

Об утверждении Правил формирования реестра требований кредиторов

Утративший силу

Постановление Правительства Республики Казахстан от 2 декабря 2011 года № 1437. Утратило силу постановлением Правительства Республики Казахстан от 2 июля 2014 года № 762

Сноска. Утратило силу постановлением Правительства РК от 02.07.2014 № 762 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

В соответствии с подпунктом 6) статьи 10-1 Закона Республики Казахстан от 21 января 1997 года "О банкротстве" Правительство Республики Казахстан
П О С Т А Н О В Л Я Е Т :

1. Утвердить прилагаемые Правила формирования реестра требований кредиторов .

2. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после первого официального опубликования.

П р е м ь е р - М и н и с т р

Республики Казахстан

К. Масимов

У т в е р ж д е н ы

постановлением

Правительства

Республики

Казахстан

от 2 декабря 2011 года № 1437

Правила

формирования реестра требований кредиторов

1. Общие положения

1. Настоящие Правила формирования реестра требований кредиторов (далее - Правила) разработаны в соответствии с подпунктом 6) статьи 10-1 Закона Республики Казахстан от 21 января 1997 года "О банкротстве" (далее - Закон) и определяют порядок формирования реестра требований кредиторов (далее - Реестр) при конкурсном производстве и реабилитационной процедуре.

2. Порядок формирования Реестра при конкурсном производстве

2. В целях удовлетворения требований кредиторов и обеспечения их интересов в процедурах банкротства конкурсным управляющим формируется Р е е с т р .

3. Для формирования Реестра конкурсный управляющий в срок не позднее десяти дней со дня его назначения публикует на государственном и русском языках объявление о признании должника банкротом и возбуждении конкурсного производства в периодических изданиях, распространяемых на всей территории Республики Казахстан и соответствующей административно-территориальной единице по месту нахождения должника, получивших в установленном порядке право официального опубликования нормативных правовых актов .

4. Не позднее двух месяцев со дня опубликования объявления кредиторы подают заявления конкурсному управляющему о включении их требований в Реестр с приложением подтверждающих документов (вступившие в силу решения судов, копии договоров, признание долга должником), которые должны содержать сведения о сумме требования (отдельно о сумме основного долга, вознаграждения (интереса), неустойки и иных штрафных санкциях, убытков).

Требования кредиторов, выраженные в иностранной валюте, учитываются в тенге по курсу, установленному Национальным Банком Республики Казахстан, на момент принятия судом решения о признании должника банкротом.

5. Письменное заявление в произвольной форме, а также приложенные к нему документы, предусмотренные пунктами 15-23 настоящих Правил, заявленные кредиторами своевременно, рассматриваются конкурсным управляющим в месячный срок со дня их регистрации.

6. В Реестр включаются требования кредиторов, которые являются бесспорными, а также признанные обоснованными конкурсным управляющим.

Бесспорными являются требования, в отношении которых имеются решение суда или исполнительные документы, вступившие в законную силу, о взыскании с должника денежных средств .

7. О результатах рассмотрения требований кредиторов конкурсный управляющий обязан письменно уведомить каждого кредитора в день, следующий за днем принятия решения о признании или непризнании требований .

В уведомлении указываются сроки завершения рассмотрения требований кредиторов конкурсным управляющим, дата направления сформированного Реестра в уполномоченный орган в области банкротства (далее - уполномоченный орган) для утверждения суммы и очереди, в которую включены требования кредитора. В случае непризнания конкурсным управляющим требований обоснованными в полном объеме или в части, указываются причины

н е п р и з н а н и я .

8. Реестр формируется по форме, согласно приложению 1 к настоящим
П р а в и л а м .

Не допускается формирование Реестра на основании расшифровки кредиторской задолженности к Бухгалтерскому балансу должника. Реестр утверждается при наличии заявлений кредиторов, послуживших основанием для включения требований в реестр соответствующей очереди.

