

**Требование № 34091/СМШ
о представлении документов (информации)**

07.07.2021

(дата)

В соответствии со

статьей 93, пунктом 2 статьи 93.1, абзацем вторым пункта 5 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 Договор (контракт, соглашение) согласно которым были выставлены следующие счета-фактуры: №00000020 от 16.01.2018, №00000020 от 16.01.2018, №126 от 15.02.2018, №130 от 19.02.2018, №131 от 19.02.2018, №189 от 12.03.2018, №195 от 12.03.2018, №196 от 12.03.2018, №222 от 20.03.2018, №223 от 20.03.2018, №367 от 23.04.2018, №368 от 23.04.2018, №366 от 23.04.2018, №474 от 28.05.2018, №475 от 29.05.2018, №476 от 29.05.2018, №762 от 31.07.2018, №757 от 31.07.2018, №763 от 31.07.2018, №764 от 31.07.2018, №885 от 29.08.2018, №888 от 29.08.2018, №1386 от 04.12.2018, №17 от 14.01.2019, №18 от 14.01.2019, №17 от 14.01.2019, №18 от 14.01.2019, №19 от 14.01.2019, №88 от 28.01.2019, №89 от 28.01.2019, №144 от 04.02.2019, №130 от 04.02.2019, №131 от 04.02.2019, №243 от 25.02.2019, №265 от 28.02.2019, №268 от 28.02.2019, №370 от 21.03.2019, №380 от 25.03.2019, №381 от 25.03.2019, №384 от 25.03.2019, №382 от 25.03.2019, №443 от 03.04.2019, №456 от 04.04.2019, №455 от 04.04.2019, №457 от 04.04.2019, №846 от 26.06.2019, №841 от 26.06.2019, №1007 от 30.07.2019, №1006 от 30.07.2019, №1008 от 30.07.2019, №1012 от 01.08.2019, №1011 от 01.08.2019, №1021 от 05.08.2019, №1022 от 05.08.2019, №1023 от 05.08.2019, №1024 от 05.08.2019, и иные, заключенные с ООО «ВОЗРОЖДЕНИЕ» ИНН 7807111551, а также приложения, дополнительные соглашения, спецификации, счет-фактуры, акты выполненных работ (оказанных услуг), платежные поручения за период 01.01.2018 - 31.12.2020 гг.;

1.2 Договор (контракт, соглашение) согласно которым были выставлены следующие счета-фактуры: №20 от 09.10.2019, №22 от 14.10.2019, №21 от 14.10.2019, №26 от 18.10.2019, №25 от 18.10.2019, №24 от 18.10.2019, №54 от 26.11.2019, №55 от 26.11.2019, №12 от 31.01.2020, №10 от 31.01.2020, №14 от 31.01.2020, №20 от 10.02.2020, №19 от 10.02.2020, №21 от 26.02.2020, №22 от 26.02.2020, №24 от 03.03.2020, №37 от 26.03.2020, №36 от 27.03.2020, №33 от 28.03.2020, №52 от 07.05.2020, №54 от 12.05.2020, №56 от 12.05.2020, №55 от 12.05.2020, №57 от 13.05.2020, №59 от 18.05.2020, №60 от 18.05.2020, и иные, заключенные с ООО «СЛАВТРАНС» ИНН 7839114058, а также приложения, дополнительные соглашения, спецификации, счет-фактуры, акты выполненных работ (оказанных услуг), платежные поручения за период 01.01.2018 - 31.12.2020 гг.;

1.3 Договор (контракт, соглашение) согласно которым были выставлены следующие счета-фактуры: №617 от 18.12.2019, №639 от 18.12.2019, №654 от 18.12.2019, №752 от 21.12.2019, №21 от 14.01.2020, №97 от 23.01.2020, №168 от 30.01.2020, №193 от

05.02.2020, №380 от 27.02.2020, №1051 от 26.06.2020, №1070 от 03.07.2020, №1150 от 10.07.2020, №1346 от 20.08.2020, №1408 от 28.08.2020, №1437 от 29.08.2020, №1381 от 30.08.2020, №1610 от 10.10.2020, №1918 от 24.11.2020, №1919 от 28.11.2020, №2027 от 02.12.2020, №1953 от 03.12.2020, №2013 от 10.12.2020, №2097 от 22.12.2020, и иные, заключенные с ООО «ПОТОК» ИНН 7810734130, а также приложения, дополнительные соглашения, спецификации, счет-фактуры, акты выполненных работ (оказанных услуг), платежные поручения за период 01.01.2018 - 31.12.2020 гг.;

1.4 Договор (контракт, соглашение) согласно которым были выставлены следующие счета-фактуры: №17/1 от 11.01.2018, №53/1 от 12.01.2018, №2431/1 от 08.05.2018, №2448/1 от 10.05.2018, №6779/1 от 15.10.2018, №6880/1 от 16.10.2018, №6886/1 от 17.10.2018, №72/1 от 11.01.2019, №136/1 от 14.01.2019, №902/1 от 15.02.2019, №1067/1 от 25.02.2019, №1257/1 от 01.03.2019, №1306/1 от 04.03.2019, №1394/1 от 05.03.2019, №1679/1 от 07.03.2019, №1420/1 от 13.03.2019, и иные, заключенные с ООО «РЕГИОН-ТРАНС» ИНН 7725335536, а также приложения, дополнительные соглашения, спецификации, счет-фактуры, акты выполненных работ (оказанных услуг), платежные поручения за период 01.01.2018 - 31.12.2020 гг.;

1.5 Договор (контракт, соглашение) согласно которым были выставлены следующие счета-фактуры: №3/25-02 от 25.03.2019, №3/29-01 от 29.03.2019, №3/29-02 от 29.03.2019, №4/17-14 от 17.04.2019, №4/17-17 от 17.04.2019, №4/17-20 от 17.04.2019, №5/14-09 от 14.05.2019, №6/28-01 от 28.06.2019, №7/10-01 от 10.07.2019, №7/10-03 от 10.07.2019, №8/30-09 от 30.08.2019, №8/30-12 от 30.08.2019, №9/18-05 от 18.09.2019, №9/19-15 от 19.09.2019, №1/11-01 от 11.01.2020, №1/28-06 от 28.01.2020, №1/28-04 от 28.01.2020, №1/28-09 от 28.01.2020, №1/28-13 от 28.01.2020, №1/29-02 от 29.01.2020, и иные, заключенные с ООО «АТЛАС ГРУПП» ИНН 7805673587, а также приложения, дополнительные соглашения, спецификации, счет-фактуры, акты выполненных работ (оказанных услуг), платежные поручения за период 01.01.2018 - 31.12.2020 гг.;

1.6 Договор (контракт, соглашение) согласно которым были выставлены следующие счета-фактуры: №1597/1 от 15.03.2019, №1600/1 от 18.03.2019, №2095/1 от 02.04.2019, №2935/1 от 07.05.2019, №2981/1 от 13.05.2019, №4674/1 от 16.07.2019, №4707/1 от 17.07.2019, №4749/1 от 18.07.2019, №6524/1 от 03.10.2019, №6903/1 от 22.10.2019, №7524/1 от 22.11.2019, №7519/1 от 22.11.2019, №3175/1 от 27.07.2020, №5238/1 от 26.10.2020, №6577/1 от 16.12.2020, №6605/1 от 17.12.2020, №6660/1 от 18.12.2020, заключенные с ООО «АВРОРА» ИНН 5260281377, а также приложения, дополнительные соглашения, спецификации, счет-фактуры, акты выполненных работ (оказанных услуг), платежные поручения за период 01.01.2018 - 31.12.2020 гг.;

1.7 Договор (контракт, соглашение) согласно которым были выставлены следующие счета-фактуры: №1736 от 17.04.2018, №1769 от 18.04.2018, №2983 от 09.07.2018, №3053 от 13.07.2018, №3052 от 14.07.2018, №3054 от 15.07.2018, №3130 от 15.07.2018, №3362 от 20.07.2018, №3363 от 20.07.2018, №3129 от 23.07.2018, №3449 от 02.08.2018, №3374 от 03.08.2018, №3423 от 07.08.2018, №3634 от 13.08.2018, №3941 от 05.09.2018, №3911 от 07.09.2018, заключенные с ООО «ЛОКОМ СЕВЕРО-ЗАПАД» ИНН 7810422532, а также приложения, дополнительные соглашения, спецификации, счет-фактуры, акты выполненных работ (оказанных услуг), платежные поручения за период 01.01.2018 - 31.12.2020 гг.;

1.8 Договор (контракт, соглашение) согласно которым были выставлены следующие счета-фактуры: №18-1801/05 от 18.01.2018, №18-1801/02 от 18.01.2018, №18-2202/09 от 22.02.2018, №18-2202/11 от 22.02.2018, №18-0203/11 от 02.03.2018, №18-0405/03 от 04.05.2018, №18-0405/05 от 04.05.2018, №18-0505/02 от 05.05.2018, №19-0905/02 от 09.05.2018, №18-2806/06 от 28.06.2018, №18-2806/08 от 28.06.2018, №18-0510/08 от 05.10.2018, №18-1110/08 от 11.10.2018, №18-1210/10 от 12.10.2018, №18-1210/12 от 12.10.2018, №18-1910/07 от 19.10.2018, №18-1910/10 от 19.10.2018, №18-0111/06 от 01.11.2018, №18-0111/03 от 01.11.2018, №18-0211/07 от 02.11.2018, №18-0911/03 от 09.11.2018, №18-0911/05 от 09.11.2018, заключенные с ООО «ВОЯЖ» ИНН 7810884230, а также приложения, дополнительные соглашения, спецификации, счет-фактуры, акты выполненных работ (оказанных услуг), платежные поручения за период 01.01.2018 - 31.12.2020 гг.;

1.9 Договор (контракт, соглашение) согласно которым были выставлены следующие счета-фактуры: №574 от 04.05.2018, №679 от 29.05.2018, №693 от 04.06.2018, №694 от 04.06.2018, №1033 от 02.08.2018, №1115 от 15.08.2018, №1444 от 04.10.2018, №1620 от 27.10.2018, №376 от 19.02.2019, №382 от 22.02.2019, №1327 от 20.05.2019, №1357 от 22.05.2019, заключенные с ООО «ГЕЛИНГЕН ЛОДЖИСТИКС» ИНН 7814263812, а также приложения, дополнительные соглашения, спецификации, счет-фактуры, акты выполненных работ (оказанных услуг), платежные поручения за период 01.01.2018 - 31.12.2020 гг.;

1.10 Договор (контракт, соглашение) согласно которым были выставлены следующие счета-фактуры: №10 от 15.04.2019, №11 от 13.05.2019, №13 от 23.05.2019, №16 от 29.05.2019, №17 от 31.05.2019, №20 от 06.06.2019, №36 от 21.08.2019, заключенные с ООО «МДМ КАРГО» ИНН 7810469192, а также приложения, дополнительные соглашения, спецификации, счет-фактуры, акты выполненных работ (оказанных услуг), платежные поручения за период 01.01.2018 - 31.12.2020 гг.;

1.11 Договор (контракт, соглашение) согласно которым были выставлены следующие счета на оплату: №1/1118 от 06.01.18, №3/1118 от 26.01.18, №4/1218 от 19.02.18, №5/1318 от 14.03.18, №6/1418 от 05.04.18, №11/1518 от 07.05.18, №12/1518 от 14.05.18, №14/1618 от 22.05.18, №19/1618 от 14.06.18, и иные, заключенные с ООО «КАРГОТРАНСАЛЬЯНС» ИНН 7810977510, а также приложения, дополнительные соглашения, спецификации, счет-фактуры, акты выполненных работ (оказанных услуг), платежные поручения за период 01.01.2018 - 31.12.2020 гг.;

1.12 Договор (контракт, соглашение) в рамках исполнения контракта PS18010077/2557/0000/4/1, заключенный с Damco Vietnam Company Limited, а также приложения, дополнительные соглашения, спецификации, акты выполненных работ (оказанных услуг), платежные поручения за период 01.01.2018 - 31.12.2020 гг.;

1.13 Договор (контракт, соглашение) в рамках исполнения контрактов PS16070079/2557/0000/4/1, PS09030111/2557/0000/4/0, заключенные с Damco Hong Kong Limited, а также приложения, дополнительные соглашения, спецификации, акты выполненных работ (оказанных услуг), платежные поручения за период 01.01.2018 - 31.12.2020 гг.;

1.14 Договор (контракт, соглашение) в рамках исполнения контрактов PS18070127/2557/0000/4/1, PS17120058/2557/0000/4/1, заключенные с Maersk Eastern Europe ApS, а также приложения, дополнительные соглашения, спецификации, акты выполненных работ (оказанных услуг), платежные поручения за период 01.01.2018 - 31.12.2020 гг.;

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

2) информацию:

2.1 Укажите контактные данные водителей ООО «ВОЗРОЖДЕНИЕ» ИНН 7807111551, ООО «СЛАВТРАНС» ИНН 7839114058, ООО «ПОТОК» ИНН 7810734130, ООО «РЕГИОН-ТРАНС» ИНН 7725335536, ООО «АТЛАС ГРУПП» ИНН 7805673587, ООО «АВРОРА» ИНН 5260281377, ООО «ЛОКОМ СЕВЕРО-ЗАПАД» ИНН 7810422532, ООО «ВОЯЖ» ИНН 7810884230, ООО «ГЕЛИНГЕН ЛОДЖИСТИКС» ИНН 7814263812, ООО «МДМ КАРГО» ИНН 7810469192, ООО «КАРГОТРАНСАЛЬЯНС» ИНН 7810977510, оказывавших услуги по перевозке груза (товаров, продукции) для ООО "МАЭРСК СОЛЮШНС" ИНН 7702683368;

2.2 Укажите контактные данные лиц, с которым осуществляется взаимодействие при заключении договоров и подписание иных документов ООО «ВОЗРОЖДЕНИЕ» ИНН 7807111551, ООО «СЛАВТРАНС» ИНН 7839114058, ООО «ПОТОК» ИНН 7810734130, ООО «РЕГИОН-ТРАНС» ИНН 7725335536, ООО «АТЛАС ГРУПП» ИНН 7805673587, ООО «АВРОРА» ИНН 5260281377, ООО «ЛОКОМ СЕВЕРО-ЗАПАД» ИНН 7810422532, ООО «ВОЯЖ» ИНН 7810884230, ООО «ГЕЛИНГЕН ЛОДЖИСТИКС» ИНН 7814263812, ООО «МДМ КАРГО» ИНН 7810469192, ООО «КАРГОТРАНСАЛЬЯНС» ИНН 7810977510;

2.3 Представить заявки, пропуска и иные документы для пропуска автотранспортных средств ООО «ВОЗРОЖДЕНИЕ» ИНН 7807111551, ООО «СЛАВТРАНС» ИНН 7839114058, ООО «ПОТОК» ИНН 7810734130, ООО «РЕГИОН-ТРАНС» ИНН 7725335536, ООО «АТЛАС ГРУПП» ИНН 7805673587 на территории склада ;

2.4 Представить деловую переписку с вышеуказанным контрагентами;

2.5 Документально оформленное обоснование выбора контрагентов ООО «ВОЗРОЖДЕНИЕ» ИНН 7807111551, ООО «СЛАВТРАНС» ИНН 7839114058, ООО «ПОТОК» ИНН 7810734130, ООО «РЕГИОН-ТРАНС» ИНН 7725335536, ООО «АТЛАС ГРУПП» ИНН 7805673587, ООО «АВРОРА» ИНН 5260281377, ООО «ЛОКОМ СЕВЕРО-ЗАПАД» ИНН 7810422532, ООО «ВОЯЖ» ИНН 7810884230, ООО «ГЕЛИНГЕН ЛОДЖИСТИКС» ИНН 7814263812, ООО «МДМ КАРГО» ИНН 7810469192, ООО «КАРГОТРАНСАЛЬЯНС» ИНН 7810977510 в качестве исполнителей услуг;

2.6 Представить пояснения относительно следующих критериев за 01.01.2018-31.12.2020гг, а именно:

- 1) Коэффициент начисленных налогов ниже среднеотраслевого коэффициента по РФ;
 - 2) Расходы максимально приближены к доходам;
 - 3) Опережающий темп роста расходов над темпами роста доходов;
 - 4) Сумма льготных операций составляет более 70% совокупного оборота декларации по НДС;
- ;

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

касающиеся деятельности

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МАЭРСК СОЛЮШНС",
7702683368/770101001

в связи с Вне рамок налоговых проверок

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

В соответствии с пунктом 2 статьи 93 Кодекса истребуемые документы должны быть представлены в Инспекцию Федеральной налоговой службы № 1 по г. Москве ,105064,Москва г,,,,Земляной вал ул,9,,

(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
Инспекции Федеральной налоговой
службы № 1 по г. Москве

(должность, наименование налогового органа)

(подпись)

Москалев А. А.

(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: Сахратулаев Магомед Шагидович,

тел.: (495)400-01-20,(77)501-12

<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.