Приложение 2

к Правилам мониторинга

и контроля за долгом субъектов

квазигосударственного сектора

Форма, предназначенная для сбора

административных данных

на безвозмездной основе

Наименование формы административных данных: отчет по освоению, погашению и обслуживанию внутренних и внешних займов (включая облигации) субъектов квазигосударственного сектора, подведомственных центральным государственным органам и местным исполнительным органам.

Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе: https://www.gov.kz.

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе (краткое буквенно-цифровое выражение наименования формы): ОЖЕ-618.

Периодичность: квартальная.

Отчетный период: \_\_\_ квартал 20\_\_\_ года.

Круг лиц и срок представления данных на безвозмездной основе:

1) субъекты квазигосударственного сектора (подведомственные центральным государственным органам и местным исполнительным органам) в уполномоченный орган по государственному имуществу до 15 числа месяца, следующего за отчетным периодом;

2) уполномоченный орган по государственному имуществу   
в центральный уполномоченный орган по исполнению бюджета до 10 числа второго месяца после отчетного периода.

|  |  |
| --- | --- |
| ИИН/БИН |  |

(не заполняется в случае представления данных физическими лицами, а также в агрегированном виде)

Метод сбора: в электронном виде.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | | | Наименование центрального государственного органа или местного исполнительного органа / заемщик (подведомственная организация) | Цель заимствования | Кредитор | Сумма займа | Аннулированная сумма |
|
| А | | | Б | В | Г | 1 | 2 |
| 1. | Наименование ЦГО / МИО | | |  |  |  |  |
|  | 1.1. | Займы на внутреннем рынке | |  |  |  |  |
|  |  | 1.1.1. | подведомственная организация |  |  |  |  |
|  |  | 1.1.2. | … |  |  |  |  |
| Итого по внутренним займам, тысяч тенге: | | | |  |  |  |  |
| Итого по внутренним займам, тысяч долларов США: | | | |  |  |  |  |
|  | 1.2. | Займы на внешнем рынке | |  |  |  |  |
|  |  | 1.2.1. | подведомственная организация |  |  |  |  |
|  |  | 1.2.2. | … |  |  |  |  |
| Итого по внешним займам, тысяч тенге: | | | |  |  |  |  |
| Итого по внешним займам, тысяч долларов США: | | | |  |  |  |  |
| ВСЕГО, тысяч тенге: | | | |  |  |  |  |
| ВСЕГО, тысяч долларов США: | | | |  |  |  |  |

Продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Валюта займа | Дата подписания договора/выпуска ценных бумаг (ДД.ММ.ГГГГ) | Период погашения (ММ.ГГГГ - ММ.ГГГГ) | Единовременная комиссия, комиссия за резервирование, ставка вознаграждения | Остаток основного долга на начало отчетного периода |
|
| 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  |  |  |  |  |

Продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Сумма освоения | | | Сумма погашения основного долга | | | Остаток основного долга на конец отчетного периода, тыс. единиц (графа 7 + графа 9 - графа 12 + графа 17 - графа 18) |
| на начало отчетного периода | в отчетном периоде | на конец отчетного периода (графа 8 + графа 9) | на начало отчетного периода | в отчетном периоде | на конец отчетного периода (графа 11 + графа 12) |
| 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
|  |  |  |  |  |  |  |

Продолжение таблицы

в тысячах единиц

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Выплачено процентных платежей (единовременная комиссия, комиссия за резервирование, вознаграждение, пеня) | | Корректировки предыдущего отчета по (неучтенная разница в предыдущем периоде) | | | Дополнительная информация\* |
| на начало отчетного периода | в отчетном периоде | освоению средств займа | погашению основного долга | выплате процентов |
| 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 |
|  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Примечание: пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе «Отчет по освоению, погашению и обслуживанию внутренних и внешних займов (включая облигации) субъектов квазигосударственного сектора, подведомственных центральным государственным органам и местным исполнительным органам» указано в приложении к настоящей форме.  Расшифровка аббревиатур:  США – Соединенные Штаты Америки  БИН – бизнес-идентификационный номер  МИО – местный исполнительный орган  ИИН – индивидуальный идентификационный номер  ДД.ММ.ГГГГ – день, месяц, год  ЦГО – центральный государственный орган. | |
| Наименование\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Телефон\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  |
| Адрес электронной почты \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | Адрес\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| Исполнитель  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  фамилия, имя, отчество (при его наличии) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  подпись, телефон |
| Руководитель или лицо, исполняющее его обязанности  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  фамилия, имя, отчество при его наличии) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  подпись |
| Место для печати |  |