9. Разногласия, возникающие между кредиторами и конкурсным управляющим о включении их в Реестр либо о сумме их требований, рассматриваются судом по заявлению соответствующего кредитора.

Вступившее в законную силу решение суда является основанием для внесения требования в Реестр или для внесения поправок в Реестр.

10. В Реестр могут включаться требования кредиторов, заявленные ими ранее в суд, если они отвечают требованиям, указанным в абзаце втором пункта 1
с т а т ь и 7 1 З а к о н а .

11. Кредиторы вправе предъявлять к должнику требования, включающие в себя сумму задолженности и причитающиеся на эту сумму вознаграждение (интерес), убытки, причиненные неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательства со стороны должника, неустойки (штрафы, пени) и иные
ш т р а ф н ы е с а н к ц и и .

12. Начисление неустойки (пеней, штрафов) и вознаграждения по всем видам обязательств должника прекращаются с момента принятия судом решения о признании должника банкротом и сумма по ним определяется на момент принятия судом решения о признании должника банкротом.

13. Сумма убытков, неустойки (штрафов, пеней) и иных штрафных санкций определяется на момент принятия решения о признании должника банкротом.

14. В первую очередь Реестра включаются требования граждан по уплате, удержанных из заработной платы и (или) иного дохода алиментов, а также требования граждан, перед которыми ликвидируемый должник несет ответственность за причинение вреда жизни и здоровью, путем капитализации соответствующих
п о в р е м е н н ы х п л а т е ж е й .

15. Документами, подтверждающими требования кредиторов первой очереди,
я в л я ю т с я :

по алиментам - заявление, справка о наличии задолженности по выплате алиментов, бухгалтерские документы при их наличии, подтверждающие наличие задолженности,
р е ш е н и е с у д а (п р и н а л и ч и и) ;

по требованиям граждан, перед которыми должник несет ответственность за причинение вреда жизни и здоровью, путем капитализации соответствующих
п о в р е м е н н ы х п л а т е ж е й - з а я в л е н и е , з а к л ю ч е н и е м е д и к о - с о ц и а л ь н о й э к с п е р т н о й

комиссии, акты о несчастном случае (при наличии решения суда, вступившего в законную силу, не обязательны), справка о наличии задолженности по выплатам за причинение вреда жизни и здоровью, копии документа, удостоверяющего личность, пенсионного договора (за исключением пенсионеров), свидетельства о присвоении социального индивидуального кода или индивидуального идентификационного номера (за исключением пенсионеров), бухгалтерские документы и отчетность (при наличии), подтверждающие наличие задолженности, расчеты по задолженности и начисленной капитализации, при наличии - решение суда.

16. Во вторую очередь Реестра включаются требования по оплате труда и выплате компенсаций лиц, работавших по трудовому договору, задолженности по социальным отчислениям в Государственный фонд социального страхования, по уплате удержанных из заработной платы обязательных пенсионных взносов, обязательных профессиональных пенсионных взносов, а также вознаграждений по авторским договорам, за исключением случаев:

1) когда суммы увеличений требований кредиторов по оплате труда и выплате компенсаций, образовавшиеся в результате повышения заработной платы работника в период, исчисляемый начиная с одного года до возбуждения производства по делу о банкротстве, учитываются в Реестре в составе пятой очереди;

2) когда требования кредиторов по оплате труда и выплате компенсаций, трудовые отношения с которыми возникли в течение периода времени, начиная с одного года до возбуждения производства по делу о банкротстве, учитываются в реестре требований кредиторов в составе второй очереди из расчета не более среднемесячной заработной платы или тарифной ставки аналогичной должности или специальности, сложившейся у должника за двенадцать календарных месяцев, предшествующих одному году до возбуждения производства по делу о банкротстве. Оставшиеся суммы требований (штрафы, пени, индексация и другое) учитываются в Реестре в составе пятой очереди.

Сноска. Пункт 16 в редакции постановления Правительства РК от 20.12.2013 № 1363 (вводится в действие с 01.01.2014).

