



Как обезопасить себя? Проверка контрагента перед сделкой



Евгения Бондаренко

Управляющий партнер ООО «Юсконсалт»,
налоговый консультант



Образование:

- Высшее юридическое: специальность «Юриспруденция», Сибирский государственный университет путей сообщения (2003 г.)
- Высшее экономическое: специальность «Финансы и кредит», «Сибирский институт финансов и банковского дела» (2007 г.)

Награды:

- Почетная грамота Губернатора Новосибирской области (2014, 2017 гг.)
- Благодарность Губернатора Новосибирской области (2013 г.)
- Включена в международный рейтинг лучших юристов Chambers Europe (2017, 2018 гг.)

Соорганизатор:

- Сибирская юридическая неделя (2015 – 2017 гг.)
- Конференция «ГЧП.Сибирь» (2017 г.)

Авторские семинары:

- «Лидер от рождения или Лидер по жизни»
- «Письменная и устная убедительность в суде»
- «Навыки для юристов»
- «Защита бизнеса»

О компании

Ассоциированный офис международной юридической компании
GRATA International в г. Новосибирске

Факты о нас



Команда
профессионалов

14

Более 14 лет на рынке
юридических услуг



Грамоты и
благодарности
Президента РФ,
Губернатора НСО

ЮСКОНСАЛТ
»» Чтобы Вы были уверены!

Наша специализация

- Арбитраж
- Налоги
- Сделки

Мы предлагаем

- Индивидуальный подход
- Анализ рисков и перспектив на «берегу»
- Четкие рекомендации

Нам доверяют

ПРАВО^{RU}
300



LEADING INDIVIDUAL



LEADING INDIVIDUAL

Часть I. Документальное оформление: «юридический минимум»

Темы для обсуждения

- Форма договора: виды и последствия её несоблюдения
- Способы и стадии заключения договора
- Оферта и акцепт: понятие, разновидности и значение в договорных отношениях

Форма договора

- устная
- простая письменная
- нотариальная
- государственная регистрация договора



Когда заключается письменный договор?

- договоры юридических лиц между собой и с гражданами
- договоры граждан между собой на сумму более 10 000 рублей
- договоры в случаях, предусмотренных законом
(сделки с недвижимостью, долями, акциями, договоры страхования и т.д)



**Несоблюдение
простой письменной формы**

**Запрет на использование свидетельских показаний
для подтверждения сделки и ее условий!**

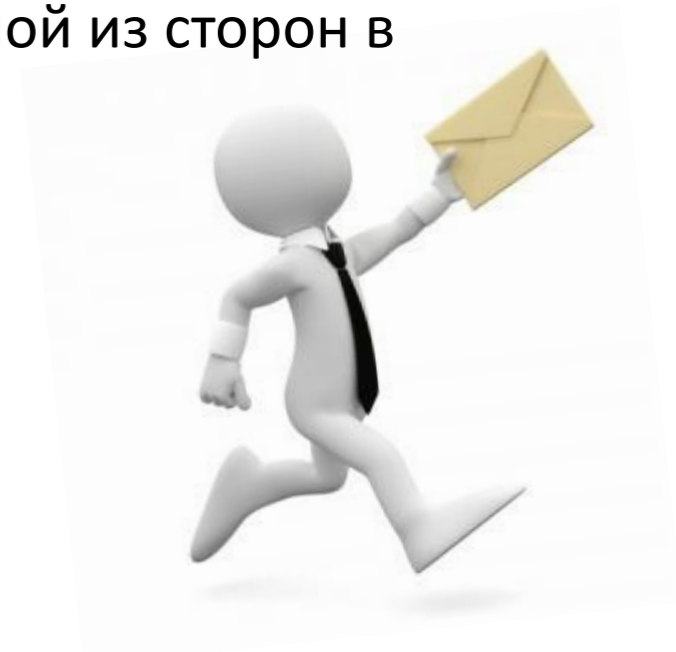
Способы заключения письменного договора: единый документ

- стороны договорились об этом заранее

- стороны обязаны это сделать в силу закона. Это касается договоров:
 - продажи недвижимости (ст. 550 ГК РФ)
 - продажи предприятия (п. 1 ст. 560 ГК РФ)
 - аренды здания или сооружения (п. 1 ст. 651 ГК РФ)
 - аренды предприятия (п. 1 ст. 658 ГК РФ)
 - страхования (п. 2 ст. 940 ГК РФ)

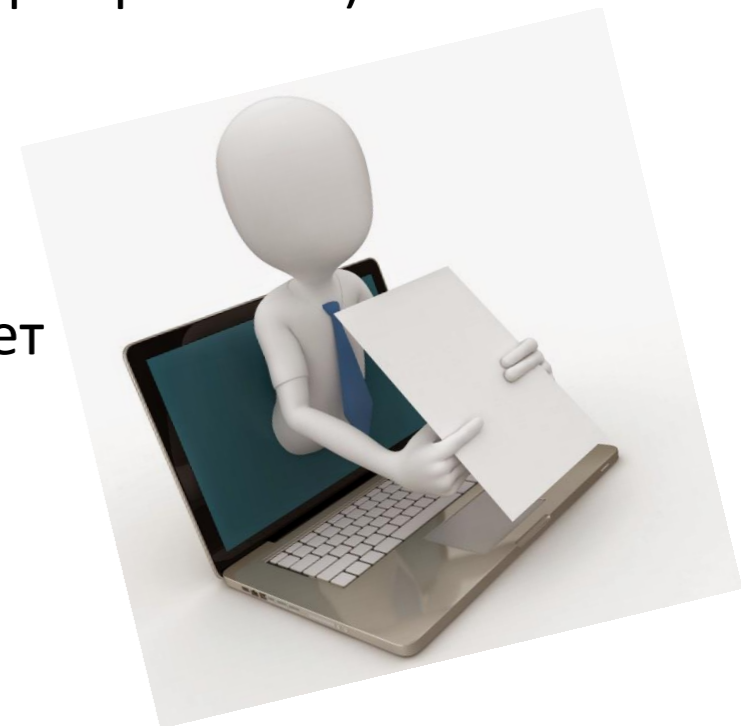
Способы заключения письменного договора: иные способы

- обмен письмами, телеграммами, телексами, телефаксами и иными документами, в т. ч. электронными документами (п. 2 ст. 434 ГК РФ)
- подписание протокола о результатах проведения торгов (п. 6 ст. 448 ГК РФ)
- присоединение к договору, условия которого определены одной из сторон в формулярах или иных стандартных формах (ст. 428 ГК РФ)



Способы заключения письменного договора: иные способы

- совершение лицом, получившим оферту, в определенный срок фактических действий, указанных в ней, в том числе по отгрузке товара, предоставлению услуг, уплате денежной суммы и т. д. (п. 3 ст. 438 ГК РФ)
- выдача документа (например, сохранная расписка для договора хранения) (п. 2 ст. 887 ГК РФ)
- направление акцепта на оферту, размещенную в сети Интернет



Стадии заключения договора

Оферта	Акцепт
Предложение , которое выражает намерение заключить договор	Ответ лица, которому адресована оферта, о ее принятии
Форма оферты законодательно не закреплена	<ul style="list-style-type: none">■ акцепт должен быть полным и безоговорочным■ ответ на иных условиях признается отказом от акцепта и в то же время новой офертой
Офертой признается: <ul style="list-style-type: none">■ почтовое или электронное письмо■ факс■ телеграмма■ проект договора	Акцептом выступает: <ul style="list-style-type: none">■ письмо, когда договор заключается путем обмена письмами■ подписание договора второй стороной

Часть II. Проверка контрагента

Темы для обсуждения

- Бесплатные источники по проверке контрагента
- Проверка полномочий лица, вступающего в сделку
 - проверка полномочий руководителя организации
 - проверка полномочий представителя по доверенности
- Основания признания сделок недействительными в банкротстве
- Виды оспариваемых сделок
- Минимизация рисков оспаривания сделок



Проверяем контрагента сами: что смотреть?

Общая информация	<ul style="list-style-type: none">▪ информация в ЕГРЮЛ или ЕГРИП
Взаимодействие контрагента с регистраторами	<ul style="list-style-type: none">▪ заявления на госрегистрацию изменений▪ сведения о фактах деятельности компании▪ адреса массовой регистрации
Финансовое состояние контрагента	<ul style="list-style-type: none">▪ бухгалтерская отчетность▪ долги по налогам▪ участие в судебных процессах▪ исполнительные производства▪ реестр недобросовестных поставщиков▪ сведения о банкротстве
Руководители и участники	<ul style="list-style-type: none">▪ «массовость» руководителей и участников▪ информация о дисквалифицированных лицах▪ сведения о номинальных руководителях▪ паспорт руководителя

Общая информация о контрагенте: сведения из ЕГРЮЛ или ЕГРИП



ФЕДЕРАЛЬНАЯ
НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА

Сведения о государственной регистрации юридических лиц, индивидуальных предпринимателей, крестьянских (фермерских) хозяйств

Сведения размещаются в соответствии с положениями пункта 8 статьи 6 [Федерального закона от 8 августа 2001 г. № 129-ФЗ](#) и приказом Минфина России от 5 декабря 2013 г. № 115н.

Выписку из ЕГРЮЛ/ЕГРИП о конкретном юридическом лице/индивидуальном предпринимателе в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью, можно получить [здесь](#).

КРИТЕРИИ ПОИСКА

<input type="radio"/> Юридическое лицо	<input type="radio"/> Индивидуальный предприниматель/КФХ
Поиск по:	<input checked="" type="radio"/> ОГРН/ИНН <input type="radio"/> Наименованию юр. лица
ОГРН или ИНН:	<input type="text"/>

ВВЕДИТЕ ЦИФРЫ С КАРТИНКИ

Цифры с картинки:*



[Обновить картинку с цифрами](#)

Очистить

Найти

ВИДЕОМАТЕРИАЛЫ

- Для поиска сведений о юридическом лице необходимо выбрать опцию "Юридическое лицо" и ввести ОГРН или ИНН этого юридического лица либо указать наименование и (опционально) регион места нахождения;
- Для поиска сведений об индивидуальном предпринимателе или крестьянском (фермерском) хозяйстве нужно выбрать опцию "Индивидуальный предприниматель/КФХ" и ввести его ОГРНИП или ИНН либо указать ФИО и регион места жительства.
- Сведения в сервисе актуализируются ежедневно.

