



**ФОНД  
МЕДИЦИНСКОГО  
СТРАХОВАНИЯ**

**Финансовая отчетность  
специального назначения по Активам Фонда  
за год, закончившийся  
31 декабря 2020 г.**

**и**

**Отчет независимого аудитора**

СОДЕРЖАНИЕ

Отчет независимого аудитора	
Подтверждение руководства об ответственности за подготовку и утверждение финансовой отчетности специального назначения	
Отчет по активам и пассивам .....	1
Отчет о поступлении и выбытии активов .....	3
Отчет об использовании средств резерва на покрытие непредвиденных расходов фонда социального медицинского страхования .....	5
1. Общая информация о Фонде .....	6
2. Основа подготовки финансовой отчетности .....	8
3. Основные положения учетной политики .....	8
4. Активы, переданные в доверительное управление Национальному банку Республики Казахстан .....	14
5. Кредиторская задолженность по комиссионному вознаграждению от активов фонда социального медицинского страхования .....	16
6. Резервы долгосрочные .....	16
7. Прочие долгосрочные обязательства .....	16
8. Операции со связанными сторонами .....	16
9. Цели и политика управления финансовыми рисками .....	17
10. Справедливая стоимость финансовых инструментов .....	18
11. Условные обязательства .....	19
12. Отчет о размещении активов фонда социального медицинского страхования .....	20
13. События после отчетной даты .....	35





Собственнику и Руководству НАО «Фонд социального медицинского страхования»

## ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

### *Мнение*

Мы провели аудит финансовой отчетности специального назначения НАО «Фонд социального медицинского страхования» (далее – Фонд), состоящей из отчета по активам и пассивам фонда социального медицинского страхования (форма № 2-ф), отчета о поступлении и выбытии активов фонда социального медицинского страхования (форма № 3-ф), отчета об использовании средств резерва на покрытие непредвиденных расходов фонда социального медицинского страхования (форма № 4-ср) и отчета о размещении активов фонда социального медицинского страхования (форма № 1-ф), подготовленными в соответствии с Приказом Министра здравоохранения Республики Казахстан от 16 августа 2017 г. № 612 «Об утверждении перечня, форм, сроков представления финансовой и иной отчетности фондом социального медицинского страхования для обеспечения контрольных функций» (далее – приказ Министра здравоохранения Республики Казахстан от 16 августа 2017 г. № 612) за год, закончившийся 31 декабря 2020 г., а также примечаний к финансовой отчетности, включая краткое описание основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая финансовая отчетность специального назначения за год, закончившийся 31 декабря 2020 г., подготовлена во всех существенных аспектах в соответствии с Приказом Министра здравоохранения Республики Казахстан от 16 августа 2017 г. № 612.

### *Основание для выражения мнения*

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (далее – МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности» нашего отчета. Мы являемся независимыми по отношению к Компании в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (далее – Кодекс этики СМСЭБ), и мы выполнили другие наши этические обязательства в соответствии с Кодексом этики СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### *Важные обстоятельства - основа подготовки финансовой отчетности специального назначения и ограничение использования*

Мы обращаем внимание на то, что финансовая отчетность специального назначения подготовлена Фондом в соответствии с Приказом Министра здравоохранения Республики Казахстан от 16 августа 2017 г. № 612 и может быть непригодна для других целей.

Данный отчет независимого аудитора предназначен исключительно для использования Фондом при предоставлении собственнику и руководству Фонда информации о соблюдении Фондом положений по подготовке финансовой отчетности специального назначения в соответствии с Приказом Министра здравоохранения Республики Казахстан от 16 августа 2017 г. № 612. Данный отчет независимого аудитора не предназначается для любых других третьих сторон, и мы не принимаем на себя ответственности перед кем-либо, кроме Фонда, в отношении настоящего отчета независимого аудитора, эти стороны целиком несут ответственность за такие решения. Это не привело к модификации нашего мнения.

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

Руководство Фонда несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной финансовой отчетности специального назначения в соответствии с Приказом Министра здравоохранения Республики Казахстан от 16 августа 2017 г. № 612 и за систему внутреннего контроля, которую руководство



считает необходимой для подготовки финансовой отчетности, 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 над подготовкой финансовой отчетности 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, а также 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 обратить внимание в нашем аудиторском отчете на соответствующее раскрытие информации в финансовой отчетности специального назначения, а 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;
- проводим оценку представления финансовой отчетности специального назначения в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации.

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.

**Прочие сведения**

Аудит финансовой отчетности специального назначения Фонда за год, закончившийся 31 декабря 2019 г., был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение в отношении данной отчетности 15 июня 2020 г.

**Аудитор**

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



**С.С. Рубанов**

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





**ПОДТВЕРЖДЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И  
УТВЕРЖДЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ  
за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.**

Руководство НАО «Фонд социального медицинского страхования» (далее – «Фонд») несет ответственность за подготовку финансовой отчетности специального назначения за год, закончившийся 31 декабря 2020 г. состоящей из отчета по активам и пассивам фонда социального медицинского страхования (форма № 2-ф), отчета о поступлении и выбытии активов фонда социального медицинского страхования (форма № 3-ф), отчета об использовании средств резерва на покрытие непредвиденных расходов фонда социального медицинского страхования (форма № 4-сп) и отчета о размещении активов фонда социального медицинского страхования (форма № 1-ф), подготовленной в соответствии с Приказом Министра здравоохранения Республики Казахстан от 16 августа 2017 г. № 612 «Об утверждении перечня, форм, сроков представления финансовой и иной отчетности фондом социального медицинского страхования для обеспечения контрольных функций» (далее – приказ Министра здравоохранения Республики Казахстан от 16 августа 2017 г. № 612), а также примечаний к финансовой отчетности специального назначения, включая краткое описание основных положений учетной политики.

При подготовке данной финансовой отчетности специального назначения руководство несет ответственность за:

- выбор надлежащих принципов бухгалтерского учета и их последовательное применение;
- представление информации, в том числе данных об учетной политике, в форме, обеспечивающей уместность, достоверность, сопоставимость и понятность такой информации;
- применение обоснованных целесообразных оценок и допущений;
- раскрытие дополнительной информации в случаях, когда выполнение требований оказывается недостаточно для понимания пользователями отчетности того воздействия, которое те или иные сделки, а также прочие события или условия оказывают на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Фонда; и
- способность Фонда продолжать непрерывную деятельность в обозримом будущем.

Руководство также несет ответственность за:

- разработку, внедрение и обеспечение функционирования эффективной и надежной системы внутреннего контроля;
- поддержание системы бухгалтерского учета, позволяющей в любой момент с достаточной степенью точности подготовить финансовую отчетность специального назначения и обеспечить ее соответствие законодательно установленным нормам;
- ведение бухгалтерского учета в соответствии с законодательством Республики Казахстан;
- принятие мер в пределах своей компетенции для обеспечения сохранности активов Фонда;
- выявление и предотвращение фактов мошенничества и прочих злоупотреблений.

Данная финансовая отчетность специального назначения за год, закончившийся 31 декабря 2020 г., утверждена 17 мая 2021 г.

Председатель Правления

Главный бухгалтер

17 мая 2021 г.

Республика Казахстан, г. Нур-Султан



Турганов Болат Турганович

Антонова Альбиона



**ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД,  
ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 г.**

Приложение 3  
к приказу Министра здравоохранения  
Республики Казахстан  
от 16 августа 2017 г. № 612

Индекс: № 2-ф

Наименование организации **НАО «Фонд социального медицинского страхования»**

**ОТЧЕТ ПО АКТИВАМ И ПАССИВАМ  
ФОНДА СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ  
по состоянию на 31 декабря 2020 г.**

№	Наименование статей	На начало отчетного периода (на 01.01.2020 г.), тыс. тенге	На конец отчетного периода (на 31.12.2020 г.), тыс. тенге
1	2	3	4
<b>АКТИВЫ</b>			
<b>Краткосрочные активы</b>			
1	Деньги на текущем счете в Национальном Банке Республики Казахстан	51,517,956	77,746,536
2	Активы, переданные в доверительное управление Национальному банку Республики Казахстан, в том числе:	199,215,179	234,321,619
2.1	Деньги на инвестиционном счете в Национальном Банке Республики Казахстан	703	212
2.2	Финансовые инвестиции, оцениваемые по справедливой стоимости		
2.3	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	102,588,129	185,551,907
2.4	Краткосрочные депозиты в Национальном Банке Республики Казахстан	96,626,347	48,769,500
2.5	Требования по операциям «обратное РЕПО»		
3	Краткосрочная дебиторская задолженность	86,865	5,415,611
4	Прочие краткосрочные активы		2,018,616
5	<b>Итого краткосрочные активы</b>	<b>250,820,000</b>	<b>319,502,382</b>
<b>Долгосрочные активы</b>			
6	Активы, переданные в доверительное управление Национальному Банку Республики Казахстан, в том числе:	2,637,053	132,215,666
6.1	Финансовые инвестиции, оцениваемые по справедливой стоимости		
6.2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	2,637,053	132,215,666
6.3	Прочие долгосрочные финансовые активы		
7	Долгосрочная дебиторская задолженность		
8	Прочие долгосрочные активы		
9	<b>Итого долгосрочные активы</b>	<b>2,637,053</b>	<b>132,215,666</b>
10	<b>ИТОГО АКТИВОВ</b>	<b>253,457,053</b>	<b>451,718,048</b>
<b>ПАССИВЫ</b>			
<b>Краткосрочные обязательства</b>			
11	Требования субъектов здравоохранения		45,833,266
12	Кредиторская задолженность по трансфертам республиканского бюджета		
13	Кредиторская задолженность по коммиссионному вознаграждению от активов фонда социального медицинского страхования	729,592	679,676
14	Прочие обязательства		
15	Резервы		
16	<b>Итого краткосрочных обязательств</b>	<b>729,592</b>	<b>46,512,942</b>



ФОНД  
МЕДИЦИНСКОГО  
СТРАХОВАНИЯ



**ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД,  
ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 г.**

№	Наименование статей	На начало отчетного периода (на 01.01.2020 г.), тыс. тенге	На конец отчетного периода (на 31.12.2020 г.), тыс. тенге
<b>Долгосрочные обязательства</b>			
17	Требования субъектов здравоохранения		
18	Прочие долгосрочные обязательства	199,306,917	338,693,263
19	Резервы долгосрочные	53,420,544	66,511,843
20	<b>Итого долгосрочных обязательств</b>	<b>252,727,461</b>	<b>405,205,106</b>
21	<b>ИТОГО ПАССИВОВ</b>	<b>253,457,053</b>	<b>451,718,048</b>

Председатель Правления

Главный бухгалтер

17 мая 2021 г.  
Республика Казахстан, г. Нур-Султан


  
Тосжанбек Колат Турганович
   
Мирошлав Антонина



**ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД,  
ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 г.**

Приложение 4  
к приказу Министра здравоохранения  
Республики Казахстан  
от 16 августа 2017 г. № 612

Индекс: № 3-ф

Наименование организации **НАО «Фонд социального медицинского страхования»**

**ОТЧЕТ О ПОСТУПЛЕНИИ И ВЫБЫТИИ АКТИВОВ  
ФОНДА СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ  
за год, заканчивающийся 31 декабря 2020 г.**

№	Наименование статей	За прошлый период, тыс. тенге	За отчетный период, тыс. тенге
<b>1</b>	<b>Активы на начало периода</b>	<b>120,560,116</b>	<b>199,306,917</b>
<b>2</b>	<b>Поступление активов</b>	<b>127,044,132</b>	<b>584,214,755</b>
	Из них:		
2.1	Отчисления работодателей	113,232,616	162,555,258
2.2	Взносы государства		297,554,616
2.3	Взносы работников, индивидуальных предпринимателей, частных нотариусов, частных судебных исполнителей, адвокатов, профессиональных медиаторов, физических лиц, получающих доходы по договорам гражданско-правового характера	557,774	89,837,863
2.4	Пени, полученные за просрочку уплаты отчислений и (или) взносов	227,739	447,063
2.5	Начисленный инвестиционный доход (расход), в том числе:	13,026,003	32,506,240
2.5.1	Доходы (расходы), связанные с получением вознаграждения по финансовым инструментам	13,026,003	32,506,240
2.5.2	Доходы (расходы) от изменения стоимости ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости		
2.5.3	Доходы (расходы) от изменения стоимости прочих активов		
2.5.4	Доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты, в том числе:		
2.5.4.1	Доходы (расходы) от переоценки денег на инвестиционном счете и прочих активов		
2.5.4.2	Доходы (расходы) от переоценки финансовых инвестиций		
2.5.5	Доходы (расходы), связанные с восстановлением (формированием) резервов (проvizий) на покрытие возможных потерь от обесценения ценных бумаг		
2.5.6	Прочие доходы (расходы) от инвестиционной деятельности		
2.6	Иные поступления		1,313,715
<b>3</b>	<b>Выбытие активов</b>	<b>48,297,331</b>	<b>444,828,409</b>
	Из них:		
3.1	Оплата услуг по оказанию медицинской помощи в системе обязательного социального медицинского страхования		423,951,009
3.1.1	Услуги по оказанию амбулаторно-поликлинической помощи		128,001,946
3.1.2	Услуги по оказанию стационарной медицинской помощи		248,844,073
3.1.3	Услуги по оказанию стационарозамещающей медицинской помощи		24,126,381
3.1.4	Фармацевтические услуги		22,978,609
3.2	Оплата из резервов фонда социального медицинского страхования, в том числе:		
3.2.1	Оплата из резерва на непредвиденные расходы		



ФОНД  
МЕДИЦИНСКОГО  
СТРАХОВАНИЯ



**ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД,  
ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 г.**

№	Наименование статей	За прошлый период, тыс. тенге	За отчетный период, тыс. тенге
3.2.2	Оплата из резерва не инвестируемого остатка		
3.2.3	Оплата из прочих резервов		
3.3	Возврат ошибочно уплаченных плательщиком отчислений и (или) взносов и (или) пени за несвоевременную и (или) неполную уплату отчислений и (или) взносов	65,956	204,468
3.4	Коммиссионное вознаграждение от активов фонда социального медицинского страхования	6,238,847	7,581,633
3.5	Сумма на обеспечение ежемесячного не инвестируемого остатка	41,605,140	
3.6	Сумма на обеспечение резерва на покрытие непредвиденных расходов	398,394	13,091,299
3.7	Сумма на обеспечение прочих резервов		
3.8	Иные выбытия	(11,006)	
<b>4</b>	<b>Активы на конец периода</b>	<b>199,306,917</b>	<b>338,693,263</b>

Председатель Правления

Главный бухгалтер

17 мая 2021 г.

