

**Заявление**  
**о наличии признаков ПЛБ и неправомерных действий при банкротстве**  
**по ТОО «Дан-Сервис НК»**

Г.Актау

**1. Общие сведения о должнике/банкроте**

№	Полное и сокращенное наименование/Ф.И.О	РНН	БИН/ИИН	Организационно-правовая форма	Юридический адрес, телефон	Проходит процедуру банкротства / реабилитации	Вид экономической деятельности. Код	Осуществление производственной деятельности
1	Товарищество с ограниченной ответственностью «Дан-Сервис НК»	430100258976	080440001145	часная	Мангистауская область, город Актау, 14 мкр., 16 дом, 16 кв.	Банкротства	45230, 81290	Нет данных
1	2	3	4	5	6	7	8	9

**1.1 Сведения о должнике/банкроте**

**1.2 Сведения о руководителе (-ях):**

№	Ф.И.О. руководителя	РНН	ИИН	Период руководства		Место жительства (юридический адрес), телефон
				С	по	
1	Байжанов Улан Ильясович	600420097178	810211302072	Каиров Нуркен Нурджанович		050057, Казахстан, Алматинская обл., г. Алматы, ул. Ключкова, д.169 кв. (офис) 32

**1.3 Сведения об учредителе (-ях):**

№	Наименование/Ф.И.О.	РНН	ИИН	ВИН/ИИН	Размеры доли (-ей)	Юридический адрес/ место жительства, телефон
2	Султангалиева Алтынай Амангельдиевна	151011099541	760522402206	нет данных	нет данных	Казахстан, Атырауская обл., г. Атырау, ул. Авангард, 3 мкр. д.42 кв. (офис) 37

**1.4 Размер уставного капитала нет данных тенге;**

**1.5 Сведения об участии государства в уставном капитале, 0,0 %**

**1.6 Сведения об участии собственника имущества должника (уполномоченного им органа), учредителя (участника) и/или должностного лица (лица) должника в иных юридических лицах:**

№	Наименование/предприятия	РНН	ВИН/ИИН	Доля участия	Период участия	Юридический адрес/ место жительства, телефон
---	--------------------------	-----	---------	--------------	----------------	--

Нет данных

## 1.7 Сведения о государственной регистрации:

№	Дата регистрации (перерегистрации)	Регистрационный номер	Место	Основание регистрации (вновь созданное, преобразование, слияние и другое)	Основание перерегистрации (уменьшение размера уставного капитала, изменение наименования и другое)
1	Первичная регистрация 27 марта 2008г.	646	Г.Актау	создание	-
2	Перерегистрация 20.08.2013г.	1657-1943-01-ТОО	г.Актау	другое	-

## 1.8 Сведения о регистрации в качестве налогоплательщика:

## 1.9 Сведения о налоговой регистрации (по месту нахождения налогоплательщика)

## 1.10 Определение о возбуждении производства по делу о банкротстве (реабилитации): от 26 августа 2013 года.

Решение суда о признании должника банкротом (введение реабилитационной процедуры) вынесено: Решение СМЭ суда Мангистауской области (Дело № 2-1721/1-2013) от 23.10.2014г. о признании банкротом, вступило в законную силу: 13.11.2013г.

## 1.11 Сведения о конкурсных/реабилитационном управлении

№	Ф.И.О.	Приказ о назначении		Приказ об отстранении		Основание	Примечание
		№	Дата	№	Дата		
1	Каримов Альберт Альбинович	214	20.11.2013г.	-	-	-	-

## 2. Результаты анализа финансово-хозяйственных операций должника и хода конкурсного производства

## 2.1 Выписка счет фактур после признания должника банкротом:

№	Сведения налогового органа										Сведения о контрагенте	
	Дата предоставления ФНО	Вид ФНО (налога)	сумма	ФИО уполномоченного лица, сдавшего ФНО	Наименование/ Ф.И.О. контрагента	Р/НН	БИН/ИН	№ плат. документа	Дата плат. документа	Сумма		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	Не имело место	
Перечень расчетов расчетов за поставленный товар, оказанные услуги (работы) наличный/без наличный расчет												
1	12	13	14	15	16	Оприходование денег (приходные кассовые ордера, фискальные чеки ККМ, доверенность на получение денег)		Последующее использование денежных средств		17	Отсутствуют данные	