Сервис «Риски бизнеса: проверь себя и контрагента» на сайте ФНС

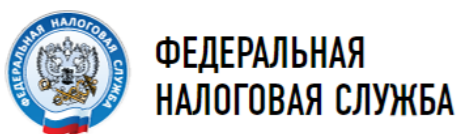
<https://egrul.nalog.ru/>

С помощью сервиса можно узнать:

- адрес
- сведения о директоре и участниках
- находится ли организация в процессе ликвидации или реорганизации

**Сведения в сервисе обновляются
ежедневно!**

Взаимодействие контрагента с регистраторами: заявления на госрегистрацию изменений



ФЕДЕРАЛЬНАЯ
НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА

Сведения о юридических лицах и индивидуальных предпринимателях, в отношении которых представлены документы для государственной регистрации

Сведения обновляются ежедневно.

РЕКВИЗИТЫ ПОИСКА

Искать сведения:

- О юридическом лице
 Об индивидуальном предпринимателе

ОГРН:

Наименование юридического лица:

Форма поданного документа:

ИФНС, в которую был подан документ:

Период, в который был подан документ:

с по

ВВЕДИТЕ ЦИФРЫ С КАРТИНКИ

Цифры с картинки:*

011979

[Обновить картинку с цифрами](#)

Оформить форму

НАЙТИ

Сервис на сайте ФНС

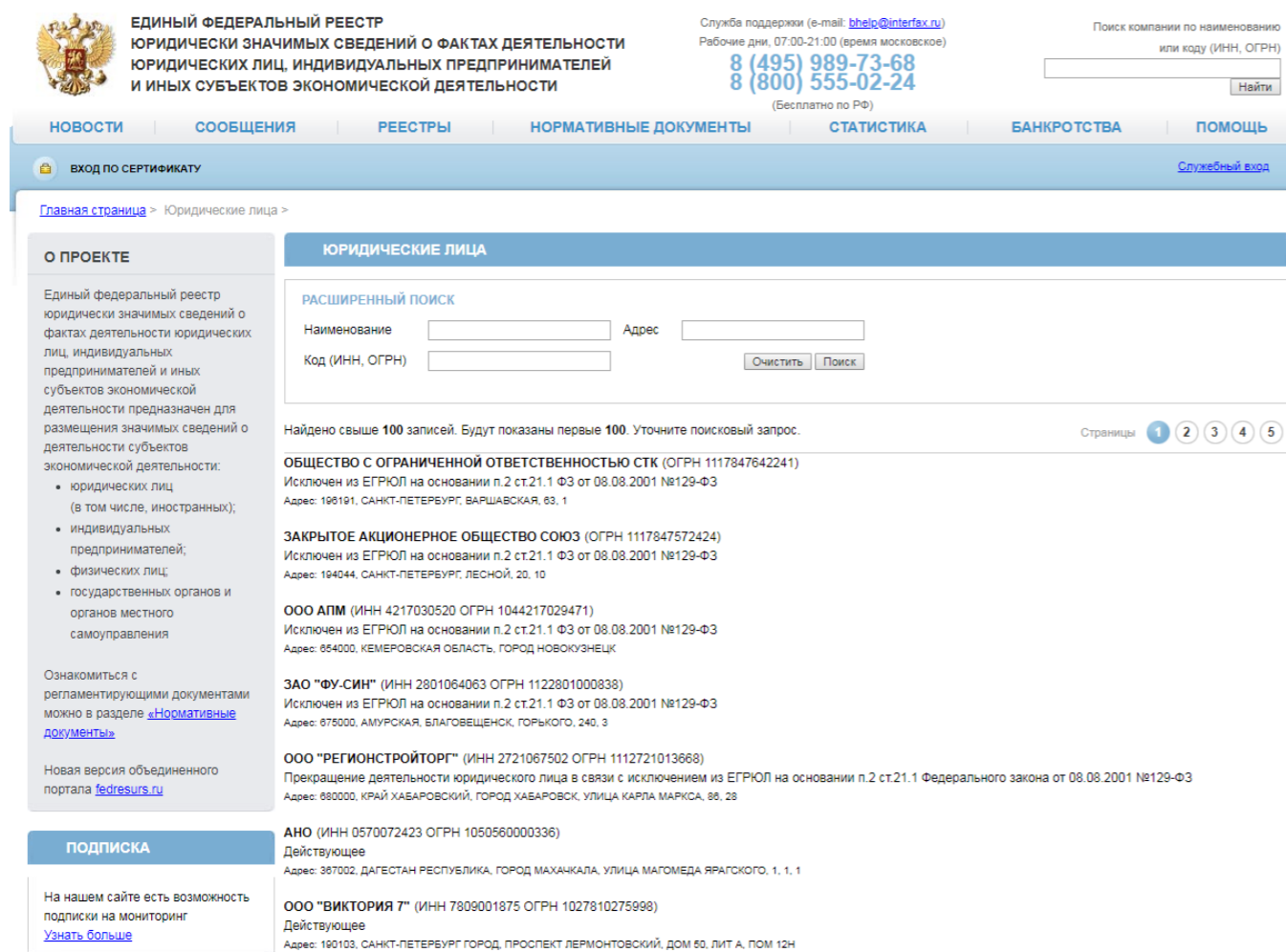
<https://service.nalog.ru/uwsfind.do>

С помощью сервиса можно выяснить, что

- контрагент хочет изменить информацию о себе (смена директора, реорганизация и др.)

Например, если компания меняет директора, то на дату подписания договора директором может быть уже другое лицо. Это может повлечь споры в будущем!

Взаимодействие контрагента с регистраторами: сведения о фактах деятельности компании



ЕДИНЫЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ РЕЕСТР
ЮРИДИЧЕСКИ ЗНАЧИМЫХ СВЕДЕНИЙ О ФАКТАХ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ, ИНДИВИДУАЛЬНЫХ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЕЙ
И ИНЫХ СУБЪЕКТОВ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Служба поддержки (e-mail: bhelp@interfax.ru)
Рабочие дни, 07:00-21:00 (время московское)
8 (495) 989-73-68
8 (800) 555-02-24
(Бесплатно по РФ)

Поиск компании по наименованию
или коду (ИНН, ОГРН)

Найти

НОВОСТИ | СООБЩЕНИЯ | РЕЕСТРЫ | НОРМАТИВНЫЕ ДОКУМЕНТЫ | СТАТИСТИКА | БАНКРОТСТВА | ПОМОЩЬ

вход по сертификату | Служебный вход

Главная страница > Юридические лица >

О ПРОЕКТЕ

Единый федеральный реестр юридически значимых сведений о фактах деятельности юридических лиц, индивидуальных предпринимателей и иных субъектов экономической деятельности предназначен для размещения значимых сведений о деятельности субъектов экономической деятельности:

- юридических лиц (в том числе, иностранных);
- индивидуальных предпринимателей;
- физических лиц;
- государственных органов и органов местного самоуправления

Ознакомьтесь с регламентирующими документами можно в разделе «[Нормативные документы](#)»

Новая версия объединенного портала fedresurs.ru

ПОДПИСКА

На нашем сайте есть возможность подписки на мониторинг [Узнать больше](#)

ЮРИДИЧЕСКИЕ ЛИЦА

РАСШИРЕННЫЙ ПОИСК

Наименование Адрес
Код (ИНН, ОГРН)

Найдено свыше **100** записей. Будут показаны первые **100**. Уточните поисковый запрос. Страницы [1](#) [2](#) [3](#) [4](#) [5](#)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ СТК (ОГРН 1117847642241)
Исключен из ЕГРЮЛ на основании п.2 ст.21.1 ФЗ от 08.08.2001 №129-ФЗ
Адрес: 190191, САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВАРШАВСКАЯ, 63, 1

ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО СОЮЗ (ОГРН 1117847572424)
Исключен из ЕГРЮЛ на основании п.2 ст.21.1 ФЗ от 08.08.2001 №129-ФЗ
Адрес: 194044, САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ЛЕСНОЙ, 20, 10

ООО АПМ (ИНН 4217030520 ОГРН 1044217029471)
Исключен из ЕГРЮЛ на основании п.2 ст.21.1 ФЗ от 08.08.2001 №129-ФЗ
Адрес: 654000, КЕМЕРОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, ГОРОД НОВОКУЗНЕЦК

ЗАО "ФУ-СИН" (ИНН 2801064063 ОГРН 1122801000838)
Исключен из ЕГРЮЛ на основании п.2 ст.21.1 ФЗ от 08.08.2001 №129-ФЗ
Адрес: 675000, АМУРСКАЯ, БЛАГОВЕЩЕНСК, ГОРЬКОГО, 240, 3

ООО "РЕГИОНСТРОЙОРГ" (ИНН 2721067502 ОГРН 1112721013668)
Прекращение деятельности юридического лица в связи с исключением из ЕГРЮЛ на основании п.2 ст.21.1 Федерального закона от 08.08.2001 №129-ФЗ
Адрес: 680000, КРАЙ ХАБАРОВСКИЙ, ГОРОД ХАБАРОВСК, УЛИЦА КАРЛА МАРКСА, 88, 28

АНО (ИНН 0570072423 ОГРН 1050560000336)
Действующее
Адрес: 367002, ДАГЕСТАН РЕСПУБЛИКА, ГОРОД МАХАЧКАЛА, УЛИЦА МАГОМЕДА ЯРАГСКОГО, 1, 1, 1

ООО "ВИКТОРИЯ 7" (ИНН 7809001875 ОГРН 1027810275998)
Действующее
Адрес: 190103, САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ГОРОД, ПРОСПЕКТ ЛЕРМОНТОВСКИЙ, ДОМ 60, ЛИТ А, ПОМ 12Н

Единый федеральный реестр сведений о фактах деятельности юридических лиц
<https://se.fedresurs.ru/Companies>

С помощью сервиса можно выяснить, что:

- организация приняла решение о реорганизации, о ликвидации
- ФНС решила исключить компанию из ЕГРЮЛ

В этих случаях заключать договор с компанией не стоит!

