



ПРАВИТЕЛЬСТВО ДОНЕЦКОЙ НАРОДНОЙ РЕСПУБЛИКИ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 28 июля 2021 г. № 53-2

Об утверждении Оснований, условий и способов проведения указанных в части 12 статьи 10 Закона Донецкой Народной Республики «О государственной регистрации юридических лиц и физических лиц-предпринимателей» мероприятий, порядка использования результатов таких мероприятий

Руководствуясь статьей 78 Конституции Донецкой Народной Республики, статьей 23 Закона Донецкой Народной Республики «О Правительстве Донецкой Народной Республики», в соответствии со статьей 10 Закона Донецкой Народной Республики «О государственной регистрации юридических лиц и физических лиц-предпринимателей» Правительство Донецкой Народной Республики

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить прилагаемые Основания, условия и способы проведения указанных в части 12 статьи 10 Закона Донецкой Народной Республики «О государственной регистрации юридических лиц и физических лиц-предпринимателей» мероприятий, порядок использования результатов таких мероприятий.

2. Настоящее Постановление вступает в силу со дня его официального опубликования.

Врио Председателя Правительства

В.И. Пашков

УТВЕРЖДЕНЫ

Постановлением Правительства
Донецкой Народной Республики
от 28 июля 2021 г. № 53-2

Основания, условия и способы проведения указанных в части 12 статьи 10 Закона Донецкой Народной Республики «О государственной регистрации юридических лиц и физических лиц-предпринимателей» мероприятий, порядок использования результатов таких мероприятий

1. Настоящие Основания, условия и способы проведения указанных в части 12 статьи 10 Закона Донецкой Народной Республики «О государственной регистрации юридических лиц и физических лиц-предпринимателей» мероприятий, порядок использования результатов таких мероприятий (далее – Основания и Порядок) применяются при осуществлении Министерством доходов и сборов Донецкой Народной Республики (далее – регистрирующий орган) проверки достоверности сведений, включаемых или включенных в Единый государственный реестр юридических лиц и физических лиц-предпринимателей (далее – ЕГР).

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

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

1) наличие в регистрирующем органе письменного возражения заинтересованного лица относительно предстоящей государственной регистрации изменений устава юридического лица или предстоящего внесения сведений в ЕГР (далее – возражение относительно предстоящего внесения сведений в ЕГР), 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 регистрирующего органа;

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

указанный адрес в соответствии с содержащимися в ЕГР 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 регистрирующем органе имеется возражение относительно предстоящего внесения сведений в ЕГР, представленное собственником соответствующего объекта недвижимости (иного управомоченного лица) относительно внесения в ЕГР сведений об адресе такого объекта недвижимости в качестве адреса юридического лица (юридических лиц);

включение в ЕГР 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 Донецкой Народной Республики о налогообложении либо у такого юридического лица имеется налоговая задолженность;

4) представление в регистрирующий орган документов для включения в ЕГР 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 ЕГР 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 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 Донецкой Народной Республики о налогообложении либо у указанного юридического лица имеется налоговая задолженность.

3. Основания для проведения мероприятий по проверке достоверности сведений, включаемых в ЕГР, 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 ЕГР, является получение регистрирующим органом заявления заинтересованного лица о недостоверности сведений, включенных в ЕГР (далее – заявление о недостоверности сведений ЕГР), по форме, утвержденной регистрирующим органом, а также иной информации о несоответствии сведений, содержащихся в ЕГР, сведениям, полученным регистрирующим органом после включения в ЕГР таких сведений.

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 ЕГР, в случаях если:

1) при выявлении оснований для проведения мероприятий по проверке достоверности сведений, включаемых в ЕГР, установлены основания для отказа в государственной регистрации юридического лица;

2) поступившее в регистрирующий орган возражение относительно предстоящего внесения сведений в ЕГР представлено (направлено) с нарушением порядка его представления (направления), установленного Законом Донецкой Народной Республики «О государственной регистрации юридических лиц и физических-лиц предпринимателей» (далее – Закон), и (или) не по форме, утвержденной в соответствии с указанным Законом;

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

4) в поступившем в регистрирующий орган возражении относительно предстоящего внесения сведений в ЕГР или заявлении о недостоверности сведений ЕГР, 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 ЕГР или заявлении о недостоверности сведений ЕГР, 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 ЕГР 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 ЕГР 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 ЕГР или заявлении о недостоверности сведений ЕГР 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 законам или иным нормативным правовым актам Донецкой Народной Республики, за исключением случаев, предусмотренных Законом;

8) в поступившем в регистрирующий орган возражении относительно предстоящего внесения сведений в ЕГР или заявлении о недостоверности сведений ЕГР 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 ЕГР или заявлении о недостоверности сведений ЕГР 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 ЕГР, заинтересованное лицо, представившее (направившее) возражение относительно предстоящего внесения сведений в ЕГР или заявление о недостоверности сведений в ЕГР, не позднее 15 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 и физических лиц-предпринимателей

6. Мероприятия по проверке достоверности сведений, включаемых или включенных в ЕГР, проводятся Департаментом государственной регистрации регистрирующего органа, а в установленных пунктом 11 настоящих Оснований и Порядка случаях могут проводиться по поручению указанного департамента иными, в том числе территориальными подразделениями регистрирующего органа (поручение оформляется служебной запиской на имя руководителя соответствующего подразделения или письмом на имя руководителя соответствующего территориального подразделения).

