

Қазақстан

**«ҚазАгро» ұлттық басқарушы холдингі»  
акционерлік қоғамы**

**Облигацияларды орналастыру  
қорытындылары туралы  
ЕСЕП**

**2015 жылғы 19 ақпанынан 2015 жылғы 18  
тамызына дейін дейінгі аралық**

---

### 1. Эмитенттің атауы.

«ҚазАгро» ұлттық басқарушы холдингі» АҚ.

### 2. Эмитентті мемлекеттік тіркеу (қайта тіркеу) туралы мәліметтер.

«ҚазАгро» ұлттық холдингі» АҚ Астана қаласының Әділет департаментінде 2007 жылғы 15 қаңтар күні тіркелді, мемлекеттік тіркеу туралы куәлік № 25246-1901-АО.

«ҚазАгро» ұлттық басқарушы холдингі» АҚ (бұдан әрі - Холдинг) Астана қаласының Әділет департаментінде 2009 жылғы 13 мамыр күні қайта тіркеу рәсімінен өтті, заңды тұлғаларды мемлекеттік қайта тіркеу туралы 2009 жылғы 13 мамырдағы анықтама

### 3. Эмитенттің орналасқан жері.

Қазақстан Республикасы, 010000, Астана қаласы, Республика даңғылы 24 үй.

### 4. Облигацияларды шығару күні мен мемлекеттік тіркеу нөмірі.

Облигациялар шығарылымы 2009 жылғы 10 ақпанда тіркелді және эмиссиялық бағалы қағаздардың Мемлекеттік тізіліміне D38 нөмірімен енгізілді.

Холдингтің атауы және орналасқан жерінің өзгеруіне байланысты Қазақстан Республикасы қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын реттеу және қадағалау агенттігімен бағалы қағаздар шығарылымын мемлекеттік тіркеу туралы Куәлікті ауыстыру жүзеге асырылды (жаңа Куәлік 2009 жылғы 17 шілдеде D38 нөмірімен берілді).

### 5. Облигациялар туралы мәліметтер:

шығаруға жарияланған облигациялардың жалпы саны және түрі, номиналдық құны, купонның және (немесе) дисконттың мөлшері, облигацияларды орналастырудың есепті кезеңі аяқталған күнге орналастырылған, сатып алынған және орналастырылмаған облигациялардың саны.

• шығарылатын облигациялардың саны және облигациялар шығарылымының жалпы көлемі (номиналдық құн бойынша облигациялар шығарылымының жалпы көлемі):

-шығарылған облигациялардың саны 150 000 (бір жүз елу мың) дана;

- жалпы шығарылым көлемі 150 000 000 000 (бір жүз елу миллиард) теңге;

• облигациялардың түрі:

атаулы купондық, қамсыздандырылмаған;

• бір облигацияның номиналдық құны:

1 000 000 (бір миллион) теңге;

• облигациялар бойынша сыйақы:

облигациялар бойынша сыйақы ставкасы – номиналдық құнның жылдық 0,02%.

- облигацияларды орналастырудың есепті кезеңі аяқталған күнге орналастырылған облигациялардың саны:

2015 жылдың 19 тамызына 120 000 (жүз жиырма миллион) дана орналастырылды

- облигацияларды орналастырудың есепті кезеңі аяқталған күнге сатып алынған облигациялардың саны:

2015 жылдың 19 тамызына сатып алынған облигациялар жоқ.

- облигацияларды орналастырудың есепті кезеңі аяқталған күнге орналастырылмаған облигациялардың саны:

2015 жылдың 19 тамызына 30 000 (отыз мың) дана орналастырылған жоқ.

**6. Меншік иелерінің санаттары бойынша облигацияларды иеленушілердің саны туралы мәліметтер:**

- резиденттер және резидент еместер: резидент

- жеке және заңды тұлғалар: заңды тұлға

жоғарыда көрсетілген әр санаттағы тұлғалардың иеленушілеріне жататын облигациялар санын көрсете отырып зейнетақы қорлары, сақтандыру компаниялары, екінші деңгейдегі банктер, банктік емес ұйымдар, брокер-дилерлер және басқалар:

Холдингтің 120 000 (бір жүз жиырма мың) дана облигацияларының иеленушісі Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі (Қазақстан Республикасы Ұлттық қорын басқарушы ретінде) болып табылады.

**7. Облигацияларды орналастыру туралы мәліметтер:**

1) орналастыру кезеңінің басталу күнін және аяқталу күнін, орналастырылған облигациялар санын және әрбір алдыңғы есепті облигацияларды орналастыру кезеңіне жеке тартылған ақша сомасын, сондай-ақ облигацияларды орналастырмау туралы ақпаратты мәлімет үшін қабылдаған күнін көрсете отырып, алдыңғы есепті (есептерді) бекіту күні:

орналастыру кезеңінің басталу күні және аяқталу күні	орналастырылған облигациялар саны	тартылған ақша сомасы	Облигацияларды орналастырмау туралы ақпаратты мәлімет үшін қабылдаған күні/есепті бекіту күні
2009 жылғы 18 ақпаннан бастап 2009 жылғы 18 тамызға дейін	120 000 дана	120 000 000 000 теңге	12/11/2009
2009 жылғы 18 тамыздан бастап 2010	0	0	22/04/2010

жылғы 18 ақпанға дейін			
2010 жылғы 18 ақпаннан бастап 2010 жылғы 18 тамызға дейін	0	0	05/10/2010
2010 жылғы 18 тамыздан бастап 2011 жылғы 18 ақпанға дейін	0	0	10/10/2011
2011 жылғы 18 ақпаннан бастап 2011 жылғы 18 тамызға дейін	0	0	10/10/2011
2011 жылғы 18 тамыздан бастап 2012 жылғы ақпанға дейін	0	0	09/04/2012
2012 жылғы 18 ақпаннан бастап 2012 жылғы 18 тамызға дейін	0	0	31/08/2012
2012 жылғы 18 тамыздан бастап 2013 жылғы 18 ақпанға дейін	0	0	30/04/2013
2013 жылғы 18 ақпаннан бастап 2013 жылғы 18 тамызға дейін	0	0	06/09/2013
2013 жылғы 18 тамыздан бастап 2014 жылғы 18 ақпанға дейін	0	0	06/03/2014
2014 жылғы 19 ақпаннан бастап 2014 жылғы 18 тамызға дейін	0	0	16/10/2014
2014 жылғы 19 тамызынан астап 2015 жылдың 18 ақпанына дейін	0	0	08/04/2015

2) есепті кезеңде ұйымдастырылмаған бағалы қағаздар нарығындағы жазу және аукциондық жолмен орналастырылған облигациялар саны және тартылған ақша сомасы, оның ішінде облигациялар шығарылымының мемлекеттік тіркелу күнін және нөмірін, осы облигациялар түрін, санын көрсете отырып, төленуі осы

эмитент бұрын шығарған, айналыста болу мерзімі аяқталған облигациялар бойынша талап ету құқықтарымен жасалатын есепті кезеңде орналастырылған облигациялар туралы ақпарат. Облигацияларды аукцион өткізу жолымен орналастырған жағдайда оларды жүргізген күні және аукциондағы ең жоғарғы сату бағасы көрсетіледі;

Есепті кезеңде облигациялар орналастырылған жоқ.

3) бағалы қағаздардың ұйымдастырылған нарығында облигацияларды орналастыру туралы ақпарат (сауда-саттықты ұйымдастырушылар тізімінің санаты, облигацияларды орналастыру аяқталған күнге облигациялардың нарықтық құны, сауда-саттықтағы ең жоғарғы баға және бірінші және соңғы сауда-саттықтағы күні, орналастырылған акциялардың саны және тартылған ақшаның сомасы) оның ішінде шет мемлекеттің аумағында облигацияларды орналастыруға уәкілетті органнан рұқсат алу күнін көрсете отырып шет мемлекеттің аумағында есепті кезеңде орналастырылған облигациялардың саны;

Есепті кезеңде облигациялар орналастырылған жоқ.

4) есепті кезеңде орналастырылған облигациялардың жалпы саны;

Есепті кезеңде облигациялар орналастырылған жоқ.

5) есепті кезең аяқталған күнге сатып алынған облигациялардың саны, сатып алу туралы шешім қабылданған күн, сондай-ақ проспектіде және (немесе) Заңмен көзделген ковенантты бұзған кезде сатып алған себебін көрсете отырып, эмитент оларды сатып алған кезде шеккен шығындар сомасы:

Облигациялар сатып алынған жоқ.