Взаимодействие контрагента с регистраторами: адреса массовой регистрации



ФЕДЕРАЛЬНАЯ
НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА

Адреса, указанные при государственной регистрации в качестве места нахождения несколькими юридическими лицами

РЕКВИЗИТЫ ПОИСКА

Регион:

Район:

Город:

Населенный пункт:

Улица:

Дом:

При отсутствии реквизитов поиска выдается весь список адресов, указанных при государственной регистрации в качестве места нахождения несколькими юридическими лицами.

Дата актуализации:
14.05.2018 (сведения обновляются 1 раз в неделю).

ВВЕДИТЕ ЦИФРЫ С КАРТИНКИ

Цифры с картинки:*

382015

[Обновить картинку с цифрами](#)

Очистить форму

Найти

Сервис на сайте ФНС

<https://service.nalog.ru/addrfind.do>

С помощью сервиса можно узнать

- сколько компаний зарегистрировано по интересующему адресу

Если контрагент зарегистрирован по месту массовой регистрации, стоит проверить, действительно ли он находится по этому адресу. Если нет, то есть риск, что компания фиктивная либо уже фактически не работает, а потому свои обязательства не исполнит!



Финансовое состояние контрагента: бухгалтерская отчетность




Сервис на сайте Росстата
www.gks.ru/accounting_report

С помощью сервиса можно получить:

- бухгалтерский баланс
- отчеты о финансовых результатах, движении денежных средств, целевом использовании, изменении капитала

Если отчетность контрагента в открытом доступе отсутствует, ее нужно запросить непосредственно у контрагента!

 Предоставление данных бухгалтерской отчетности по запросам пользователей
Форма запроса на получение государственной услуги

Поля помеченные * являются обязательными для заполнения


Год:

ИНН:

ОКПО:

8 цифр, например 00123456

Формат ответа:

Введите код на изображении: 

Финансовое состояние контрагента: долги по налогам



ФЕДЕРАЛЬНАЯ
НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА

Сведения о юридических лицах, имеющих задолженность по уплате налогов и/или не представляющих налоговую отчетность более года

Данный сервис предоставляет возможность получения сведений о юридических лицах, не представляющих налоговую отчетность более года и/или имеющих по состоянию на 01.04.2018 превышающую 1000 рублей задолженность по уплате налогов, которая направлялась на взыскание судебному приставу-исполнителю.



ВНИМАНИЕ! Сервис работает в тестовом режиме.

ПАРАМЕТРЫ ПОИСКА

ИНН налогоплательщика:

ВВЕДИТЕ ЦИФРЫ С КАРТИНКИ

Цифры с картинки:*

078781

[Обновить картинку с цифрами](#)

* - Поля, обязательные для заполнения

Очистить форму

Поиск

ПОДСКАЗКА

Укажите ИНН налогоплательщика - юридического лица, введите цифры с картинки и нажмите кнопку "Поиск".

Дата актуализации: 30.04.2018
(сведения обновляются 1 раз в месяц).

С помощью сервиса можно найти сведения о компаниях, которые:

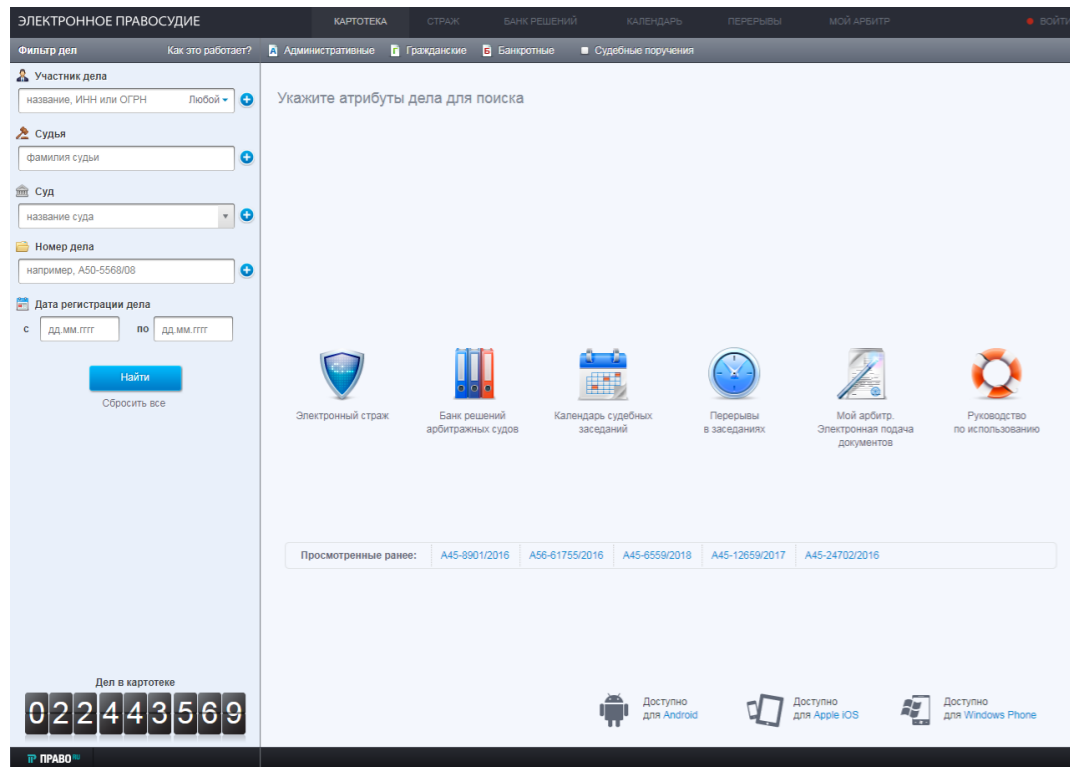
- не представляют налоговую отчетность более года
- имеют долги по налогам на сумму более 1000 руб., если исполнительный документ уже направили судебному приставу

**Есть риск, что счета контрагента могут
заблокировать и деятельность
приостановится!**



ЮСКОНСАЛТ
»» Чтобы Вы были уверены!

Финансовое состояние контрагента: участие в судебных процессах



Картотека арбитражных дел

<https://kad.arbitr.ru/>

Система ГАС РФ «Правосудие»

<https://bsr.sudrf.ru/big5/portal.html>

С помощью сервисов можно:

- узнать о судебных делах, в которых участвует контрагент
- получить тексты судебных актов

Если контрагент часто участвует в спорах по аналогичным договорам, то есть риск, что с ним также придется судиться!

Государственная автоматизированная система
Российской Федерации «Правосудие»

Поиск по делам и судебным актам

262-ФЗ

Найти

Банк данных

Всего: 71 779 580

С помощью предложенной поисковой формы можно получить информацию, связанную с рассмотрением находящихся в судах дел и принятых по ним судебным актам.

Дата поступления с Дата начала по Дата окончания

Дата вступления в силу с Дата начала по Дата окончания

Дата решения с Дата начала по Дата окончания

Субъект РФ Введите или выберите из списка субъект РФ

Уровень суда Введите или выберите из списка уровень суда

Наименование суда Введите или выберите из справочника наименования суда

Выбрать...

Номер дела (материала) Введите номер дела

Судья Введите первые несколько букв фамилии судьи

Статья или категория Введите статью или категорию дела

Инстанция Введите или выберите этап производства

Дела с текстом судебного акта Введите или выберите из выпадающего списка

Найти Очистить

Финансовое состояние контрагента: исполнительные производства

Сервис «Банк данных исполнительных производств» на сайте ФССП

<http://fssprus.ru/>

С помощью сервиса можно узнать

- о долгах контрагента, по которым возбуждены исполнительные производства

Если такие долги есть, значит контрагент добровольно не исполняет обязательства либо не в состоянии их исполнить!

The screenshot shows the official website of the Federal Service for Enforcement of Court Decisions (FSSP). The header includes the FSSP logo, name, and contact information. The main navigation bar contains links for 'About the Service', 'Activities', 'Documents', 'Contacts', 'Press Service', 'Applications', 'Services', and 'Open Service'. The current page is titled 'Bank of Enforcement Proceedings' and features a search form with the following elements:

- Four radio buttons for search criteria: 'Search physical persons' (selected), 'Search legal entities', 'Search by INN number', and 'Search by ID number'.
- A dropdown menu for 'Territorial organs' with 'Novosibirsk region' selected.
- Text input fields for 'Surname', 'Name', and 'Patronymic'.
- A date input field for 'Date of birth' with a calendar icon.
- A yellow 'FIND' button.

