



Гид по сервисам: как проверить контрагента

Очнева Лина Андреевна

Начальник отдела оказания государственных услуг
Межрайонной ИФНС России № 15 по Приморскому краю

Как проверить контрагента на сайте ФНС России

Взаимоотношения с благонадежными и порядочными контрагентами - залог успешного и развивающегося бизнеса.



Выбор проверенного контрагента, имеющего устойчивую и положительную репутацию, исключает все возможные финансовые и налоговые риски.



Как проверить контрагента на сайте ФНС России

ФНС России предоставляет целый комплекс бесплатных официальных сервисов для проверки партнеров. Все они сгруппированы на двух главных платформах:

- на портале «Прозрачный бизнес»;



- в Личном кабинете налогоплательщика.



Зачем нужна проверка?

Главная цель: Защита бизнеса от налоговых рисков.

Риск 1: Отказ ФНС в вычете по НДС.

Риск 2: Доначисление налогов и штрафы.

Риск 3: Потеря денег из-за фирмы-однодневки.



Главный инструмент — сервис «Прозрачный бизнес»



<https://pb.nalog.ru>



Главный инструмент — сервис «Прозрачный бизнес»

Комплексная карточка организации: Показывает выписку из ЕГРЮЛ/ЕГРИП, статус (действующее/ликвидируется), юридический адрес.

Общий поиск

Организации

Индивидуальный предприниматель (ИП)

Участие в ЮЛ

Дисквалификация

Адреса ЮЛ

Ограничения участия в ЮЛ

Представленные документы

2723088770

Искать

Расширенный поиск

ОТЗЫВ О СЕРВИСЕ

Организации (1)

ПАО "ДЭК"

Действующая организация

ИНН: 2723088770 ОГРН: 10727210

35.14 Торговля электроэнергией

Скачать выписку из ЕГРЮЛ

Получить копии учредительных документов

Получить выписку из ЕГРЮЛ о своей компании со сведениями ограниченного доступа

Индивидуальные предприниматели

По заданным критериям поиска сведений не найдено.

Вы также можете:

Сообщить об отсутствии индивидуального предпринимателя в сервисе

Получить справку об отсутствии запрашиваемой информации из ЕГРИП

Быстрая навигация по результатам поиска

Организации	1
Индивидуальные предприниматели	0
Участие в ЮЛ	1
Дисквалификация	0
Адреса ЮЛ	0
Ограничения участия в ЮЛ	0
Представленные документы	2

Главный инструмент — сервис «Прозрачный бизнес»

Комплексная карточка организации: Показывает выписку из ЕГРЮЛ/ЕГРИП, статус (действующее/ликвидируется), юридический адрес.

ИскатьРасширенный поиск

К результатам поиска

ПАО "ДЭК"

Действующая организация Участник ЭДО

сформировано 23.06.2026

Сообщить об ошибке своих данных

Полное наименование:
ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ДАЛЬНЕВОСТОЧНАЯ
ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ"

Сокращенное наименование:
ПАО "ДЭК"

ОГРН:
1072721001660

Дата регистрации:
01.02.2007

Способ образования:
Создание юридического лица путем реорганизации в форме
слияния

Наименование налогового органа, осуществляющего
регистрацию по месту нахождения организации:
Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 15
по Приморскому краю

Дата постановки на учёт:
03.06.2010

Наименование налогового органа:
Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 14
по Приморскому краю

КПП:
254001001

Сведения о публикации сообщений в журнале «Вестник
государственной регистрации»:
Есть публикации

Подробнее >

Основной вид деятельности (ОКВЭД отчетный):
35.14 Торговля электроэнергией

Дополнительный вид деятельности (ОКВЭД отчетный) (5) >

Дополнительный вид деятельности (ОКВЭД заявительный)
(11) >

Адрес организации:
690091, ПРИМОРСКИЙ КРАЙ, Г. ВЛАДИВОСТОК, УЛ. ТИГРОВАЯ, Д.

