

Об утверждении формы заключительного отчета реабилитационного управляющего и Правил его согласования

Утративший силу

Приказ Министра финансов Республики Казахстан от 2 ноября 2007 года № 373. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 5 ноября 2007 года № 4980. Утратил силу приказом Министра финансов Республики Казахстан от 9 апреля 2012 года № 197

Сноска. Утратил силу приказом Министра финансов РК от 09.04.2012 № 197 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней со дня его официального опубликования).

Сноска. Заголовок в редакции приказа Министра финансов РК от 12.08.2008 N 399 (порядок введения в действие см. п. 3).

В целях реализации статьи 53 Закона Республики Казахстан от 21 января 1997 года "О банкротстве", **ПРИКАЗЫВАЮ** :

1. Утвердить прилагаемые:

- 1) форму заключительного отчета реабилитационного управляющего;
- 2) правила согласования заключительного отчета реабилитационного управляющего.

Сноска. Пункт 1 в редакции приказа Министра финансов РК от 12.08.2008 N 399 (порядок введения в действие см. п. 3).

2. Комитету по работе с несостоятельными должниками Министерства финансов Республики Казахстан (Бекбосунову С.М.) обеспечить государственную регистрацию настоящего приказа в Министерстве юстиции Республики Казахстан и его последующее опубликование в официальных средствах массовой информации в установленном законодательством порядке.

3. Признать утратившим силу приказ Председателя Комитета по работе с несостоятельными должниками Министерства финансов Республики Казахстан от 20 марта 2006 года N 17 "Об утверждении Правил согласования заключительного отчета реабилитационного управляющего по итогам проведения процедуры реабилитации", зарегистрированный в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов за N 4186, опубликовано 12 мая 2006 года N 84-85 (1064-1065) "Юридическая газета".

4. Настоящий приказ вводится в действие по истечении десяти календарных дней со дня его официального опубликования.

Министр

У т в е р ж д е н а

приказом

Министра

финансов

Республики

Казахстан

от 2 ноября 2007 года № 373

Форма

Заключительный отчет реабилитационного управляющего

Сноска. Форма отчета в редакции приказа Министра финансов РК от 28.12.2010 № 662 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

_____ (дата)

_____ (место составления)

_____ (Ф.И.О. реабилитационного управляющего)

_____ (полное и сокращенное наименование/Ф.И.О. должника, с указанием его организационно-правовой формы (на государственном и русском языках, согласно учредительным документам), РНН, БИН (ИИН) (при наличии))

_____ (юридический адрес банкрота, контактные номера телефонов)

1. Общие сведения о должнике

1.1. Вид экономической деятельности с указанием кода** (с указанием сведений об осуществлении должником производственной деятельности либо отсу т в и и т а к о в о й) :

1.2. Ф.И.О. руководителя _____;

РНН (ИИН) (при наличии), контактная информация (место жительства (юридический адрес), телефон)

1.3. Наименование/Ф.И.О. учредителя (-ей), РНН, БИН (ИИН) (при наличии), размеры доли (-ей), контактная информация (место жительства (юридический адрес), телефон) _____;

1.4. Размер уставного капитала (тысяч тенге) _____;

1.5. Сведения об участии государства в уставном капитале, % _____;

1.6. Сведения об участии собственника имущества должника (

уполномоченного им органа), учредителя (участника) и/или должностного лица (лиц) должника в иных юридических лицах, доля участия % (наименование, место нахождения, РНН, БИН (ИИН) (при наличии) период участия) _____
 -----;

1.7. Среднесписочная численность работников за период 3 года до введения процедуры реабилитации (человек) _____;

1.8. Сведения о государственной регистрации: _____
 _____;

(дата регистрации (перерегистрации), регистрационный номер, место, основание регистрации (вновь созданное, преобразование, слияние и другое)/перерегистрации (уменьшение размера уставного капитала, изменение наименования и другое))

1.9. Сведения о регистрации в качестве налогоплательщика _____;

1.10. Сведения о налоговой регистрации (по месту нахождения налогооблагаемого объекта) _____;

1.11. Сведения по оценке финансового состояния должника за период в течении трех лет до применения реабилитационной процедуры, на момент применения и завершения реабилитации.

