көлем емес
96	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00000717	BBB-	Валал	BBB	МБК	7,22	KZT	1 000,00	100	10.12.2013	10.12.2028	1 000 000 000,00	Сатылым үшін	873 262 666,67	40% көлем емес
97	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00000717	BBB-	Валал	BBB	МБК	7,22	KZT	1 000,00	99,9743	22.01.2014	10.12.2028	3 024 498 999,99	Сатылым үшін	2 619 788 000,00	40% көлем емес
98	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKA00000645	BBB-	Валал	BBB	МБК	8,828	KZT	1 000,00	100	13.12.2013	13.12.2028	5 000 000 000,00	Сатылым үшін	5 463 470 000,00	40% көлем емес
99	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKA00000264	BBB-	Валал	BBB	МБК	8,738	KZT	1 000,00	99,9712	27.02.2013	30.12.2028	1 961 993 616,13	Сатылым үшін	2 114 822 564,11	40% көлем емес
100	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKA00000322	BBB-	Валал	BBB	МБК	8,738	KZT	1 000,00	100	29.06.2010	29.06.2029	612 849 000,00	Сатылым үшін	639 921 876,95	40% көлем емес
101	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00000840	BBB-	Валал	BBB	МБК	7,68	KZT	1 000,00	94,6164	15.07.2019	04.02.2030	3 297 453 352,52	Сатылым үшін	3 118 053 459,15	40% көлем емес
102	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00000840	BBB-	Валал	BBB	МБК	7,68	KZT	1 000,00	85,8559	30.03.2021	04.02.2030	10 000 890 397,13	Сатылым үшін	10 700 986 618,81	40% көлем емес
103	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKA00000660	BBB-	Валал	BBB	МБК	8,828	KZT	1 000,00	100	24.02.2014	24.02.2030	2 180 770 000,00	Сатылым үшін	2 344 945 392,33	40% көлем емес
104	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00001129	BBB-	Валал	BBB	МБК	10,3	KZT	1 000,00	83,288	14.04.2023	17.03.2031	1 008 726 000,00	Сатылым үшін	1 234 913 466,69	40% көлем емес
105	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00001129	BBB-	Валал	BBB	МБК	10,3	KZT	1 000,00	82,8818	14.04.2023	17.03.2031	1 673 086 000,00	Сатылым үшін	2 058 189 111,11	40% көлем емес
106	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00000949	BBB-	Валал	BBB	МБК	8,45	KZT	1 000,00	83,1496	20.11.2019	16.04.2032	1 673 086 000,00	Сатылым үшін	6 174 567 333,33	40% көлем емес
107	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00000949	BBB-	Валал	BBB	МБК	8,45	KZT	1 000,00	93,8021	20.11.2019	16.04.2032	1 673 086 000,00	Сатылым үшін	1 827 444 333,33	40% көлем емес
108	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00000949	BBB-	Валал	BBB	МБК	8,45	KZT	1 000,00	98,3461	25.02.2019	16.04.2032	1 673 086 000,00	Сатылым үшін	1 827 444 333,33	40% көлем емес
109	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00000949	BBB-	Валал	BBB	МБК	8,45	KZT	1 000,00	99,9229	20.08.2018	16.04.2032	20 566 691 111,20	Сатылым үшін	4 568 610 833,33	40% көлем емес
110	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00000949	BBB-	Валал	BBB	МБК	8,45	KZT	1 000,00	99,933	23.07.2018	16.04.2032	16 353 568 888,96	Сатылым үшін	18 274 443 333,33	40% көлем емес
111	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00000949	BBB-	Валал	BBB	МБК	8,45	KZT	1 000,00	99,9516	18.06.2018	16.04.2032	5 070 343 888,90	Сатылым үшін	14 619 554 666,67	40% көлем емес
112	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00000949	BBB-	Валал	BBB	МБК	8,45	KZT	1 000,00	99,9757	14.05.2018	16.04.2032	1 509 493 833,33	Сатылым үшін	4 568 610 833,33	40% көлем емес
113	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00000949	BBB-	Валал	BBB	МБК	8,45	KZT	1 000,00	99,1357	13.05.2019	16.04.2032	7 981 556 000,00	Сатылым үшін	1 370 583 250,00	40% көлем емес
