Приложение 1

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 (за исключением подведомственных организаций центральных государственных и местных исполнительных органов).

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): СБЕ-618.

Периодичность: квартальная.

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

Круг лиц и срок представления данных на безвозмездной основе:

1. субъекты квазигосударственного сектора (за исключением подведомственных организаций центральных государственных и местных исполнительных органов) 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.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код строки | | | Наименование заемщика | Наименование кредитора | Наименование проекта или цель заимствования | Сумма займа |
| А | | | Б | В | Г | 1 |
| 1. Заемщик 1 | | | |  |  |  |
|  | 1.1. внутренний | | |  |  |  |
|  |  | 1.1.1. | проект 1 |  |  |  |
|  |  | 1.1.2. | … |  |  |  |
|  |  |  | всего, тысяч тенге |  |  |  |
|  |  |  | всего, тысяч долларов США |  |  |  |
|  | 1.2. |  | внешний |  |  |  |
|  |  | 1.2.1. | проект 1 |  |  |  |
|  |  | 1.2.2. | … |  |  |  |
|  |  |  | всего, тысяч тенге |  |  |  |
|  |  |  | всего, тысяч долларов США |  |  |  |
| 2 |  |  | Заемщик 2 |  |  |  |
|  | 2.1. |  | внутренний |  |  |  |
|  |  | 2.1.1. | проект 1 |  |  |  |
|  |  | 2.1.2. | … |  |  |  |
|  |  |  | всего, тысяч тенге |  |  |  |
|  |  |  | всего, тысяч долларов США |  |  |  |
| Итого, тысяч тенге | | | |  |  |  |
| Итого, тысяч долларов США | | | |  |  |  |

Продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Аннулированная сумма займа | Валюта займа | Долг на начало отчетного периода | Освоено (поступление) средств займа | | Погашено основного долга | |
| всего, включая отчетный период | в отчетном периоде | всего, включая отчетный период | в отчетном периоде |
| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  |  |  |  |  |  |  |

Продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Долг на конец отчетного периода | Выплачено процентов | | Корректировки предыдущего отчета по | | | Дополнительная информация |
| всего, включая отчетный период | в отчетном периоде | освоению | погашению | обслуживанию |
| 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 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 (за исключением подведомственных организаций центральных государственных и местных исполнительных органов)» указано в приложении к настоящей форме.  Расшифровка аббревиатуры:  США – Соединенные Штаты Америки  БИН – бизнес-идентификационный номер  ИИН – индивидуальный идентификационный номер. | |
| Наименование\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Телефон\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | Адрес\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| Адрес электронной почты\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  |
| 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 (за исключением подведомственных организаций центральных государственных и**

**местных исполнительных органов)»**

Методологические пояснения

1. Отчет составляется раз в квартал:

1) субъектами квазигосударственного сектора (за исключением подведомственных организаций центральных государственных и местных исполнительных органов) с разбивкой по организациям, входящим в структуру всех уровней компании, до 15 числа месяца, следующего за отчетным периодом;

2) уполномоченным органом по государственному имуществу 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 субъектов квазигосударственного сектора на крупные и дочерние компании по рыночной структуре;

3) в графе Б указывается наименование заемщика с разделением субъектов квазигосударственного сектора на крупные и дочерние компании по рыночной структуре;

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 подписанная 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 остаток основного долга заемщика перед кредитором на начало отчетного периода (сумма долга должна совпадать с графой 9 за предыдущий отчетный период, за исключением случаев корректировки, предусмотренных в графах 12 и 13);

10) в графах 5 и 6 указывается общая сумма освоения (поступления) займа (включая размещение облигаций) за весь период действия займа и в отчетном периоде.

В случае капитализации процентных платежей в основной долг заемщика, предусмотренных условиями договора займа, данные также учитываются в графах 5 и 6, а дополнительная (уточняющая) информация отражается в графе 15.

В случае возврата кредитору в отчетном периоде ранее освоенных средств займа данные учитываются со знаком минус (-), а дополнительная (уточняющая) информация отражается в графе 15;

11) в графах 7 и 8 указывается общая сумма платежей по погашению основного долга (обратный выкуп облигаций) за весь период действия займа и за отчетный период;

12) в графе 9 указывается остаток основного долга заемщика перед кредитором на конец отчетного периода и вычисляется по формуле графа 9 = графа 4 + графа 6 - графа 8 + графа 12 – графа 13 (сумма долга переносится в графу 4 в следующем отчетном периоде);

13) в графах 14 и 15 указываются общая сумма платежей по процентам (единовременная комиссия, комиссия за резервирование, вознаграждение, штрафы, пени и т.п.) за весь период действия займа и за отчетный период;

14) в графах 12, 13 и 14 указываются скорректированные суммы по освоению, погашению и обслуживанию долга в случае, если эти данные не были отражены в предыдущем отчете (такая информация отражается только по каждому такому случаю);

15) в графе 15 указывается раскрытая информация по причинам корректировки данных, отраженных в графах 12, 13 и 14, или другая важная уточняющая информация (продление займа, частичное или полное досрочное погашение основного долга, несвоевременные платежи по погашению и обслуживанию займа, неплатежеспособность заемщика).

Все цифровые графы заполняются в валюте займа и в 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.