№ п/п	Наименование	За три предыдущих года до реабилитации			На дату применения реабилитации	На дату завершения реабилитации	Нормативное значение
		За три года	За два года	За один год			
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Коэффициент текущей ликвидности						равен или больше 2,0
2	Коэффициент обеспеченности собственными средствами						равен или больше 0,1
3	Коэффициент восстановления платежеспособности (утраты платежеспособности)						равен или больше 1,0

1.12. Информация по причинам и проблемам, вследствие которых возникла неплатежеспособность (несостоятельность) организации на момент применения

р е а б и л и т а ц и и .

1.13. Сведения по процедуре санации (условия участия, размер и сроки принятых обязательств).

2. Организационно-правовые мероприятия

2.1. Определение о возбуждении производства по делу о банкротстве:

"__" _____ 20__ года _____;
(наименование суда)

Определение суда о применении процедуры реабилитации, об утверждении изменений в план реабилитации (продление, в случае наличия):

вынесено "__" _____ 20__ года _____;
(наименование суда)

вступило в законную силу "__" _____ 20__ года *.

2.2. Приказ о назначении реабилитационного управляющего № ____ от "__" __

----- 20__ года *.

2.3. Приказы, принятые реабилитационным управляющим:

1) от "__" _____ 20__ года *;

2) от "__" _____ 20__ года *;

3) от "__" _____ 20__ года *.

2.4. Объявление о применении в отношении должника процедуры реабилитации, порядке и сроках заявления требований кредиторами, опубликованное реабилитационным управляющим в средствах массовой информации (номер выпуска и наименование газеты): _____ №__ от "__

" _____ 20__ года *.

2.5. Проведенные собрания кредиторов по оплате труда, принятые на них р е ш е н и я :

от "__" _____ 20__ года.

3. Формирование комитета кредиторов должника

3.1. Состав комитета кредиторов и изменения в него (если вносились).

Приказ от "__" _____ 20__ года № ____ *.

Состав: _____.

(состав комитета кредиторов)

3.2. Заседания комитета кредиторов и принятые на них решения (в том числе соглашения, заключенные между реабилитационным управляющим и комитетом кредиторов, договоры с соответствующими специалистами на проведение

инвентаризации и оценки имущества, по утверждению плана продажи конкурсной массы и изменений к нему, привлечении специализированных организаций и иные)*.

№ п/п	Номер протокола	Дата заседания	Повестка	Принятое решение
1	2	3	4	5
1				
2				
3				
4				

4. Формирование и утверждение реестра требований кредиторов

4.1. Общая кредиторская задолженность по бухгалтерскому балансу на момент введения процедуры реабилитации _____

(тысяч тенге)

в том числе:

заработная плата _____;

(тысяч тенге)

залоговая задолженность _____;

(тысяч тенге)

налоги и другие обязательные платежи в бюджет _____;

(тысяч тенге)

зadolженность перед конкурсными кредиторами _____.

(тысяч тенге)

4.2. Рассмотрение заявлений и требований кредиторов, проверка достоверности начисления задолженностей кредиторов, финансовой и налоговой отчетности, взаимосверка с кредиторами:

№ п/п	Заявитель	Дата подачи заявления	Сумма задолженности	Основания возникновения
1	2	3	4	5

продолжение таблицы

Решение реабилитационного управляющего				Решение уполномоченного органа	Решение суда в случае обжалования	Примечание
Дата уведомления кредитора	Признанная сумма	Не признанная сумма	Основания решения			
6	7	8	9	10	11	12

4.3. Реестр требований кредиторов:

Приказ _____ от "___" _____ 20__ года № ____*.

