



ИНВЕСТИЦИОННЫЙ МЕМОРАНДУМ

**Открытый паевой инвестиционный фонд "Казначейство"
(ОПИФ "Казначейство")**

**Управляющая компания:
Акционерное общество "Сентрас Секьюритиз"**

Инвестиционный меморандум составлен по состоянию на 27 декабря 2021 года

Финансовая отчетность по состоянию на 30 сентября 2021 года

ОБРАЩЕНИЕ К ИНВЕСТОРАМ

Уважаемые Инвесторы!

Акционерное общество "Сентрас Секьюритиз" (далее – АО "Сентрас Секьюритиз", Эмитент, Компания, Общество), являющееся Управляющей компанией Открытого паевого инвестиционного фонда "Казначейство" (далее – ОПИФ "Казначейство", Фонд), представляет Вашему вниманию Инвестиционный меморандум выпуска паев ОПИФ "Казначейство".

Настоящий Инвестиционный меморандум подготовлен на основании Правил Фонда, аудированной финансовой отчетности за 2020 год Управляющей компании, официальных статистических данных и других источников, на основании и в соответствии с информацией, предоставленной Эмитентом.

Управляющая Компания планирует включение паев ОПИФ "Казначейство" (ISIN KZPF00000280) в сектор "Ценные бумаги инвестиционных фондов" площадки "Смешанная" официального списка АО "Казахстанская фондовая биржа".

Данный документ подготовлен Управляющей Компанией и предоставляется только в целях информации, поэтому не может служить документальным основанием для обоснования принятия какого-либо решения об инвестировании или отказе от инвестирования и не должен рассматриваться как официальная рекомендация со стороны Управляющей компании. Стоимость паев может, как увеличиваться, так и уменьшаться, государство не гарантирует доходности инвестиций Фонда, результаты инвестирования в прошлом не определяют доходы в будущем. Каждый инвестор должен самостоятельно сделать свою независимую оценку и принять решение об инвестировании.

**Председатель Правления
АО "Сентрас Секьюритиз"**

Акинов М.Е.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.
MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAlIBBQAwCwYJKoZIhvcNAQcBMYIBLTCC
ASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwxLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAi
Ay8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQlOrE1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAlIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC
wYJKoZIhvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRaMC8GCSqGSIb3DQEJBDEiBCA79u+
1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAlIBBQAEQAWa5vQWu281tZ9eIVnGmz3hr
KZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

РАЗДЕЛ I. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ

1. РЕЗЮМЕ

Сведения о паевом инвестиционном фонде:

	На государственном языке	На русском языке	На английском языке
Полное наименование	"Казначейлік" ашық инвестициялық пай қоры	Открытый паевой инвестиционный Фонд "Казначейство"	"Treasury" open end unit investment trust
Сокращенное наименование	"Казначейлік" АИПҚ	ОПИФ "Казначейство"	"Treasury" investment trust

Сведения об Управляющей компании:

	На государственном языке	На русском языке	На английском языке
Полное наименование	"Сентрас Секьюритиз" Акционерлік қоғамы	Акционерное Общество "Сентрас Секьюритиз"	"Centras Securities" Joint Stock Company
Сокращенное наименование	"Сентрас Секьюритиз" АҚ	АО "Сентрас Секьюритиз"	"Centras Securities" JSC
Организационно-правовая форма	Акционерное общество		
Вид собственности	Частная		
Регистрационный номер	Справка о государственной регистрации юридического лица от 30 марта 2004 года, выданная Управлением регистрации прав на недвижимое имущество и юридических лиц филиала некоммерческого акционерного общества "Государственная корпорация "Правительство для граждан" по городу Алматы		
БИН	040340005474		
Место нахождения	Юридический и фактический адрес: Республика Казахстан, 050008, город Алматы, Бостандыкский район, ул. Манаса, 32А		
Контактный телефон:	+7 (727) 259 88 77		
Факс:	+7 (727) 259 88 77 (внт.400)		
e-mail:	mail@centras.kz		
Корпоративный сайт:	www.cesec.kz		
Банковские реквизиты:	ИИК KZ90998CTB0001014779 в АО "First Heartland Jusan Bank" БИК TSESKZKA Код сектора экономики: 5 Признак резидентства: 1. Код ОКПО 40211563		

Основные виды деятельности

- брокерская и дилерская деятельность с правом ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя;
- деятельность по управлению инвестиционным портфелем без права привлечения добровольных пенсионных взносов

Источник: данные АО "Сентрас Секьюритиз"

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.
 MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZIhvcNAQcBMYIBLTCC
 ASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwxsLVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAi
 Ay8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC
 wYJKoZIhvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRaMC8GCSqGSIb3DQEJBDEiBCA79u+
 1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAEQAWa5vQWu281tZ9eiVnGmz3hr
 KZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

Июль 2015 года – включение паев ИПИФ "Фонд еврооблигаций" в сектор "ценные бумаги инвестиционных фондов" официального списка АО "Казахстанская фондовая биржа".

Декабрь 2015 года – включение паев ИПИФ "Сентрас-Глобальные рынки" в сектор "ценные бумаги инвестиционных фондов" официального списка АО "Казахстанская фондовая биржа".

С 02 июля 2018 года Компания является членом Astana International Exchange с возможностью предоставления брокерских услуг, на основании сертификата членства №TM2018002 от 02 июля 2018 года.

29 октября 2018 года Компания была удостоена серии наград в номинациях "FEAS Champions League 2018 in Fixed Income Market by Kazakhstan Stock Exchange" и "FEAS Champions League 2018 in Stock Market by Kazakhstan Stock Exchange".

16 ноября 2018 года Компания была награждена АО "Казахстанская фондовая биржа" за вклад в развитие фондового рынка.

Во время проведенного в ноябре 2018 года IPO АО "Национальная атомная компания "Казатомпром" на МФЦА АО "Сентрас Секьюритиз" приняло активное участие по размещению акций данного эмитента.

С сентября 2019 года финансовый холдинг "Сентрас" формирует Рэнкинг Сентрас 500 (далее - Рэнкинг С500), в состав которого входят 500 организаций Республики Казахстан, анализ которых проведен на основе годовой аудированной финансовой отчетности. Перечень передовых компаний Казахстана ведется на базе анализа, оценки инновационной деятельности и капитализации отечественной бизнес-структуры. Анализ результатов деятельности и капитализации компании производится на базе публичных рыночных сведений. Рэнкинг С500 является объектом интеллектуальной собственности исключительно "Kazakhstan Growth Forum".

28 февраля 2020 года Компания была награждена дипломом АО "Казахстанская фондовая биржа" в номинации "Лидер рынка" на рынке паевых инвестиционных фондов по итогам 2019 года.

18 февраля 2021 года Компания была включена в список инвестиционных компаний, уполномоченных управлять пенсионными активами. Согласно Постановлению* Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка (далее – АФР) утвержденным требованиям соответствовали 6 из 18 управляющих компаний, обладающих лицензиями Агентства на управление инвестиционным портфелем.

24 февраля 2021 года АО "Сентрас Секьюритиз" присвоен статус маркет-мейкера по паям Интервального паевого инвестиционного фонда "Фонд еврооблигаций".

05 марта 2021 года Компания была включена в список инвестиционных компаний, заключивших Договоры о доверительном управлении с АО "Единый накопительный пенсионный фонд" (далее – ЕНПФ) и включенных в Реестр ЕНПФ: <https://enpf.kz/ru/services/Invest/register.php>. 02 апреля 2021 года Компания получила в управление пенсионные активы.

С 28 мая 2021 года простые акции KZ1C00009562 (CSEC) АО "Сентрас Секьюритиз" включены в сектор "акции" альтернативной площадки АО "Казахстанская фондовая биржа".

24 декабря 2021 года на вторичном рынке ценных бумаг на KASE были проведены сделки с простыми акциями АО "Сентрас Секьюритиз" в результате которых акционерами Компании стали АО "СК "Сентрас Иншуранс" (9,92%) и АО "СК "Коммеск-Өмір" (9,92%). Доля крупного акционера Компании ТОО "Сентрас Инвест" составляет 76,83%. Доля ТОО "Венчурный фонд Сентрас" составляет 3,33%.

По состоянию на 27 декабря 2021 года АО "Сентрас Секьюритиз" осуществляет деятельность по управлению следующими паевыми инвестиционными фондами (далее - ПИФаами):

1) Открытый паевой инвестиционный фонд "Казначейство":

- стратегия сбалансирована по валютам и активам, между дивидендными акциями, облигациями и акциями быстрорастущих компаний;
- преследует долгосрочные цели;
- надежное кредитное качество компонентов портфеля;
- Фонд позволяет осуществлять выкуп паев ежедневно.

2) Интервальный паевой инвестиционный фонд "Фонд еврооблигаций":

- сбалансированная стратегия, основным фокусом на еврооблигации РК и государств с высоким кредитным рейтингом;
- высокая валютная составляющая фонда, > 95%;
- паи фонда можно покупать и продавать на KASE;
- фонд позволяет осуществлять выкуп паев раз в квартал.

3) Интервальный паевой инвестиционный фонд "Сентрас-Глобальные рынки":

- смелая долгосрочная стратегия, фокус на развитых рынках – сочетание стабильных и растущих компаний;
- высокая валютная составляющая фонда, >95%;
- риски и потенциал выше среднего;
- паи фонда можно покупать и продавать на KASE;
- фонд позволяет осуществлять выкуп паев раз в квартал.

Виды деятельности Компании согласно Уставу

- брокерская и дилерская деятельность с правом ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя;
- деятельность по управлению инвестиционным портфелем (в том числе управление активами инвестиционных фондов) без права привлечения добровольных пенсионных взносов;
- номинальное держание ценных бумаг;
- другие виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, совместимые по законодательству с брокерской и дилерской деятельностью;
- андеррайтинговая деятельность;
- оказание услуг по доверительному управлению активами и консультационных услуг инвесторам;
- проведение исследований по корпоративным, финансовым, отраслевым и экономическим вопросам, в том числе, составление баз данных ценных бумаг и регулярная публикация результатов исследований;
- иная деятельность, не запрещенная действующим законодательством для профессиональных участников рынка ценных бумаг.

Команда АО "Сентрас Секьюритиз" состоит из сплоченного коллектива профессионалов, многие из которых работали и получили существенный опыт в крупнейших казахстанских и ведущих западных банках. Компания имеет большой опыт предоставления услуг по корпоративному финансированию в области привлечения долевого и долгового финансирования для казахстанских и международных организаций.

*15 февраля 2021 года Правлением АФР в рамках реализации Закона Республики Казахстан от 02 января 2021 года №399-VI "О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам восстановления экономического роста" принято постановление №29 "Об утверждении Требований к управляющим инвестиционным портфелем, которым могут быть переданы в доверительное управление пенсионные активы, а также перечня финансовых инструментов, разрешенных к приобретению за счет данных пенсионных активов, и внесении изменений и дополнений в постановление Правления

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCCASKCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJUU0MxOzAJBgNVBAYTAktaAiAy8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCGaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZlHvcNAQcBMBWGCsQsGSIb3DQEJBTETEPFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRaMCR8GCSqGSIb3DQEJBTDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxxqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAEQAWa5vQWu281tZ9elVnGmz3hrKZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

Национального Банка Республики Казахстан от 03 февраля 2014 года №10 "Об утверждении Правил осуществления деятельности по управлению инвестиционным портфелем".

3. СВЕДЕНИЯ О НАЛИЧИИ РЕЙТИНГОВ МЕЖДУНАРОДНЫХ И/ИЛИ ОТЕЧЕСТВЕННЫХ РЕЙТИНГОВЫХ АГЕНТСТВ

Эмитент не имеет рейтингов, присвоенных Эмитенту или выпущенным им ценным бумагам международными рейтинговыми агентствами и (или) рейтинговыми агентствами Республики Казахстан.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZIhvcNAQcBMYYIBLTCC
ASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAi
Ay8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC
wYJKoZIhvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRaMC8GCSqGSIb3DQEJBDEiBCA79u+
1MjppYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAEQAWa5vQWu281tZ9eiVnGmz3hr
KZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

			тенге	акций	акций
ТОО "Дизель Ltd"	45 950	1 000	45 950 000	Оплата акций деньгами	06.04.2004
ТОО "Сентрас Капитал"	54 050	1 000	54 050 000	Оплата акций деньгами	17.06.2005
ТОО "Сентрас Капитал"	50 000	1 000	50 000 000	Оплата акций деньгами	28.06.2007
ТОО "Сентрас Капитал"	50 000	1 000	50 000 000	Оплата акций деньгами	23.06.2009
ТОО "Сентрас Капитал"	30 000	1 000	30 000 000	Оплата акций деньгами	11.12.2009
ТОО "Сентрас Капитал"	30 000	1 000	30 000 000	Оплата акций деньгами	22.12.2009
ТОО "Сентрас Капитал"	30 000	1 000	30 000 000	Оплата акций деньгами	23.12.2009
ТОО "Сентрас Капитал"	20 000	1 000	20 000 000	Оплата акций деньгами	24.02.2010
ТОО "Сентрас Капитал"	40 000	1 000	40 000 000	Оплата акций деньгами	24.02.2010
ТОО "Сентрас Капитал"	362 950	1 000	362 950 000	Оплата акций дивидендами Решение единственного акционера от 28.09.2012г.	28.09.2012
ТОО "Сентрас Инвест"	587 050	1 000	587 050 000	Оплата акций дивидендами Решение единственного акционера от 13.05.2016г.	16.05.2016
ТОО "Сентрас Инвест"	500 000	1 000	500 000 000	Оплата акций дивидендами Решение единственного акционера от 05.05.2018г.	10.05.2018
ТОО "Сентрас Инвест"	200 000	1 000	200 000 000	Оплата акций дивидендами Решение единственного акционера от 14.05.2019г.	16.05.2019
ТОО "Сентрас Инвест"	205 000	1 000	205 000 000	Оплата акций дивидендами Решение единственного акционера от 20.05.2020г.	26.05.2020
ТОО "Сентрас Инвест"	806 000	1 000	806 000 000	Оплата акций дивидендами Решение единственного акционера от 30.03.2021г.	02.04.2021
ТОО "Венчурный"	103 600	2 898	300 232 800	Оплата акций	19.05.2021

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCCASKCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDAlBgNVBAoTBETJU0MxXzAJBgNVBAYTAktaAiAy8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCWYJKoZlHvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTPEFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRaMCR8GCSqGSIb3DQEJBTDEiBCA79u+1MjppYWkfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAEQAWa5vQWu281tZ9eiVnGmz3hrKZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCongbqMcUNMaR5g= (RSA)

фонд Сентрас"				деньгами Протокола заседания Совета директоров от 19.05.2021г.	
Итого Уставный капитал:	3 114 600		3 311 232 800		

Источник: данные АО "Сентрас Секьюритиз"

По состоянию на 27 декабря 2021 года количество размещенных простых акций – 3 114 600 штук,
Количество не размещенных простых акций – 1 885 400 штук.

Источник: данные АО "Сентрас Секьюритиз"

Вознаграждение членам Совета директоров за 2020 год составило 3 750 тыс. тенге (2019 год: 3 704 тыс. тенге).

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.
MIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCC
ASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAi
Ay8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCGaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC
wYJKoZlHvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRaMC8GCSqGSIb3DQEJBDEiBCA79u+
1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAEQAWa5vQWu281tZ9eIVnGmz3hr
KZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

4. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН ЭМИТЕНТА

Исполнительный орган Общества – Правление

Фамилия, имя, при наличии - отчество и год рождения каждого из членов коллегиального исполнительного органа эмитента	Должности, занимаемые каждым из членов коллегиального исполнительного органа эмитента, за последние три года и в настоящее время, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству, даты вступления их в должности и полномочия	Участие каждого из членов коллегиального исполнительного органа эмитента в оплаченном уставном капитале эмитента, с указанием долей участия	Участие каждого из членов коллегиального исполнительного органа эмитента в оплаченном уставном капитале организаций, с указанием долей участия
<p>Акинов Мурат Ержанович 1987г.р. – Председатель Правления</p> <p>Дата вступления в должность – 30.01.2020г.</p>	<p>30.01.2020г. по настоящее время АО "Сентрас Секьюритиз" – Председатель Правления</p> <p>20.07.2017г. – 29.01.2020г. АО "Сентрас Секьюритиз" – Заместитель Председателя правления – Член правления.</p> <p>03.10.2016г. – 19.07.2017г. АО "Сентрас Секьюритиз" – Директор Департамента управления активами – Член правления.</p> <p>Основные полномочия: общее руководство деятельностью Компании.</p>	Не имеется	Не имеется
<p>Алмерекова Айнурадильбаевна 1985 г.р. – Заместитель Председателя правления – Член правления</p> <p>Дата вступления в должность – 19.02.2020г.</p>	<p>19.02.2020г. – по настоящее время АО "Сентрас Секьюритиз" – Заместитель Председателя правления – Член правления.</p> <p>30.01.2020г. – 19.02.2020г. АО "Сентрас Секьюритиз" – Заместитель Председателя правления – Член правления, Директор Департамента риск-менеджмента</p> <p>03.10.2016г. – 29.01.2020г. АО "Сентрас Секьюритиз" – Начальник Управления риск – менеджмента – Член правления.</p> <p>Основные полномочия: курует деятельность Департамента риск-менеджмента, Операционного департамента, Департамента информационных технологий и Юридической службы.</p>	Не имеется	Не имеется
<p>Меланич Маржан Сериккановна 25.08.1987 г.р. – Директор Аналитического департамента Член Правления</p> <p>Дата вступления в должность – 20.07.2017г.</p>	<p>20.07.2017г. – по настоящее время АО "Сентрас Секьюритиз" – Директор аналитического департамента – Член Правления</p> <p>05.01.2016г. – 19.07.2017г. АО "Сентрас Секьюритиз" - Директор аналитического департамента</p> <p>Основные полномочия: Директор аналитического департамента – Член Правления курирует Аналитический департамент, Департамент корпоративного финансирования, Управление по работе с клиентами, Департамент маркетинга. Предоставляет клиентам и заинтересованным подразделениям Компании информационные и аналитические услуги; формирует и предоставляет в уполномоченный орган сводные отчеты по действиям представителя держателей облигаций.</p>	Не имеется	Не имеется

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMylBLTCC ASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJUOMx CzAJBgNVBAYTAktaAi Ay8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQlOrE1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC wYJKoZlHvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTPEFw0yMTEyMjcMTQ2MDRlMC8GCSqGSIb3DQEJBTDEiBCA79u+ 1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkVwTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAwEa5vQWu281tZ9elVnGmz3hr KZ+HQ04uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMar5g= (RSA)

Источник: данные АО "Сентрас Секьюритиз"

Вознаграждение членам Правления за 2020 год составило 69 656 тыс. тенге (2019 год: 54 853 тыс. тенге).

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.
MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwCwYJKoZIhvcNAQcBMYIBLTCC
ASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwxsLVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAi
Ay8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC
wYJKoZIhvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRaMC8GCSqGSIb3DQEJBDEiBCA79u+
1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAEQAWa5vQWu281tZ9eIVnGmz3hr
KZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

- предоставляет Совету директоров Общества рекомендации по досрочному прекращению полномочий руководителя и членов исполнительного органа, руководителя и членов службы внутреннего аудита и корпоративного секретаря Общества;
- предоставляет Совету директоров Общества рекомендации по целесообразности переизбрания руководителя и членов исполнительного органа, руководителя и членов службы внутреннего аудита и корпоративного секретаря Общества;
- предоставляет Совету директоров рекомендации по иным вопросам в области кадров и вознаграждений в соответствии с поручениями Совета директоров и/или положениями внутренних документов Общества.

Состав Комитета Совета директоров по кадрам и вознаграждению: Абдразаков Ельдар Советович, Камаров Талгат Каирбекович, Амантаев Кайрат Жаныбекович (Председатель Комитета).

3. Комитет по внутреннему аудиту

Компетенция комитета:

Комитет наделяется следующими полномочиями:

- взаимодействует со службой внутреннего аудита;
- рассматривает планы проверок службы внутреннего аудита;
- рассматривает и анализирует отчеты по проверкам службы внутреннего аудита;
- оценивает систему внутреннего контроля Общества, и предоставляет рекомендации Совету директоров Общества по ее совершенствованию;
- оценивает исполнение плана мероприятий по устранению выявленных внутренним аудитом нарушений;
- инициирует проведение службой внутреннего аудита, в необходимых случаях, внеплановых проверок;
- предоставляет Совету директоров рекомендации по иным вопросам в области внутреннего аудита в соответствии с поручениями Совета директоров и/или положениями внутренних документов Общества.

Состав Комитета Совета директоров по внутреннему аудиту: Абдразаков Ельдар Советович, Камаров Талгат Каирбекович, Амантаев Кайрат Жаныбекович (Председатель Комитета).