114	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00000949	BBB-	Валал	BBB	МБК	8,45	KZT	1 000,00	99,4745	29.07.2019	16.04.2032	37 048 545 163,57	Сатылым үшін	7 309 777 333,33	40% көлем емес
115	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00000550	BBB-	Валал	BBB	МБК	5,5	KZT	1 000,00	71,3832	11.08.2017	24.04.2032	730 179 222,22	Сатылым үшін	33 223 443 268,35	40% көлем емес
116	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00000550	BBB-	Валал	BBB	МБК	5,5	KZT	1 000,00	71,3809	10.08.2017	24.04.2032	730 003 444,44	Сатылым үшін	750 940 111,11	40% көлем емес
117	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00000550	BBB-	Валал	BBB	МБК	5,5	KZT	1 000,00	71,3928	15.08.2017	24.04.2032	730 886 333,33	Сатылым үшін	750 940 111,11	40% көлем емес
118	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00000550	BBB-	Валал	BBB	МБК	5,5	KZT	1 000,00	71,3952	16.08.2017	24.04.2032	731 063 111,11	Сатылым үшін	750 940 111,11	40% көлем емес
119	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00000550	BBB-	Валал	BBB	МБК	5,5	KZT	1 000,00	87,1586	21.12.2012	24.04.2032	1 815 558 866,67	Сатылым үшін	150 188 022,22	40% көлем емес
120	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00000550	BBB-	Валал	BBB	МБК	5,5	KZT	1 000,00	100	24.04.2012	24.04.2032	5 121 951 000,00	Сатылым үшін	3 846 278 833,04	40% көлем емес
121	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00001152	BBB-	Валал	BBB	МБК	10,65	KZT	1 000,00	99,3489	15.10.2021	26.07.2032	5 084 299 166,65	Сатылым үшін	5 016 375 833,33	40% көлем емес
122	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00001152	BBB-	Валал	BBB	МБК	10,65	KZT	1 000,00	97,7866	11.02.2022	26.07.2032	4 142 214 000,00	Сатылым үшін	4 013 100 666,67	40% көлем емес
123	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00001152	BBB-	Валал	BBB	МБК	10,65	KZT	1 000,00	98,0469	11.02.2022	26.07.2032	519 078 250,00	Сатылым үшін	501 637 583,33	40% көлем емес
124	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	KZKD00001152	BBB-	Валал	BBB	МБК	10,65	KZT	1 000,00	97,7483	11.02.2022	26.07.2032	517 585 250,00	Сатылым үшін	501 637 583,33	40% көлем емес

125	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000001152	BBB-	Baa1	BBB	MBK	10,65	KZT	9 900 000	1 000,00	82,5515	20.01.2023	26.07.2032	8 682 201 000,00	Сатылым үшін	9 932 424 150,00	711	40% көлем емес
126	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000001152	BBB-	Baa1	BBB	MBK	10,65	KZT	5 000 000	1 000,00	82,6027	10.02.2023	26.07.2032	4 417 093 333,35	Сатылым үшін	5 016 375 833,33	690	40% көлем емес
127	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000001152	BBB-	Baa1	BBB	MBK	10,65	KZT	100 000	1 000,00	82,5515	20.01.2023	26.07.2032	87 699 000,00	Сатылым үшін	100 327 316,67	711	40% көлем емес
128	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000001152	BBB-	Baa1	BBB	MBK	10,65	KZT	6 000 000	1 000,00	100	20.07.2021	26.07.2032	6 000 000 000,00	Сатылым үшін	6 019 651 000,00	1254	40% көлем емес
129	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000001152	BBB-	Baa1	BBB	MBK	10,65	KZT	7 000 000	1 000,00	99,8255	03.09.2021	26.07.2032	7 064 405 833,31	Сатылым үшін	7 022 926 166,67	1 215	40% көлем емес
130	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000001152	BBB-	Baa1	BBB	MBK	10,65	KZT	10 000 000	1 000,00	99,9956	29.07.2021	26.07.2032	10 008 485 000,00	Сатылым үшін	10 032 751 666,67	1 251	40% көлем емес
131	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000000931	BBB-	Baa1	BBB	MBK	8,66	KZT	2 500 000	1 000,00	86,8168	16.07.2021	04.04.2033	2 231 761 666,68	Сатылым үшін	2 292 960 833,33	1 264	40% көлем емес