Общая кредиторская задолженность _____ тысяч тенге, в том числе

п о

о ч е р е д я м :

- 1 очередь _____;
(тысяч тенге)
- 2 очередь _____;
(тысяч тенге)
- 3 очередь _____;
(тысяч тенге)
- 4 очередь _____;
(тысяч тенге)
- 5 очередь _____.
(тысяч тенге)

4.4. Сведения о внесении изменений в реестр требований кредиторов: _____

_____;
(содержание изменений)

Приказ _____ от "___" _____ 20___ года № ___*.

5. Сведения об активах должника

5.1. Акт приема – передачи учредительных документов, статистической карточки, печати, бухгалтерской и прочей финансовой документации*.

5.2. Акт приема – передачи имущества должника*.

5.3. Инвентаризация имущества должника проведена:

_____;
(дата, номер описи и акта инвентаризации *)

5.4. Информация по итогам проведенной инвентаризации имущества (активов) банкрота:

№ п/п		Стоимость активов по балансу (без дебиторской задолженности), тысяч тенге							
		Всего	Денежные средства	Запасы	Основные средства	Незавершенное строительство	Нематериальные активы	Остатки готовой продукции	Прочие активы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	По итогам инвентаризации								

Принятые меры по результатам инвентаризации в случае наличия расхождения _____.

6. Реализация активов должника

6.1. Оценка имущества должника проведена:

_____ ;
(дата, акт заключения оценки и наименование оценщика, *)

6.2. Перечень утвержденных и согласованных планов продаж *.

6.3. Информация об организации и проведении аукциона:

_____ № _____ от "___" _____ 20__ года *.
(наименование газеты)

6.4. Информация о реализации активов, в том числе дебиторской задолженности:

№ п/п	№ лота	Характеристика лота (год постройки, техническое состояние и другое)	Стоимость по балансу, тысяч тенге	Оценочная стоимость, тысяч тенге
1	2	3		4

продолжение таблицы

Стартовая цена в плане продажи, тысяч тенге	Минимальная цена в плане продажи, тысяч тенге	Метод проведения торгов	Дата торгов	Фактическая цена реализации, тысяч тенге
5	6	7	8	9

6.5. Информация о покупателях имущества (активов) должника:

№ п/п	№ лота	Реквизиты покупателя			Сведения о заключенном с покупателем договоре		
		Наименование покупателя	РНН, (ИИН) (при наличии)	БИН (при №	№	дата	Сумма, тысяч тенге
1	2	3	4	5	6	7	

продолжение таблицы

Сведения о выставленной реабилитационным управляющим фактуре			Сведения о фактической оплате			Примечание
№	Дата	Сумма, тысяч тенге	№ платежного документа	Дата платежного документа	Фактически выплаченная сумма, тысяч тенге	
8	9	10	11	12	13	14

7. Приобретение основных средств

7.1. Информация о приобретенных активах

--	--	--	--	--	--	--	--

№ п/п	Наименование объекта	Характеристика (год выпуска/ постройки, техническое состояние и другое)	Сумма, предусмотренная в смете по улучшению основных средств (тысяч тенге)	Дата покупки	Цена покупки (тысяч тенге)	Примечание (цель приобретения)
1	2	3	4	5	6	7

7.2. Информация о продавцах имущества (активов) должника

№ п/п	№ Наименование объекта	Реквизиты продавца			Сведения о заключенном с продавцом договоре		
		Наименование	РНН, (ИИН) (при наличии)	БИН (при наличии)	№	дата	Сумма, тысяч тенге
1	2	3	4	5	6	7	

продолжение таблицы

Сведения о выставленной продавцом счет фактуре			Сведения о фактической оплате				Примечание
№	Дата	Сумма, тысяч тенге	№ платежного документа	Дата платежного документа	Фактически выплаченная сумма, тысяч тенге		
8	9	10	11	12	13	14	

7.3. Балансовая стоимость активов на дату завершения реабилитационной процедуры в тысячах тенге, в том числе по статьям.

