

Об утверждении Правил проведения мониторинга проектов, реализуемых в рамках мер государственной поддержки частного предпринимательства

Приказ Заместителя Премьер-Министра - Министра национальной экономики Республики Казахстан от 2 февраля 2026 года № 8. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 3 февраля 2026 года № 37936

В соответствии с подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике" и постановлением Правительства Республики Казахстан от 17 сентября 2024 года № 754 "О некоторых мерах государственной поддержки частного предпринимательства" ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить прилагаемые Правила проведения мониторинга проектов, реализуемых в рамках мер государственной поддержки частного предпринимательства.

2. Признать утратившими силу:

1) приказ Министра национальной экономики Республики Казахстан от 1 июня 2022 года № 41 "Об утверждении Правил проведения мониторинга проектов, реализуемых в рамках национального проекта по развитию предпринимательства на 2021 – 2025 годы" (зарегистрирован в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов за № 28338);

2) приказ Министра национальной экономики Республики Казахстан от 18 сентября 2023 года № 162 "О внесении изменений и дополнения в приказ Министра национальной экономики Республики Казахстан от 1 июня 2022 года № 41 "Об утверждении Правил проведения мониторинга проектов, реализуемых в рамках национального проекта по развитию предпринимательства на 2021 – 2025 годы" (зарегистрирован в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов за № 33445).

3. Департаменту государственной поддержки и защиты предпринимательства Министерства национальной экономики Республики Казахстан в установленном законодательством порядке обеспечить государственную регистрацию настоящего приказа в Министерстве юстиции Республики Казахстан и его размещение на интернет-ресурсе Министерства национальной экономики Республики Казахстан после дня его первого официального опубликования.

4. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на курирующего вице-министра национальной экономики Республики Казахстан.

5. Настоящий приказ вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.

Республики Казахстан

"СОГЛАСОВАН"

Агентство по защите
и развитию конкуренции
Республики Казахстан

"СОГЛАСОВАН"

Бюро национальной статистики
Агентства по стратегическому
планированию и реформам
Республики Казахстан

Утверждены приказом
Заместитель Премьер-Министра
– Министр национальной экономики
Республики Казахстан
от 2 февраля 2026 года № 8

Правила проведения мониторинга проектов, реализуемых в рамках мер государственной поддержки частного предпринимательства

Глава 1. Общие положения

1. Настоящие Правила проведения мониторинга проектов, реализуемых в рамках мер государственной поддержки частного предпринимательства (далее – Правила мониторинга) разработаны в соответствии с подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике" и постановлением Правительства Республики Казахстан от 17 сентября 2024 года № 754 "О некоторых мерах государственной поддержки частного предпринимательства" (далее – Постановление) и определяют порядок проведения мониторинга проектов, реализуемых в рамках Правил субсидирования (далее – Правила субсидирования), Правил предоставления гарантий в рамках гарантийных фондов (далее – Правила гарантирования), Правил предоставления государственных грантов для субъектов социального предпринимательства (далее – Правила предоставления государственных грантов), утвержденных Постановлением.

Действие настоящих Правил мониторинга распространяются в том числе на проекты, одобренные в рамках ранее действовавших программ поддержки предпринимательства, указанных в Постановлении.

2. Акционерное общество "Фонд развития предпринимательства "Даму" (далее – финансовое агентство) осуществляет мониторинг в части гарантирования по кредитам/финансовому лизингу/условным обязательствам/форвардным договорам/облигациям/опционам, субсидирования части ставки вознаграждения по кредитам/лизингу/части ставки купонного вознаграждения по облигациям/частей наценки на товар и арендного платежа, составляющих доход исламских банков/займов, выданных через

краудфандинговую платформу и предоставления государственных грантов в соответствии с Постановлением.

3. В настоящих Правилах мониторинга используются следующие термины и определения:

1) банк – юридическое лицо, являющееся коммерческой организацией, которое в соответствии с Законом Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" правомочно осуществлять банковскую деятельность. К банку также относится акционерное общество "Банк Развития Казахстана";

2) банковский кредит/заем (далее – кредит) – сумма денег, предоставляемая кредитором предпринимателю на основании договора о предоставлении банковского займа/опционного соглашения/форвардного договора на условиях срочности, платности, возвратности, обеспеченности и целевого использования, в том числе в рамках договора финансирования под уступку денежного требования (факторинг). К банковскому кредиту также относится и кредитная линия.

Для исламского банка под кредитом понимается финансирование – отсрочка или рассрочка платежа за товар, предоставляемые исламским банком/исламской лизинговой компанией предпринимателю и/или предоставление исламским банком/исламской лизинговой компанией имущества (предмета лизинга) предпринимателю на условиях лизинга (аренды);

3) грант – государственные средства, выделяемые грантополучателю на безвозмездной основе в соответствии с договором о предоставлении грантов согласно условиям Правил предоставления государственных грантов;

4) грантополучатель – субъект малого и среднего предпринимательства, в том числе субъекты социального предпринимательства, которому согласно решению конкурсной комиссии предоставляется грант согласно условиям Правил предоставления государственных грантов;

5) договор о предоставлении гранта – трехстороннее соглашение по форме, утверждаемой уполномоченным органом по предпринимательству, заключаемое на веб-портале информационной системы субсидирования в электронном виде между региональным координатором, финансовым агентством и субъектом малого предпринимательства, по условиям которого предпринимателю предоставляется целевой грант на реализацию бизнес-идей;

6) отчетный период – календарный отчетный период, который начинается 1 января и заканчивается 31 декабря;

7) "зеленые" проекты – определенные на основе утвержденной классификации (таксономии) проекты, направленные на повышение эффективности использования существующих природных ресурсов, снижение уровня негативного воздействия на

окружающую среду, повышение энергоэффективности, энергосбережения, смягчение последствий изменения климата и адаптацию к изменению климата, согласно экологическому законодательству Республики Казахстан;

8) "зеленая" таксономия – классификация "зеленых" проектов, подлежащих финансированию через "зеленые" облигации и "зеленые" кредиты, согласно экологическому законодательству Республики Казахстан;

9) проект – совокупность действий и мероприятий в различных направлениях бизнеса, осуществляемых предпринимателем в качестве инициативной деятельности, направленной на получение дохода и не противоречащей законодательству Республики Казахстан;

10) мониторинг проекта – мониторинг деятельности предпринимателя/грантополучателя/эмитента, проводимый финансовым агентством совместно с представителями кредитора путем проверки фактической реализации проекта в соответствии с условиями Постановления, в том числе путем выезда на место реализации проекта и с использованием мобильного приложения финансового агентства;

11) исламский банк – банк, второго уровня, осуществляющий банковскую деятельность, предусмотренную главой 4-1 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан", на основании лицензии, в рамках реализации Постановления;

12) предприниматель – субъект малого, среднего и крупного предпринимательства, определяемый в соответствии с Постановлением, а также субъект социального предпринимательства в лице индивидуального предпринимателя и (или) юридического лица (за исключением субъекта крупного предпринимательства), включенного в реестр субъектов социального предпринимательства;

13) гарантия – обязательство финансового агентства перед кредитором отвечать за исполнение обязательств предпринимателя по уплате части основного долга по договору займа/договору финансового лизинга/условному обязательству/форвардному договору/опционному соглашению/по уплате части суммы номинальной стоимости размещенных облигаций/соглашению о завершении строительства проекта (включая оплату или обеспечение оплаты и погашения всех затрат по проекту и других финансовых и нефинансовых обязательств), о поддержке акционеров/участников (проектное соглашение), вытекающих из договора гарантии, в пределах суммы гарантии ;

14) гарантирование – форма государственной поддержки предпринимателей, используемая в виде предоставления частичной гарантии в качестве обеспечения исполнения обязательств по кредиту/финансовому лизингу/условному обязательству/размещенным облигациям предпринимателя на условиях, определяемых Постановлением и договором гарантии/гарантийным обязательством;

15) гарантийное обязательство – обязательство, выпускаемое финансовым агентством отвечать перед кредитором за исполнение обязательств предпринимателем по договору займа/договору финансового лизинга/условному обязательству/форвардному договору/облигациям/опционному соглашению и иных обязательств, по форме, утверждаемой уполномоченным органом финансового агентства.