Быстрая навигация по
карточке организации

Общие сведения

Сведения о лице, имеющем право
без доверенности действовать от
имени юридического лица

Сведения о субъекте МСП

Сведения о превышающей 1000
рублей задолженности по уплате
налогов, которая направлялась на
взыскание судебному приставу-
исполнителю

Сведения о непредставлении
налоговой отчетности более года

Отзыв о сервисе

Скачать выписку из ЕГРЮЛ

7

Главный инструмент — сервис «Прозрачный бизнес»



На что смотреть в карточке организации:

Статус компании: Убедитесь, что горит статус «Действующее». Если запущена процедура ликвидации, реорганизации или исключения из ЕГРЮЛ, подписывать договор нельзя.

Дата регистрации: Если компании меньше 6 месяцев, а вам предлагают крупный контракт — это повод для углубленной проверки (риск фирмы-однодневки)

Юридический адрес: Рядом с адресом не должно быть красных отметок «Сведения недостоверны». Также обратите внимание на признак массовой регистрации.

Уставный капитал: Минимальный размер (10 000 рублей) у старой компании в сочетании с многомиллионными оборотами — классический маркер повышенного налогового риска.



Главный инструмент — сервис «Прозрачный бизнес»

Сведения о наличии задолженности: Информировует о неуплаченных налогах и пенях партнера на сумму свыше 1000 рублей.

При анализе сведений о задолженности важно учитывать несколько критических нюансов:

Сведения о превышающей 1000 рублей задолженности по уплате налогов, которая направлялась на взыскание судебному приставу-исполнителю

Данные на 1 июня 2026

Не имеет задолженность ✓

Критерий в 1 000 рублей: ФНС публикует информацию только в том случае, если общая сумма недоимки и пеней превышает этот порог. Мелкие случайные долги (например, копеечные пени) в этот реестр не попадают.

Риск признания сделки сомнительной: Для налоговых инспекторов регулярные долги вашей компании-партнера — это повод заявить, что вы заключили договор с неблагонадежным субъектом и не проявили должную осмотрительность.

Обновление данных: Информация в этом блоке обновляется ежемесячно (обычно к 10–15 числу). Поэтому перед заключением крупных сделок проверку нужно проводить повторно, прямо в день подписания договора.

Главный инструмент — сервис «Прозрачный бизнес»



Непредставление налоговой отчетности: Выявляет компании, которые «забыли» сдать налоговые декларации в течение последних 12 месяцев.

Если компания не сдает декларации более года, для налоговых органов она фактически перестает существовать как добросовестный участник рынка.

Главные риски при работе с таким контрагентом:

Сведения о непредставлении налоговой отчетности более года

Данные на 1 июня 2026

Представляет налоговую отчетность ✓

Принудительное исключение из ЕГРЮЛ: ФНС имеет законное право запустить процедуру ликвидации компании, если та не сдает отчетность и не проводит операции по счетам в течение 12 месяцев. Ваш партнер может исчезнуть прямо во время действия договора.

Гарантированный отказ в вычетах по НДС: Если контрагент не сдает декларации, он не отражает реализацию в бюджет. Налоговая инспекция моментально снимет ваши расходы и вычеты по сделкам с ним, обвинив вас в связях с «технической» компанией.

Моментальная блокировка счетов: По закону ФНС блокирует банковские счета организации уже через 20 дней просрочки сдачи любой налоговой декларации. У контрагента из этого реестра счета, скорее всего, уже заморожены.

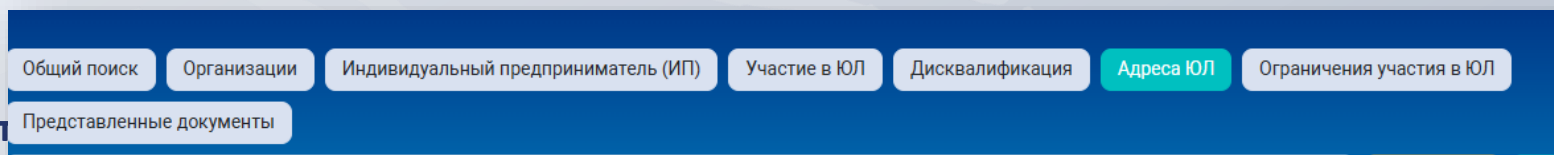
Признак «брошенного» бизнеса: Часто отсутствие отчетности говорит о том, что реальные владельцы бросили фирму из-за долгов или завели новые юридические лица, оставив старое под ликвидацию.



Главный инструмент — сервис «Прозрачный бизнес»

Адреса массовой регистрации: Показывает, не зарегистрирован ли партнер в месте, где числятся еще сотни других юрлиц (без фактического нахождения).