8. Исполнение производственной программы

№ п/п	Наименование продукции, работ, услуг	Плановые показатели производству продукции и услуг, тысяч тенге	по работ тысяч	Фактически		Примечание (причины неисполнения)
				Произведено, тысяч тенге	Реализовано, тысяч тенге	
1	2	3	4	5	6	

9. Дебиторы должника

9.1. Дебиторская задолженность на момент введения реабилитационной процедуры (по бухгалтерскому балансу): _____ (тысяч тенге);

9.2. Проводимые мероприятия по взысканию дебиторской задолженности, образовавшейся на момент введения реабилитационной процедуры:

№ п/п	Наименование дебитора, РНН, БИН	Дата образования дебиторской задолженности	Сумма дебиторской задолженности	Дата направления претензии дебитору
-------	---------------------------------	--	---------------------------------	-------------------------------------

	(ИИН) наличии)	(при	Юридический адрес/место нахождения	задолженности, природа образования	ти, тенге	тысяч	реабилита- ционным управляющим
1	2	3	4	5	6		

продолжение таблицы

Дата иска в судеб- ные орган ы реабилита- ционным управляющим	подачи в судеб- ные орган ы	Краткое содержание судебного акта по результатам рассмотрения искового заявления	Д а т а вынесения судебного акта, на норматив- но-правовой акт	ссылка на норматив- но-правовой акт	С у м м а фактически взысканной дебиторской задолженности, тысяч тенге	Примечание
7		8	9		10	11

Фактически взыскано дебиторской задолженности, имевшейся на момент введения реабилитационной процедуры: _____

_____ (т ы с я ч _____ т е н г е) ;

9.3. Списанная дебиторская задолженность, имевшаяся на момент введения реабилитационной процедуры _____ (_____ тысяч тенге):

№ п/п	Наименование дебитора, РНН, БИН (ИИН) наличии)	Юридический адрес/место нахождения	Д а т а образования дебиторской задолженности, природа образования	С у м м а дебиторской задолженнос- ти, тысяч тенге	Д а т а направления претензии дебитору должником
1	2	3	4	5	6

продолжение таблицы

Дата иска судебные орган ы должником	подачи в	Краткое содержание судебного акта по результатам рассмотрения искового заявления	Д а т а вынесения судебного акта, на нормативно- правовой акт	ссылка на нормативно- правовой акт	Основание (приказ, протокол и так далее) и причины списания дебиторской задолженности (в связи с ликвидацией дебитора решению истечения исковой отсутствии дебитора и так далее)	Приме- чание
7		8	9		10	11

9.4. Текущая дебиторская задолженность, возникшая после введения реабилитационной процедуры _____ (_____ тысяч тенге)

_____ ;

9.5. Проводимые мероприятия по взысканию текущей дебиторской задолженности (в случае наличия):

№ п/п	Наименование дебитора, РНН, (ИИН) (при наличии)	Юридический БИН (при наличии)	Юридический адрес/место нахождения	Дата образования дебиторской задолженности, природа образования	Сумма дебиторской задолженности, тысяч тенге	Дата направления претензии дебитору реабилитационным управляющим
1	2	3	4	5	6	

продолжение таблицы

Дата иска в судебные органы реабилитационным управляющим	Дата подачи в судебные органы реабилитационным управляющим	Краткое содержание судебного акта по результатам рассмотрения искового заявления	Дата вынесения судебного акта, ссылка на нормативно-правовой акт	Сумма фактически взысканной дебиторской задолженности, тысяч тенге	Примечание
7	8	9	10	11	

9.6. Списанная текущая дебиторская задолженность _____ (тысяч тенге)

№ п/п	Наименование дебитора, РНН, (ИИН) (при наличии)	Юридический БИН (при наличии)	Юридический адрес/место нахождения	Дата образования дебиторской задолженности, природа образования	Сумма дебиторской задолженности, тысяч тенге	Дата направления претензии дебитору должником
1	2	3	4	5	6	

продолжение таблицы

Дата иска в судебные органы должником	Дата подачи в судебные органы должником	Краткое содержание судебного акта по результатам рассмотрения искового заявления	Дата вынесения судебного акта, ссылка на нормативно-правовой акт	Основание (приказ, протокол и так далее) и причины списания дебиторской задолженности (в связи с ликвидацией дебитора по решению суда, истечения срока исковой давности, отсутствие дебитора и так далее)	Примечание
7	8	9	10	11	