б) эмитент бұрын сатып алған және есепті кезеңде қайта сатылған облигациялардың саны:

Бұрын сатып алған және есепті кезеңде қайта сатылған облигациялар жоқ.

7) осы үлестес тұлғалардың деректерін көрсете отырып, үлестес тұлғаларға орналастырылған облигациялар саны:

үлестес тұлғаларға орналастырылған облигациялар жоқ.

8. Облигацияларды шығару андеррайтерлері (эмиссиялық консорциумдар) туралы ақпарат. Осы тармақта мынадай ақпарат көрсетіледі:

бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушысының атауы, эмитентпен жасалған андеррайтер қызметін көрсетуге шарттың күні мен нөмірі, сондай-ақ эмиссиялық консорциумның қатысушылары туралы:

Андеррайтерлер тартылған жоқ.

андеррайтерлерге немесе орналастырудың басқа қатысушыларына, орналастырудың жалпы көлемінің пайыздық көрсетілімде, әрбір орналастырылған облигациялардың дисконты және комиссиясы

көлемінде өкілдерге төленген (төленуі тиіс) дисконт және комиссия және шығыстар туралы басқа да мәліметтер:

Андеррайтер немесе орналастырудың басқа қатысушысы тартылмағанына байланысты, дисконт және комиссия төленген жоқ.

**андеррайтерлерді тартпастан орналастырылған облигациялардың саны және орналастырудың болашақ жоспарлары туралы:**

Андеррайтерлерді тартпастан орналастырылған облигациялардың саны 120 000 дананы құрайды. Холдингтің саны 30 000 (отыз мың) дана орналастырылмаған облигациялары, сондай-ақ Қазақстан Республикасының Ұлттық банкіне сату жолымен орналастырылатын болады деп болжанды.

Алайда, Қазақстан Республикасы Президентінің 2010 жылғы 2 сәуірдегі № 962 Жарлығымен мақұлданған Қазақстан Республикасы Ұлттық қорының қаражатын қалыптастыру және пайдалану Тұжырымдамасына сәйкес 2011 жылдан бастап Ұлттық қордың қаражатын пайдалану республикалық бюджетке кепілдендірілген трансферт шеңберінде жүзеге асырылады, осы ретте шығыстардың басқа түрлерін қаржыландыруға, оның ішінде бюджетке нысаналы трансферттерді бөлуге және қазақстандық бағалы қағаздарын сатып алуға пайдалануға тыйым салынады. Холдинг саны 30 000 (отыз мың) дана облигацияларды орналастыруды Қазақстан Республикасы Президентінің жанындағы Ұлттық қорды басқару жөніндегі Кеңестің 2009 жылғы 27 қаңтардағы № 01-7.2 шешіміне тиісті өзгерістер енгізілгеннен кейін жүзеге асыруды жоспарлап отыр;

**9. Арнайы қаржы компаниясының облигациялары шығарылған кезде қосымша мынадай ақпарат ұсынылады:**

1) оригиналатордың, кастодиан-банкнің, басқарушы агенттің және басқаға берілген талап ету құқықтары бойынша төлемдерді жинайтын тұлғаның атауы мен орналасқан жері

2) талап ету құқықтарының сипаттамасы, бөлінген активтердің құрамына кіретін талап ету құқықтары бойынша ақша түсімінің шарттары, тәртібі мен мерзімі және олардың орындалуына бақылау жасау тәртібі

3) арнайы қаржы компаниясы облигацияларының шығарылым проспектісіне сәйкес арнайы қаржы компаниясы облигацияларының қамтамасыз етуі болып табылатын бөлінген активтердің сомасы

4) есепті кезеңнің аяқталу күніне арнайы қаржы компаниясы облигацияларының қамтамасыз етуі болып табылатын бөлінген активтердің сомасы

5) есепті кезеңнің аяқталу күніне арнайы қаржы компаниясы бөлінген активтердің құрамына кіретін талап ету құқықтары бойынша алған ақша сомасы

6) есепті кезеңде секьюритизлендіру мәмілесі бойынша қызметті төлеумен байланысты шығыстар сомасы

7) бөлінген активтердің құрамына кіретін талап ету құқықтары бойынша міндеттемелерді уақтылы орындамау немесе орындамау фактілерінің болуы туралы мәліметтер

#### **10. Тіркеуші туралы мәліметтер:**

2015 жылдың 1 қаңтарынан бастап 2015 жылдың 31 желтоқсаны аралығында үлгі нысанға қосу арқылы бағалы қағаздарды ұстаушылар тізілімдері жүйесін жүргізу жөніндегі № 1058 Шарттымен тіркеушісі болып «Бағалы қағаздардың бірыңғай тіркеушісі» АҚ болып табылады

#### **11. Бұқаралық ақпарат құралдарының атауы және облигациялардың шығарылымы туралы ақпараттық хабар жарияланған күн.**

Облигацияларды шығару Қазақстан Республикасының Ұлттық қорының қаражатын тарту мақсатында ұйымдастырылмаған нарықта жүзеге асырылады және Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі облигацияларды жалғыз сатып алушы болып табылатындықтан ақпараттық хабар жарияланған жоқ.

#### **12. Шығарылым проспектісінде көзделген шектеулерді (ковенантты) бұзу жағдайлары туралы ақпарат:**

Холдингтің облигацияларының шығарылым проспектісіне шектеулер (ковенанттар) көзделмеген.

#### **13. Облигациялардың орналастыруы (қаржы ұйымдары левередж мөлшерін көрсетпейді) аяқталған күніне левередж мөлшері, , облигацияларды әрі қарай орналастыруға байланысты проблемалары бар бұрын шығарылған облигациялар бойынша дефолт жағдайларының болуы.**

2015 жылдың 31 тамызына Холдингтің меншікті капиталының мөлшері 330 452 613 мың теңгені құрайды, міндеттемелерінің шамасы – 611 523 607 мың теңге, левередж мөлшері – 1,85.

Бұрын шығарылған облигациялар бойынша дефолт жағдайлары болған жоқ.

Облигацияларды әрі қарай орналастыру үшін Қазақстан Республикасы Президентінің жанындағы Ұлттық қорды басқару жөніндегі Кеңестің 2009 жылғы 27 қаңтардағы № 01-7.2 шешіміне тиісті өзгерістер енгізу қажет.

#### **14. Облигациялар бойынша сыйақы төлеу туралы мәліметтер:**

##### **1) облигациялар бойынша сыйақы төлеу кезеңділігі және мерзімдері:**

Облигациялар бойынша сыйақы уақытша база есебінен жылына екі рет теңгемен жүргізіледі: орналастыру күнінен бастап оны өтеу күніне дейін күн сайын жылдың 360-күні, айдың 30 (отыз) күні негізінде теңестіріліп, бірінші



күнді қосып, бірақ тиісті кезеңге соңғы күнді алып тастап, тиісінше әрбір 6 айда қолма-қол ақшасыз төлем арқылы сыйақы төлеу бойынша міндеттемелер басталған сәттен бастап 10 жұмыс күні ішінде жүргізіледі;

**2) облигациялар бойынша сыйақының мөлшері және мөлшерін белгілеу тәртібі. Есепті кезең ішінде осы шығарылымның облигациялар бойынша төленген жалпы сыйақы сомасы:**

Облигациялар бойынша сыйақының мөлшері – номиналдық құнның жылдық 0,02%, есепті кезең ішінде төленген облигациялар бойынша сыйақының жалпы сомасы 12 000 000 (он екі миллион) теңгені құрады;

**3) облигациялар бойынша сыйақы төлеу кезіндегі есеп айырысу тәртібі (есеп айырысу нысаны: қолма-қол, қолма-қол емес):**

Облигацияларды төлеу теңгемен қолма-қол емес төлеммен жүргізіледі.

**4) кезекті сыйақы төлеуге байланысты және (немесе) осы шығарылымның облигацияларын өтеуге байланысты ықтимал проблемалардың және осы жағдайдан шығу үшін эмитент қолданатын іс-шаралардың сипаттамасы. Облигациялар бойынша сыйақының уақтылы төленбеу жағдайлары болса, эмитенттің қандай шаралар қабылдағанын көрсету керек.**

Кезекті сыйақыны төлеумен және (немесе) осы шығарылым облигациясын өтеумен байланысты проблемалар жоқ.

**«ҚазАгро» ұлттық басқарушы  
холдингі» АҚ Басқарма  
Төрағасы**

**Бухгалтерлік есеп пен есеп-қисап  
Департаментінің Директоры -  
Бас бухгалтер**

**Малелов Н.Т.**



**Жумабаева С.Р.**



# **ОТЧЕТ об итогах размещения облигаций**

**акционерного общества  
«Национальный управляющий холдинг  
«КазАгро»**

**за период с 19 февраля 2015 года по  
18 августа 2015 года**

---

**1. Наименование эмитента.**

АО «Национальный управляющий холдинг «КазАгро» (далее – Холдинг).