## 2.2 Взаиморасчеты со лжепредприятиями

Сведения о лжепредприятии		Сведения о взаиморасчете					Дальнейшее использование денег/товара		Отраженен бухгалтерском учете (балансе)	
Наименование /Ф.И.О.	Р/Н	БИН/ЛИН	№ платежного документа	Дата платежного документа	Способ оплаты	Сумма	Дальнейшее использование денег/товара			
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
отсутствуют данные										

## 2.3.1.1 Наличный расчет:

Наименование /Ф.И.О. контрагента	БИН/ЛИН	Аффилированность	№ акта встречной проверки	Дата	Период проверки	Сумма	Отраженен ли в бухгалтерском учете	Дальнейшее использование денег	Наличные задолженности на дату проверки	
									кредиторская	Дебиторская
Нет данных										

## 2.4 Необоснованное списание дебиторской задолженности банкрота:

№	Наимено-вание дебитора	Р/Н	БИН/ЛИН	Сумма задолженности	Дата образования задолженности	Основания/приложенные документы	Аффилированность	Дата направления претензии дебитору	Дата подачи иска в суд/судебные органы	Краткое содержание судебного акта	Дата и место вынесения судебного акта, выдан ли исполнительный лист	Сумма фактически взысканной дебиторской задолженности
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Отсутствуют данные												

## Сведения о списанной дебиторской задолженности (тр.4-тр.12)

Дата списания	Причина списания (ликвидация дебитора, истечение срока исковой давности, отсутствие дебитора и др.)	Основание	Сумма	Сведения налоговых органов		Результаты по обжалованию уполномоченным органом Действия по необоснованному списанию дебиторской задолженности								
				Бездействующее	Действующее	Сумма оборота по реализации	дата	основание	дата	Основание	дата	основание	дата	основание
14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28

Отсутствуют данные

## 2.5 Сведения о реорганизации юридического лица:

№	Дата реорганизации	Тип реорганизации	Сведения об участнике реорганизации			Наличие прав, обременений и фактов отчуж-я имущества	Наличие задолженности Кредитор-ой	Должностной	Примечание
			Наименование	РНН	Наличие имущества (по данным уполн-ых органов)				
Отсутствуют данные									

## 2.6 Сведения о движении денег по банковским счетам

## 2.6.1 Сведения о движении денег по банковским счетам со сроком действия от 1 до 5 дней.

Наименование банка	№ банковского счета			Дата открытия	Дата закрытия	Сведения о получателе денег							Наличие кредиторской задолженности на дату перевода денег			
	Старый счет (9-значный)	Междун. Счет (20-значный)	Р/С			Наименование/ Ф.И.О.	РНН	ВИН/ИНН	Сумма средств списанных с банковского счета	Назначение платежа	Налог	Зар. Плата	Другие			
АО «Сбербанк»	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
			KZ93914398413BСO4205	27.06.13	29.06.13	Каиров Н.Н	430610785021	740110302820	6 977 000	Снятие по зар. плате	3 353 847	6 977 000				

На момент снятия денежных средств задолженность по налогам согласно дополнительной декларации ФНО 200.00 от 05.02.2013 года. Расчетный счет был открыт 27.06.2013 г., т.к. на другие р/с было наложено ограничение Управлением государственных доходов по г. Актау (в виде РПРО и ИР за период 2009-2013гг.) и в тот же день средства были сняты с р/с, в связи с чем, банкротным управляющим 02.06.2015 г. подан иск в Актауский городской суд №2 о взыскании с бывшего директора Каирова Н.Н. 6 977 000 тенге. Таким образом, следует утверждать, что Каиров Н.Н. заведомо зная об аресте банковских счетов снял 6 977 000 тыс.тенге для личных целей.