132	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000000931	BBB-	Baa1	BBB	MBK	8,66	KZT	1 000 000	1 000,00	100	04.04.2018	04.04.2033	1 000 000 000,00	Сатылым үшін	917 184 333,33	2 463	40% көлем емес
133	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000000931	BBB-	Baa1	BBB	MBK	8,66	KZT	500 000	1 000,00	86,8168	16.07.2021	04.04.2033	446 352 333,33	Сатылым үшін	458 592 166,67	1 264	40% көлем емес
134	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000000931	BBB-	Baa1	BBB	MBK	8,66	KZT	1 000 000	1 000,00	86,8223	21.07.2021	04.04.2033	893 962 444,44	Сатылым үшін	917 184 333,33	1 259	40% көлем емес
135	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000000931	BBB-	Baa1	BBB	MBK	8,66	KZT	5 000 000	1 000,00	86,8481	21.07.2021	04.04.2033	4 471 102 222,20	Сатылым үшін	4 585 921 666,67	1 259	40% көлем емес
136	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000000956	BBB-	Baa1	BBB	MBK	8,66	KZT	10 000 000	1 000,00	86,8246	23.07.2021	04.04.2033	8 944 665 555,60	Сатылым үшін	9 171 843 333,33	1 257	40% көлем емес
137	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000000956	BBB-	Baa1	BBB	MBK	8,66	KZT	10 000 000	1 000,00	99,9211	03.09.2018	23.04.2033	10 297 610 000,00	Сатылым үшін	9 003 220 000,00	2 311	40% көлем емес
138	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000000956	BBB-	Baa1	BBB	MBK	8,66	KZT	4 000 000	1 000,00	99,9472	02.07.2018	23.04.2033	4 062 748 000,00	Сатылым үшін	3 601 288 000,00	2 374	40% көлем емес
139	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000000956	BBB-	Baa1	BBB	MBK	8,66	KZT	1 319 400	1 000,00	92,2136	03.02.2020	23.04.2033	1 303 482 758,40	Сатылым үшін	1 187 884 846,80	1 793	40% көлем емес
140	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000000956	BBB-	Baa1	BBB	MBK	8,66	KZT	2 628 867	1 000,00	94,0388	13.11.2019	23.04.2033	2 793 189 329,40	Сатылым үшін	2 546 891 195,17	1 875	40% көлем емес
141	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000000956	BBB-	Baa1	BBB	MBK	8,66	KZT	1 500 000	1 000,00	99,2161	14.08.2019	23.04.2033	1 527 369 000,00	Сатылым үшін	1 350 483 000,00	1 966	40% көлем емес
142	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000000956	BBB-	Baa1	BBB	MBK	8,66	KZT	4 000 000	1 000,00	99,9756	21.05.2018	23.04.2033	4 025 344 000,00	Сатылым үшін	3 601 288 000,00	2 416	40% көлем емес
143	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000000956	BBB-	Baa1	BBB	MBK	8,66	KZT	15 000 000	1 000,00	98,8513	10.06.2019	23.04.2033	14 993 370 000,00	Сатылым үшін	13 504 830 000,00	2 031	40% көлем емес
144	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000000956	BBB-	Baa1	BBB	MBK	8,66	KZT	11 000 000	1 000,00	98,0339	18.02.2019	23.04.2033	11 546 304 000,00	Сатылым үшін	9 903 542 000,00	2 143	40% көлем емес
145	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000000956	BBB-	Baa1	BBB	MBK	8,66	KZT	3 000 000	1 000,00	100	23.04.2018	23.04.2033	3 000 000 000,00	Сатылым үшін	2 700 966 000,00	2 444	40% көлем емес
146	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000001178	BBB-	Baa1	BBB	MBK	10,69	KZT	5 000 000	1 000,00	87,027	13.03.2023	23.08.2033	4 648 294 444,45	Сатылым үшін	4 970 894 444,44	659	40% көлем емес
147	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000001178	BBB-	Baa1	BBB	MBK	10,69	KZT	5 000 000	1 000,00	99,4996	24.09.2021	23.08.2033	5 000 000 000,00	Сатылым үшін	4 970 894 444,44	1226	40% көлем емес
148	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000001178	BBB-	Baa1	BBB	MBK	10,69	KZT	7 500 000	1 000,00	86,9712	10.02.2023	23.08.2033	7 531 509 583,35	Сатылым үшін	7 456 341 666,67	1 194	40% көлем емес