Гарантийное обязательство предоставляется на бумажном носителе/в форме электронного документа, при этом электронная форма гарантийного обязательства подписывается электронно-цифровой подписью в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан;

16) договор гарантии – трехстороннее письменное соглашение, заключенное между финансовым агентством, кредитором и предпринимателем о предоставлении гарантии по форме, утверждаемой уполномоченным органом по предпринимательству.

Договор гарантии заключается на бумажном носителе/в электронной форме, при этом электронная форма договора гарантии подписывается электронной цифровой подписью в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан.

К понятию договора гарантии также относится договор гарантирования по облигациям – трехстороннее письменное соглашение, заключаемое между финансовым агентством, представителем держателей облигаций и эмитентом, по условиям которого финансовое агентство гарантирует оплату части суммы номинальной стоимости размещенных облигаций, выпущенных субъектами частного предпринимательства в соответствии с законодательством Республики Казахстан и включенных в официальный список фондовой биржи, осуществляющей деятельность на территории Республики Казахстан, а также в соответствии с актами Международного финансового центра "Астана" (далее – МФЦА) и включенных в список фондовой биржи МФЦА, по форме, утверждаемой уполномоченным органом по предпринимательству согласно Постановлению;

17) конкурсная комиссия – коллегиально-совещательный орган по отбору заявок предпринимателей, претендующих на получение грантов, созываемый решением руководителя регионального координатора;

18) краудфандинг – лицензированная инвестиционная и заемная краудфандинговая платформа в Республике Казахстан, зарегистрированная на территории МФЦА;

19) кредитор – банк, исламский банк, лизинговая компания, исламская лизинговая компания, организация, осуществляющая микрофинансовую деятельность, краудфандинг, инвестор, представитель держателей облигаций, дочерняя организация национального управляющего холдинга, национальная компания, реализующая государственную политику в зерновой отрасли, международные финансовые институты, в том числе с государственным участием, иностранные банки и иные юридические лица в рамках реализации настоящих Правил мониторинга;

20) целевое использование кредита/финансирования/гранта/финансового лизинга/условного обязательства/средств, от размещенных облигаций – использование предпринимателем/грантополучателем/эмитентом кредита/финансирования/гранта/финансового лизинга/условного обязательства/средств, от размещенных облигаций, полученного (-ых) по договору займа/договору о предоставлении гранта/договору финансового лизинга/условному обязательству/проспекту выпуска облигаций, на цели, установленные договором займа/договором о предоставлении гранта/договором финансового лизинга/условному обязательству/договором финансирования/проспектом выпуска облигаций и решением финансового агентства/конкурсной комиссии, соответствующие условиям Постановления.

Целевое использование подтверждается соответствующими документами, которые в совокупности подтверждают оплату, получение, использование и визуальное подтверждение (в рамках деятельности не противоречащей условиям Постановления) предпринимателем/грантополучателем/эмитентом в полном объеме актива/работ/услуг и (или) достижение других целей, в соответствии с условиями Постановления;

21) договор финансового лизинга – письменное соглашение, заключенное между лизинговой компанией/банком и предпринимателем по условиям которого лизинговая компания/банк предоставляет предпринимателю финансовый лизинг.

Для исламской лизинговой компании – письменное соглашение, заключенное между исламской лизинговой компанией и предпринимателем, по условиям которого исламская лизинговая компания предоставляет предпринимателю имущество (предмет лизинга) на условиях лизинга (аренды);

22) договор о предоставлении займа/микrokредита/опционнoе соглашение/форвардный договор/договор финансирования под уступку денежного требования (факторинг) (далее – договор займа) – письменное соглашение, заключенное между кредитором и предпринимателем, по условиям которого предпринимателю предоставляется кредит. К договору займа также относится соглашение об открытии кредитной линии.

Для исламского банка договор займа понимается как договор финансирования – письменное соглашение, заключенное между исламским банком и предпринимателем, по условиям которого исламский банк предоставляет коммерческий кредит предпринимателю – покупателю или продавцу товара либо предоставляет предпринимателю имущество (предмет лизинга) на условиях лизинга (аренды) (к договору финансирования также относится генеральное соглашение финансирования, в рамках которого исламским банком и предпринимателем заключаются отдельные договоры о предоставлении коммерческого кредита (финансирования));

23) лизинговая компания (в том числе исламская лизинговая компания) – юридическое лицо, не являющееся банком, осуществляющее свою деятельность в

соответствии с Законом Республики Казахстан "О финансовом лизинге" и участвующее в рамках реализации Постановления;

24) лизинговая сделка (лизинг) – совокупность согласованных действий участников лизинга, направленных на установление, изменение и прекращение гражданских прав и обязанностей;

25) микрокредит (далее – кредит) – деньги, предоставляемые организацией, осуществляющей микрофинансовую деятельность, субъекту малого, в том числе микропредпринимательства в национальной валюте Республики Казахстан в размере, не превышающем восьмидесятикратного размера месячного расчетного показателя (далее – МРП), установленного на соответствующий финансовый год законом о республиканском бюджете, на условиях платности, срочности и возвратности;

26) организация, осуществляющая микрофинансовую деятельность (далее – МФО) – микрофинансовая организация осуществляющая деятельность по предоставлению микрокредитов;

27) мобильное приложение – электронное приложение финансового агентства, позволяющее производить осмотр объектов/актива/места реализации проекта по заданному алгоритму;

28) мониторинговый отчет – отчет о мониторинге, составленный финансовым агентством, подписанный кредитором/региональным координатором/грантополучателем/эмитентом по форме, установленной финансовым агентством;

29) представитель держателей облигаций – профессиональный участник рынка ценных бумаг, который не является аффилированным лицом эмитента данных облигаций, действующий в интересах держателей облигаций с субсидируемой ставкой купонного вознаграждения на основании договора, заключенного с эмитентом, в процессе обращения облигаций на вторичном рынке ценных бумаг, выплаты вознаграждения по облигациям и их погашения;

30) опцион – право фонда прямых инвестиций (далее – ФПИ) продать долю участия /акции предпринимателя/заявителя, и обязательство предпринимателя/ заявителя/ участника и (или) акционера и (или) иного лица оплатить и выкупить всю долю ФПИ по покупной цене, либо ее часть, отраженную в требовании ФПИ;

31) опционное соглашение – соглашение между предпринимателем, ФПИ, участниками и (или) акционерами и (или) иными лицами, предусмотренными условиями проекта, в котором предусматриваются условия инвестирования предпринимателя, в том числе (без ограничений) обязательство сторон по выкупу принадлежащих ФПИ акций и (или) долей участия в уставном капитале предпринимателя в порядке и в обусловленные сроки;

32) центральный депозитарий – специализированное некоммерческое акционерное общество, осуществляющее виды деятельности, предусмотренные Законом Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг";

33) региональный координатор – определяемое акимом области (столицы, городов республиканского значения) структурное подразделение местного исполнительного органа;

34) субсидии – периодические выплаты на безвозмездной и безвозвратной основе, выплачиваемые финансовым агентством банку/лизинговой компании/МФО/эмитенту в рамках субсидирования предпринимателей на основании договоров субсидирования/договоров банковского займа/договоров финансирования/договоров займа и/или графика платежей;

35) субсидирование – форма государственной финансовой поддержки предпринимателей, используемая для частичного возмещения расходов, уплачиваемых предпринимателем/эмитентом банку/лизинговой компании/ МФО/держателю облигации в качестве вознаграждения или наценки на товар/части арендного платежа по кредитам/финансовому лизингу/ финансированию/выпущенным облигациям в обмен на выполнение в будущем определенных условий, относящихся к операционной деятельности предпринимателя/эмитента;

36) договор субсидирования и (или) договор присоединения (далее – договор субсидирования) – трехстороннее письменное соглашение, определяемое согласно Правилам субсидирования;