Финансовое состояние контрагента: реестр недобросовестных поставщиков

Официальный сайт
ЕДИНОЙ ИНФОРМАЦИОННОЙ СИСТЕМЫ В СФЕРЕ ЗАКУПОК

24 Служба поддержки
8 495 811-03-33
8 800 333-81-11

Ваш субъект РФ
Новосибирская обл

ЗАКАЗЧИКАМ ПОСТАВЩИКАМ

Обратная связь
Вопросы и ответы

Сменить
Версия для слабовидящих

Личный кабинет

Сведения из реестра недобросовестных поставщиков (подрядчиков, исполнителей) и реестра недобросовестных подрядных организаций

Введите полностью или часть наименования (ФИО), ИНН (аналог ИНН) недобросовестного поставщика (подряд)

С учетом всех форм слов Строгое соответствие [Расширенный поиск](#)

Установленные параметры [Уточнить параметры поиска](#) [Свернуть фильтр](#)

Отображать сведения из:

Сортировать по: Показывать по:

1 2 3 4 ... 100 Всего записей: более 10 000

44-ФЗ	№ РНП.124589-18	Дата включения: 14.05.2018 Обновлено: 14.05.2018
Наименование (ФИО) недобросовестного поставщика:	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ АГРОПРЕДПРИЯТИЕ "РАССВЕТ"	
ИНН (аналог ИНН для иностранного поставщика):	3664067417	
КПП:	366401001	

Сервис на сайте ФАС

<http://zakupki.gov.ru/epz/dishonestsupplier/quicksearch/search.html>

Если потенциальный контрагент значится в реестре, то есть риск, что он не исполнит обязательства. В таком случае **стоит либо запросить обеспечение исполнения договора, либо не заключать договор!**

Финансовое состояние контрагента: сведения о банкротстве

ЕДИНЫЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ РЕЕСТР СВЕДЕНИЙ О БАНКРОТСТВЕ

Служба поддержки:
Рабочие дни, 07:00-21:00 (время московское)
8 (495) 989-73-68
8 (800) 555-02-24
e-mail: help@interfax.ru

ВХОД В ЛИЧНЫЙ КАБИНЕТ

логин:
пароль:

Запомнить меня | [Забыли пароль?](#)

СООБЩЕНИЯ | ОТЧЁТЫ АУ | ТОРГИ | РЕЕСТРЫ | МОНИТОРИНГ | РЕГУЛИРУЮЩИЙ ОРГАН | НОВОСТИ | ЮРИДИКА | ПОМОЩЬ

вход по сертификату

ПОИСК ДОЛЖНИКОВ

ПОСЛЕДНИЕ СООБЩЕНИЯ О БАНКРОТСТВЕ (15.05.2018)

Дата публикации (время московское)	Тип сообщения	Должник	Адрес должника	Кем опубликовано
15.05.2018 07:59:40	Сообщение о результатах проведения собрания кредиторов	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТРАНСОЙЛГРУП"	ПРИМОРСКИЙ, НАХОДКА, НАХОДКИНСКИЙ, 12, 104	Эйсмонт Елена Андреевна
15.05.2018 07:58:52	Сообщение о результатах проведения собрания кредиторов	ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СЕТЬ 1"	МОСКВА, КАВКАЗСКИЙ, 51, СТР.15А	Тер-Погосян Дмитрий Борисович
15.05.2018 07:58:22	Сообщение о результатах проведения собрания кредиторов	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЧАСТНОЕ ОХРАННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "СКИФ"	ХАБАРОВСКИЙ, ХАБАРОВСК, 3-Й ПУТЕВОЙ, 8	Кружalenкова Ирина Александровна
15.05.2018 07:56:47	Сведения о решениях, принятых собранием работников, бывших работников должника	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ИНВЕСТСТРОЙ"	СВЕРДЛОВСКАЯ, ЕКАТЕРИНБУРГ, БЕХТЕРЕВА, ДОМ 3, КВАРТИРА 172	Вайнбаум Вольдемар Витальевич
15.05.2018 07:56:42	Сообщение о собрании кредиторов	Общество с ограниченной ответственностью "Мингрельское"	Краснодарский край, Абинский район, ст-ца Мингрельская, ул. Советская, 78	Чулак Сергей Иванович
15.05.2018 07:56:22	Уведомление о получении требований кредитора	Ашина Елена Валерьевна	г.Тверь, ул.Виноградова, д.10, кв.325	Рот Дмитрий Альбертович
15.05.2018 07:55:36	Иное сообщение	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АРГОН"	БАШКОРТОСТАН, ЧИШМИНСКИЙ, ЧИШМЫ, СТРОИТЕЛЬНАЯ, 2	Ахметов Александр Сергеевич
15.05.2018 07:54:59	Сведения о решениях, принятых собранием работников, бывших работников должника	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КВАДРО-УФА"	БАШКОРТОСТАН, УФА, ДОСТОВЕСКОГО, ДОМ 152, КОРПУС 1, КВАРТИРА 74	Вайнбаум Вольдемар Витальевич
15.05.2018 07:54:58	Сообщение о собрании кредиторов	ЖАРИКОВА ВАРВАРА АЛЕКСАНДРОВНА	628416, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Сургут, пр-кт Ленина, 74-59	Глухов Алексей Владимирович
15.05.2018 07:53:52	Сообщение о судебном акте	Довгань Анатолий Петрович	Омская обл., Черлакский р-н, р.п. Черлак, ул. Первомайская, д. 9	Овчаренко Семен Александрович

Показано с 1 по 10 (Всего: 100) [Перейти к разделу Сообщения](#)

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10

ПОЛЕЗНЫЕ ССЫЛКИ

- Карточка арбитражных дел
- Минэкономразвития России
- ЕГРЮЛ ФНС РФ
- Тестовая версия ЕФРСБ
- Тестовая версия ЕФРСДЮЛ
- Предыдущая версия ЕФРСДЮЛ
- Форум Федеральных реестров
- Часто задаваемые вопросы (FAQ)

Единый федеральный реестр сведений о банкротстве (ЕФРСБ)
<https://bankrot.fedresurs.ru/>

Если в отношении должника ввели процедуру банкротства, то с таким контрагентом не стоит подписывать договор!



Руководители и участники: «массовость» руководителей и участников



ФЕДЕРАЛЬНАЯ
НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА

Сервис на сайте ФНС
<https://service.nalog.ru/mru.do>

Сведения о физических лицах, являющихся руководителями или учредителями (участниками) нескольких юридических лиц

Данный сервис предоставляет возможность получения сведений о физических лицах, являющихся руководителями или учредителями (участниками) нескольких юридических лиц.

РЕКВИЗИТЫ ПОИСКА

Признак ФЛ:*

Руководитель
 Учредитель(участник)

ИНН:

Фамилия:

Имя:

Отчество:

ВВЕДИТЕ ЦИФРЫ С КАРТИНКИ

Цифры с картинки:*

343025

[Обновить картинку с цифрами](#)

Очистить форму

Найти

При отсутствии реквизитов поиска выдается полный перечень сведений о физических лиц, являющихся руководителями или учредителями(участниками) нескольких юридических лиц.

Дата актуализации:
14.05.2018 (сведения обновляются 1 раз в неделю).

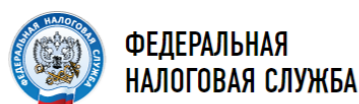
Если обнаружили «массовость», нужно

- **выяснить, кто реальный руководитель компании-контрагента**

И

- **запросить обеспечение исполнения договора!**

Руководители и участники: дисквалифицированные лица



ФЕДЕРАЛЬНАЯ
НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА

Юридические лица, в состав исполнительных органов которых
входят дисквалифицированные лица

РЕКВИЗИТЫ ПОИСКА

Полное наименование
юридического лица:

ОГРН юридического лица:

ВВЕДИТЕ ЦИФРЫ С КАРТИНКИ

Цифры с картинки:

257616

[Обновить картинку с цифрами](#)

Очистить форму

Найти

При отсутствии реквизитов
поиска выдается весь
список юридических лиц, в
состав исполнительных
органов которых входят
дисквалифицированные
лица.

Дата актуализации:
14.05.2018 (сведения
обновляются 1 раз в
неделю).



ФЕДЕРАЛЬНАЯ
НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА

Поиск сведений в реестре дисквалифицированных лиц

РЕКВИЗИТЫ ПОИСКА

Фамилия:

Имя:

Отчество:

Дата рождения:

Наименование организации:

ИНН организации:

ВВЕДИТЕ ЦИФРЫ С КАРТИНКИ

Цифры с картинки:

291410

[Обновить картинку с цифрами](#)

Очистить форму

Найти

При отсутствии реквизитов
поиска выдается весь
список записей, внесенных в
реестр
дисквалифицированных
лиц.

Сведения обновляются
ежедневно.

Сервис на сайте ФНС

<https://service.nalog.ru/disfind.do>

<https://service.nalog.ru/disqualified.do>

С помощью сервиса можно узнать:

- что в состав руководителей компании входят дисквалифицированные лица
- подробные сведения о дисквалификации руководителя: система выдаст ФИО, должность, дату и место рождения, название и ИНН компании

Есть риск, что дисквалифицированный директор будет нарушать условия договора!

Руководители и участники: номинальные руководители



ФЕДЕРАЛЬНАЯ
НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА

Сведения о лицах, в отношении которых факт невозможности участия (осуществления руководства) в организации установлен (подтвержден) в судебном порядке

РЕКВИЗИТЫ ПОИСКА

ОГРН организации:

ИНН организации:

Найти

Сведения обновляются
ежедневно.

Сервис на сайте ФНС

<https://service.nalog.ru/svl.do>

С помощью сервиса можно узнать

- о руководителях, которые в суде подтвердили, что не управляют компанией

Если директор номинальный, то на договоренности с ним полагаться не стоит, так как решения о заключении и исполнении договора принимает другое лицо!

Руководители и участники: паспорт руководителя



ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ПО ВОПРОСАМ
МИГРАЦИИ МВД РОССИИ

Официальный сайт

СПРАВОЧНАЯ СЛУЖБА ПО ВОПРОСАМ МИГРАЦИИ (495) 636-98-98

Проверка по списку недействительных российских паспортов

Улучшаем сервис с помощью граждан

Скорректировано сведений в АС «Российский Паспорт»: 1462753

Поля, отмеченные "*", обязательны для заполнения

Код с картинки

*

ОТПРАВИТЬ ЗАПРОС

Сервис по проверке паспорта

<http://services.fms.gov.ru/info-service.htm?sid=2000>

С помощью сервиса можно узнать

- числится ли паспорт физического лица среди недействительных
- причину недействительности паспорта (в розыске, истек срок действия и др.)



