

**Требование № 04-14/13936
о представлении документов (информации)**

10.12.2019

(дата)

В соответствии со
статьей 93, пунктом 1 статьи 93.1 Налогового кодекса Российской Федерации (далее - Кодекс)
необходимо представить в течение пяти рабочих дней со дня получения

*(основания для истребования документов (информации)
и срок представления документов (информации))*

настоящего Требования

1) документы:

- 1.1 Доверенность за период с 01.07.2019г. по 30.09.2019г.; Примечание: на лиц, производящих отпуск товара, представителей организации при финансово-хозяйственных взаимоотношениях с ООО «СевЗапТрейдинг СПБ» ИНН 7842510284;
- 1.2 Сертификат(декларация) о соответствии(происхождении) товара, действующий в период с 01.07.2019г. по 30.09.2019г. Или иной документ, подтверждающий качество товара;
- 1.3 Карточки бухгалтерских счетов за период с 01.07.2019г. по 30.09.2019г. по ООО «СевЗапТрейдинг СПБ» ИНН 7842510284;
- 1.4 Акты выполненных работ (оказанных услуг) за период с 01.07.2019г. по 30.09.2019г. к вышеуказанным счетам-фактурам;
- 1.5 Железнодорожная накладная за период с 01.07.2019г. по 30.09.2019г., подтверждающая перевозку товара, поставленного по вышеуказанным счетам-фактурам;
- 1.6 Заявки за период с 01.07.2019г. по 30.09.2019г.; Примечание: на поставку товара, на перевозку товара;
- 1.7 Товарно-транспортная накладная за период с 01.07.2019г. по 30.09.2019г.; Примечание: документ, подтверждающий перевозку груза всем договорам с ООО «СевЗапТрейдинг СПБ» ИНН 7842510284 , также всем договорам с лицами у которых приняты услуги, реализованные(в дальнейшем) в адрес ООО «СевЗапТрейдинг СПБ» ИНН 7842510284;
- 1.8 Счета-фактуры за период с 01.07.2019г. по 30.09.2019г.;
- 1.9 Товарная накладная за период с 01.07.2019г. по 30.09.2019г. к вышеуказанным счетам- фактурам;
- 1.10 Путевой лист грузового автомобиля за период с 01.07.2019г. по 30.09.2019г.; Примечание: в отношении транспорта, использованного для перевозки груза- по всем договорам с ООО «СевЗапТрейдинг СПБ» ИНН 7842510284, также всем договорам с лицами у которых приняты услуги, реализованные(в дальнейшем) в адрес ООО «СевЗапТрейдинг СПБ» ИНН 7842510284;
- 1.11 Договор (контракт, соглашение) за период с 01.07.2019г. по 30.09.2019г. Договоры

представлять действующие в указанный период со всеми приложениями, соглашениями, дополнениями, спецификациями;

(наименование документа; период, к которому он относится; при наличии указываются реквизиты или иные индивидуализирующие признаки документов)

2) информацию:

2.1 Просим представить следующую информацию о поставщиках товаров, работ, услуг, далее

реализованных ООО«СевЗапТрейдинг СПб» ИНН 7842510284 за период с 01.07.2019г. по 30.09.2019г.:

- наименование, ИНН, КПП поставщиков следующего уровня;
- номер и дата договора, предмет договора, краткая характеристика условий договора(оплата, поставка);
- номера и даты счетов-фактур с указанием наименования реализованного товара, его количества, стоимости с суммой НДС;
- номера и даты товарных накладных(актов выполненных работ, актов оказанных услуг)

с указанием наименования реализованного товара, его количества, стоимости с суммой НДС;

- номера и даты товарно-транспортных накладных, подтверждающих факт перевозки товара от

поставщика до ООО «ФОРТ» с информацией о наименовании и ИНН перевозчика, ФИО водителя, государственный регистрационный знак транспортного средства;

- номера и даты иных документов, подтверждающих перевозку с информацией о наименовании и ИНН перевозчика;

- сведения о местонахождении товара, месте выполнения работ, оказания услуг, с указанием

адреса, собственника помещения(территории), номера и даты договора аренды склада, хранения товара, в момент приобретения товаров, работ, услуг у поставщика и в момент их

реализации указанному покупателю;

- сведения об иных документах, подтверждающих финансово-хозяйственные взаимоотношения, поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, с поставщиками товаров, работ, услуг, далее реализованных ООО«СевЗапТрейдинг СПб» ИНН 7842510284 за период с 01.07.2019г. по 30.09.2019г.