4. Комитет по социальным вопросам

Компетенция комитета:

Комитет наделяется следующими полномочиями:

- предоставляет Совету директоров рекомендации по разработке внутренних документов, затрагивающих вопросы социальной политики Общества;
- предоставляет Совету директоров рекомендации по внесению изменений во внутренние документы, затрагивающие вопросы социальной политики Общества;
- предоставляет Совету директоров Общества рекомендации по социальной поддержке работников Общества;
- предоставляет Совету директоров рекомендации по участию Общества в благотворительных проектах;
- предоставляет Совету директоров рекомендации по иным социальным вопросам в соответствии с поручениями Совета директоров и/или положениями внутренних документов Общества.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCCASKCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwxsLVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAiAy8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZlHvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTPEFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRaMCM8GCSqGSIb3DQEJBTDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAEQAWa5vQWu281tZ9elVnGmz3hrKZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

Состав Комитета Совета директоров по социальным вопросам: Абдразаков Ельдар Советович, Камаров Талгат Каирбекович, Амантаев Кайрат Жаныбекович (Председатель Комитета).

Служба внутреннего аудита

Органом, осуществляющим контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Служба внутреннего аудита, представленная отдельным департаментом Общества. Работники Службы внутреннего аудита не могут быть избраны в состав Совета директоров и исполнительного органа. Служба внутреннего аудита непосредственно подчиняется Совету директоров и отчетывается перед ним о своей работе.

Руководитель Службы внутреннего аудита: Ильясова Назигум Аршидиновна, 1957 г.р., дата вступления в должность: с 18 марта 2019 года.

Сведения о руководителях ключевых подразделений Эмитента

Председатель Правления	Акинов Мурат Ержанович, 1987 г.р.
Заместитель Председателя правления - Член правления	Алмерекова Айнур Адилбаевна, 1985 г.р.
Директор аналитического департамента – Член Правления	Меланич Маржан Сериккановна, 1987 г.р.
Директор Департамента риск-менеджмента	Жаканова Асель Азатовна, 1984 г.р.
Начальник Службы внутреннего аудита	Ильясова Назигум Аршидиновна, 1957 г.р.
Директор Операционного департамента	Алюнина Оксана Борисовна, 1975 г.р.
Начальник Отдела учета операций по управлению активами	Пайзаханова Венера Абдуллаевна, 1989 г.р.
Начальник Отдела учета операций по брокерской деятельности	Чавычалова Ольга Сергеевна, 1983 г.р.
Главный бухгалтер	Даулетбакова Галия Александровна, 1979 г.р.
Начальник Управления по работе с клиентами	Билецкая Светлана Ивановна, 1987 г.р.
Директор департамента корпоративного финансирования	Филатова Ольга Анатольевна, 1974 г.р.
Директор департамента торговых операций	Наурызбаев Айдын Рахимжанович, 1981 г.р.
Директор департамента продаж	Вакансия
Управляющий директор – директор Департамента управления активами	Нурскенов Дамир Жунусбекович, 1989 г.р.
Начальник департамента информационных технологий	Вицак Кирилл Андреевич, 1990 г.р.
Начальник юридической службы	Былина Наталья Александровна, 1980 г.р.
HR - Директор	Вакансия
Директор Департамента маркетинга	Жангуттина Ажар Бауржановна, 1979 г.р.

Источник: данные АО "Сентрас Секьюритиз"

РАЗДЕЛ III. ОПИСАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА

1. ОПИСАНИЕ ОБЩИХ ТЕНДЕНЦИЙ ОТРАСЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И СВЕДЕНИЯ О КОНКУРИРУЮЩИХ ОРГАНИЗАЦИЯХ

Описание деятельности Эмитента

АО "Сентрас Секьюритиз" осуществляет следующие виды услуг:



АО "Сентрас Секьюритиз" предоставляет следующие брокерские услуги:

1. подготовка рекомендаций по списку возможного инвестирования денежных средств с учетом запросов клиентов;
2. оказание консультационных услуг по общепринятым нормам заключения сделок на местном и международном финансовых рынках;
3. заключение сделок по поручению, от имени и в интересах клиентов;
4. подготовка аналитических записок, справок и прочей информации, необходимой для принятия инвестиционных решений клиентом;
5. предоставление отчетов, заключений, выписок и другой документации по совершенным сделкам и их учету;
6. обзор ценовых предложений по перечню ценных бумаг у участников рынка, запрашиваемых клиентом;
7. оказание услуг номинального держания.

Электронные платформы

Компания предоставляет доступ к АО "Казахстанская фондовая биржа" посредством мобильного приложения Centras Trade.

Centras Trade – это многофункциональная торговая платформа, предназначенная для удаленного управления брокерским счетом, онлайн торговли на АО "Казахстанская фондовая биржа", просмотр состояния портфеля с любой точки планеты в режиме реального времени, с использованием электронной цифровой подписи ЭЦП или SMS кода.

На текущий момент в мобильном приложении Centras Trade реализована возможность работы со следующими рынками:

- акции;
- облигации;
- РЕПО.

Centras Trade позволяет клиентам, используя ЭЦП или код SMS совершать сделки, переводы денег и следить за состоянием счета. Платформа постоянно совершенствуется и приобретает дополнительные пользовательские функции: тестируется подача клиентских заказов на международном рынке и рынке AIX.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCCASKCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwxsLVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAiAy8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCGaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZlHvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRaMCM8GCSqGSIb3DQEJBDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAEQAWa5vQWu281tZ9eIVnGmz3hrKZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

Услуги АО "Сентрас Секьюритиз" в качестве представителя держателей облигаций включают в себя:

- контроль над исполнением эмитентом обязательств перед держателями облигаций;
- контроль целевого использования эмитентом денег, полученных от размещения облигаций;
- мониторинг финансового состояния эмитента и анализ его корпоративных событий в целях реализации вышеуказанных функций;
- защита прав и интересов держателей облигаций;
- ежеквартальное информирование держателей облигаций о своих действиях и о результатах таких действий и т. д. в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан.

Управление активами – Доверительное управление

Управление инвестиционным портфелем осуществляют управляющие компании. Управляющая компания - профессиональный участник рынка ценных бумаг, осуществляющий деятельность по управлению инвестиционным портфелем на основании лицензии, выданной уполномоченным органом Национальным Банком Республики Казахстан (далее – НБРК).

АО "Сентрас Секьюритиз" предоставляет услуги по управлению временно свободными денежными ресурсами юридическим и физическим лицам на основании Инвестиционной декларации.

Инвестиционная декларация – это документ, определяющий перечень объектов инвестирования, цели, стратегии, условия и ограничения инвестиционной деятельности в отношении активов инвестиционного фонда, условия хеджирования и диверсификации активов фонда.

Услуги по управлению активами включают в себя:

- разработку инвестиционной стратегии в соответствии с требованиями и пожеланиями клиента (доходность, риск, срок и др.);
- составление эталонного портфеля (benchmark);
- формирование портфеля;
- мониторинг и анализ портфеля;
- предоставление регулярной отчетности по операциям.

АО "Сентрас Секьюритиз" предлагает широкий выбор инвестиционных стратегий по управлению портфелем:

- консервативная стратегия (минимум риска, инвестирование только в надежные облигации);
- умеренная стратегия (инвестирование преимущественно в облигации и в привилегированные акции);
- агрессивная стратегия (инвестирование преимущественно в акции с перспективой роста и в облигации).

Паевые инвестиционные фонды

АО "Сентрас Секьюритиз" предоставляет возможности эффективного инвестирования через паевые инвестиционные фонды (ПИФ).

Паевой инвестиционный фонд — это принадлежащая на праве общей долевой собственности держателям паев и находящаяся в управлении управляющей компании совокупность денег, полученных в оплату паев, а также иных активов, приобретенных в результате их инвестирования.

Пай – именная эмиссионная ценная бумага бездокументарной формы выпуска, подтверждающая долю ее собственника в паевом инвестиционном фонде, право на получение денег, полученных от реализации активов паевого инвестиционного фонда и (или) иного имущества в случае, установленном Законом Республики Казахстан "Об инвестиционных фондах" (далее – Закон), при

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCCASKCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAiAy8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZlHvcNAQcBMBWGCsQsGSIb3DQEJBTPEFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRaMCR8GCSqGSIb3DQEJBTDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAQAEQAWa5vQWu281tz9eiVnGmz3hrKZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

прекращении его существования, а также иные права, связанные с особенностями деятельности паевых инвестиционных фондов, определенных Законом.

Держатель пая - лицо, имеющее лицевой счет в системе реестров держателей паев паевого инвестиционного фонда или системе учета номинального держания и обладающее правами по паям паевого инвестиционного фонда.

Деятельность ПИФа осуществляется на основании Правил паевого инвестиционного фонда. Правила паевого инвестиционного фонда - документ, который определяет цели, условия, порядок функционирования и прекращения существования паевого инвестиционного фонда. Договор доверительного управления – это договор по управлению инвестиционным портфелем, составляющим активы инвестиционного фонда, заключаемый управляющей компанией с инвестором паевого инвестиционного фонда о передаче в доверительное управление денег в соответствии с требованиями, установленными Законом. Данный договор является договором присоединения.

Под управлением АО "Сентрас Секьюритиз" находятся три розничных ПИФа:

- Открытый паевой инвестиционный фонд "Казначейство".
- Интервальный паевой инвестиционный фонд "Фонд еврооблигаций".
- Интервальный паевой инвестиционный фонд "Сентрас - Глобальные рынки".

Преимущества инвестирования в ПИФы:

- Инвестирование на мировых фондовых рынках.
- Возможность получения неограниченного дохода.
- Простота оформления покупки/продажи пая.
- Льготное налогообложение согласно Налоговому Кодексу РК:

Для юридических лиц, согласно подпункту 9 пункта 2 статьи 288 налогоплательщик имеет право на уменьшение налогооблагаемого дохода на следующие виды доходов: доходы от прироста стоимости при реализации методом открытых торгов на фондовой бирже, функционирующей на территории Республики Казахстан, ценных бумаг, находящихся на день реализации в официальных списках данной фондовой биржи, уменьшенные на убытки, возникшие от реализации методом открытых торгов на фондовой бирже, функционирующей на территории Республики Казахстан, ценных бумаг, находящихся на день реализации в официальных списках данной фондовой биржи.

Для физических лиц, согласно подпункту 16 пункта 1 статьи 341: из доходов физического лица, подлежащих налогообложению, исключаются следующие виды доходов (далее - корректировка дохода) - доходы от прироста стоимости при реализации методом открытых торгов на фондовой бирже, функционирующей на территории Республики Казахстан, ценных бумаг, находящихся на день реализации в официальных списках данной фондовой биржи.

Возможности пайщиков АО "Сентрас Секьюритиз":

Возможность покупки /продажи паев паевых инвестиционных фондов АО "Сентрас Секьюритиз" на площадке АО "Казахстанская фондовая биржа" (ИПИФ "Фонд еврооблигаций" и ИПИФ "Сентрас - Глобальные рынки").

Количество пайщиков в паевых инвестиционных фондах, находящихся под управлением АО "Сентрас Секьюритиз" по состоянию на 01 декабря 2021 года

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCCASKCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxXzAJBgNVBAYTAktaAiAy8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZlHvcNAQcBMBWGCsQsGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRaMCR8GCSqGSIb3DQEJBDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAEQAWa5vQWu281tZ9elVnGmz3hrKZ+HQ04uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xEngbqMcUNMaR5g= (RSA)

Количество пащиков в инвестиционных фондах					
Количество пащиков		ОПИФ "Казначейство"	ИПИФ "Сентрас-Глобальные рынки"	ИПИФ "Фонд еврооблигаций"	Всего
	30.09.2021	Юр. лиц	1	4	
	Физ. лиц	61	105	79	
Итого:		62	109	86	

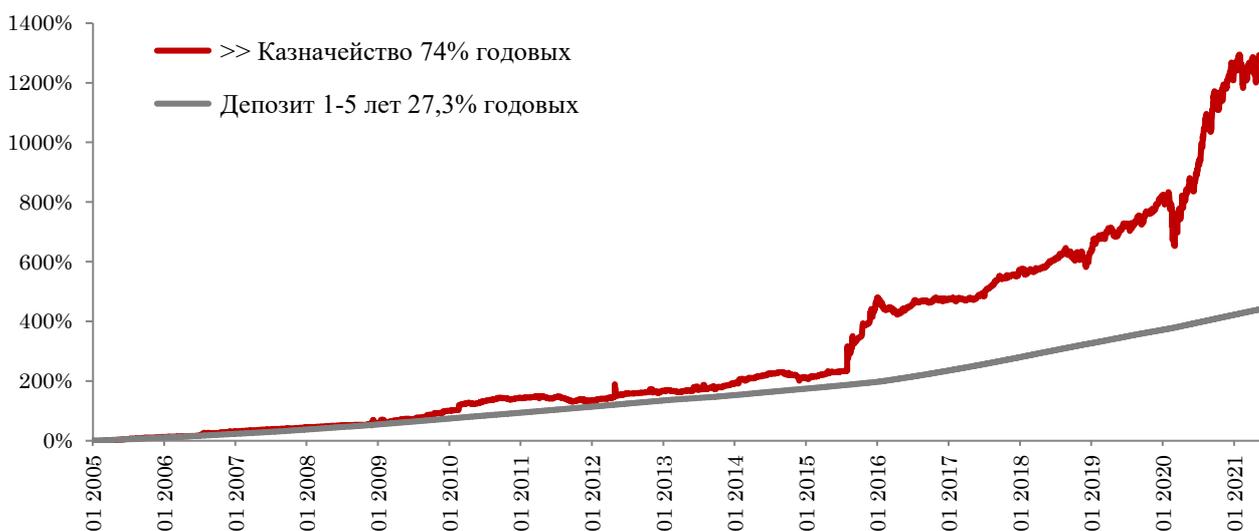
Источник: данные АО "Сентрас Секьюритиз"

Рынок паевых инвестиционных фондов является альтернативой банковским депозитам для населения, имеет широкие инвестиционные возможности и может предложить более высокую доходность.

Паевый инвестиционный фонд	1 год	3 года	5 лет	10 лет	с начала деятельности
ОПИФ "Казначейство"	11,2%	27,4%	27,0%	46,6%	74,0%
ИПИФ "Сентрас - Глобальные рынки"	11,4%	35,5%	31,0%	47,9%	66,7%
ИПИФ "Фонд еврооблигаций"	6,8%	20,6%	20,0%	43,6%	55,1%

Источник: данные АО "Сентрас Секьюритиз"

ОПИФ "Казначейство"



Источник: данные АО "Сентрас Секьюритиз"

COVID-19 подорвал рост экономики и посеял панику, большие опасения по долговой картине мира. Компании с устойчивым бизнесом, сектор IT, сектор чистой энергетики более приспособлены для такой ситуации. Компания нарастила инвестиции в драгоценные металлы для защиты портфеля и приобрела перспективные акции, и ETF на короткие долговые ценные бумаги.

"Тяжелая" часть портфеля, выраженная облигациями и ETF на облигации, акциями крупных компаний послужит стабилизатором.

Бенчмарк: Ставка по депозитам для физических лиц со сроком от 1 до 5 лет по данным Национального Банка РК. Так как фонд ОПИФ "Казначейство" альтернатива депозита, данный бенчмарк наиболее уместен.

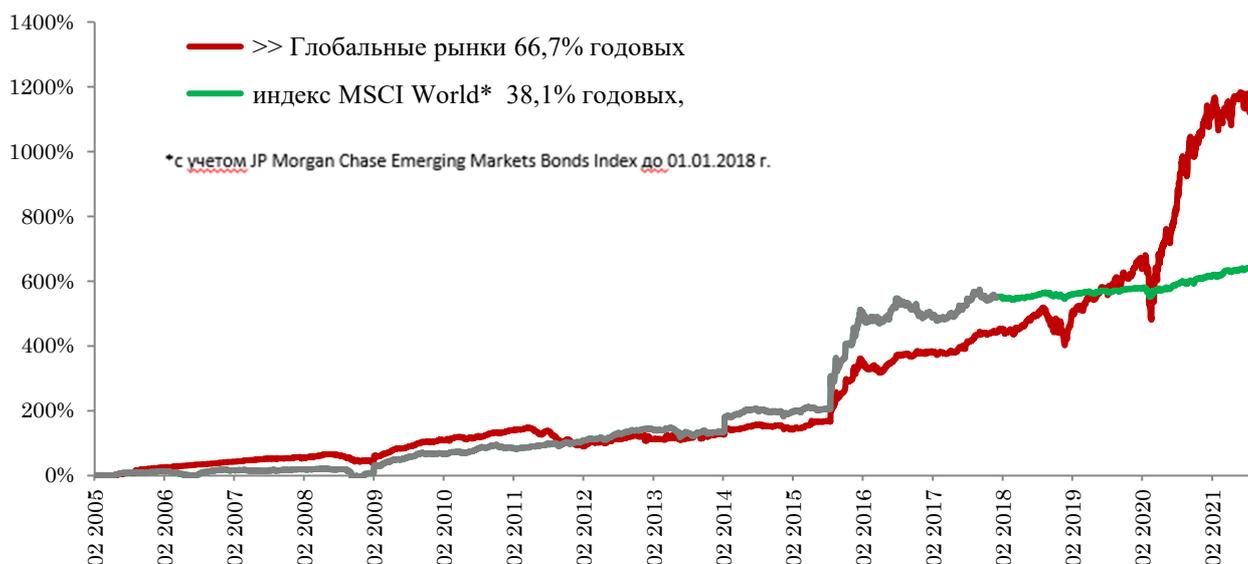
Стоимость пая	ОПИФ "Казначейство", тенге	Депозит, тенге
05.01.2005г. открытие фонда	100 000	100 000
30.09.2020г. год назад	1 201 693	506 686
30.09.2021 г.	1 335 766	556 726
Доходность (% годовых)		
1 год	11,2%	9,9%
3 года	27,4%	11,6%
5 лет	27,0%	14,5%
10 лет	46,6%	16,7%
С начала деятельности	74,0%	27,3%

Структура инвестирования на 30.09.2021г.



Источник: данные АО "Сентрас Секьюритиз"

ОПИФ "Сентрас - Глобальные рынки"



Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCCASKCAQEWvZAzMRUwEwYDVQQDEwxsLVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJUOMx CzAJBgNVBAYTAktaAiAy8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZlHvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjE0MjQ2MDRaMC8GCSqGSIb3DQEJBDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAEEQAWa5vQWu281tZ9eIVnGmz3hrKZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

Источник: данные АО "Сентрас Секьюритиз"

COVID-19 подорвал рост экономики и посеял панику, финансовая система сейчас уязвима, а рынки могут шокировать. Компании с устойчивым бизнесом, сектор IT, сектор чистой энергетики более приспособлены для такой ситуации. Компания нарастила инвестиции в драгоценные металлы для защиты портфеля и докупила перспективные акции, такие как ANET и ZOOM, также, приобрели облигации.

Бенчмарк: MSCI World Index – служит показателем состояния глобального рынка акций и включает в себя ряд ценных бумаг, котирующихся на фондовых биржах 23 развитых стран.

**До 01 января 2018 г использовались значения индекса JP Morgan Chase Emerging Markets Bonds Index.

С 01 января 2018 г бенчмарком являются значения индекса MSCI World Index, по причине смены структуры портфеля.

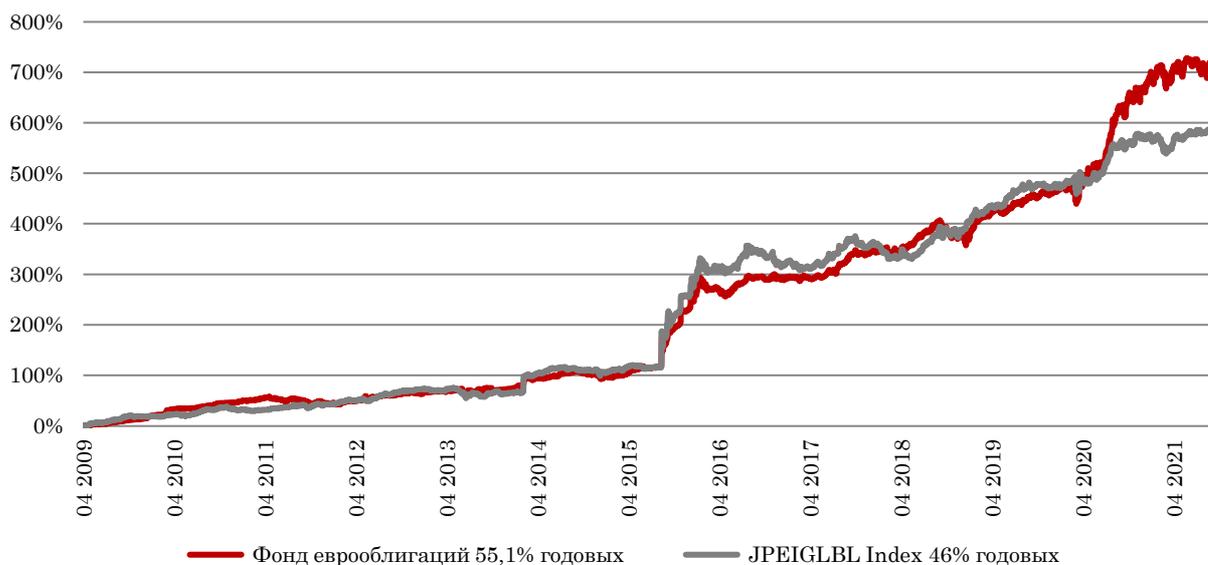
Стоимость пая	ИПИФ "Сентрас - Глобальные рынки", тенге	MSCI World Index, тенге
03.02.2005г. открытие фонда	200 000	318**
30.09.2020г. год назад	2 173 138	1 922 079
30.09.2021 г.	2 421 777	2 403 456
Доходность (% годовых)		
1 год	11,4%	25,0%
3 года	35,5%	21,0%
5 лет	31,0%	3,4%
10 лет	47,9%	28,0%
С начала деятельности	66,7%	38,1%

Структура инвестирования на 30.09.2021г.



