

Отчёт о проверке контрагента ООО "ЕАЕ- КОНСАЛТ"

Сведения о компании

Полное наименование	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЕАЕ- КОНСАЛТ"
Сокращенное наименование	ООО "ЕАЕ- КОНСАЛТ"
Статус	Действующее предприятие по данным ЕГРЮЛ
Дата регистрации	18 мая 2011 г. · 7 лет
ОГРН	1117746390277
ИНН/КПП	7731407330 / 773401001
Отрасль	Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов 63.11.1
Система налогообложения	ОСНО – Общая система налогообложения
Юридический адрес	123308, г. Москва, УЛИЦА ДЕМЬЯНА БЕДНОГО, ДОМ 24, КОРПУС 1, ПОМ IV ЭТ 2 КОМ 38
Фактический адрес	115280, г. Москва, ул. Ленинская слобода, д. 26, стр. 28
Почтовый адрес	115280, г. Москва, ул. Ленинская слобода, д. 26, стр. 28
Телефон	+7 (495) 654-42-31
Электронная почта	info@eae-consult.ru
Сайт	http://eae-consult.ru
Генеральный директор	Рябушев Алексей Александрович · 28 декабря 2018 г.
Бенефициарный владелец	Кислицын Александр Сергеевич · 100%
Расчётный счёт	—

Признаки финансово-хозяйственной деятельности за последний год

Персонал	1083 чел. согласно среднесписочной численности
Бухгалтерская отчётность	Сдана в Росстат за 2017 год
Чистая прибыль	108,377,000 руб. за 2017 год
Уплачено налогов и сборов	362,751,383,85 руб. в 2017 году
Участник Контрагент.ио	Организация подтверждена и ведет деятельность в сервисе Контрагент.ио

Финансовая отчетность, тыс. руб.

	2017	2016	2015	2014	2013
Выручка от продажи	1,787,982	1,926,661	2,146,363	2,185,808	2,284,811
Чистая прибыль (убыток)	108,377	61,063	173,338	269,668	276,406

Протокол проверки контрагента

Перед заключением договора с ООО "ЕАЕ- КОНСАЛТ" (ИНН/КПП 7731407330/773401001) в целях проявления должной осмотрительности и во исполнение рекомендаций и требований, изложенных в письмах ФНС России от 11.02.2010 No 3-7-07/84, от 17.10.2012 No AC-4-2/17710, от 24.07.15 No ЕД-4-2/13005, от 24.06.16. No ЕД-19-15/104, письме Минфина России от 17.12.2014 No 03-02-07/1/65228, приказе ФНС России от 30.05.2007 N MM-3-06/333@ (далее – критерии должной осмотрительности) были проведены мероприятия по проверке благонадёжности контрагента.

Перечень мероприятий, проведенных для проверки благонадёжности контрагента:

1. Проведена проверка ООО "ЕАЕ- КОНСАЛТ" на наличие рисков согласно критериям должной осмотрительности с помощью программы для ЭВМ Контрагент.ио (свидетельство о государственной регистрации ПЭВМ №2017662024, <https://kontragent.io>, далее – Контрагент.ио). Результаты проверки приведены в Приложении №1.
2. Запрошена выписка из ЕГРЮЛ, опубликованная в сети Интернет на сайте Федеральной налоговой службы <https://egrul.nalog.ru> по состоянию на 28 марта 2019 г. 09:06 (МСК).
3. Проведен анализ контрагента согласно общедоступным Критериям самостоятельной оценки рисков для налогоплательщиков, утвержденным Приказом ФНС России от 30.05.2007 N MM-3-06/333@ «Об утверждении Концепции системы планирования выездных налоговых проверок». Расчет приведен в Приложении №2
4. От представителя ООО "ЕАЕ- КОНСАЛТ" Рябушев Алексей Александрович посредством Контрагент.ио получены документы согласно перечню, приведенному в Приложении №2.

Приложение №1. Отчет о проведенных проверках ООО "ЕАЕ- КОНСАЛТ" по критериям должной осмотрительности**Благоприятные факторы**