7. Проведение мероприятий по проверке достоверности сведений, включаемых в ЕГР, осуществляется в пределах срока, установленного для соответствующей государственной регистрации юридических лиц Законом. В случае если предусмотренного для соответствующей государственной регистрации юридических лиц срока для проведения мероприятий по проверке достоверности сведений, включаемых в ЕГР, недостаточно, регистрирующий орган в установленном частью 14 статьи 10 Закона порядке принимает решение о приостановлении государственной регистрации (за исключением случаев проведения проверки достоверности сведений, включаемых в ЕГР, при представлении документов в связи с государственной регистрацией юридического лица при создании (кроме создания юридического лица путем реорганизации)).

8. Проверка достоверности сведений, включаемых в ЕГР, при представлении в регистрирующий орган документов в связи с государственной регистрацией юридического лица при создании (кроме создания юридического лица путем реорганизации), осуществляется способом, предусмотренным пунктом 1 части 12 статьи 10 Закона. В иных случаях такая проверка осуществляется способами, предусмотренными пунктами 1-4 части 12 статьи 10 Закона.

9. Проверка достоверности сведений, включенных в ЕГР, на основании полученного регистрирующим органом заявления о недостоверности сведений ЕГР осуществляется способами, предусмотренными пунктами 1-4 части 12 статьи 10 Закона. 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 пунктами 2-4 части 12 статьи 10 Закона, указанный срок проведения проверки достоверности сведений, включенных в ЕГР, может быть увеличен до двух месяцев.

10. Мероприятие по проверке достоверности сведений, включаемых или включенных в ЕГР, предусмотренное пунктом 1 части 12 статьи 10 Закона, проводится в отношении документов и сведений, имеющих у регистрирующего органа, полученных как при осуществлении полномочий в сфере государственной регистрации юридических лиц, так и при осуществлении иных полномочий в установленной сфере деятельности регистрирующего органа.

11. Мероприятия по проверке достоверности сведений, включаемых или включенных в ЕГР, предусмотренные пунктами 2-4 части 12 статьи 10 Закона, проводятся Департаментом государственной регистрации регистрирующего органа или по поручению указанного департамента иными, в том числе территориальными подразделениями регистрирующего органа.

12. Для получения объяснений в соответствии с пунктом 2 части 12 статьи 10 Закона может быть вызвано любое физическое лицо, которому могут быть известны какие-либо обстоятельства, имеющие значение для проведения проверки достоверности сведений, включаемых или включенных в ЕГР. Объяснения могут быть получены по месту проживания (пребывания) опрашиваемого лица, если такое лицо вследствие болезни, старости, инвалидности, а по усмотрению должностного лица регистрирующего органа – и в других случаях, не в состоянии явиться в регистрирующий орган.

13. Для получения в соответствии с пунктом 3 части 12 статьи 10 Закона справок и сведений по вопросам, возникающим при проведении проверки достоверности сведений, включаемых или включенных в ЕГР, регистрирующий орган 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. В необходимых случаях для участия в проведении мероприятий по проверке достоверности сведений, включаемых или включенных в ЕГР, в соответствии с пунктом 4 части 12 статьи 10 Закона 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.

15. В случаях если при проведении проверки достоверности сведений, включаемых или включенных в ЕГР, возникает необходимость в использовании специальных познаний в науке, технике, искусстве или ремесле, регистрирующий орган вправе в соответствии с пунктом 4 части 12 статьи 10 Закона 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 ЕГР (в том числе по адресу электронной почты указанного юридического лица при наличии таких сведений в ЕГР), а в случаях привлечения эксперта для участия в проведении проверки достоверности включаемых в ЕГР 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 и физических лиц-предпринимателей

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

17. В случае если по результатам проведения проверки достоверности сведений, включенных в ЕГР, установлена недостоверность содержащихся в указанном реестре сведений, предусмотренных пунктами 3–5, 7 и (или) 14–16 части 1 статьи 5 Закона, регистрирующий орган в порядке, установленном частью 7 статьи 12 Закона, 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 частью 7 статьи 12 Закона, а также в случае, если представленные юридическим лицом документы не свидетельствуют о достоверности сведений, в отношении которых регистрирующим органом направлено указанное уведомление, регистрирующий орган вносит в ЕГР запись о недостоверности содержащихся в ЕГР сведений о юридическом лице.

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