

Об утверждении Правил составления и формы документа, подтверждающего невозможность установления места нахождения должника, а также его учредителей (участников) и должностных лиц в течении шести последовательных месяцев

Приказ Первого заместителя Премьер-Министра Республики Казахстан – Министра финансов Республики Казахстан от 21 апреля 2020 года № 406. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 22 апреля 2020 года № 20450.

В соответствии с подпунктом 1) пункта 2 статьи 114 Закона Республики Казахстан от 7 марта 2014 года "О реабилитации и банкротстве" ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить:

1) форму документа, подтверждающего невозможность установления места нахождения должника, а также его учредителей (участников) и должностных лиц в течение шести последовательных месяцев, согласно приложению 1 к настоящему приказу;

2) Правила составления документа, подтверждающего невозможность установления места нахождения должника, а также его учредителей (участников) и должностных лиц в течение шести последовательных месяцев, согласно приложению 2 к настоящему приказу.

2. Комитету государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан в установленном законодательством порядке обеспечить:

1) государственную регистрацию настоящего приказа в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

2) размещение настоящего приказа на интернет-ресурсе Министерства финансов Республики Казахстан;

3) в течение десяти рабочих дней после государственной регистрации настоящего приказа в Министерстве юстиции Республики Казахстан представление в Департамент юридической службы Министерства финансов Республики Казахстан сведений об исполнении мероприятий, предусмотренных подпунктами 1) и 2) настоящего пункта.

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

*Первый Заместитель
Премьер-Министра
Республики Казахстан-
Министр финансов*

А. Смаилов

Приложение 1 к приказу
Первого Заместителя
Премьер-Министра
Республики Казахстан-
Министра финансов

**Документ, подтверждающий невозможность установления места нахождения должника,
а также его учредителей (участников) и должностных лиц в течении шести последовательных месяцев**

Мною, (нами) _____
(фамилия, имя, отчество (при его наличии),
должность сотрудника органа государственных доходов)
_____ час _____ минут " ____ " _____ 20__ года
(дата и время составления документа)

проведено посещение места нахождения должника, а также его учредителей (участников) и должностных лиц в соответствии с подпунктом 1) пункта 2 статьи 114 Закона Республики Казахстан от 7 марта 2014 года

"О реабилитации и банкротстве" (укажите в соответствующей ячейке) для целей:

- 1) подтверждения отсутствия либо наличия должника по месту нахождения;
- 2) подтверждения отсутствия либо наличия учредителя (участника) должника по м е с т у н а х о ж д е н и я ;
- 3) подтверждения отсутствия либо наличия должностного лица должника по месту н а х о ж д е н и я .

(фамилия, имя, отчество (при его наличии), наименование должника)

(фамилия, имя, отчество (при его наличии),
наименование учредителя (участника) должника)

(фамилия, имя, отчество (при его наличии),
наименование должностного лица должника)

индивидуальный/бизнес идентификационный номер должника _____

индивидуальный/бизнес идентификационный номер учредителя (участника) _____

индивидуальный идентификационный номер должностного лица должника

Посещение проведено по адресу _____, указанному в регистрационных данных на момент составления документа, подтверждающего невозможность установления места нахождения должника, а также его учредителей

(участников) и должностных лиц:
Поняты, привлеченные для участия в посещении

1. _____
(фамилия, имя, отчество (при его наличии), наименование и номер документа, удостоверяющего личность, адрес места жительства привлеченного понятого)

2. _____
(фамилия, имя, отчество (при его наличии), наименование и номер документа, удостоверяющего личность, адрес места жительства привлеченного понятого)

В ходе посещения подтверждено (укажите в соответствующей ячейке):

1) наличие по месту нахождения, указанному в регистрационных данных:

д о л ж н и к а

учредителя (участников) должника

должностного лица должника

2) отсутствие должника по месту нахождения, указанному в регистрационных
д а н н ы х :

д о л ж н и к а

учредителя (участника) должника

должностного лица должника

Должностные лица, проводившие посещение:

(должность сотрудника
органа государственных доходов)

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

П о н я т ы е :

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

(подпись)

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

(подпись)

Приложение 2 к приказу
Первого Заместителя
Премьер-Министра
Республики Казахстан-
Министра финансов
Республики Казахстан
от 21 апреля 2020 года № 406

**Правила составления документа, подтверждающего невозможность
установления места нахождения должника,
а также его учредителей (участников) и должностных лиц**

Глава 1. Общие положения

1. Настоящие Правила составления документа, подтверждающего невозможность установления места нахождения должника, а также его учредителей (участников) и должностных лиц в течение шести последовательных месяцев (далее – Правила) разработаны в соответствии с подпунктом 1) пункта 2 статьи 114 Закона Республики Казахстан от 7 марта 2014 года "О реабилитации и банкротстве".

2. Правила определяют порядок составления должностным лицом территориального органа государственных доходов (далее – должностное лицо территориального органа) документа, подтверждающего невозможность установления места нахождения должника, а также его учредителей (участников) и должностных лиц в течение шести последовательных месяцев в целях обращения в суд с заявлением о ликвидации отсутствующего должника без возбуждения процедуры банкротства.

Глава 2. Порядок составления документа

3. В случае принятия всех мер и способов по взысканию налоговой задолженности, а также задолженности по таможенным платежам, специальным, антидемпинговым, компенсационным пошлинам, процентам в отношении юридического лица, признанного бездействующим в соответствии с Кодексом "О налогах и других обязательных платежах в бюджет", должностное лицо территориального органа обеспечивает посещение места нахождения должника, а также его учредителей (участников) и должностных лиц, указанного в регистрационных данных информационных систем органов государственных доходов.

При установлении фактического отсутствия по месту нахождения указанных лиц, повторное посещение проводится через 6 месяцев.

4. По результатам проведенного посещения в соответствии с пунктом 3 настоящих Правил должностным лицом территориального органа составляется документ по форме согласно приложению 1 к настоящему приказу (далее – Документ), в присутствии двух и более понятых, привлеченных в порядке, предусмотренном пунктом 5 настоящих Правил.

5. В качестве понятого для удостоверения факта наличия или отсутствия по месту нахождения должника, а также его учредителей (участников) и должностных лиц привлекается совершеннолетний и дееспособный гражданин, не заинтересованный в исходе действий должностного лица территориального органа и должника, а также его учредителей (участников) и должностных лиц должника.

В качестве понятого не принимает участие должностное лицо территориального органа, а также учредитель (участник) и должностное лицо должника, в отношении которого проводится действие.

6. В случае, если в ходе проведенного посещения понятыми сделаны замечания, то такие замечания заносятся в Документ.

7. Документ подписывается должностным лицом территориального органа и всеми участниками проведенного обследования.

8. К Документу прилагаются фотографические снимки и негативы, видеозаписи или другие материалы, выполненные при составлении документа обследования (при их наличии).

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