

**Сырттай байқау әкімшісінің қорытынды есебінің нысанын және оны келісу ережесін бекіту туралы**

***Күшін жойған***

Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2008 жылғы 12 тамыздағы N 400 бұйрығы. Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде 2008 жылғы 26 тамызда Нормативтік құқықтық кесімдерді мемлекеттік тіркеудің тізіліміне N 5290 болып енгізілді. Күші жойылды - Қазақстан Республикасы Премьер-Министрінің Орынбасары - Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2014 жылғы 27 мамырдағы № 251 бұйрығымен

      Ескерту. Бұйрықтың күші жойылды - ҚР Премьер-Министрінің Орынбасары - ҚР Қаржы министрінің 27.05.2014 № 251 бұйрығымен.

      Қолданушылардың назарына!!!   
      Бұйрықтың қолданысқа енгізілу тәртібін 3-тармақтан қараңыз.

      "Банкроттық туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 10-2-бабының 12) тармақшасына сәйкес, **БҰЙЫРАМЫН** :

      1. Қоса беріліп отырған:

      1) сырттай байқау әкімшісінің қорытынды есебінің нысаны;

      2) сырттай байқау әкімшісінің қорытынды есебін келісу ережесі бекітілсін.

      2. Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Дәрменсіз борышкерлермен жұмыс комитеті (С.М. Бекбосынов) осы бұйрықтың Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркелуін және оның кейіннен бұқаралық ақпарат құралдарында ресми жариялануын қамтамасыз етсін.

      3. Осы бұйрық алғаш ресми жарияланғаннан кейін он күнтiзбелiк күн өткен соң қолданысқа енгiзiледi.  
      Ескерту. 3-тармаққа өзгерту енгізілді - ҚР Қаржы министрінің 2010.12.28 № 664 (ресми жарияланғаннан кейін он күнтiзбелiк күн өткен соң қолданысқа енгiзiледi) бұйрығымен.

*Министр                                     Б. Жәмішев*

Қазақстан Республикасы      
Қаржы министрінің        
2008 жылғы 12 тамыздағы     
N 400 бұйрығымен бекітілген

Нысан

**Сырттай байқау әкімшісінің қорытынды есебі**

      Ескерту. Нысан жаңа редакцияда - ҚР Премьер-Министрінің Орынбасары - ҚР Қаржы министрінің 13.01.2014 № 3 бұйрығымен (алғаш ресми жарияланған күнінен кейін он күнтізбелік күн өткен соң қолданысқа енгізіледі).

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_                                        \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
  (күні)                                              (жасалған жері)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
                   (сырттай байқау әкімшісінің Т.А.Ә.)

**1. Борышкер туралы жалпы мәліметтер**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
(борышкердің ұйымдастыру - құқықтық нысанын көрсете отырып толық және  
қысқаша атауы/Т.А.Ә. (құрылтай құжаттарына сәйкес мемлекеттік және  
орыс тілдерінде), жеке кәсіпкер ретінде мемлекеттік тіркегені туралы  
ақпарат, жеке сәйкестендіру нөмірі/бизнес сәйкестендіру нөмірі (ЖСН/БСН))  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
    (борышкердің орналасқан немесе тұрғылықты жері (заңды мекенжайы),  
      байланыс телефондары)  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
экономикалық қызметтің түрі, кодын көрсете отырып\*\* (борышкермен  
өндірістік қызметті жүзеге асыру немесе оның жоқтығы жөніндегі  
ақпаратты көрсете отырып)