Приложение к форме,

предназначенной для сбора

административных данных

на безвозмездной основе

**Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе «Отчет по освоению, погашению и обслуживанию внутренних и внешних займов (включая облигации) субъектов квазигосударственного сектора, подведомственных центральным государственным органам и местным исполнительным органам»**

Методологические пояснения

Отчет составляется раз в квартал:

1) субъектами квазигосударственного сектора, подведомственными центральным государственным органам и местным исполнительным органам, в уполномоченный орган по государственному имуществу до 15 числа месяца, следующего за отчетным периодом;

2) уполномоченным органом по государственному имуществу в центральный уполномоченный орган по исполнению бюджета до 10 числа второго месяца после отчетного периода.

2. Отчет заполняется:

1) отдельно по каждому разделу с указанием символа и названия раздела;

2) в графе А указывается порядковый номер с разделением на центральные государственные органы / местные исполнительные органы, по рыночной структуре заимствования, подведомственные компании;

3) в графе Б указывается наименование заемщика с разделением на центральные государственные органы / местные исполнительные органы, по рыночной структуре, подведомственные организации;

4) в графе В указываются наименование проекта и/или цель заимствования;

5) в графе Г указывается наименование кредитора или держателя облигаций;

6) в графе 1 указывается общая сумма займа;

7) в графе 2 указывается аннулированная сумма займа;

8) в графе 3 указывается наименование валюты, в которой был привлечен заем;

9) в графе 4 указывается дата подписания кредитного соглашения или выпуска ценных бумаг;

10) в графе 5 указывается период погашения основного долга (первая и последняя дата платежа) (в случае изменения (сокращение, продление или передвижка) графика погашения основного долга период погашения основного долга указывается дополнительно);

11) в графе 6 указываются все процентные ставки (единовременная комиссия, комиссия за резервирование, ставка вознаграждения), по которым был привлечен заем;

12) в графе 7 указывается остаток основного долга заемщика перед кредитором на начало отчетного периода (сумма долга должна совпадать с графой 14 за предыдущий отчетный период, за исключением случаев корректировки, предусмотренных в графах 17 и 18);

13) в графах 8 и 9 указывается сумма освоения (поступления) займа на начало отчетного периода и в отчетном периоде.

В случае капитализации процентных платежей в основной долг заемщика, предусмотренных условиями договора займа, данные также учитываются в графе 9, а уточняющая информация отражается в графе 20.

В случае возврата кредитору в отчетном периоде ранее освоенных средств займа данные учитываются в графе 9 со знаком минус (-) и уточняющая информация отражается в графе 20;

14) в графе 10 указывается сумма освоения (поступления) займа на конец отчетного периода и вычисляется по формуле графа 10 = графа 8 + графа 9;

15) в графах 11, 12 указываются сумма платежей по погашению основного долга (обратный выкуп облигаций) на начало отчетного периода и в отчетном периоде;

16) в графе 13 указывается сумма платежей по погашению основного долга (обратный выкуп облигаций) на конец отчетного периода и вычисляется по формуле графа 13 = графа 11 + графа 12.

В графе 14 указывается остаток основного долга заемщика перед кредитором на конец отчетного периода и вычисляется по формуле графа 14 = графа 7 + графа 9 - графа 13 + графа 17 – графа 18.

В графах 15 и 16 указываются общие суммы платежей по обслуживанию долга (выплате процентов) на начало отчетного периода и в отчетном периоде.

В графах 17, 18 и 19 указываются скорректированные суммы по освоению, погашению и обслуживанию долга в случае, если эти данные не были отражены в предыдущих отчетах. Такая информация отражается только по каждому такому случаю.

В графе 20 указывается раскрытая информация по причинам корректировки данных, отраженных в графах 17, 18 и 19, или другая важная уточняющая информация (продление займа, частичное или полное досрочное погашение основного долга, несвоевременные платежи по погашению и обслуживанию займа, неплатежеспособность заемщика и т.п.).

Все цифровые графы заполняются в валюте займа и тысячах единиц, за исключением строк «Всего» и «Итого».

Строки «Всего» и «Итого» рассчитываются и заполняются в тысячах тенге и тысячах долларов США. Приведение показателей к доллару США производится по официальному курсу, установленному Национальным банком Республики Казахстан на последний календарный день отчетного периода.