

Зарегистрировано в Минюсте России 20 мая 2016 г. N 42195

МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА

ПРИКАЗ

от 11 февраля 2016 г. N ММВ-7-14/72@

**ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ОСНОВАНИЙ, УСЛОВИЙ И СПОСОБОВ
ПРОВЕДЕНИЯ УКАЗАННЫХ В ПУНКТЕ 4.2 СТАТЬИ 9 ФЕДЕРАЛЬНОГО
ЗАКОНА "О ГОСУДАРСТВЕННОЙ РЕГИСТРАЦИИ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ
И ИНДИВИДУАЛЬНЫХ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЕЙ" МЕРОПРИЯТИЙ, ПОРЯДКА
ИСПОЛЬЗОВАНИЯ РЕЗУЛЬТАТОВ ЭТИХ МЕРОПРИЯТИЙ, ФОРМЫ
ПИСЬМЕННОГО ВОЗРАЖЕНИЯ ОТНОСИТЕЛЬНО ПРЕДСТОЯЩЕЙ
ГОСУДАРСТВЕННОЙ РЕГИСТРАЦИИ ИЗМЕНЕНИЙ УСТАВА ЮРИДИЧЕСКОГО
ЛИЦА ИЛИ ПРЕДСТОЯЩЕГО ВНЕСЕНИЯ СВЕДЕНИЙ В ЕДИНЫЙ
ГОСУДАРСТВЕННЫЙ РЕЕСТР ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ, ФОРМЫ ЗАЯВЛЕНИЯ
ФИЗИЧЕСКОГО ЛИЦА О НЕДОСТОВЕРНОСТИ СВЕДЕНИЙ О НЕМ
В ЕДИНОМ ГОСУДАРСТВЕННОМ РЕЕСТРЕ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ**

В соответствии с пунктами 4.3 и 6 статьи 9, пунктом 5 статьи 11 Федерального закона от 8 августа 2001 года N 129-ФЗ "О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, N 33, ст. 3431; 2013, N 26, ст. 3207; 2015, N 13, ст. 1811; 2016, N 5, ст. 559), подпунктами 5.9.52 - 5.9.54 Положения о Федеральной налоговой службе, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 30 сентября 2004 года N 506 "Об утверждении Положения о Федеральной налоговой службе" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2004, N 40, ст. 3961; Официальный интернет-портал правовой информации <http://www.pravo.gov.ru>, 9 февраля 2016 года N 0001201602090021), приказываю:

1. Утвердить:

Основания, условия и способы проведения указанных в пункте 4.2 статьи 9 Федерального закона "О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей" мероприятий, порядок использования результатов этих мероприятий согласно приложению N 1 к настоящему приказу;

форму N 38001 "Возражение заинтересованного лица относительно предстоящей государственной регистрации изменений устава юридического лица или предстоящего внесения сведений в Единый государственный реестр юридических лиц" согласно приложению N 2 к настоящему приказу;

форму N 34001 "Заявление физического лица о недостоверности сведений о нем в Едином государственном реестре юридических лиц" согласно приложению N 3 к настоящему приказу.

2. Руководителям (исполняющим обязанности руководителя) управлений Федеральной налоговой службы по субъектам Российской Федерации довести настоящий приказ до нижестоящих налоговых органов и обеспечить его выполнение.

3. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на заместителя руководителя Федеральной налоговой службы, координирующего вопросы государственной регистрации юридических и физических лиц.

Руководитель
Федеральной налоговой службы
М.В.МИШУСТИН

Приложение N 1

Утверждены
приказом ФНС России
от 11 февраля 2016 г. N ММВ-7-14/72@

**ОСНОВАНИЯ, УСЛОВИЯ И СПОСОБЫ
ПРОВЕДЕНИЯ УКАЗАННЫХ В ПУНКТЕ 4.2 СТАТЬИ 9 ФЕДЕРАЛЬНОГО
ЗАКОНА "О ГОСУДАРСТВЕННОЙ РЕГИСТРАЦИИ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ
И ИНДИВИДУАЛЬНЫХ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЕЙ" МЕРОПРИЯТИЙ, ПОРЯДОК
ИСПОЛЬЗОВАНИЯ РЕЗУЛЬТАТОВ ЭТИХ МЕРОПРИЯТИЙ**

1. Настоящие Основания, условия и способы проведения указанных в пункте 4.2 статьи 9 Федерального закона "О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей" мероприятий, порядок использования результатов этих мероприятий (далее - Основания и Порядок) применяются при осуществлении территориальными органами Федеральной налоговой службы (далее - территориальные органы ФНС России) проверки достоверности сведений, включаемых или включенных в Единый государственный реестр юридических лиц (далее - ЕГРЮЛ).

**I. Основания для проведения мероприятий по проверке
достоверности сведений, включаемых или включенных в Единый
государственный реестр юридических лиц**

2. Основаниями для проведения мероприятий по проверке достоверности сведений, включаемых в ЕГРЮЛ, являются:

1) наличие в территориальном органе ФНС России, уполномоченном на осуществление государственной регистрации юридических лиц по месту нахождения юридического лица (далее - регистрирующий орган), письменного возражения заинтересованного лица относительно предстоящей государственной регистрации изменений устава юридического лица или предстоящего внесения сведений в ЕГРЮЛ (далее - возражение относительно предстоящего внесения сведений в ЕГРЮЛ), содержащего указание на обстоятельства, на которых основано такое возражение, с приложением к указанному возражению подтверждающих эти обстоятельства документов;

2) несоответствие сведений, содержащихся в документах, представленных в регистрирующий орган при государственной регистрации юридического лица, сведениям, содержащимся в документах, имеющихся у территориальных органов ФНС России;