**2. Сведения о государственной регистрации (перерегистрации) эмитента.**

АО «Национальный холдинг «КазАгро» зарегистрировано Департаментом юстиции города Астаны 15 января 2007 года, свидетельство о государственной регистрации № 25246-1901-АО.

АО «Национальный управляющий холдинг «КазАгро» (далее – Холдинг) прошло процедуру перерегистрации Департаментом юстиции города Астаны 13 мая 2009 года, справка о государственной перерегистрации юридического лица от 13 мая 2009 года.

**3. Место нахождения эмитента.**

Республика Казахстан, 010000, город Астана, пр. Республики 24.

**4. Дата и номер государственной регистрации выпуска облигаций.**

Выпуск облигаций зарегистрирован **10 февраля 2009 года** и внесен в Государственный реестр эмиссионных ценных бумаг под номером **D38**.

В связи с изменением наименования и местонахождения Холдинга Агентством Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций осуществлена замена Свидетельства о государственной регистрации выпуска ценных бумаг (новое Свидетельство выдано **17 июля 2009 года** за номером **D38**).

**5. Сведения об облигациях:**

**общее количество и вид объявленных к выпуску облигаций, номинальная стоимость, размер купона и (или) дисконта, количество размещенных, выкупленных и неразмещенных облигаций на дату окончания отчетного периода размещения облигаций.**

• **количество выпускаемых облигаций и общий объем выпуска облигаций (общий объем выпуска облигаций по номинальной стоимости):**

-количество выпущенных облигаций 150 000 (сто пятьдесят тысяч) штук;

-общий объем выпуска 150 000 000 000 (сто пятьдесят миллиардов) тенге;

• **вид облигаций:**

именные купонные, без обеспечения;

• **номинальная стоимость одной облигации:**

1 000 000 (один миллион) тенге;

• **вознаграждение по облигациям:**

ставка вознаграждения по облигациям – 0,02% годовых от номинальной стоимости;

• **количество размещенных облигаций на дату окончания отчетного периода размещения облигаций:**

120 000 (сто двадцать тысяч) штук размещено на 19 августа 2015 года.

- количество выкупленных облигаций на дату окончания отчетного периода размещения облигаций:

выкупленные облигации на 19 августа 2015 года отсутствуют.

- количество нерасмещенных облигаций на дату окончания отчетного периода размещения облигаций:

30 000 (тридцать тысяч) штук не размещено по состоянию на 19 августа 2015 года.

**6. Сведения о количестве собственников облигаций по категориям собственников:**

- резиденты и нерезиденты: резидент

- физические и юридические лица: юридическое лицо

пенсионные фонды, страховые компании, банки второго уровня, небанковские организации, брокеры-дилеры и прочие с указанием количества облигаций, принадлежащих собственникам каждой из вышеуказанных категорий лиц:

Собственником облигаций Холдинга в количестве 120 000 (сто двадцать тысяч) штук является Национальный Банк Республики Казахстан (в качестве управляющего Национальным фондом Республики Казахстан);

**7. Сведения о размещении облигаций:**

1) дата утверждения предыдущего (предыдущих) отчета (отчетов) с указанием даты начала и даты окончания периода размещения, количества размещенных облигаций и суммы, привлеченных денег отдельно за каждый предыдущий отчетный период размещения облигаций, а также даты принятия к сведению информации о не размещении облигаций:

Даты начала и даты окончания периода размещения	Количество размещенных облигаций за каждый отчетный период	Суммы, привлеченных денег за каждый отчетный период	Дата утверждения отчета/ дата принятия к сведению информации о не размещении облигаций
с 18 февраля 2009 года по 18 августа 2009 года	120 000 штук	120 000 000 000 тенге	12/11/2009
с 18 августа 2009 года по 18 февраля 2010 года	0	0	22/04/2010
с 18 февраля 2010 года по 18 августа 2010 года	0	0	05/10/2010
с 18 августа 2010 года по 18 февраля 2011 года	0	0	10/10/2011
с 18 февраля 2011 года по 18 августа 2011 года	0	0	10/10/2011
с 18 августа 2011 года по 18 февраля 2012 года	0	0	09/04/2012

с 18 февраля 2012 года по 18 августа 2012 года	0	0	31/08/2012
с 18 августа 2012 года по 18 февраля 2013 года	0	0	30/04/2013
с 18 февраля 2013 года по 18 августа 2013 года	0	0	06/09/2013
с 18 августа 2013 года по 18 февраля 2014 года	0	0	06/03/2014
с 19 февраля 2014 года по 18 августа 2014 года	0	0	16/10/2014
с 19 августа 2014 года по 18 февраля 2015 года	0	0	08/04/2015

2) количество облигаций, размещенных на неорганизованном рынке ценных бумаг за отчетный период путем подписки и аукциона, и сумма привлеченных денег, в том числе информация о размещенных за отчетный период облигациях, оплата которых произведена правами требования по облигациям, ранее выпущенным эмитентом, срок обращения которых истек, с указанием даты и номера государственной регистрации выпуска облигаций, срок обращения которых истек, вида, количества данных облигаций. В случае размещения облигаций путем проведения аукциона, указываются даты их проведения и наивысшая цена продажи на аукционе;

За отчетный период облигации не размещались.

3) информация о размещении облигаций за отчетный период на организованном рынке ценных бумаг (категория списка организатора торгов, рыночная стоимость облигаций на дату окончания размещения облигаций, наивысшая цена на торгах и дата первых и последних торгов, количество размещенных облигаций и сумма привлеченных денег), в том числе количество облигаций, размещенных за отчетный период на территории иностранного государства, с указанием даты получения разрешения уполномоченного органа на размещение облигаций на территории иностранного государства;

За отчетный период облигации не размещались.

4) общее количество размещенных за отчетный период облигаций;

За отчетный период облигации не размещались.

5) количество выкупленных за отчетный период облигаций, дата принятия решения о выкупе, а также сумма расходов, понесенных эмитентом при их выкупе, с указанием причины выкупа, в том числе при нарушении ковенант, предусмотренных проспектом и (или) Законом:

Выкупа облигаций не производилось.

б) количество облигаций, которые были ранее выкуплены эмитентом и реализованы повторно в отчетном периоде:

Ранее выкупленные и реализованные повторно в отчетном периоде облигации отсутствуют.

7) количество облигаций, размещенных аффилированным лицам с указанием данных аффилированных лиц:

Облигации, размещенные аффилированным лицам отсутствуют.

**8. Информация об андеррайтерах (эмиссионных консорциумах) выпуска облигаций. В данном подпункте указывается информация:**

**о наименовании профессионального участника рынка ценных бумаг, дате и номере договора на оказание услуг андеррайтера, заключенных эмитентом, а также об участниках эмиссионного консорциума:**

Андеррайтеры не привлекались.

**о дисконте и комиссионных, которые выплачены (подлежат выплате) андеррайтерам или другим участникам размещения, представителям в процентном выражении от общего объема размещения, объеме дисконта и комиссионных на каждую размещаемую облигацию и другие сведения о расходах:**

Ввиду того, что андеррайтер или другой участник размещения не привлекался, дисконта и комиссионных не было выплачено.

**о количестве размещенных облигаций без привлечения андеррайтеров и дальнейших планах размещения:**

Количество размещенных облигаций без привлечения андеррайтера составляет 120 000 (сто двадцать тысяч) штук. Предполагалось, что неразмещенные облигации Холдинга в количестве 30 000 (тридцать тысяч) штук также будут размещены путем продажи Национальному Банку Республики Казахстан.

