

**Об утверждении формы заключительного отчета финансового управляющего**

Приказ Заместителя Премьер-Министра - Министра финансов Республики Казахстан от 28 февраля 2023 года № 222. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 28 февраля 2023 года № 31980

      В соответствии с подпунктом 5) статьи 9 Закона Республики Казахстан "О восстановлении платежеспособности и банкротстве граждан Республики Казахстан", ПРИКАЗЫВАЮ:

      1. Утвердить прилагаемую форму заключительного отчета финансового управляющего.

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

|  |  |
| --- | --- |
|
*Заместитель Премьер-Министра**- Министр финансов**Республики Казахстан*
 |
*Е. Жамаубаев*
 |

|  |  |
| --- | --- |
|   | Утверждена приказомЗаместителя Премьер-Министра- Министра финансовРеспублики Казахстанот 28 февраля 2023 года № 222 |
|   | Форма |

 **Заключительный отчет финансового управляющего**

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_                                          \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      (дата составления)                                          (место составления)

 **1. Общие сведения о должнике**

      1.1. Сведения о должнике:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|
Фамилия, Имя, Отчество(далее – Ф.И.О. (при его наличии) |
Индивидуальный идентификационный номер(далее – ИИН) |
Адрес прописки |
Фактическое место проживания/адрес |
|
1 |
2 |
3 |
4 |

      1.2. Сведения о движении денег на банковских счетах должника (тенге):

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|
№  |
Наименование банка |
Год открытия/закрытия банковского счета |
№ банковского счета |
остаток на момент подачи заявления о применения судебного банкротства |
Сведения о деньгах на банковском счете, имевшихся в течение 3 (трех) лет до применения судебного банкротства |
|
поступления |
перевода, совершенного должником |
|
сумма |
№ и дата платежного документа |
дальнейшее использование денег должником |
сумма |
Ф.И.О. (при его наличии) лица, получившего деньги |
№ и дата платежного документа |
|
1 |
2 |
3 |
4 |
5 |
6 |
7 |  |
8 |
9 |
10 |

      1.3. Сведения об участии должника в юридических лицах (учредительства):

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|
№  |
Наименование юридического лица (учредительства) |
Бизнес-идентификационный номер кредитора (далее - БИН) |
Доля и сумма участия (процент, тысяч тенге) |
Период участия |
Юридический адрес/телефон |
Примечание |
|
1 |
2 |
3 |
4 |
5 |
6 |
7 |

      1.4. Сведения о финансовом управляющем:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|
№  |
Ф.И.О. (при его наличии) финансового управляющего |
Приказ о назначении |
Приказ об отстранении |
Примечание |
|
№ |
дата |
№ |
дата |
основание |
|
1 |
2 |
3 |
4 |
5 |
6 |
7 |
8 |

      2. Сведения об организационно-правовых мероприятиях

      2.1. Определение суда о возбуждении производства по делу о банкротстве

от "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20 \_\_\_ года.

      2.2. Объявление о возбуждении производства по делу о банкротстве и порядке

заявления требований кредиторами, размещенное на интернет-ресурсе

уполномоченного органа "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20 \_\_\_ года.

      2.3. Решение суда о применении процедуры судебного банкротства

от "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_года, вступившее в законную силу

"\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20 \_\_\_ года.

      2.4. Объявление о применении процедуры судебного банкротства, размещенное

на интернет-ресурсе уполномоченного органа от "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ года № \_\_\_.

      3. Реестр требований кредиторов

      3.1. Общая кредиторская задолженность на дату проведения процедуры судебного

банкротства \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ тенге, в том числе:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ тенге – по требованиям о возмещении вреда, причиненного жизни

и здоровью, а также о взыскании алиментов;

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ тенге – по требованиям о взыскании задолженностей по налогам

и таможенным платежам, другим обязательным платежам в бюджет, а также иным

платежам в бюджет, взысканных по решению суда;

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ тенге – по требованиям, в рамках исполнения гражданско-правовых

и иных обязательств, в том числе обеспеченные залогом имущества;

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ тенге – по требованиям о возмещении убытков и взыскании

неустоек (штрафов, пени);

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ тенге – по требованиям кредиторов, заявленных позже

установленного частью первой пункта 2 статьи 27 Закона Республики Казахстан

"О восстановлении платежеспособности и банкротстве граждан

Республики Казахстан" (далее – Закон) срока.

      3.2. Итоги рассмотрения заявлений и требований кредиторов, проверка достоверности

начисления задолженностей кредиторов, финансовой и налоговой отчетностей,

взаимосверка с кредиторами:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|
№  |
Кредитор |
Дата подачи требования (заявления) |
Сумма задолженности (тенге) |
Основания возникновения задолженности |
Результат урегулирования/взыскания задолженности |
Решение финансового управляющего |
Решение суда в случае обжалования |
|
дата уведомления кредитора |
обоснованная сумма (тенге) |
необоснованная сумма (тенге) |
основание принятия решения |
|
1 |
2 |
3 |
4 |
5 |
6 |
7 |
8 |
9 |
10 |
11 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

      Продолжение таблицы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|
Сведения о внесении изменений в реестр требований кредиторов (содержание изменений) |
Всего признанная сумма (тенге) |
Примечание |
|
дата подачи требования (заявления) |
сумма задолженности (тенге) |
основания возникновения задолженности |
результат урегулирования/взыскания задолженности |
решение финансового управляющего |
решение суда в случае обжалования |
|
дата уведомления кредитора |
обоснованная сумма (тенге) |
необоснованная сумма (тенге) |
основание принятия решения |
|
12 |
13 |
14 |
15 |
16 |
17 |
18 |
19 |
20 |
21 |
22 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

      3.3. Реестр требований кредиторов направлен финансовым управляющим

в территориальные органы уполномоченного органа "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_года.