3) представление в регистрирующий орган документов для включения в ЕГРЮЛ сведений об адресе юридического лица в случае, если:

указанный адрес в соответствии с содержащимися в ЕГРЮЛ сведениями является адресом пяти и более юридических лиц;

находившийся (находящийся) по такому адресу объект недвижимости разрушен;

указанный адрес заведомо не может свободно использоваться для связи с таким юридическим лицом (адрес, по которому размещены органы государственной власти, воинские части и так далее);

указанный адрес является адресом, в отношении которого в территориальных органах ФНС России имеется возражение относительно предстоящего внесения сведений в ЕГРЮЛ, представленное собственником соответствующего объекта недвижимости (иного уполномоченного лица) относительно внесения в ЕГРЮЛ сведений об адресе такого объекта недвижимости в качестве адреса юридического лица (юридических лиц);

включение в ЕГРЮЛ сведений об указанном адресе юридического лица влечет изменение места нахождения юридического лица, в отношении которого не окончена выездная налоговая проверка, не оформлены ее результаты и не вступил в силу итоговый документ по результатам этой проверки в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах либо у такого юридического лица имеется недоимка и (или) задолженность по пеням и штрафам;

4) представление в регистрирующий орган документов для включения в ЕГРЮЛ сведений о лице, имеющем право без доверенности действовать от имени юридического лица, либо об участнике общества с ограниченной ответственностью в отношении лица, о котором в ЕГРЮЛ ранее вносилась запись о недостоверности сведений, либо такое лицо на основании вступившего в законную силу постановления о назначении административного наказания привлечено к ответственности за совершение административного правонарушения в виде непредставления или представления недостоверных либо заведомо ложных сведений о юридическом лице в регистрирующий орган и срок, в течение которого лицо считается подвергнутым административному наказанию, не истек;

5) представление в регистрирующий орган в качестве документа, подтверждающего основание перехода доли в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью к обществу, заявления участника общества о выходе из общества, оформленного до 1 января 2016 года (за исключением случаев, когда такое заявление участника общества нотариально удостоверено);

6) представление документов при государственной регистрации в связи с реорганизацией юридического лица (юридических лиц) в случаях, если:

в реорганизации участвуют два и более юридических лица;

в отношении юридического лица, которое в результате реорганизации прекратит свою деятельность, не окончена выездная налоговая проверка, не оформлены ее результаты и не вступил в силу итоговый документ по результатам такой

проверки в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах либо у указанного юридического лица имеется недоимка и (или) задолженность по пеням и штрафам.

3. Основания для проведения мероприятий по проверке достоверности сведений, включаемых в ЕГРЮЛ, выявляются регистрирующим органом до принятия решения по результатам рассмотрения документов, представленных при государственной регистрации.

4. Основанием для проведения мероприятий по проверке достоверности сведений, включенных в ЕГРЮЛ, является получение регистрирующим органом заявления заинтересованного лица о недостоверности сведений, включенных в ЕГРЮЛ (далее - заявление о недостоверности сведений ЕГРЮЛ), а также иной информации о несоответствии сведений, содержащихся в ЕГРЮЛ, сведениям, полученным территориальными органами ФНС России после включения в ЕГРЮЛ таких сведений.

Рекомендуемый образец заявления о недостоверности сведений ЕГРЮЛ приведен в приложении к настоящим Основаниям и Порядку.

5. Указанные в пунктах 2 и 4 настоящих Оснований и Порядка обстоятельства не являются основанием для проведения мероприятий по проверке достоверности сведений, включаемых или включенных в ЕГРЮЛ, в случаях если:

1) при выявлении оснований для проведения мероприятий по проверке достоверности сведений, включаемых в ЕГРЮЛ, установлены основания для отказа в государственной регистрации юридического лица, предусмотренные Федеральным законом от 8 августа 2001 года N 129-ФЗ "О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей" (далее - Федеральный закон от 8 августа 2001 года N 129-ФЗ);

2) поступившее в регистрирующий орган возражение относительно предстоящего внесения сведений в ЕГРЮЛ представлено (направлено) с нарушением порядка его представления (направления), установленного пунктом 6 статьи 9 Федерального закона от 8 августа 2001 года N 129-ФЗ, и (или) не по форме, утвержденной в соответствии с указанным Федеральным законом;

3) регистрирующим органом получено заявление физического лица о недостоверности сведений о нем в ЕГРЮЛ;

4) в поступившем в регистрирующий орган возражении относительно предстоящего внесения сведений в ЕГРЮЛ или заявлении о недостоверности сведений ЕГРЮЛ, не указаны подтверждающие такие возражение, заявление обстоятельства, либо к таким возражению, заявлению не приложены подтверждающие указанные обстоятельства документы (за исключением случаев, когда в качестве основания для таких возражения или заявления указано отсутствие волеизъявления на совершение юридически значимого действия, которое может повлечь правовые последствия только при наличии волеизъявления лица, представившего (направившего) такие возражение, заявление);

5) в поступившем в регистрирующий орган возражении относительно предстоящего внесения сведений в ЕГРЮЛ или заявлении о недостоверности сведений ЕГРЮЛ, не указаны обстоятельства, подтверждающие заинтересованность представившего (направившего) их лица, либо к таким возражению, заявлению не приложены подтверждающие данные обстоятельства документы (за исключением случаев, когда в ЕГРЮЛ содержатся сведения о лице, представившем (направившем) такие возражение, заявление в составе сведений о соответствующем юридическом лице);