Источник: данные АО "Сентрас Секьюритиз"

ИПИФ "Фонд еврооблигаций"



Источник: данные АО "Сентрас Секьюритиз"

Ситуация на рынке облигаций, на взгляд управляющего, обострилась – избыток ликвидности взвинтил цены на инструменты с низким риском, долговая нагрузка стран и компаний выросла, что делает всю систему более уязвимой. Сегодня сложно найти надежные недооцененные ценные бумаги, поэтому мы выстраиваем портфель из коротких облигаций. В этом году в структуре появился инструмент Sukuk. Считаем, что сейчас важно снизить риски переходом в короткие облигации с высоким рейтингом. Компания нарастила инвестиции в драгоценные металлы и короткие облигации для защиты портфеля. Дюрация портфеля облигаций ИПИФ "Фонд еврооблигаций" составляет – 2,4.

Бенчмарк: JP Morgan Emerging Markets Bonds Index – индекс американского банка JP Morgan Chase, который рассчитывается с 2000 года на основе рынка облигаций развивающихся стран и является актуальным бенчмарком для ИПИФ "Фонд еврооблигаций".

Стоимость пая	ИПИФ "Фонд еврооблигаций", тенге	JPEIGLBL, тенге
31.03.2009г. открытие фонда	500 000	388
30.09.2020 г. год назад	3 689 033	3 297 821
30.09.2021 г.	3 941 220	3 371 426
Доходность (% годовых)		
1 год	6,8%	2,2%
3 года	20,6%	13,0%
5 лет	20,0%	10,4%
10 лет	43,6%	39,4%
С начала деятельности	55,1%	46,0%

Структура инвестирования на 30.09.2021г.



Источник: данные АО "Сентрас Секьюритиз"

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.
MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAlIBBQAwCwYJKoZIhvcNAQcBMYIBLTCC
ASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwxLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAi
Ay8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQlOrE1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAlIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC
wYJKoZIhvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRaMC8GCSqGSIb3DQEJBDEiBCA79u+
1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAlIBBQAEQAWa5vQWu281tZ9elVnGmz3hr
KZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

15 марта 2021 года, на 01 октября 2021 года составил 56,61 млн. тенге. Доходность пенсионных активов составила 4,94% годовых.

Пенсионные активы, находящиеся в доверительном управлении АО "BCC Invest", на 01 октября 2021 года составили 981,8 млн. тенге. Они распределены в паи (ETF на индексы) (29,75%), облигации квазигосударственных организаций РК (19,78%), облигации БВУ РК (11,60%), облигации МФО (9,80%), операции обратного РЕПО (8,88%), корпоративные облигации эмитентов-резидентов РК (8,31%), акции и депозитарные расписки иностранных эмитентов (8,21%), денежные средства на инвестиционных счетах (4,82%). В инструменты в национальной валюте инвестировано 60,06% портфеля, в долларах США – 39,94%. В результате инвестиционной деятельности, а также вследствие волатильности курсов иностранных валют и изменения рыночной стоимости финансовых инструментов, размер начисленного инвестиционного дохода с начала деятельности 15 марта 2021 года, на 01 октября 2021 года составил 33,56 млн. тенге. Доходность пенсионных активов составила 4,49% годовых.

По состоянию на 01 октября 2021 года пенсионные активы ЕНПФ, находящиеся в доверительном управлении АО "Сентрас Секьюритиз", составили 540,71 млн. тенге. Они инвестированы в ГЦБ МФ РК (85,69%), акции и депозитарные расписки эмитентов РК (8,22%), денежные средства на инвестиционных счетах (6,09%). Все инвестиции произведены в национальной валюте. В результате инвестиционной деятельности, а также вследствие волатильности курсов иностранных валют и изменения рыночной стоимости финансовых инструментов, размер начисленного инвестиционного дохода с начала деятельности 01 апреля 2021 года, на 01 октября 2021 года составил 29,92 млн. тенге. В результате инвестиционной деятельности и изменения рыночной стоимости финансовых инструментов, доходность пенсионных активов составила 6,57% годовых.

Описание рынка, на котором Компания конкурирует с другими организациями

По состоянию на 31 декабря 2020 года совокупный объем АО "Казахстанская фондовая биржа" составил 118 трлн. тенге. Относительно 2019 года он снизился на 0,1%, или 152,1 млрд. тенге. При этом объем на рынке ценных бумаг вырос на 49,0% и составил 7,9 трлн. тенге. За девять месяцев 2021 года совокупный объем торгов на KASE составил 114,3 трлн тенге и вырос относительно аналогичного периода 2020 года на 34 % или 28,7 трлн. тенге

В 2020 году процедуру листинга на KASE прошли ценные бумаги 14 новых эмитентов. Из них три в секторе акций, девять в секторе корпоративных облигаций (в том числе три микрофинансовых компании), две в секторе ценные бумаги инвестиционных фондов. За девять месяцев 2021 года в официальный список KASE были включены 88 инструментов 37 эмитентов, в том числе 15 инструментов 14 новых эмитентов.

Также стоит отметить, что в 2020 году значение Индекса KASE выросло на 13,2% до 2 675,58 пунктов. При этом капитализация рынка акций выросла за год на 10,6 % и составила 19,1 трлн. тенге. Индекс KASE за январь-сентябрь 2021 года вырос на 26,5%, до 3383,68 пунктов. Общий объем сделок с индексными акциями составил 124,4 млрд. тенге. На 01 октября 2021 года представительский список для расчета индекса KASE состоял из акций семи наименований. Лидером роста среди акций корзины индекса KASE стали простые акции АО "Национальная атомная компания "Казатомпром", которые выросли в цене с начала текущего года в 2,2 раза - до 15,7 тыс. тенге за одну акцию. Второе и третье места по темпам роста занимают простые акции АО "Народный банк" и АО "Банк ЦентрКредит", с начала 2021 года цены на акции выросли на 47,2% и 37,8% соответственно. Простые акции АО "Казхателеком" выросли на 30% - до 34,7 тыс. тенге за штуку. Акции АО "КазТрансОйл" и АО "KEGOC" выросли на 10,6% и 10,4%, при этом акции АО "Kcell" упали на 52,2%.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCCASKCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJUOMx CzAJBgNVBAYTAktaAiAy8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCGaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZlHvcNAQcBMBWGCsQsGSIb3DQEJBTPEFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRlMjE3DQEJBTDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAEQAWa5vQWu281tZ9eiVnGmz3hrKZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

По состоянию на 30 сентября 2021 года совокупный объем АО "Казахстанская фондовая биржа" составил 114,3 трлн. тенге. Относительно 2020 года он увеличился на 34% или 28,7 трлн. тенге. За девять месяцев 2021 года в официальный список KASE были включены 88 инструментов 37 эмитентов, в том числе 15 инструментов 14 новых эмитентов, в числе которых – 12 ценных бумаг международных финансовых организаций, 64 корпоративные облигации, 5 акций, 4 паевых инвестиционных фондов, 2 биржевых инвестиционных фонда (ETF), 1 глобальная депозитарная расписка (GDR).

На 30 сентября 2021 года объем сделок на вторичном рынке акций вырос в 4 раза до 112,6 млрд. тенге, на первичном рынке объем увеличился на 21% или 34,9 млрд. тенге. Объем сделок ценных бумаг инвестиционных фондов на 30 сентября 2021 года увеличился в 3 раза и составил 32,7 млрд. тенге (на 30 сентября 2020 года – 10,1 млрд. тенге).

Индекс KASE за январь-сентябрь 2021 года вырос на 26,5%, до 3383,68 пунктов. Общий объем сделок с индексными акциями составил 124,4 млрд. тенге. На 01 октября 2021 года представительский список для расчета индекса KASE состоял из акций семи наименований. Лидером роста среди акций корзины индекса KASE стали простые акции АО "Национальная атомная компания "Казатомпром", которые выросли в цене с начала текущего года в 2,2 раза - до 15,7 тыс. тенге за одну акцию. Второе и третье места по темпам роста занимают простые акции АО "Народный банк" и АО "Банк ЦентрКредит", с начала 2021 года цены на акции выросли на 47,2% и 37,8% соответственно. Простые акции АО "Казахтелеком" выросли на 30% - до 34,7 тыс. тенге за штуку. Акции АО "КазТрансОйл" и АО "KEGOC" выросли на 10,6% и 10,4%, при этом акции АО "Kcell" упали на 52,2%.

Рынок акций

Капитализация рынка акций с начала 2020 года выросла на 10,6% или 1,8 трлн. тенге. Изменение показателя произошло за счет значительного роста цен на акции некоторых наименований.

Структура инвесторов за 9 месяцев 2021 года



* от общего брутто-оборота торгов акциями на вторичном рынке без учета крупных сделок и сделок нерегулярного характера

По данным KASE объем торгов акциями на KASE в январе-сентябре 2021 года составил 187,5 млрд тенге, что на 20,8% больше, чем в январе-сентябре 2020 года. Среднедневной объем торгов составил 1 млрд. тенге, среднедневное количество сделок - 1,661 тыс., средний объем одной сделки - 620,5 тыс. тенге. Объем первичного рынка оценивается в 852 млн. тенге. Весь объем пришелся на размещение в торговой системе KASE простых акций АО "БАСТ" в первом квартале 2021 года.

Источник: www.kase.kz

В разрезе инвесторов 87,1% от объема торгов пришлось на юридические лица и 12,9% на физические лица. Участие нерезидентов оценивается в 14,9%. Объем торгов на вторичном рынке акций увеличился на 23% или на 34,9 млрд. тенге и составил 186,7 млрд. тенге. Среди основных категорий инвесторов на вторичном рынке доля физических лиц составила 46,4% от общего оборота сделок с акциями. Доля банков составила 0,2%, брокеров-дилеров - 9,4%, доля других институциональных инвесторов - 4,3%, доля прочих юридических лиц достигла 39,7%. Участие нерезидентов оценивается в 5,2%.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlhvcNAQcCoIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlhvcNAQcBMYIBLTCCASKCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDjALBgNVBAoTBETJU0MxZzAJBgNVBAYTAktaAiAy8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZlhvcNAQcBMBWGCsSqGSIB3DQEBJTEPFw0yMTEyMjcXMTQ2MDRaMCA8GCSqGSIB3DQEBJDEiBCA79u+1MjpYWkCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAw5vQWu281tZ9eIVnGmz3hrKZ+HQO4uVcYERNQX2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

Капитализация рынка акций с начала года выросла в 1,5 раза или на 9,9 трлн. тенге и составила 28,9 трлн тенге (68 млрд. долларов США). Рост капитализации рынка акций связан с возобновлением сделок на KASE и ростом цены простых акций АО "Kaspi.kz". Кроме того, росту капитализации способствовало увеличение цен по акциям, входящим в корзину Индекса KASE, в частности по акциям АО "НК "Казатомпром" и АО "Народный банк".

На 30 сентября 2021 года в торговых списках KASE находились акции 137 наименований 122 эмитентов, в том числе в секторе нелистинговых ценных бумаг - акции четырех наименований четырех компаний.

Корпоративные облигации

По данным KASE, по итогам 2020 года объем торгуемого на KASE корпоративного долга вырос на 21,2% или 2,6 трлн. тенге до 14,7 трлн. тенге.

Объем торгов корпоративными облигациями на KASE в январе-сентябре 2021 года составил 1,3 трлн. тенге, что на 0,7% ниже аналогичного периода прошлого года. За девять месяцев 2021 года совокупный объем торгов составил 1,3 трлн. тенге, снизившись относительно аналогичного

Структура инвесторов за 9 месяцев 2021г.



периода 2020 года на 0,7% или на 9,4 млрд. тенге. При этом объем вторичного рынка корпоративных облигаций вырос в 2 раза с 289 млрд.

тенге до 614,6 млрд. тенге. Среднедневной объем торгов составил 7,1 млрд. тенге (на вторичном рынке - 3,4 млрд. тенге), среднедневное количество сделок - 30 (на вторичном рынке - 26), средний объем одной сделки - 238,6 млн. тенге (на вторичном рынке - 132,4). Всего на KASE были размещены 43 выпуска облигаций 22 эмитентов на общую сумму 682,8 млрд тенге, что на 32,9 % ниже соответствующего показателя прошлого года. Из них в третьем квартале было привлечено 216,4 млрд. тенге (17 выпусков 11 эмитентов), что выше показателя второго квартала 2021 года на 40,3%:

На вторичном рынке облигаций за девять месяцев объем торгов вырос в два раза или на 325,6 млрд тенге до 614,6 млрд тенге в сравнении с аналогичным периодом 2020 года. В третьем квартале 2021 года объем торгов составил 255,8 млрд. тенге и вырос в 2,7 раза относительно второго квартала 2021 года. На 30 сентября 2021 года в разрезе основных категорий инвесторов на вторичном рынке корпоративных облигаций доля банков составила 2,7%, брокеров-дилеров - 14,9%, других институциональных инвесторов - 30,3%, прочих юридических лиц - 50,4%, доля физических лиц равна 1,7%. Доля нерезидентов составила 8,7%.

По итогам девяти месяцев 2021 года объем торгуемого на KASE корпоративного долга снизился на 3,2% или 469,2 млрд тенге до 14,2 трлн. тенге (33,4 млрд. долларов США).

На 30 сентября 2021 года в торговых списках KASE находились 312 выпусков корпоративных облигаций 74 эмитентов. С начала 2021 года в официальный список KASE были включены 64 выпуска облигаций 25 эмитентов (девять новых эмитентов), из них в третьем квартале процедуру листинга прошли 28 выпусков облигаций 17 эмитентов (семь новых). С начала 2021 года из официального списка KASE были исключены корпоративные облигации 33 выпусков 19 эмитентов: один выпуск по инициативе эмитента, два выпуска в связи с досрочным погашением, пять выпусков в связи с лишением эмитента лицензии на проведение банковских и иных операций

и осуществление деятельности на рынке ценных бумаг, 12 выпусков в связи с их аннулированием, 13 выпусков в связи с истечением срока обращения.

Государственные бумаги

По состоянию на 30 сентября 2021 года сумма государственного долга, торгуемого на KASE составила 17,6 трлн. тенге, увеличившись с начала года на 0,9 трлн. тенге или на 5%. Данный рост обусловлен, в основном, укрупнением действующих 26 выпусков и включением новых 15 выпусков (4 выпуска в 2020 году и 11 выпусков в 2021 году) облигаций Министерства Финансов Республики Казахстан. На 30 сентября 2021 года структура государственного долга, торгуемого на KASE по срокам до погашения с начала года особо не изменилась 24 приходится на ГЦБ со сроком менее одного года, 13 ГЦБ со сроком одного до трех лет, 17 ГЦБ со сроком от трех до пяти лет, 21 ГЦБ со сроком от пяти до десяти лет, 24 ГЦБ со сроком более 10 лет.

Паи инвестиционных фондов

На конец 2020 года в секторе ценные бумаги инвестиционных фондов находились 16 инструментов под управлением 10 компаний.

В течение 2020 года в официальный список KASE были включены 4 выпуска паев и один ETF:

- паи ИПИФ "Глобальные Лидеры", ИПИФ "Региональные Лидеры", ИПИФ "Суверенный" перечисленные фонды, находятся под управлением АО "First Heartland Jusan Invest" и ЗПИФ "Фонд первичных размещений" под управлением ООО "Управляющая компания "Восток-Запад";

- акции SPDR Gold Shares, выпущенные инвестиционным фондом SPDR Gold Trust.

За 2020 год объем торгов составил 20,3 млрд. тенге, что выше результата 2019 года в 22 раза или 19,4 млрд тенге. Увеличение объема торгов обусловлено расширением инструментальной линейки данного сектора и активизацией участников торгов, в частности в начале сентября 2020 года были проведены специализированные торги по продаже паев RU000A101NK4 (RU_UKFFipo) закрытого паевого инвестиционного фонда рыночных финансовых инструментов "Фонд первичных размещений". Всего было продано 490 000 указанных паев на сумму 10,4 млн долларов США (эквивалент 4 355,1 млн. тенге) по цене 21,2 доллара США за пай. Расчеты по сделкам осуществлялись в долларах США.

Параметры объема торгов с ценными бумагами крупных инвестиционных фондов в 2020г.

№	Управляющая компания	Инструмент	Объем, млн. тенге	Количество сделок
1	ООО "Управляющая компания "Восток-Запад"	RU_UKFFipo	15 353,20	2 937
2	АО "Фридом Финанс"	FFIN_or	1 089,51	133
3	АО "Сентрас Секьюритиз"	CSECfe	1 023,48	65
4	FinEx Investment Management LLP	IE FXBF	516,42	503
5	SSGA Funds Management, Inc.	US_BIL_	447,97	46

Источник: www.kase.kz

На 30 сентября 2021 года в секторе "Ценные бумаги инвестиционных фондов" находились бумаги 16 паевых инвестиционных фондов под управлением шести управляющих компаний и шесть ETF. За девять месяцев 2021 года объем торгов паями составил 32,7 млрд. тенге, что выше результата аналогичного периода 2020 года в 3 раза или на 22,6 млрд. тенге.

Структура инвесторов за 9 месяцев 2021г.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.
 MIBZgYJKoZlhcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwCwYJKoZlhcNAQcBMYIBLTCC
 ASKCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJUU0MxMzAjbG9wYVYkAaAi
 Ay8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC
 wYJKoZlhcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTPEFw0yMTEyMjcxMTQzMDRaMCR8GCSqGSIb3DQEJBTDEiBCA79u+
 1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAEQAWa5vQWu281tZ9elVnGmz3hr
 KZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)



В структуре инвесторов физические лица составляют 50,1%, брокеры-дилеры составляют 39,9%, другие юридические лица 9,9%, прочие институциональные инвесторы составляют 0,2%.

* от общего брутто-оборота т. Источник: www.kase.kz

Параметры объема торгов с ценными бумагами крупных инвестиционных фондов за 9 месяцев 2021 года

№	Управляющая компания	Инструмент	Объем, млн. тенге	Количество сделок
1	ООО "Управляющая компания "Восток-Запад"	RU_UKFFipo	26 662	8 359
2	АО "Фридом Финанс"	FFIN_or	1 506	674
3	АО "Сентрас Секьюритиз"	CSECfe	606	82
		CSECgm	403	72
4	FinEx Investment Management LLP	IE FXBF	503	2 822
5	SSGA Funds Management, Inc.	US BIL	307	38

Источник: www.kase.kz

Сведения об организациях, являющихся конкурентами Эмитента

Фондовый рынок Республики Казахстан регулируется Законом "О рынке ценных бумаг", Постановлениями Правительства и Национального Банка Республики Казахстан. По состоянию на 30 сентября 2021 года действуют 72 лицензии на осуществление деятельности на рынке ценных бумаг Республики Казахстан. Вместе с тем, в соответствии с Законом Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг" без лицензии осуществляет деятельность АО "Центральный депозитарий ценных бумаг".

	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	30.09.2021
Всего брокеры-дилеры, в том числе:	41	39	38	37
банки	20	19	18	17
из них I категории	16	15	15	14
небанковские организации	21	20	20	20
из них I категории	21	20	20	20
Кастодианы	9	9	9	10

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCCASKCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJUU0MxXzAJBgNVBAYTAktaAiAy8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZlHvcNAQcBMBWGCsQsGSIB3DQEBTEPFw0yMTEyMjcMTQ2MDRMC8GCSqGSIB3DQEBDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAEQAWa5vQWu281tZ9eiVnGmz3hrKZ+HQ04uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

Управляющие инвестиционным портфелем	21	20	19	19
Трансфер-агенты	2	2	2	3
Организатор торгов с ценными бумагами	1	1	1	1
Клиринговая деятельность по сделкам с финансовыми инструментами на РЦБ	1	1	1	1
Центральный депозитарий ценных бумаг	1	1	1	1
Итого	76	73	71	72

Источник: www.finreg.kz

Совокупные активы профессиональных участников рынка ценных бумаг (далее - ПУРЦБ) на 31 декабря 2020 года составили 410 886 млн. тенге, обязательства составили 115 180 млн. тенге. Совокупный собственный капитал на 31 декабря 2020 года составил 295 706 млн. тенге. Совокупные активы ПУРЦБ на 30 сентября 2021 года составили 433 035 млн. тенге, обязательства составили 130 584 млн. тенге, совокупный собственный капитал составил 302 451 млн. тенге.