17. Документами, подтверждающими требования кредиторов второй очереди, являются: заявление, справки ликвидируемого должника о наличии задолженности по оплате труда и выплате компенсаций лицам, работавшим по трудовому договору, по уплате индивидуального подоходного налога, социальных отчислений в Государственный фонд социального страхования, справка Государственного центра по выплате пенсий об уплате обязательных пенсионных взносов, обязательных профессиональных пенсионных взносов, копии удостоверения личности, пенсионного договора (за исключением

пенсионеров), индивидуального идентификационного номера (за исключением пенсионеров), налоговая отчетность, бухгалтерские документы и отчетность (при их наличии), подтверждающие наличие задолженности, сведения по начислению заработной платы за 2 (два) года (по отдельности за каждый год) до возбуждения дела о банкротстве, расчеты образовавшейся задолженности по оплате труда и выплате компенсаций лицам, работавшим по трудовому договору, включая по уплате обязательных пенсионных взносов, обязательных профессиональных пенсионных взносов, индивидуального подоходного налога, социальных отчислений в Государственный фонд социального страхования, а также вознаграждений по авторским договорам, при наличии – решения суда.

Сноска. Пункт 17 в редакции постановления Правительства РК от 20.12.2013 № 1363 (вводится в действие с 01.01.2014).

18. В третью очередь Реестра включаются требования кредиторов по обязательствам, обеспеченным залогом имущества ликвидируемого должника, в пределах суммы обеспечения.

Задолженность по обязательству в части, не обеспеченной залогом, учитывается в Реестре в составе требований пятой очереди.

19. Документами, подтверждающими требования кредиторов третьей очереди, являются: заявление, договора залога, оформленные в соответствии с законодательством Республики Казахстан, акты сверок взаиморасчетов между кредитором и должником и иные документы, подтверждающие наличие обязательства, обеспеченного залогом имущества ликвидируемого банкрота, в пределах суммы обеспечения, инвентаризационная ведомость, решение суда (при наличии).

20. В четвертую очередь Реестра включается задолженность по налогам и другим обязательным платежам в бюджет.

При определении суммы требований по налогам и другим обязательным платежам в бюджет учитывается налоговая задолженность, образовавшаяся на момент возбуждения производства по делу о банкротстве.

21. Документами, подтверждающими требования кредиторов четвертой очереди, являются: заявление, акт сверки расчетов по налогам и другим обязательным платежам в бюджет, решение суда (при наличии).

22. В пятую очередь Реестра включаются требования кредиторов по гражданско-правовым обязательствам, в том числе причитающееся кредиторам вознаграждение (интерес), требования кредиторов по оплате труда и выплате компенсаций лицам, работавшим по трудовому договору, в случаях, предусмотренных пунктами 2, 3 статьи 78 Закона, за исключением требований кредиторов по обязательствам, обеспеченным залогом, и учредителей (участников) юридического лица, а также требования кредиторов других очередей

, установленных пунктом 3 статьи 79 и пунктом 3 статьи 80 Закона.

23. Документами, подтверждающими требования кредиторов пятой очереди, являются: заявление, договоры, акты выполненных работ, услуг, поставок, бухгалтерские документы, документы по расчетам сумм вознаграждения (интерес), убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств со стороны должника, неустоек (штрафов, пеней) и иных штрафных санкций, акты сверок взаиморасчетов между кредитором и должником, иные документы, подтверждающие признание долга должником, решение суда (при наличии).

Допускается предоставление документов, подтверждающих требования кредиторов, предусмотренные гражданским законодательством Республики Казахстан.

24. Конкурсный управляющий не позднее четырех месяцев со дня вступления в силу решения суда о признании должника банкротом, обязан передать в уполномоченный орган для утверждения Реестра заявление по форме, согласно приложению 2 к настоящим Правилам, к которому прилагает сформированный Реестр, а также уведомления, направленные кредиторам по результатам рассмотрения их требований.

25. По каждой очереди Реестра конкурсным управляющим отдельно формируется дело, в которое документы подшиваются в хронологическом порядке или логической последовательности, без черновиков и лишних экземпляров.

