

Перечень стандартных документов для проверки контрагентов

List of standard documents to check Company Counterparties

Контрагент - Поставщик товаров, подрядчик по выполнению работ и/или оказанию услуг, покупатель готовой продукции и т.д.

Перечень стандартных документов для проверки контрагентов Компании

а) Резиденты РФ, для юридических лиц:

1. Устав (Положение);
2. Свидетельство о государственной регистрации (при наличии)/Лист записи Единого государственного реестра юридических лиц;
3. Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002 (если организация зарегистрирована до 01.07.2002);
4. Свидетельство о постановке на налоговый учет;
5. Лицензии, сертификаты, разрешения на деятельность, если таковые имеются (для контрагентов-поставщиков);
6. Сведения о среднесписочной численности работников в составе расчета по страховым взносам (РСВ) /письмо контрагента с подтверждением наличия сотрудников необходимой квалификации;
7. Справка о наличии производственных помещений и оборудования (в зависимости от вида контрагента);
8. Доверенность (приказ) на право подписания договоров, счетов-фактур, товарных накладных и прочих документов;
9. Приказ о назначении руководителя, а также протокол (решение) или выписку из протокола (решения) об избрании на должность;
10. Приказ о приёме на работу главного бухгалтера (в случае отсутствия должности главного бухгалтера в штатном расписании - приказа о возложении обязанностей по ведению бухгалтерского учёта на руководителя организации);
11. Уведомление о применения специальных систем налогообложения - при наличии;
12. Декларация по НДС на последнюю отчетную дату, с подтверждением налоговой инспекции о принятии документа / Налоговая декларация по налогу, уплачиваемому в связи с применением УСН, с подтверждением налоговой инспекции о принятии документа;
13. Данные официальной бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату: бухгалтерский баланс, отчет о прибылях и убытках с подтверждением налоговой инспекции о принятии документа;
14. Справка об исполнении обязанности по уплате налогов.

б) Резиденты РФ, для индивидуальных предпринимателей:

1. Свидетельство о государственной регистрации в качестве индивидуального предпринимателя/ Лист записи Единого государственного реестра

Counterparty - Supplier of goods, contractor on any work performance and/or service supplier, finished products buyer, etc.

List of standard documents to check Company Counterparties

a) Residents of the RF, For legal entities

1. Charter;
2. Certificate of state registration (if available)/ sheet Uniform State Register of Legal Entities;
3. Certificate of making the entry in the Unified State Register of Legal Entities registered before 01.07.2002 (if the organization is registered before 01.07.2002);
4. Certificate of registration in Tax authorities;
5. Licenses, certificates, business permits, if any (for contractors-suppliers);
6. Information on the average number of employees as part of the calculation of insurance premiums (RSV)/letter from the counterparty confirming the availability of employees with the necessary qualifications;
7. Certificate of the availability of production facilities and equipment (depending on the type of counterparty);
8. Power of attorney (order) for the right to sign contracts, invoices, consignment notes and other documents;
9. The order on the appointment of the head, as well as the protocol (decision) or an extract from the protocol (decision) on the election to the position;
10. The order on hiring the chief accountant (in case of absence of the position of the chief accountant in the staffing table - the order on assignment of accounting duties to the head of the organization);
11. Notification of the application of special tax systems-if available;
12. VAT declaration as of the last reporting date, with confirmation of the tax inspectorate's acceptance of the document/ Tax declaration on the tax paid in connection with the application of the USN, with the confirmation of the tax inspectorate's acceptance of the document;
13. Data of the official accounting statements as of the last reporting date: balance sheet, profit and loss statement with confirmation of the tax inspectorate on the acceptance of the document
14. Information of performance of the obligation to pay taxes.

b) Residents of the RF, for individual entrepreneurs:

1. Certificate of state registration as an individual entrepreneur/ Entry sheet of the Unified State Register of Individual Entrepreneurs;
2. Certificate of registration in Tax authorities;
3. Page of the entrepreneur's passport with a sample signature;
4. Power of attorney (order) for the right to sign contracts, invoices, consignment notes and other documents if these documents are not signed by an individual entrepreneur;
5. Notification of the application of special tax systems-if available;
6. VAT declaration as of the last reporting date, with confirmation of the tax inspectorate on the acceptance of