10. Исполнение поступления денежных средств

10.1. Информация об исполнении плана реабилитации:

Мероприятия финансового оздоровления	плана	По реабилитации, тысяч тенге	п л а н у	Фактическое исполнение, тысяч тенге	% испол- нения к плану	Примечание (причины неисполне- ния)
От деятельности	основной					
От деятельности	не основной					
От основных средств	реализации					
От товарно-матери- альных ценностей	реализации					
От дебиторской задолженности, возникшей на момент реабилитации	взыскания на введения					
От имущества в наем	с д а ч и					
Средства, выделенные из бюджета						
Средства, привлеченные согласно санации	договора					
от и/или внешних займов	кредитов банка других					
П р о ч и е поступления						
В с е г о поступлений:						

10.2. Участие в конкурсах в сфере государственных закупок:

№ п/п	Наименование заказчика	Наименование закупа	Дата подачи заявки	Итоги	Д о г о в о р (цена тысяч тенге	сумм
1	2	3	4	5	6	

10.3. Участие в государственных программах:

				Размер полученных	Размер израсходо- ванных средств

№ п/п	Наименование программы	Наименование мероприятия	Сроки реализации	средств из бюджета, тысяч тенге	из бюджета, тысяч тенге
1	2	3	4	5	6

11. Погашение кредиторской задолженности (в том числе по формам и методам погашения):

Наименование очереди	Требования кредиторов, в разрезе очередей на начало реабилитации (по плану реабилитации)	Сумма, тысяч тенге			Процент удовлетворенных требований кредиторов
		Требования кредиторов согласно реестру	Удовлетворенные требования кредиторов		
			В денежном выражении	В натуральном выражении	
Общая сумма кредиторской задолженности					
1 очередь					
2 очередь					
3 очередь					
4 очередь					
5 очередь					

Примечание: прилагается полный список кредиторов, чьи требования удовлетворены и не удовлетворены.

12. Общая сумма административных расходов

Затраты	По смете, тысяч тенге	Начислено, тысяч тенге	Оплачено тысяч тенге	Остаток (текущий долг), тысяч тенге	расчет (наличными, б наличными, другое)
Сырье, материалы, покупные изделия и полуфабрикаты, всего					
в том числе по видам (раскрыть виды):					
Работы и услуги производственного характера,					

выполненные сторонними организациями, всего					
Вспомогательные материалы, всего					
материалы для технологических целей, всего					
в том числе по видам:					
(раскрыть по видам)					
Топливо и горюче-смазочные материалы, всего					
в том числе по видам:					
(раскрыть по видам)					
Энергия, всего					
в том числе по видам:					
(раскрыть по видам)					
Содержание административно-уп- равленческого персонала, всего					
в том числе					
(раскрыть по видам)					
Другие общехозяйст- венные и админист- ративные расходы, всего					
в том числе					
(раскрыть по видам)					
Расходы по реализации, всего					
в том числе					
(раскрыть по видам)					
Расходы по процентам, всего					
в том числе					
(раскрыть по источникам заимствования)					
другие (указать необходимое)					

Улучшение основных средств, всего					
Капитальные вложения, всего					
в том числе по видам:					
(раскрыть по видам)					
Текущие затраты на ремонт и эксплуатацию					
Приобретение основных средств, всего					
в том числе по видам:					
(раскрыть по видам)					
Регрессные иски					
Отчисления в бюджет					
в том числе:					
(раскрыть по видам)					
Фонд заработной платы, в том числе:					
"Отчисления накопительный пенсионный фонд"					
"Оплата труда работникам основного производства"					
"Оплата труда административно-управленческого персонала"					
Вознаграждение реабилитационного управляющего					
Прочие расходы					
Итого					

Информация о поставщиках услуг, оказываемых реабилитационному управляющему в ходе процедуры реабилитации