      1.1. Басшының Т.А.Ә.\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;  
                (жеке сәйкестендіру нөмірі (ЖСН), байланыс ақпараты  
                    (тұрғылықты жері (заңды мекенжайы), телефоны)  
      1.2. Бюджетпен жұмыс істейтін жауапты қызметкердің Т.А.Ә. (бас бухгалтер),  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;  
(жеке сәйкестендіру нөмірі (ЖСН), байланыс ақпараты (тұрғылықты жері  
        (заңды мекенжайы), телефоны)  
      1.3. Құрылтайшылардың атауы/Т.А.Ә., жеке сәйкестендіру  
нөмірі/бизнес сәйкестендіру нөмірі (ЖСН/БСН), олардың үлестері,  
байланыс ақпараты (тұрғылықты жері (заңды мекенжайы), телефон)  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;  
      1.4. Жарғылық капиталдың мөлшері (мың теңге)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;  
      1.5. Мемлекеттің қатысуы туралы мәліметтер,\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;  
      1.6. Сырттай байқау рәсімін енгізгенге дейінгі 3 жыл кезеңінде  
қызметкерлердің орташа тізімдік саны (адам)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;  
      1.7. Салық төлеуші ретінде тіркеу туралы мәліметтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;  
      1.8. Мемлекеттік тіркеу туралы мәліметтер:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;  
(тіркеу (қайта тіркеу) күні, тіркеу нөмірі, орны, тіркеу (қайта  
құрылған, өзгертілген, қосылған және басқалар)/қайта тіркеу  
(жарғылық капитал мөлшерінің төмендеуі, атауының өзгеруі және басқалар) негізі)  
      1.9. Салықтық тіркеуі туралы мәліметтер (салық салу  
объектісінің орналасқан жері бойынша)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;  
      1.10. Борышкердің төлем қабілетсіздігінің себептері  
(негізгі себептері, пайда болу кезеңі)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

**2. Ұйымдастыру-құқықтық шаралары**

      2.1 Сырттай байқау рәсімін енгізу туралы өтінішпен сотқа  
жүгінген тұлғалар туралы ақпарат:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;  
(борышкердің орналасқан немесе тұрғылықты жері (заңды мекенжайы), байланыс телефондары)  
      2.2. Сырттай байқау рәсімін енгізу туралы сот ұйғарымы\*  
(ұйғарым күні және соттың атауы): 20\_\_ «\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ заңды күшіне  
20\_\_ «\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ енді\*;  
      2.3. Сырттай байқау рәсімін енгізу туралы сот ұйғарымына  
шағымдану жөніндегі ақпарат\*\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;  
      2.4. Шағымдану нәтижесі туралы ақпарат  
      2.5. Сырттай байқау рәсімін енгізу мерзімі (ай)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;  
      2.6. Сырттай байқау рәсімін ұзарту туралы ақпарат\*\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;  
                                          (негіздемесі, ұзақтылығы)  
      2.7. Қазақстан Республикасының барлық аумағында жарияланатын  
баспа басылымдарында сырттай байқауды енгізу туралы ақпараттық  
хабарламаларды жариялау және мемлекеттік және орыс тілінде  
нормативтік құқықтық актілерді ресми жариялау құқығы белгіленген  
тәртіпте борышкердің орналасқан жері бойынша алған тиісті  
әкімшілік-аумақтық бірлігі туралы ақпарат\* (бұдан әрі – баспа басылымдары):  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.  
    (баспа басылымдарының атауы, жариялау күні және нөмірі)  
      2.8. Сырттай байқау әкімшісі (-лері) туралы ақпарат:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;  
      Т.А.Ә., жеке сәйкестендіру нөмірі/бизнес сәйкестендіру нөмірі  
(ЖСН/БСН), жеке кәсіпкер ретінде мемлекеттік тіркеу туралы куәлік,  
тұрғылықты жері, сырттай байқау әкімшісін тағайындау (шеттету) туралы  
бұйрықтың күні және нөмірі\*:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;  
      2.9. Уәкілетті органмен бекітілген кредиторлар комитетінің  
құрамы (сырттай байқау рәсімін қаржыландыру тәртіптері және шарттары  
туралы келісімдердің көшірмесін қоса) және оған өзгертулер (егер  
енгізілсе): \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;  
      2.10. Кредиторлар комитетінің отырыстары және онда қабылданған шешімдер\*:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  р/с | Хаттаманың нөмірі | Отырыстың күні | Күн тәртібі | Қабылданған шешім |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

      2.11. Есепті күнге өсу қарқынымен сырттай байқау әкімшісі және  
кредиторлардың арасында жасалған келісімге\* сәйкес әкімшілік  
шығындардың сомасы (мың теңгеде)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;  
      2.12. Сырттай байқаудың нақты төленген әкімшілік шығындары\*  
(мың теңге)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