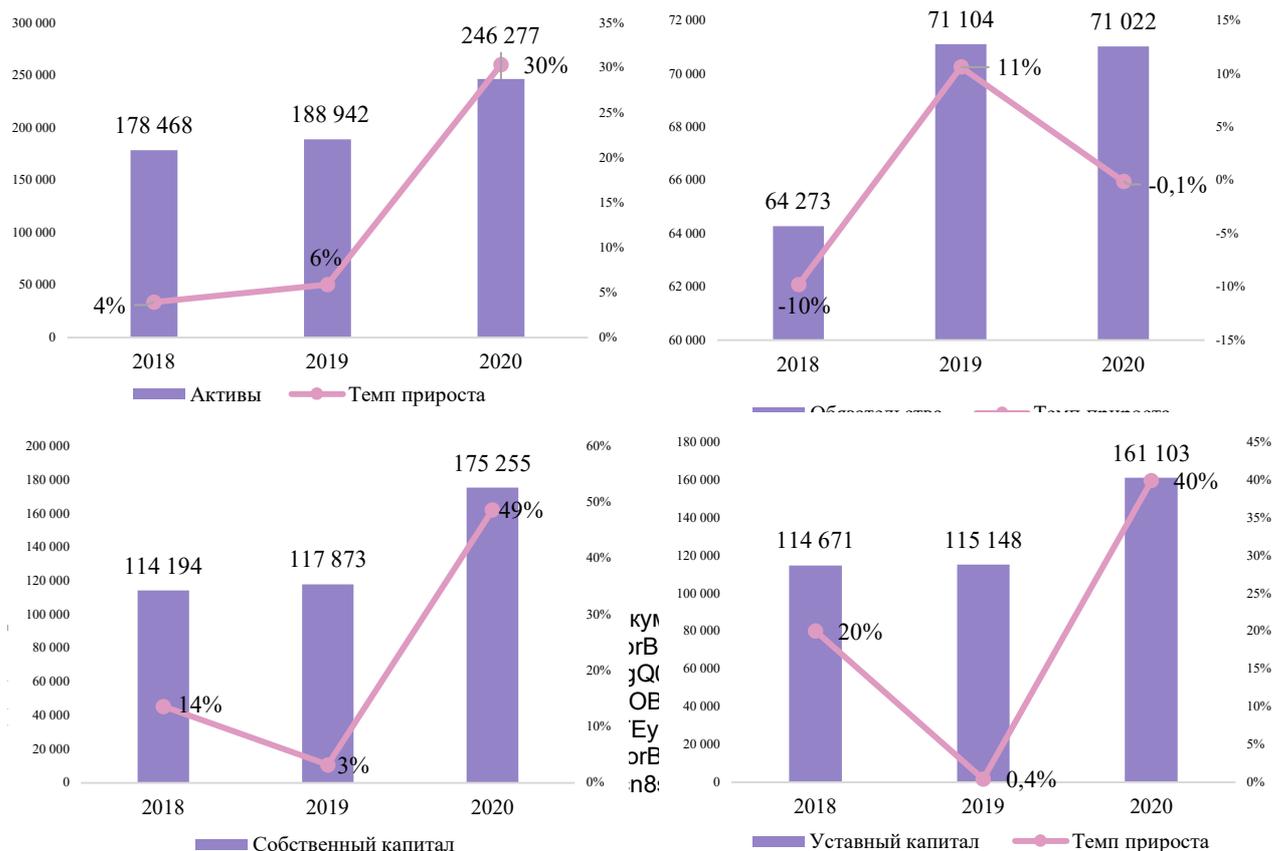
Финансовые показатели брокеров-дилеров и управляющих инвестиционным портфелем, млн. тенге

Наименование	31.12.2018		31.12.2019		31.12.2020		30.09.2021	
	Брокеры-дилеры	УИП	Брокеры-дилеры	УИП	Брокеры-дилеры	УИП	Брокеры-дилеры	УИП
Активы	21 251	178 448	97 932	188 942	164 608	246 277	102 299	330 735
Обязательства	808	64 264	2 188	71 105	44 158	71 022	2 303	128 280
Собственный капитал	20 443	114 183	95 744	117 838	120 450	175 255	99 996	202 455
Уставный капитал	20 133	114 671	89 937	115 148	91 670	161 104	91 926	174 930

Источник: www.finreg.kz

Согласно данным статистики Национального Банка Республики Казахстан по состоянию на 31 декабря 2020 года на рынке ценных бумаг Казахстана осуществляли деятельность по управлению инвестиционным портфелем 19 компаний.

Динамика финансовых показателей управляющих инвестиционным портфелем, млн. тенге



Источник: www.finreg.kz

Согласно данным Национального Банка Республики Казахстан, совокупные активы управляющих компаний по состоянию на 31 декабря 2020 года составили 246 277 млн. тенге. Общие обязательства управляющих компаний составили 71 022 млн. тенге. Собственный капитал по состоянию на 31 декабря 2020 года составил 175 255 млн. тенге, уставный капитал составил 161 103 млн. тенге.

ТОП - 10 управляющих компаний по состоянию на 30 сентября 2021 года, тыс. тенге

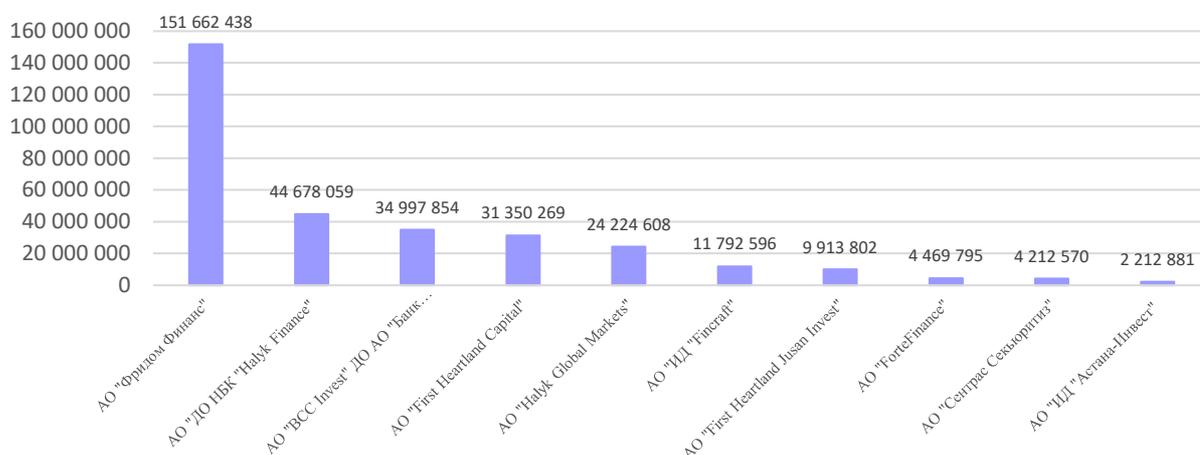
№ п/п	Наименование организации	Активы	Обязательства	Капитал по балансу	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Уставный капитал
1	АО "Фридом Финанс"	151 662 438	89 012 062	62 650 376	7 211 378	38 422 794
2	АО "ДО НБК "Halyk Finance"	44 678 059	19 499 684	25 178 375	2 865 113	11 240 188
3	АО "BCC Invest" ДО АО "Банк ЦентрКредит"	34 997 854	11 570 521	23 427 333	3 219 741	20 173 830
4	АО "First Heartland Capital"	31 350 269	25 741	31 324 528	451 753	29 976 087
5	АО "Halyk Global Markets"	24 224 608	3 585 509	20 639 099	2 697 898	1 475 180
6	АО "ИД "Fincraft"	11 792 596	29 423	11 763 173	359 355	50 559 902
7	АО "First Heartland Jusan Invest"	9 913 802	2 464 086	7 449 716	835 081	3 004 263
8	АО "ForteFinance"	4 469 795	883 658	3 586 137	25 649	3 500 000
9	АО "Сентрас Секьюритиз"	4 212 570	29 275	4 183 295	871 333	3 311 233
10	АО "ИД "Астана-Инвест"	2 212 881	378 848	1 834 033	72 127	801 000

Источник: www.nationalbank.kz, АО "Сентрас Секьюритиз"

По состоянию на 30 сентября 2021 года в списке ТОП - 10 управляющих компаний АО "Сентрас Секьюритиз" по размеру активов находится на девятой позиции.

Динамика финансовых показателей управляющих компаний, на 30 сентября 2021 года

Активы, тыс. тенге



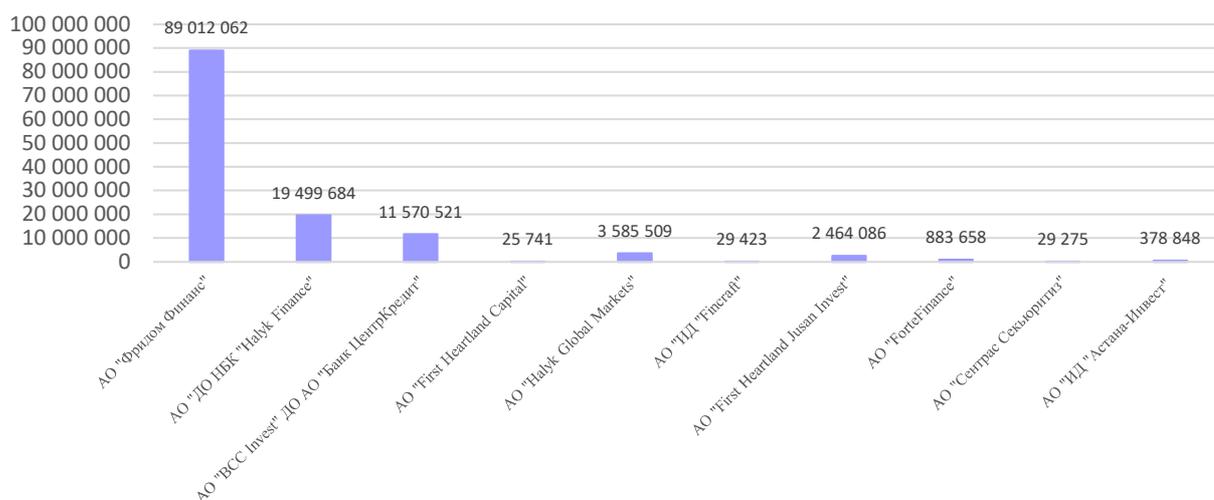
Источник: www.nationalbank.kz, АО "Сентрас Секьюритиз"

Среди управляющих компаний по состоянию на 30 сентября 2021 года наиболее крупными по имеющимся активам являются: АО "Фридом Финанс" (151 662 438 тыс. тенге), АО "ДО НБК "Halyk Finance" (44 678 059 тыс. тенге), АО "BCC Invest" ДО АО "Банк Центр Кредит" (34 997 854 тыс. тенге). Размер активов АО "Сентрас Секьюритиз" составил 4 212 570 тыс. тенге.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIIbVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAlBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMylBLTCCASKCAQEWvZAzMRUwEwYDVQQDEwxsVNDIFJvb3QgQ0ExDjAlBgNVBAoTBETJUOMxCzAJBgNVBAYTAktaAiAy8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAlBBQCGaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZlHvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjQzMDRaMCR8GCSqGSIb3DQEJBDiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAlCBQAEQAWa5vQWu281tZ9elVnGmz3hrKZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUINIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

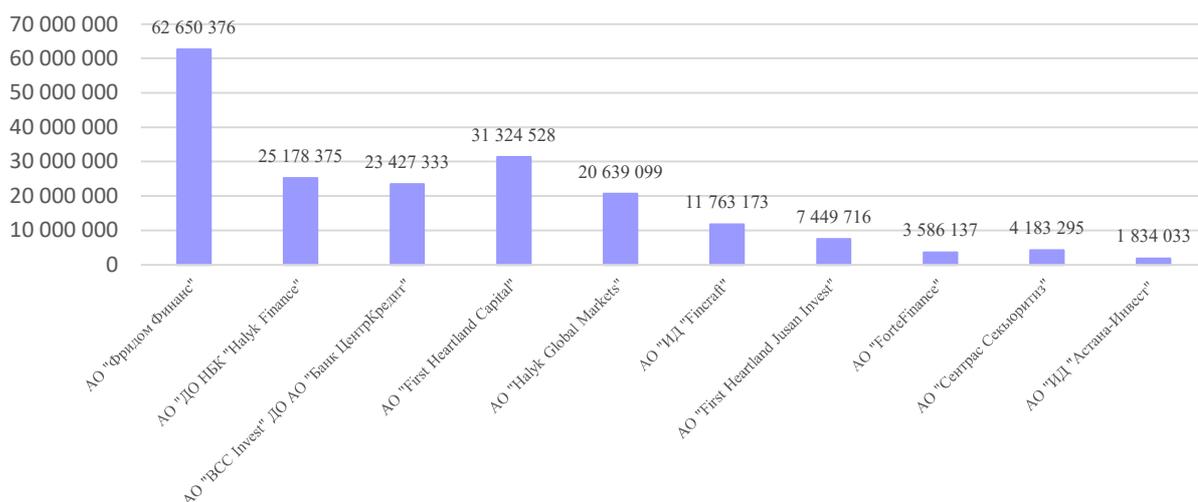
Обязательства, тыс. тенге



Источник: www.nationalbank.kz, АО "Сентрас Секьюритиз"

По состоянию на 30 сентября 2021 года наибольший размер обязательств отмечается у АО "Фридом Финанс" (89 012 062 тыс. тенге), АО "ДО НБК "Halyk Finance" (19 499 684 тыс. тенге), АО "BCC Invest" ДОО АО "Банк Центр Кредит" (11 570 521 тыс. тенге). Размер обязательств АО "Сентрас Секьюритиз" составил 29 275 тыс. тенге.

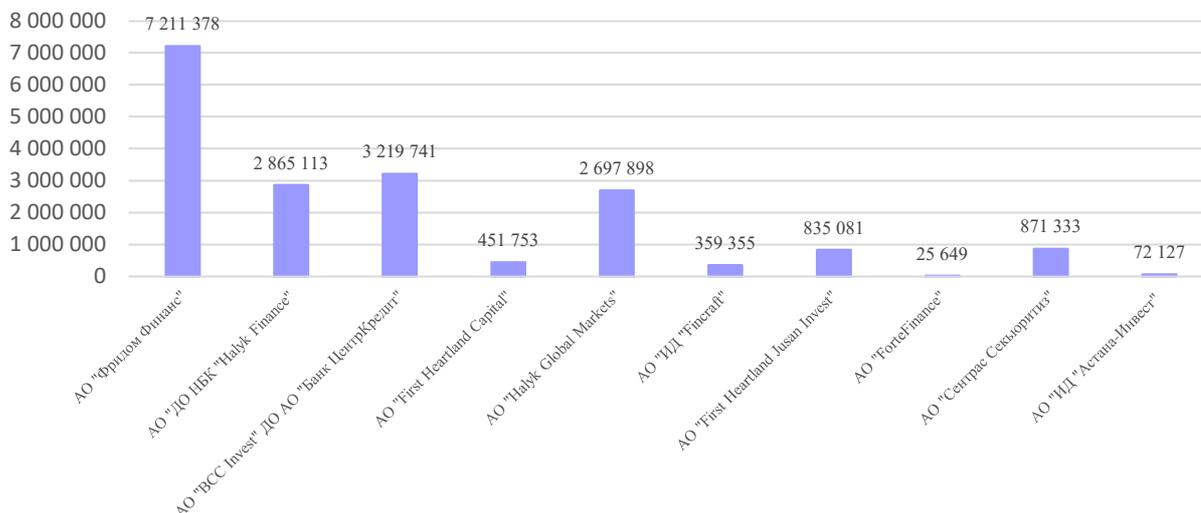
Собственный капитал, тыс. тенге



Источник: www.nationalbank.kz, АО "Сентрас Секьюритиз"

Среди управляющих компаний на 30 сентября 2021 года наиболее крупными по размеру собственного капитала являются: АО "Фридом Финанс" (62 650 376 тыс. тенге), АО "ДО НБК "Halyk Finance" (25 178 375 тыс. тенге), АО "BCC Invest" ДО АО "Банк Центр Кредит" (23 427 333 тыс. тенге). Размер собственного капитала АО "Сентрас Секьюритиз" составил 4 183 295 тыс. тенге.

Нераспределенная прибыль, тыс. тенге



Источник: www.nationalbank.kz, АО "Сентрас Секьюритиз"

По размеру нераспределенной прибыли на 30 сентября 2021 года лидируют: АО "Фридом Финанс" (7 211 387 тыс. тенге), АО "ДО НБК "Halyk Finance" (2 865 113 тыс. тенге), АО "BCC Invest" ДО АО "Банк Центр Кредит" (3 219 741 тыс. тенге). Размер нераспределенной прибыли АО "Сентрас Секьюритиз" составил 871 333 тыс. тенге.

Прогноз в отношении будущего развития отрасли, в которой эмитент осуществляет свою основную деятельность

Рынок ценных бумаг является одним из важнейших направлений развития экономики страны. Без функционирования рынка ценных бумаг невозможен реальный подъем экономики, так как рынок ценных бумаг облегчает и расширяет доступ всем субъектам экономики к получению необходимых им денежных ресурсов. В рыночной экономике важная роль отводится ценным бумагам как инструменту аккумуляции финансовых ресурсов и направления их в сферы наиболее прибыльного использования капитала, инвестирования производства в отраслях, испытывающих хронический недостаток капитальных вложений, привлечения в хозяйственный оборот временно свободных средств юридических и физических лиц.

Можно выделить следующие ключевые проблемы развития казахстанского рынка ценных бумаг, которые требуют первоочередного решения:

- улучшение законодательства и контроль над выполнением этого законодательства;
- глобальный финансовый кризис развивающихся рынков;
- повышение роли государства на фондовом рынке;
- проблема защиты инвесторов;
- дефицит финансовых инструментов;
- острая необходимость в повышении инвестиционной грамотности населения.

Указанные проблемы характерны для развивающейся экономики страны. АО "Сентрас Секьюритиз" более пятнадцати лет является активным участником рынка ценных бумаг и тем самым содействует его развитию. Компания оказывает брокерские услуги не только юридическим лицам, но и населению, в ходе взаимодействия с клиентами проводится разъяснительная работа по вопросам фондового рынка. Как альтернатива банковскому кредитованию, востребованными являются услуги по финансовому консультированию и андеррайтингу ценных бумаг. Благодаря либерализации требований к эмитентам и их ценным бумагам ожидается умеренный рост в данном сегменте рынка.

Рынок паевых инвестиционных фондов является альтернативой банковским депозитам для населения, имеет широкие инвестиционные возможности и может предложить более высокую доходность. В нашей Республике первые паевые инвестиционные фонды появились в 2004 году, чему способствовало принятие Закона "Об инвестиционных фондах". В течение достаточно долгого времени этот сегмент рынка развивался высокими темпами, но кризис 2009-2010 годов прервал успешный рост ПИФов в Казахстане.

Причины замедления развития сегмента помимо неразвитости фондового рынка Казахстана, недоверия населения, заключаются еще и в большом количестве ограничений регулятора для управляющих инвестиционным портфелем, которые сталкиваются с проблемой нехватки финансовых инструментов и запретом приобретать другие инструменты на западных рынках. Для инвестиционных фондов ввели запреты на приобретение некоторых финансовых инструментов нерезидентов Республики Казахстан: паевые инвестиционные фонды не могут покупать долевые и долговые финансовые инструменты эмитентов, имеющие рейтинговую оценку ниже "BB-" по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств. Например, некоторые крупнейшие международные компании вообще не имеют кредитного рейтинга, и они могут фондироваться без получения кредитного рейтинга, так как это известные компании и завоевали доверие инвесторов.

В решении проблемы поможет устранение "лимитов", препятствующих более широкой деятельности казахстанских ПИФов. Наш рынок ПИФов сильно отстает от развития рынка ПИФов

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlhvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlhvcNAQcBMYIBLTCCASKCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwxsLVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJUOMxCzAJBgNVBAYTAktaAiAy8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCGaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZlhvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTPEFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRaMCM8GCSqGSIb3DQEJBTDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAEQAWa5vQWu281tZ9elVnGmz3hrKZ+HQ04uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

в соседней России из-за нехватки финансовых инструментов, но открытие доступа на их рынок и предоставление возможности приобретения инструментов российских компаний второго и третьего эшелона могло бы усилить конкурентоспособность наших управляющих компаний.