Однако, в соответствии с Концепцией формирования и использования средств Национального фонда Республики Казахстан, одобренной Указом Президента Республики Казахстан от 2 апреля 2010 года № 962, начиная с 2011 года, использование средств Национального фонда Республики Казахстан осуществляется только в рамках гарантированного трансферта в республиканский бюджет, при этом, финансирование других видов расходов, в том числе выделение целевых трансфертов в бюджет и приобретение казахстанских ценных бумаг запрещено. Размещение облигаций в количестве 30 000 (тридцать тысяч) штук Холдинг планирует осуществить после внесения соответствующих изменений в решение Совета по управлению Национальным фондом при Президенте Республики Казахстан от 27 января 2009 года №01-7.2;

**9. При выпуске облигаций специальной финансовой компании дополнительно представляется следующая информация:**

**1) наименование и место нахождения originатора, банка-кастодиана, управляющего агента, и лица, осуществляющего сбор платежей по уступленным правам требования, с указанием номера и даты заключения соответствующих договоров;**

**2) характеристика прав требования, условия, порядок и сроки поступления денег по правам требования, входящим в состав выделенных активов, и порядок осуществления контроля за их исполнением;**

**3) сумма выделенных активов, являющихся обеспечением облигаций специальной финансовой компании в соответствии с проспектом выпуска облигаций специальной финансовой компании;**

4) сумма выделенных активов, являющихся обеспечением облигаций специальной финансовой компании на дату окончания отчетного периода;

5) сумма денег, полученных специальной финансовой компанией по правам требования, входящим в состав выделенных активов на дату окончания отчетного периода;

6) сумма расходов, связанных с оплатой услуг по сделке секьюритизации, за отчетный период;

7) сведения о наличии фактов несвоевременного исполнения или неисполнения обязательств по правам требования, входящим в состав выделенных активов.

#### **10. Сведения о регистраторе.**

Регистратором выступает АО «Единый регистратор ценных бумаг» 050040, г. Алматы, Бостандыкский р-н, ул. Сатпаева, д. 30А/3, на территории ЖК «Тенгиз тауэрс» по Договору по ведению системы реестров держателей ценных бумаг, путем присоединения к типовой форме на срок с 1 января 2015 года по 31 декабря 2015 года и договору присвоен номер 1058.

#### **11. Наименование средств массовой информации и дата публикации информационного сообщения о выпуске облигаций.**

В связи с тем, что выпуск облигаций осуществлялся на неорганизованном рынке с целью привлечения средств Национального фонда Республики Казахстан и единственным покупателем облигаций является Национальный Банк Республики Казахстан, публикация информационного сообщения не осуществлялась.

#### **12. Информация о случаях нарушения ограничений (ковенант), предусмотренных в проспекте выпуска:**

Ограничения (ковенанты) в проспекте выпуска облигаций Холдинга не предусмотрены.

#### **13. Размер леведреджа на дату окончания размещения облигаций (размер леведреджа не указывается финансовыми организациями), наличие случаев дефолта по ранее выпущенным облигациям, имеющиеся проблемы с дальнейшим размещением облигаций.**

Размер собственного капитала Холдинга на 31 августа 2015 года составляет 330 452 613 тыс. тенге, величина обязательств – 611 523 607 тыс. тенге, величина леведреджа – 1,85.

Наличия случаев дефолта по ранее выпущенным облигациям нет.

Для дальнейшего размещения облигаций необходимо внесение соответствующих изменений в решение Совета по управлению Национальным фондом при Президенте Республики Казахстан от 27 января 2009 года №01-7.2

#### **14. Сведения о выплате вознаграждения по облигациям:**

1) периодичность и сроки выплаты вознаграждения по облигациям:



Выплата вознаграждения по облигациям производится в тенге два раза в год из расчета временной базы: ежедневно пропорционально на основе 360-дневного года 30 (тридцать) дней в месяце, включая первый, но исключая последний день за соответствующий период, соответственно через каждые 6 месяцев, начиная с даты начала размещения до срока ее погашения путем безналичного перечисления в течение 10 рабочих дней с момента наступления обязательства по выплате вознаграждения;

**2) размер или порядок определения размера вознаграждения по облигациям. Общая сумма выплаченного вознаграждения по облигациям данного выпуска в отчетном периоде:**

Ставка вознаграждения по облигациям – 0,02% годовых от номинальной стоимости, общая сумма вознаграждения по облигациям, выплаченного в отчетном периоде, составила 12 000 000 (двенадцать миллионов) тенге;

**3) порядок расчетов при выплате вознаграждения по облигациям (форма расчетов: наличная, безналичная):**

Оплата облигаций производится безналичным платежом в тенге.

**4) описание возможных проблем, связанных с выплатой очередного вознаграждения и (или) погашением облигаций данного выпуска, и мероприятий, предпринимаемых эмитентом для выхода из данной ситуации. Если имелись случаи несвоевременной выплаты вознаграждения по облигациям, указать причины и какие меры предпринимались эмитентом.**

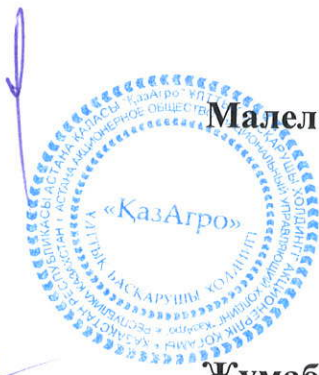
Проблемы, связанные с выплатой очередного вознаграждения и (или) погашением облигаций данного выпуска, отсутствуют.

**Председатель Правления  
АО «Национальный управляющий  
холдинг «КазАгро»**

**Малелов Н.Т.**

**Директор Департамента  
бухучета и отчетности –  
Главный бухгалтер**

**Жумабаева С.Р.**



*Handwritten signature in blue ink, appearing to be 'O. Alu'.*





Акционерное общество "Единый регистратор ценных бумаг"  
 050040, г. Алматы, ул. Сапасава, дом 30А/3, тел. 8-(727)-272-47-60, WWW.TISR.KZ, e-mail: INFO@TISR.KZ.

Исх. № И15-141613 от 19.08.2015  
 УИД 477469947254

2-Экз/4

**Реестр  
 держателей ценных бумаг по состоянию на 19.08.2015 00:00:00**

№ приказа: 15-349270

Дата/время приказа: 19.08.2015 14:24:04

**Сведения об эмитенте:**

Наименование эмитента на государственном или русском языке	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "НАЦИОНАЛЬНЫЙ УПРАВЛЯЮЩИЙ ХОЛДИНГ "КАЗАГРО"
Место нахождения эмитента	Казахстан, г. Астана, 010000, РАЙОН САРЫАРКА, ПР. РЕСПУБЛИКИ, Д. 24
Номер и дата государственной (пере)регистрации юридического лица	25246-1901-АО от 13.05.09
Бизнес-идентификационный номер	070140002180

**Сведения о выпуске ценных бумаг:** **Всего:** **НИН KZ2C0Y15D389:**

Количество объявленных ценных бумаг	150 000	150 000
Количество размещенных ценных бумаг	120 000	120 000
Количество выкупленных эмитентом ценных бумаг	0	0

№	Формальное наименование физического лица для идентификации юридического лица - держателя ценных бумаг	Наименование и реквизиты документа, удостоверяющего личность физического лица или номер и дата государственной (пере)регистрации юридического лица - держателя ценных бумаг	Вид и национальный идентификационный номер ценных бумаг	Количество ценных бумаг эмитента на лицевом счете держателя ценных бумаг		Соотношение количества ценных бумаг, принадлежащих держателю ценных бумаг, к количеству ценных бумаг эмитента (в процентах)	Дополнительные сведения
				Общее количество	Находящихся в обращении с указанием лица, в пользу которого осуществлено обращение		
1	ГОСУДАРСТВЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН"	7-0881110401 (Лицевой счет собственника) Специальный гос. регистрационный номер: 3750-1901-ГУ Кем. код: 13.01.1908 РЕГИСТРАЦИОННЫЙ ГОРОД АЛМАТЫ ВНИ: 2010405000413	Облигации KZ2C0Y15D389	120 000	0	100	голосующих

Лицевой документ подтверждает информацию о количестве АО «Единый регистратор ценных бумаг» и в соответствии с пунктом 1 статьи 7 Закона Республики Казахстан от 7 января 2013 года «Об электронных документах и электронном документообороте».

Исключить документ из соответствия со ст. 22 Закона Республики Казахстан "О персональных данных и их защите" обязан обеспечить вышестоящий персонал, содержащийся в настоящем документе.

Данный документ может применяться по адресу: [info@tistr.kz](mailto:info@tistr.kz)



Иск № И15-141613 от 19.08.2015  
УИД 477469947254

Акционерное общество "Генеральный регистратор ценных бумаг"  
050040, г. Алматы, ул. Сагпаева, дом 30А/3, тел. 8-(727)-272-47-50, WWW.TISR.KZ, e-mail: INFO@TISR.KZ.