Республика Казахстан, г. Нур-Султан



ФОНД  
МЕДИЦИНСКОГО  
СТРАХОВАНИЯ



Индекс: № 4-ср  
Наименование организации **НАО «Фонд социального медицинского страхования»**

**ОТЧЕТ ОБ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ РЕЗЕРВА НА ПОКРЫТИЕ  
НЕПРЕДВИДЕННЫХ РАСХОДОВ ФОНДА СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО  
СТРАХОВАНИЯ**

№	Наименование статей	За отчетный период, тыс. тенге
1	Резерв на покрытие непредвиденных расходов на начало отчетного периода	3,420,544
2	Сумма поступлений на обеспечение резерва на покрытие непредвиденных расходов за отчетный период	13,091,299
3	Сумма, изъятая из резерва на покрытие непредвиденных расходов в течение отчетного периода, из них	
3.1	Оплата услуг по оказанию медицинской помощи в системе ОСМС, из них	
3.2	Услуги по оказанию амбулаторно-поликлинической помощи	
3.3	Услуги по оказанию стационарной медицинской помощи	
3.4	Услуги по оказанию стационарозамещающей медицинской помощи	
3.5	Фармацевтические услуги	
3.6	Иные выбытия из резерва на покрытие непредвиденных расходов	
4	Резерв на покрытие непредвиденных расходов на конец отчетного периода	16,511,843

№	Наименование статей	За прошлый период, тыс. тенге
1	Резерв на покрытие непредвиденных расходов на начало отчетного периода	3,022,150
2	Сумма поступлений на обеспечение резерва на покрытие непредвиденных расходов за отчетный период	398,394
3	Сумма, изъятая из резерва на покрытие непредвиденных расходов в течение отчетного периода, из них	
3.1	Оплата услуг по оказанию медицинской помощи в системе ОСМС, из них	
3.2	Услуги по оказанию амбулаторно-поликлинической помощи	
3.3	Услуги по оказанию стационарной медицинской помощи	
3.4	Услуги по оказанию стационарозамещающей медицинской помощи	
3.5	Фармацевтические услуги	
3.6	Иные выбытия из резерва на покрытие непредвиденных расходов	
4	Резерв на покрытие непредвиденных расходов на конец отчетного периода	3,420,544

Председатель Правления

Главный бухгалтер

17 мая 2021 г.  
Республика Казахстан, г. Нур-Султан

  
Токешанов Фолат Турганович  
Мироносицкая Жанетона  
Альфионовна

**НАО «ФОНД СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ» - АКТИВЫ ФОНДА  
ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД,  
ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 г. (в тыс. тенге)**

**1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ФОНДЕ**

Некоммерческое акционерное общество «Фонд социального медицинского страхования» (далее – «Фонд») создано в соответствии с постановлением Правительства Республики Казахстан от 1 июля 2016 г. № 389 «О создании фонда социального медицинского страхования» со стопроцентным участием государства в его уставном капитале.

Фонд зарегистрирован Департаментом юстиции города Астаны Министерства юстиции Республики Казахстан 26 сентября 2016 г.

Фонду присвоен бизнес-идентификационный номер 160 940 025 485

Юридический адрес Фонда: 010000, Республика Казахстан, г. Нур-Султан, ул. Достык 13/3, 14 этаж.  
Фактический адрес Центрального аппарата Фонда: 010000, Республика Казахстан, г. Нур-Султан, ул. Достык 13/3, 11-16 этажи.

Фонд имеет филиалы в городах республиканского значения и областных центрах Республики Казахстан (далее – РК).

Фонд является некоммерческим акционерным обществом в соответствии с законодательством Республики Казахстан, не имеющим в качестве основной цели извлечение дохода.

Фонд имеет особый статус стратегического закупщика медицинской помощи для населения РК и выполняет функции финансового оператора средств системы «ОСМС» (Обязательное социальное медицинское страхование) и средств системы «Г ОБМП» (Гарантированный объем бесплатной медицинской помощи). Заказчиком данных услуг выступает Министерство Здравоохранения РК.

Деятельность Фонда регулируется:

- Конституцией Республики Казахстан;
- Гражданским кодексом Республики Казахстан;
- Кодексом Республики Казахстан «О здоровье народа и системе здравоохранения»;
- Законом Республики Казахстан от 16 января 2001 г. №142 «О некоммерческих организациях»;
- Законом Республики Казахстан от 13 мая 2003 г. № 415 «Об акционерных обществах»;
- Законом Республики Казахстан от 16 ноября 2015 г. № 405-V «Об обязательном социальном медицинском страховании»;
- Уставом Фонда;
- Иными нормативными правовыми актами Республики Казахстан, внутренними документами Фонда и решениями органов и должностных лиц Фонда, принятыми в установленном порядке в пределах их компетенции.

Целью деятельности Фонда является достижение социальных целей, направленных на обеспечение комплекса правовых, экономических и организационных мер по оказанию медицинской помощи потребителям медицинских услуг за счет активов Фонда.

Фонд осуществляет следующие виды деятельности, относящиеся к государственной монополии:

1. аккумуляция финансовых средств, поступающих в рамках обязательного социального медицинского страхования;
2. распределение финансовых средств между субъектами здравоохранения, предоставляющими услуги по оказанию медицинской помощи в системе обязательного медицинского страхования.

Фонд осуществляет следующие виды деятельности, технологически связанные с государственной монополией:

1. ведение учета потребителей медицинских услуг в рамках обязательного медицинского страхования;
2. ведение учета субъектов здравоохранения, осуществляющих оказание медицинской помощи, в системе обязательного социального медицинского страхования;
3. создание и развитие информационной системы и электронных информационных ресурсов системы обязательного социального медицинского страхования.

Фонд осуществляет следующие функции:

1. осуществление закупок и оплаты услуг субъектов здравоохранения, оказывающих медицинскую помощь в объемах и на условиях, предусмотренных договором закупок медицинских услуг в системе



**НАО «ФОНД СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ» - АКТИВЫ ФОНДА  
ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД,  
ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 г. (в тыс. тенге)**

- обязательного медицинского страхования и гарантированного объема бесплатной медицинской помощи;
- мониторинг исполнения субъектами здравоохранения договорных обязательств по качеству и объему медицинской помощи, оказанной потребителям медицинских услуг в системе обязательного медицинского страхования и гарантированного объема бесплатной медицинской помощи;
  - рассмотрение обращений и жалоб граждан и юридических лиц по вопросам оказания медицинской помощи в системе обязательного медицинского страхования и гарантированного объема бесплатной медицинской помощи.

Фонд осуществляет свою деятельность за счет комиссионного вознаграждения, получаемого от поступивших активов Фонда. Предельная величина процентной ставки комиссионного вознаграждения ежегодно устанавливается Правительством Республики Казахстан. Кроме того, Фонд оказывает услуги по обеспечению финансирования ГОБМП в рамках выполнения государственного задания за счет отдельной республиканской бюджетной программы.

В соответствии с Законом Республики Казахстан «Об обязательном социальном медицинском страховании» активами Фонда являются отчисления, взносы, пеня, полученная за просрочку уплаты отчислений и (или) взносов, инвестиционный доход и иные предусмотренные законодательством Республики Казахстан поступления в Фонд за минусом комиссионного вознаграждения на обеспечение деятельности Фонда.

Источником финансирования деятельности Фонда, связанной с оплатой медицинских услуг в рамках ГОБМП являются средства, выделяемые по республиканской бюджетной программе Министерством здравоохранения Республики Казахстан за выполнение государственного задания.

Исходя из положений Закона Республики Казахстан «Об обязательном социальном медицинском страховании» в 2020 г. функции Фонда дополнены в части администрирования системы ОСМС операциями по закупу услуг субъектов здравоохранения на оказание медицинской помощи в системе ОСМС и по их оплате.

**Контроль над деятельностью Фонда**

Учредителем Фонда является Правительство Республики Казахстан в лице Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан. Право владения и пользования государственным пакетом акций Фонда осуществляет Министерство здравоохранения Республики Казахстан.

**Собственник**

По состоянию на 31 декабря 2020 г. и на 31 декабря 2019 г. Единственным акционером Фонда является:

Наименование держателей акций	Количество акций, принадлежащих акционеру	Процентное соотношение акций, принадлежащих акционеру, к общему количеству голосующих акций
ЮЛ ГУ «Комитет государственного имущества и приватизации МФ РК»	Акции простые KZ1C60360019, 106,050 штук	100 %

На 31 декабря 2020 г. и на 31 декабря 2019 г. акционерный капитал Фонда составил 106,050 тысяч тенге. Объявлено и размещено простых акций в количестве 106,050 штук (номинальной стоимостью 1,000 тенге за штуку).

По состоянию на 31 декабря 2020 г. и на 31 декабря 2019 г. Акционерный капитал Фонда сформирован и оплачен полностью.

Общая фактическая численность работников Фонда по состоянию на 31 декабря 2020 г. составила 825 человек (на 31 декабря 2019 г. - 721 человек).





**НАО «ФОНД СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ» - АКТИВЫ ФОНДА  
ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД,  
ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 г. (в тыс. тенге)**

**2. ОСНОВА ПОДГОТОВКИ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

**2.1. Отчет о соответствии**

Настоящая финансовая отчетность специального назначения за год, закончившийся 31 декабря 2020 г. подготовлена в соответствии с Приказом Министра здравоохранения Республики Казахстан от 16 августа 2017 г. № 612 «Об утверждении перечня, форм, сроков представления финансовой и иной отчетности фондом социального медицинского страхования для обеспечения контрольных функций».

и включает следующие основные формы отчетности:

- Отчет по активам и пассивам Фонда (форма № 2-ф);
- Отчет о поступлении и выбытии активов Фонда (форма № 3-ф);
- Отчет об использовании средств резерва на покрытие непредвиденных расходов Фонда (форма № 4-сп);
- Отчет о размещении активов Фонда (форма № 1-ф).
- Основные положения учетной политики и примечания

Данная финансовая отчетность специального назначения за год, закончившийся 31 декабря 2020 г., утверждена 17 мая 2021 г.

**2.2. Принцип непрерывности деятельности**

Финансовая отчетность подготовлена с учетом того, что Фонд действует, и будет действовать в обозримом будущем. Таким образом, предполагается, что Фонд не собирается и не нуждается в ликвидации или существенном сокращении масштабов своей деятельности.

Финансовая отчетность не содержит корректировок, необходимых в случае, если бы Фонд не мог продолжать свою деятельность на основе принципа непрерывности деятельности.

**2.3. Принцип начисления**

Данная финансовая отчетность специального назначения составлена в соответствии с принципом начисления. Принцип начисления обеспечивается признанием результатов хозяйственных операций, а также событий по факту их совершения, независимо от времени оплаты. Операции и события отражаются в бухгалтерском учете и включаются в финансовую отчетность тех периодов, к которым относятся.

**2.4. Функциональная валюта и валюта представления финансовой отчетности специального назначения**

Национальной валютой Республики Казахстан является тенге. Тенге является функциональной валютой Фонда, так как отражает экономическую сущность событий и обстоятельств, происходящих в Фонде. Тенге также является валютой представления настоящей финансовой отчетности специального назначения.

Все суммы статей финансовой отчетности специального назначения Фонда и примечаний к ней, представленные в тенге, округлены до тыс. тенге, если не указано иное.

Для пересчета статей финансовой отчетности специального назначения, выраженных в иностранных валютах, а также для целей отражения валютных операций в бухгалтерском учете, Фонд использует официальные курсы обмена валют, установленные в Республике Казахстан.

**3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

**3.1. Активы Фонда**

Активы Фонда - отчисления и взносы, пеня, полученная за просрочку уплаты отчислений и (или) взносов, инвестиционный доход, за минусом комиссионного вознаграждения на обеспечение деятельности Фонда, а также иные поступления в Фонд, не запрещенные законодательством Республики Казахстан.

Активы Фонда (активы ОСМС) учитываются отдельно от средств, полученных Фондом в виде трансфертов из республиканского бюджета в рамках ГОБМП и отдельно от собственных средств Фонда.



**НАО «ФОНД СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ» - АКТИВЫ ФОНДА  
ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД,  
ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 г. (в тыс. тенге)**

Активы Фонда формируются за счет:

1. отчислений, взносов, пени, полученной за просрочку уплаты отчислений и (или) взносов, инвестиционного дохода за минусом комиссионного вознаграждения на обеспечение деятельности Фонда;
2. иных, не запрещенных законодательством Республики Казахстан поступлений в Фонд.

Активы Фонда размещаются на счетах, открытых в Национальном Банке Республики Казахстан, и могут быть использованы исключительно для следующих целей:

1. оплата услуг субъектов здравоохранения по оказанию медицинской помощи в системе ОСМС;
2. размещение в финансовые инструменты, перечень которых определяется Правительством Республики Казахстан;
3. возврат излишне уплаченных сумм отчислений и (или) взносов, иных ошибочно зачисленных средств.

Выбытие активов Фонда учитывается в момент возникновения, независимо от того, когда деньги или эквиваленты денег были выплачены, и отражаются в финансовой отчетности в периоде, к которому данные выбытия относятся, на основе метода начисления.

*Прочие долгосрочные обязательства*

Прочие долгосрочные обязательства представляют собой чистые активы Фонда системы ОСМС, составляющие величину разницы между активами и остальными обязательствами по активам Фонда системы ОСМС.

*Комиссионное вознаграждение на обеспечение деятельности Фонда*

Выбытие активов Фонда в виде комиссионного вознаграждения признается Фондом ежемесячно и рассчитывается методом умножения общей суммы полученных отчислений и взносов на ОСМС, пени за несвоевременное перечисление отчислений на ОСМС, инвестиционного дохода за месяц и за вычетом возвратов излишне зачисленных (выплаченных) отчислений на ОСМС и иных поступлений в Фонд, на предельную ставку, устанавливаемую Правительством ежегодно.

Фонд имеет право по собственному усмотрению применять ставку меньше предельной. В 2020 г. предельная ставка, установленная Правительством РК, составляла не более 1.47%, с 1 июля 2020 г. по решению Правления Фонда фактическая ставка была снижена и составила 1.19%.

**3.2. Отчисления и взносы на ОСМС**

С 1 января 2020 г. отчисления на ОСМС уплачиваются плательщиками отчислений по ставке 2% от облагаемых доходов работников.

С 1 января 2020 г. взносы государства на ОСМС, подлежащие уплате в Фонд, установлены в размере 1.4% от объекта исчисления взносов государства. Объектом исчисления взносов государства является среднемесячная заработная плата, предшествующая двум годам текущего финансового года, определенная уполномоченным органом в области государственной статистики.