- ✓ Дисквалифицированные физические лица не найдены
- ✓ Дисквалифицированные юридические лица не найдены
- ✓ Массовые руководители отсутствуют
- ✓ Массовые учредители отсутствуют
- ✓ Адресов массовой регистрации не выявлено
- ✓ Организация отсутствует в реестре недобросовестных поставщиков
- ✓ Исполнительные производства в отношении организации со стороны ФНС отсутствуют
- ✓ Исполнительные производства в отношении организации отсутствуют
- ✓ Нет исполнительных производств, закрытых в связи с невозможностью разыскать должника или его имущество
- ✓ Руководитель и единственный учредитель (участник) не являются одним лицом
- ✓ За последние 3 года в организации не происходила частая смена учредителей (меняются чаще чем раз в год)
- ✓ За последний год руководитель организации не изменялся
- ✓ Косвенные признаки массовости у руководителя отсутствуют
- ✓ Массовые управляющие компании отсутствуют
- ✓ Косвенные признаки массовости у учредителей отсутствуют
- ✓ Косвенные признаки массовости юридического адреса отсутствуют
- ✓ Размер уставного капитал превышает минимально установленный законодательством
- ✓ Размер уставного капитала не меньше минимально установленного законодательством
- ✓ Нет долей в уставном капитале, принадлежащих организации
- ✓ Организация не находится в стадии ликвидации
- ✓ Организация не участвует в процессе реорганизации
- ✓ Действующая организация
- ✓ Бенефициарный владелец организации установлен на основании имеющихся в ЕГРЮЛ сведений об учредителях
- ✓ С момента регистрации организации прошло более 1 года
- ✓ Не выявлено рисков, связанных с благотворительностью или иным видом нерегулируемой некоммерческой деятельности
- ✓ Не выявлено рисков, связанных с интенсивным оборотом наличности
- ✓ Не выявлено рисков, связанных с производством оружия или посреднической деятельностью по реализации оружия
- ✓ Не выявлено рисков, связанных с организацией или содержанием тотализаторов, игорных заведений, проведением лотерей и иных основанных на риске игр
- ✓ Организация не является ломбардом, микрофинансовой организацией, кредитным потребительским кооперативом или сельскохозяйственным кредитным потребительским кооперативом;
- ✓ Не выявлено рисков, связанных с проведением клиентом операций, связанных с реализацией, в том числе комиссионной, предметов искусства

-
- ✓ Не выявлено рисков, связанных с проведением клиентом операций, связанных с реализацией, в том числе комиссионной, антиквариата, мебели, легковых транспортных средств;
 - ✓ Не выявлено рисков, связанных с совершением сделок с недвижимым имуществом либо оказанием посреднических услуг при совершении сделок с недвижимым имуществом
 - ✓ Не выявлено рисков, связанных с некоммерческой деятельностью, не подлежащей обязательному контролю
 - ✓ Не выявлено рисков, связанных с совершением сделок с драгоценными металлами или камнями, ювелирными изделиями
 - ✓ Сведения об адресе достоверны
 - ✓ Сведения о руководителе достоверны
 - ✓ Сведения об управляющей компании достоверны
 - ✓ Сведения об учредителях достоверны
 - ✓ Управляющая компания является действующей организацией

Приложение №2. Отчет о проведенных проверках ООО "ЕАЕ- КОНСАЛТ" по общедоступным Критериям самостоятельной оценки рисков для налогоплательщиков, утвержденным Приказом ФНС России от 30.05.2007 N MM-3-06/333@ «Об утверждении Концепции системы планирования выездных налоговых проверок»

п. 1. Критериев. «Налоговая нагрузка у данного налогоплательщика ниже ее среднего уровня по хозяйствующим субъектам в конкретной отрасли (виду экономической деятельности)».

Основной вид деятельности по ОКВЭД: 63.11.1 Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов

Установленный вид экономической деятельности контрагента: Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов

Согласно приложению № 3 к Приказу ФНС России от 30.05.2007 N MM-3-06/333@ и сведениям Росстат о бухгалтерской отчетности организаций налоговая нагрузка за 2017 год выглядит следующим образом (табл. 1).

Табл. 1. Сравнение фактической налоговой нагрузки контрагента со средним уровнем по хозяйствующим субъектам в отрасли

Показатели	Показатели налоговой нагрузки		Отклонение от среднеотраслевой нагрузки
	Среднеотраслевая	Контрагента	
Совокупная нагрузка (без НДС и акцизов), %	7,06	17,09	▲ 10,03
Совокупная нагрузка (с учетом НДС и акцизов), %	7,06	17,09	▲ 10,03
Нагрузка по налогу на прибыль, %	0,50	1,14	▲ 0,64
Нагрузка по НДС, %	5,60	13,95	▲ 8,35

Таким образом, нагрузка у данного налогоплательщика по всем показателям не ниже ее среднего уровня по хозяйствующим субъектам в конкретной отрасли.

п. 2. Критериев. «Отражение в бухгалтерской или налоговой отчетности убытков на протяжении нескольких налоговых периодов»

Табл. 2. Финансовые результаты контрагента

Год	Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.
2017	108,377
2016	61,063
2015	173,338
2014	269,668

Таким образом, организация не осуществляет финансово-хозяйственную деятельность с убытком в течение 2-х и более календарных лет.

Перечень предоставленных контрагентом документов

1. Документ, подтверждающий полномочия руководителя Рябушев Алексей Александрович
2. Устав ООО "ЕАЕ- КОНСАЛТ"
3. Свидетельство ИНН 7731407330
4. Свидетельство ОГРН 1117746390277

-
5. Карточка компании ООО "ЕАЕ- КОНСАЛТ"
 6. Бухгалтерская отчётность за последний налоговый период
 7. Налоговая декларация по НДС за последний период с подтверждением отправки в ИФНС
 8. Договор аренды по месту регистрации юридического адреса
 9. Выписка ООО "ЕАЕ- КОНСАЛТ"

Генеральный директор

Рябушев Алексей Александрович

М. П.