

СПИСОК ДОКУМЕНТОВ для ООО в зависимости от применяемого режима налогообложения (ОСНО, УСН)

ДОКУМЕНТЫ НЕОБХОДИМЫ ЗА ВЕСЬ ПЕРИОД ПРОВОДИМОЙ ПРОВЕРКИ, НО НЕ БОЛЕЕ 3 ЛЕТ (согласно ст.113 НК РФ если правонарушение произошло более 3 лет назад, то за него привлечь к ответственности уже нельзя)! Все документы (файлы) необходимо разложить по папкам и присвоить наименования (например декларация по УСН за 2021 г., КУДиР за 2021 г. и т.д.). Все документы (файлы) необходимо предоставить в формате pdf, excel. Документы должны быть предоставлены полностью, то есть все страницы и с отметкой (датой приема налоговой инспекции и т.д.), к примеру деклараций, или книги доходов и расходов. При совмещении нескольких режимов налогообложения необходимы декларации и отчетность по всем применяемым режимам налогообложения,

Список документов:

1) ООО на общей системе налогообложения (ОСНО):

- Устав, решение учредителя, приказ о назначении директора, лицензия (при наличии), Учетная политика, и т.д.);
- Свидетельство о государственной регистрации юридического лица;
- Свидетельство о постановке на учет Российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения;
- Реквизиты;
- Бухгалтерская (финансовая) отчетность (за проверяемый период) (Баланс, Отчет о финансовых результатах);
- Сведения о расчетных счетах (Выписки по лицевым счетам по годам с назначениями платежей выгрузите из Клиент Банка в формате pdf, по всем имеющимся расчетным счетам организации включая текущий год);
- Налоговая декларация по налогу на добавленную стоимость (НДС) (поквартально за проверяемый период за 1,2,3,4 квартал);
- Налоговая декларация по налогу на прибыль (по итогам года за проверяемый период, можно только по итогам года);
- Оборотно-сальдовая ведомость по годам за проверяемый период (при наличии);
- Правоустанавливающие документы на основные объекты недвижимости и транспортных средств (при наличии);

Отчетность по работникам:

- Фонд оплаты труда в форме справки;
- Расчет по страховым взносам (Форма РСВ 1 по итогам года (период 34) и за проверяемый период (квартал). Данный отчет нужен только по итогам года квартальные отчеты не нужны;
- Расчет по начисленным и уплаченным страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, а также по расходам на выплату страхового обеспечения (Форма 4-ФСС по итогам года (период 12) за проверяемый период (квартал). Данный отчет нужен только по итогам года квартальные отчеты не нужны;
- Отчет Единая форма «Сведения для ведения индивидуального (персонифицированного) учета и сведения о начисленных страховых взносах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний (ЕФС-1) за проверяемый период начиная с 2023 г.

2) ООО применяющее упрощенную систему налогообложения (УСН) «Доходы»-6%, «Доходы, уменьшенные на величину расходов»-15%:

- Устав, решение учредителя, приказ о назначении директора, лицензия (при наличии), Учетная политика, и т.д.);
- Свидетельство о государственной регистрации юридического лица;
- Свидетельство о постановке на учет Российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения;
- Реквизиты;
- Бухгалтерская (финансовая) отчетность (за проверяемый период) (Баланс, Отчет о финансовых результатах);
- Сведения о расчетных счетах (Выписки по лицевым счетам по годам с назначениями платежей выгрузите из Клиент Банка в формате pdf, по всем имеющимся расчетным счетам организации включая текущий год);
- Уведомление о переходе на упрощенную систему налогообложения;
- Налоговая декларация по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения (по итогам года за проверяемый период);
- Книга учета доходов и расходов организаций и индивидуальных предпринимателей, применяющих упрощенную систему налогообложения (КУДиР) за проверяемый период (все страницы и разделы КУДиР);

- Оборотно-сальдовая ведомость по годам за проверяемый период (при наличии);
- Правоустанавливающие документы на основные объекты недвижимости и транспортных средств (при наличии).

Отчетность по работникам:

- Фонд оплаты труда в форме справки;
- Расчет по страховым взносам (Форма РСВ 1 по итогам года (период 34) и за проверяемый период (квартал). Данный отчет нужен только по итогам года квартальные отчеты не нужны;
- Расчет по начисленным и уплаченным страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, а также по расходам на выплату страхового обеспечения (Форма 4-ФСС по итогам года (период 12) за проверяемый период (квартал). Данный отчет нужен только по итогам года квартальные отчеты не нужны;
- Отчет Единая форма «Сведения для ведения индивидуального (персонифицированного) учета и сведения о начисленных страховых взносах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний (ЕФС-1) за проверяемый период начиная с 2023 г.