С 1 января 2020 г. взносы работников, в том числе государственных и гражданских служащих, а также физических лиц, получающих доходы по договорам гражданско-правового характера, подлежащие уплате в фонд, установлены в размере 1% от объекта исчисления взносов.

Взносы индивидуальных предпринимателей, лиц, занимающихся частной практикой, с 1 января 2020 г. установлены в размере 5% от объекта исчисления взносов.

Взносы самостоятельных плательщиков установлены с 1 января 2020 г. в размере 5% от объекта исчисления взносов.

Взносы физических лиц, являющихся плательщиками единого совокупного платежа в соответствии со статьей 774 Кодекса Республики Казахстан "О налогах и других обязательных платежах в бюджет" (Налоговый кодекс), устанавливаются в размере 40% от 1-кратного размера месячного расчетного



**НАО «ФОНД СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ» - АКТИВЫ ФОНДА  
ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД,  
ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 г. (в тыс. тенге)**

показателя в городах республиканского и областного значения, столице и 0,5-кратного размера месячного расчетного показателя – в других населенных пунктах. При этом применяется размер месячного расчетного показателя, установленного законом о республиканском бюджете и действующего на 1 января соответствующего финансового года.

Отчисления и взносы поступают на текущий счет Фонда, открытый в Национальном Банке Республики Казахстан, через НАО «Государственная корпорация «Правительство для граждан» путем безналичного зачисления. Национальный Банк Республики Казахстан ежедневно предоставляет Фонду выписку с текущего счета, где отражаются поступления отчислений и взносов на ОСМС, пени по ним, а также операции по оплате услуг субъектов здравоохранения в системе ОСМС.

### 3.3. Финансовые инструменты

#### Финансовые активы

*Финансовые активы, переданные в доверительное управление Национальному банку Республики Казахстан*

Активы системы ОСМС инвестируются в краткосрочные и долгосрочные финансовые инструменты, перечень и максимальные лимиты которых определяются Постановлением Правительства Республики Казахстан №210 от 14 апреля 2016 г. и договором доверительного управления, заключенным между Фондом и Национальным банком Республики Казахстан. Первоначальное признание, последующий учет и оценка финансовых инструментов, приобретенных за счет Активов, осуществляется в соответствии с учетной политикой Фонда, другими нормативными правовыми актами и разъяснениями уполномоченного органа, регулирующими порядок учета и оценки финансовых инструментов, находящихся в инвестиционном портфеле Фонда, сформированном за счет Активов системы ОСМС.

\*Установленные инвестиционной стратегией Фонда лимиты финансовых инструментов для инвестирования активов Фонда представлены следующим образом:

№	Вид финансового инструмента	Максимальные лимиты инвестирования активов Фонда
1	Государственные ценные бумаги Республики Казахстан (включая эмитированные в соответствии с законодательством других государств), за исключением ценных бумаг, выпущенных местными исполнительными органами Республики Казахстан	70%
2	Депозиты в Национальном Банке Республики Казахстан	50%
3	Облигации международных финансовых организаций с кредитным рейтингом финансового инструмента или эмитента не ниже «А-» по шкале Standard & Poor's или равнозначного рейтинга Fitch, Moody's Investors Services	25%
4	Агентские облигации, в том числе облигации, выпущенные национальными управляющими холдингами, с кредитным рейтингом финансового инструмента или эмитента не ниже суверенного рейтинга Республики Казахстан по шкале Standard & Poor's или равнозначного рейтинга Fitch, Moody's Investors Services	15%
5	Агентские облигации, корпоративные облигации с рейтингом финансового инструмента или эмитента не ниже «BB-» по шкале Standard & Poor's или равнозначного рейтинга Fitch, Moody's Investors Services	3%
6	Сделки обратного РЕПО под залог государственных ценных бумаг	70%

В период осуществления доверительного управления активами Национальный Банк самостоятельно принимает решения по инвестированию активов Клиента с целью получения инвестиционного дохода или минимизации рисков и убытков по ним в рамках Инвестиционной стратегии Фонда.

Фонд признает финансовые активы и обязательства тогда и только тогда, когда он становится частью договорных положений по инструменту. Финансовые активы и обязательства признаются в учете на дату исполнения сделки.



**НАО «ФОНД СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ» - АКТИВЫ ФОНДА  
ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД,  
ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 г. (в тыс. тенге)**

*Деньги на текущем счете в Национальном Банке Республики Казахстан*

Деньги на счетах в Национальном Банке Республики Казахстан в отчете по активам и пассивам включают денежные средства на текущем счете в Национальном Банке Республики Казахстан, и не включают срочные банковские вклады, размещенные по Договору доверительного управления в Национальном Банке Республики Казахстан.

*Учет финансовых активов*

Фонд первоначально оценивает финансовые активы по справедливой стоимости, увеличенной в случае финансовых активов, оцениваемых не по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на сумме затрат по сделке.

Долговые финансовые активы при первоначальном признании классифицируются как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток (ССЧПУ), по амортизированной стоимости или по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (ССЧПСД). Классификация зависит от двух критериев: бизнес-модели, используемой Фондом для управления финансовыми активами и того, являются ли предусмотренные договором денежные потоки по финансовым инструментам «исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга».

Оценка бизнес-модели Фонда осуществлялась на дату первоначального применения. Анализ того, являются ли предусмотренные договором денежные потоки по долговым инструментам исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов, осуществлялся на основе фактов и обстоятельств, существовавших на момент первоначального признания данных активов.

Долговые инструменты оцениваются по амортизированной стоимости, если финансовые активы удерживаются в рамках бизнес-модели, целью которой является удержание финансовых активов для получения предусмотренных договором денежных потоков, которые являются исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. Фонд включает в данную категорию краткосрочные депозиты в Национальном Банке Республики Казахстан и требования по операциям «обратное РЕПО».

У Фонда отсутствуют финансовые активы, учитываемые по ССЧПУ и ССЧПСД.

*Амортизированная стоимость финансовых инструментов*

Амортизированная стоимость рассчитывается с учетом метода эффективной ставки процента за минусом резерва под обесценение. Расчет включает в себя премии и дисконт, возникшие при приобретении, а также включает расходы по сделке и вознаграждение, которые являются неотъемлемой частью эффективной ставки процента.

*Обесценение финансовых активов*

Ожидаемые кредитные убытки рассчитываются как разница между денежными потоками, причитающимися Фонду в соответствии с договором, и всеми денежными потоками, которые Фонд ожидает получить. Остаток суммы, подлежащий получению дисконтируется по ставке, примерно равной первоначальной эффективной процентной ставке по данному активу. Балансовая стоимость актива должна быть снижена с использованием резерва. Сумма убытка признается в прибыли и убытке периода.

Если в последующий период сумма убытка от обесценения уменьшается, и такое уменьшение может быть объективно связано с событием, произошедшим после того, как было признано обесценение, ранее признанный убыток от обесценения восстанавливается. Любое последующее восстановление убытка от обесценения признается в отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе в таком объеме, чтобы балансовая стоимость актива не превышала амортизированную стоимость этого актива на дату восстановления.

Финансовые активы Фонда имеют высокое кредитное качество, и резерв по ожидаемым кредитным убыткам является не существенным и не был признан в данной финансовой отчетности.



**НАО «ФОНД СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ» - АКТИВЫ ФОНДА  
ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД,  
ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 г. (в тыс. тенге)**

**Финансовые обязательства**

Финансовые обязательства Фонда представляют собой кредиторскую задолженность по комиссионному вознаграждению на обеспечение деятельности Фонда, а также кредиторскую задолженность перед субъектами здравоохранения за оказанные услуги в системе ОСМС.

**Учет финансовых обязательств**

После первоначального признания кредиторская задолженность по комиссионному вознаграждению от активов Фонда учитывается по амортизированной стоимости по методу эффективной ставки процента. Вследствие краткосрочного характера погашения кредиторской задолженности сроком менее двенадцати месяцев балансовая стоимость кредиторской задолженности не дисконтируется, так как эффект стоимости денег во времени не существен.

**Прекращение признания финансовых активов и обязательств**

Финансовый актив прекращает учитываться, если:

- срок действия прав на получение денежных потоков от актива истек;
- Фонд сохраняет за собой право получать денежные потоки от актива, но принял на себя обязательства передать их полностью без существенной задержки третьей стороне;
- Фонд передал свои права на получение денежных потоков от актива и либо передал все существенные риски и вознаграждения от актива, либо не передал, но и не сохранил за собой все существенные риски и вознаграждения от актива, но передал контроль над этим активом.

Финансовое обязательство прекращает признаваться, если обязательство погашено, аннулировано, или срок его действия истек.

Если существующее финансовое обязательство заменяется другим обязательством перед тем же кредитором, на иных условиях, или если условия существующего обязательства значительно изменены, такая замена или изменения учитываются как прекращение признания первоначального обязательства и начало признания нового обязательства. Разница в балансовой стоимости признается в прибылях и убытках.

**3.4. Налогообложение**

С 2019 г. доходы по активам Фонда, связанные с получением вознаграждения по финансовым инструментам не облагаются корпоративным подоходным налогом.

**3.5. Резерв на непредвиденные расходы**

В соответствии со статьей 10 Закона Республики Казахстан «Об обязательном социальном медицинском страховании» Правительством Республики Казахстан устанавливается размер резервов Фонда на покрытие непредвиденных расходов.

Резерв на покрытие непредвиденных расходов, формируется ежемесячно исходя из суммы поступлений взносов и отчислений за последние 12 месяцев, предшествующих отчетной дате, умноженной на предельную ставку резерва Фонда на покрытие непредвиденных расходов 3 процента, установленную Правительством Республики Казахстан №914 от 29 декабря 2017 г.

Сумма ежемесячного начисления резерва равна разнице между расчетными значениями резерва на отчетную дату и резерва на предыдущую дату.

Резерв Фонда для покрытия непредвиденных расходов может использоваться для финансирования непредвиденных расходов, связанных с ростом потребности населения в медицинских услугах после ликвидации Комитетом по чрезвычайным ситуациям последствий чрезвычайных ситуаций социального, природного или техногенного характера, которые невозможно было запланировать при формировании расходов на текущий финансовый год в силу их непредвиденности, и требующие безотлагательного финансирования в текущем финансовом году. Размер резерва на конец каждого месяца определяется Правилами формирования и использования резерва фонда социального медицинского страхования для





**НАО «ФОНД СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ» - АКТИВЫ ФОНДА  
ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД,  
ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 г. (в тыс. тенге)**

покрытия непредвиденных расходов, утвержденных уполномоченным органом. Фонд формирует резерв для покрытия непредвиденных расходов с января 2018 г.

По состоянию на 31 декабря 2020 и 2019 гг. Фонд классифицирует резервы на непредвиденные расходы как долгосрочные обязательства.

**3.6. Резерв ежемесячного неинвестируемого остатка денег на банковском счете фонда**

В соответствии со статьей 10 Закона Республики Казахстан «Об обязательном социальном медицинском страховании» Правительством Республики Казахстан устанавливаются нормы и лимиты, обеспечивающие финансовую устойчивость Фонда, на основании разработанных уполномоченным органом размеров, норм и лимитов.

Для обеспечения финансовой устойчивости Фонда, предусмотрен резерв ежемесячного неинвестируемого остатка денег на банковском счете фонда на начало месяца, следующего за отчетным, в размере 1/12 от суммы поступлений в фонд за последние двенадцать календарных месяцев, но не ниже 50,000,000,000 (пятьдесят миллиардов) тенге. Нормы и лимиты резерва установлены Постановлением Правительства Республики Казахстан от 5 мая 2016 г. № 274.

Резерв ежемесячного неинвестируемого остатка денег на банковском счете фонда на начало месяца, следующего за отчетным, в размере 1/12 от суммы поступлений в фонд за последние двенадцать календарных месяцев, но не ниже 50,000,000,000 (пятьдесят миллиардов) тенге, установлен для покрытия суммы на оплату услуг субъектов здравоохранения в начале месяца с последующим пополнением денежных потоков от поступающих активов до установленного лимита в конце месяца. По состоянию на 31 декабря 2020 и 2019 гг., Фонд формирует резерв ежемесячного неинвестируемого остатка денег на банковском счете в размере 1/12 от суммы поступлений в фонд за последние двенадцать календарных месяцев.

По состоянию на 31 декабря 2020 и 2019 гг. Фонд классифицирует данный резерв ежемесячного неинвестируемого остатка денег на банковском счете Фонда как долгосрочные обязательства.

**3.7. События после отчетной даты**

События, произошедшие после окончания года, которые предоставляют дополнительную информацию о положении Фонда на дату утверждения финансовой отчетности специального назначения (корректирующие события), отражаются в финансовой отчетности. События, произошедшие после окончания года, которые не являются корректирующими событиями, раскрываются в примечаниях, если они существенны.