№	Формы для отнесения документа к документам физического лица или личности физического лица и дата государственной (перо)регистрации юридического лица-держателя ценных бумаг	Наименование и реквизиты документа, удостоверяющего личность физического лица или личности физического лица и дата государственной (перо)регистрации юридического лица-держателя ценных бумаг	Вид и национальный идентификационный номер ценных бумаг	Количество ценных бумаг эмитента на лицевом счете держателя ценных бумаг			Состояние количества ценных бумаг, принадлежащих держателю ценных бумаг, к количеству ценных бумаг эмитента (в процентах)	Доля участия в уставном капитале эмитента
				Общее количество	Находящихся в распоряжении с указанием лица, в пользу которого осуществлено приобретение	Блокированных		
Итого				120 000	0	0	100	0

Информация составлена на основании сведений, составляющих систему реестров

Исполнитель: Орловская Оксана Евгеньевна  
Дата/время составления: 19.08.2015 16:48:10

Данный документ является электронной цифровой подписью АО «Генеральный регистратор ценных бумаг» и в соответствии с пунктом 1 статьи 7 Закона Республики Казахстан от 7 января 2013 года «Об электронном документе и электронной информации» имеет равнозначный документу на бумажном носителе.

Подлинный документ в соответствии со ст. 22 Закона Республики Казахстан «О перемещаемых документах и их «цифровой» копии» обязан обеспечить доступ к перемещаемым документам, оформленным в электронном документе. Данный документ можно проверить по адресу: <http://tizr.kz>





Обязательства выбывающих групп, предназначенных продажи	301		
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
Займы	310	539 331 848	387 986 657
Производные финансовые инструменты	311		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312		
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313		
Долгосрочные резервы	314		
Отложенные налоговые обязательства	315	5 820 875	5 820 875
Прочие долгосрочные обязательства	316		0
<b>Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)</b>	<b>400</b>	<b>545 152 723</b>	<b>393 807 532</b>
<b>V. КАПИТАЛ</b>			
Уставный (акционерный) капитал	410	287 816 731	287 816 731
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Резервы	413	70 281 373	69 512 830
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	-27 645 491	9 681 880
<b>Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)</b>	<b>420</b>	<b>330 452 613</b>	<b>367 011 441</b>
Доля неконтролирующих собственников	421		
<b>Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)</b>	<b>500</b>	<b>330 452 613</b>	<b>367 011 441</b>
<b>БАЛАНС (строка 300+строка 301+строка 400+строка 500)</b>		<b>941 976 220</b>	<b>797 336 693</b>

Заместитель  
 Председателя Правления /А. Мухамадиева/  
 (фамилия, имя, отчество)  
 Главный бухгалтер /С. Жумабаева/  
 (фамилия, имя, отчество)

Место печати



*[Handwritten signature]*  
 подпись

предварительный, неаудированный

Приложение 3  
к приказу Министра финансов  
Республики Казахстан  
от 20 августа 2010 года № 422

Наименование организации: АО "Национальный управляющий холдинг "КАЗАГРО"

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ  
за период, заканчивающийся "31" августа 2015 года

тыс. тенге

Наименование показателей	Код стр.	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	010		
Себестоимость реализованной продукции и оказанных услуг	011		
Валовая прибыль (строка 010 - строка 011)	012	0	0
Расходы по реализации	013	0	
Административные расходы	014	878 785	855 129
Прочие расходы	015	98 255 355	44 421 846
Прочие доходы	016	55 786 106	30 035 577
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	020	-43 348 033	-15 241 398
Доходы по финансированию	021	19 909 582	15 945 772
Расходы по финансированию	022	12 127 365	10 210 677
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023		
Прочие неоперационные доходы	024		
Прочие неоперационные расходы	025		
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	-35 565 817	-9 506 303
Расходы по корпоративному подоходному налогу	101	0	-264 099
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 - строка 101)	200	-35 565 817	-9 242 204
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за период (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	-35 565 817	-9 242 204
собственников материнской организации		-35 565 817	-9 242 204
долю неконтролирующих собственников			
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):	400	87 408	-27 999
в том числе:			
Переоценка основных средств	410		
Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	411	87 408	-27 999
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	412		
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	413		
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	414		
Хеджирование денежных потоков	415		
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	416		
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	417		
Прочие компоненты прочей совокупной прибыли	418		
Корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)	419		
Налоговый эффект компонентов прочей совокупной прибыли	420		

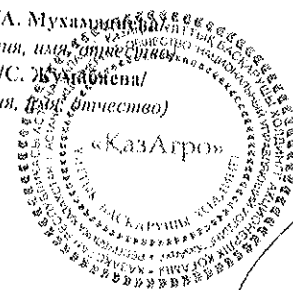
Общая совокупная прибыль (строка 300+строка 400)	500	-35 478 409	-9 270 203
Общая совокупная прибыль относимая на: собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников		-35 478 409	-9 270 203
Прибыль на акцию:	600		
в том числе:			
Базовая прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			
Разводненная прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			

Заместитель  
Председателя Правления

Главный бухгалтер

Место печати

И.А. Мухамиди  
(фамилия, имя, отчество)  
И.С. Жумадилова  
(фамилия, имя, отчество)



*Исход*  
подпись

Наименование организации: АО "Национальный управляющий холдинг "КАЗЛПР"

**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (прямой метод)**  
за период, заканчивающийся "31" августа 2015 года

тыс.тенге

Наименование показателей	Код стр.	За отчетный период	За предыдущий период
<b>I. ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)</b>	<b>010</b>	<b>110</b>	<b>70</b>
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011		
прочая выручка	012		
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013		
поступления по договорам страхования	014		
полученные вознаграждения	015	0	
прочие поступления	016	110	70
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)</b>	<b>020</b>	<b>900 753</b>	<b>1 590 445</b>
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	240 364	483 539
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	68 431	494 910
выплаты по оплате труда	023	365 691	384 063
выплата вознаграждения	024	24 000	24 000
выплаты по договорам страхования	025	0	0
подходящий налог и другие платежи в бюджет	026	173 521	199 860
прочие выплаты	027	28 746	4 072
<b>3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 - строка 020)</b>	<b>030</b>	<b>-900 643</b>	<b>-1 590 375</b>
<b>II. ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)</b>	<b>040</b>	<b>97 269 155</b>	<b>145 302 004</b>
в том числе:			
реализация основных средств	041	0	0
реализация нематериальных активов	042		
реализация других долгосрочных активов	043		
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	044		
реализация долевых инструментов других организаций	045		
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	046		
реализация прочих финансовых активов	047		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	048		
полученные дивиденды	049		
полученные вознаграждения	050	22 024 146	8 396 078
прочие поступления	051	75 245 009	136 905 926
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)</b>	<b>060</b>	<b>104 968 470</b>	<b>259 209 309</b>
приобретение основных средств	061	61 599	10 162
приобретение нематериальных активов	062	36 000	12 136
приобретение других долгосрочных активов	063		
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	064		
приобретение долговых инструментов других организаций	065		
приобретение контроля над дочерними организациями	066		
приобретение прочих финансовых активов	067		
предоставление займов	068	104 434 483	226 928 011
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	069		
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	070	436 388	
прочие выплаты	071		32 259 000
<b>3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 - строка 060)</b>	<b>080</b>	<b>-7 699 315</b>	<b>-113 907 305</b>



**III. ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	090	80 133 270	225 588 000
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091	20 133 270	17 120 000
получение займов	092	60 000 000	58 408 000
полученные вознаграждения	093		
прочие поступления	094		150 060 000
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	46 397 848	23 807 805
в том числе:			
погашение займов	101	36 960 000	
выплата вознаграждения	102	9 437 848	4 632 928
выплата дивидендов	103		99 589
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выбытия	105		19 075 288
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 - строка 100)	110	33 735 422	201 780 195
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	-36 315	-1 126 253
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120)	130	25 099 149	85 156 262
6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	140	35 679 062	20 767 815
7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	150	60 778 211	105 924 077

Заместитель

Председателя Правления

И.А. Мухамдиева/

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер

И.С. Жумабаева/

(фамилия, имя, отчество)

Место печати



*(Handwritten signature)*  
подпись

*(Large handwritten scribble)*

наименование организации: АО "Национальный управляющий холдинг "КАЗАГРО"

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ  
за период, заканчивающийся "31" августа 2015 года