## 2.6.2 Операции превышающие 15 млн. Тенге:

Наименование банка	№ банковского счета		Сумма средств списанных с банковс. счета	В том числе		Период осуществления операции	Сведения о получателе денег			
	Старый счет (9 значный)	Междунар. счет (20 значный)		Налич. расчет	Безналич. расчет		Наименован /ФИО	РНН	ВИН/ИНН	Другие
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Нет данных										

Статус получателя по данной операци. Содержание операции, назначена отражение в наличии кредитора, задолженности на дату перевода денег

			подсчет и т.д.)		использованы деньги				
12	13	14	15	16	17	18	19		

## 2.6.3 Операции с наличными деньгами (тыс. тенге):

Наименование банка	Мебанковского счета	Сумма средств списанных с банковского счета	В том числе			Период осуществления операции	Сведения о получателе денег			
			Наличный расчет	Без наличный расчет	6		7	Наименование /Ф,И,О,	РНИ	БИЛ/ИИН
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
АО «Сбербанк»		KZ9391439841 ЗВСО04205	6 977 000	6 977 000	-	27.06.2013	Канров Нуркен Нурджанович	430610785021	740110302820	директор

1. Банкротным управляющим подан иск в Актауский городской суд №2 о взыскании 6 977 000 тенге т.к. на момент снятия денежных средств имелась задолженность по ФНО 200.00 согласно дополнительной декларации от 05.02.2013 года

Статус получателя по данной операции	Дебитор	Кредитор	прочее	Дата	подачи заявления	Заявленная сумма	Дата возврата налога из бюджета	Содержание операции, назначение платежа (времен. финансовая помощь, хоз. расходы, закуп товары, подотчет и т. д.)		Отражение в бухгалтерском учете факта использования денег	Наличие кредитор. задолженности на дату перевода денег	Зарплата	Другие
								15	16				
	12	13	14	15	16	17	18	19	Выплата по чеку № 925101 на зар. плату за март, апрель 2012г.	Нет данных			

## 2.7 Возврат налогов из бюджета:

№	Код бюджетной классификации (вид налога)	Дата заявления	подачи заявления	Заявленная сумма	Дата возврата налога из бюджета	Фактич. возвращен-я сумма		Примечание
						На расчетный счет	Произведен зачет на др. Виды налогов	
1	2	3	4	5	6	7	8	
Отсутствуют данные								

## 2.8. Внешнеэкономическая деятельность

№ п/п	Отправитель товара/ получатель товара	Страна отправления товара /страна назначения	Сведения о товарах				Курс доллара на день регистрации таможенных	Стоимость (тыс.тенге)	
			Наименование	Классификационный код ТН ВЭД	Единица измерения	Общее количество (кг.)			
	Отправитель товара/ получатель товара	Страна отправления товара /страна назначения	Наименование	Классификационный код ТН ВЭД	Единица измерения	Общее количество (кг.)	Общая стоимость в долларах США	Курс доллара на день регистрации таможенных	Стоимость (тыс.тенге)

		товара							деклараций	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Отсутствуют данные										

Сведения об оплате											
№	Дата оплаты	Сумма	Дальнейшее использование денег от реализации импортируемого товара				Фактическая сумма отраженная в декларации	18	19	Отражение в бухгалтерском учете (балансе) банкрота/должника импортируемого товара (оборудования и т.д.) и его дальнейшую реализацию	Разница (гр.10-гр.18)
			№	дата	Сумма по договору						
11	12	13	14	15	16		17	18	19		
Отсутствуют данные											

В результате проведенного анализа признаков ПДБ не установлено.

2.9. Участие в государственных закупках.