Заголовок каждого дела (титульный лист) включает наименование очереди и в краткой форме отражает его содержание.

Каждое дело прошивается (прошнуровывается), нумеруется и заверяется с обратной стороны дела печатью должника (при отсутствии - печатью индивидуального предпринимателя - конкурсного управляющего) и подписывается конкурсным управляющим. Дело состоит не более чем из 250 листов, включая опись документов, расположенную в начале дела. В случае большого объема документов формируются тома, представляющие собой отдельные дела с самостоятельной нумерацией листов. Заголовки дел (с указанием наименования очереди), состоящих из томов (с указанием их порядкового номера), содержат информацию, характеризующую особенности данного тома.

26. Документы, указанные в пункте 24 настоящих Правил, оформленные в соответствии с требованиями, установленными пунктом 25 настоящих Правил, передаются конкурсным управляющим в уполномоченный орган по акту приема-передачи для утверждения.

27. При отсутствии замечаний уполномоченного органа и возражений

кредиторов, учредителей (участников) Реестр утверждается в недельный срок с момента представления соответствующих документов.

28. В случае несоответствия представленных документов требованиям настоящих Правил, по решению руководителя уполномоченного органа документы возвращаются на доработку с письменным обоснованием несоответствия, которые подлежат устранению конкурсным управляющим в течение пяти рабочих дней с момента их получения.

Повторно представленный Реестр, доработанный конкурсным управляющим с учетом замечаний уполномоченного органа, утверждается уполномоченным органом в течение семи календарных дней с момента представления документов.

29. Приказ уполномоченного органа об утверждении Реестра издается в двух экземплярах, один из которых передается конкурсному управляющему, второй - хранится в уполномоченном органе.

После издания приказа об утверждении Реестра, каждая страница Реестра парафируется ответственным лицом уполномоченного органа и конкурсным управляющим.

30. Уполномоченный орган после утверждения Реестра возвращает конкурсному управляющему представленные им документы по акту приема - передачи.

31. Изменения и дополнения в Реестр, утвержденный уполномоченным органом, вносятся в случаях:

1) разногласий, возникающих между кредиторами и конкурсным управляющим о включении в Реестр либо о сумме их требований, которые рассматриваются судом по заявлению соответствующего кредитора;

2) предъявления кредиторами требований после истечения двухмесячного срока после опубликования объявления о признании должника банкротом.

32. Требования кредиторов хлебоприемного предприятия включаются в Реестр в следующем порядке:

1) в первую очередь включаются требования граждан, перед которыми ликвидируемое хлебоприемное предприятие несет ответственность за причинение вреда жизни или здоровью;

2) во вторую очередь включаются требования по оплате труда лиц, работающих и работавших по трудовому договору;

3) в третью очередь включаются требования держателей зерновых расписок, содержащих сведения о залоге;

4) в четвертую очередь включаются требования держателей зерновых расписок, не содержащих сведения о залоге;

5) в пятую очередь включаются требования кредиторов по обязательствам, обеспеченным залогом имущества ликвидируемого хлебоприемного предприятия

;

б) в шестую очередь включается задолженность по налогам и другим обязательным платежам в бюджет;

7) в седьмую очередь включаются требования других кредиторов в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан.

33. Требования кредиторов хлопкоперерабатывающей организации включаются в Реестр в следующей очередности:

1) в первую очередь включаются требования граждан, перед которыми ликвидируемая хлопкоперерабатывающая организация несет ответственность за причинение вреда жизни или здоровью;

2) во вторую очередь включаются требования по оплате труда лиц, работающих (работавших) по индивидуальному трудовому договору, задолженности по уплате удержанных из заработной платы алиментов и обязательных пенсионных взносов, обязательных профессиональных пенсионных взносов, а также вознаграждений по авторским договорам;