149	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000001178	BBB-	Baa1	BBB	MBK	10,69	KZT	5 000 000	1 000,00	90,8563	22.08.2017	12.05.2034	4 596 508 611,10	Сатылым үшін	4 970 894 444,44	690	40% көлем емес
150	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000000741	BBB-	Baa1	BBB	MBK	8,07	KZT	500 000	1 000,00	89,1168	20.01.2020	12.05.2034	465 489 833,33	Сатылым үшін	430 203 583,33	2688	40% көлем емес
151	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000000741	BBB-	Baa1	BBB	MBK	8,07	KZT	20 000 000	1 000,00	96,5543	28.05.2018	12.05.2034	18 935 226 666,60	Сатылым үшін	17 208 143 333,33	1 807	40% көлем емес
152	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000000741	BBB-	Baa1	BBB	MBK	8,07	KZT	2 000 000	1 000,00	96,5543	28.05.2018	12.05.2034	1 938 259 333,34	Сатылым үшін	1 720 814 333,33	2 409	40% көлем емес
153	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000000741	BBB-	Baa1	BBB	MBK	8,07	KZT	500 000	1 000,00	90,8565	23.08.2017	12.05.2034	465 602 916,67	Сатылым үшін	430 203 583,33	2 687	40% көлем емес
154	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000000741	BBB-	Baa1	BBB	MBK	8,07	KZT	5 000 000	1 000,00	75,035	27.01.2023	12.05.2034	4 037 562 500,00	Сатылым үшін	4 302 035 833,33	704	40% көлем емес
155	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000000741	BBB-	Baa1	BBB	MBK	8,07	KZT	5 000 000	1 000,00	96,5269	27.08.2018	12.05.2034	4 944 032 500,00	Сатылым үшін	4 302 035 833,33	2318	40% көлем емес
156	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000000741	BBB-	Baa1	BBB	MBK	8,07	KZT	500 000	1 000,00	90,8568	24.08.2017	12.05.2034	465 716 500,00	Сатылым үшін	430 203 583,33	2686	40% көлем емес
157	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000000741	BBB-	Baa1	BBB	MBK	8,07	KZT	4 000 000	1 000,00	95,6818	22.07.2019	12.05.2034	38 900 386 666,80	Сатылым үшін	34 416 286 666,67	1 989	40% көлем емес
158	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000000741	BBB-	Baa1	BBB	MBK	8,07	KZT	6 000 000	1 000,00	95,3024	20.05.2019	12.05.2034	5 728 903 999,98	Сатылым үшін	5 162 443 000,00	2 052	40% көлем емес
159	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000000741	BBB-	Baa1	BBB	MBK	8,07	KZT	8 000 000	1 000,00	94,3988	04.02.2019	12.05.2034	8 021 757 333,36	Сатылым үшін	6 883 257 333,33	2 157	40% көлем емес
160	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000000741	BBB-	Baa1	BBB	MBK	8,07	KZT	500 000	1 000,00	90,8555	18.08.2017	12.05.2034	465 037 500,00	Сатылым үшін	430 203 583,33	2 692	40% көлем емес
161	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалар	КЗКД000000741	BBB-	Baa1	BBB	MBK	8,07	KZT	8 702 000	1 000,00	117,3483	17.11.2014	12.05.2034	10 572 267 197,64	Сатылым үшін	7 487 263 164,33	3 697	40% көлем емес

«МЕМЛЕКЕТТІК ӘЛЕУМЕТТІК САҚТАНДЫРУ ҚОРЫ» АҚ

162	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалалар	КЗКД00000741	ВВВ-	Вал	ВВВ	МБК	8,07	КЗТ	500 000	1 000,00	90,8561	21.08.2017	12.05.2034	465 376 750,00	Сатылым үшін	430 203 383,33	2 689	40% көл сымс
163	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалалар	КЗКД00000741	ВВВ-	Вал	ВВВ	МБК	8,07	КЗТ	14 820 000	1 000,00	118,9813	10.12.2014	12.05.2034	18 324 035 860,05	Сатылым үшін	12 751 234 210,00	3 674	40% көл сымс
164	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалалар	КЗКД00000832	ВВВ-	Вал	ВВВ	МБК	8,07	КЗТ	2 083 334	1 000,00	88,8061	17.02.2020	29.01.2035	1 858 533 928,06	Сатылым үшін	1 824 930 445,09	1 779	40% көл сымс
165	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалалар	КЗКД00000832	ВВВ-	Вал	ВВВ	МБК	8,07	КЗТ	14 775 010	1 000,00	116,1343	12.05.2015	29.01.2035	17 699 997 106,87	Сатылым үшін	12 942 411 334,66	3 521	40% көл сымс