НАО «ФОНД СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ» - АКТИВЫ ФОНДА  
 ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 Г. (в тыс. тенге)

4. АКТИВЫ, ПЕРЕДАННЫЕ В ДОВЕРИТЕЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ НАЦИОНАЛЬНОМУ БАНКУ РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

Движение в активах, переданных в доверительное управление Национальному банку Республики Казахстан, за год, закончившийся 31 декабря 2020 г., представлено следующим образом:

	В тыс. тенге				Итого
	Деньги на инвестиционном счете в Национальном Банке Республики Казахстан	Краткосрочные депозиты в Национальном Банке Республики Казахстан	Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	Требования по операциям «обратное РЕПО»
На 1 января 2020 г.	703	96,626,347	2,637,053	102,588,129	201,852,232
Начисленное вознаграждение		10,998,023	3,035,929	18,065,825	32,506,240
Расходы по корпоративному подоходному налогу					
Итого доходы (расходы), связанные с получением вознаграждения по финансовым инструментам		10,998,023	3,035,929	18,065,825	406,463
Поступление денежных средств с текущего счета	482,792,581				482,792,581
Размещение средств с инвестиционного счета	(17,668,449,457)	15,663,074,000	132,755,711	706,972,455	1,165,647,291
Возврат средств на инвестиционный счет	17,508,032,686	(15,710,833,000)	(655,895)	(630,896,500)	(1,165,647,291)
Полученное вознаграждение на инвестиционный счет	22,919,815	(11,095,870)	(239,480)	(11,178,002)	(406,463)
Изыятие денежных средств на текущий счет	(345,296,116)				(345,296,116)
Долгосрочная дебиторская задолженность			(5,317,652)		(5,317,652)
На 31 декабря 2020 г.	212	48,769,500	132,215,666	185,551,907	366,537,285



**НАО «ФОНД СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ» - АКТИВЫ ФОНДА  
ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 Г. (В ТЫС. ТЕНГЕ)**

Движение в активах, переданных в доверительное управление Национальному банку Республики Казахстан, за год, закончившийся 31 декабря 2019 г., представлено следующим образом:

	В тыс. тенге				Итого
	Деньги на инвестиционном счете в Национальном Банке Республики Казахстан	Краткосрочные депозиты в Национальном Банке Республики Казахстан	Долгосрочные финансовые активы, оцененные по амортизированной стоимости	Финансовые активы, оцененные по амортизированной стоимости	
<b>На 1 января 2019 г.</b>	284	49 209,335	74 893,477	124 103,096	
Начисленное вознаграждение		4,916,317	79,586	8,030,100	13,026,003
<b>Итого доходы (расходы), связанные с получением вознаграждения по финансовым инструментам</b>		4,916,317	79,586	8,030,100	13,026,003
Поступление денежных средств с текущего счета	64,800,651				64,800,651
Размещение средств с инвестиционного счета	(9,676,476,884)	8,709,168,000			
Возврат средств на инвестиционный счет	9,600,842,533	(8,661,819,000)	2,644,332	964,664,552	
Полученное вознаграждение на инвестиционный счет	10,824,772	(4,848,305)		(5,976,467)	
Реклассификация КПП в состав краткосрочной дебиторской задолженности	9,347		(86,865)	9,347	(86,865)
Реклассификация КПП в состав прочих обязательств			2,637,053	102,588,129	201,852,232
<b>На 31 декабря 2019 г.</b>	703	96,626,347	102,588,129	201,852,232	



ФОНД  
МЕДИЦИНСКОГО  
СТРАХОВАНИЯ



**НАО «ФОНД СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ» - АКТИВЫ ФОНДА  
ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД,  
ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 г. (в тыс. тенге)**

**5. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО КОМИССИОННОМУ ВОЗНАГРАЖДЕНИЮ ОТ АКТИВОВ ФОНДА СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ**

Движение в кредиторской задолженности по комиссионному вознаграждению от активов фонда социального медицинского страхования, за год, закончившийся 31 декабря 2020 г., представлено следующим образом:

В тыс. тенге	2020 г.	2019 г.
На начало периода	729,592	1,860,567
Расходы по комиссионному вознаграждению	7,581,633	6,238,847
Оплата комиссионного вознаграждения	(7,631,549)	(7,369,822)
На конец периода	679,676	729,592

**6. РЕЗЕРВЫ ДОЛГОСРОЧНЫЕ**

Резервы долгосрочные включают резерв для покрытия непредвиденных расходов и резерв ежемесячного неинвестируемого остатка денег.

Движение в резервах долгосрочных, за год, закончившийся 31 декабря 2020 г., представлено следующим образом:

В тыс. тенге	Резерв для покрытия непредвиденных расходов	Резерв ежемесячного неинвестируемого остатка денег	Итого
На 1 января 2019 г.	3,022,150	8,394,860	11,417,010
Расходы по начисленным резервам в 2019 г.	398,394	41,605,140	42,003,534
На 31 декабря 2019 г.	3,420,544	50,000,000	53,420,544
Расходы по начисленным резервам в 2020 г.	13,091,299		13,091,299
На 31 декабря 2020 г.	16,511,843	50,000,000	66,511,843

**7. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

Прочие долгосрочные обязательства представляют собой чистые активы Фонда системы ОСМС, составляющие величину разницы между активами и остальными обязательствами по активам Фонда системы ОСМС.

Движение в прочих долгосрочных обязательствах представлено следующим образом:

В тыс. тенге	2020 г.	2019 г.
На начало периода	199,306,917	120,560,116
Отчисления, взносы, пени плательщиков ОСМС и иные поступления, нетто	551,465,580	113,952,173
Доходы (расходы), связанные с получением вознаграждения по финансовым инструментам, нетто	32,506,240	13,026,003
Неустойки, штрафы, пени	38,467	
Оплата услуг по оказанию медицинской помощи в системе ОСМС	(423,951,009)	
Расходы по комиссионному вознаграждению	(7,581,633)	(6,227,841)
Расходы по начисленным резервам	(13,091,299)	(42,003,534)
Итого за период	139,386,346	78,746,801
На конец периода	338,693,263	199,306,917

**8. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ**

Для целей данной финансовой отчетности специального назначения по активам Фонда стороны рассматриваются как связанные, если одна сторона имеет возможность контролировать другую сторону или осуществлять значительное влияние при принятии ею финансовых или операционных решений. При рассмотрении возможных отношений связанных сторон в каждом случае внимание обращается на сущность отношений, а не на правовую форму.

Сделки со связанными сторонами были проведены на условиях, установленных требованиями законодательства РК..



**НАО «ФОНД СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ» - АКТИВЫ ФОНДА  
ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД,  
ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 г. (в тыс. тенге)**

Связанные стороны, с которыми Фонд имел операции в 2020 и 2019 гг., включают ключевой управленческий персонал Фонда, а также субъекты, контролируемые Правительством. Все сделки и сальдо по ним, раскрытые в данной финансовой отчетности специального назначения по активам Фонда за 2020 и 2019 гг. были осуществлены со связанными сторонами Фонда.

**9. ЦЕЛИ И ПОЛИТИКА УПРАВЛЕНИЯ ФИНАНСОВЫМИ РИСКАМИ**

Управление рисками лежит в основе деятельности и является существенным элементом операционной деятельности по управлению активами Фонда.

**Политика и процедуры по управлению рисками**

Политика по управлению рисками нацелена на определение, анализ и управление рисками, которым подвержены активы Фонда, на установление лимитов риска и соответствующих контролей, а также на постоянную оценку уровня риска и его соответствия установленным лимитам. Система управления рисками соответствует требованиям, предъявляемым Инвестиционной стратегией Фонда. Процедуры по управлению рисками устанавливаются и реализуются Фондом. Фонд участвует в разработке и реализации таких процессов по управлению рисками. Совет директоров Фонда утверждает внутренние политики и процедуры по управлению рисками. Совет директоров регулярно получает информацию, которая помогает отслеживать Финансовое положение Фонда по его активам и обязательствам, анализировать и оценивать деятельность по активам Фонда в течение отчетного периода.

Фонд подвержен различным рискам, связанным с финансовыми инструментами. Финансовые активы и обязательства Фонда разбиты по категориям и согласно учетной политике Фонда. Наиболее существенные финансовые риски, которым подвержен Фонд, представлены следующими: рыночный риск, кредитный риск и риск ликвидности. Основные финансовые инструменты Фонда включают деньги на текущем счете в Национальном Банке Республики Казахстан, активы, переданные в доверительное управление Национальному банку Республики Казахстан, краткосрочную дебиторскую задолженность и кредиторскую задолженность по комиссионному вознаграждению от активов Фонда.

Фонд анализирует рыночный риск, риск ликвидности, риск изменения процентной ставки и риск изменения курса иностранных валют.

*Рыночный риск*

Рыночный риск - это риск того, справедливая стоимость или будущие денежные потоки по финансовому инструменту будут колебаться вследствие изменения рыночных цен. Фонд управляет рыночным риском посредством периодической оценки потенциальных убытков, которые могут возникнуть из-за негативных изменений рыночной конъюнктуры, которые рассматриваются при планировании деятельности.

*Валютный риск*

Валютный риск – это риск того, что справедливая стоимость или будущие потоки денежных средств по финансовому инструменту будут колебаться в связи с изменениями курсов иностранных валют.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. финансовые активы и обязательства Фонда выражены в тенге, поэтому Фонд не подвержен валютному риску.

*Процентный риск*

Процентный риск – это риск того, что справедливая стоимость или будущие потоки денежных средств по финансовому инструменту будут колебаться в связи с изменением рыночных процентных ставок. В 2020 и 2019 гг. открытые позиции с плавающими процентными ставками отсутствовали.

*Риск ликвидности*

Риск ликвидности - это риск возникновения у Фонда трудностей при получении средств, для погашения обязательств, связанных с финансовыми инструментами. Риск ликвидности может возникнуть в результате невозможности быстро продать финансовый актив по цене, близкой к его справедливой стоимости.

По состоянию на 31 декабря 2020 и 2019 гг. кредиторская задолженность по комиссионному вознаграждению от активов Фонда, а также перед субъектами здравоохранения за оказанные медицинские услуги подлежит погашению в срок от 1-го до 3-х месяцев.



**НАО «ФОНД СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ» - АКТИВЫ ФОНДА  
ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД,  
ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 г. (в тыс. тенге)**

*Кредитный риск*

Кредитный риск - это риск того, что одна из сторон операции с финансовым инструментом послужит причиной понесения финансовых убытков другой стороной вследствие невыполнения обязательства по договору. Максимальная величина кредитного риска равна балансовой стоимости финансовых активов, включающих деньги на текущем счете в Национальном Банке Республики Казахстан, активы, переданные в доверительное управление Национальному банку Республики Казахстан и краткосрочную дебиторскую задолженность. Остатки финансовых активов непрерывно отслеживаются, просроченной задолженности не имеется, в результате чего риск ожидаемых кредитных убытков Фонда является минимальным.

**10. СПРАВЕДЛИВАЯ СТОИМОСТЬ ФИНАНСОВЫХ ИНСТРУМЕНТОВ**

Справедливая стоимость представляет собой сумму, на которую может быть обменян инструмент в результате текущей сделки между желающими совершить такую сделку сторонами, отличной от вынужденной продажи или ликвидации.

Финансовые активы и обязательства Фонда состоят из денег на текущем счете в Национальном Банке Республики Казахстан, активов, переданных в доверительное управление Национальному банку Республики Казахстан, краткосрочной дебиторской задолженности и кредиторской задолженности по комиссионному вознаграждению от активов Фонда.

**Деньги на текущем счете в Национальном Банке Республики Казахстан**

Балансовая стоимость денег на текущем счете в Национальном Банке Республики Казахстан приблизительно равна их справедливой стоимости вследствие краткосрочного характера погашения этих финансовых инструментов.

Фонд классифицирует данные финансовые активы на 1 уровне иерархической структуры методов оценки для определения и раскрытия информации о справедливой стоимости финансовых инструментов.

**Активы, переданные в доверительное управление Национальному банку Республики Казахстан**

Активы, переданные в доверительное управление Национальному банку Республики Казахстан представлены активами, учитываемым по амортизированной стоимости, при этом эффективная ставка дисконтирования приблизительно равна рыночной ставке по состоянию на отчетную дату.

Фонд классифицирует данные финансовые активы на 1 уровне иерархической структуры методов оценки для определения и раскрытия информации о справедливой стоимости финансовых инструментов.

**Краткосрочная дебиторская задолженность и кредиторская задолженность по комиссионному вознаграждению от активов Фонда**

Балансовая стоимость краткосрочной дебиторской задолженности и кредиторской задолженности по комиссионному вознаграждению от активов Фонда, а также сложившаяся в результате расчетов с субъектами здравоохранения в системе ОСМС приблизительно равна их справедливой стоимости.

Для дебиторской и кредиторской задолженностей со сроком погашения менее двенадцати месяцев справедливая стоимость незначительно отличается от балансовой стоимости, так как эффект стоимости денег во времени не существен.

Фонд классифицирует данные финансовые активы на 3 уровне иерархической структуры методов оценки для определения и раскрытия информации о справедливой стоимости финансовых инструментов.



## **11. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

### **Операционная среда**

Рынки развивающихся стран, включая Республику Казахстан, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков. Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в Республике Казахстан, могут быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации. Будущее направление развития Республики Казахстан в большей степени зависит от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране. В связи с тем, что Республика Казахстан добывает и экспортирует большие объемы нефти и газа, экономика Республики Казахстан особенно чувствительна к изменениям мировых цен на нефть и газ.

### **COVID-19**

Всемирная организация здравоохранения 11 марта 2020 г. объявила вспышку новой коронавирусной инфекции (далее - COVID-19), случаи которой были впервые зарегистрированы в Китае в конце 2019 г., пандемией. В связи с этим в Республике Казахстан в 2020 г. было объявлено чрезвычайное положение и введен карантин, при этом в целях поддержки отдельных категорий бизнеса Правительство Республики Казахстан установила нулевой коэффициент к ставкам взносов и отчислений на обязательное социальное медицинское страхование.

В результате введения данного коэффициента ожидаемый прогноз поступления взносов и отчислений на обязательное социальное медицинское страхование на 2020 г. составил 542,577,826 тыс. тенге, с уменьшением на 17,733,246 тыс. тенге к первоначальному прогнозу - 560,311,072 тыс. тенге. При этом, фактическое поступление взносов и отчислений на обязательное социальное медицинское страхование составило 549,947,737 тыс. тенге.





