

**Председателю Верховного суда
Республики Казахстан
Асанову Ж.К.**

**Председателю Комитета государственных
доходов МФ РК
Смаилову А.А.**

От кредиторов ТОО Номад строй ЭК,

Логвинова Александра Сергеевича:

Утегенова Талгата Сериковича

Турекулова Аяна Бауыржановича
26.09.1978 г.р., Почт. адрес: Акмолинская область,
Целиноградский р-н, п. Қосшы,
«Лесная поляна» дом 4, кв. 193.
ТОО ТОО «ЭКО КОМ СЕРВИС»,

ул. Брусиловского дом 2 кв. 273,
Абильдина Казбека Курмангалиевича,

Бурабайский р-н, Щучинск, ул.Каменно-
карьерская, 37

Бактыоразова Нұржана Сұлтанханұлы,
Акмолинская область,

Целиноградский район с. Кызылсуат, участок 21,
Бактыоразова Султанхана Жүлекбаевича,

Акмолинская область,
Целиноградский район с. Кызылсуат, участок 21

Бапишева Нурлана Толеутаевича,
г. Астана ул.Аккум дом 4 «А»

Нурсеитовой Нурсулу Каленовны,
г. Кокшетау, ул. Центральная

дом 43 кв. 37

Ордабаева Нұрғали Қойшыбекұлы,

г. Астана ул. Сырымбет дом 9

Сатубалдина Абзала Каримтаевича

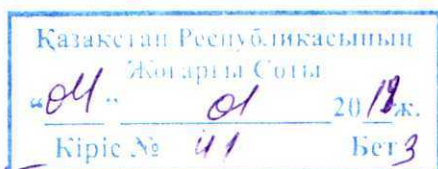
Акмолинская область,

Целиноградский район, аул Тасты,
ул. Революционная, 14

Тугамбаева Марала Мукановича,

г. Кокшетау, ул. Центральная

дом 42 кв. 37



19 ноября 2018 года СМЭС г.Астаны, гражданское дело №7119-18-00-2/17245, судья Смаилов А.Д., вынесено решение суда об отказе в удовлетворении Заявления ТОО «Номад строй ЭК» о признании банкротом, а также вынесено частное постановление.

Мы являемся кредиторами ТОО Номад строй ЭК, и хотели бы выразить судье СМЭС Астаны Агату Смаилову и временному управляющему Зухре Мухамеджановой благодарность – за профессионализм, за ответственный и добросовестный подход к своим обязанностям.

4/6

Так, в течение 2-х лет, мы, взыскатели по заработной плате, дольщики и малый бизнес не можем добиться от ТОО Номад строй ЭК исполнения своих обязательств по выплате заработной платы, по возврату денежных средств по долевому участию, а также малый бизнес – оплаты за поставленный товар и услуги. И за это время руководство ТОО Номад строй предпринимает неоднократные попытки обанкротиться и уйти от ответственности, хотя имеются все признаки преднамеренного банкротства, доведения до неплатежеспособности.

Временный управляющий Зухра Мухамеджанова вынесла объективное заключение, из которого следует, что должником не указываются расшифровки контрагентов, с которыми компания заключала договоры по поставке товаров, работ, услуг. Соответственно, невозможно идентифицировать цифры по приобретению и обоснованность размера вычета, а также их выявлению камеральным контролем. Анализ деклараций за период 2010-2017 гг. показал, что компания признала в налоговом учете доходы на сумму 16 366 139 526 тенге, вычеты составили 13 315 826 378 тенге, при этом приобретено 11 498 121 043 тенге. Не подтвержденные налоговой декларацией вычеты составили сумму 1 817 705 335 тенге. При этом, фонд заработной платы за 9 лет составил всего 36 556 777 тенге, что указывает на то, что сам должник СМР не производил, а перекупал их у иных контрагентов, БИН которых в декларации не отражены. При этом, закуп СМР производится без реальной прибыли, что может говорить о факте наличия лжесделок. Совокупная налогооблагаемая прибыль за 9 лет по отчетностям составила 1 168 552 058 тенге, КПН же начислен 2 883 тенге. С целью сопоставимости налоговой и бухгалтерской отчетности, отчеты о доходах и расходах за 2015, 2016, 2017 гг. формируются с положительными значениями по прибыли на общую сумму в размере более 3 млрд. тенге. Нарушения правил ведения бухгалтерского учета, использования двойной записи бухгалтерской операции, формируют отрицательные балансы компаний в динамике по годам, в конечном итоге сторнировав минусовый актив и пассив и приведя актив баланса к нулю, а пассив компании к размеру всего 45 млн. тенге. Данные цифры по своему значению говорят о наличии убытков всего на сумму 45 млн. тенге, при кредиторской задолженности отраженной самой компанией в размере 400 млн. тенге. В учете отсутствует формирование отдельного незавершенного строительства по объектам и соответственно отдельный учет доходов и расходов, отсутствует консолидированный учет совместной деятельности с партнерами ТОО «Искандер НК», ТОО «Технонамат» и др. по строительству объектов ЖК. Передача комплексов должником произведена по остаточной стоимости, а не по стоимости полученных денежных средств от дольщиков. Бухгалтерский учет не ведется в соответствии с требованиями законодательства.