Налоговая инспекция считает массовый адрес маркером высокого риска, так как по нему невозможно найти руководство компании в случае проверки.



Порог массовости: ФНС считает адрес «массовым», если на нем зарегистрировано более 5 юридических лиц. Однако для крупных бизнес-центров, торговых комплексов или технопарков это нормальная практика.

Детализация в ЕГРЮЛ: У надежного контрагента в адресе должны быть указаны конкретный офис, комната, этаж или литер. Если компания зарегистрирована просто по адресу огромного здания без уточнения помещения — это повод для подозрений.

Отметка о недостоверности: Если ФНС провела выездную проверку и не обнаружила компанию по адресу, в ЕГРЮЛ появится запись: «Сведения об адресе недостоверны». С такой компанией нельзя заключать сделки — банки заблокируют платежи, а налоговая снимет расходы по договору.

Неполучение корреспонденции: Если партнер не находится по юридическому адресу, он не получит официальные письма от вас, судов или ФНС. Все юридически значимые сообщения будут считаться доставленными, даже если фирма их не видела, что ведет к проигранным судам.



Главный инструмент — сервис «Прозрачный бизнес»

Сведения о «массовых» руководителях и учредителях: Помогает узнать, управляет ли директор контрагента десятками других сторонних организаций.

Если директор или учредитель вашего партнера одновременно числится главой десятка других фирм, высока вероятность, что он не принимает никаких реальных решений, а компания создана для ухода от налогов.

Критерии «массовости» и их оценка:

Количество ЮЛ, в которых лицо является руководителем
(уполномоченным представителем):

3

Порог для признания массовым: По внутренним критериям ФНС управляет **более чем 5 компаниями**. Учредитель признается «массовым», если он владеет долями **более чем в 10 организациях**.

Исключения из правил: Наличие множества компаний у одного лица не всегда признак мошенничества. Это нормальная практика для холдингов, крупных групп компаний или профессиональных управляющих директоров. В таком случае все эти фирмы связаны общим брендом, сайтом и прозрачной структурой собственности.

Главный риск — фиктивность подписи: Если директор является номиналом (подставным лицом), он может в любой момент заявить в полицию или ФНС, что никогда не подписывал ваш договор, не получал деньги и не знает о существовании компании. В этом случае налоговая инспекция признает сделку ничтожной, аннулирует вычеты по НДС и снимет расходы.

Главный инструмент — сервис «Прозрачный бизнес»

Реестр дисквалифицированных лиц: Показывает, не лишен ли директор по суду права управлять компанией и подписывать договоры.

Дисквалификация — это установленное судом наказание за грубые нарушения закона (например, за преднамеренное банкротство, невыплату зарплаты или повторное предоставление ложных сведений в ФНС).

Критические последствия работы с дисквалифицированным лицом

Недействительность договора: Подпись дисквалифицированного руководителя на договорах, актах, счетах-фактурах и накладных юридически ничтожна. Контрагент может легко оспорить сделку в суде и отказаться выполнять свои обязательства или возвращать деньги.