тыс. тенге

1	код стр.	Капитал материнской организации					Доли неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный капитал	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
2	3	4	5	6	7	8	9	
сальдо на 1 января предыдущего года	010	267 816 731	0	0	66 791 277	5 018 284	0	339 626 292
изменения в учетной политике	011							0
пересчитанное сальдо (строка 010+/строка 011)	100	267 816 731	0	0	66 791 277	5 018 284	0	339 626 292
финансовая совокупная прибыль, всего (строка 210 + строка 220):	200	0	0	0	-39 498	5 871 847	0	5 832 349
прибыль (убыток) за год	210					5 871 847		5 871 847
финансовая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220	0	0	0	-39 498	0	0	-39 498
в том числе:								0
прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	221							0
перенос амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	222							0
переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии на продажи (за минусом налогового эффекта)	223				-39 498			-39 498
доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224							0
структурные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	225							0
эффект изменения и ставки подоходного налога на дочерний налог дочерних организаций	226							0
недоявление денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227							0
курсовая разница по инвестициям и зарубежные организации	228							0
недооцененные чистые инвестиции и зарубежные операции	229							0
операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	300	20 000 000	0	0	2 761 051	-1 208 251	0	21 552 800
в том числе:								0
выпуск дивидендов работникам акциями:	310	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:								0
стоимость услуг работников								0
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями								0
долевая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями								0
выпуск собственником	311							0
выпуск собственных долевых инструментов (акций)	312	20 000 000						20 000 000
выпуск долевых инструментов связанный с объединением бизнеса	313							0
долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314							0
выплата дивидендов	315					-99 589		-99 589
финансовое распределение в пользу собственников	316				1 108 662	-1 108 662		0
финансово операция с собственниками	317				1 652 389			1 652 389
уменьшения в доле участия и дочерних организациях, не связанные с потерей контроля	318							0
сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300)	400	287 816 731	0	0	69 512 830	9 681 880	0	367 011 441
изменения в учетной политике	401							0
пересчитанное сальдо (строка 400+/строка 401)	500	287 816 731	0	0	69 512 830	9 681 880	0	367 011 441
финансовая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):	600	0	0	0	87 408	-35 565 817	0	-35 478 409
прибыль (убыток) за период	610					-35 565 817		-35 565 817
финансовая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629):	620	0	0	0	87 408	0	0	87 408
в том числе:								0
прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	621							0
перенос амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	622							0
переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии на продажи (за минусом налогового эффекта)	623				87 408			87 408

зия в прочей совокупной прибыли (убытке) консолидированных организаций и совместной деятельности, определяемых по методу долевого участия	624								0
случайные прибыли (убытки) по непensionным обязательствам	625								0
эффект изменения в ставке подоходного налога на срочный налог дочерних компаний	626								0
списание денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627								0
разности по инвестициям в зарубежные организации	628								0
списание чистых инвестиций в зарубежные операции	629								0
операций с собственниками всего (сумма строк с 710 по 700)	700	0	0	0	681 134	-1 761 554	0		-1 080 420
в том числе:									
операции разделения работников акциями	710	0	0	0	0	0	0		0
в том числе:									
стоимость услуг работников									0
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями									0
договая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями									0
доходы собственников	711								0
выпуск собственных долевых инструментов (акций)	712	0							0
выпуск долевых инструментов, связанный с объединением бизнеса	713								0
договой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714								0
выплата дивидендов	715								0
распределения в пользу собственников	716						-1 080 420		-1 080 420
операции с собственниками	717								0
изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718				681 134	-681 134			0
итоги на 31 августа 2015 года (строки 500 + строка 600 строка 700)	800	287 816 731	0	0	70 281 373	-27 645 491	0		330 452 613

Председатель  
 Председатели Правления /А. Мухаммадиев/  
 Главный бухгалтер /С. Жумабаева/  
 (фамилия, имя, отчество)  
 (фамилия, имя, отчество)

*Алиев*  
 (подпись)  
 подпись



*[Large handwritten signature]*

**Пояснительная записка  
к предварительной, неаудированной отдельной финансовой отчетности  
АО «Национальный управляющий холдинг «КазАгро»  
по состоянию на 1 сентября 2015 года**

Акционерное общество «Национальный управляющий холдинг «КазАгро» (далее - Холдинг) создано в соответствии с Указом Президента Республики Казахстан от 11 декабря 2006 года № 220 «О некоторых вопросах развития агропромышленного комплекса» и постановлением Правительства Республики Казахстан от 23 декабря 2006 года № 1247 «О мерах по реализации Указа Президента Республики Казахстан от 11 декабря 2006 года № 220» со стопроцентным участием государства в уставном капитале.

Основными видами деятельности Компании являются:

1. участие в разработке и реализации государственных программ кредитования и финансовой поддержки сельскохозяйственных товаропроизводителей;

2. оказание помощи сельскохозяйственному сектору за счет собственных средств, а также привлекаемых инвестиций путем кредитования.

Юридический и фактический адрес: 010000, пр. Республики 24, г. Астана, Республика Казахстан.

Учредителем Холдинга является Правительство Республики Казахстан в лице Комитета госимущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан.

Согласно решению Правительства Республики Казахстан, Министерство сельского хозяйства Республики Казахстан является государственным органом, осуществляющим права владения и пользования государственным пакетом акций Холдинга и представляющим интересы государства как акционера по вопросам, отнесенным к компетенции общего собрания акционеров, в соответствии с Законодательством.

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

Учетная политика утверждена решением Совета Директоров 29 октября 2007 года.

Финансовая отчетность включает в себя:

1. Бухгалтерский баланс;
2. Отчет о прибылях и убытках;
3. Отчет о движении денежных средств;
4. Отчет об изменениях в капитале;
5. Пояснительная записка.

Финансовая отчетность по МСФО составляется в соответствии с принципами начисления и непрерывности и качественными характеристиками финансовой отчетности: понятности, уместности, надежности и сопоставимости. Финансовая отчетность подготавливается на основе первоначальной стоимости или фактической стоимости приобретения.

Подготовка финансовой отчетности предусматривает использование Холдингом субъективных оценок и допущений, влияющих на учетные суммы активов и обязательств, доходов и расходов в течение отчетного периода.

Финансовая отчетность составляется в национальной валюте Республики Казахстан - в тенге.

#### **Нематериальные активы (строка 121)**

Нематериальные активы включают в себя программное обеспечение и аналитические исследования.

Нематериальные активы, приобретенные отдельно, первоначально оцениваются по фактической стоимости. После первоначального признания нематериальные активы отражаются по фактической стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Срок полезной службы нематериальных активов определяется как ограниченный или неограниченный. Нематериальные активы с ограниченным сроком службы амортизируются за период полезной службы и оцениваются на предмет обесценения тогда, когда существует

показатель того, что нематериальный актив может быть обесценен. Срок полезной службы и метод амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком полезной службы пересматривается на конец каждого финансового года. Нематериальный актив с неограниченным сроком полезной службы не подлежит амортизации, но тестируется на ежегодной основе и всегда при наличии признака возможного обесценения на предмет обесценения.

Сроки полезной службы программного обеспечения в Холдинге составляют от 1 года до 10 лет. Ни при каких обстоятельствах полный период амортизации не должен превышать 40 лет с даты приобретения нематериального актива.

Нематериальные активы представлены следующим образом:

	На 01.09.2015 г.	На 01.01.2015 г.
Первоначальная стоимость	292 542	292 542
Сумма накопленного износа	69 516	50 129
Остаточная стоимость	223 026	242 413

#### Основные средства (строка 118)

Основные средства отражаются по фактической стоимости, без учета затрат на повседневное обслуживание, за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Такая стоимость включает в себя затраты, связанные с заменой оборудования, признаваемые по факту понесения, если они отвечают критериям признания.

Балансовая стоимость основных средств оценивается на предмет обесценения в случае возникновения событий или изменений в обстоятельствах, указывающих на то, что балансовую стоимость данного актива, возможно, не удастся возместить.

Амортизация объекта начинается тогда, когда он становится доступен для использования. Амортизация рассчитывается линейным методом в течение следующих оценочных сроков полезного использования активов:

Норма амортизации:

Компьютеры и компьютерная техника	14-20%
Транспортные средства	7-20%
Оргтехника	7-33%
Средства связи	3-20%
Офисное оборудование	7-20%
Офисная мебель	7-20%
Прочие основные средства	10-20%

Остаточная стоимость, сроки полезного использования и методы начисления амортизации активов анализируются в конце каждого отчетного года и корректируются по мере необходимости.

При этом, срок полезной службы может определяться Холдингом самостоятельно или путем привлечения оценщиков.

Расходы на ремонт и реконструкцию относятся на затраты по мере их осуществления и включаются в состав прочих операционных (административных) расходов, за исключением случаев, когда они подлежат капитализации.

Инвентаризация основных средств проводится не менее одного раза в год.

Движение по счетам основных средств по состоянию на 01 сентября 2015 года представлено следующим образом:

	На 01.09.2015 г.	На 01.01.2015 г.
Первоначальная стоимость	396 842	345 707
Сумма накопленного износа	139 100	109 065
Остаточная стоимость	257 742	236 642

### Денежные средства (строка 010)

Денежные средства и их эквиваленты включают в себя средства, неограниченные в использовании на текущих и срочных депозитных счетах со сроком погашения не более 90 дней с даты возникновения актива.

