

## Чек-лист самостоятельной оценки рисков незаконного дробления бизнеса

№ п/п	Наименование показателя	Наименование юрлица №1 (ИНН)	Наименование юрлица №2 (ИНН)	Наименование юрлица №3 (ИНН)
1	Дата регистрации (постановки на учет)			
2	Наименование налогового органа			
3	Основной вид деятельности			
4	Адрес регистрации			
5	Сайт, почта, % использования (+,-)			
6	Ip-адрес для входа в банк			
7	Учредитель, доля (%) (Ф.И.О., наименование юридического лица)			
8	Руководитель (Ф.И.О)			
9	Главный бухгалтер (Ф.И.О)			
10	Наличие признаков взаимозависимости, определенных НК РФ, между учр, рук, главбух (+,-)			
11	Количество сотрудников в штате			
12	Количество случаев перемещения сотрудников между компаниями			
13	Наименование банка1, средний оборот по счету в мес			
14	Наименование банка2, средний оборот по счету в мес			
15	Наименование банка3, средний оборот по счету в мес			
16	Наличие одинаковых поставщиков (+,-)			
17	Наличие одинаковых покупателей (+,-)			
18	Предельная сумма дохода, установленная НК РФ			
19	Сумма полученных доходов (руб.) за год			
20	Сумма полученных расходов (руб) за год			
21	Сумма уплаченных налогов за год			
22	Налоговая нагрузка (%)			
23	Отсутствие расходов по текущей деятельности (аренда, свет, газ, тепло, вода, телефон, интернет, канцтовары, реклама, командировки)			
24	Расходы за другое юрлицо (+,-)			
25	Документы, ключи от клиент-банка, печати компаний группы хранятся в одном месте (+,-)			
26	Использование единой вывески (+,-)			
27	Использование одной территории (+,-)			
28	Использование одного товарного знака (+,-)			

29	Поручительство по кредитам других юрлиц (+,-)			
30	Интересы компаний группы представляют одинаковые лица (+,-)			
31	Однотипные бланки и договоры (+,-)			
32	Ведение полного документооборота (+,-)			