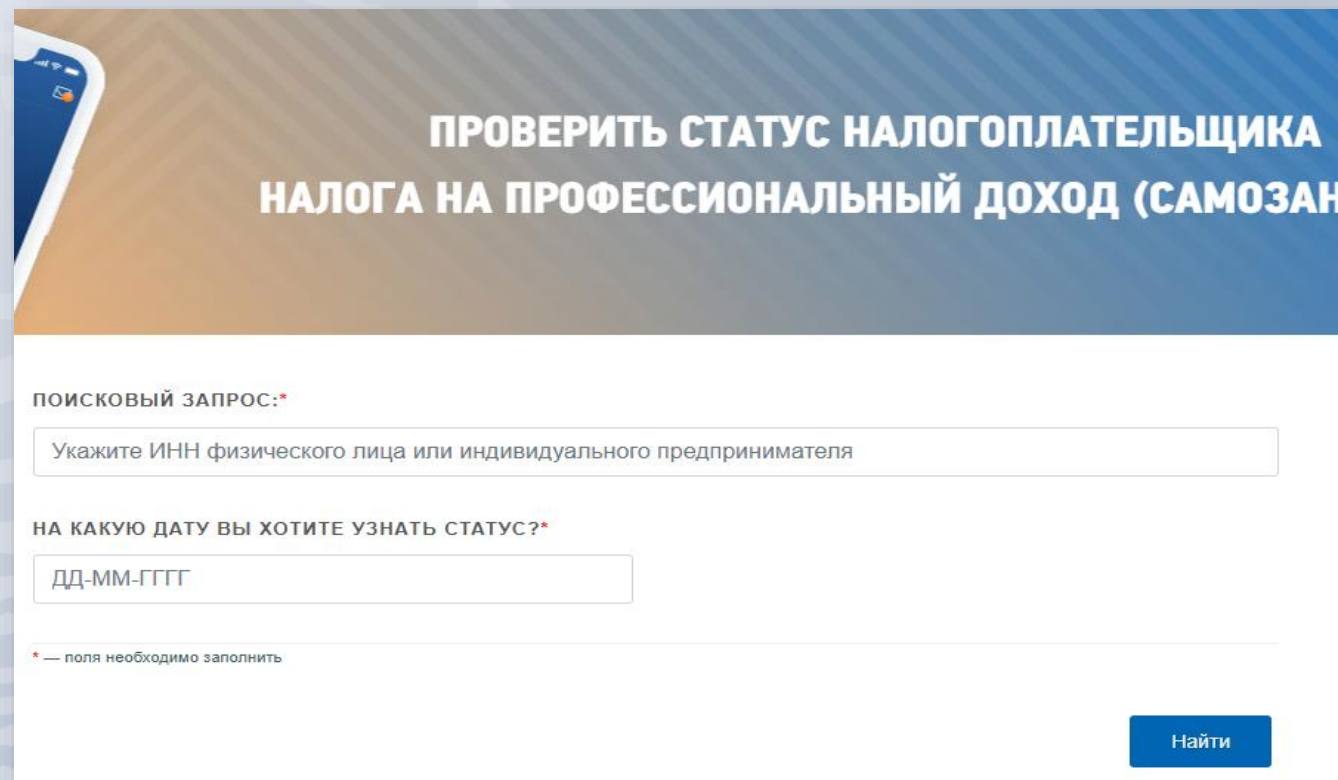
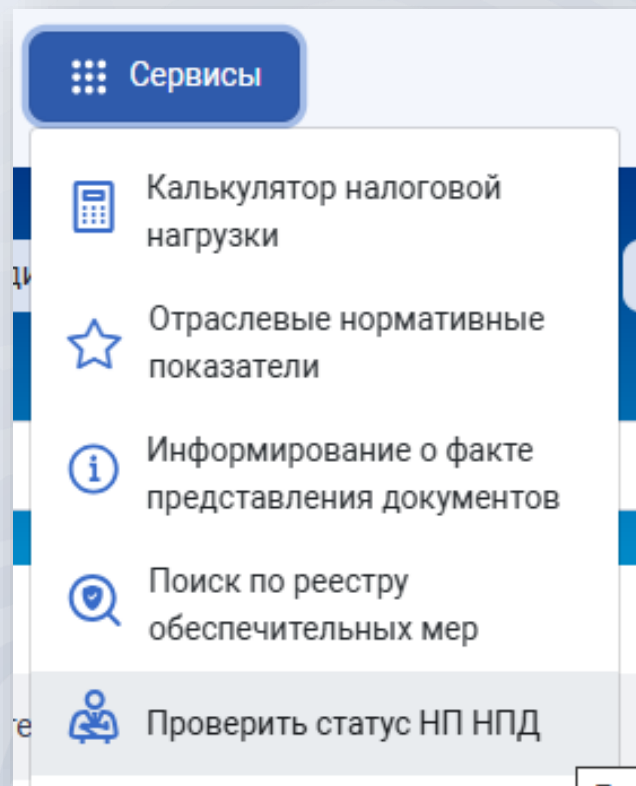
Снятие расходов и налоговые доначисления: ФНС гарантированно откажет вашей компании в вычете по НДС и признании расходов по налогу на прибыль. С точки зрения инспекторов, первичные документы подписаны неуполномоченным лицом, а значит, сделка не имеет юридической силы.