6) поступившее в регистрирующий орган возражение относительно предстоящего внесения сведений в ЕГРЮЛ отозвано представившим (направившим) их заинтересованным лицом в порядке, установленном для представления (направления) такого возражения в регистрирующий орган;

7) в поступившем в регистрирующий орган возражении относительно предстоящего внесения сведений в ЕГРЮЛ или заявлении о недостоверности сведений ЕГРЮЛ в качестве обстоятельства, на котором основаны такие возражение или заявление, указано на несоответствие формы представленных в регистрирующий орган изменений устава юридического лица или иных документов (за исключением заявления о государственной регистрации юридического лица) и содержащихся в представленных документах сведений федеральным законам или иным нормативным правовым актам Российской Федерации, за исключением случаев, предусмотренных Федеральным законом от 8 августа 2001 года N 129-ФЗ;

8) в поступившем в регистрирующий орган возражении относительно предстоящего внесения сведений в ЕГРЮЛ или заявлении о недостоверности сведений ЕГРЮЛ в качестве обстоятельства, на котором основаны такие возражение или заявление, указывается на оспоримость решения органа юридического лица или сделки, направленной на возникновение, изменение или прекращение прав заинтересованного лица в отношении юридического лица;

9) в поступившем в регистрирующий орган возражении относительно предстоящего внесения сведений в ЕГРЮЛ или заявлении о недостоверности сведений ЕГРЮЛ заинтересованное лицо указывает на обстоятельство, которое опровергается вступившим в законную силу судебным актом.

В перечисленных в настоящем пункте случаях регистрирующий орган уведомляет об отсутствии оснований для проведения мероприятий по проверке достоверности сведений, включаемых или включенных в ЕГРЮЛ, заинтересованное лицо, представившее (направившее) возражение относительно предстоящего внесения сведений в ЕГРЮЛ или заявление о недостоверности сведений в ЕГРЮЛ, не позднее 10 рабочих дней со дня получения таких возражения или заявления регистрирующим органом.

II. Условия и способы проведения мероприятий по проверке достоверности сведений, включаемых или включенных в Единый государственный реестр юридических лиц

6. Мероприятия по проверке достоверности сведений, включаемых или включенных в ЕГРЮЛ, проводятся регистрирующим органом, а в установленных пунктом 11 настоящих Оснований и Порядка случаях могут проводиться по поручению регистрирующего органа иными территориальными органами ФНС России.

7. Проведение мероприятий по проверке достоверности сведений, включаемых в ЕГРЮЛ, осуществляется в пределах срока, установленного для соответствующей государственной регистрации юридических лиц Федеральным законом от 8 августа 2001 года N 129-ФЗ. В случае если предусмотренного для соответствующей государственной регистрации юридических лиц срока для проведения мероприятий по проверке достоверности сведений, включаемых в ЕГРЮЛ, недостаточно, регистрирующий орган в установленном пунктом 4.4 статьи 9 Федерального закона от 8 августа 2001 года N 129-ФЗ порядке принимает решение о приостановлении государственной регистрации (за исключением случаев проведения проверки достоверности сведений, включаемых в ЕГРЮЛ, при представлении документов в связи с государственной регистрацией юридического лица при создании (кроме создания юридического лица путем реорганизации)).

8. Проверка достоверности сведений, включаемых в ЕГРЮЛ, при представлении в регистрирующий орган документов в связи с государственной регистрацией юридического лица при создании (кроме создания юридического лица путем реорганизации), осуществляется способом, предусмотренным подпунктом "а" пункта 4.2 статьи 9 Федерального закона от 8 августа 2001 года N 129-ФЗ. В иных случаях такая проверка осуществляется способами, предусмотренными подпунктами "а" - "д" пункта 4.2 статьи 9 Федерального закона от 8 августа 2001 года N 129-ФЗ.

9. Проверка достоверности сведений, включенных в ЕГРЮЛ, на основании полученного регистрирующим органом заявления о недостоверности сведений ЕГРЮЛ осуществляется способами, предусмотренными подпунктами "а" - "д" пункта 4.2 статьи 9 Федерального закона от 8 августа 2001 года N 129-ФЗ. Такая проверка осуществляется в срок не более одного месяца, следующего за истечением семи рабочих дней со дня получения указанного заявления. В случае проведения такой проверки способами, предусмотренными подпунктами "б", "в", "д" пункта 4.2 статьи 9 Федерального закона от 8 августа 2001 года N 129-ФЗ, указанный срок проведения проверки достоверности сведений, включенных в ЕГРЮЛ, может быть увеличен до двух месяцев.

10. Мероприятие по проверке достоверности сведений, включаемых или включенных в ЕГРЮЛ, предусмотренное подпунктом "а" пункта 4.2 статьи 9 Федерального закона от 8 августа 2001 года N 129-ФЗ, проводится в отношении документов и сведений, имеющих у территориальных органов ФНС России, полученных как при осуществлении полномочий в сфере государственной регистрации юридических лиц, так и при осуществлении иных полномочий в установленной сфере деятельности ФНС России.

11. Мероприятия по проверке достоверности сведений, включаемых или включенных в ЕГРЮЛ, предусмотренные подпунктами "б" - "д" пункта 4.2 статьи 9 Федерального закона от 8 августа 2001 года N 129-ФЗ, проводятся регистрирующим органом или по его поручению иными территориальными органами ФНС России.

12. Для получения объяснений в соответствии с подпунктом "б" пункта 4.2 статьи 9 Федерального закона от 8 августа 2001 года N 129-ФЗ может быть вызвано любое физическое лицо, которому могут быть известны какие-либо обстоятельства, имеющие значение для проведения проверки достоверности сведений, включаемых или включенных в ЕГРЮЛ. Объяснения могут быть получены по месту проживания (пребывания) опрашиваемого лица, если такое лицо вследствие болезни, старости, инвалидности, а по усмотрению должностного лица территориального органа ФНС России - и в других случаях, не в состоянии явиться в территориальный орган ФНС России, который проводит указанное мероприятие.