**3. Борышкердің қаржылық-экономикалық жағдайы**

      3.1. Баланс бойынша активтердің құны.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № р/с | Кезеңі | Баланс бойынша активтердің құны (қалдық құны дебиторлық берешексіз) | | | | | | | |
| барлығы | Ақша қаражаттары | Материалдық емес активтер | Негізгі құралдар | Аяқталмаған құрылыс | Қорлар | Дайын өнімнің қалдығы | Өзге актив тер |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Сырттай байқау рәсімінің алдындағы 3 жылға |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Сырттай байқау рәсімінің алдындағы 2 жылға |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 | Сырттай байқау рәсімінің алдындағы 3 жылға |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 | Сырттай байқау рәсімінің басына |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 | Сырттай байқау рәсімін аяқтау күніне |  |  |  |  |  |  |  |  |

      3.2. Негізгі қорлардың тозу пайызы:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;  
      3.3. Баланс бойынша ағымдағы өтімділік коэффициентін есептеу \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;  
      3.4. Баланс бойынша меншік қаражаттарымен қамтамасыз етілу  
коэффициентін есептеу \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;  
      3.5. Баланс бойынша төлем қабілеттілікті қалпына келтіру коэффициентін есептеу \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;  
      3.6. Қаржылық – экономикалық жағдайдың негізгі көрсеткіштері:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Атауы | Сырттай байқау рәсімін енгізу күніне | Сырттай байқау рәсімін аяқтау күніне |
| баланс бойынша ағымдағы өтімділік коэффициенті: |  |  |
| баланс бойынша меншік қаражаттарымен қамтамасыз етілу коэффициенті: |  |  |
| баланс бойынша төлем қабілеттілікті қалпына келтіру коэффициенті: |  |  |
| Кредиторлық берешек, барлығы, мың теңге |  |  |
| - соның ішінде салық және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер |  |  |
| Дебиторлық берешек мың теңге |  |  |

      Ескерту:  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
(бухгалтерлік құжаттар жоқ болған жағдайда, себебін көрсету мысалы,  
құқық қорғау органымен алуы).  
      3.7. Борышкердің мүлкінің сақталуын және оның қорғалуын  
қамтамасыз ету жөнінде қабылданған шаралар (осы шаралардың күшінің  
жойылуы)\*:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;  
      3.8. Мүлікті түгендеу актілерінде нақты және көрсетілген  
сәйкессіздікті анықтаған жағдайда қабылданған шараларды көрсете  
отырып, түгендеу актісі бойынша борышкердің мүлкін салыстыру  
нәтижесі:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;  
      3.9. Сырттай байқау рәсімін енгізгенге дейінгі үш жылда  
борышкермен жасалған мәмілелерді (борышкердің қаржылық жағдайын  
нашарлатқан)талдау және белгілеу бойынша қабылданған шаралар\*:  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;  
      Алынған ақпаратты талдау, тиісті қорытындыны көрсете отырып сырттай байқау рәсімін қолданғанға дейін үш жыл бұрынғы кезеңде борышкерге қатысты заңсыз іс әрекетке қаржылық диагностиканы жүргізу (борышкердің қаржылық – шаруашылық қызметін талдау, сонымен қатар соңғы үш жылдағы қаржылық есептілік көрсеткіштерінің өзгерген динамикасын зерттеу, осы кезеңде жасалған борышкердің мәмілелерінің шарттарын талдау, (қалыптасқан нарықтық жағдаймен салыстырғандағы жеткізілген (сатып алынған) тауарлардың (жұмыстардың, қызметтердің) бағасының көтерілуі немесе төмендеуі, сатып алынған немесе сатылған мүлік бойынша борышкер үшін тиімсіз мерзімдер және (немесе) тәсілдері, сондай – ақ егер олар берешектің балама қысқаруымен шығарылса, борышкердің мүлкінің міндеттемелерін шеттету немесе қиыншылықтар түскен басқа да нысандар)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  р/с | Сырттай байқау рәсімін енгізгенге дейін үш жыл бұрын борышкермен жасалған мәмілелер | Мәмілені жасау фактісін растайтын құжат | Мәміленің фактілерін растайтын құжатты алу негізі | Мәмілені жарамсыз деп тану негізінің болуы | Ескерту |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |

      3.10. Сырттай байқау енгізілгенге дейін үш жыл кезеңінде борышкермен бекітілген мемлекеттік сатып алу туралы шарттар және Қазақстан Республикасының барлық аумағы бойынша олардың орындалуы:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № р/с | Борышкердің (жабдықтауының) деректемелері | | Тапсырыс берушінің деректемелері | | Жабдықтаушымен жасалған шарттар туралы мәлімет | | Жасалған шарттар бойынша жабдықтаушыға нақты аударылған ақша қаражаттары туралы ақпарат | | Борышкердің (жабдықтауының) деректемелері | | | Ескерту |
| Атауы | Жеке сәйкестендіру нөмірі/бизнес сәйкестендіру нөмірі (ЖСН/БСН) | ММ атауы | ММ Жеке сәйкестендіру нөмірі/бизнес сәйкестендіру нөмірі (ЖСН/БСН) | № | Күні | Атауы | Жеке сәйкестендіру нөмірі/бизнес сәйкестендіру нөмірі (ЖСН/БСН) | Төлем есептері | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  | № | Күні | Сомасы |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |

      3.11. Сырттай байқау енгізілгенге дейін үш жыл кезеңдегі кедендік бақылаудағы шартты тауарларды, кедендік жинақтар мен өсімпұлды, салықтарды, кедендік баж салығын төлеу жөніндегі міндеттемелерді қоса отырып, кедендік іс саласындағы борышкердің сыртқы экономикалық және басқа да қызметі туралы ақпарат:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № р/с | Тауарды жіберуші/тауарды алушы | Тауарды жолдаушы ел/тауарды тағайындайтын ел | Сауда–саттық туралы ақпарат | | | | | | | | Кедендік баж салығы және кедендік жинау және өсімпұлдар (кеден органдарында ашылған есеп шоттардың деректерін есепке ала отырып), сонымен қатар кедендік бақылаудағы шартты жіберілген тауарлар бойынша берешекті | Ескерту |
| Атауы | Бірінші төрт белгінің деңгейінде сыртқы экономикалық нұсқаулық бойынша топтастыру коды | Өлшем бірлігі | Өлшем бірлігінің коды | Қосымша өлшем бірлігінің саны | Жалпы саны (килограмм) | АҚШ долларында жалпы сомасы | Кеден декларациясын тіркеу күніндегі доллар |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |

      3.12. Сырттай байқау рәсіміне дейін үш жыл кезеңдегі борышкердің мүлкімен жасалған мәмілелердің фактілерін белгілеу бойынша мемлекеттік органдарға сұрау хаттары

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № р/с | Сұрау хат жіберілген мемлекеттік орган | Сұрау хатты жіберген күн | Жауапты алған күн | Жауаптың қысқаша мазмұны |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

      3.13. Алынған ақпаратты талдау (3 жылдық бухгалтерлік құжаттардың деректерін салыстыру, активтерді шығарудың негізі және күні, сондай-ақ шығарылған мүліктің құны (мың теңге) және т.б. (бар болған жағдайда)) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;  
      3.14. Борышкердің мәмілелерін жарамсыз деп тану бойынша шаралар\*  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | Мүлікті қайтару жөнінде қабылданған шаралар | | | | Мүлікті қайтарудың нақты күні | Өндіруге жататын мүліктің құны, мың теңге | Ескерту |
| № р/с | Шарты, күні, нөмірі | Шарттың заты | Шарттың сомасы | Сырттай байқау әкімшісімен борышкерге мәміленің күшін жою туралы талапты жолдауы (күні, құжаттың шығыс №) | Сотқа шағымдарды/талаптарды жолдау туралы ақпарат (күні, шығыс №, кіммен жолданды) | Борышкермен талап арызды қарау нәтижесі бойынша сот актісінің қысқаша мазмұны | Сот шешіміне шағымдану (наразылық білдіру) туралы мәліметтер |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |

      3.15. Қаржы полициясы және басқа да құқық қорғау органдарына материалдарды жолдау:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № р/с | Құқық қорғау органдарына өтінішті жолдау күні және № | Құқық қорғау органдарымен қабылданған шаралар | Құқық қорғау органдарының қабылданған шешімі туралы ақпарат | Қасақана  ( жалған) банкроттық бойынша материалдарды сотқа жолдау күні | Қасақана (жалған) банкроттық фактісі бойынша сот шешімі | Ескерту |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |

      Қылмыстық істі қозғаудан бас тарту немесе оны тоқтатудың негізі:  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;  
      3.16. Активтерді шығару негізі және себептері (мүлік меншік иесінің немесе уәкілетті органның және т.б. шешімі)\*:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;  
      3.17. Дебиторлық берешекті өндіру бойынша жасалған шаралар\*:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № р/с | Дебитордың атауы, жеке сәйкестендіру нөмірі/бизнес сәйкестендіру нөмірі (ЖСН/БСН) | Заңды мекен жайы/орналасқан жері | Дебиторлық берешектің пайда болған күні, мәні | Дебиторлық берешектің сомасы, мың теңге | Сырттай байқау әкімшісімен борышкерге талапты жолдаған күні | Борышкермен сот органдарына талапты беру күні | Талап арызды қарау нәтижесі бойынша сот актісінің қысқаша мазмұны | Сот актісінің шыққан күні, нормативтік құқықтық актіні көрсету | Нақты өндірілген дебиторлық берешектің сомасы | №  р/с |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |

      3.18. Сырттай байқау рәсімін енгізу кезінде пайда болған есептен шығарылған дебиторлық берешек:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № р/с | Дебитордың атауы, жеке сәйкестендіру нөмірі/бизнес сәйкестендіру нөмірі (ЖСН/БСН) | Заңды мекенжайы/орналасқан жері | Дебиторлық берешектің пайда болған күні, мәні | Дебиторлық берешектің сомасы, мың теңге | Борышкермен дебиторға талапты жолдаған күні | Борышкермен сот органдарына талапты беру күні | Талап арызды қарау нәтижесі бойынша сот актісінің қысқаша мазмұны | Дебиторлық берешекті есептен шығару негізі (бұйрық, хаттама және т.б.) және себебі (сот шешімі бойынша дебитордың таратылуына, талап ету мерзімінің өтуі, дебитордың жоқ болуы және т.б. байланысты) | Ескерту |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |

      3.19. Сырттай байқау рәсімін енгізгеннен кейін пайда болған ағымдағы дебиторлық берешек: (мың теңге)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;  
      3.20. Ағымдағы дебиторлық берешекті өндіру жөнінде жүргізілген шаралар (бар болған жағдайда):

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № р/с | Дебитордың атауы, жеке сәйкестендіру нөмірі/бизнес сәйкестендіру нөмірі  (ЖСН/БСН) | Заңды мекенжайы/орналасқан жері | Дебиторлық берешектің пайда болған күні, мәні | Дебиторлық берешектің сомасы, мың теңге | Борышкермен дебиторға талапты жолдаған күні | Борышкермен сот органдарына талапты беру күні | Талап арызды қарау нәтижесі бойынша сот актісінің қысқаша мазмұны | Нақты өндірілген дебиторлық берешектің сомасы | Ескерту |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |

      3.21. Есептен шығарылған ағымдағы дебиторлық берешек:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № р/с | Дебитордың атауы, жеке сәйкестендіру нөмірі/бизнес сәйкестендіру нөмірі (ЖСН/БСН) | Заңды мекенжайы/орналасқан жері | Дебиторлық берешектің пайда болған күні, мәні | Дебиторлық берешектің сомасы, мың теңге | Борышкермен дебиторға талапты жолдаған күні | Борышкермен сот органдарына талапты беру күні | Талап арызды қарау нәтижесі бойынша сот актісінің қысқаша мазмұны | Дебиторлық берешекті есептен шығару негізі (бұйрық, хаттама және т.б.) және себебі (сот шешімі бойынша дебитордың таратылуына, талап ету мерзімінің өтуі, дебитордың жоқ болуы және т.б. байланысты) | Ескерту |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |

      3.22. Борышкердің төлем қабілеттілігін қалпына келтіру мүмкіндігі туралы қорытынды және оған қатысты оңалту рәсімін қолдану не борышкерді банкрот деп тану туралы:  
      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.  
      Қосымша: \_\_\_\_\_ бетте.  
      Сырттай байқау әкімшісі \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.  
                                  (қолы)             (Т.А.Ә.)  
      \*\* – Қазақстан Республикасы индустрия және сауда министрлігінің Техникалық реттеу және метрология комитетінің 2007 жылғы 14 желтоқсандағы «Экономикалық қызмет түрлерінің жалпы классификаторы» № 683-од бұйрығымен бекітілген ҚР 03-2007 мемлекеттік классификаторы  
      \* – растайтын құжаттардың көшірмесі қосымша

Қазақстан Республикасы      
Қаржы министрінің        
     2008 жылғы 12 тамыздағы     
      N 400 бұйрығымен бекітілген

**Сырттай байқау әкімшісінің қорытынды есебін келісу ережесі**

      Ескерту. Ереже жаңа редакцияда - ҚР Премьер-Министрінің Орынбасары - ҚР Қаржы министрінің 13.01.2014 № 3 бұйрығымен (алғаш ресми жарияланған күнінен кейін он күнтізбелік күн өткен соң қолданысқа енгізіледі).

      1. Осы Сырттай байқау әкімшісінің қорытынды есебін келісу ережесі (бұдан әрі – Ереже) «Банкроттық туралы» Қазақстан Республикасының 1997 жылғы 21 қаңтардағы Заңына (бұдан әрі – Заң) сәйкес әзірленді және Қазақстан Республикасы Қаржы министрлiгi Салық комитетінің облыс, Астана және Алматы қаласы бойынша аумақтық бөлiмшесінің (бұдан әрі – Комитеттің аумақтық бөлімшесі) сырттай байқау рәсімін жүргізу кезінде сырттай байқау әкімшісінің қызметі туралы оның қорытынды есебін (бұдан әрі – Есеп) келісу тәртібін анықтайды.  
      2. Сырттай байқау рәсімі аяқталғаннан кейін сырттай байқау әкімшісі осы бекітілген нысан бойынша кредиторлар комитетімен келісілетін Есепті жасайды.  
      3. Сырттай байқау әкімшісі сот анықтаған сырттай байқау мерзімі аяқталған күнге дейін он бес күнтізбелік күннен кешіктірілмеген мерзімде сырттай байқау әкімшісін кім тағайындағанына қарамастан кредиторлар комитетімен келісілген Есепті Комитеттің аумақтық бөлімшесіне келісуге жібереді.  
      4. Комитеттің аумақтық бөлімшесі Есепті қарайды және ескертулері болмаған кезде оны берген сәтінен бастап бес жұмыс күнінен кешіктірмей келіседі.  
      5. Берілген Есеп бекітілген нысанға сәйкес келмеген немесе толық ақпаратты қамтымаған жағдайда сырттай байқау әкімшісіне берген кезінен үш жұмыс күнінен кешіктірмей жазбаша дәлелді ескертулер жіберіледі, ол екі жұмыс күннің ішінде оларды жоюы және Есепті келісуге қайта беруі тиіс.  
      6. Кредиторлар комитетімен және Комитеттің аумақтық бөлімшесімен келісілген есепті сырттай байқау әкімшісі келісілген күннен бастап екі жұмыс күнінен кешіктірмей сотқа келісуге береді.  
      7. Есепте борышкердің төлем қабілеттілігін қалпына келтіру мүмкіндігі және оған қатысты оңалту рәсімін қолдану туралы немесе борышкерді банкрот деп тану туралы қорытындыны көрсету қажет.  
      8. Сырттай байқау рәсімін аяқтау туралы сот ұйғарымының көшірмесін сырттай байқау әкімшісі ұйғарымның шыққан күнінен жеті жұмыс күн мерзімінен кешіктірмей Комитеттің аумақтық бөлімшесіне және борышкерге жібереді.

© 2012. Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінің «Қазақстан Республикасының Заңнама және құқықтық ақпарат институты» ШЖҚ РМК