Административный штраф для контрагента: За управление компанией во время дисквалификации самому руководителю грозит крупный штраф, а на его организацию может быть наложен штраф до 100 000 рублей по статье 14.23 КоАП РФ.

Главный инструмент — сервис «Прозрачный бизнес»

Проверка статуса плательщика НПД (Самозанятого): Мгновенно подтверждает, имеет ли физлицо или ИП право выдавать чеки самозанятого на текущую дату.

Физическое лицо может в любой момент потерять статус самозанятого (например, из-за превышения лимита доходов) или сняться с учета добровольно, не уведомив вас.



Главный инструмент — сервис «Прозрачный бизнес»



Главные риски работы с «лжесамозанятым»:

Доначисление НДФЛ и страховых взносов: Если на дату выплаты дохода у физлица нет статуса самозанятого, ваша компания автоматически становится его налоговым агентом.

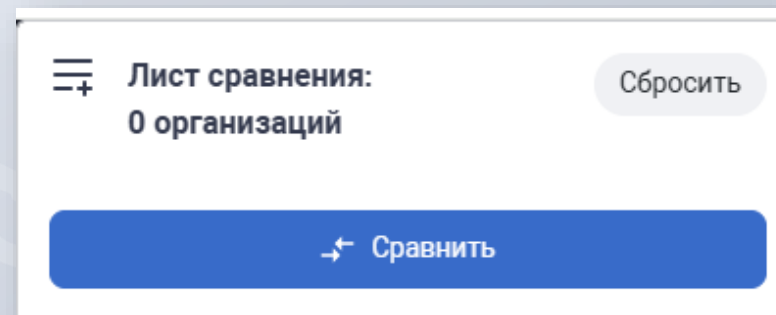
Штрафы и пени от ФНС: За неуплату налогов и взносов, а также за несдачу отчетности по физлицу налоговая инспекция начислит компании пени и штраф в размере 20% от неуплаченной суммы.

Невозможность учесть расходы: Без действующего статуса НПД исполнитель не сможет сформировать официальный чек в приложении «Мой налог». Без этого чека бухгалтерия компании не имеет права уменьшить налогооблагаемую базу по налогу на прибыль или УСН.



Главный инструмент — сервис «Прозрачный бизнес»

Функция «Сравнение» на портале «Прозрачный бизнес» позволяет сопоставить показатели двух и более компаний в виде единой удобной таблицы. Это избавляет от необходимости открывать десятки вкладок и вручную выписывать данные.



Лист сравнения:
0 организаций

Сбросить

←→ Сравнить

Какие параметры можно сравнить в таблице:

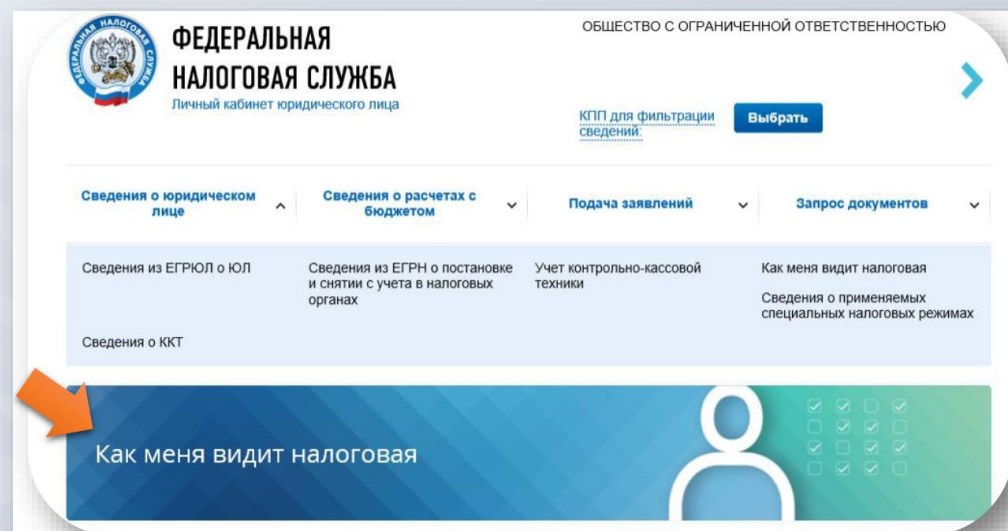
Финансы: Официальные суммы доходов и расходов по бухгалтерской отчетности.

