



ООО «ШЕЛЛРОКК»

ОГРН 1237700462427

ИНН 9726048866 КПП 772601001

117535, г.Москва, 3-ий Дорожный проезд, д.6, к.2, кв.54

Телефон 8 800 101 24 13

Почта info@shellrockk.ru

**Инспекция Федеральной налоговой
службы № 26 по г. Москве
Заместителю начальника инспекции
Советнику государственной
гражданской службы
Российской Федерации 2 класса
Комаричевой Е.И.**

Исх. № 70 от 10 июля 2024 г.

**О предоставлении документов (информации)
по требованию от 27.06.2024 № 23-09/тр/24570/з**

В ответ на Ваше требование от 27.06.2024 № 23-09/тр/24570/з (далее – Требование) о предоставлении документов (информации), касающихся деятельности ООО «Центрис» (ИНН 7731322920 КПП 773101001), Общество с ограниченной ответственностью «ШЕЛЛРОКК» (далее – Общество), в лице Генерального директора Бусела Евгения Анатольевича, направляет в адрес Инспекции Федеральной налоговой службы № 26 по г. Москве (далее – Инспекция) следующие документы (информацию).

1) Документы:

По п. 1.1-1.3 Требования:

- Счет-фактура № 13 от 01.02.2024;
- Счет-фактура № 16 от 07.02.2024;
- Счет-фактура № 16 от 07.02.2024;
- Счет-фактура № 22 от 15.02.2024;
- Счет-фактура № 27 от 20.02.2024;
- Счет-фактура № 36 от 07.03.2024;
- Счет-фактура № 38 от 12.03.2024;
- Счет-фактура № 42 от 14.03.2024;
- Счет-фактура № 43 от 14.03.2024;
- Счет-фактура № 44 от 20.03.2024;
- Счет-фактура № 47 от 20.03.2024;
- Счет-фактура № 48 от 20.03.2024.



ООО «ШЕЛЛРОКК»

ОГРН 1237700462427

ИНН 9726048866 КПП 772601001

117535, г.Москва, 3-ий Дорожный проезд, д.6, к.2, кв.54

Телефон 8 800 101 24 13

Почта info@shellrockk.ru

По п. 1.4 Требования:

- Счет-фактура № 175 от 27.10.2023;
- Счет-фактура № 43 от 14.03.2024.

По п. 1.5-1.6 Требования:

- Договор строительного субподряда № МВМ/19-07-СП4 от 21.11.2023 с дополнениями и изменениями;
- Договор строительного субподряда № МВМ/19-07-СП2 от 29.09.2023 с дополнениями и изменениями;

По п. 1.7-1.8 Требования:

- Формы КС-3, КС-2 от 20.03.2024 по Договору строительного субподряда № МВМ/19-07-СП4 от 21.11.2023;
- Формы КС-3, КС-2 от 20.03.2024 по Договору строительного субподряда № МВМ/19-07-СП2 от 29.09.2023.

По п. 1.9 Требования:

- Платежное поручение № 269 от 27.10.2023;
- Платежное поручение № 251 от 13.03.2024;

По п. 1.10 Требования:

- Карточка счета 60.01, отражающая принятие на учет работ по Договору строительного субподряда № МВМ/19-07-СП4 от 21.11.2023;
- Карточка счета 60.01, отражающая принятие на учет работ по Договору строительного субподряда № МВМ/19-07-СП2 от 29.09.2023.

По п. 1.12 Требования:

- Счет-фактура № 47 от 20.03.2024;
- Счет-фактура № 48 от 20.03.2024.

2) Информация:

В связи с выявленными расхождениями в суммах НДС, заявленных к вычету в книге покупок в 1 квартале 2024 года продавцом (ООО «Центрис») с суммами НДС, восстановленными в книге продаж покупателем (ООО «ШЕЛЛРОКК») сообщаем следующее.

