

### *Уважаемые партнеры!*

В целях выполнения требований ФНС по подтверждению реальности сделки, а также проявлению должной осмотрительности и осторожности при выборе контрагентов, просим предоставить заверенные копии следующих документов:

1. Устав, учредительные документы;
2. Свидетельство о государственной регистрации и постановке на учет в налоговом органе;
3. Выписка из ЕГРЮЛ/ ЕГРИП;
4. Доверенность на уполномоченных лиц, если оформление документов со стороны контрагента производится не лично руководителем;
5. Лицензии, сертификаты, разрешения на деятельность – **если таковые имеются**;
6. Бухгалтерский баланс на последнюю отчетную дату с отметкой налоговой инспекции о принятии;
7. Копии деклараций по НДС за предшествующий налоговый период с отметкой о приеме налоговой инспекции;
8. Письмо контрагента с подтверждением наличия сотрудников необходимой квалификации (штатная численность), производственных помещений и оборудования;
9. Рекомендательные письма;
10. Контактные данные уполномоченных лиц: ФИО, название должности, телефон, электронный адрес;
11. Документ, подтверждающий применение упрощенной системы налогообложения, если таковой применяется;
12. Приказ о назначении генерального директора/главного бухгалтера;
13. Паспорт руководителя либо копия банковской карточки с образцами подписей;
14. Коммерческое предложение;
15. Копия договора аренды помещений организации по адресу её местонахождения.

#### Основанием для запроса являются:

- Письмо ФНС России от 13.02.2017 г. N ЕД-4-15/2518@ «О проявлении налогоплательщиком должной осмотрительности при заключении договоров с поставщиками»,
- Письмо Минфина России от 21.06.2017 г. N 03-12-11/2/39116 «Об оценке рисков при выборе контрагента»,
- Письмо ФНС России от 13.07.2017 г. N ЕД-4-2/13650@ «О направлении Методических рекомендаций по установлению в ходе налоговых и процессуальных проверок обстоятельств, свидетельствующих об умысле в действиях должностных лиц налогоплательщика, направленном на неуплату налогов (сборов)»,
- Письмо ФНС России от 16.08.2017 г. N СА-4-7/16152@ «О применении норм Федерального закона от 18.07.2017 N 163-ФЗ "О внесении изменений в часть первую Налогового кодекса Российской Федерации",
- Письмо ФНС России от 31.10.2017 г. N ЕД-4-9/22123@ «О рекомендациях по применению положений статьи 54.1 Налогового кодекса Российской Федерации.