|  |
| --- |
|  |

Приложение 5

к Правилам представления

информации филиалами (представительствами)

иностранных нефинансовых организаций,

осуществляющими деятельность

в Республике Казахстан

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Представляется: в территориальный филиал Национального Банка Республики Казахстан по месту нахождения филиала (представительства) иностранной нефинансовой организации, осуществляющего деятельность в Республике Казахстан более одного года

Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе: www.nationalbank.kz

Отчет о возмещении затрат и

распределении прибыли по соглашению о разделе продукции

Индекс формы административных данных: VM\_SRP\_5

Периодичность: ежеквартальная

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

Круг лиц, представляющих отчет: филиал (представительство) иностранной нефинансовой организации, включенный в список филиалов (представительств), формируемый в соответствии с пунктом 5 Правил представления информации филиалами (представительствами) иностранных нефинансовых организаций, осуществляющими деятельность в Республике Казахстан, который является оператором по соглашению о разделе продукции.

Срок представления формы административных данных: до двадцать пятого числа (включительно) первого месяца, следующего за отчетным кварталом.

Форма

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

наименование проекта в рамках соглашения о разделе продукции

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

наименование филиала (представительства) иностранной нефинансовой организации, осуществляющего деятельность в Республике Казахстан более одного года

Бизнес-идентификационный номер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

в тысячах долларов Соединенных Штатов Америки

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Код строки | Наименование показателя | Всего | Доля Республики Казахстан | в том числе подрядные компании |
| резиденты | нерезиденты |
| Наименование подрядной компании |
|  |  |  |  |  |
| 100 | Доля подрядной компании в соглашении о разделе продукции (далее – СРП), % |  |  |  |  |  |  |  |
| 200 | Операции за отчетный период | х | х | х | х | х | х | х |
| 300 | Затраты по СРП | х | х | х | х | х | х | х |
| 310 | невозмещаемые |  |  |  |  |  |  |  |
| 320 | возмещаемые |  |  |  |  |  |  |  |
| 330 |  прочие |  |  |  |  |  |  |  |
| 400 | Доходы по СРП | х | х | х | х | х | х | х |
| 410 | начисленный аплифт |  |  |  |  |  |  |  |
| 420 | выплаченный аплифт |  |  |  |  |  |  |  |
| 430 |  прочие |  |  |  |  |  |  |  |
| 500 | Раздел продукции – доля подрядной компании | х | х | х | х | х | х | х |
| 510 | кост-ойл |  |  |  |  |  |  |  |
| 520 | профит-ойл |  |  |  |  |  |  |  |
| 600 | Корректировки по СРП | х | х | х | х | х | х | х |
| 610 |  невозмещаемым затратам |  |  |  |  |  |  |  |
| 620 |  возмещаемым затратам |  |  |  |  |  |  |  |
| 630 |  аплифту |  |  |  |  |  |  |  |
| 640 |  прочим |  |  |  |  |  |  |  |
| 700 | Балансовые позиции (накопленные запасы) | х | х | х | х | х | х | х |
| 710 | На начало периода | х | х | х | х | х | х | х |
| 711 | невозмещаемые затраты |  |  |  |  |  |  |  |
| 712 | возмещаемые затраты |  |  |  |  |  |  |  |
| 713 | начисленный, но невыплаченный аплифт |  |  |  |  |  |  |  |
| 714 | прочие |  |  |  |  |  |  |  |
| 720 | На конец периода | х | х | х | х | х | х | х |
| 721 | невозмещаемые затраты |  |  |  |  |  |  |  |
| 722 | возмещаемые затраты |  |  |  |  |  |  |  |
| 723 | начисленный, но невыплаченный аплифт |  |  |  |  |  |  |  |
| 724 | прочие |  |  |  |  |  |  |  |

Примечание: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Главный бухгалтер (в период его отсутствия – лицо, его замещающее)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (подпись) фамилия, имя, отчество (при наличии)

Исполнитель

\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ телефон \_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) фамилия, имя, отчество (при наличии)

«\_\_\_\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_\_года

Приложение

к форме, предназначенной для сбора

административных данных,

«Отчет о возмещении затрат и

распределении прибыли по

соглашению о разделе продукции»

Пояснение по заполнению формы,

предназначенной для сбора административных данных,

«Отчет о возмещении затрат и распределении прибыли

по соглашению о разделе продукции»

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, «Отчет о возмещении затрат и распределении прибыли по соглашению о разделе продукции»
(далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии cо статьей 17 Закона Республики Казахстан «О валютном регулировании и валютном контроле».

3. Форму подписывают главный бухгалтер (в период его отсутствия – лицо, его замещающее), исполнитель.

4. Форма представляется на бумажном носителе либо в электронном виде.

Глава 2. Заполнение Формы

5. Для заполнения Формы используются следующие понятия:

1) аплифт – процент, начисленный (выплаченный) на невозмещенную часть затрат;

2) кост-ойл – компенсационное нефтегазовое сырье;

3) подрядная компания – входящий в состав подрядчика участник соглашения о разделе продукции (далее – СРП);

4) профит-ойл – прибыльное нефтегазовое сырье.

6. Форма представляется операторами по проектам в рамках СРП на территории Республики Казахстан в разрезе наименований подрядных компаний и их резидентства.

7. В строке 100 указывается доля подрядной компании в СРП в процентах. Все остальные показатели отражаются в тысячах долларов Соединенных Штатов Америки (далее – США).

8. Для операций за отчетный период (строки с кодами 310, 320, 330, 410, 420, 430, 510 и 520) если валюта показателя отличается от доллара США, эквивалент суммы рассчитывается с использованием рыночного курса обмена валют на день проведения операции.

9. Для показателей остатков на начало периода (строки с кодами 711, 712, 713 и 714) эквивалент суммы в долларах США рассчитывается с использованием рыночного курса обмена валют на конец предыдущего периода. При этом остатки на начало периода должны совпадать с остатками на конец предыдущего периода.

10. Для показателей остатков на конец периода (строки с кодами 721, 722, 723 и 724) эквивалент суммы в долларах США рассчитывается с использованием рыночного курсаобмена валютна конец периода.

11. В случае представления нулевых значений в строках 510 и 520, в примечании указываются объемы кост-ойл и профит-ойл в натуральном выражении с указанием средней цены реализации продукции за отчетный период.

12. В случае отсутствия информации за отчетный период Форма представляется с нулевыми значениями.

13. Корректировки (изменения, дополнения) в Форму вносятся по мере внесения изменений в бухгалтерские документы и (или) отчеты по СРП.