13. Для получения в соответствии с подпунктом "в" пункта 4.2 статьи 9 Федерального закона от 8 августа 2001 года N 129-ФЗ справок и сведений по вопросам, возникающим при проведении проверки достоверности сведений, включаемых или включенных в ЕГРЮЛ, территориальный орган ФНС России, который осуществляет проведение такого мероприятия, вправе направлять запросы в органы государственной власти, органы местного самоуправления, юридическим лицам, нотариусам, иным лицам с указанием на срок, в который необходимо получение информации, с учетом пунктов 5 и 7 настоящих Оснований и Порядка.

14. Осмотр объекта недвижимости в соответствии с подпунктом "г" пункта 4.2 статьи 9 Федерального закона от 8 августа 2001 года N 129-ФЗ проводится территориальным органом ФНС России, к территории осуществления полномочий которого относится адрес такого объекта недвижимости.

Осмотр объекта недвижимости проводится в присутствии двух понятых либо с применением видеозаписи. По результатам осмотра составляется протокол, в котором отражаются результаты осмотра. Протокол осмотра подписывается должностным лицом территориального органа ФНС России, проводившим осмотр, а также понятыми в случае, если при проведении осмотра не применялась видеозапись. О применении видеозаписи в акте осмотра делается отметка.

15. В необходимых случаях для участия в проведении мероприятий по проверке достоверности сведений, включаемых или включенных в ЕГРЮЛ, в соответствии с подпунктом "д" пункта 4.2 статьи 9 Федерального закона от 8 августа 2001 года N 129-ФЗ привлекается специалист, обладающий специальными знаниями и навыками, не заинтересованный в результатах таких мероприятий. Об участии специалиста делается отметка в документе, которым зафиксирован результат мероприятия, к участию в котором был привлечен такой специалист.

16. В случаях если при проведении проверки достоверности сведений, включаемых или включенных в ЕГРЮЛ, возникает необходимость в использовании специальных познаний в науке, технике, искусстве или ремесле, территориальный орган ФНС России вправе в соответствии с подпунктом "д" пункта 4.2 статьи 9 Федерального закона от 8 августа 2001 года N 129-ФЗ поручить проведение экспертизы лицу, обладающему такими специальными познаниями.

В постановлении о проведении экспертизы указываются основания для назначения экспертизы; фамилия, имя, отчество (при наличии) эксперта или наименование учреждения, в котором должна быть проведена экспертиза; вопросы, поставленные перед экспертом; перечень материалов, предоставляемых в распоряжение эксперта.

Копия постановления о проведении экспертизы направляется юридическому лицу, сведения о котором являются предметом проведения мероприятий по проверке достоверности сведений, включаемых или включенных в ЕГРЮЛ (в том числе по адресу электронной почты указанного юридического лица при наличии таких сведений в ЕГРЮЛ), а в случаях привлечения эксперта для участия в проведении проверки достоверности включаемых в ЕГРЮЛ сведений, касающихся перехода либо залога доли или части доли в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью, - также лицу, являющемуся заявителем при указанной государственной регистрации юридического лица.

III. Порядок использования результатов проведения
мероприятий по проверке достоверности сведений, включаемых
или включенных в Единый государственный реестр
юридических лиц

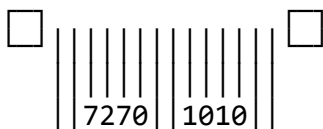
17. В случае если по результатам проведения проверки достоверности сведений, включаемых в ЕГРЮЛ, установлена недостоверность таких сведений, регистрирующий орган принимает решение об отказе в государственной регистрации.

18. В случае если по результатам проведения проверки достоверности сведений, включенных в ЕГРЮЛ, установлена недостоверность содержащихся в указанном реестре сведений, предусмотренных подпунктами "в", "д", "л" пункта 1 статьи 5 Федерального закона от 8 августа 2001 года N 129-ФЗ, регистрирующий орган в порядке, установленном пунктом 6 статьи 11 Федерального закона от 8 августа 2001 года N 129-ФЗ, направляет юридическому лицу, недостоверность сведений о котором установлена, а также его учредителям (участникам) и лицу, имеющему право действовать без доверенности от имени указанного юридического лица, уведомление о необходимости представления в регистрирующий орган достоверных сведений. В случае непредставления юридическим лицом таких сведений в срок, установленный пунктом 6 статьи 11 указанного Федерального закона, регистрирующий орган вносит в ЕГРЮЛ запись о недостоверности содержащихся в ЕГРЮЛ сведений о юридическом лице.

19. По результатам проведения проверки достоверности сведений, включаемых или включенных в ЕГРЮЛ, основанием для проведения которой являлось соответственно возражение относительно предстоящего включения сведений в ЕГРЮЛ или заявление о недостоверности сведений ЕГРЮЛ, регистрирующий орган в течение 10 рабочих дней со дня завершения такой проверки уведомляет заинтересованное лицо, представившее (направившее) указанные возражение, заявление, о подтверждении или не подтверждении либо невозможности подтверждения в ходе проверки достоверности сведений, в отношении которых представлено указанное возражение, заявление.

Приложение
к Основаниям, условиям и способам
проведения указанных в пункте 4.2
статьи 9 Федерального закона
"О государственной регистрации
юридических лиц и индивидуальных
предпринимателей" мероприятий,
порядок использования результатов
этих мероприятий, утвержденных
приказом ФНС России
от 11 февраля 2016 г. N ММВ-7-14/72@

Рекомендуемый образец



Стр.