№ п/п	Наименование затрат по смете административных расходов	Реквизиты поставщика			Сведения о заключенных с поставщиком договорах		
		Наименование	РНН, (ИИН) (наличии)	БИН (при	№	Дата	Сумма, тысяч тенге
1	2	3	4	5	6	7	

продолжение таблицы

Сведения о выставленной поставщиком счет-фактуре			А к т ы выполненных работ и услуг (дата)	Сведения о фактически перечисленных денежных средствах поставщику по заключенным договорам			Примечание
№	Дата	Сумма, тысяч тенге		№ платежного документа	Дата платежного документа	Фактически выплаченная сумма, тысяч тенге	
8	9	10	11	12	13	14	15

Сумма текущей кредиторской задолженности образовавшейся в период реабилитационной процедуры _____ тысяч тенге.

Сведения о кредиторах, перед которыми должник имеет текущую кредиторскую задолженность, на отчетную дату:

№ п/п	Наименование кредитора	РНН, БИН (ИИН) (при наличии)	Основание возникновения кредиторской задолженности	Дата возникновения кредиторской задолженности	Сумма кредиторской задолженности, тысяч тенге
1	2	3	4	5	6

13. Анализ сделок, совершенных должником за период в течение трех лет до применения реабилитационной процедуры:

13.1. Динамика изменения показателей финансовой отчетности за три последних года до введения процедуры реабилитации:

№ п/п	За период	Стоимость активов по балансу (остаточная стоимость без дебиторской задолженности), тысяч тенге			
		Всего	Денежные средства	Запасы	Основные средства
1	2	3	4	5	6
1	На 1 января за 3 года, предшествующих реабилитации				
2	На 1 января за 2 года, предшествующих реабилитации				
3	На 1 января за 1 год, предшествующий реабилитации				
4	На момент введения				

процедуры реабилитации				
---------------------------	--	--	--	--

продолжение таблицы

Стоимость стоимость тысяч тенге	активов без	по балансу дебиторской	(остаточная задолженности),	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолжен- ность
Незавер- шенное строите- льство	Нематери- аль н ы е активы	Остатки готовой продукции	Прочие активы		
7	8	9	10	11	12

13.2. Информация о заключенных должником договорах о государственных закупках и их исполнении по всей территории Республики Казахстан за период в течение трех лет до возбуждения дела о банкротстве

№ п/п	Реквизиты (поставщика) должника			Реквизиты Заказчика		
	Наименование	РНН, (ИИН) наличии)	БИН (при	Наименование ГУ	РНН (при наличии) ГУ	(БИН)
1	2	3	4	5		

продолжение таблицы

Сведения о заключенных с поставщиком договоров				Сведения о фактически перечисленных денежных средствах по заключенным договорам			Примечание
№	Дата	Предмет	Общ а я сумма	Счета к оплате			
				№	Дата	Сумма	
6	7	8	9	10	11	12	13

13.3. Информация о внешнеэкономической и иной деятельности должника в сфере таможенного дела, включая обязательства по уплате таможенных пошлин, налогов, таможенных сборов и пени, в том числе по условно-выпущенным товарам, находившимся под таможенным контролем, за период до трех лет до возбуждения дела о банкротстве

№ п/п	Отправитель товара/полу- чат е л ь товара	Ст р а н а отправления товара/страна назначения товара	Сведения о товарах		
			Наимено- вание	Классифика- ционный код по номенклатуре внешнеэконо- мической деятельности на уровне не менее первых четырёх знаков	Единица измерения
1	2	3	4	5	6

продолжение таблицы

Сведения о товарах					Задолженности по таможенным пошлинам, налогам и таможенным сборам и пени (с учетом данных лицевых счетов, открытых таможенных органах), том числе по условно-выпущенным товарам, находившимся под таможенным контролем	Примечание
Код единиц измерения	Количество дополнительных единиц измерения	Общее количество (килограмм)	Общая стоимость в долларах США	Курс доллара на день регистрации таможенных деклараций		
7	8	9	10	11	12	13