Проверка полномочий лица, вступающего в сделку: руководитель организации

- Для проверки легитимности руководителя изучаем:

1. Выписку из ЕГРЮЛ

2. Протокол общего собрания акционеров (участников) о назначении руководителя

3. Устав



- Определяем, являются ли предполагаемые сделки

а) крупными сделками

б) сделками с заинтересованностью



запрашиваем [протокол](#)
общего собрания
участников (акционеров)

Проверка полномочий лица, вступающего в сделку: протокол об одобрении крупных и аффилированных сделок

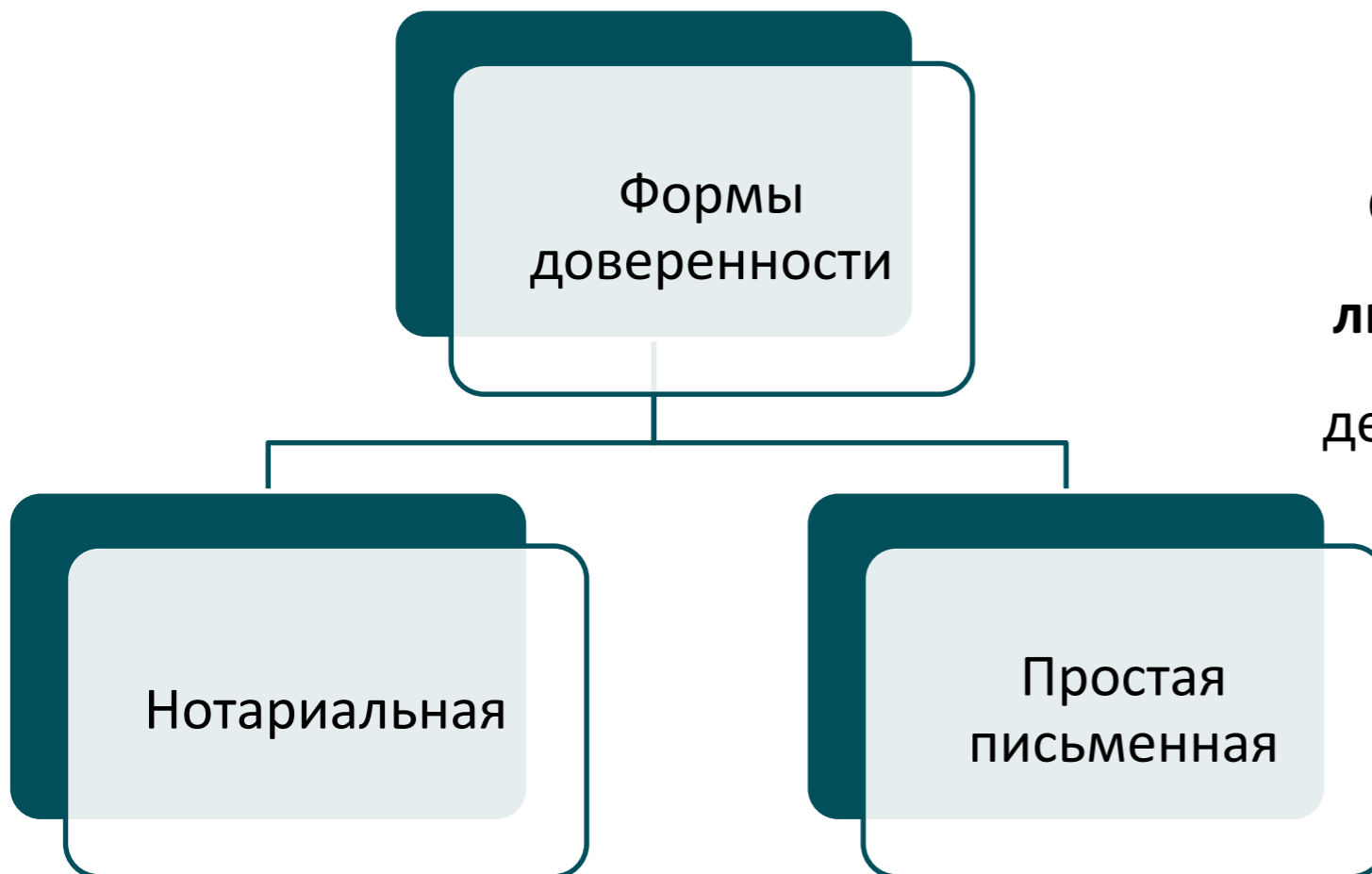
Протокол проверяется на предмет:

- наличия полномочий лиц, принявших участие в собрании
- наличия кворума для решения вопроса в соответствии с уставом
- указания существенных условий сделки
- персонификации лица, полномочного от имени общества заключить договор
- соблюдения порядка созыва собрания для исключения риска обжалования принятого решения не участвующими лицами



Проверка полномочий лица, вступающего в сделку: представитель по доверенности

Срок действия доверенности может быть **любым**. Если он не указан, то доверенность действует в течение **1 года** с даты ее выдачи



- совершение сделок, которые требуют нотариальной формы
- подача заявлений о государственной регистрации прав и сделок
- распоряжение зарегистрированными правами
- передоверие полномочий
- безотзывная доверенность

- иные случаи
- в доверенности обязательно указывается **дата выдачи!**



Проверка полномочий лица, вступающего в сделку: что еще посмотреть?

- срок действия доверенности
- дату совершения доверенности (без указания даты доверенность **ничтожна**)
- полномочия лица, которое удостоверило и подписало доверенность
- полномочия представителя на подписание договора и иных документов
- не отозвана ли доверенность

Проверка полномочий лица, вступающего в сделку: ОТЗЫВ ДОВЕРЕННОСТИ

Проверить отзыв доверенности можно с помощью

- ресурса Федеральной нотариальной палаты РФ <http://reestr-dover.ru/>
- газеты "Коммерсантъ" https://www.kartoteka.ru/poisk_otozvannyye_doverennosti/

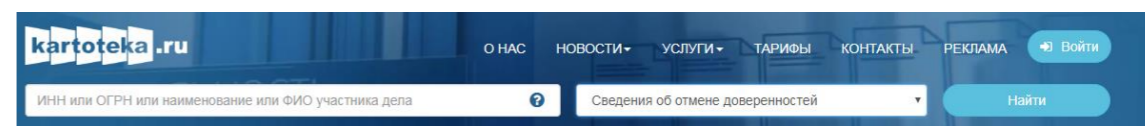


ФЕДЕРАЛЬНАЯ
НОТАРИАЛЬНАЯ ПАЛАТА

Проверка доверенностей
по реквизитам

ПРОВЕРИТЬ ДОВЕРЕННОСТЬ			СВЕДЕНИЯ ОБ ОТМЕНЕ ДОВЕРЕННОСТИ СОВЕРШЕННОЙ В ПРОСТОЙ ПИСЬМЕННОЙ ФОРМЕ		
Реестровый номер точное совпадение	<input type="text"/>	Номер документа точное совпадение	<input type="text"/>		
Дата удостоверения	<input type="text"/>	Дата документа	<input type="text"/>		
Удостоверившее лицо	<input type="text"/>	Описание отменяемого документа	<input type="text"/>		
Физическое лицо	<input type="text"/>				
Юридическое лицо	<input type="text"/>				
			ЗАКРЫТЬ	ОЧИСТИТЬ	НАЙТИ →

Сведения об отменяющем документе				В отношении документа			
Реестровый №	Дата удостоверения	Удостоверившее лицо	Обратившиеся лица		№	Дата	Описание отменяемого документа
			Физическое лицо	Юридическое лицо			



Проверка полномочий лица, вступающего в сделку: остались сомнения в полномочиях

Если после предъявления простой доверенности остались сомнения о наличии полномочий у представителя или есть опасения, что доверенность является подделкой, можно:

- **не исполнять обязательство представителю до получения подтверждения его полномочий**
- **потребовать нотариальную доверенность**

Риск признания контрагента банкротом: почему сделки в банкротстве оспаривают

1. Защита интересов «слабой стороны» (кредиторов первой и второй очереди)
2. Возврат выведенных активов
3. Распределение имущества должника «по справедливости»
(пропорционально заявленным суммам требований и в порядке очередности)



Риск признания контрагента банкротом: почему сделки в банкротстве оспаривают

Вид сделки	Основание недействительности	Дата совершения сделки (до принятия заявления о признании банкротом)
Подозрительная сделка должника	Сделка совершена на нерыночных условиях	1 год
	В результате совершения сделки причинен вред имущественным правам кредиторов	3 года («срок подозрительности»)
Сделка с предпочтением	Сделка привела или может привести к изменению очередности удовлетворения требований кредитора по обязательствам, возникшим до совершения оспариваемой сделки	6 месяцев

Риск признания контрагента банкротом: какие сделки в банкротстве оспаривают

- исполнение гражданско-правовых обязательств, иные действия, направленные на прекращение обязательств
- банковские операции
- выплата заработной платы, в том числе премии
- брачный договор, соглашение о разделе общего имущества супругов
- уплата или взыскание налогов, сборов и таможенных платежей
- действия по исполнению судебного акта
- перечисление взыскателю в исполнительном производстве денежных средств, вырученных от реализации имущества должника

Риск признания контрагента банкротом: какие сделки в банкротстве оспаривают

К сделкам, совершенным другими лицами за счет должника, которые **могут быть признаны недействительными** относятся, в том числе:

- сделанное кредитором должника заявление о зачете
- списание банком в безакцептном порядке денежных средств со счета клиента-должника
- перечисление взыскателю в исполнительном производстве денежных средств
- оставление за собой взыскателем в исполнительном производстве имущества должника или залогодержателем предмета залога

Риск признания контрагента банкротом: снижение рисков оспаривания сделок в банкротстве

- **Мониторинг** информации о своих контрагентах
- Приобретение/отчуждение имущества **по рыночной стоимости**
(обязательная независимая оценка рыночной стоимости актива)
- Получение от должника **обеспечения исполнения обязательств**
(залог, поручительство, банковская гарантия)



Часть III. Проверка приобретаемого актива

Темы для обсуждения

- Группы рисков при покупке недвижимости
- Способы проверки объекта недвижимости:
 - 1) запрос выписки из ЕГРН
 - 2) открытые источники информации
 - 3) судебные споры в отношении объекта
 - 4) правоустанавливающие документы
 - 5) визуальный осмотр объекта
 - 6) анализ пост-рисков



Риски при покупке недвижимости

Группа 1. Риски, связанные с самим процессом покупки

Нужно убедиться, что в отношении имущества нет ареста и иных ограничений. Иначе Росреестр не зарегистрирует переход права.