Между продавцом (ООО «Центрис») и покупателем (ООО «ШЕЛЛРОКК») заключены договоры строительного субподряда на выполнение строительно-монтажных работ по ремонту цеха №8 АО «Метровагонмаш». Согласно условиям указанных Договоров



ООО «ШЕЛЛРОКК»

ОГРН 1237700462427

ИНН 9726048866 КПП 772601001

117535, г.Москва, 3-ий Дорожный проезд, д.6, к.2, кв.54

Телефон 8 800 101 24 13

Почта info@shellrockk.ru

выплаченный аванс засчитывается при приемке выполненных работ не полностью, а пропорционально сумме выполненных и предъявленных к оплате работ. При этом суммы аванса, подлежащего зачету в счет выполненных и предъявленных к оплате работ, согласованы сторонами в подписанных справках о стоимости выполненных работ по форме КС-3. Таким образом, покупателем (ООО «ШЕЛЛРОКК») произведено восстановление сумм НДС в размере налога, исчисленного с сумм аванса, зачтенного в счет принятых на учет результатов выполненных работ (п.3 ст. 170 НК РФ) в утвержденном в форме КС-3 размере, в следствие чего Общество считает сумму налога, восстановленную в книге продаж в 1 квартале 2024 года, корректной и не требующей корректировки.

С уважением,

Генеральный директор



Бусел Е.А.



ООО «ШЕЛЛРОКК»

ОГРН 1237700462427

ИНН 9726048866 КПП 772601001

117535, г.Москва, 3-ий Дорожный проезд, д.6, к.2, кв.54

Телефон 8 800 101 24 13

Почта info@shellrockk.ru

Приложение к письму № 70 от «10» июля 2024 года

РЕЕСТР ПЕРЕДАВАЕМЫХ В ИНСПЕКЦИЮ ДОКУМЕНТОВ (КОПИЙ)

№ п/п	Наименование документа	Дата	Номер	Кол-во листов
1	Счет-фактура	01.02.2024	13	1
2	Счет-фактура	07.02.2024	16	1
3	Счет-фактура	07.02.2024	17	1
4	Счет-фактура	15.02.2024	22	1
5	Счет-фактура	20.02.2024	27	1
6	Счет-фактура	07.03.2024	36	1
7	Счет-фактура	12.03.2024	38	1
8	Счет-фактура	14.03.2024	42	1
9	Счет-фактура	14.03.2024	43	1
10	Счет-фактура	20.03.2024	44	1
11	Счет-фактура	20.03.2024	47	1
12	Счет-фактура	20.03.2024	48	1
13	Счет-фактура	27.10.2023	175	1
14	Договор с приложениями	29.09.2023	МВМ/19-07-СП2	85
15	Договор с приложениями	21.11.2023	МВМ/19-07-СП4	69
16	Акт приема-передачи выполненных работ (форма КС-2) по договору МВМ/19-07-СП2 от 29.09.2023	20.03.2024	1	2
17	Справка о стоимости выполненных работ (форма КС-3) по договору МВМ/19-07-СП2 от 29.09.2023	20.03.2024	1	1
18	Акт приема-передачи выполненных работ (форма КС-2) по договору МВМ/19-07-СП4 от 21.11.2023	20.03.2024	1	2
19	Справка о стоимости выполненных работ (форма КС-3) по договору МВМ/19-07-СП4 от 21.11.2023	20.03.2024	1	1
20	Платежное поручение	13.03.2024	251	1
21	Платежное поручение	27.10.2023	269	1
22	Карточка счета 60.01 за 1 квартал 2024 по договору МВМ/19-07-СП2 от 29.09.2023	01.01.2024-31.03.2024	-	1
23	Карточка счета 60.01 за 1 квартал 2024 по договору МВМ/19-07-СП4 от 21.11.2023	01.01.2024-31.03.2024	-	1
ИТОГО				177



ООО «ШЕЛЛРОКК»

ОГРН 1237700462427

ИНН 9726048866 КПП 772601001

117535, г.Москва, 3-ий Дорожный проезд, д.6, к.2, кв.54

Телефон 8 800 101 24 13

Почта info@shellrockk.ru

Итого в Инспекцию передано **23 (двадцать три)** документа на **177 (ста семидесяти семи)** листах.

Генеральный директор



Бусел Е.А.