**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕСТВЕННОСТЬЮ «КОМПАНИЯ»**

ИНН 7801025478, КПП 780101001, ОГРН 123654852789

Санкт-Петербург, ул. Кораблестроителей 12

В **МИ ФНС России № 7 по г. Санкт-Петербургу**

Руководителю: Ложкиной Л.И.

Исх. № 014/Е от 11.03.2019 г. Санкт-Петербург

**ПОЯСНЕНИЯ**

**о проявлении должной осмотрительности**

ООО «Компания» подтверждает, что в 2018 году заключило с ООО «Контрагент» (ИНН/ОГРН 7842158979/ 1187847225752) договор подряда на выполнение строительно-монтажных работ по адресу: г. Москва, ул. Басманная, д. 25 офис 501.

1. По данным выписки из ЕГРЮЛ учредителем и директором ООО «Контрагент» является И.П. Иванов (паспорт серии 45 04 № 345678, выдан 28 сентября 2015 года ОВД «Гольяново» г. Москвы, к/п 772-050). Он назначен директором ООО «Контрагент» приказом № 23/2 от 5 декабря 2006 года.

Во время предварительных переговоров личность директора подтверждена, он не числится массовым руководителем (скриншот с egrul.nalog.ru, результат поиска по базе «Сведения о физических лицах, являющихся руководителями или учредителями (участниками) нескольких юридических лиц»);

2. При проверке на сайте fedresurs.ru установлено, что уставный капитал ООО «Контрагент» составляет 1 000 000 руб., хотя по бухгалтерской отчетности, которую представил партнер уставный капитал - 1 985 459 руб. Эти расхождения пояснил директор ООО «Контрагент». Он сообщил, что данные сайта неточные, уставный капитал организации увеличился в 2017-2018 годах.

По данным налоговой декларации прибыль ООО «Контрагент» за 2017 год составила 12 300 000 рублей. При этом за ООО «Контрагент» не числится налоговых долгов. Исполнительных производств в отношении компании судебные приставы не ведут (прилагаются скриншоты результатов проверки с сайтов - egrul.nalog.ru, fssprus.ru).

3. При поиске судебных решений на сайтах kad.arbitr.ru, msk.arbitr.ru судебных разбирательств с участием ООО «Контрагент» в качестве ответчика не выявлено.

Таким образом ООО "Компания" обращает внимание ИФНС № 7 по г. Санкт-Петербургу, что проявило должную осмотрительность при выборе контрагента. В связи, с чем просим учесть предпринятые меры по снижению налоговых рисков при отборе объектов для выездных проверок.

Приложения:

1. Выписка из ЕГРЮЛ об ООО «Контрагент» по данным сайта egrul.nalog.ru - на 8 л.;
2. Фотографии офиса 501 по адресу г. Москва, ул. Басманная, дом 25 – на 2 л.;
3. Копия паспорта серии 45 04 № 345678 – на 4 л.
4. Копия приказа о назначении генерального директора ООО «Контрагент» № 23/2 от 05.12.06;
5. Справка ИФНС № 1 по г. Москве об отсутствии данных об Иванове И.П. в реестре дисквалифицированных лиц – на 1 л.
6. Скриншоты с результатом поиска «ООО Контрагент» на egrul.nalog.ru, fssprus.ru.

Генеральный директор *Астахов*  И.И. Астахов