3) в третью очередь включаются требования держателей хлопковых расписок, содержащих сведения о залоге; будущие требования фонда гарантирования исполнения обязательств по хлопковым распискам по произведенным выплатам в связи с погашением обязательств по хлопковым распискам;

4) в четвертую очередь включаются требования держателей хлопковых расписок, не содержащих сведения о залоге;

5) в пятую очередь включаются требования кредиторов по обязательствам, обеспеченным залогом имущества ликвидируемой хлопкоперерабатывающей организации, в пределах суммы обеспечения;

б) в шестую очередь включается задолженность по налогам и другим обязательным платежам в бюджет;

7) в седьмую очередь включаются требования других кредиторов в соответствии с законами Республики Казахстан.

Сноска. Пункт 33 с изменением, внесенным постановлением Правительства РК от 20.12.2013 № 1363 (вводится в действие с 01.01.2014).

3. Порядок формирования Реестра при реабилитационной процедуре

34. В целях удовлетворения требований кредиторов и обеспечения их интересов в реабилитационной процедуре реабилитационным управляющим формируется Реестр.

35. Признание требований кредиторов обоснованными после введения реабилитационной процедуры осуществляется реабилитационным управляющим

36. Сумма убытков, неустойки (штрафов, пеней) и иных штрафных санкций определяется на момент введения реабилитационной процедуры.

37. Рассмотрение заявлений кредиторов, формирование и направление в уполномоченный орган на утверждение Реестра реабилитационным управляющим осуществляется в порядке, установленном пунктами 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27 и 28 настоящих Правил.

П р и л о ж е н и е 1
к **П р а в и л а м** **ф о р м и р о в а н и я**
реестра требований кредиторов

Реестр требований кредиторов

Сноска. Приложение 1 с изменением, внесенным постановлением Правительства РК от 20.12.2013 № 1363 (вводится в действие с 01.01.2014).

(наименование/Ф.И.О. ликвидируемого (реабилитируемого) должника)

№ п/п	Очередь, Ф.И.О./наименование кредитора	Сумма, предъявленных требований (тенге)	Решение конкурсного (реабилитационного) управляющего		Обоснование конкурсного (реабилитационного) управляющего по принятому решению	Причины
			Признанная и включенная в реестр сумма, (тенге)	Непризнанная (отказанная) сумма, (тенге)		
1	2	3	4	5	6	7
1.	Первая очередь					
1.1	Требования граждан, перед которыми должник несет ответственность за причинение вреда жизни и здоровью					
1.1.1						
...						
	Итого:					
1.2	Удержанные из заработной платы и (или) иного дохода алименты					
1.2.1						
...						
	Итого:					

	Итого по первой очереди:					
2.	Вторая очередь					
2.1	Расчеты по оплате труда и выплате компенсаций лицам, работавшим по трудовому договору, а также по авторским договорам					
2.1.1						
...						
	Итого:					
2.2	Задолженность по социальным отчислениям в Государственный фонд социального страхования					
2.2.1						
...						
	Итого:					
2.3	Задолженность по удержанным из заработной платы обязательным пенсионным взносам, обязательным профессиональным пенсионным взносам					
2.3.1						
...						
	Итого:					
2.4	Задолженность по удержанному из заработной платы подоходному налогу					
2.4.1						
...						

	Итого:				
	Итого по второй очереди:				
3.	Третья очередь				
3.1					
...					
	Итого по третьей очереди:				
4.	Четвертая очередь				
4.1					
...					
	Итого по четвертой очереди:				
5.	Пятая очередь				
5.1	Основные платежи, вознаграждения (интерес)				
5.1.1					
...					
	Итого:				
5.2	Убытки, неустойки (штрафы, пени)				
5.2.1					
...					
	Итого:				
	Итого по пятой очереди:				
6.	Требования, заявленные после истечения срока их предъявления (за исключением кредиторов первой и второй очереди)				
6.1					
...					
	Итого:				
	Итого по реестру:				

© 2012. РГП на ПХВ «Институт законодательства и правовой информации Республики Казахстан»
Министерства юстиции Республики Казахстан