ООО «Ромашка»
УТВЕРЖДАЮ
Генеральный директор ООО «Ромашка»
П. П. Петров
«16» ноября 2026 г.

Акт

внутрипроверочной комиссии об итогах документальной проверки расчётов с поставщиками

16 ноября 2026 г. № 7

Основание: приказ генерального директора от 10 ноября 2026 г. № 41 «О проведении документальной проверки расчётов с поставщиками».

Проверенный период: с 1 июля 2026 года по 30 сентября 2026 года.

Состав комиссии: председатель — заместитель директора А. С. Смирнова, члены комиссии — главный бухгалтер М. И. Орлова, начальник отдела закупок Д. В. Ковалёв.

Проверено: договоры с поставщиками, счета-фактуры, товарные накладные, акты сверки и выписки по расчётному счёту за проверенный период. Всего 48 договоров и 213 первичных документов.

Установлено: по трём поставкам товар принят по накладным без счёта-фактуры, ещё по двум счетам-фактурам не совпадают суммы с накладными. Акты сверки с двумя поставщиками не подписаны с июля 2026 года. Просроченная кредиторская задолженность на 30 сентября 2026 года — 1 240 000 рублей, в том числе спорная — 180 000 рублей.

Выводы: учёт расчётов с поставщиками ведётся с нарушениями, из-за которых нельзя подтвердить сумму кредиторской задолженности и обоснованность вычета НДС по пяти поставкам.

Решения: главному бухгалтеру до 1 декабря 2026 года запросить у поставщиков недостающие счета-фактуры и исправленные документы; начальнику отдела закупок до 1 декабря 2026 года провести сверку с двумя поставщиками и подписать акты; о результатах доложить генеральному директору до 10 декабря 2026 года.

Приложение: акт сверки с ООО «Вектор» на 2 л. в 1 экз.; реестр поставок без счёта-фактуры на 1 л. в 1 экз.

Председатель комиссии

Заместитель директора

_____ / А. С. Смирнова /

Члены комиссии

Главный бухгалтер

_____ / М. И. Орлова /

Начальник отдела закупок

_____ / Д. В. Ковалёв /

С актом ознакомлен

Главный бухгалтер

_____ / М. И. Орлова /

Образец с сайта nikexpert.ru