В качестве представления информации Вы имеете право представить копии документов по

вышеуказанному перечню по сделкам с контрагентами следующего уровня, содержащих запрашиваемую информацию;

2.2 Пояснительная записка, в которой отразить:

- лицо-представитель ООО "ФОРТ", осуществлявшее взаимоотношения с ООО «СевЗапТрейдинг СПб» (ФИО, контактные данные, должность)
 - лицо-представитель ООО «СевЗапТрейдинг СПб», осуществлявшее взаимоотношения с ООО "ФОРТ" (ФИО, контактные данные, должность)
 - лицо-представитель перевозчика товара(ФИО, контактные данные, должность)
- лицо-поставщик товара, реализованного в дальнейшем в адрес ООО "ФОРТ"
- лицо-производитель товара
- лицо-непосредственный исполнитель исследований(наименование, ИНН)
- адрес места выполнения услуги
- адрес нахождения производства(указать в собственности/аренде, при аренде данные договора аренды) - наличие производственных мощностей
- наличие квалифицированных работников(численность, с указанием должностей, свидетельств) - указать произведенный объем продукции за период с

01.07.2019г. по 30.09.2019г. (в разрезе каждой номенклатуры товара в натуральном и стоимостном выражении);

;

(истребуемая информация; в случае истребования информации относительно конкретной сделки указываются также сведения, позволяющие идентифицировать эту сделку)

касающиеся деятельности

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СЕВЗАПТРЕЙДИНГ СПБ",
7842510284/781001001

(полное и сокращенное наименования организации, участника (ответственного участника) консолидированной группы налогоплательщиков, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя, физического лица, ИНН, КПП)

в связи с Камеральной налоговой проверкой уточненная Налоговая декларация по налогу на добавленную стоимость за 3 квартал 2019

(наименование мероприятия налогового контроля, при проведении которого возникла необходимость в представлении документов (информации))

Приложение: копия поручения Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №23 по Санкт-Петербургу

(наименование налогового органа)

об истребовании документов (информации) от 04.12.2019 №10/11647/08 на л.

В соответствии с пунктом 2 статьи 93 Кодекса истребуемые документы должны быть представлены в Межрайонную Инспекцию Федеральной налоговой службы № 21 по Санкт-Петербургу ,195027, Санкт-Петербург г.,,,Большая Пороховская ул,12/34,,

(наименование налогового органа и его место нахождения или наименование и место нахождения территориально обособленного подразделения налогового органа)

направлены по почте заказным письмом или переданы в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи или через личный кабинет налогоплательщика.

Заместитель начальника
Межрайонной Инспекции
Федеральной налоговой службы № 21
по Санкт-Петербургу

Филиппова Е. И.

(должность, наименование налогового органа)

(подпись)

(Ф.И.О.)

Требование о представлении документов (информации) получил _____ <1>.

(дата, подпись, Ф.И.О. лица, получившего документ, для представителя указывается основание представительства (наименование и иные реквизиты документа, подтверждающего полномочия))

Исполнитель: Кайсарова Д. Р.,

тел.: (812)335-45-81

<1> Заполняется лицом, получившим документ, в случае личной передачи документа на бумажном носителе. При иных способах передачи документа не заполняется.

Представление документов на бумажном носителе производится в виде заверенных проверяемым лицом копий. Не допускается требование нотариального удостоверения копий документов, представляемых в налоговый орган (должностному лицу), если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации. Листы документов, представляемых на бумажном носителе, должны быть пронумерованы и прошиты в соответствии с требованиями, утверждаемыми федеральным органом исполнительной власти, уполномоченным по контролю и надзору в области налогов и сборов.

