Приложение 10

к постановлению

Председатель Национального

Банка Казахстана

от 29 июня 2023 года № 43

|  |  |
| --- | --- |
|  | **Ақпаратты алушы органдар құпиялылығына кепілдік береді**Конфиденциальность гарантируется органами получателями информации |
| **Ведомстволық статистикалық байқаудың статистикалық нысаны**Статистическая форма ведомственного статистического наблюдения |
| **Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкіне ұсынылады**Представляется Национальному Банку Республики Казахстан |
| **Мемлекеттік, мемлекет кепілдік берген сыртқы қарыздар және Қазақстан Республикасының кепілдемесімен тартылған қарыздар туралы есеп**Отчет о внешних государственных, гарантированных государством займах и займах, привлеченных под поручительство Республики Казахстан |
| **Индексі**Индекс | **14-ТБ**14-ПБ | **тоқсандық**квартальная | **есептік кезең**отчетный период | £ | **тоқсан**квартал |  |
| **Қазақстан Республикасының Қаржы министрлігі Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тапсырады**Представляется Министерством финансов Республики Казахстан в Национальный Банк Республики Казахстан |
| **Ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі бірінші айдың 30-нан кешіктірмей**Срок представления: не позднее 30 числа первого месяца после отчетного периода |
| **БСН коды**Код БИН |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**1-бөлім. Мемлекеттік және мемлекет кепілдік берген сыртқы қарыздар туралы мәліметтер**

Раздел 1. Сведения о государственных и гарантированных государством внешних займах

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Қарыз берушінің атауы**Наименование кредитора | **Қарыз берушінің елі**Страна кредитора | **Қарыздың нөмірі**Номер займа | **Қарыздың мақсаты**Цель займа | **Қарызды соңғы алушы ұйымның, кәсіпорынның атауы**Наименование организации, предприятия - конечного получателя займа | **Қарыздың сомасы (қарыз валютасының мың бірлігі)**Сумма займа (тысяч единиц валюты займа) | **Қарыздың валютасы**Валюта займа |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **А Бөлігі. Қазақстан Республикасының мемлекеттік сыртқы қарыздары**Часть А. Внешние государственные займы Республики Казахстан |
|   |   |   |   |  Х |   |   |
| … |   |   |   |  Х |   |   |
|   |   |   |   | Х |   |   |
| **Б Бөлігі. Қазақстан Республикасының Үкіметі кепілдік берген сыртқы қарыздар**Часть Б. Внешние займы, гарантированные Правительством Республики Казахстан |
|   |   |   |   |   |   |   |
| … |   |   |   |   |   |   |

**Кестенің жалғасы**

Продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Сыйақы мөлшерлемесінің түрі**Вид ставки вознаграждения | **Сыйақы мөлшерлемесінің көлемі**Размер ставки вознаграждения | **Ілеспе төлемдер**Сопутствующие платежи | **Қарыз игеру кезеңі**Период освоения займа | **Жеңілдік кезеңі**Льготный период | **Төлемдердің күндері (қарызды өтеудің соңғы күнін қоса.)**Даты платежей (включая последнюю дату погашения займа) | **Ескертпе**Примечание |
| 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| **А Бөлігі. Қазақстан Республикасының мемлекеттік сыртқы қарыздары**Часть А. Внешние государственные займы Республики Казахстан |
|   |   |   |   |   |   |   |
|   |   |   |   |  |   |   |
|   |   |   |   |   |   |   |
| **Б Бөлігі. Қазақстан Республикасының Үкіметі кепілдік берген сыртқы қарыздар**Часть Б. Внешние займы, гарантированные Правительством Республики Казахстан |
|   |   |   |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |   |   |

**2-бөлім. Мемлекеттің кепілгерлігімен тартылған қарыздар туралы мәліметтер**

Раздел 2. Сведения о займах, привлеченных под поручительство государства

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Эмиссия аңдатпасының Ұлттық сәйкестендіру нөмірі (ҰСН)**Национальный идентификационный номер (НИН) проспекта эмиссии | **Эмитенттің атауы**Наименование эмитента | **Эмитенттің Бизнес-сәйкестендіру нөмері (БСН)**Бизнес-идентификационный номер (БИН) эмитента | **Шығарудың мақсаты**Цель выпуска | **Эмиссияның сомасы**Сумма эмиссии | **Эмиссияның валютасы**Валюта эмиссии | **Мемлекет кепілгерлігінің сомасы**Сумма поручительства государства | **Ескертпе**Примечание |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|   |   |   |   |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |   |   |   |