НАО «ФОНД СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ» - АКТИВЫ ФОНДА  
 ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 Г. (в тыс. тенге)

12. ОТЧЕТ О РАЗМЕЩЕНИИ АКТИВОВ ФОНДА СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ

№ п/п	Наименование финансовых инструментов	Углеродный объем инвестирования активов, в процентах	Дата сделки	Дата погашения финансовых инструментов	Фактический объем инвестированных активов		Отклонение, в процентах
					тенге	в процентах к итогу	
	2	3	4	5	6	7	8
1	Ноты НБ РК КЗВ/1000/1193		07.06.2019	05.06.2020	9,168,000		
2	Ноты НБ РК КЗВ/1000/1191		23.08.2019	21.02.2020	4,768,190		
3	МЕУКАМ КЗК00000766		09.09.2019	19.07.2021	2,613,853		
4	Ноты НБ РК КЗВ/1000/0989		03.10.2019	13.03.2020	957,584		
5	Ноты НБ РК КЗВ/1000/0989		08.10.2019	13.03.2020	9,589,080		
6	Ноты НБ РК КЗВ/1000/1235		08.10.2019	19.06.2020	51,408,665		
7	Ноты НБ РК КЗВ/1000/1714		20.12.2019	20.03.2020	14,644,035		
8	Ноты НБ РК КЗВ/1000/1722		25.12.2019	22.01.2020	9,929,540		
9	Депозитная сделка		06.01.2020	06.01.2020	98,288,000		
10	Депозитная сделка		08.01.2020	09.01.2020	88,403,000		
11	Депозитная сделка		08.01.2020	05.02.2020	9,929,540		
12	Ноты НБ РК КЗВ/1000/1755		09.01.2020	16.01.2020	30,000,000		
13	Депозитная сделка		09.01.2020	10.01.2020	58,424,000		
14	Депозитная сделка		10.01.2020	13.01.2020	58,437,000		
15	Депозитная сделка		13.01.2020	14.01.2020	28,477,000		
16	Депозитная сделка		13.01.2020	20.01.2020	30,000,000		
17	Депозитная сделка		14.01.2020	21.01.2020	25,000,000		
18	Депозитная сделка		14.01.2020	15.01.2020	3,484,000		
19	Депозитная сделка		15.01.2020	16.01.2020	3,485,000		
20	Депозитная сделка		16.01.2020	23.01.2020	30,000,000		
21	Депозитная сделка		16.01.2020	17.01.2020	3,539,000		
22	Депозитная сделка		17.01.2020	20.01.2020	3,540,000		
23	Депозитная сделка		20.01.2020	27.01.2020	30,000,000		
24	Депозитная сделка		20.01.2020	21.01.2020	3,597,000		
25	Депозитная сделка		21.01.2020	25.000,000	25,000,000		
26	Депозитная сделка		21.01.2020	3,642,000	3,642,000		
27	Депозитная сделка		22.01.2020	19.07.2020	9,929,540		
28	Ноты НБ РК КЗВ/1000/1789		22.01.2020	23.01.2020	3,714,000		
29	Депозитная сделка		22.01.2020	30,000,000	30,000,000		
30	Депозитная сделка		23.01.2020	24.01.2020	3,768,000		
31	Депозитная сделка		24.01.2020	27.01.2020	3,769,000		
32	Депозитная сделка		27.01.2020	28.01.2020	33,826,000		
33	Депозитная сделка		28.01.2020	04.02.2020	15,000,000		
34	Депозитная сделка		28.01.2020	29.01.2020	43,879,000		
35	Депозитная сделка		29.01.2020	29.01.2020	43,889,000		
36	Депозитная сделка		30.01.2020	06.02.2020	30,000,000		
37	Депозитная сделка		30.01.2020	31.01.2020	43,953,000		
38	Депозитная сделка		30.01.2020	31.01.2020	38,898,000		
39	Депозитная сделка		31.01.2020	03.02.2020	83,917,271	41.95%	8.02%
	Итого по вкладам в НБ РК*				113,340,547	56.70%	13.30%
	Итого по вкладам НБ РК*						





НАО «ФОНД СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ» - АКТИВЫ ФОНДА  
 ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 г. (в тыс. тенге)

№	Вид по облигациям ГНБ РК	не более 70%	Дата погашения	Сумма	Процент	Сумма
40	Сумма по облигациям ГНБ РК				1.32%	2,643,362
	Сумма по облигациям ГНБ РК					199,901,189
41	Ноля НБ РК КЗВ/00011193		07.06.2019	9,168,000		9,168,000
42	Ноля НБ РК КЗВ/00010989		09.09.2019	2,613,833		2,613,833
43	Ноля НБ РК КЗВ/00010989		03.10.2019	9,589,080		9,589,080
44	Ноля НБ РК КЗВ/00011235		08.10.2019	51,408,665		51,408,665
45	Ноля НБ РК КЗВ/00011714		20.12.2019	14,644,035		14,644,035
46	Депозитная ссуда		03.02.2020	18,925,000		18,925,000
47	Депозитная ссуда		03.02.2020	20,000,000		20,000,000
48	Депозитная ссуда		04.02.2020	18,956,000		18,956,000
49	Депозитная ссуда		04.02.2020	15,000,000		15,000,000
50	Ноля НБ РК КЗВ/00011821		05.02.2020	9,929,540		9,929,540
51	Депозитная ссуда		05.02.2020	9,031,000		9,031,000
52	Депозитная ссуда		06.02.2020	10,000,000		10,000,000
53	Депозитная ссуда		07.02.2020	9,087,000		9,087,000
54	Депозитная ссуда		06.02.2020	30,000,000		30,000,000
55	Депозитная ссуда		13.02.2020	20,000,000		20,000,000
56	Депозитная ссуда		07.02.2020	21,000,000		21,000,000
57	Депозитная ссуда		10.02.2020	20,000,000		20,000,000
58	Депозитная ссуда		17.02.2020	29,919,000		29,919,000
59	Депозитная ссуда		12.02.2020	15,000,000		15,000,000
60	Ноля НБ РК КЗВ/00011847		11.02.2020	9,929,540		9,929,540
61	Депозитная ссуда		12.02.2020	20,451,000		20,451,000
62	Депозитная ссуда		19.02.2020	10,000,000		10,000,000
63	Депозитная ссуда		12.02.2020	21,183,000		21,183,000
64	Депозитная ссуда		14.02.2020	30,000,000		30,000,000
65	Депозитная ссуда		20.02.2020	21,188,000		21,188,000
66	Депозитная ссуда		17.02.2020	22,502,000		22,502,000
67	Депозитная ссуда		18.02.2020	20,000,000		20,000,000
68	Депозитная ссуда		24.02.2020	23,144,000		23,144,000
69	Депозитная ссуда		19.02.2020	9,929,540		9,929,540
70	Ноля НБ РК КЗВ/00011862		18.03.2020	23,966,000		23,966,000
71	Депозитная ссуда		20.02.2020	10,000,000		10,000,000
72	Депозитная ссуда		26.02.2020	25,067,000		25,067,000
73	Депозитная ссуда		21.02.2020	30,000,000		30,000,000
74	Депозитная ссуда		27.02.2020	26,198,000		26,198,000
75	Депозитная ссуда		24.02.2020	5,000,000		5,000,000
76	Депозитная ссуда		28.02.2020	20,000,000		20,000,000
77	Депозитная ссуда		02.03.2020	27,844,000		27,844,000
78	Депозитная ссуда		25.02.2020	15,000,000		15,000,000
79	Депозитная ссуда		03.03.2020	29,969,000		29,969,000
80	Депозитная ссуда		26.02.2020	15,000,000		15,000,000
81	Депозитная ссуда		04.03.2020	9,926,260		9,926,260
82	Ноля НБ РК КЗВ/00011888		26.03.2020	15,067,000		15,067,000
83	Депозитная ссуда		27.02.2020	30,000,000		30,000,000
84	Депозитная ссуда		05.03.2020	15,125,000		15,125,000
85	Депозитная ссуда		28.02.2020			



НАО «ФОНД СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ» - АКТИВЫ ФОНДА  
 ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 Г. (В ТЫС. ТЕНГЕ)

86	Депозитная сделка				28.02.2020	06.03.2020	5,000,000	
87	Депозитная сделка				28.02.2020	02.03.2020	10,609,000	
	Всего по депозитам в ИБ РК*	не более 50%					95,688,866	42.10%
	Всего по депозитам ИБ РК*	не более 70%					128,958,182	56.74%
	Всего по обязательствам ГИБ РК*	не более 70%					2,649,243	1.17%
	Стоимость неконтролируемых активов на конец периода						227,288,251	
88	Ноты ИБ РК КЗВ/1000/1193				07.06.2019	05.06.2020	9,168,000	
89	МБУКАМ КЗКД/00007/66				09.09.2019	19.07.2021	2,613,833	
90	Ноты ИБ РК КЗВ/1000/1235				08.10.2019	19.06.2020	31,408,665	
91	Депозитная сделка				02.03.2020	03.03.2020	15,211,000	
92	Депозитная сделка				02.03.2020	10.03.2020	20,000,000	
93	Депозитная сделка				03.03.2020	04.03.2020	15,241,000	
94	Депозитная сделка				03.03.2020	10.03.2020	15,000,000	
95	Ноты ИБ РК КЗВ/1000/1896				04.03.2020	01.04.2020	9,928,950	
96	Депозитная сделка				05.03.2020	05.03.2020	15,343,000	
97	Депозитная сделка				04.03.2020	11.03.2020	15,000,000	
98	Депозитная сделка				05.03.2020	06.03.2020	15,400,000	
99	Депозитная сделка				05.03.2020	12.03.2020	30,000,000	
100	Депозитная сделка				06.03.2020	10.03.2020	15,413,000	
101	Депозитная сделка				06.03.2020	13.03.2020	5,000,000	
102	Депозитная сделка				10.03.2020	11.03.2020	15,495,000	
103	Депозитная сделка				10.03.2020	17.03.2020	35,000,000	
104	Ноты ИБ РК КЗВ/1000/1904				11.03.2020	08.04.2020	9,928,950	
105	Депозитная сделка				11.03.2020	12.03.2020	30,000,000	
106	Депозитная сделка				11.03.2020	18.03.2020	15,000,000	
107	Депозитная сделка				12.03.2020	13.03.2020	30,000,000	
108	Депозитная сделка				12.03.2020	19.03.2020	30,000,000	
109	Ноты ИБ РК КЗВ/1000/1912				13.03.2020	12.06.2020	10,673,751	
110	Депозитная сделка				13.03.2020	16.03.2020	42,841,000	
111	Депозитная сделка				16.03.2020	17.03.2020	42,879,000	
112	Депозитная сделка				17.03.2020	18.03.2020	42,954,000	
113	Депозитная сделка				17.03.2020	26.03.2020	35,000,000	
114	Ноты ИБ РК КЗВ/1000/1920				18.03.2020	15.04.2020	19,817,560	
115	Депозитная сделка				18.03.2020	19.03.2020	48,176,000	
116	Депозитная сделка				19.03.2020	20.03.2020	48,260,000	
117	Депозитная сделка				19.03.2020	26.03.2020	30,000,000	
118	Депозитная сделка				20.03.2020	26.03.2020	45,000,000	
119	Депозитная сделка				20.03.2020	27.03.2020	15,000,000	
120	Ноты ИБ РК КЗВ/1000/1946				26.03.2020	22.04.2020	29,734,980	
121	Депозитная сделка				26.03.2020	02.04.2020	20,000,000	
122	Депозитная сделка				26.03.2020	27.03.2020	73,793,000	
123	Депозитная сделка				27.03.2020	30.03.2020	89,850,000	
124	Депозитная сделка				30.03.2020	31.03.2020	83,977,000	
125	Депозитная сделка				31.03.2020	01.04.2020	45,438,000	
126	Ноты ИБ РК КЗВ/1000/1797				31.03.2020	24.07.2020	38,513,520	
	Всего по депозитам в ИБ РК*	не более 50%					66,471,333	26.11%
	Всего по депозитам ИБ РК*	не более 70%					182,637,738	72.83%
	Всего по обязательствам ГИБ РК*	не более 70%					2,655,573	1.00%



НАО «ФОНД СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ» - АКТИВЫ ФОНДА  
 ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 г. (в тыс. тенге)

127	Стоимость инвестированных активов на конец месяца							258,764,643	
128	Ноты НБ РК КЗВ/0001193		07.06.2019		05.06.2020			9,108,000	
129	МЕУКАМ КЗКД00000766		09.09.2019		19.07.2021			2,613,853	
130	Ноты НБ РК КЗВ/00011235		08.10.2019		19.06.2020			51,408,665	
131	Ноты НБ РК КЗВ/00011912		13.03.2020		12.06.2020			10,673,751	
132	Ноты НБ РК КЗВ/00011797		31.03.2020		24.07.2020			38,513,520	
133	Депозитная сделка		01.04.2020		02.04.2020			55,452,000	
134	Депозитная сделка		02.04.2020		03.04.2020			75,514,000	
135	Депозитная сделка		03.04.2020		06.04.2020			75,536,000	
136	Депозитная сделка		06.04.2020		07.04.2020			75,603,000	
137	Депозитная сделка		07.04.2020		08.04.2020			75,618,000	
138	Ноты НБ РК КЗВ/00011938		08.04.2020		19.03.2021			9,019,580	
139	Депозитная сделка		08.04.2020		09.04.2020			76,614,000	
140	Депозитная сделка		09.04.2020		10.04.2020			76,630,000	
141	Депозитная сделка		10.04.2020		13.04.2020			82,670,000	
142	Депозитная сделка		13.04.2020		14.04.2020			46,722,000	
143	Депозитная сделка		13.04.2020		20.04.2020			36,000,000	
144	Депозитная сделка		14.04.2020		15.04.2020			46,732,000	
145	Ноты НБ РК КЗВ/00011979		15.04.2020		02.04.2021			22,504,200	
146	Депозитная сделка		15.04.2020		16.04.2020			44,230,000	
147	Депозитная сделка		16.04.2020		17.04.2020			44,246,000	
148	Депозитная сделка		17.04.2020		20.04.2020			44,256,000	
149	Депозитная сделка		20.04.2020		21.04.2020			80,350,000	
150	Депозитная сделка		21.04.2020		22.04.2020			80,366,000	
151	Депозитная сделка		22.04.2020		23.04.2020			110,383,000	
152	Ноты НБ РК КЗВ/00011979		23.04.2020		02.04.2021			27,066,450	
153	Депозитная сделка		23.04.2020		24.04.2020			83,340,000	
154	Депозитная сделка		24.04.2020		27.04.2020			83,357,000	
155	Депозитная сделка		27.04.2020		28.04.2020			83,409,000	
156	Депозитная сделка		28.04.2020		05.05.2020			40,000,000	
157	Депозитная сделка		28.04.2020		29.04.2020			43,427,000	
158	Депозитная сделка		29.04.2020		30.04.2020			38,348,000	
159	Депозитная сделка		30.04.2020		04.05.2020			34,355,000	
160	Итого по депозитам в НБ РК*						74,378,333	29.77%	20.23%
161	Итого по нотам НБ РК*						172,779,466	69.16%	0.84%
162	Итого по облигациям ТЦБ РК*						2,661,677	1.07%	68.93%
163	Стоимость инвестированных активов на конец месяца						249,819,476		
164	Ноты НБ РК КЗВ/0001193		07.06.2019		05.06.2020			9,168,000	
165	МЕУКАМ КЗКД00000766		09.09.2019		19.07.2021			2,613,853	
166	Ноты НБ РК КЗВ/00011235		08.10.2019		19.06.2020			51,408,665	
167	Ноты НБ РК КЗВ/00011912		13.03.2020		12.06.2020			10,673,751	
168	Ноты НБ РК КЗВ/00011797		31.03.2020		24.07.2020			38,513,520	
169	Ноты НБ РК КЗВ/00011938		08.04.2020		19.03.2021			9,019,580	
170	Ноты НБ РК КЗВ/00011979		15.04.2020		02.04.2021			22,504,200	
171	Депозитная сделка		23.04.2020		02.04.2021			27,066,450	
172	Депозитная сделка		04.05.2020		05.05.2020			34,384,000	
173	Депозитная сделка		05.05.2020		06.05.2020			34,404,000	
174	Депозитная сделка		05.05.2020		12.05.2020			40,669,000	



НАО «ФОНД СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ» - АКТИВЫ ФОНДА  
 ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 г. (в тыс. тенге)