2.9.1 информация о заключенных должником договоров о государственных закупках и их исполнении:

№	Реквизиты должника	Реквизиты заказчика							Сведения о заключенных с поставщиком договорах				Сведения о факт.тереч-ых средствах поставщику по заключенным договорам			
		Наимено- вание	Р/Н	БИН/МИН	Наименов. ГУ	Р/Н	БИН	№	дата	предмет	Общ.сумма	№	Дата	Сумма		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
Нет данных																

Фактическое исполнение принятых обязательств по договору о государственных закупках	Перечень реализованных товаров, выполненных работ, оказанных услуг	Порядок расчетов за поставленный товар, оказанные услуги (работы) (наличный, безналичный расчет) и наличие документов, подтверждающих факт оплаты	Наличие субординируемых организаций и исполнение ими обязательств согласно договору субординируемой целью выявления дебиторской задолженности	Последующее использование денежных средств	Полнота и достоверность отражения реализации товаров (работ, услуг) в бухгалтерской и налоговой отчетности должника/банкрота

Нет данных

## 2.9.2 Сведения о субподрядных организациях (при наличии):

Наименование/ Ф.И.О.	РН	ИНН	Сумма поставки	Вид товара	Сведения о фактически перечисленных денежных средствах поставщику по заключенным договорам		Состояние взаиморасчетов (разница между гр.5 и гр.9)	Полнота и достоверность отражения реализации товаров (работ, услуг) в бухгалтерской и налоговой отчетности			
					№	Дата			Сумма	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Отсутствует данные											

## 2.10. Наличие судебных решений о возврате имущества в конкурсную массу:

№	Сведения о договоре	Принятые меры по возврату имущества	Краткое содержание судебного акта по результатам рассмотрения искового заявления должника, ссылка на статью	Решение суда		Дата фактического возврата имущества	Стоимость имущества, на которое обращено взыскание				
				Сведения о жаловании (опротестовании)	Краткое содержание решения суда						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Не имело место											

Дата направления материалов в органы финансовой полиции	Решения, принятые после возбуждения уголовного дела						Сведения об обжаловании в ВУД		Принятое решение по обжалованию действий финансовой полиции	
	Преграждено	Приостановлено	Процессуальное решение	Отказ в возбуждении и УД (статья)	Дата	краткое содержание	Дата	краткое содержание		
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Не имело место										

2.11 Продажа имущества аффилированным лицам должника, по цене ниже 50% от оценочной (балансовой) стоимости:  
 2.11.1. Информация об организации и оценке:

Сведения об инвентари		Сведения об оценке		Стоимость активов по балансу (без дебиторской задолженности), тысяч тенге																			
Дата	№ описи и акта	Наименование оценщика	Дата	Акт заключения оценки	Стоимость услуги	Всего		Денежные средства		Запасы		Основные средства		Незавершенное строительство		Нематериальные активы		Остатки готовой продукции		Прочие активы		Расхождение стоимости по оценке и инвентаризации	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
						Инвентаризация	Оценка	Инвентаризация	Оценка	Инвентаризация	Оценка	Инвентаризация	Оценка	Инвентаризация	Оценка	Инвентаризация	Оценка	Инвентаризация	Оценка	Инвентаризация	Оценка	Сумма	Причина
Отсутствуют данные																							

2.11.2. Информация о торгах и покупателях имущества (активов) должника

Сведения об аукционе				Информация о реализации конкурсной массы, в том числе дебиторской задолженности										
Наименование СМИ	Дата	Период подачи заявок	№ лота	Наименование имущества	Характеристика лота (год выпуска/постройки, технические состояние и индр.)	Оценочная стоимость	Стартовая цена в плане продажи,	Минимальная цена в плане продажи	Метод проведения торгов	Дата торгов	Фактическая цена реализации			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
Продажа имущества не состоялась														
Рекоменденты покупателя			Сведения о поданных заявках на участие в торгах			Сведения о заключенном с покупателем договоре			Сведения о выставленной конкурсной управляющим счетфактуре			Сведения о фактической оплате		