13.4. Запросы в государственные органы по установлению фактов совершения должником сделок с имуществом, за период в течение трех лет до возбуждения дела о банкротстве *:

№ п/п	Государственный орган, в который направлен запрос	Дата направления запроса	Дата получения ответа	Краткое содержание ответа	Примечание
1	2	3	4	5	6

13.5. Анализ полученной информации, проведение финансовой диагностики неправомερных действий в отношении должника за период в течение трех лет до применения процедуры реабилитации с указанием соответствующих выводов (анализ финансово-хозяйственной деятельности должника, в том числе изучение динамики изменения показателей финансовой отчетности за три последних года, анализ условий совершения сделок должника за этот же период (занижение либо завышение цены на поставляемые (приобретаемые) товары (работы, услуги) по сравнению со сложившейся рыночной конъюнктурой, заведомо невыгодные для должника сроки и (или) способы оплаты по реализованному или приобретенному имуществу, а также любые формы отчуждения или обременения обязательствами имущества должника, если они не сопровождаются эквивалентным сокращением задолженности)

Сделка, совершенная должником за три	Документ, подтверждающий	Источник получения документа,	Наличие в сделке оснований

№ п/п	года до введения процедуры реабилитации	факт совершения и сделки	подтверждающего факта сделки	для признания ее недействительной	Примечание
1	2	3	4	5	6

14. Информация о принятых мерах по признанию недействительными сделок должника

№ п/п	Сведения о договоре				Принятые меры по возврату имущества
	№	Дата	Предмет	Сумма, тысяч тенге	Сведения о направлении реабилитационным управляющим претензий/исков в суд (дата, № исх., кем направлен)
1	2	3	4	5	6

продолжение таблицы

Принятые меры по возврату имущества		Сведения об обжаловании (опротестовании) решения должника, заявленного на суда	Дата фактического возврата имущества	Стоимость имущества, на которое обращено взыскание, тысяч тенге	Примечание
Краткое содержание судебного акта по результатам рассмотрения искового заявления должника ссылка на нормативно-правовой акт	Сведения об обжаловании (опротестовании) решения должника, заявленного на суда				
7	8	9	10	11	

15. Информация о наличии признаков преднамеренного и ложного банкротства, принятых мерах

Направление материалов в органы финансовой полиции и другие правоохранительные органы:

№ п/п	№ и дата направления заявления правоохранительные органы	Меры принятые правоохранительными органами	Сведения об обжаловании решений правоохранительных органов	Дата направления в суд материалов по преднамеренному	Решение суда по факту преднамеренного (ложного) банкротства,

				(ложно- му) бан- кротству	ссылка на нормативно- правовой акт
1	2	3	4	5	6

Основания отказа в возбуждении уголовного дела либо его прекращении: _____

Причины и основания вывода активов (решения собственников имущества или уполномоченных органов и так далее): _____

16. Заключительное положение

Итоги исполнения плана реабилитации: _____

Приложение: на _____ листах.

Реабилитационный управляющий (п/п) Ф.И.О.

Главный бухгалтер (п/п) Ф.И.О.

Место печати

** - Государственный классификатор РК 03-2007 "Общий классификатор видов экономической деятельности" (ОКЭД), утвержден приказом Комитета по техническому регулированию и метрологии Министерства индустрии и торговли Республики Казахстан от 14 декабря 2007 года № 683-од

* - с приложением копий подтверждающих документов

У т в е р ж д е н ы

приказом Министра финансов

Республики Казахстан

от 2 ноября 2007 года N 373

Правила согласования заключительного отчета реабилитационного управляющего

Сноска. Заголовок с изменениями, внесенными приказом Министра финансов РК от 12.08.2008 N 399 (порядок введения в действие см. п. 3).