Отмечаются проблемы, связанные с диверсификацией: до кризиса в портфеле большинства инвестиционных фондов были в основном инструменты финансового сектора Казахстана и были проблемы с диверсификацией по секторам экономики. Но кризис преподнес полезный урок и сегодня Компания старается диверсифицировать портфель настолько это возможно через приобретение инструментов нефинансовых компаний. Но проблема с ограниченными возможностями казахстанских управляющих диверсифицировать портфель существует и на сегодняшний день, поскольку фондовый рынок Казахстана в основном представлен инструментами финансовых компаний.

Оценивая сегодняшнюю ситуацию на финансовом рынке, можно сказать следующее: основной вопрос для любого инвестора в ПИФы – это высокая стабильная доходность инвестиционного фонда. В текущих условиях управляющим очень тяжело показать доходность инвестиционного фонда, существенно превышающую ставку по банковским депозитам в тенге, которая на сегодняшний день находится в среднем на уровне 10% годовых. Поэтому сегодня мы видим, что большая часть населения предпочитает банковские депозиты. В среднесрочной перспективе рынок ПИФов может получить развитие за счет совместных действий профессиональных участников фондового рынка и регулятора по улучшению условий по управлению инвестиционным портфелем фонда. В долгосрочной перспективе мы ожидаем, что большинство населения будет предпочитать паевые инвестиционные фонды банковским депозитам, как в развитых странах, и рынок ПИФов будет развиваться вместе с фондовым рынком Казахстана.

2. СВЕДЕНИЯ О ПОСТАВЩИКАХ И ПОТРЕБИТЕЛЯХ ЭМИТЕНТА

По состоянию на 01 декабря 2021 года поставщиками, на долю которых приходится 10 и более процентов от общего объема закупок Эмитента являются:

Наименования поставщиков	Доля поставщиков в общем объеме закупок, %
АО "Казахстанская фондовая биржа"	0,2%

Источник: данные АО "Сентрас Секьюритиз"

По состоянию на 01 декабря 2021 года потребителями, на долю которых приходится 10 и более процентов от общей выручки от оказанных услуг Эмитента являются:

Наименования потребителей	Доля потребителей в общем объеме реализации, %
АО "Банк "Bank RBK"	0,33%
АО "АИФРИ Фонд прямых инвестиций"	0,21%

Источник: данные АО "Сентрас Секьюритиз"

Сведения о доле импорта и экспорта в сырье, закупаемом Эмитентом и реализуемой на экспорт продукции соответственно

Эмитент предоставляет услуги нерезидентам, а также получает услуги от нерезидентов Республики Казахстан. За 2020 год доля импорта в брокерских и информационных услугах, оказываемых Эмитенту, составляет 9,4% от оказанных услуг. За 2020 год выполненных работ и услуг для нерезидентов не было.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQEXEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCCASKCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJUOMx CzAJBgNVBAYTAktaAiAy8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZlHvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjc5MTQ2MDRaMCA8GCSqGSIb3DQEJBDiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxyzvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAw5vQWu281tZ9eIvN Gmz3hrKZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

По состоянию на 01 декабря 2021 года доля импорта в брокерских и информационных услугах, оказываемых Эмитенту, составляет 11% от оказанных услуг. Выполненных работ и услуг для нерезидентов не было.

3. ВНЕШНИЕ ФАКТОРЫ, ВЛИЯЮЩИЕ НА ЭФФЕКТИВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА

Политические и экономические условия в Республике Казахстан

Рынки развивающихся стран, включая Республику Казахстан, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых стран. Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в Республике Казахстан, могут быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации. Будущее направление развития Республики Казахстан в большой степени зависит от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменения политической ситуации в стране.

В связи с тем, что Республика Казахстан добывает и экспортирует большие объемы нефти и газа, экономика страны особенно чувствительна к изменениям мировых цен на нефть и газ.

В настоящее время невозможно определить влияние последующей возможной девальвации на экономику страны и банковскую систему. Финансовое состояние и будущая деятельность Компании могут ухудшиться вследствие продолжающихся экономических проблем, присущих развивающейся стране, и темпов кредитования экономики и населения. Руководство Компании не может предвидеть ни степень, ни продолжительность экономических трудностей или оценить их влияние, если таковое будет, на финансовые результаты Компании.

Судебные иски

Время от времени в процессе деятельности Компании, клиенты и контрагенты могут выдвигать претензии к Компании. Руководство считает, что в результате разбирательства по ним Компания не понесет существенных убытков.

Налогообложение

Налоговое законодательство страны, может иметь более чем одно толкования. Также, существует риск принятия налоговыми органами произвольных суждений, относящихся к деловой деятельности. В случае такого рода оспаривания налоговыми органами суждений руководства касательно деловой деятельности Компании, могут возникнуть дополнительные налоги, штрафы и пени. Налоговые органы могут проводить проверку налоговой отчетности за последние пять лет. Однако проведение налоговой проверки не означает, что вышестоящий налоговый орган не может провести проверку повторно. Кроме того, в соответствии с разъяснениями судебных органов срок, за который может быть проверена налоговая отчетность, может быть продлен, в случае признания судом факта воспрепятствования проведению проверки налоговыми органами.

Руководство Компании считает, что все необходимые налоговые начисления произведены, и, соответственно, начисление соответствующих резервов в финансовой информации не требуется.

Пандемия коронавируса (COVID-19)

В связи с недавним скоротечным развитием пандемии коронавируса (COVID-19) многими странами, включая Республику Казахстан, были введены карантинные меры, что оказало существенное влияние на уровень и масштабы деловой активности участников рынка. Ожидается, что как сама пандемия, так и меры по минимизации ее последствий могут повлиять на деятельность компаний различных отраслей. Компания расценивает данную пандемию в качестве некорректирующего события после отчетной даты, количественный эффект которого невозможно

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCCASKCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxOzAJBgNVBAYTAktaAiAy8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCGaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZlHvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRaMCA8GCSqGSIb3DQEJBDiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAEQAWa5vQWu281tZ9elVnGmz3hrKZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. В настоящее время руководство Компании проводит анализ возможного воздействия изменяющейся экономической ситуации на финансовое положение и результаты деятельности Компании.

Климатические и экологические факторы

Климатические и экологические факторы не оказывают прямого влияния на деятельность Эмитента.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.
MIIbZgYJKoZlHvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCC
ASkCAQEwVzAzMRUwEwYDVQQDEwxsLVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAi
Ay8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCC
wYJKoZlHvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRaMC8GCSqGSIb3DQEJBDEiBCA79u+
1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCC
KZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

SWOT – анализ

Низкая ликвидность фондового рынка и отсутствие стимулов для развития бизнеса.

Недоверие населения к инвестированию на фондовом рынке.

Концентрация пенсионных активов в руках государства.

Недостаточная информационная политика со стороны государства и профессиональных участников рынка ценных бумаг.

Высокая конкуренция со стороны других участников рынка ценных бумаг.

Низкие объемы торгов и ликвидность, ограниченное число финансовых инструментов.

Низкий уровень финансовой грамотности населения.

Зарегулированность рынка ценных бумаг.

Ухудшение финансового состояния клиентов.

Конкурентная среда.



Команда высококвалифицированных специалистов.

Система профессионального обучения и повышения квалификации.

Лидерство на рынке.

Многолетнее партнерство с лидерами мирового рынка.

Длительное нахождение на рынке.

Гибкость работы с клиентами, ориентация на клиента.

Появление новых технологий в осуществлении онлайн сделок.

Наличие новых привлекательных проектов на финансовом рынке.

Приток частного и иностранного капитала.

Рост интереса инвесторов к привлечению капитала на рынке ценных бумаг.

Совершенствование законодательства по рынку ценных бумаг.

4. ВНУТРЕННИЕ ФАКТОРЫ, ВЛИЯЮЩИЕ НА ЭФФЕКТИВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА

Сведения о крупных сделках, в том числе внутригрупповых (стоимость которых составляет 25 и более процентов от общего размера балансовой стоимости активов), об условиях важнейших договоров, соглашений, заключенных эмитентом, и выданных гарантий, которые могут оказать в будущем существенное влияние на его деятельность.

Эмитент не планирует заключать сделки, сумма которых будет превышать двадцать пять и более процентов общего размера балансовой стоимости активов.

Сведения об основных капитальных вложениях, осуществленных эмитентом в течение последнего года, с указанием сумм, источников финансирования, направлений (в том числе географических), целей таких вложений и их эффективности.

Эмитентом капитальные вложения не осуществлялись.

5. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧАСТИИ ЭМИТЕНТА В СУДЕБНЫХ ПРОЦЕССАХ / ПРИМЕНИМЫХ МЕРАХ ВОЗДЕЙСТВИЯ

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCCASKCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJUOMxCzAJBgNVBAYTAktaAiAy8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQlOrE1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZlHvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRaMCM8GCSqGSIb3DQEJBDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAEQAWa5vQWu281tZ9elVnGmz3hrKZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMar5g= (RSA)

Эмитент не участвует в судебных процессах, по результатам которых может произойти прекращение или сужение деятельности Эмитента, наложение на него денежных и иных обязательств на сумму не менее эквивалента 1 000 МРП.

Сведения обо всех административных санкциях, налагавшихся на Эмитента и его должностных лиц государственными органами и/или судом в течение последнего года

Административные правонарушения и штрафы

Дата	Орган, Постановление, письмо	Вид санкции	Наложённое взыскание, степень исполнения	Причины, основания, Статья	Примечание
04.12.2020	АО "Казахстанская фондовая биржа", письмо исх. №11-05/2192 от 04.12.2020г.	штраф	41 670 тенге, оплачен	п.4 ст.29 Правил осуществления клиринговой деятельности по сделкам с финансовыми инструментами	Несоблюдение требований пп. 1) п. 1 ст.34 Правил осуществления клиринговой деятельности по сделкам с финансовыми инструментами
10.12.2020	Агентство РК по регулированию и развитию финансового рынка, Постановление о наложении административного взыскания по делу об административном правонарушении от 10.12.2020г.	административное взыскание (штраф)	277 800 тенге, оплачен	Ч.2 ст. 256 КоАП	Административное правонарушение выразилось в неоднократном предоставлении недостоверной отчетности
11.11.2021	Агентство РК по регулированию и развитию финансового рынка, Постановление о наложении административного взыскания по делу об административном правонарушении от 11.11.2021г.	штраф	583 400 тенге, оплачен	Ч.1 ст. 260 КоАП	Административное правонарушение выразилось в нарушении порядка ведения системы учета номинального держания

Меры надзорного реагирования

Дата	Орган, Номер письма	Вид воздействия	Содержание	Срок исполнения
08.01.2021	Агентство РК по регулированию и развитию финансового рынка, письмо от 08.01.2021 года	Рекомендательная мера надзорного реагирования	Агентство РК по регулированию и развитию финансового рынка рекомендует усилить систему внутреннего контроля и принять соответствующие меры, направленные на обеспечение полноты и корректности сведений, предоставляемых в уполномоченный орган в рамках	Без срока, на постоянной основе

	№04-2-05/15		периодической отчетности	
15.04.2021	Агентство РК по регулированию и развитию финансового рынка, письмо от 15.04.2021 года №04-2-05/734	Письменное предписание	По устранению нарушения требований, установленных пунктом 1 статьи 49 Закона "О рынке ценных бумаг" и Постановления Национального Банка Республики Казахстан №80	01.07.2021

Источник: данные АО "Сентрас Секьюритиз"

6. ОСНОВНЫЕ РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ЭМИТЕНТА

Эмитент осуществляет управление рисками в ходе постоянного процесса определения, оценки и наблюдения, а также посредством установления лимитов и других мер внутреннего контроля. Процесс управления рисками имеет решающее значение для поддержания стабильной рентабельности, и каждый отдельный сотрудник Компании несет ответственность за риски, связанные с его обязанностями. Компания подвержена кредитному риску, риску ликвидности и рыночному риску, операционным рискам.

Кредитный риск – это риск, связанный, в частности, с возможностью неисполнения принятых обязательств со стороны эмитентов ценных бумаг и контрагентов по сделкам.

Риск ликвидности – это риск того, что Компания не сможет выполнить свои обязательства по выплатам при наступлении срока их погашения в обычных или непредвиденных условиях.

Рыночный риск - заключается в возможном колебании стоимости финансового инструмента в результате изменения рыночных цен. Компания управляет рыночным риском путем периодической оценки потенциальных убытков, которые могут возникнуть из-за негативных изменений рыночной конъюнктуры. Рыночный риск — это риск того, что справедливая стоимость будущих денежных потоков по финансовым инструментам будет колебаться вследствие изменений в рыночных параметрах, таких, как процентные ставки, валютные курсы и цены долевых инструментов. У Компании отсутствует существенная концентрация рыночного риска, поскольку в течение отчетного периода по большей части финансовыми инструментами, которыми оперировала Компания, были финансовые активы, по которым начисляются проценты с фиксированной ставкой вознаграждения, которые не подвергаются риску изменения процентных ставок в стране и определяются проспектом их эмиссий.

Операционный риск — это риск, возникающий вследствие системного сбоя, ошибок персонала, мошенничества или внешних событий. Когда перестает функционировать система контроля, операционные риски могут нанести вред репутации, иметь правовые последствия или привести к финансовым убыткам. Компания не может выдвинуть предположение о том, что все операционные риски устранены, но с помощью системы контроля и путем отслеживания и соответствующей реакции на потенциальные риски Компании может управлять такими рисками. Система контроля предусматривает эффективное разделение обязанностей, права доступа, процедуры утверждения и сверки, обучение персонала, а также процедуры оценки.

Риски, связанные с инвестированием в паевые инвестиционные фонды

Инвестируя денежные средства в паи фонда, необходимо понимать, что это сопряжено с риском потери средств или неполучения дохода в результате неблагоприятной ситуации на финансовых рынках. Кроме того, фондовые рынки нестабильны по своей природе, из-за чего стоимость пая

иногда может замедлять рост или даже снижаться. Именно поэтому следует предварительно оценивать возможные риски, возникающие в процессе инвестирования.

Среди рисков надо различать те, которые свойственны всей казахстанской экономике в целом (их называют макроэкономическими) и те, которые характерны именно для паевых фондов (это специфические риски).

Конъюнктура мировых финансовых и сырьевых рынков, промышленное производство и многие другие условия оказывают сильнейшее влияние на фондовый рынок. Ухудшение состояния экономики ощущают на себе все инвесторы, в том числе и пайщики паевых фондов.

Общеэкономические риски влияют на любые инвестиции в Казахстане. Например, в настоящий момент остается высокой зависимость экономики и фондового рынка от мировых энергетических цен, а также уровня мировых процентных ставок.

Риски инвестирования в ценные бумаги различных секторов также связаны с возможным изменением хода реформы этого сектора и (или) переносом сроков ее осуществления.

Специфические риски ПИФов, казахстанские и зарубежные эксперты признают минимальными. Снижение риска при инвестировании в ПИФ происходит благодаря многоуровневой защите средств пайщиков, профессиональному управлению активами, а также широкой диверсификации портфеля.

Так, инвестирование в паевой фонд сопряжено с целым рядом рисков для потенциального инвестора:

1. **политические и экономические риски**, связанные с возможностью изменения политической ситуации, проведения политики, направленной на ограничение инвестиций в отрасли экономики, являющиеся сферой особых государственных интересов, падением цен на энергоресурсы и возникновением прочих обстоятельств;

2. **страновой риск** — это риск изменения текущих или будущих политических или экономических условий в стране в той степени, в которой они могут повлиять на способность страны, компании и других заемщиков отвечать по обязательствам внешнего долга;

3. **системный риск**, связанный с потенциальной неспособностью большого числа финансовых институтов выполнять свои обязательства. К системным рискам в части операций с инструментами рынка ценных бумаг следует относить временную, полную остановку торгов на биржах независимо от причин их возникновения;

4. **риск, связанный с изменениями действующего законодательства** Республики Казахстан или международных соглашений;

5. **риск неправомочных действий** в отношении активов фонда со стороны третьих лиц;

6. **риск возникновения чрезвычайных или непредотвратимых событий непреодолимой силы (форс-мажорных обстоятельств)**, таких как природные катаклизмы, стихийные бедствия, военные действия, запрещения экспорта или импорта;

7. **риски, связанные с налогообложением**, налоговая система Республики Казахстан находится в процессе постоянного развития и подвержена изменениям. В результате, сегодняшняя трактовка и толкование существующих законов, могут быть изменены в будущем;

8. **инвестиционный риск вложений**, этот тип риска называется рыночным, потому что напрямую связан с колебаниями на фондовом рынке. В случае снижения стоимости ценных бумаг, входящих в инвестиционный портфель фонда, автоматически снижается и цена пая. Рискованность фонда напрямую зависит от его доходности, чем больше предполагаемый доход,

тем больше риск такого пая. Потому что прибыльность такого ПИФа в полной мере зависима от обстоятельств на рынке ценных бумаг;

9. **валютный риск**, характеризуется возможным неблагоприятным изменением курса тенге к иностранным валютам, вследствие чего активы фонда могут быть подвержены инфляционному воздействию.

10. **кредитный риск контрагентов** по срочным сделкам заключается в отказе контрагента от выполнения своих обязательств в случае неблагоприятного для него изменения рыночных условий;

11. **риск рыночной ликвидности**, связанный с потенциальной невозможностью реализовать активы по благоприятным ценам, а также с возможностью потерь при продаже ценных бумаг в связи с изменением оценки участниками рынка их инвестиционных качеств. Данный риск может проявиться, в частности, при необходимости быстрого вывода инвестированных средств с рынка ценных бумаг;

12. **операционный риск**, связанный с возможностью неправильного функционирования оборудования и программного обеспечения, используемого при обработке транзакций, а также неправильных действий или бездействия персонала лиц (организаций), обеспечивающих функционирование фонда, субъектов инфраструктуры рынка ценных бумаг. А также риски прямых или косвенных убытков в результате неверного построения бизнес-процессов, неэффективных процедур внутреннего контроля, технологических сбоев;

13. **риск эмитента**, при инвестировании средств в государственные, корпоративные ценные бумаги существует риск дефолта эмитента. Отказ государства от обслуживания своих долговых обязательств случается крайне редко и связан с обстоятельствами непреодолимой силы. Дефолт по корпоративным облигациям возможен не только в странах с нестабильной экономикой, но также и в экономически развитых государствах. Управляющая Компания прилагает все усилия для уменьшения риска дефолта, приобретая ценные бумаги самых надежных эмитентов;

14. **риск инвестирования в ПИФы может быть связан с лишением компании лицензии, с ее объявлением банкротом.** Данный риск определяется репутацией управляющей компании, а также результатами ее финансовой деятельности. Вместе с тем, деятельность управляющих компаний жестко контролируется со стороны государства. В настоящее время полномочия по регулированию рынка ценных бумаг переданы в Национальный Банк Республики Казахстан. Контроль над управляющими компаниями, по сути, тройной. Во-первых, в обязательном порядке есть внутренний контроль в самой управляющей компании. Во-вторых, есть контроль со стороны кастодиана фонда, который контролирует выполнение и соблюдение инвестиционной декларации. Фактически контроль идет за каждой сделкой, совершаемой с активами ПИФа. И, в конце концов, есть контроль со стороны самого регулятора.

Таким образом, при планировании и проведении операций с инвестиционными паями инвестор всегда должен помнить, что на практике возможности положительного и отрицательного отклонения реального результата от запланированного, часто существуют одновременно и реализуются в зависимости от целого ряда конкретных обстоятельств, степень учета которых, собственно, и определяет результативность операций инвестора.

Управление рисками

Общую ответственность за определение рисков и управление ими несет Совет директоров Эмитента. Департамент риск-менеджмента совместно с Правлением обеспечивает реализацию установленной политики риск-менеджмента Компании, осуществляет постоянный мониторинг деятельности Компании, производит оценку рисков и участвует в разработке мероприятий по снижению их уровня.

РАЗДЕЛ IV. СВЕДЕНИЯ О ФИНАНСОВЫХ УСЛУГАХ, АУДИТОРАХ ЭМИТЕНТА

1. СВЕДЕНИЯ О ФИНАНСОВЫХ УСЛУГАХ

Сведения о банках и других организациях, которые оказывают АО "Сентрас Секьюритиз" финансовые услуги

№	Полное наименование	Место нахождения и Ф.И.О. первого руководителя	Виды услуг, оказываемых эмитенту
1	Акционерное общество "First Heartland Jusan Bank"	Республика Казахстан, А26F8T9, г. Алматы, Медеуский район, пр. Нурсултана Назарбаева, 242 Председатель Правления - Кайып Айбек Төребекұлы	Кастодиальные, Банковские услуги
2	Акционерное общество "Банк ЦентрКредит"	Республика Казахстан, А25D5G0, г. Алматы, Медеуский район, пр. Аль-Фараби, 38 Председатель Правления - Хусаинов Галим Абильжанович	Кастодиальные, Банковские услуги
3	Акционерное общество "Казахстанская фондовая биржа"	Республика Казахстан, г. Алматы, ул. Байзакова, 280, сев. Башня многофункционального комплекса "Almaty Towers", 8-й этаж Председатель Правления - Алдамберген Алина Өтеміскызы	Услуги фондовой биржи
4	Акционерное общество "Центральный депозитарий ценных бумаг"	Республика Казахстан, 050040, г. Алматы, ул. Сатпаева, 30/8, нежилое помещение 163 Председатель Правления - Мухамеджанов Адиль Нурланович	Услуги центрального депозитария
5	Акционерное общество "Единый накопительный пенсионный фонд"	Республика Казахстан, А25C9X9, город Алматы, Медеуский район, микрорайон Самал-2, дом №97, нежилое помещение №13 Председатель Правления - Курманов Жанат Бостанович	Доверительное управление пенсионными активами
6	Общество с ограниченной ответственностью "ИК "Сентрас Капитал"	Российская Федерация, г. Москва, ул. Нагатинская, д.1, стр. 1, БЦ, 6 этаж, офис 610 Генеральный директор - Чурбанов Игорь Александрович	Брокерские услуги

Источник: данные АО "Сентрас Секьюритиз"

Крупные сделки Эмитентом с указанными в таблице организациями не совершались.

2. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРСКИХ ОРГАНИЗАЦИЯХ

Сведения об аудиторской организации, которая проводила аудит финансовой отчетности АО "Сентрас Секьюритиз":

Полное официальное наименование аудиторской организации	Место нахождения	Фамилия, имя, при наличии - отчество аудитора	Принадлежность к соответствующим коллегиям (ассоциациям, палатам)
<p>Товарищество с ограниченной ответственностью "ALMIR CONSULTING", действующее на основании государственной лицензии на занятие аудиторской деятельностью на территории Республики Казахстан №0000014, выданной Министерством финансов Республики Казахстан 27 ноября 1999 года</p>	<p>Юридический и фактический адреса: Республика Казахстан, 050059, г. Алматы, пр. Аль-Фараби, 19, Бизнес- Центр "Нурлы-Тау", корпус 2 Б, офис 403</p>	<p>Директор Искендинова Бахытжан Касымовна Аудитор Республики Казахстан (Квалификационное свидетельство №0000411 от 06 июля 1998 года) Член Профессиональной Аудиторской Организации "Палата аудиторов Республики Казахстан" Кандидат экономических наук, доцент</p>	<p>Профессиональная аудиторская организация "Коллегия аудиторов"</p>

Аудит финансовой отчетности АО "Сентрас Секьюритиз" за 2021 год будет проводиться ТОО "Независимая аудиторская компания "Центраудит-Казахстан".

РАЗДЕЛ V. ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА

1. СВОДНЫЕ ФОРМЫ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

АО "Сентрас Секьюритиз" ведет бухгалтерский учет в тенге, в соответствии с Международными Стандартами Финансовой Отчетности (МСФО), аудит финансовой отчетности за 2019 и 2020 годы проводился ТОО "ALMIR CONSULTING".

Финансовая отчетность АО "Сентрас Секьюритиз" по состоянию на 30 сентября 2021 года является неаудированной.

Отчет о финансовом положении, аудировано

тыс. тенге

Активы	31.12.2020	31.12.2019
Денежные средства	41 184	82 161
Активы по операциям "Обратное РЕПО"	342 359	97 675
Вклады размещенные	26 818	26 818
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	2 936 616	2 256 305
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	196 542	77 303
Текущий подоходный налог	8 522	29 230
Текущие налоговые активы, кроме корпоративного подоходного налога	99	95
Прочие краткосрочные активы	20 760	40 105
Основные средства и нематериальные активы	52 335	83 969
Отложенные налоговые активы	7 292	3 177
Итого активы	3 632 527	2 696 838
Обязательства		
Обязательства по соглашениям РЕПО	555 213	239 421
Обязательства по аренде	32 271	63 925
Прочие краткосрочные обязательства	29 314	17 510
Итого обязательства	616 798	320 856
Капитал		
Уставный (акционерный) капитал	2 205 000	2 000 000
Нераспределенная прибыль	810 729	375 982
Итого капитал	3 015 729	2 375 982
Всего капитал и обязательства	3 632 527	2 696 838
Балансовая стоимость акции, тенге	1 366,13	1 186,01

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZIhvcNAQcBMYIBLTCCASKCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwxsLVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAiAy8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOrE1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZIhvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRaMC8GCSqGSIb3DQEJBDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAEQAWa5vQWu281tZ9eIVnGmz3hrKZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

Отчет о финансовом положении по состоянию на 30 сентября 2021 года

тыс. тенге

	*30.09.2021
Активы	
Денежные средства	22 666
Активы по операциям "Обратное РЕПО"	1 200
Вклады размещенные	-
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	4 059 192
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	57 435
Текущий подоходный налог	8 522
Текущие налоговые активы, кроме корпоративного подоходного налога	125
Прочие краткосрочные активы	6 072
Основные средства и нематериальные активы	50 066
Отложенные налоговые активы	7 292
Итого активы	4 212 570
Обязательства	
Обязательства по соглашениям "РЕПО"	-
Обязательства по аренде	8 973
Прочие краткосрочные обязательства	20 302
Итого обязательства	29 275
Капитал	
Уставный (акционерный) капитал	3 311 233
Нераспределенная прибыль	872 062
Итого капитал	4 183 295
Всего капитал и обязательства	4 212 570
Балансовая стоимость простой акции за период, тенге	1 340,84

* неаудировано

Отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе, аудировано

тыс. тенге

	31.12.2020	31.12.2019
Комиссионный доход от брокерской деятельности	233 690	169 126
Комиссионный доход от управления активами	231 549	96 966
Комиссионный доход от консультационных услуг	69 488	78 226
Итого комиссионный доход	534 727	344 318
Прибыль / (убыток) по операциям с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток	437 820	156 647
Чистый процентный доход	128 625	184 444

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCCASKCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwxsLVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJUOMxCzAJBgNVBAYTAktaAiAy8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZlHvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMTQ2MDRaMCA8GCSqGSIb3DQEJBDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAEQAWa5vQWu281tZ9eiVnGmz3hrKZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCongbqMcUNMaR5g= (RSA)

Прочий совокупный доход за год	-	-	-
Размещение акций	205 000	-	205 000
Выплата дивидендов		(210 000)	(210 000)
Сальдо на 30 сентября 2020г.	2 205 000	799 791	3 004 791
Прибыль за период	-	10 938	10 938
Прочий совокупный доход за год	-	-	-
Размещение акций	-	-	-
Выплата дивидендов	-	-	-
Сальдо на 31 декабря 2020г.	2 205 000	810 729	3 015 729
Прибыль за период	-	871 333	871 333
Прочий совокупный доход за период	-	-	-
Размещение акций	1 110 233	(810 000)	300 233
Выплата дивидендов	(4 000)	-	(4 000)
*Сальдо на 30 сентября 2021г.	3 311 233	872 062	4 183 295

* неаудировано

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.
MIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCC
ASkCAQEwVzAzMRUwEwYDVQQDEwxsLVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAi
Ay8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCGaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC
wYJKoZlHvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRaMC8GCSqGSIb3DQEJBDEiBCA79u+
1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAEQAWa5vQWu281tZ9elVnGmz3hr
KZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

Отчет о движении денежных средств, аудировано

тыс. тенге

	31.12.2020	31.12.2019
Чистая прибыль до налогообложения	662 862	215 116
Корректировка на неденежные операционные статьи, в т. ч.	(10 058)	127 635
Амортизационные отчисления и износ	39 619	38 340
Нереализованные доходы и расходы в виде курсовой разницы по операциям с иностранной валютой	51 097	34 498
Амортизация дисконта обязательств по аренде	6 160	9 111
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	(142 501)	26 194
Расходы по созданию резервов под ожидаемые кредитные убытки	23 326	14 420
Расходы по оценочным обязательствам по неиспользованным отпускам работников	11 762	5 072
Расходы от выбытия основных средств	479	-
Денежные потоки от операционной деятельности до изменений в операционных активах и обязательствах	652 804	342 751
(Увеличение) уменьшение в операционных активах	(1 004 185)	(230 542)
(Увеличение) уменьшение финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	(680 311)	(788 094)
(Увеличение) уменьшение операций "обратное РЕПО"	(244 684)	610 222
(Увеличение) уменьшение вкладов размещенных	-	3 979
(Увеличение) уменьшение краткосрочной дебиторской задолженности	(119 239)	(11 726)
(Увеличение) уменьшение прочих активов	40 049	(44 923)
(Увеличение) уменьшение в операционных обязательствах	327 596	77 255
Увеличение (уменьшение) обязательств по операциям РЕПО	315 792	121 873
Увеличение (уменьшение) прочих обязательств	11 804	(44 618)
Чистый приток / (отток) денежных средств от операционной деятельности до оплаты корпоративного подоходного налога	(23 785)	189 464
Корпоративный подоходный налог	-	(62 734)
Чистый приток / (отток) денежных средств от операционной деятельности	(23 785)	126 730
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности		
Покупка основных средств и нематериальных активов	(9 325)	(12 915)
Продажа основных средств	479	-
Чистый приток / (отток) денежных средств от инвестиционной деятельности	(8 846)	(12 915)
Движение денежных средств от финансовой деятельности		
Арендные платежи	(3 346)	(57 145)
Выплата дивидендов	(5 000)	(30 000)
Чистый приток / (отток) денежных средств от финансовой деятельности	(8 346)	(87 145)
Чистое изменение в денежных средствах за отчетный период	(40 977)	26 670
Денежные средства на начало периода	82 161	55 491
Денежные средства на конец периода	41 184	82 161

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.
MIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCC
ASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDjALBgNVBAoTBETJUOMxCzAJBgNVBAYTAktaAi
Ay8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCGaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC
wYJKoZlHvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTPEFw0yMTEyMjcMTQ2MDRaMC8GCSqGSIb3DQEJBTDEiBCA79u+
1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAEQAWa5vQWu281tZ9eIVnGmz3hr
KZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMar5g= (RSA)

Отчет о движении денежных средств по состоянию на 30 сентября 2021 года

тыс. тенге

	*30.09.2021	*30.09.2020
Чистая прибыль до налогообложения	871 539	635 117
Корректировки на неденежные операционные статьи, в т.ч.:	12 512	27 093
амортизационные отчисления и износ	8 314	29 266
нереализованные доходы и расходы в виде курсовой разницы по операциям с иностранной валютой	(9 671)	(2 173)
амортизация дисконта обязательств по аренде	2 018	-
расходы по созданию резервов под ожидаемые кредитные убытки	11 851	-
Денежные потоки от операционной деятельности до изменений в операционных активах и обязательствах	884 051	662 210
(Увеличение) уменьшение в операционных активах:	(588 953)	(916 049)
(Увеличение) уменьшение финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	(1 122 576)	(746 904)
(Увеличение) уменьшение операций "Обратное РЕПО"	341 159	(109 521)
(Увеличение) уменьшение вкладов размещенных	26 818	9
(Увеличение) уменьшение краткосрочной дебиторской задолженности	150 958	(97 118)
(Увеличение) уменьшение прочих активов	14 688	37 485
Увеличение (уменьшение) в операционных обязательствах:	(564 225)	201 291
Увеличение (уменьшение) обязательств по операциям "РЕПО"	(555 213)	221 267
Увеличение (уменьшение) прочих обязательств	(9 012)	(19 976)
Чистый приток/ (отток) денежных средств от операционной деятельности до уплаты корпоративного подоходного налога	(269 127)	(52 548)
Корпоративный подоходный налог	(206)	(1 308)
Чистый приток/ (отток) денежных средств от операционной деятельности	(269 333)	(53 856)
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности		
покупка основных средств и нематериальных активов	(29 801)	(3 867)
Чистый приток/ (отток) денежных средств от инвестиционной деятельности	(29 801)	(3 867)
Движение денежных средств от финансовой деятельности		
выпуск акций	300 233	-
арендные платежи	(15 823)	-

выплата дивидендов	(4 000)	(5 000)
Чистый приток/ (отток) денежных средств от финансовой деятельности	280 410	(5 000)
Чистое изменение в денежных средствах за отчетный период	(18 518)	(62 723)
Денежные средства на начало периода	41 184	82 161
Денежные средства на конец периода	22 666	19 438

* неаудировано

Финансовая отчетность ОПИФ "Казначейство"

Отчет о финансовом положении инвестиционного фонда

	тыс. тенге			
	*31.12.2018	*31.12.2019	*31.12.2020	*30.09.2021
Активы				
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	508	44 204	120 999	233
Вклады в банках	9 096	-	-	-
Ценные бумаги	252 475	243 245	306 895	338 010
в том числе:				
<i>государственные ценные бумаги Республики Казахстан</i>	<i>43 907</i>	<i>18 535</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>негосударственные ценные бумаги иностранных эмитентов</i>	<i>162 361</i>	<i>173 257</i>	<i>275 874</i>	<i>291 739</i>
<i>негосударственные ценные бумаги эмитентов Республики Казахстан</i>	<i>46 207</i>	<i>51 453</i>	<i>31 021</i>	<i>46 271</i>
Депозитарные расписки	36 458	57 516	70 749	59 340
Паи паевых инвестиционных фондов	9 119	28 567	141 888	169 356
Дебиторская задолженность	1 044	872	1 517	277
Итого активы:	308 700	374 404	642 048	567 216
Обязательства				
Кредиторская задолженность	1 365	13 532	37 182	305
Итого обязательства	1 365	13 532	37 182	305
Итого чистые активы	307 335	360 872	604 866	566 911

* неаудировано

Отчет о прибылях и убытках по активам инвестиционного фонда

	тыс. тенге			
	*31.12.2018	*31.12.2019	*31.12.2020	*30.09.2021
Чистые активы инвестиционного фонда на	284 046	307 335	360 872	604 866

начало периода				
Поступления от размещения ценных бумаг (паев) инвестиционного фонда	1 086	-	68 600	11 851
Доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	3 157	326	-	-
Доходы в виде вознаграждения (купона и (или) дисконта) по ценным бумагам	1 146 977	7 117	4 111	786
в том числе:				
государственные ценные бумаги Республики Казахстан	3 104	2 343	468	-
негосударственные ценные бумаги иностранных эмитентов	365	-	-	-
негосударственные ценные бумаги эмитентов Республики Казахстан	1 143 508	4 774	3 643	786
Доходы по операциям "обратное РЕПО"	20	-	-	-
Доходы в виде дивидендов по акциям	1 782	3 183	2 441	2 554
Доходы от купли-продажи ценных бумаг	1 057	1 394	3 554	1 669
Доходы от переоценки	1 648 987	563 428	1 365 957	852 569
в том числе:				
от изменения справедливой стоимости ценных бумаг	206 102	471 565	1 130 188	721 032
от переоценки иностранной валюты	1 442 885	91 863	235 769	131 537
Прочие доходы	-	190	152	-
Итого доходов	2 803 066	575 638	1 444 815	869 429
Выкупленные ценные бумаги (паи) инвестиционного фонда	4 959	23 093	2 021	50 554
Расходы от купли-продажи ценных бумаг	2 412	2 677	3 016	584
Расходы от переоценки	2 769 111	480 656	1 155 942	853 080
в том числе:				
от изменения справедливой стоимости ценных бумаг	1 353 783	387 278	952 998	722 189
от переоценки иностранной валюты	1 415 328	93 378	202 944	130 891
Комиссионные расходы	3 295	15 668	39 835	3 166
в том числе:				

управляющему инвестиционным портфелем	2 692	15 030	39 009	2 248
кастодиану и центральному депозитарию	508	480	805	913
прочим лицам	95	158	21	5
Прочие расходы	-	7	7	-
Итого расходов	2 779 777	522 101	1 200 821	907 384
Чистые активы на конец периода	307 335	360 872	604 866	566 911
Изменения в чистых активах	23 289	53 537	243 994	(37 955)

* неаудировано

Размер чистых активов и стоимость пая ОПИФ "Казначейство" на 30 сентября 2021 года

Дата	*Размер чистых активов ОПИФ "Казначейство" (тенге)	*Количество паев	*Стоимость пая,
		ОПИФ "Казначейство", находящихся в обращении	(тенге)
30.09.2021	566 910 930,29	424,40888	1 335 765,94885
31.08.2021	591 472 440,26	424,40888	1 393 638,22986
31.07.2021	580 955 433,81	424,40888	1 368 857,86606
30.06.2021	595 556 191,48	424,40888	1 403 260,43951
31.05.2021	591 104 040,81	424,40888	1 392 770,20031
30.04.2021	621 005 076,84	454,66043	1 365 865,67879
31.03.2021	608 106 361,26	454,66043	1 337 495,68059
28.02.2021	610 337 097,19	454,83162	1 341 896,80390
31.01.2021	608 163 087,39	452,86003	1 342 938,31891
31.12.2020	604 865 882,64	452,49189	1 336 744,14063
30.11.2020	562 100 769,55	436,94291	1 286 439,84530
31.10.2020	488 688 195,85	403,33339	1 211 623,45585
30.09.2020	484 683 085,93	403,33339	1 201 693,43266
31.08.2020	474 228 674,44	398,85024	1 188 989,31699
31.07.2020	414 600 857,52	398,32451	1 040 862,02859
30.06.2020	379 663 255,90	398,32451	953 150,62560
31.05.2020	376 349 383,71	398,32451	944 831,09692
30.04.2020	358 954 212,52	398,32451	901 160,24373
31.03.2020	332 647 610,17	398,32451	835 117,10131

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlIhvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlIhvcNAQcBMYIBLTCCASKCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJUOMxCzAJBgNVBAYTAktaAiAy8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZlIhvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRaMCA8GCSqGSIb3DQEJBDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAw5vQWu281tZ9elVnGmz3hrKZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

29.02.2020	349 908 120,14	399,86133	875 073,66652
31.01.2020	357 488 141,11	400,77438	891 993,49797

* неаудировано

Отчет о структуре инвестиционного портфеля, приобретенного за счет активов клиентов на 30 сентября 2021 года

ТЫС. ТЕНГЕ

№ п/п	Наименование клиента/эмитента		Страна эмитента	Вид ценной бумаги	Количество ценных бумаг (штук)	Балансовая стоимость ценных бумаг	
					*всего	*Всего	*% от балансовой стоимости
1	ОПИФ "Казначейство"	Corporate Travel Management Ltd.	Австралия	Акция	1 501	11 250	1,9852%
2	ОПИФ "Казначейство"	Corporate Travel Management Ltd.	Австралия	Акция	299	2 241	0,3954%
3	ОПИФ "Казначейство"	Monadelphous Group Ltd	Австралия	Акция	200	559	0,0986%
4	ОПИФ "Казначейство"	Monadelphous Group Ltd	Австралия	Акция	22	61	0,0108%
5	ОПИФ "Казначейство"	Monadelphous Group Ltd	Австралия	Акция	14	39	0,0069%
6	ОПИФ "Казначейство"	Monadelphous Group Ltd	Австралия	Акция	897	2 505	0,4420%
7	ОПИФ "Казначейство"	Monadelphous Group Ltd	Австралия	Акция	15	42	0,0074%
8	ОПИФ "Казначейство"	Phoslock Environmental Technologies Limited (PET)	Австралия	Акция	30 000	2 253	0,3976%
9	ОПИФ "Казначейство"	Phoslock Environmental Technologies Limited (PET)	Австралия	Акция	30 000	2 253	0,3976%
10	ОПИФ "Казначейство"	Phoslock Environmental Technologies Limited (PET)	Австралия	Акция	21 500	1 615	0,2850%
11	ОПИФ "Казначейство"	Phoslock Environmental Technologies Limited (PET)	Австралия	Акция	19 000	1 427	0,2518%
12	ОПИФ "Казначейство"	Magna International Inc.	Канада	Акция	5	159	0,0281%
13	ОПИФ "Казначейство"	Magna International Inc.	Канада	Акция	2	64	0,0113%
14	ОПИФ "Казначейство"	Magna International Inc.	Канада	Акция	1	32	0,0056%
15	ОПИФ "Казначейство"	Magna International Inc.	Канада	Акция	200	6 377	1,1253%
16	ОПИФ "Казначейство"	Sprott Physical Silver Trust	Соединенные Штаты	ПАИ	2 511	8 231	1,4524%
17	ОПИФ "Казначейство"	Sprott Physical Silver Trust	Соединенные Штаты	ПАИ	2 000	6 556	1,1569%
18	ОПИФ "Казначейство"	SMA Solar Technology AG	Германия	Акция	200	3 669	0,6474%
19	ОПИФ "Казначейство"	Hugo Boss AG	Германия	Акция	252	6 479	1,1433%
20	ОПИФ "Казначейство"	Hugo Boss AG	Германия	Акция	335	8 612	1,5197%

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMYYBLTCCASKCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDjALBgNVBAoTBETJU0MxOzAJBgNVBAYTAktAaAiAy8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCGaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZlHvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjQ2MDRaMCR8GCSqGSIb3DQEJBDiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkVwTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAEQAWa5vQWu281tZ9eiVnGmz3hrKZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCongbqMcUNMar5g= (RSA)