0	0	1
---	---	---

Форма N P34002

Код по КНД 1111616

Заявление заинтересованного лица о недостоверности сведений, включенных в Единый государственный реестр юридических лиц

1. Содержащиеся в Едином государственном реестре юридических лиц сведения о юридическом лице, в отношении которого представлено заявление

1.1. ΟΓΡΗ

[illegible]

1.2. ИИИ

[illegible]

1.3. Полное наименование на русском языке

[illegible][illegible][illegible][illegible][illegible][illegible]

2. Заявление представлено в связи с недостоверностью сведений о (нужные пункты отметить знаком - V)

1

адресе юридического лица <1>

1

учредители (участники) юридического лица <2>

11

лице, имеющем право без доверенности действовать от имени юридического лица <3>

Для служебных отметок регистрирующего органа

<1> Далее заполняются Лист Е и Лист Ж настоящего заявления.

<2> Далее заполняются Лист А и (или) Лист Б и (или) Лист В и (или) Лист Г и (или) Лист Д, а также Лист Е и Лист Ж настоящего заявления.

«3» Далее заполняются Лист А и (или) лист Б, а также Лист Е и Лист Ж настоящего заявления.

☐

□

7270	1027
------	------

Стр.				<1>
------	--	--	--	-----

Форма N P34002

Лист А

Содержащиеся в Едином государственном реестре юридических лиц сведения о физическом лице, которые являются недостоверными <2>

1. Вид участия физического лица

101

- 1 - учредитель (участник) юридического лица
2 - лицо, имеющее право без доверенности действовать от имени юридического лица

2. Фамилия, имя, отчество физического лица

2.1. Фамилия

[illegible]

2.2. Имя

[illegible]

2.3. Отчество <3>

[illegible]

<1> В случае заполнения настоящего Листа возражения, страница нумеруется сквозной нумерацией.

«2» Если заявление подается в отношении нескольких физических лиц, то Лист А настоящего заявления заполняется в отношении каждого физического лица.

«3» Отчество указывается при наличии. Аналогично для всех других листов настоящего заявления.

9

9

Стр.				<1>
------	--	--	--	-----

Форма N P34002

Лист Б

Содержащиеся в Едином государственном реестре юридических лиц сведения о юридическом лице, которые являются недостоверными <2>

1. Вид участия юридического лица

1

- 1 - учредитель (участник) юридического лица - российское юридическое лицо
- 2 - учредитель (участник) юридического лица - иностранное юридическое

ЛИЦО

[illegible][illegible]

--	--	--

7



--	--	--

http://www.consultant.ru/cons/static4016_00_49_299965/document_print.htm?base=LAW&n=198382&mode=1¶s=0%2C0-1752%2C-1&pre... 8/32

http://www.consultant.ru/cons/static4016_00_49_299965/document_print.htm?base=LAW&n=198382&mode=1¶s=0%2C0-1752%2C-1&pre... 9/32

[illegible]

<1> В случае заполнения настоящего Листа возражения, страница нумеруется сквозной нумерацией.

«2» Если заявление подается в отношении нескольких инвестиционных товариществ, то Лист Д настоящего заявления заполняется в отношении каждого инвестиционного товарищества.

7

7

A number line from 0 to 1000. Major tick marks are labeled every 100 units: 0, 100, 200, 300, 400, 500, 600, 700, 800, 900, 1000. Minor tick marks are present every 10 units. The number 7270 is marked with a vertical line between 700 and 800, closer to 700. The number 1072 is marked with a vertical line between 1000 and 2000, closer to 1000.

Стр.				<1>
------	--	--	--	-----

Форма N P34002

Лист Е

Указываются обстоятельства (в том числе обстоятельства, указывающие на заинтересованность лица), на которых основано заявление заинтересованного лица о недостоверности сведений в Едином государственном реестре юридических лиц, и подтверждающие эти обстоятельства доказательства <2>

(при необходимости заполняется несколько Листов Е заявления)

<1> В случае заполнения настоящего Листа возражения, страница нумеруется сквозной нумерацией.

«2» Документы, подтверждающие обстоятельства, на которых заинтересованное лицо основывает свое заявление, прилагаются к настоящему заявлению.

7

7

Стр.				<1>
------	--	--	--	-----

Форма N P34002

Лист Ж

страница 1

Сведения о лице, представившем заявление

<6> Заполняется в случае проставления значения 2 в разделе 1 настоящего Листа в отношении управляющей организации.

1

7

Стр.				<1>
------	--	--	--	-----

страница 2

4.1. Фамилия, имя, отчество физического лица

4.1.1. Фамилия

[illegible]

4.1.2. Имя

[illegible]

4.1.3. Отчество

[illegible]

4.2. Сведения о рождении

4.2.1. Дата рождения

--	--

•

--	--

•

--	--	--	--

4.2.2. Место рождения

[illegible][illegible]

4.3. Сведения о документе, удостоверяющем личность

4.3.1. Код вида документа <2>

--	--

4.3.2. Серия и номер документа

[illegible]

4.3.3. Дата выдачи

4.3.4. Кем выдан

[illegible][illegible][illegible]

4.3.5. Код подразделения

	-			
--	---	--	--	--

5. Сведения для связи с заинтересованным лицом

5.1. Номер телефона

[illegible]

5.2. E-mail

[illegible]

<1> При заполнении настоящего Листа возражения, страница нумеруется сквозной нумерацией.

