При реализации начального этапа по заключению договора с потенциальным контрагентом требуется запрос полных сведений о юрлице (ИП) – Карта предприятия, содержащая исчерпывающие сведения о регистрации, руководителе, контактах, интернет-ресурсах, месте регистрации и фактическом местонахождении, банковских реквизитах. На основании данных, отраженных в «Карте предприятия», требуется осуществить следующие проверочные процедуры:

**1. https://pb.nalog.ru/**
    Проверка: Данные о директоре, местонахождении не расходятся с данными по Карте предприятия, отсутствует задолженность по налогам более 1000 руб, отчётность сдается, недостоверные сведения отсутствуют, адрес не является местом массовой регистрации юрлиц, директор не является руководителем большого количества компаний (более 3), за последние 2 года показан рост выплат по налогам, директор не является единственным работником компании.
    Решение: При положительных ответах – заключение Договора возможно, наличие отрицательных ответов – основание для согласования вопроса с руководством Компании.
**2. Выписка ЕГРЮЛ с https://pb.nalog.ru/**
    Проверка: В выписке ЕГРЮЛ не усматривается частая смена директора и адреса контрагента, заявление о предстоящей ликвидации юрлица не подано.
    Решение: При положительных ответах – заключение Договора возможно, наличие отрицательных ответов – основание для согласования вопроса с руководством компании.
**3. https://fssp.gov.ru/iss/ip/**
    Проверка: Наличие исполнительных производств, как закрытых, так и текущих.
    Решение: При отсутствии исполнительных производств, а также при наличии выполненных производств (оплаченные долги) – контрагент соответствует требованиям rомпании. Если исполнительные производства действуют, а также закрыты по основаниям отсутствия денежных средств и имущества у контрагента – контрагент не может быть партнёром компании.
**4. https://kad.arbitr.ru/**
    Проверка\_1: Контрагент указан участником процессов в качестве ответчика. Особенно в процессах по налогам и сборам, банкротстве (в качестве привлеченного лица).
    Решение\_1: Запросить сведения у контрагента по фин.хоз.деятельности, либо отказаться от предоставления отсрочки, либо отказаться от заключения договора.
    Проверка\_2: Контрагент НЕ указан участником процессов в качестве ответчика.
    Решение\_2: Подписываться можно. Данная информация является положительной только в случае существования юрлица (ИП) более года.
    Проверка\_3: Контрагент указан в качестве должника по возбужденному делу о банкротстве.
    Решение\_3: Отказ от заключения договора. Актуально для случаев, введения процедуры наблюдения.
**5. https://www.spark-interfax.ru/**
    Проверка: После введения ИНН в самом низу есть указание на исполнительные производства или их отсутствие.
    Решение: При наличии исполнительных производств применять действия по п.1.
**6. https://pb.nalog.ru/**
    Проверка: Наличие просроченной задолженности, подача отчетности, актуальность адреса, среднесписочный состав сотрудников, содержание выписки ЕГРЮЛ на предмет соответствия представленных сведений по контрагенту.
    Решение: Наличие просроченной задолженности, неподача отчетности, неподтвержденный адрес, малая численность работников является основанием для действий по п.1.
**7. Телеграм бот @egrul\_bot**
    Проверка: Дополнительные к основным сведения по ИНН и ОГРН.
    Решение: Если директор и/или учредитель (и) много кратно упоминаются в качестве директора и/или учредителя, адрес контрагента указан как место массовой регистрации юрлиц, то есть все основания полагать, что контрагент не отвечает требованиям благонадежности.
**8. https://bankrot.fedresurs.ru/**
    Проверка: Проверить наличие объявления контрагента на предстоящее банкротство.
    Решение: Наличие такого объявления – однозначный отказ от сделки.
**9. http://reestr-dover.ru/**
    Проверка: Актуальность нотариальной доверенности представителя (в случае подписания договора доверенным лицом). Действие не частое.
    Решение: Простая письменная доверенность (в случае подписания договора доверенным лицом). должна быть запрошена до подписания любых обязательств компании.
**10. http://сервисы.гувм.мвд.рф/info-service.htm?sid=2000**
      Проверка: Паспорт доверенного лица (по п. 9). Внимание! Процедура требуется в процессе исполнения заключённого договора при оценке материальной доверенности или доверенности на подписание первичных документов.
      Решение: При наличии серии и номера паспорта в списке недействительных (утраченных (похищенных), оформленных на утраченных (похищенных) бланках паспорта гражданина Российской Федерации, выданных в нарушение установленного порядка, а также признанных недействительными) паспортов граждан Российской Федерации.
**11. https://service.nalog.ru/regmon/**
      Проверка: Отслеживание изменений по контрагенту в течение года.
      Решение: В случае получения из ФНС данных о смене местонахождения, руководителя контрагента, появления недостоверных сведений, требуется предоставления данной информации руководству Компании с целью определения критичности новых обстоятельств и определения судьбы действующего обязательства с контрагентом.
**12. Любые иные открытые источники в сети с целью выявления общего информационного фона (при наличии) о потенциальном контрагенте.**

    Соответствие потенциального контрагента всем признакам добросовестности не отменяет необходимости истребования от него дополнительных документов при подписании и утверждении встречных обязательств (по Регламенту согласования и исполнения договорной документации) – договоров, соглашений, контрактов.

    Помимо отраженных выше критериев оценки, учитывая позицию налоговых и судебных органов, при проверке контрагента необходимо обращать внимание на следующие неформальные факты:
1. Несоответствие поведения участников сделки, должностных лиц контрагента при заключении договора, принятии исполнения стандартам разумного поведения участника оборота, ожидаемого в сходных обстоятельствах;
2. Нетипичность документооборота, наличие недочетов и неполнота заполнения документов, совершение ошибок, обусловленных формальным характером документов и отсутствием необходимости в осуществлении действий, направленных на реализацию и защиту права вследствие отсутствия соответствующего правоотношения;
3. Непринятие мер по защите нарушенного права.

     При заключении договоров (в части оценки потенциального контрагента) безусловно следует исключить существование следующих обстоятельств:
1. Отсутствие у Компании информации о фактическом местонахождении контрагента, а также о местонахождении производственных, складских, торговых или иных площадей, необходимых для ведения предпринимательской деятельности;
2. Отсутствие свидетельств (например, копий документов, подтверждающих наличие у контрагента производственных мощностей, квалифицированных кадров, имущества, необходимых лицензий, разрешений, свидетельств о членстве в саморегулируемой организации и т.п.), подтверждающих возможность реального выполнения контрагентом условий договора, а также наличие обоснованных сомнений в возможности реального выполнения контрагентом условий договора с учетом времени, необходимого на доставку или производство товара, выполнение работ или оказание услуг;
3. Отсутствие у руководства Компании информации об обстоятельствах выбора контрагента, заключения сделки и ее исполнения;
4. Отсутствие взаимодействия с руководителем, иными должностными лицами, ответственными сотрудниками или иными лицами, уполномоченными действовать от имени контрагента, при обсуждении условий и подписании договора; отсутствие документального подтверждения полномочий данных лиц;
5. Несовершение действий по получению необходимой информации, которые обычны для деловой практики, неосуществление налогоплательщиком анализа сведений о контрагенте, размещенных в том числе выше;
6. Непринятие мер по получению информации о контрагенте, свидетельствующей о ведении им реальной экономической деятельности.