Сноска. По всему тексту слова "Комитет либо территориальное подразделение", "Комитет, его территориальное подразделение", "Комитетом либо его территориальным подразделением", "Комитета либо его территориального подразделения" заменены словами "территориальное подразделение Комитета", "территориальное подразделение Комитета", "территориальным подразделением Комитета", "территориального подразделения

Комитета", соответственно, приказом Министра финансов РК от 28.12.2010 № 662 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

1. Настоящие Правила согласования заключительного отчета реабилитационного управляющего (далее - Правила) разработаны в соответствии с Законом Республики Казахстан "О банкротстве" (далее - Закон) и определяют порядок согласования территориальным подразделением Комитета по работе с несостоятельными должниками Министерства финансов Республики Казахстан (далее – территориальное подразделение Комитета) или его филиалом заключительного отчета реабилитационного управляющего (далее - отчет).

Сноска. Пункт 1 с изменениями, внесенными приказами Министра финансов РК от 12.08.2008 N 399 (порядок введения в действие см. п. 3); от 28.12.2010 № 662 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

2. Отчет составляется реабилитационным управляющим по утвержденной ф о р м е .

Сноска. Пункт 2 с изменениями, внесенными приказом Министра финансов РК от 12.08.2008 N 399 (порядок введения в действие см. п. 3).

3. К отчету прилагаются следующие документы:

1) копии бухгалтерских балансов должника на момент применения процедуры реабилитации и на момент завершения процедуры реабилитации;

2) копия отчета о доходах и расходах на момент завершения процедуры р е а б и л и т а ц и и ;

3) копия акта сверки с соответствующими органами налоговой службы на момент завершения процедуры реабилитации;

4) копии приказов уполномоченного органа об утверждении: состава комитета кредиторов и изменении его состава; реестра требований кредиторов и о внесении в него изменений;

5) копии протоколов заседаний комитета кредиторов;

6) расшифровка дебиторской задолженности на момент применения процедуры реабилитации и на момент завершения процедуры реабилитации;

7) расшифровка кредиторской задолженности согласно реестру требований кредиторов с указанием суммы и даты погашения задолженности, с приложением подтверждающих документов;

8) расшифровка кредиторской задолженности, которая образовалась за период проведения процедуры реабилитации и непогашенной на момент завершения процедуры реабилитации;

9) отчет о движении основных средств за период реабилитации по группам основных средств, с приложением подтверждающих документов;

10) в случае применения мер санации:
копия договора санации;

копия письменного обязательства участника санации о перечислении должнику и (или) кредиторам денежных средств в соответствии с планом реабилитации;

копии платежных документов, подтверждающих поступление денежных средств участника санации, расходование этих средств в соответствии с планом реабилитации.

Сноска. Пункт 3 с изменениями, внесенными приказом Министра финансов РК от 12.08.2008 N 399 (порядок введения в действие см. п. 3).

4. Отчет подписывается реабилитационным управляющим, главным бухгалтером, заверяется печатью должника и представляется на рассмотрение в срок не позднее тридцати рабочих дней до момента завершения процедуры реабилитации в территориальное подразделение Комитета или его филиал, в зависимости от того, кем назначен реабилитационный управляющий.

Сноска. Пункт 4 в редакции приказа Министра финансов РК от 12.08.2008 N 399 (порядок введения в действие см. п. 3).

5. Территориальное подразделение Комитета или его филиал в течение пятнадцати рабочих дней рассматривает отчет и при отсутствии замечаний составляет заключение по итогам проведения процедур реабилитации.

При наличии замечаний, территориальное подразделение Комитета или его филиал возвращает документы для соответствующей доработки. Реабилитационный управляющий в течение двух рабочих дней устраняет отмеченные недостатки и вновь представляет материалы на согласование.

Сноска. Пункт 5 с изменениями, внесенными приказом Министра финансов РК от 12.08.2008 N 399 (порядок введения в действие см. п. 3).

6. Согласованный с территориальным подразделением Комитета или его филиалом отчет направляется реабилитационным управляющим в суд для его утверждения не позднее двух рабочих дней со дня согласования, с приложением заключения территориального подразделения Комитета или его филиала.

Сноска. Пункт 6 в редакции приказа Министра финансов РК от 12.08.2008 N 399 (порядок введения в действие см. п. 3).