

**Требование № 2193**  
**о представлении документов (информации)**

07.02.2020

*(дата)*

В соответствии со

статьей 93, пунктом 2 статьи 93.1 Налогового кодекса Российской Федерации (далее - Кодекс)  
необходимо представить в течение десяти рабочих дней со дня получения

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

настоящего Требования

1) документы:

- 1.1 Счета-фактуры № 316/3 от 17.07.2019, № 318/2 от 23.07.2019, № 320/2 от 05.08.2019, № 328/4 от 21.08.2019, № 328/5 от 05.09.2019, № 332/2 от 18.09.2019 и другие, полученные от ООО 'ПАРТКОМ' ИНН 7801328558 в 3 квартале 2019 года;
- 1.2 Товарные накладные к истребуемым счетам-фактурам;
- 1.3 Товарно-транспортные накладные к истребуемым счетам-фактурам;
- 1.4 Путевой лист грузового автомобиля, которым был доставлен товар, приобретенный у ООО 'ПАРТКОМ' ИНН 7801328558 по истребуемым счетам-фактурам;
- 1.5 Акт о приемке выполненных работ, в том числе по форме КС-2, к истребуемым счетам-фактурам;
- 1.6 Справка о стоимости выполненных работ к истребуемым счетам-фактурам;
- 1.7 Локальный сметный расчет на выполнение работ по истребуемым счетам-фактурам;
- 1.8 Договоры, в рамках действия которых, в 3 квартале 2019 года приобретен товар (работы, услуги) у ООО 'ПАРТКОМ' ИНН 7801328558 со всеми приложениями и дополнениями;
- 1.9 Спецификация (калькуляция, расчет стоимости) к указанным договорам;
- 1.10 Карточки бухгалтерских счетов, на которых отражены операции с товаром (работами, услугами), приобретенным у ООО 'ПАРТКОМ' ИНН 7801328558 по указанным счетам-фактурам (оприходование, списание, сальдо);
- 1.11 Счета на оплату товара (работ, услуг), полученные от ООО 'ПАРТКОМ' ИНН 7801328558;
- 1.12 Документы, подтверждающие оплату товара (работ, услуг), приобретенного в 3 квартале 2019 года у ООО 'ПАРТКОМ' ИНН 7801328558;
- 1.13 Акт сверки расчетов с ООО 'ПАРТКОМ' ИНН 7801328558 по состоянию на 30.09.2019;
- 1.14 Акт сверки расчетов с ООО 'ПАРТКОМ' ИНН 7801328558 по состоянию на текущую дату;

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

2) информацию:

- 2.1 -за чей счет и каким образом доставлен товар от продавца (с указанием маршрута, конкретного транспорта, экспедитора, водителя, путевые листы (при наличии) и др.)

- счета-фактуры, товарные накладные, акты приемки-сдачи, договоры поставки, договоры субподряда, агентские договоры, акты о приемке (сдаче) выполненных работ выданные предприятиям (поставленные предприятиям) в адрес которых отгружен товар (выполнены работы по договорам субподряда, оказаны услуги) в случае, если Ваше предприятие реализовало далее товары (работы, услуги) приобретенные у выше указанного контрагента
- документы, фиксирующие результаты поиска, мониторинга и отбор указанного контрагента
- использованный при поиске контрагента источник информации о нем (адрес его интернет-сайта, рекламные материалы, предложение к сотрудничеству, информация о ранее выполняемых контрагентом работах)
- деловая переписка
- номера телефонов, факсов и адреса электронной почты, посредством которых осуществлялось взаимодействие с контрагентом
- Ф.И.О. сотрудников организации-контрагента, с которыми происходило общение при заключении и исполнении договоров
- фактический адрес контрагента-поставщика, на который осуществлялась отправка почтовой корреспонденции
- фактический адрес контрагента-поставщика, с которого доставлен товар, приобретенный у него по указанным выше счетам-фактурам.

В случае отсутствия каких-либо из запрашиваемых документов просим пояснить причину их отсутствия.

Обращаем Ваше внимание: исполнению подлежит каждый пункт требования!;

---

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

касающиеся деятельности

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПАРТКОМ",  
7801328558/780101001

---

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

в связи с Вне рамок налоговых проверок

---

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

Приложение: копия поручения Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №3 по Ярославской области

---

*(наименование налогового органа)*

об истребовании документов (информации) от 31.01.2020 №14-28/02/717 на л.

В соответствии с пунктом 2 статьи 93 Кодекса истребуемые документы должны быть представлены в Межрайонную ИФНС России № 8 по Санкт-Петербургу ,190068, Санкт-Петербург г.,,, Канала Грибоедова наб,133,,

---

*(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 инспекции  
Межрайонной ИФНС России № 8 по  
Санкт-Петербургу

Тихоненкова А. В.

\_\_\_\_\_  
(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:Булгакова Мария Геннадьевна,

тел.: (812)635-98-99,(78)7707

<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.