

**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 приказом Заместителя Премьер-Министра - Министра финансов Республики Казахстан от 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