Реестр требований кредиторов размещен на интернет-ресурсе уполномоченного

органа "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ года.

      4. Инвентаризация, оценка имущества (активов), формирование имущественной массы

      4.1. Акт приема-передачи правоустанавливающих документов на имущество

банкрота, материальных и иных ценностей, принадлежащих банкроту, переданных

финансовому управляющему, от "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_года\*.

      4.2. Инвентаризация имущественной массы должника проведена согласно акту

инвентаризации имущества "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_года № \_\_\_\_\*.

      4.3. Сведения об оценке имущества должника:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|
№  |
Наименование оценщика |
ИИН/ БИН кредитора |
Договор об оценке (номер и дата) |
Дата и номер отчета об оценке |
Результаты оценки (наименование, стоимость имущества согласно отчету об оценке, тенге)\* |
Стоимость услуги по оценке имущества (тенге) |
Примечание |
|
1 |
2 |
3 |
4 |
5 |
6 |
7 |
8 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

      4.4. Сведения о передаче залогового имущества залоговым кредиторам

в счет удовлетворения их требований:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|
№  |
Наименование имущества |
Оценочная стоимость имущества (тенге) |
Наименование залогового кредитора |
Сумма требования залогового кредитора (тенге) |
Дата передачи имущества |
Выплаченная сумма административных расходов, связанных с оценкой и содержанием заложенного имущества |
Примечание |
|
1 |
2 |
3 |
4 |
5 |
6 |
7 |
8 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

      5. Продажа имущественной массы

      5.1. Информация о проведении электронных аукционов/прямых торгов, размещении

на интернет-ресурсе уполномоченного органа:

1) "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ года\*\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;

2) "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ года\*\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;

3) "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ года\*\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;

4) "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ года\*\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;

5) "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ года\*\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

      5.2. Информация о реализации имущественной массы методом прямых продаж\*:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|
№  |
Наименование имущества |
Характеристика имущества (объем, количество, штук) |
Оценочная стоимость (тенге) |
Реквизиты покупателя |
Сведения о заключенном с покупателем договоре |
Сведения о фактической оплате |
Примечание |
|
наименование/ Ф.И.О. (при его наличии) |
БИН /ИИН |
№ |
дата |
сумма (тенге) |
№ платежного документа |
дата платежного документа |
фактически выплаченная сумма (тенге) |
|
1 |
2 |
3 |
4 |
5 |
6 |
7 |
8 |
9 |
10 |
11 |
12 |
13 |

      6. Выявление сделок, совершенных должником при обстоятельствах, указанных

в статье 14 Закона, за период в течение трех лет, предшествовавших введению

процедуры банкротства

      6.1. Наличие судебных решений о возврате имущества в имущественную массу\*:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|
№  |
Сведения о договоре |
Принятые меры по возврату имущества |
|
номер |
дата |
предмет |
сумма (тенге) |
сведения о направлении финансовым управляющим претензий/ исков в суд (дата и номер) |
дата и номер судебного акта, наименование суда |
|
1 |
2 |
3 |
4 |
5 |
6 |
7 |

      Продолжение таблицы

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|
Принятые меры по возврату имущества |
Дата фактического возврата имущества |
Рыночная стоимость имущества, на которое обращено взыскание (тенге) |
Примечание |
|
краткое содержание судебного акта по результатам рассмотрения искового заявления, ссылка на нормативный правовой акт |
сведения об обжаловании (опротестовании) решения суда |
|
8 |
9 |
10 |
11 |
12 |

      7. Информация о наличии (отсутствии) признаков преднамеренного банкротства

и действий, повлекших неплатежеспособность (несостоятельность) должника,

а также о принятых мерах

      7.1. Направление материалов в административный суд\*:

|  |  |
| --- | --- |
|
Номер и дата направления заключения в административный суд |
Меры (решения), принятые административным судом |
|
удовлетворено |
отказано |
оставлено без рассмотрения |
|
дата |
основание (указать статью) |
дата |
основание (указать статью) |
дата |
основание (указать статью) |
|
1 |
2 |
3 |
4 |
5 |
6 |
7 |

      8. Заключительное положение

      8.1. Сведения о погашении кредиторской задолженности\*:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|
№ |
Очередность |
Сумма требований (тысяч тенге) |
Процент обоснованных требований кредиторов |
Необоснованные требования кредиторов |
Примечание |
|
заявленные требования кредиторов согласно реестру |
удовлетворенные требования кредиторов |
|
в денежной форме |
в натуральной форме |
|
1 |
2 |
3 |
4 |
5 |
6 |
7 |
8 |
|
1 |
1 очередь |  |  |  |  |  |  |
|
2 |
2 очередь |  |  |  |  |  |  |
|
3 |
3 очередь |  |  |  |  |  |  |
|
4 |
4 очередь |  |  |  |  |  |  |
|
5 |
5 очередь |  |  |  |  |  |  |
|
6 |
Итого |  |  |  |  |  |  |

      Отчет составлен на \_\_\_ листах, пронумерован и прошнурован на \_\_\_\_\_\_\_\_ страницах.

Приложение: на \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ листах.

Финансовый управляющий \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(Ф.И.О. (при его наличии) (подпись)

Должник \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(Ф.И.О. (при его наличии) (подпись)

\* Прилагается полный список документов и кредиторов, чьи требования

удовлетворены (с указанием суммы, формы и даты погашения кредиторской

задолженности) и не удовлетворены.

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