Денежные средства и их эквиваленты включают:

	На 01.09.2015 г.	На 01.01.2015 г.
Денежные средства на текущих счетах	60 778 211	35 679 062
<b>Итого</b>	<b>60 778 211</b>	<b>35 679 062</b>

### Финансовые инструменты (строка 011,110)

Инвестиционные ценные бумаги, как финансовые активы, классифицируются в Холдинге по двум категориям: ценные бумаги, удерживаемые до погашения, и ценные бумаги, предназначенные для дальнейшей продажи.

Ценные бумаги, удерживаемые до погашения, оцениваются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной ставки.

Ценные бумаги, предназначенные для дальнейшей продажи - объективные свидетельства обесценения, включающие существенное или продолжительное снижение справедливой стоимости инвестиции ниже ее первоначальной стоимости. При наличии признаков обесценения накопленные убытки (определяемые как разница между стоимостью приобретения и текущей справедливой стоимостью, за вычетом убытков от обесценения по инвестиции, ранее признанных в отчете о прибылях и убытках) переклассифицируются из прочего совокупного дохода в отчет о прибылях и убытках). Убытки от обесценения по инвестициям в долевые инструменты не восстанавливаются через отчет о прибылях и убытках; увеличение справедливой стоимости после обесценения признается в прочем совокупном доходе.

	На 01.09.2015 г.	На 01.01.2015 г.
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи (краткосрочные)	134 917	171 776
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи (долгосрочные)	45 797 472	13 100 980
<b>Итого</b>	<b>45 932 389</b>	<b>13 272 756</b>

### Суды и дебиторская задолженность (строка 015,016, 019,114,)

Суды, предоставленные дочерним организациям, представляют собой финансовые активы, не являющиеся производными финансовыми инструментами, с фиксированными или определяемыми денежными потоками, которые не имеют рыночных котировок, за исключением активов, которые классифицируются в другие категории финансовых инструментов.

Суды, предоставленные Холдингом, первоначально отражаются в учете по справедливой стоимости плюс понесенные операционные издержки. Когда Холдинг принимает кредитное обязательство выдать кредиты дочерним организациям по ставкам ниже рыночных, обязательство по справедливой стоимости данных кредитных обязательств учитывается в прочих обязательствах в балансе со сторнирующей проводкой, включенной или в отчет о прибылях и убытках, если решение принять такое обязательство было принято руководством Холдинга, или как предполагаемое распределение акционеру с контрольным пакетом акций, если решение принято в

соответствии с инструкциями, полученными от акционера с контрольным пакетом акций. Кредитное обязательство впоследствии корректируется до справедливой стоимости через отчет о прибылях и убытках до выдачи кредита, когда кредитное обязательство уменьшается на выданное денежное возмещение, и оставшийся баланс учитывается как кредиты, выданные дочерним организациям, в балансе.

В результате, ссуды, предоставленные дочерним организациям, первоначально признаются по справедливой стоимости в балансе и впоследствии эти кредиты учитываются по амортизированной стоимости, используя метод эффективной процентной ставки. Ссуды, предоставленные дочерним организациям, учитываются за вычетом любых резервов под обесценение.

Ссуды и дебиторская задолженность в себя включают:

	На 01.09.2015 г.	На 01.01.2015 г.
<b>Прочие краткосрочные финансовые активы, в том числе:</b>	<b>99 803 913</b>	<b>101 214 938</b>
<i>Сумма вознаграждения</i>	6 499 363	598 731
<i>Сумма займа</i>	63 112 014	39 822 737
<i>Денежные средства на депозитах</i>	29 610 812	60 551 237
<i>Сумма вознаграждения по депозитам, текущим счетам</i>	581 724	242 233
<b>Прочие долгосрочные финансовые активы, в том числе:</b>	<b>392 107 876</b>	<b>310 115 832</b>
<i>Сумма займа</i>	390 258 742	308 807 269
<i>Сумма вознаграждения</i>	1 849 134	1 308 563
<b>Прочие краткосрочные активы, в том числе:</b>	<b>1 577 308</b>	<b>23 742</b>
Расходы будущих периодов	-	706
Авансы выданные	23 413	6 697
Прочие активы	1 937	16 339
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	1 551 958	-
<b>Итого</b>	<b>493 489 097</b>	<b>411 354 512</b>

#### Инвестиции в дочерние организации (строка 123)

Дочерняя организация – это организация, которая прямо или косвенно, через одного или нескольких посредников, контролируется Холдингом. Контроль – это полномочия по управлению финансовой и хозяйственной политикой организации с целью получения выгоды от его деятельности. Инвестиции в дочерние организации в отдельной финансовой отчетности Холдинга отражаются по стоимости приобретения, минус любое снижение стоимости. Убыток от обесценения признается как «Обесценение инвестиций в дочерние организации».

Когда Холдинг заключает кредитное соглашение с дочерней организацией по ставке ниже рыночных, при первоначальном признании, разница между справедливой стоимостью кредита и его номинальной стоимостью признается как инвестиции в дочернюю организацию.



	На 01.09.2015 г.	На 01.01.2015 г.
Прочие долгосрочные активы, в том числе:	337 213 953	333 903 112
Долгосрочные инвестиции в дочерние акционерные общества	337 213 953	333 903 112

#### Запасы (строка 018)

ТМЗ оцениваются по наименьшей стоимости из себестоимости и возможной чистой стоимости реализации. ТМЗ принимаются к учету по фактической себестоимости. Возможная чистая стоимость реализации – это ожидаемая продажная цена в ходе обычной деятельности за вычетом возможных затрат на завершение и возможных затрат по продаже актива.

Товарно-материальные запасы включают:

	На 01.09.2015 г.	На 01.01.2015 г.
Топливо	3 460	2 630
Запасные части	1 927	1 783
Канцтовары	1 101	1 365
Прочие запасы	13 375	11 302
<b>Итого</b>	<b>19 863</b>	<b>17 080</b>

#### Налогообложение (строка 017)

Текущие расходы по налогу на прибыль рассчитываются в соответствии с налоговым законодательством Республики Казахстан.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении всех временных разниц с использованием метода балансовых обязательств. Отложенные налоги на прибыль отражаются по всем временным разницам, возникающим между налоговой базой активов и обязательств и их балансовой стоимостью для целей финансовой отчетности. Отложенные налоговые активы отражаются лишь в той мере, в которой существует вероятность получения в будущем налогооблагаемой прибыли, против которой могут быть зачтены эти временные разницы, уменьшающие налоговую базу. Отложенные налоговые активы и обязательства оцениваются по ставкам налогообложения, которые будут применяться в течение периода реализации актива или урегулирования обязательства, исходя из законодательства, вступившего или фактически вступившего в силу на отчетную дату.

Холдинг проводит взаимозачет отсроченных налоговых требований и отсроченных налоговых обязательств и отражает в балансе на нетто основе.

Холдинг, осуществляя свою деятельность, исполняет требования по начислению и уплате различных налогов, применяющихся в отношении деятельности Холдинга. Эти налоги отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе операционных (административных) расходов.

	На 01.09.2015 г.	На 01.01.2015 г.
КПН у источника выплаты	4 061 939	2 631 116
Отложенный налоговый актив	0	0

#### Финансовые обязательства (строка 210, 213, 216, 310, 315,316)

Снятие с учета финансового обязательства происходит в случае исполнения, отмены или истечения срока действия соответствующего обязательства.

При замене одного существующего финансового обязательства другим обязательством перед тем же кредитором, на существенно отличных условиях, или в случае внесения существенных изменений в условия существующего обязательства, первоначальное обязательство снимается с учета, а новое обязательство отражается в учете с признанием разницы в балансовой стоимости обязательств в отдельном отчете о прибылях и убытках.

Финансовые обязательства включают:

	На 01.09.2015 г.	На 01.01.2015 г.
Займы (краткосрочные)	60 000 000	36 394 222
Займы (долгосрочные)	539 331 848	387 986 657
Обязательства по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность	37 126	106 597
Вознаграждения работникам	27 142	14 394
Отложенные налоговые обязательства	5 820 875	5 820 875
Прочие краткосрочные обязательства	6 306 616	2 507
Прочие долгосрочные обязательства	-	-
<b>Итого</b>	<b>611 523 607</b>	<b>430 325 252</b>

#### Признание доходов и расходов

Выручка признается, если существует высокая вероятность того, что Холдинг получит экономические выгоды, и если выручка может быть надежно оценена.