<2> Указывается код вида документа, удостоверяющего личность, в соответствии с приложением N 3 к Требованиям к оформлению Заявления о внесении сведений о юридическом лице в Единый государственный реестр юридических лиц (форма N Р18001), утвержденным приказом Федеральной налоговой службы от 9 июня 2014 года N ММВ-7-14/316@ "Об утверждении формы заявления о внесении сведений о юридическом лице в Единый государственный реестр юридических лиц, требований к его оформлению, а также формы и содержания документа, подтверждающего факт внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц на основании такого заявления".

□

--	--	--

[illegible]

Номер корпуса (строения и прочего)

[illegible][illegible]

Номер квартиры (комнаты и прочего)

[illegible][illegible]

«3» Указывается код субъекта Российской Федерации в соответствии с приложением N 1 к Требованиям к оформлению Заявления о внесении сведений о юридическом лице в Единый государственный реестр юридических лиц (форма N Р18001), утвержденным приказом Федеральной налоговой службы от 9 июня 2014 года N ММВ-7-14/316@ "Об утверждении формы заявления о внесении сведений о юридическом лице в Единый государственный реестр юридических лиц, требований к его оформлению, а также формы и содержания документа, подтверждающего факт внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц на основании такого заявления".

☐

7

Стр.				<1>
------	--	--	--	-----

страница 4

настоящее заявление не направлено на причинение вреда другим лицам, а
ке иное недобросовестное осуществление гражданских прав.

Мне известно, что представление в налоговый орган, уполномоченный на осуществление государственной регистрации юридических лиц, настоящего заявления может повлечь внесение в Единый государственный реестр юридических лиц записи о недостоверности сведений о юридическом лице, в отношении которого подано заявление.

Мне известно, что в случае представления в налоговый орган, уполномоченный на осуществление государственной регистрации юридических лиц, недостоверных сведений, я несу ответственность, установленную законодательством Российской Федерации.

Прошу сообщения в связи с представленным настоящим заявлением направлять:

- ☐ 1 - по адресу электронной почты, указанному в разделе 5 настоящего Листа заявления
- ☐ 2 - по почте по адресу, указанному заинтересованным физическим лицом в разделе 5 настоящего Листа заявления
- ☐ 3 - по почте по адресу заинтересованного юридического лица, содержащемуся в Едином государственном реестре юридических лиц

Подпись лица, представившего заявление <3> _____

<1> В случае заполнения настоящего Листа возражения, страница нумеруется сквозной нумерацией.

<2> Заполняется собственноручно, за исключением случаев направления заявления в форме электронного документа, подписанного электронной подписью лица, представившего настоящее заявление.

<3> Подпись не проставляется в случае направления заявления в форме электронного документа, подписанного электронной подписью лица, представившего настоящее заявление.



Приложение N 2

к приказу ФНС России

от 11 февраля 2016 г. N ММВ-7-14/72@



Стр.

0	0	1
---	---	---

Форма N P38001

Код по КНД 1111611

Возражение заинтересованного лица относительно предстоящей государственной регистрации изменений устава юридического лица или предстоящего внесения сведений в Единый государственный реестр юридических лиц

1. Предмет возражений

- ☐ 1 - возражение относительно предстоящей государственной регистрации изменений устава юридического лица <1>
- ☐ 2 - возражение относительно предстоящего внесения сведений в Единый государственный реестр юридических лиц <2>

2. Возражение относительно предстоящего внесения сведений в Единый

государственный реестр юридических лиц касается

- ☐ 1 - сведений об адресе юридического лица <3>
☐ 2 - сведений о физическом лице, представившем возражение <3>
☐ 3 - иных сведений о юридическом лице <1>

3. Возражение представлено в связи с

- ☐ 1 - наличием возражения <4>
☐ 2 - отзывом возражения <4>

4. Возражение представлено в отношении

- ☐ 1 - конкретного юридического лица <5>
☐ 2 - неопределенного круга юридических лиц <6>

5. Возражение представлено относительно предстоящего внесения в Единый государственный реестр юридических лиц сведений о представившем возражения физическом лице как о

- ☐ 1 - лице, имеющем право без доверенности действовать от имени юридического лица
☐ 2 - учредителе (участнике) юридического лица
☐ 3 - любых сведений о физическом лице

 Для служебных отметок регистрирующего органа

 <1> Далее заполняются Листы А, Б, Г и Д настоящего возражения.

<2> Далее заполняется раздел 2 настоящего возражения.

<3> Далее заполняется раздел 3 настоящего возражения.

<4> Далее заполняется раздел 4 настоящего возражения.

<5> Далее заполняются: в случае проставления в разделе 2 настоящего возражения значения 1 - Листы А, В, Г и Д настоящего возражения; в случае проставления в разделе 2 настоящего возражения значения 2 - раздел 5, а также Лист Д настоящего возражения.

<6> Далее заполняются: в случае проставления в разделе 2 настоящего возражения значения 1 - Листы В, Г и Д настоящего возражения; в случае проставления в разделе 2 настоящего возражения значения 2 - раздел 5, а также Лист Д настоящего возражения.



Стр. <1>

Форма N P38001

Лист А

Содержащиеся в Едином государственном реестре юридических лиц сведения о юридическом лице, относительно предстоящей государственной регистрации изменений устава которого или предстоящего внесения сведений в Единый государственный реестр юридических лиц о котором представлено возражение <2>

[illegible]

«2» В случае проставления в разделе 4 страницы 001 настоящего возражения значения 1 при необходимости заполняется несколько Листов А возражения.