37) провайдер внешней оценки – организация, осуществляющая независимую оценку по намечаемому к реализации или реализуемому "зеленому" проекту с подготовкой соответствующего заключения о соответствии рассматриваемого проекта пороговому значению "зеленой" таксономии;

38) форвардный договор – обязательный для исполнения срочный контракт, в соответствии с которым покупатель и продавец соглашаются на поставку товара оговоренного качества и количества или валюты на определенную дату в будущем, где покупателем выступает национальная компания, реализующая государственную политику в зерновой отрасли;

39) франчайзинг (комплексная предпринимательская лицензия) – предпринимательская деятельность, при которой правообладатель комплекса исключительных прав предоставляет его в пользование на возмездной основе другому лицу;

40) условные обязательства – финансирование в виде банковских гарантий и аккредитивов;

41) эмитент – предприниматель, осуществляющий выпуск облигаций;

42) гарантийный фонд 2 – совокупность средств, формируемых за счет средств единственного акционера финансового агентства, республиканского бюджета, а также сумм комиссий за выпуск гарантии от предпринимателей, предназначенных для

предоставления гарантий по кредитам/договорам финансового лизинга/облигациям/опционному соглашению для проектов с объемом финансирования свыше 7 (семь) миллиардов тенге.

Глава 2. Осуществление мониторинга финансовым агентством

4. Мониторинг проекта осуществляется согласно плану мониторинга на соответствующий финансовый год, утверждаемому финансовым агентством и договору о государственных закупках услуг и в случаях, определенных настоящими Правилами мониторинга, Постановлением, договорами/соглашениями, заключенными финансовым агентством с кредитором/предпринимателем/грантополучателем/эмитентом, нормативными правовыми актами Республики Казахстан, регламентирующими порядок проведения мониторинга финансовым агентством по проектам предпринимателей, а также по запросу регионального координатора, суда, правоохранительных и иных государственных органов.

5. Финансовое агентство осуществляет подготовку и утверждение плана мониторинга на следующий календарный год по проектам не позднее, чем за 20 (двадцать) рабочих дней до начала нового периода мониторинга в следующем календарном году.

6. Порядок и сроки проведения мониторинга проектов определяются согласно плану мониторинга и корректируются в зависимости от количества проектов, подлежащих мониторингу, требований заказчиков в рамках агентских соглашений и иных договоров, по которым финансовое агентство осуществляет функции мониторинга.

7. Мониторинг проекта не проводится по проектам предпринимателей, по которым кредиты на дату направления уведомления финансового агентства о проведении мониторинга погашены либо субсидирование/гарантирование по ним прекращено на основании решения финансового агентства, а также по проектам, по которым предоставлены государственные гранты (далее – грантовое финансирование), по которым на дату проведения мониторинга осуществлен возврат средств, в том числе согласно решению конкурсной комиссии. Исключение составляют проекты, по которым финансовым агентством ранее был предоставлен дополнительный срок для подтверждения соответствия проекта (целевого использования) условиям настоящих Правил мониторинга, а также проекты, по которым финансовым агентством проводится мониторинг исполнения предпринимателем встречных обязательств (критериев эффективности).

8. Мониторинг проекта проводится без выезда на место реализации проекта по проектам, направленным на цели пополнения оборотных средств.

9. По проектам, направленным на инвестиционные цели, финансовое агентство осуществляет выезд на место реализации проекта (визуальное подтверждение

реализации проекта) по истечению инвестиционной фазы проекта (после окончания срока исполнения условий по заключенному с контрагентом контракту/договору), но не позднее 1 (один) года с даты заключения договора субсидирования. В последующем сроки выезда на место реализации проекта определяются согласно дополнительному сроку, предоставленному финансовым агентством в соответствии с условиями Постановления.

10. Мониторинг проекта осуществляется на основании документов, предоставляемых кредитором и предпринимателем/грантополучателем/ эмитентом по письменному уведомлению/запросу финансового агентства.

Глава 3. Функции финансового агентства при проведении мониторинга проектов

11. При проведении мониторинга субсидируемых проектов финансовое агентство осуществляет:

1) мониторинг целевого использования кредита/лизинга/ финансирования/средств, от размещенных облигаций предпринимателем, с которым заключен договор субсидирования на основании данных и документов, представляемых кредитором;

2) мониторинг платежной дисциплины предпринимателя на основании данных, представляемых кредитором;

3) мониторинг реализации проекта, в том числе использования предмета лизинга по договору финансового лизинга;

4) мониторинг соответствия проекта и (или) предпринимателя условиям Постановления и (или) решению финансового агентства/кредитора.

Для проведения мониторинга соответствия предпринимателя условиям Постановления и (или) решению финансового агентства, финансовое агентство на полугодовой основе (не позднее 15-го января и 15-го июля текущего года), направляет запрос по статусу субъекта предпринимательства (приостановление/прекращение деятельности) в Комитет государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан с приложением перечня предпринимателей, имеющих действующие договора субсидирования.

После получения информации от Комитета государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан в случае выявления приостановления/прекращения деятельности предпринимателя при наличии действующего договора субсидирования, финансовое агентство проводит работу по выяснению у кредитора/эмитента причин приостановления/прекращения деятельности предпринимателя на основании которой финансовое агентство в течение 20 (двадцать) рабочих дней принимает решение о прекращении/предоставлении отсрочки по прекращению либо возобновлению субсидирования.

В случае возобновления деятельности предпринимателя, приостановившего деятельность, субсидирование возобновляется с даты приостановления на основании

письма финансового агентства при подтверждении предпринимателем целевого использования кредита/ лизинга/финансирования/средств, от размещенных облигаций и подтверждения реализации проекта.

12. При проведении мониторинга проекта субсидирования части ставки купонного вознаграждения, финансовое агентство осуществляет:

1) мониторинг использования денег, полученных от размещения облигаций или исламских ценных бумаг эмитентом, с которым заключен договор субсидирования на основании данных и документов, представляемых эмитентом, представителем держателей облигаций или держателей исламских ценных бумаг;

2) мониторинг платежной дисциплины эмитента на основании данных, представляемых центральным депозитарием или центральным депозитарием фондовой биржи МФЦА;

3) мониторинг соответствия проекта и/или эмитента условиям субсидирования части ставки купонного вознаграждения.

Для проведения мониторинга соответствия эмитента условиям субсидирования части ставки купонного вознаграждения и (или) решению финансового агентства, финансовое агентство на полугодовой основе (не позднее 15-го января и 15-го июля текущего года), направляет запрос по статусу субъекта предпринимательства (приостановление/прекращение деятельности) в Комитет государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан с приложением перечня эмитентов, имеющих действующие договора субсидирования.

После получения информации от Комитета государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан в случае выявления приостановления/прекращения деятельности эмитента при наличии действующего договора субсидирования, финансовое агентство проводит работу по выяснению у эмитента причин приостановления/прекращения деятельности, на основании которой финансовое агентство в течение 20 (двадцать) рабочих дней принимает решение о прекращении/предоставлении отсрочки по прекращению либо возобновлении субсидирования.

В случае возобновления деятельности эмитента, приостановившего деятельность, субсидирование возобновляется с даты приостановления на основании письма финансового агентства при подтверждении предпринимателем целевого использования средств от размещенных облигаций или исламских ценных бумаг и подтверждения реализации проекта.

13. В рамках мониторинга целевого использования средств финансовой поддержки по "зеленым" кредитам финансовое агентство проверяет достижение заемщиком заявленных по намечаемому "зеленому" проекту пороговых критериев "зеленой" таксономии на основании внешней оценки провайдеров в случаях, когда данные пороговые критерии предусматривают:

- 1) конкретные минимальные значения снижения энергопотребления;
- 2) минимальные уровни выбросов парниковых газов;
- 3) снижение доли/утилизации отходов;
- 4) снижение водопотребления;
- 5) соответствие требованиям справочников наилучших доступных технологий (в части, указанной в пороговом критерии).

Заключение провайдера внешней оценки предоставляет заемщик.