индивидуальных предпринимателей;
 2. Свидетельство о постановке на налоговый учет;
 3. Страница паспорта предпринимателя с образцом подписи;

4. Доверенность (приказ) на право подписания договоров, счетов-фактур, товарных накладных и прочих документов в том случае, если эти документы подписываются не индивидуальным предпринимателем;

5. Уведомление о применении специальных систем налогообложения – при наличии;

6. Декларация по НДС на последнюю отчетную дату, с подтверждением налоговой инспекции о принятии документа / Налоговая декларация по налогу, уплачиваемому в связи с применением УСН, с подтверждением налоговой инспекции о принятии документа;

7. Справка об исполнении обязанности по уплате налогов.

с) Резиденты РФ, для физических лиц:

1. Паспорт;

2. Свидетельство о постановке на налоговый учет;

3. Страховое Свидетельство обязательного пенсионного страхования (СНИЛС);

4. Информация о банковских реквизитах.

d) Нерезиденты РФ:

1. Сертификат (свидетельство) о регистрации компании;

2. Копии учредительных документов компании: Учредительный договор и Устав;

3. Свидетельство о надлежащем правовом статусе;

4. Выписка из торгового реестра, Отчет Регистратора, Сведения о компании;

5. Сертификат о налоговом резидентстве.

е) Все предоставляемые контрагентом документы должны иметь перевод на русский язык.

ф) Проверка «малых» контрагентов (т.е. лиц, годовой товарооборот с каждым из которых не превысит 500 тыс. руб. без НДС) проводится на основании ИНН. Вышеуказанные документы в отношении таких юридических лиц/индивидуальных предпринимателей предоставляются только по отдельному запросу налогового отдела.

г) Документы, предоставляемые в соответствии с настоящим Списком, предоставляются в виде скан-копий в формате *.pdf или *.jpg.

Каждый документ должен быть предоставлен отдельным файлом в качестве, пригодном для чтения и поименован в соответствии с названием предоставляемого документа (например, «Устав Север ООО», «Бухгалтерская отчетность за 2016 год Север ООО», «Приказ о приеме на работу гл. бухгалтера Север ООО» и т.п.).

Суммарный размер электронной версии документов не должен превышать 15 Мбайт.

При предоставлении документов, указанных в настоящем Списке, на бумажном носителе они предоставляются в виде копий, заверенных подписью уполномоченного лица контрагента с расшифровкой подписи и проставлением оттиска печати контрагента.

the document / Tax declaration on the tax paid in connection with the application of the USN, with confirmation of the tax inspectorate on the acceptance of the document;

7. Information of performance of the obligation to pay taxes.

c) Residents of the RF, for individuals:

1. Passport;

2. Certificate of registration in Tax authorities;

3. Insurance certificate of compulsory pension insurance (SNILS);

4. Information about bank details.

d) Nonresidents RF:

1. Certificate of Incorporation;

2. The following copies: Memorandum of Association and Articles of Association, By-Laws;

3. Certificate of Good Standing;

4. Extract from the Register, Report from the Registrar, Company Particulars;

5. Tax Certificate/Tax Residence Certificate.

e) All documents provided by the counterparty must be translated into Russian.

f) Check of "small" counterparties (i.e. turnover with whom will not exceed RUB 500 000 rub. excluding VAT) is performed based on the INN. Above documents for such entities could be requested by the Tax Department separately.

g) Documents submitted in accordance with this Annex are provided as scanned copies in *.pdf or *.jpg format.

Each document must be provided as a separate file in a readable quality and named according to the name of the document being provided.

The total size of the electronic version of the documents should not exceed 15 MB.

When submitting the documents, specified in this Annex, in hard copy, the documents are provided in the form of copies certified by the signature of the authorized person of the counterparty with a transcript of the signature and an impression of the counterparty's seal.