☐

9

Стр.				<1>
------	--	--	--	-----

Форма N P38001

Лист Б

Сведения о документах, в связи с представлением которых в регистрирующий орган представлено возражение относительно предстоящей государственной регистрации изменений устава юридического лица или внесения сведений в Единый государственный реестр юридических лиц

--	--

 ·

--	--

 ·

--	--	--	--

[illegible]

«1» В случае заполнения настоящего Листа возражения страница нумеруется сквозной нумерацией.

9

7

Стр.				<1>
------	--	--	--	-----

Форма N P38001

Лист В

Адрес, относительно предстоящего внесения которого в Единый государственный реестр юридических лиц представлено возражение <2>

(при необходимости заполняется несколько Листов В возражения)

1. Почтовый индекс

--	--	--	--	--	--

2. Субъект Российской Федерации <3>

--	--

(код)

3. Район (улус и прочее)

Наименование района (улуса и прочего)

[illegible][illegible][illegible]

4. Город (волость
и прочее)

Наименование города (волости и прочего)

[illegible][illegible][illegible]

5. Населенный пункт
(село и прочее)

Наименование населенного пункта (села и прочего)

[illegible][illegible][illegible]

6. Улица (проспект
и прочее)

Наименование улицы (проспекта и прочего)

[illegible][illegible][illegible]

7. Дом (владение
и прочее)

Номер дома (владения и прочего)

[illegible][illegible]

8. Корпус (строение и прочее)

Номер корпуса (строения и прочего)

[illegible][illegible]

9. Офис (квартира
и прочее)

Номер офиса (квартиры и прочего)

[illegible][illegible]

<1> В случае заполнения настоящего Листа возражения страница нумеруется сквозной нумерацией.

«2» Раздел заполняется в соответствии со сведениями об адресе, содержащимися в Государственном адресном реестре, размещенном на официальном сайте ФНС России в сети Интернет.

«3» Указывается код субъекта Российской Федерации в соответствии с приложением N 1 к Требованиям к оформлению Заявления о внесении сведений о юридическом лице в Единый государственный реестр юридических лиц (форма N Р18001), утвержденным приказом Федеральной налоговой службы от 9 июня 2014 года N ММВ-7-14/316@ "Об утверждении формы заявления о внесении сведений о юридическом лице в Единый государственный реестр юридических лиц, требований к его оформлению, а также формы и содержания документа, подтверждающего факт внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц на основании такого заявления" (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 18 июня 2014 года, регистрационный номер 32738).

1

7

Стр.				<1>
------	--	--	--	-----

--	--	--

<1>

Форма N Р38001

Лист Г

Указываются обстоятельства, на которых основано возражение заинтересованного лица относительно предстоящей государственной регистрации изменений устава юридического лица или предстоящего внесения сведений в Единый государственный реестр юридических лиц, и подтверждающие эти обстоятельства доказательства <2>

(при необходимости заполняется несколько Листов Г возражения)

«2» Документы, подтверждающие обстоятельства, на которых заинтересованное лицо основывает свои возражения, прилагаются к настоящему возражению.

1

7

Стр.				<1>
------	--	--	--	-----

страница 1

Сведения о лице, представившем возражение

1. Лицом, представившим возражение, является

1

- 1 - заинтересованное физическое лицо
2 - лицо, действующее от имени заинтересованного юридического лица без доверенности
3 - лицо, действующее от имени заинтересованного юридического лица на основании нотариально удостоверенной доверенности <2>

2. Сведения о заинтересованном юридическом лице <3>

2.1. ОГРН
<4>

[illegible]

2.2. ИИН
<5>

[illegible]

2.3. Полное наименование на русском языке

[illegible][illegible][illegible][illegible][illegible][illegible]

[illegible][illegible][illegible]

4.2.1. Дата рождения

--	--

 ·

--	--

 ·

--	--	--	--

[illegible][illegible]

4.3.1. Код вида документа <4>

--	--

4.3.2. Серия и номер документа

[illegible]

4.3.3. Дата выдачи

[illegible][illegible][illegible]

4.3.5. Код подразделения

	-			
--	---	--	--	--

5.1. Номер телефона

[illegible]

[illegible][illegible]

<2> Раздел заполняется обязательно.

<4> Указывается код вида документа, удостоверяющего личность, в соответствии с приложением N 3 к Требованиям к оформлению Заявления о внесении сведений о юридическом лице в Единый государственный реестр юридических лиц (форма N Р18001), утвержденным приказом Федеральной налоговой службы от 9 июня 2014 года N ММВ-7-14/316@ "Об утверждении формы заявления о внесении сведений о юридическом лице в Единый государственный реестр юридических лиц, требований к его оформлению, а также формы и содержания документа, подтверждающего факт внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц на основании такого заявления".

«5» Раздел заполняется для уведомления налоговым органом, уполномоченным на осуществление государственной регистрации юридических лиц, лица, представившего настоящее возражение, о результатах рассмотрения возражения.

7

--	--	--

Лист Д

страница 3

5.3. Адрес для уведомления заинтересованного физического лица <2>

--	--	--	--	--	--

--	--

(код)

Наименование района (улуса и прочего)

[illegible][illegible][illegible]

Наименование города (волости и прочего)

[illegible][illegible][illegible]

5.3.5. **Населенный пункт** Наименование населенного пункта (села и прочего)
(село и прочее)

[illegible][illegible][illegible]

5.3.6. Улица (проспект и прочее)	Наименование улицы (проспекта и прочего)
--	--

[illegible][illegible][illegible]

5.3.7. Дом (владение и прочее)	Номер дома (владения и прочего)

[illegible][illegible]

5.3.8. Корпус (строение и прочее)	Номер корпуса (строения и прочего)
---	------------------------------------

[illegible][illegible]

5.3.9. Квартира (комната и прочее)	Номер квартиры (комнаты и прочего)
--	------------------------------------

[illegible][illegible]

<1> В случае заполнения настоящего Листа возражения страница нумеруется сквозной нумерацией.

