

Об утверждении формы заключительного отчета реабилитационного управляющего

Утративший силу

Приказ Министра финансов Республики Казахстан от 9 апреля 2012 года № 197. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 10 мая 2012 года № 7636. Утратил силу приказом Заместителя Премьер-Министра Республики Казахстан - Министра финансов Республики Казахстан от 15 мая 2014 года № 224

Сноска. Утратил силу приказом Заместителя Премьер-Министра РК - Министра финансов РК от 15.05.2014 № 224 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

В целях реализации подпункта 12) статьи 10-2 Закона Республики Казахстан от 21 января 1997 года «О банкротстве», **ПРИКАЗЫВАЮ:**

1. Утвердить прилагаемую форму заключительного отчета реабилитационного управляющего.

2. Признать утратившими силу:

1) приказ Министра финансов Республики Казахстан от 2 ноября 2007 года № 373 «Об утверждении формы заключительного отчета реабилитационного управляющего и Правил его согласования» (зарегистрированный в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов за № 4980, опубликованный в газете «Юридическая газета» от 9 октября 2008 года, № 154 (1 5 5 4) ;

2) приказ Министра финансов Республики Казахстан от 12 августа 2008 года № 399 «О внесении изменений и дополнений в приказ Министра финансов Республики Казахстан от 2 ноября 2007 года № 373 «Об утверждении Правил согласования отчета реабилитационного управляющего» (зарегистрированный в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов за № 5289, опубликованный в Собрании актов центральных исполнительных и иных центральных государственных органов Республики Казахстан от 15 октября 2008 г о д а № 1 0) ;

3) приказ Министра финансов Республики Казахстан от 28 декабря 2010 года № 662 «О внесении изменений в приказ Министра финансов Республики Казахстан от 2 ноября 2007 года № 373 «Об утверждении формы заключительного отчета реабилитационного управляющего и Правил его согласования» (зарегистрированный в Реестре государственной регистрации

нормативных правовых актов за № 6743, опубликованный в Собрании актов центральных исполнительных и иных центральных государственных органов Республики Казахстан от 16 сентября 2011 года № 7).

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

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

Министр *Б. Жамишев*

У т в е р ж д е н а
приказом Министра финансов
Республики Казахстан
от 9 апреля 2012 года № 197

Форма

З а к л ю ч и т е л ь н ы й о т ч е т

реабилитационного управляющего

(дата)

(место составления)

(Фамилия, имя, при наличии - отчество (далее - Ф.И.О.)
реабилитационного управляющего)

(полное и сокращенное наименование организации, с указанием его
организационно-правовой формы (на казахском и русском языках,
согласно учредительным документам), регистрационный номер
налогоплательщика (далее - РНН), бизнес-идентификационный номер
(далее - БИН) индивидуальный идентификационный номер (далее - ИИН)
(п р и н а л и ч и и)

(юридический адрес банкрота, контактные номера телефонов)

1. Общие сведения о должнике

1.1. Вид деятельности по общему классификатору видов экономической деятельности, с указанием кода (с указанием сведений об осуществлении должником производственной деятельности либо отсутствии таковой): _____

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 (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 государственной 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 налогоплательщика _____ объекта);

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

2. Организационно-правовые мероприятия

2.1. Определение о возбуждении производства по делу о реабилитации: «__» _____ 20 __ года; _____ (наименование суда)

Решение суда о применении процедуры реабилитации, определение об утверждении изменений в план реабилитации (продление, в случае наличия): «__» _____ 20 __ года; _____ (наименование суда)

вступило в законную силу «__» _____ 20 __ года *.

2.2. Протокол собрания кредиторов и (или) 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*.

3. Формирование комитета кредиторов должника

3.1. Состав комитета кредиторов и изменения в него (если вносились). Протокол 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, утверждение и погашение реестра требований кредиторов

4.1. 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
---	---	---	---	----	----	----

4.2. Реестр требований кредиторов:
 Приказ от «__» _____ 20 ____ года № ____*.
 Общая кредиторская задолженность _____ тысяч тенге,

в том числе по очередям:

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

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

(содержание изменений)

Приказ от «__» _____ 20 ____ года № ____*.

4.4. 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.

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

5.1. Анализ полученной информации, проведение финансовой диагностики неправомерных 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)

№ п/п	Сделка, совершенная должником за три года до введения процедуры реабилитации	ФИО или наименование контрагента	Документ, подтверждающий факт совершения сделки	Источник получения документа, подтверждающего факт сделки	Наличие в сделке или документах оснований для признания ее недействительной	Примечание
1	2	3	4	5	6	7

6. 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)	Дата и номер судебного акта, наименование суда
1	2	3	4	5	6	7

продолжение таблицы

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

7. 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 в правоохранительные органы	Меры принятые правоохранительными органами	Сведения об обжаловании решений правоохранительных органов	Дата направления в суд материалов по преднамеренному (ложному) банкротству	Решение суда по факту преднамеренного (ложного) банкротства, ссылка на нормативно-правовой акт	Примечание
1	2	3	4	5	6	7

Основания отказа в возбуждении уголовного дела либо его прекращении: _____.

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

8. Заключительное положение

Итоги исполнения плана реабилитации: _____

Отчет составлен на ___ листах, пронумеровано и прошнуровано. _____ страниц

Приложение: на _____ листах.

Реабилитационный управляющий (п/п)

Ф.И.О.

Главный бухгалтер (п/п)

Ф.И.О.

Место печати

Примечание:

К заключительному отчету прилагается финансовая отчетность по формам, утвержденным приказом Министра финансов Республики Казахстан от 20 августа 2010 года № 422 «Об утверждении перечня и форм годовой финансовой отчетности для публикации организациями публичного интереса (кроме финансовых организаций)» (зарегистрированного в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов за № 6452), по состоянию на момент введения в процедуру реабилитации и на дату завершения процедуры реабилитации.

* - с приложением копий подтверждающих документов.

В случае если цель реабилитационной процедуры в отношении должника достигнута, заполнению подлежат разделы 1, 2, 4 и 8.

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