По истечении 2 (два) лет с начала субсидирования проекта заемщиком проводятся соответствующие независимые оценки достижения заявленных показателей либо энергоаудиты, которые предоставляются финансовому агентству. Внешние проверки последующего выполнения заявленных заемщиком пороговых критериев "зеленой" таксономии по проекту могут проводиться провайдерами оценки, выдавшими первоначальное заключение о соответствии проекта пороговым критериям "зеленой" таксономии.

14. При проведении мониторинга гарантируемых проектов финансовое агентство осуществляет:

1) мониторинг целевого использования кредита предпринимателя, с которым заключен договор гарантии, на основании данных и документов, представляемых кредитором и предпринимателем;

2) мониторинг платежной дисциплины предпринимателя на основании данных, представляемых кредитором, и (или) информации, полученной финансовым агентством из иных достоверных источников, не противоречащих законодательству Республики Казахстан;

3) мониторинг соответствия проекта и (или) предпринимателя условиям Постановления и (или) решению финансового агентства/кредитора;

4) мониторинг реализации проекта (использования предмета лизинга по договору финансового лизинга).

15. При проведении мониторинга проекта гарантирования по облигациям, финансовое агентство осуществляет:

1) мониторинг целевого использования облигационного займа эмитентом, с которым заключен договор гарантии на основании данных и документов, предоставляемых эмитентом;

2) мониторинг платежной дисциплины эмитента на основании данных, предоставляемых центральным депозитарием и/или центральным депозитарием фондовой биржи МФЦА;

3) мониторинг реализации проекта;

4) мониторинг соответствия проекта и/или эмитента условиям гарантирования по облигациям.

16. При проведении мониторинга проектов грантового финансирования финансовое агентство осуществляет:

- 1) мониторинг целевого использования гранта;
- 2) мониторинг деятельности грантополучателя по выполнению бизнес-проектов в соответствии с планом по мониторингу, утверждаемым финансовым агентством;
- 3) мониторинг выполнения грантополучателем условий по созданию новых рабочих мест;
- 4) мониторинг выполнения грантополучателем условий договора о предоставлении гранта.

17. Для осуществления функций мониторинга проекта финансовое агентство запрашивает у предпринимателя/грантополучателя/эмитента и (или) кредитора необходимые документы, подтверждающие целевое использование кредита/займа/финансового лизинга/гранта/финансирования/средств, от размещенных облигаций и соответствие проекта условиям настоящих Правил мониторинга, а также информацию, относящуюся к предмету мониторинга проекта, в том числе составляющую коммерческую, банковскую и налоговую тайну (при наличии согласия субъектов предпринимательства по представлению сведений о налогоплательщике).

Глава 4. Порядок проведения мониторинга проектов, реализуемых в рамках мер государственной поддержки частного предпринимательства

Параграф 1. Мониторинг субсидируемых проектов

18. В рамках планового мониторинга проектов финансовое агентство в срок не позднее, чем за 20 (двадцать) рабочих дней до даты начала мониторинга направляет кредитору/эмитенту уведомление о проведении мониторинга в рамках Постановления с перечнем проектов, подлежащих мониторингу, сроками проведения мониторинга и перечнем документов, необходимых для проведения мониторинга субсидируемых проектов согласно приложению 1 и/или перечнем документов, необходимых для проведения мониторинга проектов при субсидировании ставки купонного вознаграждения по облигациям согласно приложению 2 к настоящим Правилам мониторинга.

19. Перечень субсидируемых проектов, подлежащих мониторингу, формируется финансовым агентством из общего пула действующих договоров субсидирования, заключенных за соответствующий период, подлежащих мониторингу, за исключением проектов предпринимателей, по которым кредиты на дату направления уведомления финансового агентства о проведении мониторинга погашены либо субсидирование по ним прекращено на основании решения финансового агентства.

20. Финансовое агентство проводит внеплановый мониторинг по проектам, профинансированным по инструменту портфельного субсидирования при получении

уведомления от кредитора об установлении следующих фактов, а также при самостоятельном выявлении финансовым агентством следующих фактов:

- 1) нецелевого использования кредита/финансирования;
- 2) несоответствия проекта и/или предпринимателя условиям Правил субсидирования.

21. По проектам предпринимателей/эмитентов, которые приостановили/ прекратили деятельность субъекта предпринимательства, финансовое агентство приостанавливает субсидирование и в рамках мониторинга проводит работу по выяснению у кредитора/эмитента причин приостановления/прекращения деятельности предпринимателя для проведения мероприятий по приостановлению, прекращению или возобновлению субсидирования в течение 20 (двадцать) рабочих дней в соответствии с Постановлением.

В случае возобновления деятельности предпринимателя, приостановившего деятельность, субсидирование возобновляется с даты приостановления на основании письма финансового агентства при подтверждении предпринимателем целевого использования кредита/лизинга/финансирования/средств, от размещенных облигаций и подтверждения реализации проекта.

22. При установлении фактов нецелевого/частичного нецелевого использования кредитных средств/финансирования/финансового лизинга/средств от размещения облигаций и (или) несоответствия проекта предпринимателя/эмитента условиям Постановления, финансовое агентство обеспечивает возмещение оплаченной суммы субсидий по проекту предпринимателем/эмитентом в соответствии с договором субсидирования, а при частичном нецелевом использовании возврат субсидий осуществляется пропорционально сумме нецелевого использования кредитных средств /финансирования/финансового лизинга/средств от размещения облигаций.

В случае прекращения субсидирования и возврата причитающихся сумм субсидий финансовое агентство на основании соответствующего решения устанавливает предпринимателю/эмитенту срок 10 (десять) рабочих дней с даты направления требования для возврата суммы субсидий.

В случаях смерти/ликвидации предпринимателя, не поступления приобретаемого актива/работ/услуг по причине неисполнения/недобросовестного исполнения контрагентом по сделке своих обязательств, то есть по объективным причинам, не зависящим от предпринимателя, финансовое агентство (при наличии постановления следственного органа/прокуратуры о признании предпринимателя потерпевшим, приговора суда по уголовному делу, решения суда по гражданскому/ административному делу, вступившему в законную силу на момент проведения мониторинга финансовым агентством) не применяет меры по возврату/возмещению предпринимателем суммы оплаченных субсидий на основании соответствующего решения финансового агентства.

Параграф 2. Мониторинг гарантируемых проектов

23. По проектам гарантирования, за исключением проектов гарантирования в рамках гарантийного фонда 2, проводится внеплановый мониторинг в случаях, когда предпринимателем/эмитентом не исполняются обязательства по погашению суммы основного долга по договору займа/финансированию/купонного вознаграждения по облигациям в течение 60 (шестьдесят) календарных дней и более (или в иной срок, установленный договором гарантии) или в иных случаях, определенных настоящими Правилами мониторинга/Постановлением. Для проведения внепланового мониторинга гарантируемых проектов кредитор/эмитент предоставляют перечень документов, необходимых для проведения мониторинга гарантируемых проектов согласно приложению 3 или перечень документов, необходимых для проведения мониторинга проектов гарантирования по облигациям согласно приложению 4 к настоящим Правилам мониторинга.

24. Порядок проведения мероприятий по аннулированию гарантии или снижению суммы гарантии пропорционально сумме кредита, использованного по нецелевому назначению по проекту предпринимателя в результате проведенного мониторинга осуществляется согласно условиям Постановления.

25. Банк/МФО/лизинговая компания осуществляют мониторинг проекта предпринимателя, который включает ежемесячный текущий мониторинг хода реализации проекта (-ов) предпринимателя. Отчет о текущем мониторинге хода реализации проекта (-ов) предпринимателей в рамках программ поддержки предпринимательства, подготовленный банком/МФО/лизинговой компанией по форме согласно приложению 5 к настоящим Правилам мониторинга представляется финансовому агентству отдельно в разрезе инструментов финансирования не позднее 5 (пять) числа месяца, следующего за отчетным месяцем, посредством информационных систем, предназначенных для сбора и обмена информацией, подписанный электронной цифровой подписью в соответствии с законодательством Республики Казахстан, или в письменном виде (при предоставлении отчета в письменном виде в адрес финансового агентства направляется сопроводительное письмо, а электронная форма отчета дополнительно направляется на электронный адрес ответственного исполнителя, определенного финансовым агентством).