**3-бөлім. Мемлекеттік және мемлекет кепілдік берген сыртқы қарыздарды игеру және өтеу туралы есебі**

Раздел 3. Отчет об освоении и погашении государственных и гарантированных государством внешних займов

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Қарыз берушінің атауы**Наименование кредитора | **Қарыздың нөмірі**Номер займа | **Жол коды**Код строки | **Негізгі қарыз**Основной долг |
| **Есептік кезеңнің басындағы қалдық**Остаток на начало периода | **Игеру, сыйақыны капиталға айналдыру**Освоение, капитализация вознаграждения | **оның ішінде, қайтарым**в т.ч. возврат | **Өтеу**Пога-шение |
| А | Б | В | 1 | 2 | 2а | 3 |
| **А Бөлігі. Қазақстан Республикасының мемлекеттік сыртқы қарыздары**Часть А. Внешние государственные займы Республики Казахстан |
| **1 Қарыз беруші**Кредитор 1 | **1 Қарызы**Заем 1 | 111 |   |   |   |   |   |
| **оның ішінде, мерзімі өткен берешек**в том числе просроченная задолженность |  |  |  |  |   |
| **2 Қарызы**Заем 2 | 112 |  |  |  |  |   |
| **оның ішінде, мерзімі өткен берешек**в том числе просроченная задолженность |  |  |  |  |   |
| **1 Қарыз беруші бойынша жиынтығы**Итого по Кредитору 1 | 11n |  |  |  |  |   |
| **оның ішінде, мерзімі өткен берешек**в том числе, просроченная задолженность |  |  |  |  |   |
| **2 Қарыз беруші**Кредитор 2 | **1 Қарызы**Заем 1 | 121 |  |  |  |  |   |
| **оның ішінде, мерзімі өткен берешек**в том числе просроченная задолженность |  |  |  |  |   |
| **2 Қарызы**Заем 2 | 122 |  |  |  |  |   |
| **оның ішінде, мерзімі өткен берешек**в том числе просроченная задолженность |  |  |  |  |   |
| … | … |  |  |  |  |   |
| **2 Қарыз беруші бойынша жиынтығы**Итого по Кредитору 2 | 12n |  |  |  |  |   |
| **оның ішінде, мерзімі өткен берешек**в том числе просроченная задолженность |  |  |  |  |   |
| … |   |   |   |   |   |   |
| **А Бөлігі бойынша жиынтығы**Итогопо части А | 100 |  |  |  |  |   |
| **оның ішінде, мерзімі өткен берешек**в том числе просроченная задолженность |   |   |   |   |   |
| **Б Бөлігі. Қазақстан Республикасының Үкіметі кепілдік берген сыртқы қарыздар**Часть Б. Внешние займы, гарантированные Правительством Республики Казахстан |
| **1 Қарыз беруші**Кредитор 1 | **1 Қарызы**Заем 1 | 211 |   |   | Х |   |   |
| **оның ішінде, мерзімі өткен берешек**в том числе просроченная задолженность |  |  | Х |  |   |
| **2 Қарызы**Заем 2 | 212 |  |  | Х |  |   |
| **оның ішінде, мерзімі өткен берешек**в том числе просроченная задолженность |  |  | Х |  |   |
| … | … |   |   | Х |   |   |
| **1 Қарыз беруші бойынша жиынтығы**Итого по Кредитору 1 | 21n |  |  | Х |  |   |
| **оның ішінде, мерзімі өткен берешек**в том числе просроченная задолженность |  |  | Х |  |   |
| **2 Қарыз беруші**Кредитор 2 | **1 Қарызы**Заем 1 | 221 |  |  | Х |  |   |
| **оның ішінде, мерзімі өткен берешек**в том числе просроченная задолженность |  |  | Х |  |   |
| **2 Қарызы**Заем 2 | 222 |  |  | Х |  |   |
| **оның ішінде, мерзімі өткен берешек**в том числе просроченная задолженность |  |  | Х |  |   |
| … | … |   |   | Х |   |   |
| **2 Қарыз беруші бойынша жиынтығы**Итого по Кредитору 2 | 22n |  |  | Х |  |   |
| **оның ішінде, мерзімі өткен берешек**в том числе просроченная задолженность |  |  | Х |  |   |
| … |   |   |   | Х |   |   |
| **Б Бөлігі бойынша жиынтығы**Итого по части Б | 200 |  |  | Х |  |   |
| **оның ішінде, мерзімі өткен берешек**в том числе просроченная задолженность |   |   | Х |   |   |

