### Образец ответа на требование инспекции об НДС по неоплаченным отгрузкам

**Ответ на требование о представлении пояснений**

ООО «Альфа» в ответ на требование от 21.04.2025 № 402563 о представлении пояснений к декларации по НДС за 1‑й квартал 2025 года сообщает следующее.

18.03.2025 ООО «Альфа» отгрузило товар в адрес ООО «Гермес» по товарной накладной от 18.03.2025 № 526. Стоимость поставки по договору с ООО «Гермес» от 01.07.2024 № 56 — 6 600 000 руб., в том числе НДС — 1 100 000 руб. Счет-фактуру от 18.03.2025 № 621 зарегистрировали в книге продаж и включили в декларацию по НДС за 1-й квартал 2025 года.

ООО «Альфа» определило налоговую базу по НДС на дату реализации (п. 1 ст. 167 НК). Таким образом, в декларации по НДС за 1-й квартал 2025 года ошибок нет (п. 3 ст. 88 НК). Также сообщаем, что 29.10.2024 ООО «Альфа» и ООО «Гермес» заключили дополнительное соглашение к договору от 01.07.2024 № 56. Оно предусматривает отсрочку платежа. Крайний срок оплаты — 17.06.2025.

Приложения:  
— копия договора с ООО «Гермес» от 01.07.2024 № 56;  
— копия дополнительного соглашения об отсрочке платежа с ООО «Гермес» от 29.10.2024.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Генеральный директор |  | А.В. Львов |