Группа 2. Риски признания сделки недействительной

Например, нужно выяснить, дееспособен ли продавец, если это гражданин; или имеет ли право руководитель организации продавать объект без одобрения акционеров.

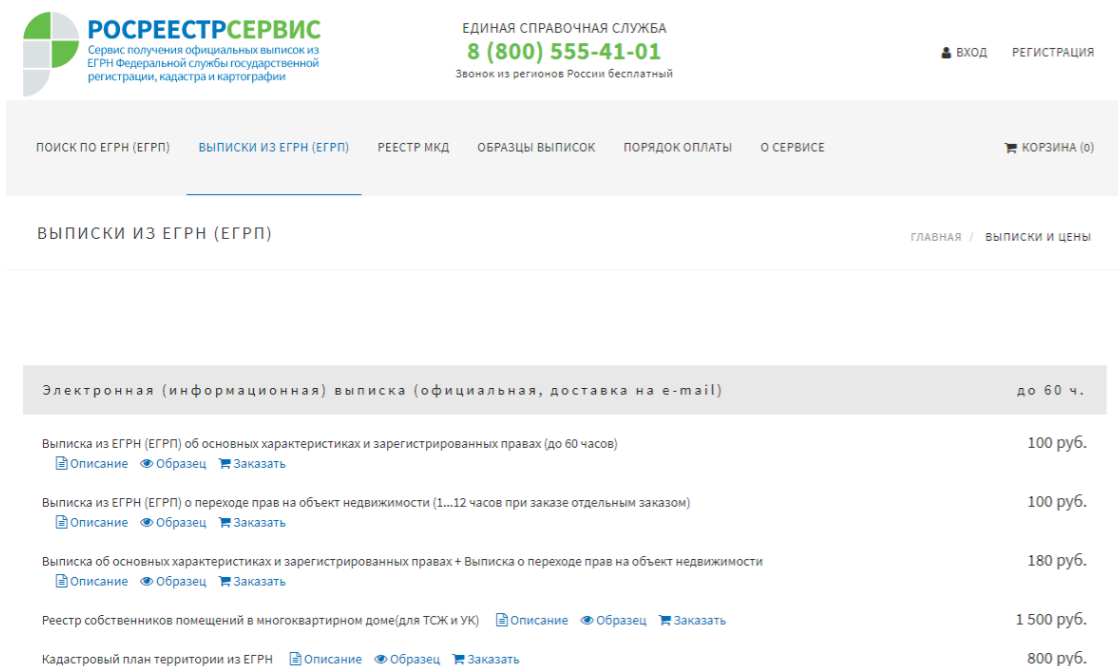
Группа 3. Пост-риски (дальнейшая эксплуатация объекта)

Нужно осмотреть, нет ли на участке трубопровода, под который придется менять проект застройки; или узнать, не собирается ли госорган снести или изъять объект.

Как проверить объект недвижимости: запрос выписки из ЕГРН

Выписка из ЕГРН позволит покупателю:

- удостовериться, что объект действительно принадлежит продавцу на праве собственности
- заручиться гарантией, что он добросовестный приобретатель
- проверить, есть ли обременения на недвижимость, например, арест, залог или сервитут на земельный участок
- проверить, есть ли в ЕГРН отметка о невозможности регистрации права без личного участия правообладателя



РОСРЕЕСТРСЕРВИС
Сервис получения официальных выписок из ЕГРН Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии

ЕДИНАЯ СПРАВОЧНАЯ СЛУЖБА
8 (800) 555-41-01
Звонок из регионов России бесплатный

ВХОД РЕГИСТРАЦИЯ

ПОИСК ПО ЕГРН (ЕГРП) ВЫПИСКИ ИЗ ЕГРН (ЕГРП) РЕЕСТР МКД ОБРАЗЦЫ ВЫПИСОК ПОРЯДОК ОПЛАТЫ О СЕРВИСЕ КОРЗИНА (0)

ВЫПИСКИ ИЗ ЕГРН (ЕГРП) ГЛАВНАЯ / ВЫПИСКИ И ЦЕНЫ

Электронная (информационная) выписка (официальная, доставка на e-mail)	до 60 ч.
Выписка из ЕГРН (ЕГРП) об основных характеристиках и зарегистрированных правах (до 60 часов) Описание Образец Заказать	100 руб.
Выписка из ЕГРН (ЕГРП) о переходе прав на объект недвижимости (1...12 часов при заказе отдельным заказом) Описание Образец Заказать	100 руб.
Выписка об основных характеристиках и зарегистрированных правах + Выписка о переходе прав на объект недвижимости Описание Образец Заказать	180 руб.
Реестр собственников помещений в многоквартирном доме(для ТСЖ и УК) Описание Образец Заказать	1 500 руб.
Кадастровый план территории из ЕГРН Описание Образец Заказать	800 руб.



Как проверить объект недвижимости: открытые источники информации

РОСРЕЕСТР
Федеральная служба государственной регистрации, кадастра и картографии

ЕДИНЫЙ СПРАВОЧНЫЙ ТЕЛЕФОН:
8 (800) 100-34-34
Звонок из регионов России бесплатный

ТЕЛЕФОН ДОВЕРИЯ:
(495) 917-38-25

Будьте с нами: [f](#) [B](#) [т](#) [в](#) [и](#)

Поиск: Найти

ГОСУДАРСТВЕННЫЕ УСЛУГИ | СЕРВИСЫ | ПОМОЩЬ И ПОДДЕРЖКА | ЛИЧНЫЙ КАБИНЕТ

Сервисы > Справочная информация по объектам недвижимости в режиме online

Вы можете рассчитать налог на имущество физических лиц [на сайте ФНС России](#).

Справочная информация по объектам недвижимости в режиме online

🔍 Поиск объектов недвижимости

Поиск осуществляется по одному из критериев: кадастровому номеру, условному номеру, адресу или номеру права.
В полях кадастровый номер, условный номер, улица, дом и квартира, начиная со второго символа, для поиска может использоваться символ "*".

Кадастровый номер:
(может быть указано несколько номеров, для разделения записей при вводе используйте ";")

Условный номер:
(может быть указано несколько номеров, для разделения записей при вводе используйте ";")

Ранее присвоенный номер:
Субъект: Выберите субъект

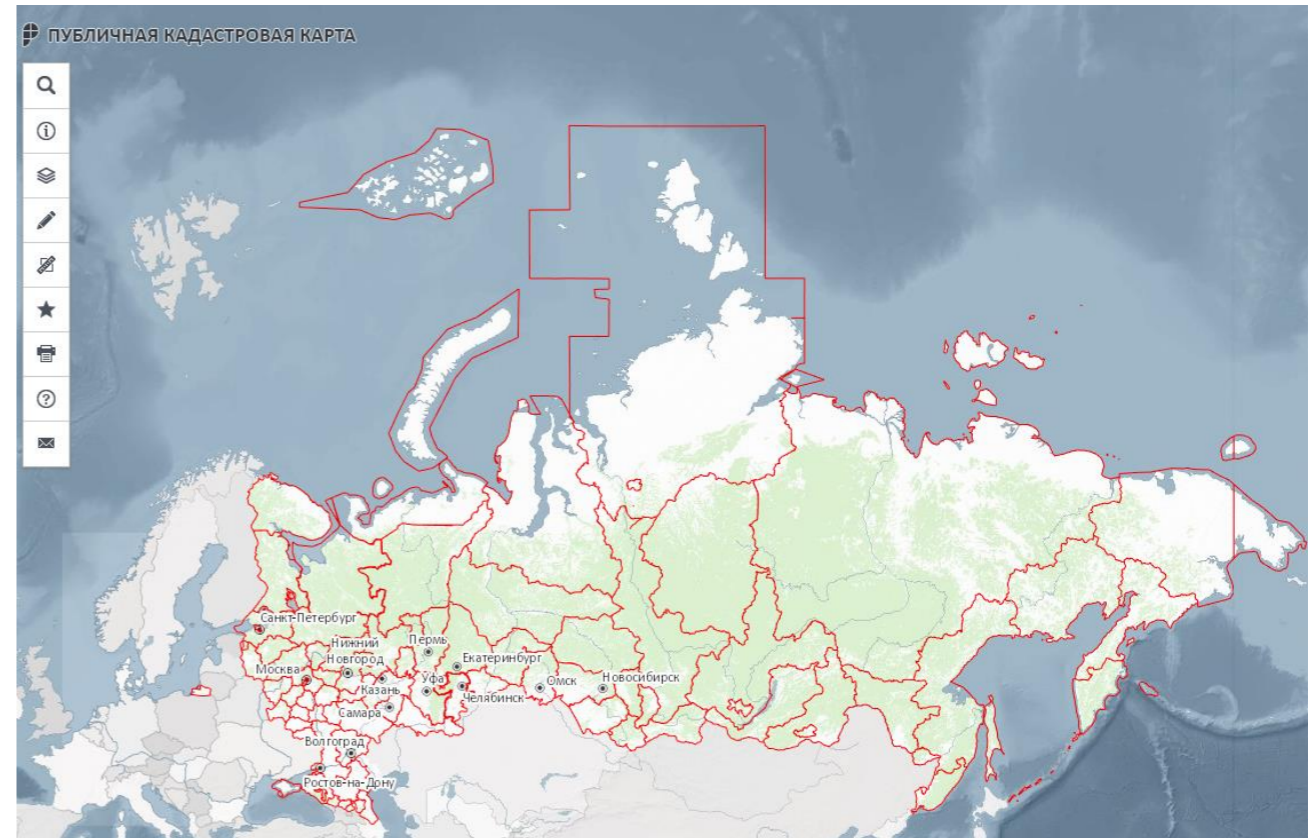
Адрес: Субъект: Выберите субъект
Район:
Тип населенного пункта:
Населенный пункт:
Тип улицы:
Улица:
Номер дома: Корпус: Строение: Квартира:

Права / Ограничения: Субъект: Выберите субъект
Номер права:
Номер ограничения:

[Сформировать запрос >](#)

СЕРВИСЫ

- Справочная информация по объектам недвижимости в режиме online
- Проверка состояния запроса online
- Проверка электронного документа
- Сервис формирования квитанции
- Публичная кадастровая карта
- Получение сведений из Фонда данных государственной кадастровой оценки
- Открытые данные



«Публичная кадастровая карта»

Сервис «Справочная информация по объектам недвижимости в режиме online» на сайте Росреестра
https://rosreestr.ru/wps/portal/p/cc_ib_portal_services/online_request

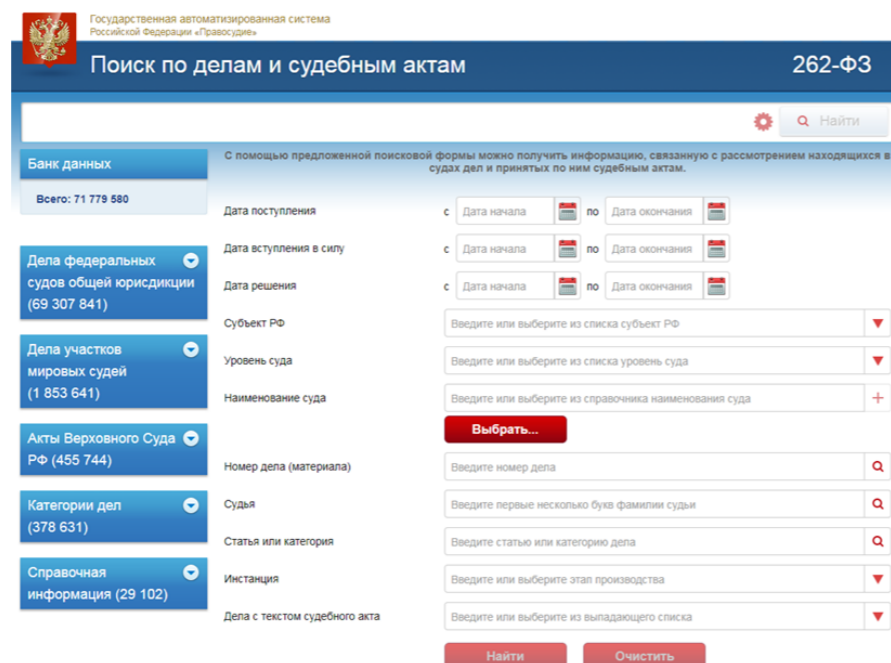
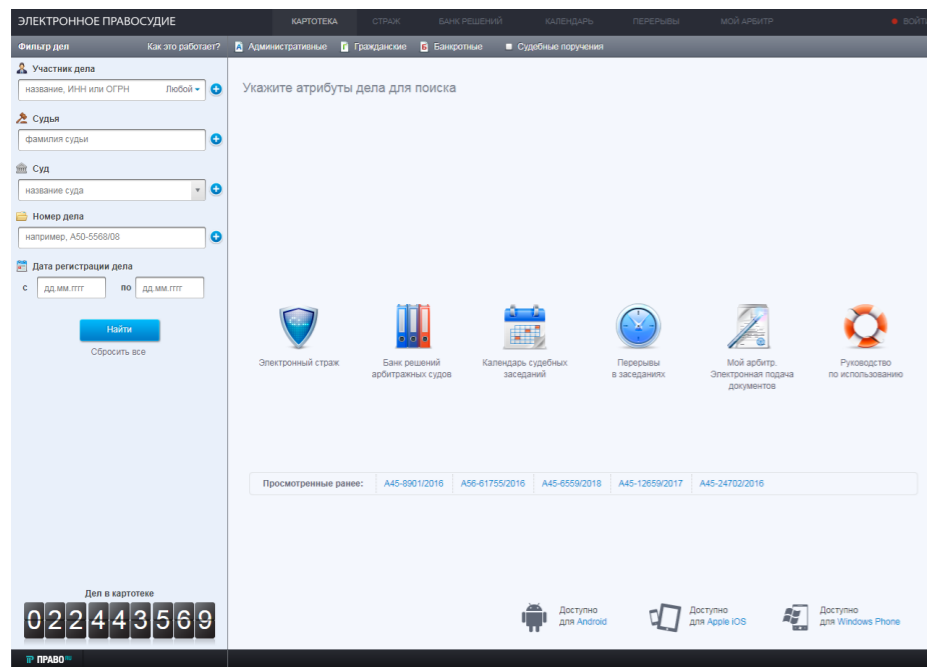
<https://pkk5.rosreestr.ru/>

Как проверить объект недвижимости: наличие судебных споров

Если в отношении объекта есть
судебный спор, он может быть никак
не отражен в ЕГРН!

Значит, нужно проверить:

- картотеку арбитражных дел
<https://kad.arbitr.ru/>
- судебные споры в системе ГАС РФ
«Правосудие»
<https://bsr.sudrf.ru/big5/portal.html>



Как проверить объект недвижимости: правоустанавливающие документы

Проверяем:

- основание, в связи с которым возникло первичное право на объект при его создании
- вероятность того, что суд удовлетворит требования местных органов власти о сносе объекта как самовольной постройки
- права требования в отношении объекта третьих лиц в порядке виндикации
(исследовать нужно до глубины срока исковой давности)



Если продавец ссылается на то, что документов, которые связаны с предыдущей куплей-продажей или приватизацией нет, нужно оценить риски и **попробовать самостоятельно найти документы в архивах**

Как проверить объект недвижимости: визуальный осмотр объекта

На что обратить внимание?

- фактическая площадь
- вид разрешенного использования
- на участке отсутствуют объекты, правовой статус которых будет затруднять использование (например, охранные зоны, ЛЭП)
- на участке нет чужих объектов недвижимости
- соотнести фактические границы объекта с документами
- удостовериться в отсутствии красных линий



Как проверить объект недвижимости: визуальный осмотр объекта

Также необходимо

- **проверить**, что оставляют на участке прежние владельцы: постройки, мусор
- **удостовериться**, что рядом нет опасных производств
- **проверить** соблюдение градостроительного регламента
- **узнать**, чем занимаются соседи
- **проверить**, есть ли рядом автомагистрали, железнодорожные пути

Как проверить объект недвижимости: анализ пост-рисков

Покупателю при приобретении недвижимости необходимо оценить пост-риски.

В частности, при покупке

- участка – проверить планы властей на земельный участок
- здания, помещения – не собираются ли сносить здание, например, из-за аварийного состояния



**Подобную информацию нужно запросить в
местных органах власти по месту
нахождения объекта!**

Часть IV. Проверка контрагента на предмет налоговых рисков

Темы для обсуждения

- Налоговые риски. Кто в зоне пристального внимания?
- Необоснованная налоговая выгода: последствия выявления
- Что проверяет налоговая?
- Признаки недобросовестного налогоплательщика
- Признаки недобросовестного контрагента
- Стратегия добросовестного поведения при обосновании налоговой выгоды

Налоговые риски. Кто в зоне пристального внимания?

Риск налоговых доначислений и пристального внимания повышается, если применяются:

- пониженные налоговые ставки
- налоговые льготы
- низкая налоговая нагрузка
- освобождение от налогообложения
- применяются выгодные условия международных договоров
- происходит дробление бизнеса для применения спец. режимов

Налоговый орган будет оценивать, не созданы ли **искусственно условия** для их применения, чтобы уменьшить налоги

Письмо ФНС России от 31.10.2017

№ ЕД-4-9/22123@

Налоговые риски: последствия необоснованной налоговой выгоды

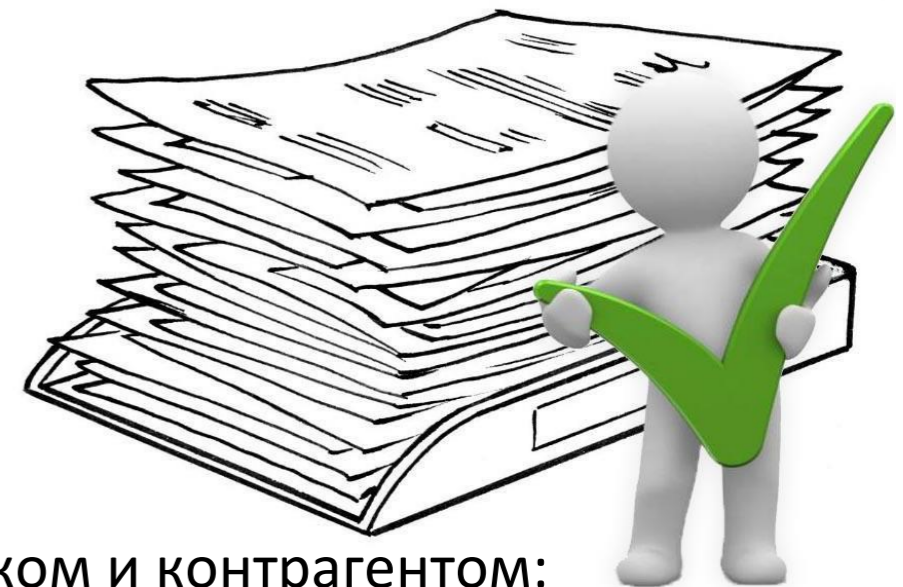
- **доначисление налога, пеней, взыскание штрафа** за неуплату налога.
Сумма штрафа составляет **20% от размера недоимки**, а при установлении умысла в действиях налогоплательщика - **40%** (ст. 122 НК РФ)
- **административный штраф** за непредставление сведений, необходимых для налогового контроля, а также за грубое нарушение бухгалтерского учета (отчетности) (ст. ст. 15.6, 15.11 КоАП РФ)
- привлечение к **уголовной ответственности**, если размер недоимки существенный (ст. ст. 198, 199, 199.1 УК РФ)

Налоговые риски: что проверяет налоговая?