**Кестенің жалғасы**

Продолжение таблицы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Негізгі қарыз**Основной долг | **Есептік кезеңде төледі:**Оплачено в отчетном периоде: | **Ескертпе**Примечание |
| **Құндық ауытқулар**Стоимостные колебания | **Басқа да түзетулер**Прочие корректировки | **Есептік кезеңнің соңындағы қалдық**Остаток на конец периода | **Сыйақы**Вознаграждение | **Делдал төлемдер**Комиссионные платежи | **Басқа да ілеспе төлемдер**Прочие сопутствующие платежи |
| 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **А Бөлігі. Қазақстан Республикасының мемлекеттік сыртқы қарыздары**Часть А. Внешние государственные займы Республики Казахстан |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |   |   |   |   |   |   |
| **Б Бөлігі. Қазақстан Республикасының Үкіметі кепілдік берген сыртқы қарыздар**Часть Б. Внешние займы, гарантированные Правительством Республики Казахстан |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  |  |  |  |  |
|   |   |   |   |   |   |   |

|  |  |
| --- | --- |
| **Атауы**Наименование\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**Телефоны (респонденттің)**Телефон (респондента)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_                                          **стационарлық**                                           стационарный | **Мекенжайы (респонденттің)**Адрес (респондента) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ **ұялы** мобильный |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Алғашқы статистикалық деректерді таратуға келісеміз**Согласны на распространение первичных статистических данных | £ | **Алғашқы статистикалық деректерді таратуға келіспейміз**Не согласны на распространение первичных статистических данных | £ |
| **Электрондық почта мекенжайы (респонденттің)**Адрес электронной почты (респондента)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**Орындаушы**Исполнитель\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_          **тегі, аты және әкесінің аты (бар болған жағдайда)**              фамилия, имя и отчество (при его наличии)**Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам**Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_          **тегі, аты және әкесінің аты (бар болған жағдайда)**              фамилия, имя и отчество (при его наличии)**Басшы немесе оның есепке қол қоюға уәкілетті адам**Руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_          **тегі, аты және әкесінің аты (бар болған жағдайда)**              фамилия, имя и отчество (при его наличии) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**қолы, телефоны****(орындаушының)**подпись, телефон (исполнителя)  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**қолы**подпись  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**қолы**подпись |
|  |  |  |  |  |

**Ескертпе:**

Примечание:

**1. Мемлекеттік статистиканың тиісті органдарына анық емес алғашқы статистикалық деректерді ұсыну және алғашқы статистикалық деректерді белгіленген мерзімде ұсынбау Әкімшілік құқық бұзушылық туралы Қазақстан Республикасы Кодексінің 497-бабында көзделген әкімшілік құқық бұзушылықтар болып табылады.**

Представление недостоверных и непредставление первичных статистических данных в соответствующие органы государственной статистики в установленный срок являются административными правонарушениями, предусмотренными статьей 497 Кодекса Республики Казахстан об административных правонарушениях.

**2. Сыртқы қарыздарды тартқан жағдайда Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі статистикалық нысанды Қазақстан Республикасының Қаржы министрлігіне ұсынады.**

В случае привлечения внешних займов Национальный Банк Республики Казахстан представляет статистическую форму в Министерство финансов Республики Казахстан.

Приложение

к форме отчета о внешних

государственных, гарантированных

государством займах и займах,

привлеченных под поручительство

Республики Казахстан

**Пояснение по заполнению статистической формы ведомственного статистического наблюдения
«Отчет о внешних государственных, гарантированных государством займах и займах, привлеченных под поручительство Республики Казахстан» (индекс 14-ПБ, периодичность квартальная)**

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению статистической формы ведомственного статистического наблюдения «Отчет о внешних государственных, гарантированных государством займах и займах, привлеченных под поручительство Республики Казахстан» (индекс 14-ПБ, периодичность квартальная) (далее – статистическая форма).

2. Статистическая форма разработана в соответствии с подпунктом 2-1) части первой статьи 13 Закона Республики Казахстан «О государственной статистике».

3. Статистическая форма заполняется ежеквартально Министерством финансов Республики Казахстан и предназначена для учета задолженности, освоения и погашения по внешним государственным и гарантированным государством займам, а также – по займам, привлеченным под поручительство государства.

4. Информация, запрашиваемая в статистической форме, предназначена для составления статистики внешнего сектора Республики Казахстан.

5. Статистическую форму подписывает руководитель, главный бухгалтер или лица, уполномоченные на подписание отчета, и исполнитель.

Глава 2. Заполнение статистической формы

6. Статистическая форма состоит из 3 разделов:

раздел 1 – сведения о государственных и гарантированных государством внешних займах;

раздел 2 – сведения о займах, привлеченных под поручительство государства;

раздел 3 – отчет об освоении и погашении государственных и гарантированных государством внешних займов.

