

МИНФИН РОССИИ
ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА
УФНС РОССИИ
**МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ
ФЕДЕРАЛЬНОЙ
НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ**
(Межрайонная ИФНС России)
**ЗАМЕСТИТЕЛЬ НАЧАЛЬНИКА
ИНСПЕКЦИИ**
www.nalog.ru
№
На №

ИВАНОВ ИВАН ИВАНОВИЧ
ИНН 000000000000/КПП
000000, РОССИЯ,

██████████ / 000000

ТРЕБОВАНИЕ 00000

о представлении документов (информации)

В соответствии со статьей 931 Налогового кодекса Российской Федерации Вам необходимо представить в течение 5 дней со дня получения настоящего требования, следующие необходимые документы:

1.01 [Код документа-2766] Договор (контракт, соглашение) за период с 01.04.2016 по 30.06.2016. Примечание: с **ООО ТД РОМАШКА** ИНН 0000000000

1.02 [Код документа-0924] Счет-фактура за период с 01.04.2016 по 30.06.2016. Примечание: с **ООО ТД РОМАШКА** ИНН 0000000000

1.03 [Код документа-1540] Акт о приемке выполненных работ за период с 01.04.2016 по 30.06.2016. Примечание: с **ООО ТД РОМАШКА** ИНН 0000000000

1.04 [Код документа-1777] Пояснительная записка за период с 01.04.2016 по 30.06.2016. Примечание: кто осуществлял транспортировку, указать марку автомобиля, гос. номер. Предоставить путевые листы, доверенности

В случае, если **ИВАНОВ ИВАН ИВАНОВИЧ**, ИНН 0000000000/КПП

а) не является производителем поставленной в адрес Покупателя продукции, – указать данные о предыдущем контрагенте-поставщике (ИНН, наименование, юридический адрес, банковские реквизиты) с приложением книги покупок за период, в котором приобретена продукция, договоров, счетов-фактур и первичных документов, на основании которых оприходован товар;

б) является производителем, – представить документы, подтверждающие факт производства товара в объемах, указанных в счетах-фактурах (о наличии сертификации, сырья, комплектующих, оборудования и т.д., необходимых для производства товара, выполнения работ, оказания услуг);

в) является комиссионером, – представить сведения о лице, по поручению которого комиссионер (поверенный, агент) осуществил поставку товара Покупателю, копию агентского договора, отчет агента, а также документы, подтверждающие оплату;

в связи с Истребованием документов по сделке у контрагента при проведении проверки обоснованности возмещения из федерального бюджета налога на добавленную стоимость за 2 квартал 2016г. **ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "БЕРЕЗА"**, ИНН 0000000000, КПП 0000000000 и подтверждением факта финансово-хозяйственных отношений между **ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ**

**ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "БЕРЕЗА", ИНН 0000000000, КПП 00000000 и ИВАНОВ
ИВАН ИВАНОВИЧ ИНН 0000000000/КПП .**

Истребуемые документы (информация) могут быть представлены в налоговый орган лично или через представителя, направлены по почте заказным письмом или переданы в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи.

Копии документов организации заверяются подписью ее руководителя (заместителя руководителя) и (или) иного уполномоченного лица и печатью этой организации, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации. Копии документов удостоверяются нотариально в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

В случае, если истребуемые документы составлены в электронной форме по установленным федеральным органом исполнительной власти, уполномоченным по контролю и надзору в области налогов и сборов, форматам, они могут быть направлены в налоговый орган в электронном виде по телекоммуникационным каналам связи.

Непредставление в установленный срок налогоплательщиком (плательщиком сбора, налоговым агентом) в налоговые органы документов и (или) иных сведений, предусмотренных Налоговым кодексом Российской Федерации и иными актами законодательства о налогах и сборах, влечет ответственность, предусмотренную пунктом 1 статьи 126 Налогового кодекса Российской Федерации.

Непредставление налоговому органу сведений о налогоплательщике, выразившееся в отказе организации предоставить имеющиеся у нее документы, предусмотренные Налоговым кодексом Российской Федерации, со сведениями о налогоплательщике по запросу налогового органа, а равно иное уклонение от предоставления таких документов либо предоставление документов с заведомо недостоверными сведениями влечет ответственность, предусмотренную пунктом 2 статьи 126 Налогового кодекса Российской Федерации.

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

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.

Непредставление должностным лицом органа, осуществляющего выдачу физическим лицам лицензий на право занятия частной практикой, регистрацию лиц по месту жительства, регистрацию актов гражданского состояния, учет и регистрацию имущества и сделок с ним, либо нотариусом или должностным лицом, уполномоченным совершать нотариальные действия, в установленный срок в налоговые органы сведений, необходимых для осуществления налогового контроля, а равно представление таких сведений в неполном объеме или в искаженном виде влечет ответственность, предусмотренную частью 2 статьи 15.6 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях.

С 1 января 2015 г согласно пп .2 п. 3 ст.76 НК РФ налоговый орган в случае неисполнения налогоплательщиком-организацией установленной пунктом 5.1 статьи 23 настоящего Кодекса обязанности по передаче налоговому органу квитанции о приеме требования о представлении документов, требования о представлении пояснений и (или) уведомления о вызове в налоговый орган - в течение 10 дней со дня истечения срока, установленного для передачи налогоплательщиком-организацией квитанции о приеме документов, направленных налоговым органом, может вынести Решение о приостановлении операций налогоплательщика-организации по его счетам в банке и переводов его электронных денежных средств.
Госналогинспектор

А.А.СМИРНОВ