#### Процентные и аналогичные доходы и расходы

По всем финансовым инструментам, оцениваемым по амортизированной стоимости, процентные доходы или расходы отражаются по эффективной процентной ставке, при дисконтировании по которой ожидаемые будущие денежные платежи или поступления на протяжении предполагаемого срока использования финансового инструмента или в течение более короткого периода времени, где это применимо, в точности приводятся к чистой балансовой стоимости финансового актива или финансового обязательства. При расчете учитываются все договорные условия по финансовому инструменту (например, право на досрочное погашение) и комиссионные или дополнительные расходы, непосредственно связанные с инструментом, которые являются неотъемлемой частью эффективной процентной ставки, но не учитываются будущие убытки по кредитам. Балансовая стоимость финансового актива или финансового обязательства корректируется в случае пересмотра Холдингом оценок платежей или поступлений. Скорректированная балансовая стоимость рассчитывается на основании первоначальной эффективной процентной ставки, а изменение балансовой стоимости отражается как процентные доходы или расходы.

В случае снижения отраженной в финансовой отчетности стоимости финансового актива или группы аналогичных финансовых активов вследствие обесценения, процентные доходы продолжают признаваться по первоначальной эффективной процентной ставке на основе новой балансовой стоимости.

### Пересчет иностранных валют

Финансовая отчетность представлена в казахстанских тенге, которые являются функциональной валютой и валютой представления отчетности Холдинга. Операции в иностранных валютах первоначально пересчитываются в функциональную валюту по обменному курсу, действующему на дату операции. Монетарные активы и обязательства, выраженные в иностранных валютах, пересчитываются в функциональную валюту по обменному курсу, действующему на отчетную дату.

Доходы и расходы, возникающие при пересчете операций в иностранных валютах, отражаются в отчете о прибылях и убытках по статье «Курсовая разница». Немонетарные статьи, отражаемые по фактической стоимости в иностранной валюте, пересчитываются по обменному курсу, действующему на дату операции. Немонетарные статьи, отражаемые по справедливой стоимости в иностранной валюте, пересчитываются по обменному курсу, действующему на дату определения справедливой стоимости.

### Структура доходов Холдинга:

Наименование статьи	Отчетный период	Предыдущий период
Вознаграждение банков за пользование ДС на текущих счетах	3 039 044	1 209 951
Вознаграждения по депозитам	1 016 127	3 863 051
Вознаграждение по займам	7 877 967	4 144 810
Доходы от курсовой разницы	46 107 482	29 840 462
Доходы от государственных субсидий	9 664 162	-
Доходы по дивидендам	5 704 005	3 703 227
Доходы от амортизации дисконта	2 272 439	3 024 733
Прочие доходы	14 462	195 115
<b>Итого</b>	<b>75 695 688</b>	<b>45 981 349</b>

Расходы признаются в том периоде, в котором они понесены Холдингом.

### Структура расходов Общества:

Наименование статьи	Отчетный период	Предыдущий период
Административные расходы	878 785	855 129
Расходы по вознаграждениям	9 729 909	7 365 318
Расходы по курсовой разнице	98 245 948	44 290 624
Расходы от амортизации дисконта	2 397 456	2 845 359
Прочие расходы	9 407	131 222
<b>Итого</b>	<b>111 261 505</b>	<b>55 487 652</b>

### Уставный капитал

Взносы в акционерный капитал признаются по исторической стоимости за вычетом прямых затрат на выпуск.

Размер уставного капитала на конец отчетного периода составил 287 816 731 тысяч тенге.

#### Дополнительный оплаченный капитал

Когда Холдинг получает займы или другую финансовую помощь от своего акционера по ставкам ниже рыночных, разница между полученным денежным возмещением и справедливой стоимостью ссуд учитывается как дополнительный оплаченный капитал, в балансе он отражается на счетах Резервы. За период, заканчивающийся 31 августа 2015 года дополнительный оплаченный капитал составил 64 261 939 тысяч тенге.

#### Резервный капитал

Резерв гарантированных выплат формируется в соответствии с уставом Холдинга, для целей покрытия общих рисков, связанных с деятельностью Холдинга и признается в капитале как Резервный капитал, который за период, заканчивающийся 31 августа 2015 года составил 3 758 020 тысяч тенге.

#### Резервные фонды

Для целей деятельности и развития Холдинга также формируется фонд развития Холдинга, который по состоянию за период, заканчивающийся 31 августа 2015 года составил 2 098 816 тысяч тенге.

#### Резерв переоценки

Финансовые активы, предназначенные для продажи учитываются по справедливой стоимости, т.е. приводятся к рыночной (текущей) стоимости на дату отчетного периода. Резерв переоценки за период, заканчивающийся 31 августа 2015 года составил 87 408 тысяч тенге.


#### Нераспределенная прибыль

Сумма убытка, по неаудированным итогам за период, заканчивающийся 31 августа 2015 года, составила 35 565 817 тысяч тенге.

Сумма нераспределенного убытка за отчетный период, заканчивающийся 31 августа 2015 года составила 27 645 491 тысяч тенге.

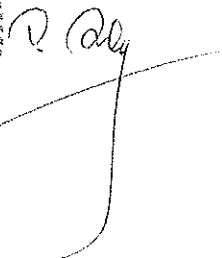
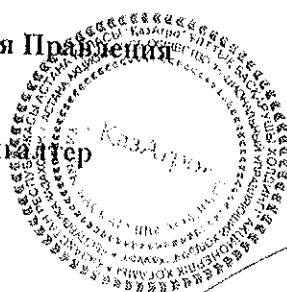
Заместитель

Председателя Правления



А. Мухамадиева

Главный бухгалтер



С. Жумабаева

АО «Национальный управляющий холдинг

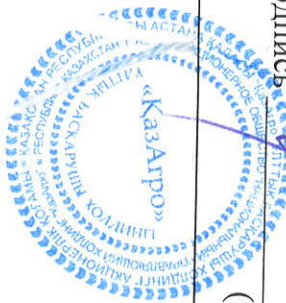
«КазАгро»

Пронумеровано (на 52 листах) и прошнуровано

Председатель Правления Н. Малегов

Подпись \_\_\_\_\_

(печать)



«ҚазАгро» АҚ «ҚазАгро» АҚ «ҚазАгро» АҚ  
Республиканың мемлекеттік менесі

БЕКІТТІ

20 15 ж. « 13 Ақпан »

«ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНЫҢ  
ҰЛТТЫҚ БАНКІ»

РЕСПУБЛИКАЛЫҚ  
МЕМЛЕКЕТТІК МЕКЕМЕСІ



РЕСПУБЛИКАНСКОЕ  
ГОСУДАРСТВЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ

«НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК  
РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН»

050040, Алматы қ., Көктем-3, 21 үй  
тел.: +7 727 2704591, факс: +7 727 2704703  
телекс: 251130 BNK KZ, E-mail: hq@nationalbank.kz

050040, г. Алматы, Көктем-3, дом 21  
тел.: +7 727 2704591, факс: +7 727 2704703  
телекс: 251130 BNK KZ, E-mail: hq@nationalbank.kz

13.11.15 № 33-3-08/9330

АО «Национальный управляющий  
холдинг «КазАгро»

010000, г. Астана,  
пр. Республики, 24,  
тел.: (7172) 70-56-20

На исх.№ 21-06/и-952

**Об утверждении отчета  
об итогах размещения облигаций**

Национальный Банк Республики Казахстан утвердил отчет об итогах размещения облигаций АО «Национальный управляющий холдинг «КазАгро» (далее – Общество) за периоды с 19 февраля 2015 года по 18 августа 2015 года и направляет один экземпляр указанного отчета с отметкой об утверждении.

За указанный отчетный период размещение облигаций Общества не производилось.

По состоянию на 18 августа 2015 года размещено 120.000 (сто двадцать тысяч) облигаций.

В целях обеспечения оценки эффективности деятельности Национального Банка Республики Казахстан и повышения качества оказываемых государственных услуг, просим заполнить прилагаемую карточку оказания государственной услуги в срок до 29.11.15. Данная карточка заполняется первым руководителем (либо лицом, его замещающим).

Дополнительно напоминаем о требованиях, установленных статьей 79 Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах и постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 февраля 2012 года № 72 «Об утверждении Правил размещения на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности, фондовой биржи информации о корпоративных событиях, финансовой отчетности и аудиторских отчетов».

Директор Департамента надзора  
за субъектами рынка ценных бумаг

Исполнитель: Бектаев Н.Н.,  
тел. 2788104(1034)

Хаджиева М.Ж.

№ 0039983