170	Депозитная сделка				11.05.2020		34,411,000	
171	Депозитная сделка				12.05.2020		74,447,000	
172	Депозитная сделка				13.05.2020		54,613,000	
173	Депозитная сделка				19.05.2020		60,000,000	
174	Депозитная сделка				14.05.2020		24,625,000	
175	Депозитная сделка				20.05.2020		30,000,000	
176	Депозитная сделка				14.05.2020		24,630,000	
177	Депозитная сделка				18.05.2020		24,635,000	
178	Депозитная сделка				19.05.2020		24,650,000	
179	Депозитная сделка				20.05.2020		24,778,000	
180	Депозитная сделка				26.05.2020		60,000,000	
181	Депозитная сделка				21.05.2020		24,843,000	
182	Депозитная сделка				27.05.2020		30,000,000	
183	Депозитная сделка				22.05.2020		24,848,000	
184	Депозитная сделка				25.05.2020		24,854,000	
185	Депозитная сделка				26.05.2020		24,869,000	
186	Депозитная сделка				26.05.2020		24,989,000	
187	Депозитная сделка				02.06.2020		60,000,000	
188	Депозитная сделка				28.05.2020		55,050,000	
189	Депозитная сделка				29.05.2020		41,062,000	
190	Депозитная сделка				01.06.2020		41,070,000	
	Итого по депозитам в НБ РК*						101,166,166	36.36%
	Итого по депозитам в НБ РК*						174,571,016	62.68%
	Итого по депозитам в НБ РК*						2,667,986	0.96%
	Итого по депозитам в кредитных учреждениях						278,265,167	
191	МЕУКАМ KZKD00000766				19.07.2021		2,613,853	
192	Ноты НБ РК KZWI00011797				24.07.2020		24,042,065	
193	Ноты НБ РК KZWI00011938				19.03.2021		9,019,580	
194	Ноты НБ РК KZWI00011979				15.04.2020		22,504,200	
195	Ноты НБ РК KZWI00011979				23.04.2020		27,066,450	
196	Депозитная сделка				02.06.2020		41,096,000	
197	Депозитная сделка				03.06.2020		101,215,000	
198	Ноты НБ РК KZWI00012118				01.07.2020		14,888,160	
199	Депозитная сделка				10.06.2020		60,000,000	
200	Депозитная сделка				03.06.2020		66,348,000	
201	Депозитная сделка				04.06.2020		66,362,000	
202	Депозитная сделка				05.06.2020		76,376,000	
203	Депозитная сделка				08.06.2020		76,424,000	
204	Депозитная сделка				09.06.2020		76,440,000	
205	Депозитная сделка				10.06.2020		60,000,000	
206	Депозитная сделка				11.06.2020		76,566,000	
207	Депозитная сделка				18.06.2020		50,000,000	
208	Депозитная сделка				11.06.2020		11,335,000	
209	МЕУКАМ KZK200000638				03.07.2022		14,622,081	
210	Ноты НБ РК KZWI00012134				11.09.2020		10,732,425	
211	Депозитная сделка				12.06.2020		11,605,000	
212	Депозитная сделка				15.06.2020		11,612,000	
213	Депозитная сделка				16.06.2020		11,614,000	





НАО «ФОНД СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ» - АКТИВЫ ФОНДА  
 ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 Г. (в тыс. тенге)

214	Депозитная сделка	17.06.2020	24.06.2020	60,000,000	
215	Депозитная сделка	17.06.2020	18.06.2020	36,727,000	
216	Депозитная сделка	18.06.2020	25.06.2020	50,000,000	
217	Депозитная сделка	18.06.2020	19.06.2020	36,826,000	
218	Депозитная сделка	19.06.2020	22.06.2020	42,141,000	
219	Ноты НБ РК КЗВ/100012159	19.06.2020	18.06.2021	49,692,940	
220	Депозитная сделка	22.06.2020	23.06.2020	42,167,000	
221	Депозитная сделка	23.06.2020	24.06.2020	42,176,000	
222	Ноты НБ РК КЗВ/100012167	24.06.2020	22.07.2020	4,963,495	
223	Депозитная сделка	24.06.2020	01.07.2020	70,000,000	
224	Депозитная сделка	24.06.2020	25.06.2020	27,331,000	
225	Депозитная сделка	25.06.2020	02.07.2020	57,000,000	
226	Депозитная сделка	25.06.2020	26.06.2020	20,428,000	
227	Ноты НБ РК КЗВ/100012175	26.06.2020	25.12.2020	4,762,195	
228	Депозитная сделка	26.06.2020	29.06.2020	15,670,000	
229	Депозитная сделка	29.06.2020	30.06.2020	15,680,000	
	Итого по депозитам в НБ РК*	не более 50%		127,184,083	41.29%
	Итого по нотам НБ РК*	не более 70%		163,525,352	53.09%
	Итого по облигациям ГПБ РК*	не более 70%		17,305,720	5.62%
	Стоимость инвестированных активов на конец месяца			308,015,155	
230	МБЮКАМ КЗК/00000766	09.09.2019	19.07.2021	2,613,853	
231	Ноты НБ РК КЗВ/100011938	08.04.2020	19.03.2021	9,019,580	
232	Ноты НБ РК КЗВ/100011979	15.04.2020	02.04.2021	22,504,200	
233	Ноты НБ РК КЗВ/100011979	23.04.2020	02.04.2021	27,066,450	
234	МВЮКАМ КЗК/00000638	11.06.2020	03.07.2022	14,622,081	
235	Ноты НБ РК КЗВ/100012134	12.06.2020	11.09.2020	10,732,425	
236	Ноты НБ РК КЗВ/100012159	19.06.2020	18.06.2021	49,692,940	
237	Ноты НБ РК КЗВ/100012175	26.06.2020	25.12.2020	4,762,195	
238	Ноты НБ РК КЗВ/100012183	01.07.2020	29.07.2020	29,781,300	
239	Депозитная сделка	01.07.2020	08.07.2020	20,000,000	
240	Депозитная сделка	01.07.2020	02.07.2020	35,534,000	
241	Депозитная сделка	02.07.2020	03.07.2020	72,646,000	
242	Депозитная сделка	02.07.2020	09.07.2020	20,000,000	
243	Депозитная сделка	03.07.2020	10.07.2020	20,000,000	
244	Депозитная сделка	03.07.2020	07.07.2020	93,374,000	
245	Депозитная сделка	07.07.2020	14.07.2020	20,000,000	
246	Депозитная сделка	07.07.2020	08.07.2020	73,451,000	
247	Ноты НБ РК КЗВ/100012191	08.07.2020	05.08.2020	9,927,160	
248	Депозитная сделка	08.07.2020	09.07.2020	108,576,000	
249	Депозитная сделка	09.07.2020	16.07.2020	30,000,000	
250	Депозитная сделка	09.07.2020	10.07.2020	98,818,000	
251	Депозитная сделка	10.07.2020	17.07.2020	30,000,000	
252	Депозитная сделка	10.07.2020	13.07.2020	88,875,000	
253	Депозитная сделка	13.07.2020	20.07.2020	30,000,000	
254	Депозитная сделка	13.07.2020	14.07.2020	58,931,000	
255	Депозитная сделка	14.07.2020	21.07.2020	30,000,000	
256	Депозитная сделка	14.07.2020	15.07.2020	48,980,000	
257	Ноты НБ РК КЗВ/100012209	15.07.2020	12.08.2020	29,781,210	



ФОНД  
 МЕДИЦИНСКОГО  
 СТРАХОВАНИЯ

НАО «ФОНД СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ» - АКТИВЫ ФОНДА  
 ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 Г. (в тыс. тенге)

258	Депозитная сделка	15.07.2020	16.07.2020	19 209 000	
259	Депозитная сделка	16.07.2020	17.07.2020	49 268 000	
260	Депозитная сделка	17.07.2020	24.07.2020	30 000 000	
261	Депозитная сделка	17.07.2020	20.07.2020	49 333 000	
262	Депозитная сделка	20.07.2020	27.07.2020	30 000 000	
263	Депозитная сделка	20.07.2020	21.07.2020	49 418 000	
264	Депозитная сделка	21.07.2020	28.07.2020	30 000 000	
265	Депозитная сделка	21.07.2020	22.07.2020	39 483 000	
266	Ноты НБ РК KZW/100012217	22.07.2020	19.08.2020	14 890 635	
267	Депозитная сделка	22.07.2020	23.07.2020	29 601 000	
268	Депозитная сделка	23.07.2020	24.07.2020	29 607 000	
269	Ноты НБ РК KZW/100012225	24.07.2020	22.01.2021	23 812 625	
270	Депозитная сделка	24.07.2020	27.07.2020	60 826 000	
271	Депозитная сделка	27.07.2020	03.08.2020	30 000 000	
272	Депозитная сделка	27.07.2020	28.07.2020	60 918 000	
273	Депозитная сделка	28.07.2020	29.07.2020	90 986 000	
274	Депозитная сделка	29.07.2020	30.07.2020	88 005 000	
275	Депозитная сделка	30.07.2020	06.08.2020	60 000 000	
276	Депозитная сделка	30.07.2020	03.08.2020	28 023 000	
	Итого по депозитам в НБ РК*			118 873 838	35,36%
	Итого по нотам НБ РК*			198 599 361	59,46%
	Итого по облигациям ГНБ РК*			17 377 609	5,19%
	Сумма не идентифицированных активов на конец периода			333 960 808	
277	МЕУКАМ KZKD00000766	09.09.2019	19.07.2021	2 613 833	
278	Ноты НБ РК KZW/100011938	08.04.2020	19.03.2021	9 019 580	
279	Ноты НБ РК KZW/100011979	15.04.2020	02.04.2021	22 504 200	
280	Ноты НБ РК KZW/100011979	23.04.2020	02.04.2021	27 066 450	
281	МЕОКАМ KZK20000638	11.06.2020	03.07.2022	14 622 081	
282	Ноты НБ РК KZW/100012134	12.06.2020	11.09.2020	10 732 425	
283	Ноты НБ РК KZW/100012199	19.06.2020	18.06.2021	49 692 940	
284	Ноты НБ РК KZW/100012175	26.06.2020	25.12.2020	4 762 195	
285	Ноты НБ РК KZW/100012225	24.07.2020	22.01.2021	23 812 625	
286	Депозитная сделка	03.08.2020	04.08.2020	58 099 000	
287	Депозитная сделка	04.08.2020	05.08.2020	88 111 000	
288	Ноты НБ РК KZW/100012258	05.08.2020	02.09.2020	9 930 930	
289	Депозитная сделка	05.08.2020	06.08.2020	88 199 000	
290	Депозитная сделка	06.08.2020	13.08.2020	60 000 000	
291	Депозитная сделка	06.08.2020	07.08.2020	88 322 000	
292	Ноты НБ РК KZW/100012266	07.08.2020	06.11.2020	4 884 315	
293	Депозитная сделка	07.08.2020	14.08.2020	60 000 000	
294	Депозитная сделка	07.08.2020	10.08.2020	38 456 000	
295	Депозитная сделка	10.08.2020	11.08.2020	38 480 000	
296	Депозитная сделка	11.08.2020	12.08.2020	38 488 000	
297	Ноты НБ РК KZW/100012274	12.08.2020	09.09.2020	29 792 700	
298	Операции "обратное РЕПО" XSI120709669	12.08.2020	13.08.2020	5 001 683	
299	Операции "обратное РЕПО" KZKD00000444	12.08.2020	12.08.2020	108 079	
300	Операции "обратное РЕПО" KZKD00000444	12.08.2020	13.08.2020	98 066	
301	Операции "обратное РЕПО" KZKD00000949	12.08.2020	13.08.2020	825 538	





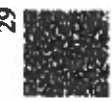
НАО «ФОНД СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ» - АКТИВЫ ФОНДА  
 ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 Г. (В ТЫС. ТЕНГЕ)

350	Депозитная сделка		24.08.2020	24.08.2020	80,735,000	
351	Операции "обратное РЕПО" KZW100011425		21.08.2020	24.08.2020	4,000,297	
352	Операции "обратное РЕПО" KZW100011425		21.08.2020	24.08.2020	4,000,297	
353	Операции "обратное РЕПО" KZW100012241		21.08.2020	24.08.2020	4,000,268	
354	Операции "обратное РЕПО" KZW100012241		21.08.2020	24.08.2020	4,000,268	
355	Операции "обратное РЕПО" KZW100011839		21.08.2020	24.08.2020	4,000,265	
356	Операции "обратное РЕПО" KZW100012241		21.08.2020	24.08.2020	1,000,052	
357	Операции "обратное РЕПО" KZKD000009907		21.08.2020	24.08.2020	3,001	
358	Операции "обратное РЕПО" XS1901718335		21.08.2020	24.08.2020	4,997,859	
359	Операции "обратное РЕПО" XS1901718335		21.08.2020	24.08.2020	5,000,859	
360	Депозитная сделка		24.08.2020	01.09.2020	60,000,000	
361	Депозитная сделка		24.08.2020	25.08.2020	51,812,000	
362	Депозитная сделка		25.08.2020	26.08.2020	46,422,000	
363	Операции "обратное РЕПО" KZW100011425		25.08.2020	26.08.2020	4,000,176	
364	Операции "обратное РЕПО" KZW100011425		25.08.2020	26.08.2020	1,400,061	
365	Операции "обратное РЕПО" KZW100012241		25.08.2020	26.08.2020	3,350,159	
366	Операции "обратное РЕПО" KZKD00000964		26.08.2020	27.08.2020	1,295,828	
367	Операции "обратное РЕПО" XS1120709669		26.08.2020	27.08.2020	3,000,191	
368	Операции "обратное РЕПО" KZW100012076		26.08.2020	27.08.2020	273,126	
369	Операции "обратное РЕПО" KZKD00004745		26.08.2020	27.08.2020	2,000,036	
370	Операции "обратное РЕПО" KZW100012282		26.08.2020	27.08.2020	38,914,000	
371	Депозитная сделка		27.08.2020	03.09.2020	60,000,000	
372	Депозитная сделка		27.08.2020	28.08.2020	21,030,000	
373	Депозитная сделка		27.08.2020	28.08.2020	4,000,281	
374	Операции "обратное РЕПО" KZW100012241		27.08.2020	28.08.2020	4,000,282	
375	Операции "обратное РЕПО" KZW100012241		27.08.2020	28.08.2020	14,037,000	
376	Депозитная сделка		28.08.2020	01.09.2020	4,500,225	
377	Операции "обратное РЕПО" KZW100012241		28.08.2020	01.09.2020	4,500,225	
378	Операции "обратное РЕПО" KZW100012241		28.08.2020	01.09.2020	3,000,010	
379	Операции "обратное РЕПО" KZW100011425		28.08.2020	01.09.2020	3,000,010	
380	Операции "обратное РЕПО" KZW100011425		28.08.2020	01.09.2020	3,000,010	
	Итого по депозитам в НБ РК*	не более 50%			134,210,773	14.26%
	Итого по векс. «Обратное РЕПО»*	не более 70%			204,837,112	54.54%
	Итого по облигациям ГЦБ РК*	не более 70%			15,012,348	4.00%
	Итого по облигациям ГЦБ РК*	не более 70%			31,491,163	5.72%
	Стоимость инвестируемых активов на конец месяца				378,541,396	
381	МБУКАМ KZKD00000766		09.09.2019	19.07.2021	2,613,853	
382	Ноты НБ РК KZW100011938		08.04.2020	19.03.2021	9,019,580	
383	Ноты НБ РК KZW100011979		15.04.2020	02.04.2021	22,504,200	
384	Ноты НБ РК KZW100011979		23.04.2020	02.04.2021	27,066,450	
385	МБЮКАМ KZKD00000638		11.06.2020	03.07.2022	14,622,081	
386	Ноты НБ РК KZW100012159		19.06.2020	18.06.2021	49,692,940	
387	Ноты НБ РК KZW100012175		26.06.2020	25.12.2020	4,762,195	
388	Ноты НБ РК KZW100012223		24.07.2020	22.01.2021	23,812,625	
389	Ноты НБ РК KZW100012266		07.08.2020	06.11.2020	4,884,315	
390	Международ. облигация EBRDe11XS2214305737		19.08.2020	19.08.2028	4,141,667	
391	Депозитная сделка		01.09.2020	02.09.2020	29,183,000	
392	Депозитная сделка		01.09.2020	08.09.2020	60,000,000	



НАО «ФОНД СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ» - АКТИВЫ ФОНДА  
 ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 г. (в тыс. тенге)

393	Депозитная сделка			03.09.2020		79,191,000	
394	Депозитная сделка			04.09.2020		125,312,000	
395	Депозитная сделка			07.09.2020		65,000,000	
396	Депозитная сделка			11.09.2020		60,000,000	
397	Депозитная сделка			08.09.2020		64,379,000	
398	Депозитная сделка			09.09.2020		64,497,000	
399	Депозитная сделка			15.09.2020		60,000,000	
400	Ноты НБ РК KZW100012324			07.10.2020		44,689,455	
401	Депозитная сделка			10.09.2020		64,821,000	
402	Депозитная сделка			11.09.2020		70,000,000	
403	Ноты НБ РК KZW100012332			11.12.2020		4,200,154	
404	Депозитная сделка			14.09.2020		130,000,000	
405	Депозитная сделка			15.09.2020		120,737,000	
406	Операции "обратное РЕПО" KZW100011771			15.09.2020		84,000	
407	Операции "обратное РЕПО" XS1120709469			14.09.2020		2,500,853	
408	Операции "обратное РЕПО" KZW100011771			15.09.2020		4,913,007	
409	Операции "обратное РЕПО" KZW100012308			14.09.2020		14,900,830	
410	Депозитная сделка			15.09.2020		143,271,000	
411	Депозитная сделка			22.09.2020		60,000,000	
412	Ноты НБ РК KZW100012340			14.10.2020		39,724,120	
413	Депозитная сделка			17.09.2020		58,576,000	
414	Депозитная сделка			16.09.2020		60,000,000	
415	Депозитная сделка			17.09.2020		58,588,000	
416	Депозитная сделка			18.09.2020		58,601,000	
417	Операции "обратное РЕПО" KZW100012241			21.09.2020		5,000,298	
418	Операции "обратное РЕПО" KZW100012266			22.09.2020		10,400,618	
419	Операции "обратное РЕПО" KZW100012241			21.09.2020		13,000,775	
420	Депозитная сделка			22.09.2020		30,236,000	
421	Операции "обратное РЕПО" KZW100012241			23.09.2020		15,000,559	
422	Операции "обратное РЕПО" KZW100012266			22.09.2020		15,000,633	
423	Депозитная сделка			22.09.2020		28,754,000	
424	Депозитная сделка			22.09.2020		60,000,000	
425	Депозитная сделка			22.09.2020		39,965,000	
426	Ноты НБ РК KZW100012357			23.09.2020		9,931,120	
427	Операции "обратное РЕПО" KZW100012332			24.09.2020		10,000,884	
428	Операции "обратное РЕПО" KZW100012241			24.09.2020		5,000,358	
429	Операции "обратное РЕПО" KZW100012332			23.09.2020		5,000,358	
430	Операции "обратное РЕПО" KZW100012332			24.09.2020		18,940,000	
431	Депозитная сделка			23.09.2020		60,000,000	
432	Депозитная сделка			23.09.2020		5,000,036	
433	Операции "обратное РЕПО" KZW100012241			24.09.2020		5,000,036	
434	Операции "обратное РЕПО" KZW100012241			25.09.2020		5,000,036	
435	Операции "обратное РЕПО" KZW100012241			24.09.2020		5,000,208	
436	Операции "обратное РЕПО" KZW100012266			25.09.2020		5,000,208	
437	Операции "обратное РЕПО" KZW100012266			24.09.2020		5,000,208	
438	Операции "обратное РЕПО" KZW100012266			25.09.2020		18,952,000	
439	Депозитная сделка			24.09.2020		5,000,422	
440	Операции "обратное РЕПО" KZW100012241			25.09.2020		5,000,422	



НАО «ФОНД СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ» - АКТИВЫ ФОНДА  
 ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 Г. (В ТЫС. ТЕНГЕ)

441	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012241		25.09.2020	28.09.2020	5,000,422	
442	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012241		25.09.2020	28.09.2020	5,000,422	
443	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012332		25.09.2020	28.09.2020	5,000,000	
444	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012332		25.09.2020	28.09.2020	5,000,000	
445	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012332		25.09.2020	28.09.2020	5,000,000	
446	Депозитная сделка		25.09.2020	28.09.2020	18,963,000	
447	МЕУКАМ КЗКД00000964		28.09.2020	10.05.2031	8,707,870	
448	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012241		29.09.2020	30.09.2020	10,000,303	
449	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012266		29.09.2020	30.09.2020	5,000,444	
450	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012241		29.09.2020	30.09.2020	5,000,152	
451	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012266		29.09.2020	30.09.2020	10,000,888	
452	МЕУКАМ КЗКД00000949		29.09.2020	16.04.2032	4,326,785	
453	Депозитная сделка		29.09.2020	30.09.2020	27,364,000	
454	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012241		30.09.2020	01.10.2020	5,000,092	
455	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012241		30.09.2020	01.10.2020	5,000,092	
456	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012266		30.09.2020	01.10.2020	5,000,215	
457	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012266		30.09.2020	01.10.2020	5,000,215	
458	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012332		30.09.2020	01.10.2020	5,000,214	
459	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012332		30.09.2020	01.10.2020	5,000,214	
460	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012332		30.09.2020	01.10.2020	2,000,085	
461	Депозитная сделка		30.09.2020	01.10.2020	25,483,000	
462	Депозитная сделка		30.09.2020	07.10.2020	60,000,000	
	Итого по депозитам в НБ РК*	не более 50%			85,483,089	21.48%
	Итого по нотам НБ РК*	не более 70%			245,888,445	61.79%
	Итого по опер. «Обратное РЕПО»*	не более 70%			32,001,126	8.04%
	Итого по облигациям ТИБ РК*	не более 70%			34,547,826	8.68%
	Стоимость инвестированных активов на конец месяца				397,920,397	
463	МЕУКАМ КЗКД00000766		09.09.2019	19.07.2021	2,613,853	
464	Ноты НБ РК КЗВ/100011938		08.04.2020	19.03.2021	9,019,580	
465	Ноты НБ РК КЗВ/100011979		15.04.2020	02.04.2021	22,504,200	
466	Ноты НБ РК КЗВ/100011979		23.04.2020	02.04.2021	27,066,450	
467	МЕОКАМ КЗК200000638		11.06.2020	03.07.2022	14,622,081	
468	Ноты НБ РК КЗВ/100012159		19.06.2020	18.06.2021	49,692,940	
469	Ноты НБ РК КЗВ/100012175		26.06.2020	25.12.2020	4,762,195	
470	Ноты НБ РК КЗВ/100012225		24.07.2020	22.01.2021	23,812,625	
471	Ноты НБ РК КЗВ/100012266		07.08.2020	06.11.2020	4,884,315	
472	Междубр. облигации EBRDe11XS2214305737		19.08.2020	19.08.2028	4,141,667	
473	Ноты НБ РК КЗВ/100012332		11.09.2020	11.12.2020	4,200,154	
474	МЕУКАМ КЗКД00000964		28.09.2020	10.05.2031	8,707,870	
475	МЕУКАМ КЗКД00000949		29.09.2020	16.04.2032	4,326,785	
476	Депозитная сделка		01.10.2020	08.10.2020	50,000,000	
477	Депозитная сделка		01.10.2020	02.10.2020	7,498,000	
478	Депозитная сделка		05.10.2020	05.10.2020	42,499,000	
479	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012266		02.10.2020	05.10.2020	4,000,119	
480	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012266		02.10.2020	05.10.2020	4,000,119	
481	Депозитная сделка		05.10.2020	06.10.2020	20,530,000	
482	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012332		05.10.2020	06.10.2020	10,000,595	
483	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012241		05.10.2020	06.10.2020	10,000,879	



НАО «ФОНД СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ» - АКТИВЫ ФОНДА  
 ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 Г. (в тыс. тенге)

484	Операции "обратное РЕПО" KZW100012266		05.10.2020	06.10.2020	10,000,120
485	Депозитная сделка		06.10.2020	07.10.2020	15,543,000
486	Операции "обратное РЕПО" KZW100012332		06.10.2020	07.10.2020	10,000,774
487	Операции "обратное РЕПО" KZW100012241		06.10.2020	07.10.2020	10,000,113
488	Операции "обратное РЕПО" KZW100012266		06.10.2020	07.10.2020	5,000,169
489	Операции "обратное РЕПО" KZW100012266		06.10.2020	07.10.2020	10,000,339
490	Ночь НБ РК KZW100012381		07.10.2020	04.11.2020	24,827,900
491	Депозитная сделка		07.10.2020	08.10.2020	136,197,000
492	Операции "обратное РЕПО" KZW100012266		07.10.2020	08.10.2020	7,636,121
493	Операции "обратное РЕПО" KZW100012332		07.10.2020	08.10.2020	5,000,331
494	Операции "обратное РЕПО" KZW100012332		07.10.2020	08.10.2020	6,000,397
495	Депозитная сделка		08.10.2020	15.10.2020	70,000,000
496	Депозитная сделка		08.10.2020	09.10.2020	112,824,000
497	Операции "обратное РЕПО" KZW100012332		08.10.2020	09.10.2020	5,000,111
498	Операции "обратное РЕПО" KZW100012332		08.10.2020	09.10.2020	5,000,112
499	Операции "обратное РЕПО" KZW100012241		08.10.2020	09.10.2020	9,589,580
500	Операции "обратное РЕПО" KZW100012266		08.10.2020	09.10.2020	2,540,206
501	Депозитная сделка		09.10.2020	12.10.2020	134,982,000
502	Депозитная сделка		12.10.2020	19.10.2020	80,000,000
503	Депозитная сделка		13.10.2020	13.10.2020	55,067,000
504	Депозитная сделка		13.10.2020	14.10.2020	55,078,000
505	Ночь НБ РК KZW100012399		14.10.2020	11.11.2020	19,862,240
506	Депозитная сделка		14.10.2020	15.10.2020	75,228,000
507	Депозитная сделка		15.10.2020	22.10.2020	70,000,000
508	Депозитная сделка		15.10.2020	16.10.2020	75,366,000
509	Депозитная сделка		16.10.2020	19.10.2020	75,381,000
510	Депозитная сделка		19.10.2020	26.10.2020	50,000,000
511	Депозитная сделка		19.10.2020	20.10.2020	105,569,000
512	Депозитная сделка		20.10.2020	21.10.2020	83,545,000
513	МБУКАМ KZKD00000931		20.10.2020	04.04.2033	16,173,014
514	Депозитная сделка		21.10.2020	22.10.2020	63,556,000
515	Операции "обратное РЕПО" KZC000006211		21.10.2020	22.10.2020	10,006,106
516	Операции "обратное РЕПО" KZW100012332		21.10.2020	22.10.2020	10,000,365
517	Операции "обратное РЕПО" KZW100012266		21.10.2020	22.10.2020	10,000,674
518	Депозитная сделка		22.10.2020	29.10.2020	70,000,000
519	Депозитная сделка		22.10.2020	23.10.2020	43,261,000
520	Операции "обратное РЕПО" KZW100012175		22.10.2020	23.10.2020	5,000,042
521	Операции "обратное РЕПО" KZW100012332		22.10.2020	23.10.2020	10,000,807
522	Операции "обратное РЕПО" KZW100012332		22.10.2020	23.10.2020	10,000,808
523	Операции "обратное РЕПО" KZW100012266		22.10.2020	23.10.2020	10,000,307
524	МБУКАМ KZKD00001087		22.10.2020	31.03.2029	5,000,000
525	Депозитная сделка		23.10.2020	26.10.2020	43,280,000
526	Операции "обратное РЕПО" KZW100012332		23.10.2020	26.10.2020	10,000,367
527	Операции "обратное РЕПО" KZW100012241		23.10.2020	26.10.2020	10,000,158
528	Операции "обратное РЕПО" KZW100012332		23.10.2020	26.10.2020	5,000,183
529	Операции "обратное РЕПО" KZW100012266		26.10.2020	26.10.2020	73,594,000
530	Депозитная сделка		26.10.2020	27.10.2020	10,000,024
531	Операции "обратное РЕПО" KZW100012332		26.10.2020	27.10.2020	



НАО «ФОНД СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ» - АКТИВЫ ФОНДА

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 Г. (в тыс. тенге)

532	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012266				26.10.2020	27.10.2020	10,000,758	
533	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012332				26.10.2020	27.10.2020	10,000,024	
534	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012266				26.10.2020	27.10.2020	5,000,380	
535	МЕУКАМ КЗКД00000899				26.10.2020	06.03.2027	18,678,840	
536	Депозитная сделка				27.10.2020	28.10.2020	63,618,000	
537	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012332				27.10.2020	28.10.2020	5,000,107	
538	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012266				27.10.2020	28.10.2020	10,000,464	
539	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012332				27.10.2020	28.10.2020	10,000,215	
540	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012266				27.10.2020	28.10.2020	5,000,232	
541	МЕУКАМ КЗКД00001095				27.10.2020	27.10.2028	15,000,000	
542	Депозитная сделка				28.10.2020	29.10.2020	58,638,000	
543	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012332				28.10.2020	29.10.2020	10,000,978	
544	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012266				28.10.2020	29.10.2020	10,000,318	
545	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012266				28.10.2020	29.10.2020	5,000,159	
546	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012332				28.10.2020	29.10.2020	10,000,979	
547	Депозитная сделка				29.10.2020	05.11.2020	70,000,000	
548	Депозитная сделка				29.10.2020	30.10.2020	43,083,000	
549	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012266				29.10.2020	30.10.2020	10,000,361	
550	Операции "обратное РЕПО" КЗВ/100012332				29.10.2020	30.10.2020	9,200,582	
551	Депозитная сделка				30.10.2020	02.11.2020	62,298,000	
	Итого во Депозитам в НБ РК*		не более 50%				132,345,979	31.56%
	Итого во лотам НБ РК*		не более 70%				197,417,380	47.08%
	Итого по опер. «Обратное РЕПО»*		не более 70%				-	0%
	Итого по облигациям ГНБ РК*		не более 70%				89,579,271	21.36%
	Суммарная ликвидность активов на конец месяца						419,342,639	
552	МЕУКАМ КЗКД00000766				09.09.2019	19.07.2021	2,613,853	
553	Ноты НБ РК КЗВ/100011938				08.04.2020	19.03.2021	9,019,580	
554	Ноты НБ РК КЗВ/100011979				15.04.2020	02.04.2021	22,504,200	
555	Ноты НБ РК КЗВ/100011979				23.04.2020	02.04.2021	27,066,450	
556	МЕУКАМ КЗКД00000638				11.06.2020	03.07.2022	14,622,081	
557	Ноты НБ РК КЗВ/100012159				19.06.2020	18.06.2021	49,692,940	
558	Ноты НБ РК КЗВ/100012175				26.06.2020	25.12.2020	4,762,195	
559	Ноты НБ РК КЗВ/100012225				24.07.2020	22.01.2021	23,812,625	
560	Международ. облигации EBRDeil1XSZ214305737				19.08.2020	19.08.2028	4,141,667	
561	Ноты НБ РК КЗВ/100012332				11.09.2020	11.12.2020	4,200,154	
562	МЕУКАМ КЗКД00000964				28.09.2020	10.05.2031	8,707,870	
563	МЕУКАМ КЗКД00000949				29.09.2020	16.04.2032	4,326,785	
564	МЕУКАМ КЗКД00000931				20.10.2020	04.04.2033	16,173,014	
565	МЕУКАМ КЗКД00001087				22.10.2020	31.03.2029	5,000,000	
566	МЕУКАМ КЗКД00000899				26.10.2020	06.03.2027	18,678,840	
567	МЕУКАМ КЗКД00001095				27.10.2020	27.10.2028	15,000,000	
568	Депозитная сделка				02.11.2020	03.11.2020	62,336,000	
569	Депозитная сделка				03.11.2020	04.11.2020	104,349,000	
570	Ноты НБ РК КЗВ/100012381				04.11.2020	02.12.2020	29,793,660	
571	Депозитная сделка				04.11.2020	05.11.2020	99,578,000	
572	Депозитная сделка				05.11.2020	12.11.2020	70,000,000	
573	Депозитная сделка				05.11.2020	06.11.2020	99,721,000	
574	Ноты НБ РК КЗВ/100012456				06.11.2020	05.02.2021	14,651,595	



ФОНД  
МЕДИЦИНСКОГО  
СТРАХОВАНИЯ

НАО «ФОНД СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ» - АКТИВЫ ФОНДА  
 ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 г. (в тыс. тенге)

575	Депозитная сделка		06.11.2020	13.11.2020	50,000,000
576	Депозитная сделка		09.11.2020	09.11.2020	40,090,000
577	Депозитная сделка		09.11.2020	10.11.2020	10,114,000
578	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012332		09.11.2020	10.11.2020	10,000,298
579	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012456		09.11.2020	10.11.2020	10,000,337
580	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012175		09.11.2020	10.11.2020	5,000,118
581	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012332		09.11.2020	10.11.2020	5,000,149
582	Депозитная сделка		11.11.2020	11.11.2020	40,124,000
583	Депозитная сделка		11.11.2020	12.11.2020	60,132,000
584	Депозитная сделка		12.11.2020	12.19.2020	50,000,000
585	Депозитная сделка		12.11.2020	13.11.2020	60,267,000
586	Междуввр. облигация EBRDe12XS2252216937		12.11.2020	12.11.2024	20,000,000
587	Депозитная сделка		13.11.2020	20.11.2020	50,000,000
588	Депозитная сделка		13.11.2020	16.11.2020	60,367,000
589	Депозитная сделка		16.11.2020	17.11.2020	28,404,000
590	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012456		16.11.2020	17.11.2020	10,000,749
591	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012456		16.11.2020	17.11.2020	10,000,749
592	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012332		16.11.2020	17.11.2020	10,000,121
593	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012175		16.11.2020	17.11.2020	2,000,046
594	Депозитная сделка		17.11.2020	18.11.2020	29,413,000
595	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012332		17.11.2020	18.11.2020	10,000,537
596	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012456		17.11.2020	18.11.2020	10,000,122
597	Операции "обратное РЕПО" KZK/00000604		17.11.2020	18.11.2020	8,004,316
598	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012332		18.11.2020	18.11.2020	3,000,161
599	Депозитная сделка		18.11.2020	19.11.2020	26,429,000
600	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012332		18.11.2020	19.11.2020	10,000,771
601	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012456		18.11.2020	19.11.2020	10,000,736
602	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012456		18.11.2020	19.11.2020	10,000,737
603	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012332		18.11.2020	19.11.2020	4,000,309
604	Депозитная сделка		19.11.2020	26.11.2020	50,000,000
605	Депозитная сделка		19.11.2020	20.11.2020	25,532,000
606	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012332		19.11.2020	20.11.2020	10,000,101
607	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012332		19.11.2020	20.11.2020	5,000,050
608	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012456		19.11.2020	20.11.2020	10,000,175
609	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012456		19.11.2020	20.11.2020	10,000,176
610	Депозитная сделка		20.11.2020	27.11.2020	50,000,000
611	Депозитная сделка		20.11.2020	23.11.2020	25,633,000
612	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012332		20.11.2020	23.11.2020	10,000,533
613	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012332		20.11.2020	23.11.2020	5,000,266
614	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012456		20.11.2020	23.11.2020	10,000,517
615	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012456		20.11.2020	23.11.2020	10,000,517
616	Депозитная сделка		23.11.2020	24.11.2020	25,677,000
617	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012456		23.11.2020	24.11.2020	10,000,123
618	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012456		23.11.2020	24.11.2020	10,000,122
619	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012332		23.11.2020	24.11.2020	10,000,452
620	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012332		23.11.2020	24.11.2020	5,000,226
621	Депозитная сделка		24.11.2020	25.11.2020	24,690,000
622	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012332		24.11.2020	25.11.2020	10,000,528

НАО «ФОНД СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ» - АКТИВЫ ФОНДА  
 ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 г. (в тыс. тенге)

623	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012456		24.11.2020	25.11.2020	10,000,370	
624	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012456		24.11.2020	25.11.2020	10,000,371	
625	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012332		25.11.2020	25.11.2020	6,000,317	
626	Депозитная сделка		25.11.2020	26.11.2020	24,702,000	
627	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012456		25.11.2020	26.11.2020	10,000,924	
628	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012456		25.11.2020	26.11.2020	10,000,925	
629	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012332		25.11.2020	26.11.2020	10,000,854	
630	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012332		26.11.2020	26.11.2020	6,000,512	
631	Депозитная сделка		26.11.2020	03.12.2020	50,000,000	
632	Депозитная сделка		26.11.2020	27.11.2020	808,000	
633	Депозитная сделка		27.11.2020	30.11.2020	19,595,000	
634	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012456		27.11.2020	30.11.2020	10,000,140	
635	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012456		27.11.2020	30.11.2020	10,000,139	
636	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012332		27.11.2020	30.11.2020	10,000,255	
637	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012332		27.11.2020	30.11.2020	1,300,033	
638	Депозитная сделка		30.11.2020	02.12.2020	18,432,000	
639	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012332		30.11.2020	02.12.2020	2,500,094	
640	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012456		30.11.2020	02.12.2020	10,000,289	
641	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012456		30.11.2020	02.12.2020	10,000,289	
642	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012332		30.11.2020	02.12.2020	10,000,378	
	Итого по депозитам в НБ РК*	не более 50%			68,482,000	16.95%
	Итого по ссудам в НБ РК*	не более 70%			193,491,485	47.88%
	Итого по ссудам в ссуд. «Обратное РЕПО»*	не более 70%			32,501,050	8.04%
	Итого по облигациям ГПБ РК*	не более 70%			109,646,351	27.13%
	Стоимость инвестированных активов на конец месяца				404,120,886	
643	МБУКАМ KZKD00000766		09.09.2019	19.07.2021	2,613,853	
644	Ноты НБ РК KZW/100011938		08.04.2020	19.03.2021	9,019,580	
645	Ноты НБ РК KZW/100011979		15.04.2020	02.04.2021	22,504,200	
646	Ноты НБ РК KZW/100011979		23.04.2020	02.04.2021	27,066,450	
647	Ноты НБ РК KZW/100012225		24.07.2020	22.01.2021	23,812,625	
648	МБОКАМ KZK200000638		11.06.2020	03.07.2022	14,622,081	
649	Ноты НБ РК KZW/100012159		19.06.2020	18.06.2021	49,692,940	
650	Международ. облигации EBRDe11XSZ214305737		19.08.2020	19.08.2028	4,141,667	
651	МБУКАМ KZKD00000964		28.09.2020	10.05.2031	8,707,870	
652	МБУКАМ KZKD00000949		29.09.2020	16.04.2032	4,326,785	
653	МБУКАМ KZKD00000931		20.10.2020	04.04.2033	16,173,014	
654	МБУКАМ KZKD00001087		22.10.2020	31.03.2029	5,000,000	
655	МБУКАМ KZKD00000899		26.10.2020	06.03.2027	18,678,640	
656	МБУКАМ KZKD00001093		27.10.2020	27.10.2028	15,000,000	
657	Ноты НБ РК KZW/100012456		06.11.2020	05.02.2021	14,651,595	
658	Международ. облигации EBRDe12XSZ216937		12.11.2020	12.11.2024	20,000,000	
659	Депозитная сделка		02.12.2020	03.12.2020	62,455,000	
660	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012332		02.12.2020	03.12.2020	9,302,450	
661	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012456		02.12.2020	03.12.2020	9,000,298	
662	Депозитная сделка		03.12.2020	10.12.2020	50,000,000	
663	Депозитная сделка		03.12.2020	04.12.2020	61,622,000	
664	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012332		03.12.2020	04.12.2020	9,440,384	
665	Операции "обратное РЕПО" KZW/100012456		03.12.2020	04.12.2020	10,000,433	



**НАО «ФОНД СОЦИАЛЬНОГО МЕДИЦИНСКОГО СТРАХОВАНИЯ» - АКТИВЫ ФОНДА  
ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 г. (в тыс. тенге)**

666	Депозитная сделка	04.12.2020	07.12.2020	81,080,000	
667	Депозитная сделка	07.12.2020	08.12.2020	101,131,000	
668	Депозитная сделка	08.12.2020	09.12.2020	91,152,000	
669	Международ. облигации EBRDe13XS2264979431	08.12.2020	08.12.2020	10,000,000	
670	Ноты НБ РК KZWI00012514	09.12.2020	06.01.2021	29,793,660	
671	Депозитная сделка	09.12.2020	20.12.2020	30,000,000	
672	Депозитная сделка	09.12.2020	10.12.2020	18,877,000	
673	Купонные облигации ВТКК5KZZ00007060	09.12.2020	09.12.2027	12,500,000	
674	Депозитная сделка	10.12.2020	20.12.2020	50,000,000	
675	Депозитная сделка	10.12.2020	11.12.2020	18,969,000	
676	Депозитная сделка	11.12.2020	14.12.2020	23,273,000	
677	Депозитная сделка	14.12.2020	15.12.2020	23,287,000	
678	Депозитная сделка	15.12.2020	20.12.2020	23,292,000	
679	Депозитная сделка	20.12.2020	21.12.2020	103,525,000	
680	Депозитная сделка	21.12.2020	28.12.2020	50,000,000	
681	Депозитная сделка	21.12.2020	22.12.2020	53,548,000	
682	Депозитная сделка	22.12.2020	23.12.2020	53,560,000	
683	Депозитная сделка	23.12.2020	24.12.2020	53,572,000	
684	Депозитная сделка	24.12.2020	25.12.2020	53,594,000	
685	Депозитная сделка	25.12.2020	05.01.2021	5,000,000	
686	Депозитная сделка	25.12.2020	28.12.2020	53,596,000	
687	Депозитная сделка	28.12.2020	29.12.2020	103,719,000	
688	Депозитная сделка	29.12.2020	30.12.2020	43,742,000	
689	Депозитная сделка	30.12.2020	31.12.2020	43,752,000	
690	Депозитная сделка	31.12.2020	05.01.2021	43,762,000	
	Итого по депозитам в НБ РК*			48,769,596	13.31%
	Итого по нотам НБ РК*			185,551,907	50.62%
	Итого по опер. «Обратное РЕПО»*			-	0%
	Итого по облигациям ГЦБ РК*			-	0%
	Стоимость инвестированных активов на конец месяца			132,215,666	36.07%
	Итого по депозитам, нотам, операциям «Обратное РЕПО» и облигациям ГЦБ РК указаны с учетом начисленного вознаграждения.			366,537,873	



**ФОНД  
МЕДИЦИНСКОГО  
СТРАХОВАНИЯ**



**13. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

Оплата услуг субъектов здравоохранения, оказанных в декабре 2020 г., осуществлялась Фондом в январе – феврале 2021 г.

В период январь-февраль 2021 г. Фондом проведена оплата кредиторской задолженности за оказанные субъектами здравоохранения медицинские и фармацевтические услуги в системе ОСМС за 2020 г. в сумме 45,833,266 тыс. тенге.

С января 2021 г. при активном участии Фонда рассматривается вопрос объединения пакетов ГОБМП и ОСМС в целях оптимизации процессов закупок и оплаты услуг субъектов здравоохранения.