«2» Заполняется в соответствии со сведениями об адресе, содержащимися в Государственном адресном реестре, размещенном на официальном сайте ФНС России в сети Интернет.

«3» Указывается код субъекта Российской Федерации в соответствии с приложением N 1 к Требованиям к оформлению Заявления о внесении сведений о юридическом лице в Единый государственный реестр юридических лиц (форма

N P18001), утвержденным приказом Федеральной налоговой службы от 9 июня 2014 года N ММВ-7-14/316@ "Об утверждении формы заявления о внесении сведений о юридическом лице в Единый государственный реестр юридических лиц, требований к его оформлению, а также формы и содержания документа, подтверждающего факт внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц на основании такого заявления".

Стр.

--	--	--

 <1>

Форма N P38001

Лист Д

страница 4

6. Я <2>, _____,
(фамилия, имя, отчество лица, представившего возражение)

подтверждаю, что:

настоящее возражение (отзыв возражения) соответствует моему волеизъявлению (волеизъявлению юридического лица, от имени которого подано настоящее возражение);

содержащиеся в настоящем возражении и приложенных к нему документах сведения достоверны;

настоящее возражение не направлено на причинение вреда другим лицам, а также иное недобросовестное осуществление гражданских прав.

Мне известно, что представление в налоговый орган, уполномоченный на осуществление государственной регистрации юридических лиц, настоящего возражения может повлечь приостановление и (или) отказ в государственной регистрации изменений устава юридического лица или во внесении сведений в Единый государственный реестр юридических лиц.

Мне известно, что в случае представления в налоговый орган, уполномоченный на осуществление государственной регистрации юридических лиц, недостоверных сведений, я несу ответственность, установленную законодательством Российской Федерации.

О результатах рассмотрения настоящего возражения прошу уведомить:

- | | |
|--------------------------|--|
| <input type="checkbox"/> | 1 - по адресу электронной почты, указанному в разделе 5 настоящего Листа возражения |
| <input type="checkbox"/> | 2 - по почте по адресу, указанному заинтересованным физическим лицом в разделе 5 настоящего Листа возражения |
| | 3 - по почте по адресу заинтересованного юридического лица, содержащемуся в Едином государственном реестре юридических лиц |

Подпись лица, представившего возражение <3> _____

7. Возражение представлено непосредственно в налоговый орган, осуществляющий полномочия в сфере государственной регистрации юридических лиц, и подписано лицом, представившим возражение, в присутствии должностного лица налогового органа, осуществляющего полномочия в сфере государственной регистрации юридических лиц. Лицом, представившим настоящее возражение, документ, удостоверяющий его личность, представлен. Нотариально удостоверенная доверенность (ее копия, верность которой засвидетельствована

(должность)

(подпись, фамилия и инициалы)

8.1. Лицом, засвидетельствовавшим подлинность подписи лица, представившего возражение, является

- 8.2. ИНН лица, засвидетельствовавшего подлинность
подписи заинтересованного лица, представившего
возражение

«5» Заполняется лицом, засвидетельствовавшим подлинность подписи лица, представившего возражение, в нотариальном порядке, в случае представления возражения на бумажном носителе.

1

7

Стр.	0	0	1
------	---	---	---

http://www.consultant.ru/cons/static4016_00_49_299965/document_print.htm?base=LAW&n=198382&mode=1¶s=0%2C0-1752%2C-1&pr... 28/32

Заявление физического лица о недостоверности сведений
о нем в Едином государственном реестре юридических лиц

1.1. ОГРН

[illegible]

1.2. ИИНН

--	--	--	--	--	--	--	--	--

[illegible][illegible][illegible][illegible][illegible][illegible]

101

- 1 - лице, имеющем право без доверенности действовать от имени юридического лица
- 2 - учредителя (участнике) юридического лица
- 3 - любых сведений о физическом лице

Для служебных отметок регистрирующего органа

7

7

Стр.

θ	θ	2
----------	----------	---

страница 1

заявление, и подписано им в присутствии должностного лица налогового органа, осуществляющего полномочия в сфере государственной регистрации юридических лиц. Документ, удостоверяющий личность, лицом, представившим заявление, представлен <3>

(должность)

(подпись, фамилия и инициалы)

7. Сведения о лице, засвидетельствовавшем подлинность подписи заявителя в нотариальном порядке <4>

7.1. Лицом, засвидетельствовавшим подлинность подписи заявителя, является

- ☐ 1 - нотариус
☐ 2 - лицо, замещающее временно отсутствующего нотариуса
☐ 3 - должностное лицо, уполномоченное на совершение нотариального действия

7.2. ИНН лица, засвидетельствовавшего подлинность подписи заявителя

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

<1> Заполняется собственноручно, за исключением случаев направления заявления в форме электронного документа, подписанного электронной подписью заявителя.

<2> Проставляется в присутствии должностного лица налогового органа, осуществляющего полномочия в сфере государственной регистрации юридических лиц, либо лица, уполномоченного свидетельствовать подлинность подписи в нотариальном порядке. Подпись не проставляется в случае направления заявления в форме электронного документа, подписанного электронной подписью лица, представившего заявление.

<3> Заполняется должностным лицом налогового органа, осуществляющего полномочия в сфере государственной регистрации юридических лиц, в случае представления заявления на бумажном носителе.

<4> Заполняется лицом, засвидетельствовавшим подлинность подписи заявителя в нотариальном порядке, в случае представления заявления на бумажном носителе.