Запериодпредшествующий х	Стоимостьактивовпобалансу (остаточнаястоимость без дебиторской задолженности), тысяч тенге											Дебиторская задолженность б	Кредиторская задолженность	
	Всего	Де-неж-ные сред-ства	Запа-сы	Ос-нов-ные сред-ства	Незавер-шенное строи-тельство	Немате-риальные активы	Остатки готовой про-дукции	Про-чие акти-вы						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
Нет данных														

### 2.13.2 Информация о совершенных сделках связанных с реализацией (приобретением, отчуждением) имущества (активов)

№ Г осударств п/ енный п орган, в которыйна правлен запрос	Дата направления запроса	Дата получения ответа	Краткое содержание ответа	Сделка, совершенная довведениемпроцедуры конкурсногопроизводства			Документ, подтверждаю щий факт совершения сделки	Источник получения документа, подтверждающе го фактсделки	Наличиевсделке основанийдля признанияее недействительной			
				Видсдел ки	Цена	срокоплат ы				способо платы	Сумма фактиче скойплат аты	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Не имело место												

### 2.14 Иные сведения о финансово-хозяйственной деятельности имеющие признаки ПДБ и противоправных действий при банкротстве.

Проверить достоверность вышеуказанных данных, а также изучить причины образования задолженности не представляется возможным, так как на законные требования банкротного управляющего о передаче дел и имущества должника-банкрота по причине отсутствия руководства ТОО по Мангистауской области (исполнительный лист о принуждении передачи документов ТОО направлено в Департамент юстиции по г. Алматы 13.06.2013 г.)

Таким образом, единственный учредитель и директор ТОО Байжанов У.И. допустил нарушение законодательства Республики Казахстан либо имущества или имущественных обязательств, сведений об имуществе, а равно сокрытие, уничтожение, фальсификация бухгалтерских и иных учетных документов, отражающих экономическую деятельность, если эти действия совершены руководителем или собственником организации-должника либо индивидуальным предпринимателем при банкротстве наказывается по ст.237 Уголовного Кодекса Республики Казахстан.

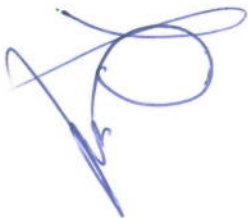
Также, в ходе конкурсного производства установлен факт снятия денежных средств с расчетного счета ТОО «Дан-Сервис НК» на сумму 6 977 000,00 (шесть миллионов девятьсот семь тысяч) тенге со счета № KZ 93914398413BC04205 KZT в филиале ДБ АО «Обербанк» в г. Актау 27 июня 2013г. бывшим директором Каировым Нуркеном Нуржановичем за месяц до возбуждения дела о банкротстве, якобы направленных на погашения зарплат работников.

Однако, согласно распоряжения налогового органа в связи с наличием налоговой задолженности налогоплательщика (налогового агента), на все банковские счета ТОО было наложено ограничение (арест) и выставлены инкассовые распоряжения и никаких подтверждающих документов о выплате зарплат не представлено.

### 3. Вывод

На основании вышеизложенного и руководствуясь ст. ст. 215, 216, 237 УК РК и ввиду усмотрения в действиях бывших руководителей ТОО «Дан-Сервис НК» признаков преступлений, 17.03.2014 г. письмом № 556 направлено заявление в Службу экономических исследований Департамента государственных доходов по Мангистауской области. В результате доследственной проверки принято решение об отказе в возбуждении уголовного дела (Постановление об отказе в возбуждении уголовного дела от 18.04.14г. за отсутствием состава преступления). 11.08.2014 г. банкротным управляющим направлено в Прокуратуру Мангистауской области заявление № 65 о проверке законности действий Службы экономических исследований Департамента государственных доходов по Мангистауской области по вопросу отказа от проверки фактов преднамеренного и ложного банкротства. В свою очередь, Прокуратура Мангистауской области письмом № 2-11150-14-07129 от 14.08.2014 г. отвечает о том, что оснований для отмены вышеуказанного решения и принятия мер реагирования не находит.

**Руководитель управления**



**А. Иргебаев**

