

Образец 2. Требование с кодом 9

Раздел 9 «Сведения из книги продаж» налоговой декларации по налогу на добавленную стоимость, в котором выявлены ошибки или несоответствия

№ п/п (Стр. 005)	Код вида операции (Стр. 010)	Номер счета-фактуры продавца (Стр. 020)	Дата счета-фактуры продавца (Стр. 030)	ИНН покупателя (Стр. 100)	Сведения о посреднике (комиссионере, агенте) (Стр. 110)	16	17			19	20	21	22	Период отражения записи	Справочно: Код возврата, возможной ошибки		
							17	18	19								
1	2	3	4	<...>	12	<...>	11	12	<...>	17	18	19	20	21	22	23	24
75	01	250	23.10.2018	7702385195		590 000,00				500 000,00			90 000,00		Стр. 220	4 кв. 2018	9
380	01	250	23.10.2018	7702385195		-590 000,00				-500 000,00			-105 000,00		Стр. 220	4 кв. 2018	9

Реквизиты счета-фактуры

Инспекторы укажут код 9, если компания аннулировала счет-фактуру, которого нет в книге продаж.

Сумма налога

Код 9 также означает, что компания аннулировала счет-фактуру на сумму больше той, которая в нем указана.