С учетом наличия приговора суда по факту мошенничества в отношении учредителя Логвинова А.С., и отсутствия в приговорах суда анализа вывода денежных средств дольщиков и государства, их фактического размера, полагается то, что данные недоработки и вышеуказанный камеральный анализ, **могут по совокупности свидетельствовать о наличии признаков уклонения от уплаты налогов в особо крупном размере, так как налогоплательщик вносит в декларации недостоверные данные, с целью уклонения от погашения ущерба дольщикам в количестве более 430 человек и умысла на принесение ущерба государству на сумму более 1 млрд. тенге в виде сокрытых и неуплаченных налогов, предпринимает меры по преднамеренному либо ложному банкротству, грубо нарушая требования законодательства в сфере бухгалтерского учета. Все налоговые отчетности подписаны Адиловой М.А. и 30.10.2018 года СЭР ДГД г.Астана возбудило уголовное дело в отношении иных лиц, причастных к мошенничеству средств 430 дольщиков. Сумма сокрытых доходов может составлять примерно 5 млрд. тенге. Временный управляющий просил вынести частное определение о производстве расследования, в том числе назначения комплексной налоговой проверки за период 2012-2017 гг., а также производства встречной проверок с контрагентами и аффилированными лицами, указанных по приговору суда.**

С учетом данных обстоятельств судья СМЭС Астаны Агат Смаилов законно и обоснованно посчитал, что данные обстоятельства подлежат проверке уполномоченным органом для принятия по результатам этой проверки соответствующего процессуального










решения в отношении должностных лиц предприятия, о чем суд считает необходимым довести до сведения РГУ «Департамент государственных доходов по городу Астана Комитета государственных доходов Министерства финансов РК» (служба экономических расследований), путем вынесения частного определения.

Уважаемый Жакип Кажманович!
Уважаемый Алихан Асханович!

Обращаем Ваше внимание, что речь идет об уклонении от уплаты налогов в особо крупном размере – **более 1 млрд. тенге**. В течение двух лет органы прокуратуры, а также органы государственных доходов, Служба экономических расследований г.Астаны закрывали глаза на данный факт, в Акте налоговой проверки почему-то была нарисована цифра в размере около 100 млн. тенге, 1,5 года не регистрировалось уголовное дело, только после обращения потерпевших по другому уголовному делу СЭР был вынужден «расследовать» данное уголовное дело. Расследование идет ни шатко, ни валко.

Хотя сокрытие и уклонение от уплаты налогов, а также хищение бюджетных средств подрывают финансовые основы государства и представляют непосредственную угрозу экономической безопасности государства и как следствие – национальной безопасности.

Благодаря принципиальности и ответственному подходу к своим должностным обязанностям судьи СМЭС г.Астаны Агата Смаилова и Временного управляющего Зухры Мухамеджановой, установлен факт уклонения от уплаты налогов в размере не 100 млн.тенге, а речь может идти о сумме свыше одного млрд. тенге.

1. **Абильдин Казбек Курмангалиевич**,
р-н, Щучинск, ул.Каменно-карьерская, 37 
2. **Аханова Лаура Балабековна**,
г. Астана, мкр. Самал дом 5 кв. 23
3. **Бактыоразов Нұржан Сұлтанханұлы**,
Целиноградский район с. Кызылсуат, участок 21 
4. **Бактыоразов Султанхан Жулেকбаевич**,
Целиноградский район с. Кызылсуат, участок 21
50000, Акмолинская область.
5. **Бапишев Нурлан Толеутаевич**,
г. Астана ул. Аккум дом 4 «А» кв. 2 
6. **Гречишкин Виталий Викторович**,
кв.3
в г. Астана ул. Валиханова дом 2
7. **Досмуратов Азамат Жаксыбаевич**,
3
г. Астана ул. Коксенгир дом 22 кв.
8. **Ордабаев Нұрғали Қойшыбекұлы**,
г. Астана ул. Сырымбет дом 9 
9. **Сатубалдин Абзал Каримтаевич**,
район, с. Тасты, ул. Революционная дом 14 
10. **Тугамбаев Марал Муканович**,
кв. 37 
11. **Утегенов Талгат Серикович**,
г.Астана, Акыртас, 5. 
12. **ТОО «Гео центр «АСТАНА»**,
10,
г. Астана, мкр. Коктал, ул. 12-95 дом
13. **ТОО «База Комплектации Кулагер»**,
198
г. Кокшетау, ул. АканСерэ дом
14. **ТОО «Куаныш-2030»**,
г. Астана, проспект Абая дом 53/1 кв. 20.
15. **ТОО «Мадн-Нұр групп»**,
г. Кокшетау, ул. Заречная дом 1,
16. **ТОО «ЭКО КОМ СЕРВИС»**,
273 
17. **Турекулов Аян Бауржанович** 

Представители по доверенности **Утегенова М.С., Бегимов Б.**  