Разделы 1 и 2 представляются в случае изменения реквизитов по существующим инструментам, а также – в случае появления новых государственных и гарантированных государством внешних займов и займов, привлеченных под поручительство государства.

7. Раздел 1 заполняется отдельно в разрезе по каждому займу в соответствии с соглашением (договором) о займе.

В случае, если заем предоставлен консорциумом кредиторов (синдицированный заем), в графах 1 и 2 указывается наименование и страна агента займа (банка-агента).

В случае, если донором (кредитором) является международная финансовая организация, в графе 2 указывается «МФО».

В графе 4 указывается наименование проекта, для целей финансирования которого привлечен внешний государственный и гарантированный государством заем.

Графа 5 для части А не заполняется.

В графе 8 указывается вид ставки вознаграждения – фиксированная или плавающая.

В графе 9, если ставка фиксированная, указывается значение ставки (например, 7,5%), если плавающая - база ее расчета и маржа (например, ЛИБОР 6 мес. USD + 1,5%).

В графе 10 указываются предусмотренные соглашением (договором) о займе комиссии (за резервирование займа, разовый комиссионный сбор и т.д.), премии, штрафы, пени и т.д. с указанием процента от займа или суммы и срока выплаты.

В графе 12 при наличии указывается льготный период по выплате основного долга и (или) вознаграждения.

В графе 13 указываются оговоренные соглашением (договором) о займе даты погашения основного долга и выплаты вознаграждения (например, ежегодно 15 (пятнадцатого) июля и 15 (пятнадцатого) января), а также – последняя дата погашения займа.

В графе 14 при наличии указывается возможность и условия капитализации вознаграждения и иные специфические условия займа, в том числе сведения об аннулировании средств займа.

8. Раздел 2 заполняется отдельно в разрезе по каждому проспекту эмиссии инфраструктурных облигаций.

9. Раздел 3 заполняется в разрезе донора (кредитора) по каждому внешнему займу. Все суммы в отчете отражаются в тысячах долларов Соединенных Штатов Америки (далее – США), в целых числах. Суммы в тенге и в иных иностранных валютах переводятся в доллары США. Для конвертации используются рыночные курсы обмена валют, применяемые в целях формирования финансовой отчетности в соответствии с законодательством Республики Казахстан. Для конвертации операций используются соответствующие курсы на дату совершения операций. Для конвертации запасов (остатков) на конец отчетного периода используются соответствующие курсы на конец отчетного периода.

В графе 2А отражается объем ранее освоенных средств, возвращенных кредитору в отчетном периоде.

В случае, если выплаты были начислены в текущем периоде, но не оплачены (или оплачены частично), возникшее обязательство по выплате основного долга также указывается в строке «в том числе, просроченная задолженность».

В графе 4 отражается изменение за отчетный период стоимости займа в результате изменения курсов валют.

В графе 5 отражаются изменения за отчетный период стоимости займа, произошедшей в одностороннем порядке (списание задолженности кредитором, изменение резидентства партнера и так далее), а также - исправление ранее допущенных ошибок при заполнении отчета.

Графы 4 и 5 могут составить в отчетном периоде как положительное, так и отрицательное значение.

В случае выплаты просроченного обязательства по вознаграждению, комиссионным и прочим сопутствующим платежам заполняются графы 7, 8 и/или 9, соответственно, строки «в том числе, просроченная задолженность».

Если по донору (кредитору) заполняется информация более, чем по одному займу, то по всем числовым графам статистической формы рассчитываются и заполняются строки «Итого по донору» и «в том числе, просроченная задолженность».

Графа 9 «Примечание» заполняется в случае необходимости указания дополнительных сведений (уточнения сумм, вида операции и так далее).

По частям А и Б рассчитываются и заполняются строки «Итого по разделу» и «в том числе, просроченная задолженность».

10. Отчет предоставляется на бумажном носителе либо в электронном виде посредством системы электронного документооборота «Documentolog» между государственными органами.

Корректировки (исправления, дополнения) в статистическую форму вносятся в течение 6 (шести) месяцев после завершения отчетного периода.

Глава 3. Арифметико-логический контроль

11. Арифметико-логический контроль:

Раздел 3. Отчет об освоении и погашении государственных и гарантированных государством внешних займов:

графа 6 = графа 1 + графа 2 – графа 2А – графа 3 + графа 4 + графа 5для каждой строки;

графа 1 = графа 6 предыдущего периода для каждой строки.