ООО «Ромашка»
Комиссия по поступлению и выбытию активов, назначенная приказом от 11.01.2026 № 3

Протокол заседания комиссии по списанию дебиторской задолженности

о списании дебиторской задолженности, нереальной к взысканию

16 ноября 2026 г. № 7

Присутствовали: председатель комиссии — заместитель директора С. А. Кузнецов; члены комиссии — главный бухгалтер М. И. Орлова, юрист А. В. Белов, начальник отдела продаж Д. С. Титов. Кворум есть, заседание правомочно.

Повестка заседания: рассмотрение вопроса о списании дебиторской задолженности ООО «Вектор» по договору поставки от 14.03.2025 № 27 в сумме 480 000 рублей, срок оплаты по которому истёк 30.04.2025.

Рассмотрели: акт инвентаризации расчётов с покупателями и заказчиками от 01.11.2026 № 5; договор поставки от 14.03.2025 № 27; товарные накладные; претензию от 20.05.2025 № 12 с уведомлением о вручении; решение Арбитражного суда города Москвы от 12.02.2026 по делу № А40-123456/2025 о взыскании долга; постановление судебного пристава-исполнителя от 10.08.2026 об окончании исполнительного производства в связи с отсутствием у должника имущества, на которое можно обратить взыскание; выписку из ЕГРЮЛ о ликвидации ООО «Вектор» от 22.09.2026.

Слушали: главного бухгалтера М. И. Орлову, которая сообщила, что задолженность подтверждена документами, взыскание невозможно из-за ликвидации должника, резерв по сомнительным долгам создан в 2025 году в полной сумме.

Решили: 1. Признать дебиторскую задолженность ООО «Вектор» в сумме 480 000 рублей нереальной к взысканию. 2. Списать её с баланса за счёт резерва по сомнительным долгам. 3. Списанную задолженность отразить за балансом в течение пяти лет для наблюдения за возможностью взыскания. 4. Главному бухгалтеру оформить списание в бухгалтерском учёте в ноябре 2026 года.

Приложение: копии документов на 14 л. в 1 экз.

Председатель комиссии

Заместитель директора

_____ / С. А. Кузнецов /

Члены комиссии

Главный бухгалтер

_____ / М. И. Орлова /

Юрист

_____ / А. В. Белов /

Начальник отдела продаж

_____ / Д. С. Титов /

Образец с сайта nikexpert.ru