1. **Цель сделки:** главной целью не может быть снижение налогов

2. **Добросовестность** как налогоплательщика, так и его контрагента:

- сведения о регистрации в ЕГРЮЛ
- «массовость» адреса
- реальность совершаемых сделок
- реальность руководителя



3. **Комплекс взаимоотношений** между налогоплательщиком и контрагентом:

- преследует ли сделка деловую цель
- не является ли она частью незаконной налоговой схемы

Налоговые риски: признаки недобросовестного налогоплательщика

- **создание организации незадолго до совершения хозяйственной операции**
(п. 6 Постановления N 53, Письмо Минфина России от 18.04.2017 N 03-13-07/23243)
- **взаимозависимость участников сделок**
(п. 6 Постановления N 53, Письма Минфина России от 13.07.2016 N 03-01-18/40957, ФНС России от 16.08.2017 N СА-4-7/16152@)
- **неритмичные или разовые операции**
(п. 6 Постановления N 53, Письмо ФНС России от 08.04.2011 N КЕ-4-3/5585@)
- **расчеты через один банк**
(п. 6 Постановления N 53, Письмо ФНС России от 08.04.2011 N КЕ-4-3/5585@)

Налоговые риски: признаки недобросовестного налогоплательщика

- **транзитные платежи или расчеты по цепочке**
(п. 6 Постановления N 53, Письмо ФНС России от 16.08.2017 N СА-4-7/16152@, Постановление Президиума ВАС РФ от 23.11.2005 N 7088/05 по делу N А40-21484/04-126-238)
- **деятельность через посредников**
(п. 6 Постановления N 53, Письмо ФНС России от 08.04.2011 N КЕ-4-3/5585@)
- **дробление бизнеса между несколькими лицами, применяющими спец. режимы** (Письмо ФНС России от 11.08.2017 N СА-4-7/15895@)
- **многократное отклонение цены сделки от рыночного уровня**
(Определение ВС РФ от 29.03.2018 N 303-КГ17-19327 по делу N А04-9989/2016, п. 3 Обзора практики рассмотрения судами дел, связанных с применением отдельных положений раздела V.1 и статьи 269 Налогового кодекса Российской Федерации (утв. Президиумом Верховного Суда РФ 16.02.2017))

Налоговые риски: признаки недобросовестного контрагента

- **отсутствие регистрации в ЕГРЮЛ**
(Письмо Минфина России от 16.04.2010 N 03-02-08/25)
- **"массовый" учредитель (участник), руководитель контрагента**
(Письмо Минфина России от 17.12.2014 N 03-02-07/1/65228, Постановление Арбитражного суда Западно-Сибирского округа от 16.05.2017 N Ф04-715/2017 по делу N А75-1707/2016)
- **наличие адреса массовой регистрации**
(Письмо ФНС России от 24.07.2015 N ЕД-4-2/13005@)
- **отсутствие расходов, характерных для ведения деятельности**
(п. 5 Постановления N 53, Определение Верховного Суда РФ от 20.07.2016 N 305-КГ16-4155 по делу N А40-87379/2014)
- **отсутствие персонала**
(п. 5 Постановления N 53, Определение Верховного Суда РФ от 20.07.2016 N 305-КГ16-4155 по делу N А40-87379/2014)

Налоговые риски: признаки недобросовестного контрагента

- отсутствие основных средств
- отсутствие складских помещений
- отсутствие транспортных средств
- отсутствие производственных активов



(п. 5 Постановления N 53, Письмо ФНС России от 08.04.2011 N KE-4-3/5585@)

Налоговые риски: стратегия добросовестного поведения

1. Проверить сведения о контрагенте и его руководителе (иных должностных лицах) с использованием сервисов ФНС

! Все полученные сведения сохранить с указанием даты их получения, например, в виде распечаток с сайта

2. Запросить у контрагента документы, подтверждающие:

- право осуществлять определенные виды деятельности (лицензии)
- полномочия должностных лиц, которые подписывают договоры, первичные учетные документы, счета-фактуры

! Важно проверять полномочия не только на момент заключения сделки, но и на дату подписания документов, подтверждающих его исполнение

3. Проанализировать сведения о контрагенте, доступные в сети Интернет и СМИ (сайт контрагента, рекламные объявления, отзывы покупателей)

! Сохранить распечатки с сайтов, переписку с контрагентом. Эти документы помогут доказать реальность заключенной вами сделки

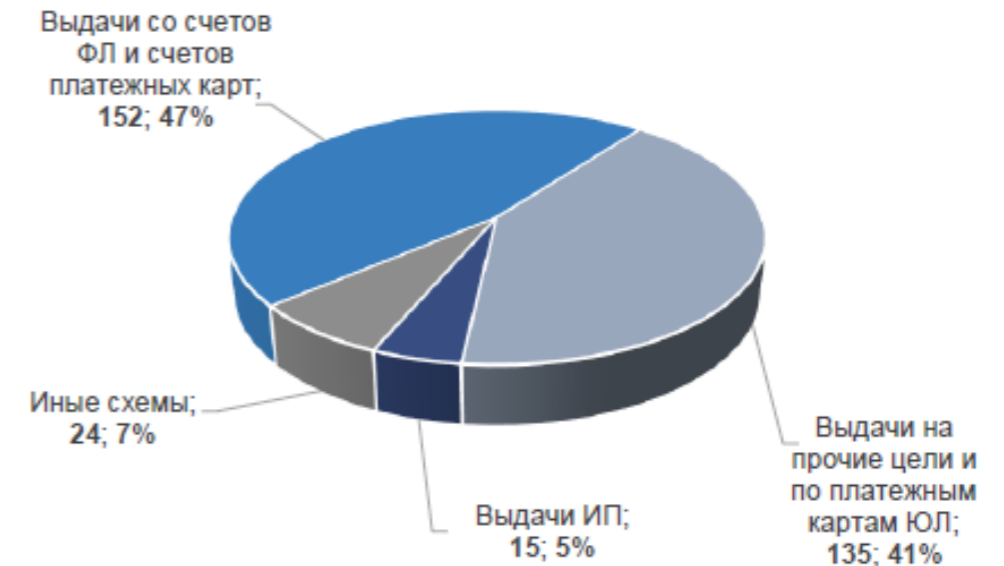


Структура сомнительных операций в банковском секторе в 2017 году (оценка Банка России)

Вывод денежных средств за рубеж (млрд руб.; %)

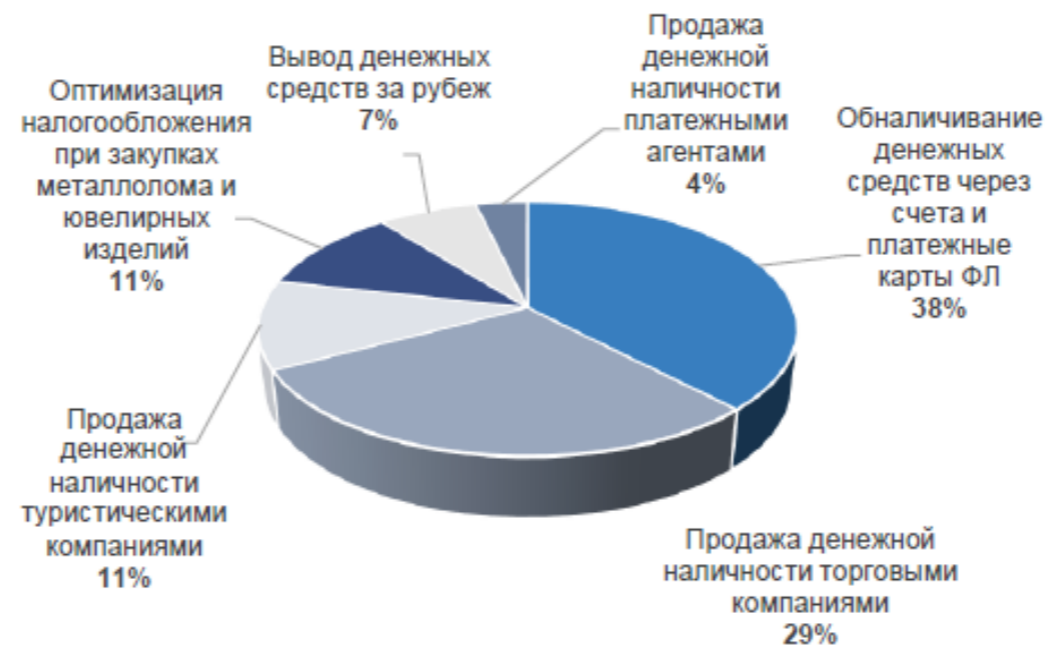


Обналичивание денежных средств (млрд руб.; %)



Транзитные операции повышенного риска

(предшествуют обналичиванию и выводу денежных средств за рубеж, часто сопровождаются сменой оснований входящих и исходящих платежей, «ломкой» НДС)





Малое и среднее
предпринимательство
Новосибирска



Подготовка – залог успеха!

г. Новосибирск, ул. Инская, 56
(383) 204 92 11
info@usconsalt.ru
www.usconsalt.ru

Евгения Бондаренко
Управляющий партнер
ООО «Юсконсалт»

REPRESENTED IN AZERBAIJAN-BELARUS-CANADA-CHINA-THE
KYRGYZSTAN-LATVIA-MONGOLIA-THE NETHERLANDS-
TURKMENISTAN-UAE-UK-UKRAINE-USA-UZBEKISTAN

CZECH REPUBLIC-GEORGIA-KAZAKHSTAN-
POLAND-RUSSIA-SWITZERLAND-TAJIKISTAN-TURKEY-
www.usconsalt.ru www.gratanet.com