166	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалалар	КЗКД00000832	ВВВ-	Вал	ВВВ	МБК	8,07	КЗТ	8 000 000	1 000,00	94,0167	30.01.2019	29.01.2035	7 523 129 333,36	Сатылым үшін	7 007 730 666,67	2 162	40% көл сымс
167	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалалар	КЗКД00000832	ВВВ-	Вал	ВВВ	МБК	8,07	КЗТ	34 156 900	1 000,00	115,2906	20.04.2015	29.01.2035	39 999 898 863,15	Сатылым үшін	29 920 294 451,03	3 543	40% көл сымс
168	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалалар	КЗКД00000832	ВВВ-	Вал	ВВВ	МБК	8,07	КЗТ	6 000 000	1 000,00	96,4238	25.06.2018	29.01.2035	5 981 797 999,98	Сатылым үшін	5 255 798 000,00	2 381	40% көл сымс
169	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалалар	КЗКД00000832	ВВВ-	Вал	ВВВ	МБК	8,07	КЗТ	8 000 000	1 000,00	94,0018	18.03.2019	29.01.2035	7 608 017 333,36	Сатылым үшін	7 007 730 666,67	2 115	40% көл сымс
170	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалалар	КЗКД00000832	ВВВ-	Вал	ВВВ	МБК	8,07	КЗТ	10 000 000	1 000,00	94,8041	29.04.2019	29.01.2035	9 682 160 000,00	Сатылым үшін	8 759 663 333,33	2 073	40% көл сымс
171	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалалар	КЗКД00000832	ВВВ-	Вал	ВВВ	МБК	8,07	КЗТ	30 000 000	1 000,00	94,408	24.06.2019	29.01.2035	29 297 525 000,10	Сатылым үшін	26 278 990 000,00	2 017	40% көл сымс
172	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалалар	КЗКД00000832	ВВВ-	Вал	ВВВ	МБК	8,07	КЗТ	12 331 829	1 000,00	115,8009	19.06.2015	29.01.2035	14 905 261 335,20	Сатылым үшін	10 977 460 299,09	3 483	40% көл сымс
173	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалалар	КЗКД00000832	ВВВ-	Вал	ВВВ	МБК	8,07	КЗТ	7 500 000	1 000,00	88,8057	10.02.2020	29.01.2035	6 678 921 249,98	Сатылым үшін	6 569 747 500,00	1 786	40% көл сымс
174	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалалар	КЗКД00000832	ВВВ-	Вал	ВВВ	МБК	8,07	КЗТ	2 500 000	1 000,00	95,2437	04.09.2019	29.01.2035	2 501 382 083,33	Сатылым үшін	2 189 915 833,33	1 945	40% көл сымс
175	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалалар	КЗКД00001186	ВВВ-	Вал	ВВВ	МБК	10,78	КЗТ	5 000 000	1 000,00	93,7578	03.03.2023	25.08.2036	4 969 367 777,80	Сатылым үшін	4 961 945 000,00	669	40% көл сымс
176	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалалар	КЗКД00001194	ВВВ-	Вал	ВВВ	МБК	11,05	КЗТ	2 500 000	1 000,00	96,272	03.02.2023	28.01.2037	2 410 636 805,55	Сатылым үшін	2 684 801 250,00	697	40% көл сымс
177	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалалар	КЗКД00000725	ВВВ-	Вал	ВВВ	МБК	7,9	КЗТ	2 552 186	1 000,00	87,688	27.11.2019	20.12.2038	2 426 702 103,79	Сатылым үшін	1 936 838 776,20	1 861	40% көл сымс
178	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалалар	КЗКД00000725	ВВВ-	Вал	ВВВ	МБК	7,9	КЗТ	500 000	1 000,00	100	20.12.2013	20.12.2038	500 000 000,00	Сатылым үшін	379 450 944,44	4029	40% көл сымс
179	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалалар	КЗКД00000725	ВВВ-	Вал	ВВВ	МБК	7,9	КЗТ	2 500 000	1 000,00	91,7772	07.08.2019	20.12.2038	2 418 964 722,23	Сатылым үшін	1 897 254 722,22	1973	40% көл сымс
180	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалалар	КЗКД00000725	ВВВ-	Вал	ВВВ	МБК	7,9	КЗТ	5 000 000	1 000,00	90,4479	11.03.2019	20.12.2038	4 611 270 000,00	Сатылым үшін	3 794 509 444,44	2 122	40% көл сымс
181	ҚР Қаржы министрлігі	Областтық қалалар	КЗКД00000725	ВВВ-	Вал	ВВВ	МБК	7,9	КЗТ	3 680 000	1 000,00	112,0424	23.12.2014	20.12.2038	4 125 382 986,65	Сатылым үшін	2 792 758 951,11	3 661	40% көл сымс

Қор басшылығының атынан:

(Signature)

Қурманов А.М.
Басқарма төрағасы

(Signature)

Қағазбаева Г.С.
Бас бухгалтер