Налоговую дисциплину: Наличие долгов по налогам и страховым взносам, а также зафиксированные налоговые правонарушения.

Юридическую чистоту: Наличие или отсутствие отметок о недостоверности адреса, директора или учредителей.

Возраст и статус: Дату регистрации, размер уставного капитала и применяемый налоговый режим

«Как меня видит налоговая» - онлайн-сервис ФНС России доступен в Личных кабинетах предпринимателей и юридических лиц



«Как меня видит налоговая» — это закрытый внутренний сервис ФНС России, созданный по принципу деловой социальной сети для бизнеса. Он работает исключительно внутри **Личного кабинета юридического лица** (lkul.nalog.ru) или ИП (lkip2.nalog.ru). В общем открытом доступе на сайте налоговой его нет.

«Как меня видит налоговая» - онлайн-сервис ФНС России доступен в Личных кабинетах предпринимателей и юридических лиц



Как устроен сервис и две его главные вкладки

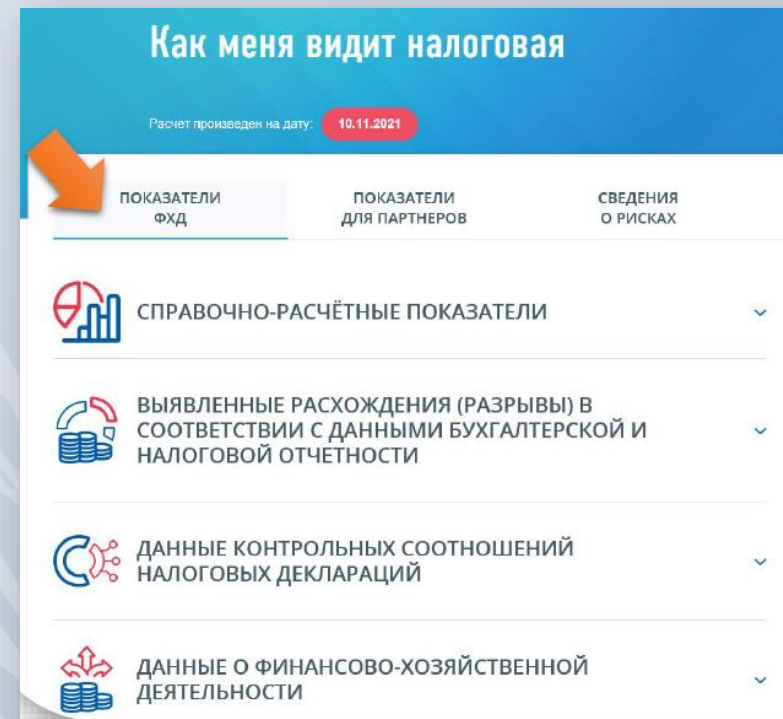
После входа в Личный кабинет ЮЛ или ИП вы увидите два основных раздела:

«Показатели финансово-хозяйственной деятельности»:

Здесь отображается досье на вашу собственную компанию за прошлый и текущий периоды (информация обновляется ежемесячно). Это аудит самого себя глазами инспектора.

«Показатели риска» (или «Показатели для партнеров»):

Специальный блок сведений, который изначально скрыт от посторонних глаз. Вы можете открыть его только тем контрагентам, которых сами добавите в «друзья».



«Как меня видит налоговая» - онлайн-сервис ФНС России доступен в Личных кабинетах предпринимателей и юридических лиц



Как получить?

Выписка предоставляется бесплатно, в течение одного рабочего дня.

Сервис оценки индивидуального предпринимателя в Личном кабинете налогоплательщика индивидуального предпринимателя



[Перейти →](#)

Сервис оценки юридического лица в Личном кабинете налогоплательщика юридического лица



[Перейти →](#)

Внутри подсистемы также работает специальный **«Сервис оценки юридических лиц»**.

В нем можно выбрать нужный шаблон и нажать **«Запросить выписку»**.

Система сформирует официальный PDF-документ, подписанный **электронной цифровой подписью (ЭЦП) ФНС России**.

Эту выписку можно смело использовать в судах или предоставлять крупным заказчикам для подтверждения своей идеальной финансовой устойчивости.



СПАСИБО ЗА ВНИМАНИЕ!