26. Финансовое агентство ежемесячно до 30 (тридцать) числа месяца, следующего за отчетным месяцем, представляет уполномоченному органу по предпринимательству отчет о гарантировании в рамках программ поддержки предпринимательства по форме согласно приложению 6 к настоящим Правилам мониторинга.

Параграф 3. Мониторинг проектов, по которым предоставлены государственные гранты

27. В рамках мониторинга проектов грантового финансирования финансовое агентство проводит мониторинг целевого использования средств, полученных грантополучателем, и представляет региональному координатору отчет о реализации грантополучателями бизнес-проектов.

28. По проектам грантового финансирования финансовое агентство в срок не позднее 10 (десять) рабочих дней до даты проведения мониторинга направляет грантополучателю и региональному координатору уведомление о проведении мониторинга проекта грантополучателя с указанием сроков проведения мониторинга и перечнем документов, необходимых для проведения мониторинга проектов грантового финансирования согласно приложению 7 к настоящим Правилам мониторинга.

Список проектов, формируется из общего пула заключенных договоров о предоставлении гранта за соответствующий период, подлежащий мониторингу в соответствии с количеством проектов, указанных в договоре о государственных закупках услуг.

29. В случае, если грантополучатель в сроки проведения мониторинга не предоставил/отказал в предоставлении сведений для проведения мониторинга проекта, либо невозможно определить его местонахождение, финансовое агентство составляет акт о невозможности проведения мониторинга, в связи с не предоставлением/отказом в предоставлении грантополучателем сведений для проведения мониторинга проекта по форме согласно приложению 8 к настоящим Правилам мониторинга в срок до даты начала мониторинга, который направляется региональному координатору.

Параграф 4. Мониторинг соответствия проекта предпринимателя критериям эффективности

30. Финансовое агентство проводит мониторинг на соответствие нового эффективного инвестиционного проекта и (или) проекта, направленного на модернизацию и расширение производства и франчайзинг, критериям эффективности в соответствии с требованиями Постановления.

31. Мониторинг критериев эффективности, предусматривающий проверку достижения проектом в соответствии с требованиями Постановления показателей по сохранению/увеличению среднегодовой численности рабочих мест/увеличению объемов фонда оплаты труда/объему уплачиваемых налогов (корпоративный подоходный налог/индивидуальный подоходный налог) в бюджет за отчетный период/росту дохода (доход от реализации: стоимость реализованных товаров, работ, услуг от основной деятельности) проводится финансовым агентством на основании информации, полученной от Комитета государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан. Мониторинг критериев эффективности проводится также на основании информации по социальным платежам, и (или) налоговым декларациям, и (или) согласно выписке из лицевого счета о состоянии расчетов с бюджетом, предоставленной кредитором/предпринимателем/эмитентом.

Мониторинг критериев эффективности не проводится по проектам, по которым кредиты на дату направления уведомления финансового агентства о проведении мониторинга погашены либо субсидирование/гарантирование по ним прекращено до наступления срока исполнения критериев эффективности.

32. Определение объема производства (в денежном выражении) осуществляется финансовым агентством на основании информации, полученной от предпринимателя, отражающая объем производства промышленной продукции (товаров, услуг).

33. Отчетной датой при расчете критериев эффективности является начало следующего финансового года вне зависимости от даты решения финансового агентства.

34. Для определения изменения показателей среднегодовой численности рабочих мест, объема фонда оплаты труда, дохода от реализации (стоимость реализованных товаров, работ, услуг от основной деятельности), объема производства (в денежном выражении), финансовым агентством сравниваются показатели после истечения отчетного периода с аналогичными показателями на начало отчетной даты.

35. Для определения изменения объема уплачиваемых налогов (корпоративный подоходный налог/индивидуальный подоходный налог) финансовое агентство рассчитывает среднее значение налоговых выплат отчетных периодов по сравнению с показателями на начало отчетной даты.

36. По проектам предпринимателей, направленным на инвестиционные цели критерии эффективности, подтверждаются по истечению инвестиционной фазы проекта, то есть после окончания срока исполнения работ/услуг, оказываемых по заключенному с поставщиком контракту/договору. Для подтверждения критериев эффективности по таким проектам предоставляется дополнительный срок не более чем на 1 (один) финансовый год с момента окончания срока исполнения работ/услуг, оказываемых по заключенному с поставщиком контракту/договору на основании решения уполномоченного органа финансового агентства.

37. По проектам начинающих предпринимателей, одобренным финансовым агентством в год регистрации субъекта частного предпринимательства, при определении изменений среднегодовой численности рабочих мест учитываются рабочие места, созданные предпринимателем при открытии бизнеса.

38. По проектам предпринимателей, которые осуществляют свою деятельность на территории специальных экономических зон Республики Казахстан либо относящихся к субъектам естественных монополий, а также имеющие льготное налогообложение или освобожденные от уплаты налогов либо имеющие иные преференции и льготы, определенные согласно налоговому законодательству Республики Казахстан, критерии эффективности по всем показателям учитываются с учетом данной специфики. По проектам предпринимателей, относящимся к субъектам естественных монополий критерии эффективности, которые предусматривают сохранение/увеличение

среднегодовой численности рабочих мест и увеличение объемов фонда оплаты труда могут не браться в расчет для определения достижения предпринимателем показателей эффективности проекта в случаях, когда такой прирост невозможен исходя из требований законодательства Республики Казахстан о естественных монополиях. Невозможность достижения данных показателей устанавливается на основании мотивированного заключения в составе мониторингового отчета финансового агентства. Аналогичный подход применяется и при расчете объема уплаченных налогов по предпринимателям исходя из специфики видов деятельности, по которым в соответствии с нормативами налогового законодательства Республики Казахстан предусмотрено льготное налогообложение.

Глава 5. Оформление результатов мониторинга проектов

39. По итогам мониторинга проектов финансовым агентством формируется мониторинговый отчет, который визируется уполномоченным (-ми) представителем (-ми) финансового агентства и кредитора/регионального координатора/грантополучателя (только при наличии замечаний/нарушений в мониторинговом отчете)/эмитента в срок не более 5 (пять) рабочих дней с даты его получения последними. По проекту, по которому выдано несколько кредитов (траншей)/грантов, составляется один мониторинговый отчет.

40. В случае отказа кредитора/регионального координатора/ грантополучателя/ эмитента от подписания мониторингового отчета, в связи с несогласием с выводами финансового агентства, а также в случае непредставления сведений, необходимых для проведения мониторинга, финансовое агентство составляет акт об отказе в подписании отчета о мониторинге по форме согласно приложению 9 к настоящим Правилам мониторинга.

41. Финансовое агентство представляет дополнительные сроки для устранения замечаний по проектам предпринимателей/эмитентов/ грантополучателей, находящихся на стадии строительства, оформления правоустанавливающих документов, реализации проекта и (или) при наличии следующих основных объективных причин:

1) на дату проведения мониторинга кредит не освоен или освоен частично (линия освоена не полностью, средства находятся на расчетном счете для последующей оплаты за товар/работу/услугу);

2) не поставлены товары/работы/услуги, приобретенные в рамках кредита и не произведен монтаж оборудования (при необходимости);

3) не завершены строительные/реконструкционные/ремонтные работы, проведенные в том числе на средства кредита;

4) не получен акт приемки/акт ввода в эксплуатацию объекта, построенного в том числе на средства кредита;

5) не представлены в полном объеме документы, подтверждающие соответствие заемщика/кредита/проекта условиям Постановления и целевое использование кредита (счет-фактуры, накладные и другие) (при наличии обоснований их непредставления заемщиком на момент проведения мониторинга);

6) не подтверждено создание рабочих мест согласно решению конкурсной комиссии (по проектам грантового финансирования);

7) не осуществлена реализация (запуск) проекта.