Представление документов, составленных в электронной форме по форматам, установленным федеральным органом исполнительной власти, уполномоченным по контролю и надзору в области налогов и сборов, осуществляется по телекоммуникационным каналам связи или через личный кабинет налогоплательщика.

Истребуемые документы, составленные на бумажном носителе, могут быть представлены в налоговый орган в электронной форме в виде электронных образов документов (документов на бумажном носителе, преобразованных в электронную форму путем сканирования с сохранением их реквизитов) по форматам, установленным федеральным органом исполнительной власти, уполномоченным по контролю и надзору в области налогов и сборов, по телекоммуникационным каналам связи или через личный кабинет налогоплательщика.

В случае представления истребуемых документов в налоговый орган в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи, такие документы должны быть заверены усиленной квалифицированной электронной подписью проверяемого лица или усиленной квалифицированной электронной подписью его представителя.

В случае представления истребуемых документов в налоговый орган через личный кабинет налогоплательщика в электронной форме налогоплательщиками, плательщиками сбора, плательщиками страховых взносов - физическими лицами (за исключением индивидуальных предпринимателей, нотариусов, занимающихся частной практикой, адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты, арбитражных управляющих, оценщиков, медиаторов, патентных поверенных и иных лиц, занимающихся в установленном законодательством Российской Федерации порядке частной практикой), такие документы должны быть подписаны усиленной неквалифицированной электронной подписью.

Лицо, на которое пунктом 3 статьи 80 Кодекса возложена обязанность представлять налоговую декларацию (расчет) в электронной форме, обязано при получении настоящего требования по телекоммуникационным каналам связи через оператора электронного документооборота на основании пункта 5.1 статьи 23 Кодекса в течение шести дней со дня его отправки налоговым органом передать налоговому органу в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи через оператора электронного документооборота квитанцию о приеме указанного документа.

В случае неисполнения обязанности по передаче налоговому органу квитанции о приеме настоящего требования в установленном порядке, руководитель (заместитель руководителя) налогового органа в соответствии с пунктом 3 статьи 76 Кодекса в течение 10 дней со дня истечения срока для передачи квитанции о приеме, может принять решение о приостановлении операций указанного лица по счетам в банке и переводов электронных денежных средств. Согласно пункту 3.1 статьи 76 Кодекса указанное решение отменяется не позднее одного дня, следующего за наиболее ранней из следующих дат:

день передачи квитанции о приеме требования о представлении документов (информации);

день представления документов.

Непредставление в установленный срок налогоплательщиком (плательщиком сбора, налоговым агентом) в налоговые органы документов и (или) иных сведений, предусмотренных Кодексом и иными актами

законодательства о налогах и сборах, если такое деяние не содержит признаков налоговых правонарушений, предусмотренных статьями 119, 129.4 и 129.6 Кодекса, а также пунктом 1.1 статьи 126 Кодекса, непредставление в установленный срок налоговому органу сведений о налогоплательщике, отказ лица представить имеющиеся у него документы, предусмотренные Кодексом, со сведениями о налогоплательщике по запросу налогового органа либо представление документов с заведомо недостоверными сведениями, если такое деяние не содержит признаков нарушения законодательства о налогах и сборах, предусмотренного статьей 135.1 Кодекса, влечет ответственность, предусмотренную пунктами 1 и 2 статьи 126 Кодекса.

Неправомерное несообщение (несвоевременное сообщение) лицом сведений, которые в соответствии с Кодексом это лицо должно сообщить налоговому органу, при отсутствии признаков налогового правонарушения, предусмотренного статьей 126 Кодекса, влечет ответственность, предусмотренную статьей 129.1 Кодекса.

Непредставление в установленный законодательством о налогах и сборах срок либо отказ от представления в налоговые органы оформленных в установленном порядке документов и (или) иных сведений, необходимых для осуществления налогового контроля, а равно представление таких сведений в неполном объеме или в искаженном виде, за исключением случаев, предусмотренных частью 2 статьи 15.6 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, влечет ответственность, предусмотренную частью 1 статьи 15.6 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях.