

**Требование № 08-10/13214
о представлении документов (информации)**

30.09.2024

(дата)

В соответствии с
пунктом 2, 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 Счета – фактуры, отраженные в книге покупок (журнал регистрации принятых счетов-фактур) декларации по налогу на добавленную стоимость за 2 квартал 2024 года. (в том числе полученные/выставленные на предварительную оплату) по взаимоотношениям с ООО "КАМПУС" ИНН 7751172327:

№ KM240620006 от 20.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.

№ KM240620002 от 20.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.

№ KM240620003 от 20.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.

№ KM240620004 от 20.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.

№ KM240620005 от 20.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.

№ KM240620007 от 20.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.

№ KM240620008 от 20.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.

№ KM240620009 от 20.06.2024 на сумму 82800 руб. в т.ч. НДС 13800 руб.

№ KM240621001 от 21.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.

№ KM240621002 от 21.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.

№ KM240621003 от 21.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.

№ KM240621004 от 21.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.

№ KM240621005 от 21.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.

№ KM240621006 от 21.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.

№ KM240621007 от 21.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.

№ KM240621008 от 21.06.2024 на сумму 82800 руб. в т.ч. НДС 13800 руб.

№ KM240624009 от 24.06.2024 на сумму 82800 руб. в т.ч. НДС 13800 руб.

№ KM240624002 от 24.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.

№ KM240624003 от 24.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.

№ KM240624004 от 24.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.

№ KM240624005 от 24.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.

№ KM240624006 от 24.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.

№ KM240624007 от 24.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.

;

1.2 Договоры (контракты, соглашения) с дополнительными соглашениями и приложениями с вышеуказанными контрагентами по сделкам, указанным в счетах-фактурах или УПД в пункте 1;;

1.3 Справки о выполненных работах по сделкам, указанным в счетах-фактурах или УПД в пункте 1; ;

- 1.4 Заявки вышеуказанному контрагенту по сделкам, указанным в счетах-фактурах или УПД в пункте 1; ;
- 1.5 Товарные накладные по вышеуказанному контрагенту по сделкам, указанным в счетах-фактурах или УПД в пункте 1;
- ;
- 1.6 Паспорта, сертификаты и т.п. на товар, реализованный/ приобретенный сделкам, указанным в счетах-фактурах или УПД в пункте 1; ;
- 1.7 Акты выполненных работ по сделкам, указанным в счетах-фактурах или УПД в пункте 1;
- ;
- 1.8 Разработанную проектную документацию по актам, указанным выше; ;
- 1.9 Сформированные отчеты, справки по актам, указанным выше. ;
- 1.10 Сметы и Справки о стоимости проведенных работ (КС-3) по актам, указанным выше;
- 1.11 Товарно-транспортные накладные по сделкам, указанным в счетах-фактурах или УПД в пункте 1; ;
- 1.12 Транспортные накладные по сделкам, указанным в счетах-фактурах или УПД в пункте 1;
- ;
- 1.13 Документы, подтверждающие факты оплаты по сделкам, указанным в счетах-фактурах или УПД в пункте 1;;
- 1.14 Акт сверки расчетов с вышеуказанными контрагентами за период с 01.04.2024 по 30.06.2024г.;
- 1.15 Доверенности от вышеуказанного контрагента по сделкам, указанным в счетах-фактурах или УПД в пункте 1;
- ;
- 1.16 Карточки счетов по бухгалтерским счетам (в электронном виде) по сделкам, указанным в счетах-фактурах или УПД в пункте 1, по учету товаров (работ, услуг) в разрезе (по субконто) каждого вида товаров, работ и услуг (при наличии учета по запрашиваемым счетам) за период с 01.04.2024 по 30.06.2024г.:
- 10 «Материалы»,
- 41 «Товары»
- ;
- 1.17 Оборотно-сальдовые ведомости по счету 60, 76, 76АВ, 76ВА (с разбивкой по субсчетам, контрагентам и договорам) за период с 01.04.2024 по 30.06.2024г.;
- 1.18 Оборотно-сальдовая ведомость по сч. 10, 41, 43 в разрезе номенклатуры за период с 01.04.2024 по 30.06.2024г. ;
- 1.19 № КМ240624008 от 24.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.
- № КМ240626001 от 26.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.
- № КМ240626002 от 26.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.
- № КМ240626003 от 26.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.
- № КМ240626004 от 26.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.
- № КМ240626005 от 26.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.
- № КМ240626006 от 26.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.
- № КМ240626007 от 26.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.
- № КМ240626008 от 26.06.2024 на сумму 82800 руб. в т.ч. НДС 13800 руб.
- № КМ240628008 от 28.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.
- № КМ240628009 от 28.06.2024 на сумму 82800 руб. в т.ч. НДС 13800 руб.
- № КМ240628002 от 28.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.
- № КМ240628003 от 28.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.
- № КМ240628004 от 28.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.
- № КМ240628005 от 28.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.
- № КМ240628006 от 28.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.
- № КМ240628007 от 28.06.2024 на сумму 96600 руб. в т.ч. НДС 16100 руб.
- ;

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

2) информацию:

2.1 Информацию по взаимоотношениям с контрагентами по указанным выше счетам-фактурам(УПД), по каждой поставке товара предоставить информацию: чьими силами, с привлечением каких транспортных компаний, за чей счет и на каком автотранспорте

(марка, гос.номер, ФИО водителя) осуществлялась доставка.

Информацию о производителях и поставщиках товаров (назначение поставляемых материалов и/или товаров), полученных по указанным выше счетам-фактурам (УПД).

Информацию о том, каким образом (лично, с адреса эл. почты и т.п.), кому (контактное лицо) направлялись заявки на поставку товаров, материалов по указанным выше счетам-фактурам.

Информацию, с какими физическими лицами, представляющих интересы контрагентов по указанным выше счетам-фактурам, взаимодействовали сотрудники вашей организации по вопросам отгрузки/поставки товаров/услуг.

Информация о дальнейшем использовании материалов(товаров), полученных по указанным выше счетам-фактурам с указанием реквизитов Договора на реализацию данных товаров (материалов). Информация по доставке данных товаров(материалов) до Покупателей.

;

2.2 Информацию по взаимоотношениям и оказанным услугам/работам по счетам-фактурам (УПД), указанным выше (назначение производимых работ/услуг): чьиими силами производились работы/услуги, привлекались ли субподрядные организации для выполнения работ/услуг. При привлечении, предоставить договора, первичные документы с данными контрагентами.

Перечислить Ф.И.О. должностных лиц в организации, которые выполняли работу по поиску, ведению переговоров, контролировали поставку товаров, выполнение работ, услуг с вышеуказанным контрагентом.

Встречались ли ваши работники (указать кто) лично с руководителем вышеуказанной организации? Если да, то где (указать адрес), когда и при каких обстоятельствах?

Встречались ли ваши работники (указать кто) лично с иными сотрудниками вышеуказанной организации? Если да, то с кем, где, когда и при каких обстоятельствах (назовите Ф.И.О., адрес)? Каким документом были подтверждены их полномочия?

Укажите контактные номера телефонов, адреса электронной почты вышеуказанного контрагента и его представителей.

Укажите местонахождение вышеуказанного контрагента и его представителей, в случае выезда ваших сотрудников в адрес вышеуказанного контрагента.

Какие документы у предполагаемого контрагента были запрошены для подтверждения возможности поставки товаров, выполнения работ, услуг перед заключением договоров? Если запрашивались, то указать кем конкретно (Ф.И.О. лица) они были предоставлены.

Кем и как была проведена работа по оценке деловой репутации и платежеспособности контрагента.

;

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

касающиеся деятельности

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЛЕГИОН", ИНН 5256050360, КПП 526301001

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

в связи с мероприятиями 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 Межрайонную инспекцию Федеральной налоговой службы №21 по Нижегородской области ,603037,Нижегородская обл.,Нижний Новгород г.,Культуры ул,115,,

(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.

Старший государственный налоговый инспектор
Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №21 по Нижегородской области

(должность, наименование налогового органа)

(подпись)

Майорова С. И.

(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)*

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

Истребуемые документы могут быть представлены в налоговый орган проверяемым лицом лично или через представителя, направлены по почте заказным письмом либо переданы в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи или через личный кабинет налогоплательщика.

Представление документов на бумажном носителе производится в виде заверенных проверяемым лицом копий. 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 целях упрощения процедуры идентификации документов (информации), представленных в налоговый орган в соответствии с требованием о представлении документов (информации) (далее - Требование), налогоплательщикам рекомендуется представлять документы (информацию) в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи через оператора электронного документооборота с указанием конкретных пунктов Требования, по которым представляются документы (информация). В этих целях при представлении истребуемых документов (информации) в электронной форме налогоплательщикам рекомендуется формировать отдельный файл/файловый архив, содержащий документы (информацию) по каждому отдельному пункту Требования и направлять данный файл /файловый архив посредством опции «ответ на требование» (без использования опции «обращение в налоговый орган»).

Непредставление в установленный срок налогоплательщиком (плательщиком сбора, налоговым агентом) в налоговые органы документов (информации) влечет применение штрафных санкций, предусмотренных Налоговым кодексом Российской Федерации и иными актами.