Приложение 1
к Правилам проведения мониторинга
проектов, реализуемых в рамках
мер государственной поддержки
частного предпринимательства

Перечень документов, необходимых для проведения мониторинга субсидируемых проектов

1. Бизнес-план, технико-экономическое заключение, в случае отсутствия данных документов экономическое заключение кредитного менеджера кредитора, либо другие документы, раскрывающие суть проекта.

2. Справка о ссудной задолженности предпринимателя по состоянию на момент проведения мониторинга, с расшифровкой по статьям задолженностей (основной долг, вознаграждение, пени, штрафы), с выделением просроченной части или акт сверки между кредитором и предпринимателем. В справке необходимо указать наличие/отсутствие ареста счетов предпринимателя.

3. Документы, подтверждающие целевое использование (как на инвестиционные цели, так и на пополнение оборотных средств) займа, а также визуальное подтверждение:

1) подтверждающие факт оплаты за товар, работу, услугу или направление средств на цели, предусмотренные договором займа/договором финансирования/договором финансового лизинга: платежные поручения, и (или) заявления на перевод в иностранной валюте, и (или) фискальные чеки, и (или) выписки с банковского счета (с даты выдачи проверяемого транша/займа/начала финансирования по дату фактического освоения средств), и (или) квитанции к приходному кассовому ордеру и другие платежные документы, не противоречащие законодательным нормам Республики Казахстан;

2) подтверждающие получение товаров, выполнение работ, оказание услуг и достижения других целей, предусмотренных договором займа/договором финансирования/договором финансового лизинга: договоры/контракты, счета-фактуры, и (или) накладные, и (или) грузовые таможенные декларации, и (или) акты приема-передачи;

3) в случае осуществления строительно-монтажных работ (далее – СМР): документы, подтверждающие право собственности на земельный участок/право аренды

земельного участка, на котором осуществляется СМР, разрешительные документы на СМР (при наличии)/уведомление предпринимателя о начале производства СМР, акты ввода/приемки в эксплуатацию с регистрацией уполномоченного органа Республики Казахстан.

4. Документы, подтверждающие реализацию проекта в соответствии с заявленным бизнес-планом/технико-экономическим заключением/иным документом, раскрывающим суть проекта (бухгалтерская/статистическая отчетность, и (или) сертификаты на готовую продукцию, и (или) договоры, и (или) документы по закупкам основных средств и материалов, и (или) накладные, и (или) акты выполненных работ, и (или) электронные счета-фактуры, и (или) платежные документы).

5. Документы кредитора, подтверждающие возврат предпринимателю комиссий, сборов и (или) иных платежей (при наличии), связанных с кредитом, либо заключением договора финансового лизинга.

6. Документы, подтверждающие исполнение критериев эффективности по проекту (выписка из лицевого счета предпринимателя о состоянии расчетов с бюджетом, а также по социальным платежам и (или) налоговые декларации предпринимателя и (или) бухгалтерская/статистическая отчетность).

Для целей проведения мониторинга финансовое агентство уполномочено запрашивать дополнительные документы, подтверждающие целевое использование кредитных средств и реализацию проекта, не вошедшие в вышперечисленный перечень.

Приложение 2
к Правилам проведения мониторинга
проектов, реализуемых в рамках
мер государственной поддержки
частного предпринимательства

Перечень документов, необходимых для проведения мониторинга проектов при субсидировании ставки купонного вознаграждения по облигациям

1. Бизнес-план, технико-экономическое заключение, либо другие документы, раскрывающие суть проекта.

2. Документы, подтверждающие наличие обеспечения по облигациям.

3. Зарегистрированный уполномоченным органом по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций проспект выпуска облигаций (изменения к нему).

4. Отчет о субсидировании Центрального депозитария, содержащий информацию о ISINe облигаций, количестве облигаций на счетах держателей облигаций по состоянию на дату проведения мониторинга, общей сумме вознаграждения, переведенного центральным депозитарием на банковские счета держателей облигаций, количестве/сумме неразмещенных облигаций, сумме, полученной центральным депозитарием от

эмитента, либо отчет от представителя держателей облигаций, содержащий данную информацию.

5. Документы, подтверждающие целевое использование (как на инвестиционные цели, так и на пополнение оборотных средств) займа, а также визуальное подтверждение:

1) факта оплаты за товар, работу, услугу или направление средств на цели, предусмотренные проспектом выпуска облигаций: платежные поручения, заявления на перевод в иностранной валюте, фискальные чеки, выписки с банковского счета (с даты начала выкупа облигаций по дату фактического освоения), квитанции к приходному кассовому ордеру и другие платежные документы, не противоречащие законодательным нормам Республики Казахстан;

2) факта получения товаров, выполнения работ, оказания услуг и достижения других целей, предусмотренных проспектом выпуска облигаций: договоры/контракты, счета-фактуры, накладные, грузовые таможенные декларации, акты приема-передачи;

3) в случае осуществления строительно-монтажных работ (далее – СМР): документы, подтверждающие право собственности на земельный участок/право аренды земельного участка, на котором осуществляется СМР, разрешительные документы на СМР (при наличии)/уведомление эмитента о начале производства СМР, акты ввода/приемки в эксплуатацию с регистрацией уполномоченного органа Республики Казахстан.

6. Документы, подтверждающие реализацию проекта в соответствии с заявленным бизнес-планом/технико-экономическим заключением/иным документом, раскрывающим суть проекта (бухгалтерская/статистическая отчетность, и (или) сертификаты на готовую продукцию, и (или) договоры, и (или) документы по закупкам основных средств и материалов, и (или) накладные, и (или) акты выполненных работ, и (или) электронные счета-фактуры, и (или) платежные документы).

7. Документы, подтверждающие исполнение критериев эффективности по проекту (выписка из лицевого счета предпринимателя о состоянии расчетов с бюджетом, а также по социальным платежам и (или) налоговые декларации предпринимателя и (или) бухгалтерская/статистическая отчетность).

Для целей проведения мониторинга финансовое агентство уполномочено запрашивать дополнительные документы, подтверждающие целевое использование кредитных средств и реализацию проекта, не вошедшие в вышперечисленный перечень.

Перечень документов, необходимых для проведения мониторинга гарантируемых проектов

1. Бизнес-план, технико-экономическое заключение, в случае отсутствия данных документов экономическое заключение кредитного менеджера кредитора, либо другие документы, раскрывающие суть проекта.

2. Справка о ссудной задолженности предпринимателя по состоянию на момент проведения мониторинга, с расшифровкой по статьям задолженностей (основной долг, вознаграждение, пени, штрафы), с выделением просроченной части или акт сверки между кредитором и предпринимателем. В справке необходимо указать наличие/отсутствие ареста счетов предпринимателя.

3. Документы, подтверждающие наличие обеспечения по кредиту/кредитной линии (договоры залога и дополнительные соглашения к ним).

4. Документы, подтверждающие исполнение кредитором и (или) предпринимателем особых условий действительности гарантии и прочих условий гарантирования.

5. Справка о зарегистрированных правах (обременениях) на недвижимое имущество и его технических характеристиках на залоговое имущество. Предоставление справки осуществляется при проведении мониторинга по проекту с наличием просроченной задолженности свыше 60 (шестьдесят) календарных дней (если иной срок не установлен договором гарантии) по кредиту предпринимателя.

6. Документы, подтверждающие оформление кредита/кредитной линии (договор займа (по всем выданным траншам), а также дополнительные соглашения к нему (при наличии), заключенный с предпринимателем).

7. Документы, подтверждающие перечисление денег конечному заемщику по кредиту/кредитной линии (выписка с банковского счета предпринимателя (с даты получения проверяемого транша/займа, до даты фактического освоения), платежное поручение оператора и (или) платежный ордер).