21	ОПИФ "Казначейство"	Hugo Boss AG	Германия	Акция	184	4 730	0,8346%
22	ОПИФ "Казначейство"	Hugo Boss AG	Германия	Акция	566	14 551	2,5676%
23	ОПИФ "Казначейство"	Vestas Wind Systems A/S	Дания	Акция	650	11 185	1,9737%
24	ОПИФ "Казначейство"	Asos PLC	Соединенное Королевство	Акция	400	6 878	1,2137%
25	ОПИФ "Казначейство"	iShares USD Short Duration High Yield Corporate Bond UCITS ETF	Соединенные Штаты	ПАИ	34	1 330	0,2347%
26	ОПИФ "Казначейство"	iShares USD Short Duration High Yield Corporate Bond UCITS ETF	Соединенные Штаты	ПАИ	322	12 596	2,2227%
27	ОПИФ "Казначейство"	iShares USD Short Duration High Yield Corporate Bond UCITS ETF	Соединенные Штаты	ПАИ	184	7 198	1,2701%
28	ОПИФ "Казначейство"	АО "Банк "Bank RBK"	Казахстан	Облигация	16 000 000	16 033	2,8292%
29	ОПИФ "Казначейство"	ТОО "МФО "КМФ (КМФ)"	Казахстан	Облигация	30 000 000	30 238	5,3357%
30	ОПИФ "Казначейство"	Yandex N.V.	Российская Федерация	Акция	461	15 639	2,7596%
31	ОПИФ "Казначейство"	Yandex N.V.	Российская Федерация	Акция	19	645	0,1138%
32	ОПИФ "Казначейство"	Aberdeen Standard Physical Platinum Shares ETF	Соединенные Штаты	ПАИ	222	8 524	1,5041%
33	ОПИФ "Казначейство"	Aberdeen Standard Physical Platinum Shares ETF	Соединенные Штаты	ПАИ	315	12 095	2,1343%
34	ОПИФ "Казначейство"	Aberdeen Standard Physical Silver Shares ETF	Соединенные Штаты	ПАИ	2 150	19 559	3,4513%
35	ОПИФ "Казначейство"	Aberdeen Standard Physical Silver Shares ETF	Соединенные Штаты	ПАИ	510	4 640	0,8188%
36	ОПИФ "Казначейство"	Alphabet Inc.	Соединенные Штаты	Акция	15	17 072	3,0125%
37	ОПИФ "Казначейство"	Alphabet Inc.	Соединенные Штаты	Акция	1	1 138	0,2008%
38	ОПИФ "Казначейство"	Alphabet Inc.	Соединенные Штаты	Акция	4	4 552	0,8032%
39	ОПИФ "Казначейство"	Alphabet Inc.	Соединенные Штаты	Акция	7	7 967	1,4058%
40	ОПИФ "Казначейство"	Alphabet Inc.	Соединенные Штаты	Акция	5	5 691	1,0042%
41	ОПИФ "Казначейство"	Alphabet Inc.	Соединенные Штаты	Акция	8	9 105	1,6067%
42	ОПИФ "Казначейство"	Arista Networks, Inc.	Соединенные Штаты	Акция	54	7 900	1,3940%
43	ОПИФ "Казначейство"	Arista Networks, Inc.	Соединенные Штаты	Акция	46	6 729	1,1874%
44	ОПИФ "Казначейство"	Arista Networks, Inc.	Соединенные Штаты	Акция	72	10 533	1,8586%
45	ОПИФ "Казначейство"	Arista Networks, Inc.	Соединенные Штаты	Акция	70	10 240	1,8069%
46	ОПИФ	Beyond Meat Inc.	Соединенные	Акция	170	7 618	1,3443%

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMiYIBLTCC
 ASKCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0EzdXALBgNVBAoTBETtJUOMx CzAJBgNVBAYTAktaAi
 Ay8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOrE1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC
 wYJKoZlHvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjQ2MDRaMC8GCSqGSIb3DQEJBDEiBCA79u+
 1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkVvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAwW5vQWu281tZ9elVnGmz3hr
 KZ+HQ04uVcYERNQX2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

	"Казначейство"		Штаты				
47	ОПИФ "Казначейство"	Invesco Global Short Term High Yield Bond ETF	Соединенные Штаты	ПАИ	1 000	9 250	1,6322%
48	ОПИФ "Казначейство"	Invesco Emerging Markets Sovereign Debt ETF	Соединенные Штаты	ПАИ	806	9 151	1,6148%
49	ОПИФ "Казначейство"	Invesco Emerging Markets Sovereign Debt ETF	Соединенные Штаты	ПАИ	300	3 406	0,6010%
50	ОПИФ "Казначейство"	JD.com Inc.	Китай	Депозитарная расписка	776	23 864	4,2110%
51	ОПИФ "Казначейство"	JD.com Inc.	Китай	Депозитарная расписка	721	22 173	3,9126%
52	ОПИФ "Казначейство"	SALESFORCE.COM INC	Соединенные Штаты	Акция	84	9 698	1,7113%
53	ОПИФ "Казначейство"	SALESFORCE.COM INC	Соединенные Штаты	Акция	53	6 119	1,0797%
54	ОПИФ "Казначейство"	SALESFORCE.COM INC	Соединенные Штаты	Акция	55	6 350	1,1205%
55	ОПИФ "Казначейство"	SAMSUNG ELECTR-GDR REGS	Корея, Республика	Депозитарная расписка	1	665	0,1173%
56	ОПИФ "Казначейство"	SAMSUNG ELECTR-GDR REGS	Корея, Республика	Депозитарная расписка	19	12 638	2,2301%
57	ОПИФ "Казначейство"	SolarEdge Technologies Inc	Израиль	Акция	224	25 291	4,4628%
58	ОПИФ "Казначейство"	SolarEdge Technologies Inc	Израиль	Акция	376	42 452	7,4910%
59	ОПИФ "Казначейство"	SP Funds Dow Jones Global Sukuk ETF	Соединенные Штаты	ПАИ	1 804	15 213	2,6845%
60	ОПИФ "Казначейство"	SP Funds Dow Jones Global Sukuk ETF	Соединенные Штаты	ПАИ	1 000	8 433	1,4881%
61	ОПИФ "Казначейство"	SP Funds Dow Jones Global Sukuk ETF	Соединенные Штаты	ПАИ	1 100	9 276	1,6368%
62	ОПИФ "Казначейство"	SP Funds Dow Jones Global Sukuk ETF	Соединенные Штаты	ПАИ	750	6 325	1,1161%
63	ОПИФ "Казначейство"	VanEck Merk Gold Trust	Соединенные Штаты	ПАИ	602	4 380	0,7729%
64	ОПИФ "Казначейство"	VanEck Merk Gold Trust	Соединенные Штаты	ПАИ	1 338	9 734	1,7176%
65	ОПИФ "Казначейство"	VanEck Merk Gold Trust	Соединенные Штаты	ПАИ	1 850	13 459	2,3750%
66	ОПИФ "Казначейство"	Zoom Video Communications, Inc.	Соединенные Штаты	Акция	90	10 019	1,7679%
	Всего:				46 128 372	566 706	100,0000%

* неаудировано

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.
MIBZgYJKoZihvcNAQcCoIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAlBBQAwCwYJKoZihvcNAQcBMylBLTCC
ASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAi
Ay8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAlBBQcGatAYBgkqhkiG9w0BCQMxC
wYJKoZihvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTepFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRaMC8GCSqGSIb3DQEJBDiBCA79u+
1MjpYWkKCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAlCBQAEQAWa5vQWu281tz9elVnGmz3hr
KZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMar5g= (RSA)

РАЗДЕЛ VI. РАСШИФРОВКА ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЭМИТЕНТА

1. АКТИВЫ

1. Нематериальные активы

Нематериальные активы по состоянию на 31 декабря 2020 года

Согласно данным аудированной финансовой отчетности АО "Сентрас Секьюритиз", балансовая стоимость нематериальных активов по состоянию на 31 декабря 2020 года составляла 3 421 тыс. тенге.

Состав нематериальных активов	Первоначальная стоимость, в тыс. тенге	Начисленный износ, в тыс. тенге	Величина начисленного износа, %	Балансовая стоимость, на *31.12.2020г., в тыс. тенге
Программное обеспечение	8 618	5 197	60%	3 421
Итого	8 618	5 197		3 421

* аудировано

Нематериальные активы по состоянию на 30 сентября 2021 года

Состав нематериальных активов	Первоначальная стоимость, в тыс. тенге	Начисленный износ, в тыс. тенге	Величина начисленного износа, %	Балансовая стоимость, на *30.09.2021 г., в тыс. тенге
Программное обеспечение	5 034	1 509	29,98%	3 525
Лицензии	8 830	5 225	59,17%	3 605
Итого	13 864	6 734		7 130

* неаудировано

2. Основные средства

Основные средства по состоянию на 31 декабря 2020 года

По состоянию на 31 декабря 2020 года, согласно данным аудированной финансовой отчетности АО "Сентрас Секьюритиз", балансовая стоимость основных средств составила 48 914 тыс. тенге.

Состав основных средств	Первоначальная стоимость, в тыс. тенге	Начисленный износ, в тыс. тенге	Величина начисленного износа, %	Балансовая стоимость, на *31.12.2020г., в тыс. тенге
Активы в форме права пользования	94 661	63 346	67%	31 315
Компьютерное оборудование	19 926	9 185	46%	10 741
Прочие	12 811	5 953	46%	6 858
Итого	127 398	78 484		48 914

* аудировано

Основные средства по состоянию на 30 сентября 2021 года

Состав основных средств	Первоначальная стоимость, в тыс. тенге	Начисленный износ,	Величина начисленного износа, %	Балансовая стоимость, на *30.09.2021 г., в тыс. тенге
		в тыс. тенге		
Машины и оборудование	25 807	11 288	44%	14 519
Прочие основные средства	29 257	8 400	29%	20 857
Актив по аренде	62 988	55 428	88%	7 560
Итого	118 052	75 116		42 936

* неаудировано

Переоценка основных средств Эмитентом в течение последних трех лет не проводилась.

3. Инвестиционная недвижимость

По состоянию на 31 декабря 2020 года и на 30 сентября 2021 года АО "Сентрас Секьюритиз" не имеет инвестиционной недвижимости.

4. Финансовые активы

АО "Сентрас Секьюритиз" имеет следующие инвестиции в финансовые активы:

4.1. Активы по операциям "Обратное РЕПО"

	ISIN	*31.12.2020		*31.12.2019	
		Балансовая стоимость, тыс. тенге	Справедливая стоимость обеспечения, тыс. тенге	Балансовая стоимость, тыс. тенге	Справедливая стоимость обеспечения, тыс. тенге
АО "Кселл"	KZ1C00000876	299 082	301 043	84 634	127 278
АО "Народный сберегательный банк Казахстана"	KZ000A0LE0S4	28 271	28 360	-	-
Министерство Финансов Республики Казахстан	KZKD00000832	15 006	13 814	-	-
АО "Казахтелеком"	KZ0009093241	-	-	8 041	13 225
Национальный Банк Республики Казахстан	KZW100010831	-	-	5 000	5 155
Итого		342 359	343 217	97 675	145 658

* аудировано

По состоянию на 31 декабря 2020 года Эмитент заключил три краткосрочные операции "Обратное РЕПО" на АО "Казахстанская фондовая биржа" (на 31 декабря 2019 года – три операции). Закрытие операций "Обратное РЕПО" произведено в январе 2021 года. Вознаграждение к получению составило 1 093 тыс. тенге и 659 тыс. тенге соответственно.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAlBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMylBLTCCASKCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJUOMx CzAJBgNVBAYTAktaAiAy8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQlOrE1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAlBBQCGaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZlHvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjQ2MDRaMC8GCSqGSIb3DQEJBDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAlCBQAEQAWa5vQWu281tZ9elVnGmz3hrKZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

По состоянию на 30 сентября 2021 года долевые ценные бумаги представлены следующим образом:

тыс. тенге		
Долевые ценные бумаги	ISIN	*30.09.2021
Простые акции		
Alliance Data Systems Corp	US0185811082	2 362
Workhouse Group Inc	US98138J2069	3 354
АО "Центральный депозитарий ценных бумаг"	KZ1C00000017	20 571
АО "Kcell"	KZ1C00000876	13 136
АО "Народный сберегательный банк Казахстана"	KZ000A0LE0S4	302 110
Итого простые акции		341 533
Инвестиционные паи открытых паевых инвестиционных фондов		
ProShares Ultra VIX Short-Term	US74347Y8396	888
ИПИФ "Фонд еврооблигаций" под управлением АО "Сентрас Секьюритиз"	KZPF00000025	44 633
Итого инвестиционные паи открытых паевых инвестиционных фондов		45 521
Депозитарные расписки		
Корпорация Baidu	US0567521085	3 731
Итого депозитарные расписки		3 731
Итого долевые ценные бумаги		390 785

* неаудировано

Долговые ценные бумаги по состоянию на 30 сентября 2021 года представлены следующим образом:

тыс. тенге			
Долговые ценные бумаги	ISIN	Номинальная ставка, %	*30.09.2021
ТОО "Микрофинансовая организация "КМФ (КМФ)"	KZ2P00007883	13%	1 307 398
АО "Банк "Bank RBK"	KZ2C00007979	12,50%	2 360 960
АО "Банк Развития Казахстана"	XS0248160102	6%	49
Итого долговые ценные бумаги			3 668 407

* неаудировано

5. Займы выданные

Эмитент не осуществляет деятельность по выдаче займов.

6. Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность представлена следующим образом:

тыс. тенге			
	30.09.2021	*31.12.2020	*31.12.2019
Счета к получению от брокерской деятельности (общая сумма)	35 851	23 128	36 050
Счета к получению от брокерской деятельности (краткосрочная)	30 388	17 794	15 082

Счета к получению от брокерской деятельности (долгосрочная) – провизия	5 463	5 334	20 968
Счета к получению от управления активами (краткосрочная задолженность)	24 616	178 164	60 705
Счета к получению от финансовых услуг	2 260	1 385	16 660
Счета к получению от управления активами (долгосрочная) – провизия	88	801	15 144
Счета к получению от управления активами (краткосрочная)	2 172	584	1 516
Прочие (долгосрочная) – провизия	268	-	503
Оценочный резерв под ожидаемые убытки (долгосрочная)	(5 550)	(6 135)	(36 615)
Итого	57 435	196 542	77 303

* аудировано

По состоянию на 31 декабря 2019 и 2020 годов, а также по состоянию на 30 сентября 2021 года торговая дебиторская задолженность Компании выражена в тенге. Эмитент не имеет сумм, оставшихся до погашения на одного дебитора, составляющих 5 и более процентов от общей суммы дебиторской задолженности Эмитента.

Движение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки было следующее:

тыс. тенге

	30.09.2021	*31.12.2020	*31.12.2019
На начало года	6 135	36 615	28 494
Начислено	11 767	22 887	14 110
(Восстановлено)	(12 352)	(53 367)	(5 989)
Итого	5 550	6 135	36 615

* аудировано

7. Денежные средства

тыс. тенге

	*31.12.2020	*31.12.2019
Деньги в кассе	1 679	566
Денежные средства на текущих банковских счетах в тенге, в т. ч.:	2 663	2 307
АО "АТФБанк"	1 638	1 504
АО "Банк ЦентрКредит"	1 025	803
Денежные средства на текущих банковских счетах в иностранной валюте, в т. ч.:	27 070	70 441
АО "АТФБанк" (USD)	27 070	70 441
Денежные средства в АО "Центральный депозитарий ценных бумаг" в тенге	4 767	4 488
Денежные средства в АО "Центральный депозитарий ценных бумаг" в иностранной валюте, в т. ч.:	5	359
доллар США (USD)	5	-

69

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlhvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlhvcNAQcBMYIBLTCCASKCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwxsLVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJUOMxCzAJBgNVBAYTAktaAiAy8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZlhvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjQ2MDRaMCA8GCSqGSIb3DQEJBDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAEQAWa5vQWu281tZ9eiVnGmz3hrKZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

британский фунт стерлингов (GBP)	-	359
Денежные средства в АО "Казахстанская фондовая биржа"	5 000	4 000
Итого	41 184	82 161

* аудировано

Денежные средства и их эквиваленты по состоянию на 30 сентября 2021 года

тыс. тенге

	*30.09.2021
Деньги в кассе	449
Денежные средства на текущих банковских счетах в тенге, в т.ч.:	
АО "First Heartland Jusan Bank" (тенге)	2 016
АО "First Heartland Jusan Bank" (USD)	4
АО "Банк Центр Кредит" (тенге)	1 823
АО "Казахстанская фондовая биржа" (тенге)	18 373
АО "Центральный депозитарий ценных бумаг" (тенге)	1
Итого	22 666

* неаудировано

8. Вклады размещенные

тыс. тенге

	30.09.2021	*31.12.2020	*31.12.2019
Дочерний банк АО "Банк Хоум Кредит"	-	26 818	26 818

* аудировано

23 апреля 2019 года Эмитент разместил 50 000 тыс. тенге во вклад в ДБ АО "Банк Хоум Кредит" сроком на 24 месяца со ставкой вознаграждения 12,5% годовых. Выплата вознаграждения осуществлялась ежемесячно. В 2019 году Эмитент частично изымал и пополнял вклад. По состоянию на 31 декабря 2020 и 2019 годов остаток денежных средств на депозитном счете составлял 26 536 тысяч тенге, накопленное вознаграждение – 282 тысячи тенге. 23 апреля 2021 года Договор с ДБ АО "Банк Хоум Кредит" расторгнут.

9. Прочие краткосрочные активы

тыс. тенге

	30.09.2021	*31.12.2020	*31.12.2019
Прочие финансовые активы			
Дивиденды к получению по долевым инструментам	-	77	73
Вознаграждение к получению по долговым финансовым инструментам	-	-	10 021
Вознаграждение к получению от инвестиционных фондов	-	342	167
Оценочный резерв под ожидаемые	-	(132)	(15)

70

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMYYBLTCCASKCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAiAy8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCGaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZlHvcNAQcBMbWGCsQsGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRaMCR8GCSqGSIb3DQEJBDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAEQAWa5vQWu281tZ9eiVnGmz3hrKZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCongbqMcUNMaR5g= (RSA)

кредитные убытки			
Прочие нефинансовые активы			
Авансы выданные	5 908	20 473	29 742
Возмещаемые услуги	317		
Задолженность работников по подотчетным суммам	(153)	-	117
Итого	6 072	20 760	40 105

* аудировано

Движение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки было следующее:

	тыс. тенге	
	*31.12.2020	*31.12.2019
На начало года	15	129
Начислено	439	310
(Восстановлено)	(322)	(424)
Итого	132	15

* аудировано

По состоянию на 30 сентября 2021 года оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки не имеется.

10. Отложенные налоговые активы

Различия между МСФО и налоговым законодательством Республики Казахстан приводят к возникновению временных разниц между балансовой стоимостью активов и обязательств в целях составления финансовой отчетности и их базой для расчета корпоративного подоходного налога. Ниже представлен налоговый эффект движения этих временных разниц, который рассчитывается по ставкам налога, применимым к периоду реализации требования или погашения обязательства. Согласно текущему налоговому законодательству Республики Казахстан, действующая ставка подоходного налога равна 20%.

На 31 декабря 2020 года компоненты активов и обязательств по отложенному подоходному налогу включают в себя:

	тыс. тенге				
	*31.12.2020	Изменения, признанные в прибыли или убытке	*31.12.2019	Изменения, признанные в прибыли или убытке	31.12.2018
Отложенные налоговые обязательства					
Основные средства и нематериальные активы	3 667	1 098	2 569	249	2 320
Активы в форме права пользования	-	12 669	(12 669)	(12 669)	-
Отложенные налоговые активы					
Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	1 254	(6 072)	7 326	4 743	2 583
Оценочные обязательства по неиспользованным отпускам	2 371	1 164	1 207	(512)	1 719
Обязательства по аренде	-	(4 744)	4 744	4 744	-

(Обязательства) / активы по отложенному налогу	7 292	4 115	3 177	(3 445)	6 622
Чистые отложенные налоговые активы / (обязательства)	7 292	4 115	3 177	(3 445)	6 622

* аудировано

На 31 декабря 2020 года руководство Эмитента оценило возмещаемость отложенного налога и заключило, что Компания может признать отложенные активы, так как есть вероятность получения налогооблагаемой прибыли, которую можно будет использовать для возмещения активов. По состоянию на 30 сентября 2021 года отложенные налоговые активы составляют 7 292 тыс. тенге.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.
 MIBZgYJKoZlhvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlhvcNAQcBMYIBLTCC
 ASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwxsLVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAi
 Ay8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCGaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC
 wYJKoZlhvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRaMC8GCSqGSIb3DQEJBDEiBCA79u+
 1MjpYWKfCaUioG1BVyxyzvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAEQAWa5vQWu281tZ9eiVnGmz3hr
 KZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

Товарищество с ограниченной ответственностью "Венчурный фонд Сентрас"	Республика Казахстан, 050008, г. Алматы, ул. Манаса, д.32А	103 600	3,33%
Итого:		3 114 600	100%

Количество не размещенных простых акций – 1 885 400 штук.

