**Әдейі, жалған банкроттық, жауапкершілік шаралары.**

Бүгінгі таңда банкроттық рәсім несие берушілер мен борышкер арасында туындаған жанжалды шешудің өркениетті нысаны болып табылады, банкроттық рәсім аяқталғаннан кейін бұрынғы борышкер таратылған бизнеске байланысты міндеттемелерден босатылып, қайтадан кәсіпкерлік мүмкіндігіне ие болады, ал кредитор өзкезегінде өзінің жұмсалған қаражатын алады.

Банкроттық рәсімдер кредиторлардың талаптарын қанағаттандыру және жалақы төлеу және салықтарды, алымдарды және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдерді төлеу жөніндегі талаптарды қоса алғанда, кредиторлардың ақшалай міндеттемелер бойынша талаптарын қанағаттандыруға қабілетсіз дәрменсіз борышкердің борыштарынан босату, сондай-ақ жаңа бизнесті дамыту, өмір сүруге қабілетсіз кәсіпорын нарығынан кету есебінен экономиканы сауықтыру мүмкіндігі мақсатында жүргізіледі.

Алайда практикада кәсіпорындардың басшылары немесе меншік иелері (құрылтайшылары) мүліктің негізгі массасын бергеннен не оны үлестес тұлғалардың пайдасына пайдакүнемдік мақсаттарда бергеннен кейін борыштарды төлеуден жалтару мақсатында банкроттық институтын пайдалану жағдайлары аз емес.

Осыған байланысты, кредиторлардың мүдделерін қорғау мақсатында Қазақстан Республикасының қолданыстағы заңнамасында мынадай құқықтық тетіктер белгіленген.

**Субсидиарлық жауапкершілік**

«Оңалтужәнебанкроттықтуралы» Қазақстан Республикасы Заңының 6-бабының 2-тармағында, егер борышкер сотқа банкрот деп тану туралы өтінішті жалған банкроттық мақсатында берсе, онда кредиторлар борышкерден келтiрiлген залалды өтеудi талап етуге және осындай шешім қабылдаған адамдарды субсидиарлық жауаптылыққа тарту туралы сотқа жүгінуге құқылы.

Осылайша, белгілеу фактісі әдейі, жалған банкроттық тарту үшін негіз болып табылады, кінәлі адамдарды субсидиарлық жауаптылыққ аборыштары бойынша ұйымдастыру. Яғни банкроттың борышкердің құрылтайшысы (қатысушысы) және (немесе) лауазымды адамдары борышкерді төлемқабілетсіздігі не әдейі келтіргені үшін оның мүлкінің меншік иесі не шығынды өтейді.

**Жалған банкроттық үшін әкімшілік жауапкершілік**

«Әкімшілік құқық бұзушылық туралы» Қазақстан Республикасы Кодексінің 182-бабында заңды тұлғаның құрылтайшысының (қатысушысының), лауазымды адамының, органдарының, сол сияқты дара кәсіпкердің кредиторларға тиесілі төлемдерді кейінге қалдыру немесе бөліп-бөліп төлеу немесе борыштардан жеңілдіктер алу үшін, сол сияқты борыштарды төлемеуі үшін кредиторларды жаңылыстыру мақсатында өзінің дәрменсіздігі туралы көрінеу жалған хабарлағаны үшін, егер бұл әрекетте қылмыстық жаза қолданылатын әрекет белгілері болмаса, жауаптылық көзделген.

Аталған әкімшілік құқық бұзушылық жасағаны үшін айыппұл түрінде мынадай мөлшерде жауапкершілік көзделген:

- шағын кәсіпкерлік субъектілеріне - 300 айлық есептік көрсеткіш мөлшерінде(АЕК);

- орта кәсіпкерлік субъектілеріне - 500 АЕК мөлшерінде;

- ірік әсіпкерлік субъектілеріне - 800 АЕК мөлшерінде.

Заңның осы нормасының мәнінен, айыппұл жалған банкроттық жасауға кінәлі адамға емес, борышкердің өзіне тікелей салынады.

**Әдейі банкроттық үшін қылмыстық жауаптылық**

Қазақстан Республикасы Қылмыстық кодексінің 238-бабында әдейі банкроттық, яғни құрылтайшының (қатысушының), лауазымды адамның, коммерциялық немесе өзге ұйымда басқару функцияларын атқаратын адамның, заңды тұлға органдарының, сол сияқты дара кәсіпкердің жеке мүддесінде немесе ірі залал немесе өзге де ауыр зардаптар келтірген өзге де адамдардың мүддесінде жасаған іс-әрекеттері (әрекетсіздігі) нәтижесінде төлем қабілетсіздігін қасақана құрғаны немесе арттырғаны үшін қылмыстық жауаптылық көзделген.

Қазақстан Республикасы ҚылмыстықКодексінің 3-бабының 38) тармақшасына сәйкес ірі залал деп залал түсініледі:

• АЕК-тен 1 000 есе асатын сомада азаматқа немесе АЕК-тен 10 000 есе асатын сомада ұйымға немесе мемлекетке келтірілген.

Осылайша, егер әдейі банкроттықтың нәтижесінде азаматқа, ұйымға немесе мемлекетке ірі залал келтірілсе, онда мұндай әрекетті жасағаны үшін қылмыстық жауаптылық туындауы мүмкін.

Қылмыстық кодекстің 238-бабының санкциясына сәйкес әдейі банкроттық белгілері бар іс-әрекеттерді жасағаны үшін: 3000 АЕК-ке дейінгі мөлшерде айыппұл, не сол мөлшерде түзеу жұмыстары түрінде, не 3 жылға дейінгі мерзімге бас бостандығын шектеу түрінде, не сол мерзімге бас бостандығынан айыру түрінде, белгілі бір лауазымдарды атқару немесе белгілі бір қызметпен айналысуқ ұқығынан 3 жылға дейінгі мерзімге айыра отырып, жауапкершілік шарасы қолданады.

Осылайша, әдейі, жалған банкроттық фактісі анықталған жағдайда банкроттың кәсіпорнының кінәлі тұлғалары, борышкердің құрылтайшысы (қатысушысы) және (немесе) лауазымды адамдары әкімшілік не қылмыстық жауапкершілікке тартылады, бұдан басқа кәсіпорынның қарыздары бойынша субсидиарлық жауапкершілікке тартылады.