8. Документы, подтверждающие целевое использование (как на инвестиционные цели, так и на пополнение оборотных средств) займа, а также визуальное подтверждение:

1) подтверждающие факт оплаты за товар, работу, услугу или направление средств на цели, предусмотренные договором займа/договором финансирования/договором финансового лизинга: платежные поручения, и (или) заявления на перевод в иностранной валюте, и (или) фискальные чеки, и (или) выписки с банковского счета (с даты выдачи проверяемого транша/займа по дату фактического освоения), и (или) квитанции к приходному кассовому ордеру и другие платежные документы, не противоречащие законодательным нормам Республики Казахстан;

2) подтверждающие получение товаров, выполнение работ, оказание услуг и достижения других целей, предусмотренных договором займа/договором финансирования/договором финансового лизинга/форвардным договором/договором

финансирования под уступку денежного требования (факторинг): договоры/контракты, счета-фактуры, и (или) накладные, и (или) грузовые таможенные декларации, и (или) акты приема-передачи;

3) в случае осуществления строительно-монтажных работ (далее – СМР): документы, подтверждающие право собственности на земельный участок/право аренды земельного участка, на котором осуществляется СМР, разрешительные документы на СМР (при наличии)/уведомление предпринимателя о начале производства СМР, акты ввода/приемки в эксплуатацию с регистрацией уполномоченного органа Республики Казахстан.

9. Документы, подтверждающие собственное участие предпринимателя по проектам с суммой кредита свыше 500 (пятьсот) миллионов тенге включительно (при предоставлении денежных средств – выписка со счета предпринимателя, при предоставлении движимого/недвижимого имущества – документы, подтверждающие право собственности на имущество) (при наличии данного условия в Правилах предоставления гарантий в рамках гарантийных фондов, утвержденных постановлением Правительства Республики Казахстан от 17 сентября 2024 года № 754 "О некоторых мерах государственной поддержки частного предпринимательства").

10. Документы, подтверждающие реализацию проекта в соответствии с заявленным бизнес-планом/технико-экономическим заключением/иным документом, раскрывающим суть проекта (бухгалтерская/статистическая отчетность, и (или) сертификаты на готовую продукцию, и (или) договоры, и (или) документы по закупкам основных средств и материалов, и (или) накладные, и (или) акты выполненных работ, и (или) электронные счета-фактуры, и (или) платежные документы).

11. Документы кредитора, подтверждающие возврат предпринимателю комиссий, сборов и (или) иных платежей (при наличии), связанных с кредитом, либо заключением договора финансового лизинга.

12. Документы, подтверждающие исполнение критериев эффективности по проекту (выписка из лицевого счета предпринимателя о состоянии расчетов с бюджетом, а также по социальным платежам и (или) налоговые декларации предпринимателя и (или) бухгалтерская/статистическая отчетность).

Для целей проведения мониторинга финансовое агентство уполномочено запрашивать дополнительные документы, подтверждающие целевое использование кредитных средств и реализацию проекта, не вошедшие в вышеперечисленный перечень.

Перечень документов, необходимых для проведения мониторинга проектов гарантирования по облигациям

1. Бизнес-план, технико-экономическое заключение, либо другие документы, раскрывающие суть проекта.

2. Документы, подтверждающие наличие обеспечения по облигациям.

3. Документы, подтверждающие исполнение эмитентом особых условий действительности гарантии и прочих условий гарантирования в соответствии с договором гарантии.

4. Зарегистрированный уполномоченным органом по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций проспект выпуска облигаций (изменения к нему).

5. Справка о зарегистрированных правах (обременениях) на недвижимое имущество и его технических характеристиках на залоговое имущество.

6. Отчет Центрального депозитария, содержащий информацию о ISINе облигаций, количестве облигаций на счетах держателей облигаций по состоянию на дату проведения мониторинга, общей сумме вознаграждения, переведенного центральным депозитарием на банковские счета держателей облигаций, количестве/сумме неразмещенных облигаций, сумме, полученной центральным депозитарием от эмитента, либо отчет от представителя держателей облигаций, содержащий данную информацию.

7. Документы, подтверждающие целевое использование (как на инвестиционные цели, так и на пополнение оборотных средств) займа, а также визуальное подтверждение:

1) подтверждающие факт оплаты за товар, работу, услугу или направление средств на цели, предусмотренные проспектом выпуска облигаций: платежные поручения, и (или) заявления на перевод в иностранной валюте, и (или) фискальные чеки, и (или) выписки с банковского счета (с даты выдачи проверяемого транша/займа по дату фактического освоения), и (или) квитанции к приходному кассовому ордеру и другие платежные документы, не противоречащие законодательным нормам Республики Казахстан;

2) подтверждающие получение товаров, выполнение работ, оказание услуг и достижения других целей, предусмотренных проспектом выпуска облигаций: договоры /контракты, счета-фактуры, и (или) накладные, и (или) грузовые таможенные декларации, и (или) акты приема-передачи;

3) в случае осуществления строительно-монтажных работ (далее – СМР): документы, подтверждающие право собственности на земельный участок/право аренды земельного участка, на котором осуществляется СМР, разрешительные документы на СМР (при наличии)/уведомление эмитента о начале производства СМР, акты ввода/

приемки в эксплуатацию с регистрацией уполномоченного органа Республики Казахстан.

8. Документы, подтверждающие реализацию проекта в соответствии с заявленным бизнес-планом/технико-экономическим заключением/иным документом, раскрывающим суть проекта (бухгалтерская/статистическая отчетность, и (или) сертификаты на готовую продукцию, и (или) договоры, и (или) документы по закупкам основных средств и материалов, и (или) накладные, и (или) акты выполненных работ, и (или) электронные счета-фактуры, и (или) платежные документы).

9. Документы, подтверждающие исполнение критериев эффективности по проекту (выписка из лицевого счета предпринимателя о состоянии расчетов с бюджетом, а также по социальным платежам и (или) налоговые декларации предпринимателя и (или) бухгалтерская/статистическая отчетность).

Для целей проведения мониторинга финансовое агентство уполномочено запрашивать дополнительные документы, подтверждающие целевое использование кредитных средств и реализацию проекта, не вошедшие в вышеперечисленный перечень.

Приложение 5
к Правилам проведения мониторинга
проектов, реализуемых в рамках
мер государственной поддержки
частного предпринимательства
Форма

**Отчет о текущем мониторинге хода реализации проекта (-ов) предпринимателей
в рамках программ поддержки предпринимательства,
за период с _____ по _____ года**

№ п/п	Наименование б а н к а / микрофинансовой организации (МФО)	Место обращения субъекта частного предпринимательст ва (регион)	Наименование заемщика	Индивидуальный идентификационны й номер (ИИН)/ бизнес-идентифика ционный номер (БИН) заемщика
1	2	3	4	5

продолжение таблицы

Юридический статус (товарищество с ограниченной ответственностью, индивидуальный предприниматель, крестьянское хозяйство, предпринимательский кооператив)	№ договора займа/соглашения об открытии кредитной линии	Дата договора займа/соглашения об открытии кредитной линии	Наименование программы (направление программы)
6	7	8	9

продолжение таблицы

Срок кредита	Сумма кредита	Ставка вознаграждения по кредиту	Льготный период погашению основного долга	Льготный период по выплате вознаграждения	Дата выдачи по кредиту (транша)	Сумма фактической выдачи средств	Остаток задолженности основного долга на отчетную дату	Номер договора гарантии
10	11	12	13	14	15	16	17	18

продолжение таблицы

Дата договора гарантии	Сумма гарантии финансового агентства	Сумма исполнения обязательства финансового агентства по гарантии	Сумма просроченной задолженности по основному долгу	Количество дней просрочки по основному долгу	Количество просроченных дней по оплате вознаграждения	Объект кредитования (инвестиционный кредит/пополнение оборотных средств)	Код по общему классификатору видов экономической деятельности (ОКЭД)
19	20	21	22	23	24	25	26

продолжение таблицы

Бизнес по проекту (стартовый/действующий)	Период доступности по договору займа/соглашения об открытии кредитной линии	Дата решения уполномоченного органа банка/МФО	Кредитная линия (возобновляемая (ВКЛ)/не возобновляемая (НКЛ)/смешанная (СКЛ)/банковский заем (БЗ)/микрокредит/финансовый лизинг/финансирование
27	28	29	30

Должностное лицо _____

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

Ответственный работник _____

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

Приложение 6

к Правилам проведения мониторинга проектов, реализуемых в рамках мер государственной поддержки частного предпринимательства

Форма,

предназначенная для сбора административных данных

Представляется: уполномоченному органу по предпринимательству.

Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе размещена на интернет-ресурсе: www.economy.gov.kz

Наименование административной формы: Отчет о гарантировании в рамках программ поддержки предпринимательства

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе

"Отчет о гарантировании в рамках программ поддержки предпринимательства"

(Индекс – ОГ-1, периодичность: ежемесячно)

1. Термины и определения, используемые в административной форме:

1) информационная система – организационно-упорядоченная совокупность информационно-коммуникационных технологий, обслуживающего персонала и технической документации, реализующих определенные технологические действия посредством информационного взаимодействия и предназначенных для решения конкретных функциональных задач;

2) гарантия – обязательство финансового агентства перед кредитором отвечать за исполнение обязательств предпринимателя по уплате части основного долга по договору займа/договору финансового лизинга/условному обязательству/форвардному договору/опционному соглашению/по уплате части суммы номинальной стоимости размещенных облигаций/соглашению о завершении строительства проекта (включая оплату или обеспечение оплаты и погашения всех затрат по проекту и других финансовых и нефинансовых обязательств), о поддержке акционеров/участников (проектное соглашение), вытекающих из гарантийного обязательства, в пределах суммы гарантии;

3) гарантирование – предоставление гарантии финансового агентства перед кредиторами отвечать за исполнение обязательств предпринимателя по уплате части основного долга по кредиту/финансовому лизингу/условному обязательству/размещенным облигациям предпринимателя на условиях, определяемых постановлением Правительства Республики Казахстан от 17 сентября 2024 года № 754 "О некоторых мерах государственной поддержки частного предпринимательства" и договором гарантии/гарантийным обязательством;

4) договор займа – письменное соглашение, заключенное между кредитором и предпринимателем, по условиям которого предпринимателю предоставляется кредит (к договору займа также относится соглашение об открытии кредитной линии).

2. Пояснение по заполнению формы

Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет о гарантировании в рамках программ поддержки предпринимательства" (далее – Форма).

Форма составляется финансовым агентством ежемесячно. Данные в Форме заполняются в тенге, если не указано иное.

Форму подписывает первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета и исполнитель.

В Форме включаются следующие данные:

в графе 1 "№ п/п" указывается порядковый номер по порядку. Последующая информация, не прерывает нумерацию по порядку;

в графе 2 "Наименование области" указывается область или город республиканского значения или столица, согласно национальному Классификатору административно-территориальных объектов (КАТО), соответствующая месту регистрации/финансирования предпринимателя;

в графе 3 "Сумма кредита по договору займа" указывается общая сумма кредита в тенге, выданная по области в рамках соглашения об открытии кредитной линии/договора займа;

в графе 4 "Сумма гарантии финансового агентства" указывается общая сумма гарантии в тенге предоставленная в рамках соглашения об открытии кредитной линии/договора займа;

в графе 5 "Сумма исполненных обязательств финансовым агентством по гарантиям" указывается общая сумма исполненных требований в тенге финансовым агентством по области.

Приложение 7
к Правилам проведения мониторинга
проектов, реализуемых в рамках
мер государственной поддержки
частного предпринимательства

Перечень документов, необходимых для проведения мониторинга проектов грантового финансирования

1. Бизнес-план, технико-экономическое заключение.
2. Документы, подтверждающие целевое использование (как на инвестиционные цели, так и на пополнение оборотных средств) суммы гранта:
 - 1) подтверждающие факт оплаты за товар, работу, услугу или направление средств на цели, предусмотренные договором о предоставлении гранта: платежные поручения, и (или) заявления на перевод в иностранной валюте, и (или) фискальные чеки, и (или) выписки с банковского счета (с даты выдачи проверяемого транша/займа по дату фактического освоения), и (или) квитанции к приходному кассовому ордеру и другие платежные документы, не противоречащие законодательным нормам Республики Казахстан;
 - 2) подтверждающие получение товаров, выполнение работ, оказание услуг и достижения других целей, предусмотренных договором о предоставлении гранта: договоры/контракты, счета-фактуры, и (или) накладные, и (или) грузовые таможенные декларации, и (или) акты приема-передачи;
 - 3) в случае осуществления строительно-монтажных работ (далее – СМР): документ, подтверждающий право собственности на земельный участок/право аренды земельного

участка, на котором осуществляется СМР, разрешительные документы на СМР (при наличии)/уведомление грантополучателя о начале производства СМР, акты ввода/приемки в эксплуатацию с регистрацией уполномоченного органа Республики Казахстан.

3. Документы, подтверждающие софинансирование расходов на реализацию бизнес-проекта собственными средствами, а также визуальное подтверждение (при предоставлении денежных средств – выписка со счета предпринимателя, при предоставлении движимого/недвижимого имущества – документы, подтверждающие право собственности на имущество).

4. Копии налоговых деклараций грантополучателя, по форме, не противоречащей нормам законодательства Республики Казахстан, подтверждающие создание новых рабочих мест.

5. Документы, подтверждающие ход реализации бизнес-проекта, в том числе, документы, подтверждающие реализацию произведенной продукции, выполненных работ, предоставленных услуг в рамках бизнес-проекта.

Для целей проведения мониторинга финансовое агентство уполномочено запрашивать дополнительные документы, подтверждающие целевое использование кредитных средств и реализацию проекта, не вошедшие в вышеперечисленный перечень.

Приложение 8
к Правилам проведения мониторинга
проектов, реализуемых в рамках
мер государственной поддержки
частного предпринимательства
Форма

" ____ " _____ 20__ года

Акт о невозможности проведения мониторинга, в связи с не предоставлением/отказом в предоставлении грантополучателем сведений для проведения мониторинга проекта

Мы, нижеподписавшиеся, _____
Фамилия, имя, отчество (при его наличии) директора/заместителя директора,

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) специалиста(-ов)

составили настоящий Акт о том, что ____ . ____ . ____ года

(наименование банка/лизинговой компании/микрофинансовой организации/
грантополучателя/ эмитента) не предоставил/отказал в предоставлении сведений,
необходимых для проведения мониторинга проекта.

Директор/заместитель директора регионального филиала финансового агентства

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) подпись, печать (при наличии)

Специалист регионального филиала финансового агентства

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) подпись, печать (при наличии)

Приложение 9
к Правилам проведения мониторинга
проектов, реализуемых в рамках
мер государственной поддержки
частного предпринимательства
Форма

" ____ " _____ 20__ года

Акт об отказе в подписании отчета о мониторинге

Мы, нижеподписавшиеся, _____

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) директора/заместителя директора
финансового агентства,

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) специалиста (-ов) финансового агентства
составили настоящий Акт о том, что ____ . ____ . ____ года Региональным филиалом
акционерного общества "Фонда развития предпринимательства "Даму" в
(наименование банка/лизинговой компании/микрофинансовой организации (далее –
МФО)/грантополучателя/эмитента) был направлен (способ отправки (нарочным,
заказным письмом) (наименование документа (отчет о Документальном мониторинге
проектов/Мониторинговый отчет по проекту), полученный (наименование
подразделения банка/лизинговой компании/МФО/ грантополучателя/эмитента)
____ . ____ . ____ года, что подтверждается (квитанция о вручении, отметка канцелярии
о получении), для подписания в срок до ____ . ____ . ____ года. По состоянию на
____ . ____ . ____ года данный отчет о мониторинге не подписан уполномоченным
представителем (наименование банка/ лизинговой компании/МФО)
/эмитентом/грантополучателем (нужное отразить).

Директор/заместитель директора регионального филиала финансового агентства

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) подпись, печать (при наличии)

Специалист регионального филиала финансового агентства

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) подпись, печать (при наличии)