Информация о суммах дивидендов, выплаченных акционеру Эмитента за три года

Решением Единственного акционера АО "Сентрас Секьюритиз" от 14 мая 2019 года было принято решение о выплате дивидендов за 2018 год за счет нераспределенной прибыли.

Дивиденды выплачены на принадлежащие акционеру Общества простые размещенные акции в размере дивиденда в расчете 127,77778 тенге на одну простую акцию, на общую сумму 230 000 000 тенге. Дивиденды были выплачены 16 мая и 17 мая 2019 года деньгами (30 000 000 тенге) и простыми объявленными акциями Общества в количестве 200 000 штук простых акций.

Решением Единственного акционера АО "Сентрас Секьюритиз" от 20 мая 2020 года было принято решение о выплате дивидендов за 2019 год за счет нераспределенной прибыли.

Дивиденды выплачены на принадлежащие акционеру Общества простые размещенные акции в размере дивиденда в расчете 105,00 тенге на одну простую акцию, на общую сумму 210 000 000 тенге.

Дивиденды были выплачены двумя способами: деньгами и простыми объявленными акциями Общества.

1) Приказы на зачисление / списание в АО "Центральный депозитарий ценных бумаг" от 25 мая 2020 года - простыми объявленными акциями Общества путем зачисления в ТОО "Сентрас Инвест" 205 000 штук простых акций на сумму 205 000 000 тенге. Дата исполнения Приказов – 26 мая 2020 года.

2) 25 мая 2020 года - деньгами на сумму 5 000 000 тенге.

Решением Единственного акционера АО "Сентрас Секьюритиз" от 30 марта 2021 года было принято решение о выплате дивидендов за 2019 - 2020 годы за счет нераспределенной прибыли.

Дивиденды выплачены на принадлежащие акционеру Общества простые размещенные акции в размере дивиденда в расчете 367,3469387755102 тенге на одну простую акцию, на общую сумму 810 000 000 тенге: за 2019 год 165 253 043,23 тенге и за 2020 год 644 746 956,77 тенге.

Дивиденды были выплачены двумя способами: простыми объявленными акциями Общества и деньгами:

1) Отчет об исполнении приказа АО "Центральный депозитарий ценных бумаг" от 02 апреля 2021 года - простыми объявленными акциями Общества путем зачисления в ТОО "Сентрас Инвест" 806 000 штук простых акций на сумму 806 000 000 тенге. Дата исполнения Приказов – 02 апреля 2020 года.

2) 31 марта 2021 года - деньгами на сумму 4 000 000 тенге.

Эмитент не имеет задолженности по выплате дивидендов.

2. Обязательства по соглашениям РЕПО

На 31 декабря 2020 года Эмитент заключил пять краткосрочных операций "РЕПО" на АО "Казахстанская фондовая биржа" (на 31 декабря 2019 года – семь операций). Закрытие операций "РЕПО" произведено в январе 2021 года. Начисленное вознаграждение составляет 257 тыс. тенге и 419 тыс. тенге соответственно.

ISIN	*31.12.2020		*31.12.2019	
	Балансовая стоимость,	Справедливая стоимость	Балансовая стоимость,	Справедливая стоимость

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCCASKCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxOzAJBgNVBAYTAktaAiAy8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCGaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZlHvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjQzMDRaMCR8GCSqGSIb3DQEJBDiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAEQAWa5vQWu281tZ9elVnGmz3hrKZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

		тыс. тенге	обеспечения, тыс. тенге	тыс. тенге	обеспечения, тыс. тенге
АО "Кселл"	KZ1C00000876	25 067	25 161	-	-
АО "Народный сберегательный банк Казахстана"	KZ000A0LE0S4	81 948	83 587	-	-
АО "Национальная атомная компания "Казатомпром"	US63253R2013	363 005	382 607	-	-
АО "КазТрансОйл"	KZ1C00000744	85 193	90 089	-	-
Евразийский Банк Развития	KZ2P00004745	-	-	239 421	296 592
Итого		555 213	581 444	239 421	296 592

* аудировано

По состоянию на 30 сентября 2021 года обязательства по соглашениям РЕПО не имеются.

3. Обязательства по аренде

	тыс. тенге		
	30.09.2021	*31.12.2020	*31.12.2019
Краткосрочное обязательство по аренде	8 921	34 237	36 300
Дисконт по краткосрочному обязательству по аренде	52	(1 966)	(6 327)
Долгосрочное обязательство по аренде	-	-	36 300
Дисконт по долгосрочному обязательству по аренде	-	-	(2 348)
Итого	8 973	32 271	63 925

* аудировано

Эмитент на дату вступления в действие МСФО (IFRS) 16 "Аренда" признал обязательства по договору аренды офиса, оцениваемые по приведенной стоимости арендных платежей, которые будут осуществлены в течение срока аренды. Для расчета приведенной стоимости арендных платежей Эмитент применил среднюю ставку привлечения дополнительных заемных средств на дату начала аренды в размере 12,53% годовых.

4. Прочие краткосрочные обязательства

	тыс. тенге		
	30.09.2021	*31.12.2020	*31.12.2019
Прочие финансовые обязательства			
Счета к оплате поставщикам	14 810	16 054	9 745
Прочие нефинансовые обязательства			
Оценочные обязательства по неиспользованным отпускам	3 020	11 857	6 036
Авансы, полученные по брокерским услугам	2 181	484	603
Авансы, полученные за консалтинговые услуги	291	-	1 126
Авансы, полученные за управление активами	-	99	-
Краткосрочная задолженность по налогам	-	820	-
Итого	20 302	29 314	17 510

* аудировано

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.
 MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAlIBBQAwCwYJKoZIhvcNAQcBMYYIBLTCC
 ASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwxsLVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAi
 Ay8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAlIBBQCGaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC
 wYJKoZIhvcNAQcBMbWGCsQgSib3DQeJBTEPFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRaMC8GCSqGSIb3DQeJBDEiBCA79u+
 1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAlIBBQAEQAWa5vQWu281tZ9elVnGmz3hr
 KZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

*неаудировано

По состоянию на 30 сентября 2021 года комиссионный доход, полученный от услуг корпоративного финансирования составил 50,96% в доле всех комиссионных доходов, комиссионный доход от брокерской деятельности составил 33,71%, комиссионный доход от управления активами составил 15,33%.

К позитивным факторам, влияющим на доходы Эмитента, можно отнести:

- комплексность услуг, предоставляемых Эмитентом;
- положительный опыт работы на рынке ценных бумаг более десяти лет;
- положительный имидж Эмитента;
- осуществление мер по увеличению клиентской базы.

К негативным факторам, влияющим на доходы Эмитента, можно отнести:

- зарегулированность финансового рынка;
- низкие объемы торгов и ликвидность;
- несмотря на предпринимаемые государством и участниками рынка ценных бумаг меры - низкий уровень финансовой грамотности населения;
- конкуренция со стороны других участников рынка ценных бумаг.

Прибыль (убыток) по операциям с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток

	*31.12.2020		*31.12.2019	
	тыс. тенге	Доля, %	тыс. тенге	Доля, %
Реализованная прибыль по торговым операциям с ценными бумагами	909 089	-	733 604	-
Реализованный убыток по торговым операциям с ценными бумагами	(613 770)	-	(550 763)	-
Всего	295 319	67%	182 841	117%
Нереализованные доходы от изменения справедливой стоимости	863 199	-	(21 876)	-
Нереализованные убытки от изменения справедливой стоимости	(720 698)	-	(4 318)	-
Всего	142 501	33%	(26 194)	-17%
Итого	437 820	100%	156 647	100%

* аудировано

По состоянию на 31 декабря 2019 года и 31 декабря 2020 года Эмитент получил прибыль по операциям с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

По состоянию на 30 сентября 2021 года прибыль по операциям с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток, составила 587 278 тыс. тенге.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCCASKCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJUOMxCzAJBgNVBAYTAktaAiAy8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCGaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZlHvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRaMCR8GCSqGSIb3DQEJBDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAEQAWa5vQWu281tZ9eiVnGmz3hrKZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

тыс. тенге

	*30.09.2021	*30.09.2020
Доходы от купли / продажи ценных бумаг	53 802	88 316
Доходы / (убытки) от изменения справедливой стоимости	533 476	239 736
Всего	587 278	328 052

* неаудировано

Чистый процентный доход

тыс. тенге

	*31.12.2020	*31.12.2019
Процентные доходы		
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	134 806	157 489
Активы по операциям "Обратное РЕПО"	15 412	30 128
Средства в кредитных учреждениях	3 326	4 685
Итого процентные доходы	153 544	192 302
Процентные расходы		
Обязательства по операциям "Обратное РЕПО"	(24 919)	(7 858)
Итого процентные расходы	(24 919)	(7 858)
Итого чистый процентный доход	128 625	184 444

* аудировано

Чистый процентный доход в 2019 году составил 184 444 тыс. тенге, в 2020 году – 128 625 тыс. тенге.

тыс. тенге

	*30.09.2021	*30.09.2020
Процентные доходы:		
Доходы в виде вознаграждения по ценным бумагам	165 620	103 287
Доходы по операциям обратного РЕПО	10 438	8 523
Доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	1 018	2 406
Итого процентные доходы	177 076	114 216
Процентные расходы:		
Обязательства по соглашениям РЕПО	(6 347)	(18 479)
Амортизация дисконта	(3 432)	(5 200)
Итого процентные расходы	(9 779)	(23 679)
Итого чистый процентный доход	167 297	90 537

* неаудировано

Чистый процентный доход по состоянию на 30 сентября 2021 года составил 167 297 тыс. тенге.

Чистая прибыль / (убыток) по операциям с иностранной валютой

тыс. тенге

78

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCCASKCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJUOMxCzAJBgNVBAYTAktaAiAy8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQlOrE1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCGaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZlHvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRaMC8GCSqGSIb3DQEJBDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAEQAWa5vQWu281tZ9eiVnGmz3hrKZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

	*31.12.2020	*31.12.2019
Доходы от переоценки иностранной валюты	747 413	277 814
Расходы от переоценки иностранной валюты	(637 571)	(275 391)
Доходы по покупке-продаже иностранной валюты	112	585
Расходы по покупке-продаже иностранной валюты	(2 166)	(610)
Итого	107 788	2 398

* аудировано

Чистая прибыль по операциям с иностранной валютой в 2019 году составила 2 398 тыс. тенге, в 2020 году – 107 788 тыс. тенге.

По состоянию на 30 сентября 2021 года чистая прибыль по операциям с иностранной валютой составила 7 571 тыс. тенге, на 30 июня 2020 года 136 707 тыс. тенге.

Прочие доходы

	*31.12.2020		*31.12.2019	
	тыс. тенге	Доля, %	тыс. тенге	Доля, %
Доходы от возмещения услуг	2 461	9%	4 474	41%
Доходы от восстановления оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки	24 550	89%	6 390	59%
Прочие доходы	427	2%	22	0,2%
Итого	27 438	100%	10 886	100%

* аудировано

Прочие доходы на 30 сентября 2021 года

	*30.09.2021	*30.09.2020
Доходы от восстановления резервов по сомнительной дебиторской задолженности	12 185	21 652
Доходы от возмещаемых услуг	598	638
Доходы от выбытия основных средств	-	427
Итого прочие доходы	12 783	22 717

* неаудировано

2. Операционные расходы

	*31.12.2020		*31.12.2019	
	тыс. тенге	Доля, %	тыс. тенге	Доля, %
Расходы на персонал	229 792	37%	179 310	36%
Расходы на профессиональные услуги	108 968	17%	69 086	14%
Налоги, штрафы и платежи в бюджет	29 758	5%	27 691	6%
Расходы по информационным услугам	36 403	6%	33 911	7%
Амортизация дисконта арендных обязательств	6 160	1%	9 111	2%
Техническое обслуживание основных средств	15 331	2%	5 277	1%
Износ и амортизация	39 619	6%	38 340	8%
Расходы на рекламу	1 463	0,2%	13 241	2,7%

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCCASKCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwxsLVNDIFJvb3QgQ0ExDjALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAiAy8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZlHvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRaMCR8GCSqGSIb3DQEJBDiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAEQAWa5vQWu281tZ9eiVnGmz3hrKZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

Расходы на связь	4 325	1%	2 738	1%
Консалтинговые услуги	81 690	13%	45 829	9%
Командировочные расходы	5 444	1%	28 913	6%
Резерв по неиспользованным отпускам	11 762	2%	5 072	1%
Банковские услуги	4 932	1%	3 228	1%
Транспортные услуги	11 269	2%	5 988	1%
Расходы по созданию резерва по прочей дебиторской задолженности	23 326	4%	14 420	3%
Спонсорская помощь, представительские расходы	9 387	2%	14 466	3%
Прочие расходы	4 933	1%	2 791	1%
Итого	624 562	100%	499 412	100%

* аудировано

Операционные расходы в 2019 году составили 499 412 тыс. тенге, в 2020 году – 624 562 тыс. тенге. Наибольший удельный вес в операционных расходах составляют расходы на персонал и расходы на профессиональные услуги.

	*30.09.2021	Доля, %	*30.09.2020	Доля, %
Расходы на персонал	217 407	44,89%	154 737	40,86%
Расходы на профессиональные услуги	89 764	18,53%	77 332	20,42%
Налоги, штрафы и платежи в бюджет	13 428	2,77%	4 892	1,29%
Аудиторские услуги	2 232	0,46%	2 143	0,57%
Расходы по информационным услугам	22 385	4,62%	19 799	5,23%
Амортизация дисконта арендных обязательств	2 018	0,42%	5 099	1,35%
Расходы по аренде	23 755	4,90%	23 755	6,27%
Техническое обслуживание основных средств	22 320	4,61%	8 302	2,19%
Износ и амортизация	8 314	1,72%	5 448	1,44%
Расходы на рекламу	1 855	0,38%	795	0,21%
Расходы на связь	1 544	0,32%	1 341	0,35%
Консалтинговые услуги	3 978	0,82%	26 900	7,10%
Командировочные расходы	14 667	3,03%	4 481	1,18%
Банковские услуги	519	0,11%	590	0,16%
Транспортные услуги	14 027	2,90%	6 530	1,72%
Спонсорская помощь, представительские расходы	3 257	0,67%	3 229	0,85%
Членские взносы	6 460	1,33%	2 155	0,57%
Расходы от восстановления резервов по сомнительной дебиторской задолженности	11 851	2,45%	19 497	5,15%
Расходы по проведению форумов, конференций	15 934	3,29%	2 068	0,55%
Прочие расходы	8 620	1,78%	9 565	2,53%
Итого:	484 335	100%	378 658	100%

* неаудировано

Наибольший удельный вес в операционных расходах составляют расходы на персонал.

Расходы по подоходному налогу

Расходы по подоходному налогу за годы, закончившиеся 31 декабря 2020 и 2019 годов, сопоставлены с прибылью до налогообложения в отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе следующим образом:

	тыс. тенге	
	*31.12.2020	*31.12.2019
Прибыль до налогообложения	662 862	215 116
Нормативная ставка	20%	20%
Расходы по подоходному налогу	(132 572)	(43 023)
Налоговый эффект невычитаемых расходов и необлагаемого дохода	111 863	43 023
Корпоративный подоходный налог, удержанный у источника выплаты	4 115	(3 445)
Изменение отложенного налога, признанное в прибыли или убытке	(1 521)	(751)
Итого	(18 115)	(4 196)

* аудировано

Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию за отчетный год определяется путем деления прибыли Компании за данный период, предназначенной для распределения между держателями простых акций Компании, на средневзвешенное количество ее простых акций, находящихся в обращении в течение данного периода.

	*31.12.2020	*31.12.2019
Прибыль за год, тыс. тенге	644 747	210 920
Средневзвешенное количество штук простых акций	2 129 603	1 927 123
Прибыль на акцию (тенге)	302,75	109,45

* аудировано

Прибыль на акцию в 2019 году составила 109,45 тенге, в 2020 году прибыль на акцию составила 302,75 тенге.

	*30.09.2021	*30.09.2020
Прибыль за период, тыс. тенге	871 333	633 809
Средневзвешенное количество штук простых акций	2 889 444	2 113 889
Прибыль на акцию (тенге)	301,56	299,83

*неаудировано

Прибыль на акцию по состоянию на 30 сентября 2020 года составила 299,83 тенге, на 30 сентября 2021 года прибыль на акцию составила 301,56 тенге.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MlBZgYJKoZlHvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCCASKCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwxsVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAiAy8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQlOrE1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZlHvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRaMC8GCSqGSIb3DQEJBDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAEQAWa5vQWu281tZ9elVnGmz3hrKZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

РАЗДЕЛ VII. КОЭФФИЦИЕНТЫ ПО ФИНАНСОВЫМ ПОКАЗАТЕЛЯМ ЭМИТЕНТА

Пруденциальные нормативы для финансовых организаций

Наиболее важные коэффициенты, характеризующие деятельность Эмитента

Оценка финансового положения Эмитента осуществляется с помощью финансовых показателей и коэффициентов. Расчет финансовых показателей Эмитента выполнен на основании данных финансовой отчетности по следующей методике:

$K1 = (ЛА - О) / МРСК$, ($K1 \geq 1$), где:

$K1$ – коэффициент достаточности собственного капитала

ЛА – ликвидные активы

О – обязательства

МРСК - минимальный размер собственного капитала (устанавливается нормативно-правовым актом уполномоченного органа)

$K1$ должен быть больше или равен единицы.

$Kл = ЛА / О$, где:

$Kл$ - коэффициент ликвидности

ЛА – ликвидные активы

О – обязательства

	Нормативные предельные значения (согласно Инструкции о нормативных значениях)	30.09.2021	31.12.2020	31.12.2019
Коэффициент достаточности собственного капитала $K1$	≥ 1	1,22	4,48	3,80
Коэффициент ликвидности ($Kл$)	≥ 1	126,47	3,16	5,00

АО "Сентрас Секьюритиз" исполняет пруденциальные нормативы, установленные законодательством Республики Казахстан.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlHvcNAQcCoIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlHvcNAQcBMYIBLTCCASKCAQEwVzAzMRUwEwYDVQQDEwxsLVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAiAy8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCGaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZlHvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRaMCA8GCSqGSIb3DQEJBDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAEQAWa5vQWu281tZ9eIVnGmz3hrKZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)

ГЛОССАРИЙ

АО – акционерное общество

АФК - объединение юридических лиц "Ассоциация финансистов Казахстана"

АФР - Агентство Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка

БВУ – банки второго уровня

Биржа, KASE – АО "Казахстанская фондовая биржа"

ГДР – глобальные депозитарные расписки

ГЦБ - Государственные ценные бумаги

ЕНПФ - АО "Единый накопительный пенсионный фонд"

Закон - Закон Республики Казахстан от 7 июля 2004 года № 576-III "Об инвестиционных фондах"

ИПИФ – интервальный паевой инвестиционный фонд

МФ РК – Министерство Финансов Республики Казахстан

МФЦА (AIX) – Международный финансовый центр "Астана"

НБРК – Национальный Банк Республики Казахстан

ОПИФ - открытый паевой инвестиционный фонд

ООО - общество с ограниченной ответственностью

ПДО – представитель держателей облигаций

ПИФ – паевой инвестиционный фонд

ПУРЦБ – профессиональные участники рынка ценных бумаг

РК – Республика Казахстан

РЦБ – рынок ценных бумаг

ТОО – товарищество с ограниченной ответственностью

УИП – управляющий инвестиционным портфелем

Уполномоченный орган - Агентство Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка

ETF - торгуемый на бирже фонд

IT - информационные технологии

Данный документ подписал:

Председатель Правления

Мурат Акинов

27.12.2021 г. 17:46

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIBZgYJKoZlhvcNAQcCoIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAIIBBQAwCwYJKoZlhvcNAQcBMYIBLTCCASKCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJUU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAiAy8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAIIBBQCGaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxCwYJKoZlhvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRaMCM8GCSqGSIb3DQEJBDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAIIBBQAEQAWa5vQWu281tZ9eIvN Gmz3hrKZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)



Данный документ согласно пункту 1 статьи 7 закона Республики Казахстан от 07 января 2003 года "Об электронном документе и электронной цифровой подписи" равнозначен подписанному документу на бумажном носителе.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.
MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwCwYJKoZIhvcNAQcBMYIBLTCC
ASkCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwxLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYTAktaAi
Ay8P7Wgj3oiaxeYPFuogWZQIOre1piWfRbbrHpAy6NvzAOBgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxC
wYJKoZIhvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTEPFw0yMTEyMjcxMTQ2MDRaMC8GCSqGSIb3DQEJBDEiBCA79u+
1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAEEQAWa5vQWu281tZ9eiVnGmz3hr
KZ+HQO4uVcYERNQXe2we4kOIUNIPgJmmK4dxZQHRcn8siE3xCngbqMcUNMaR5g= (RSA)