Акт сверки и реестр поступлений

18 накладных · 96 позиций · сверка с контрагентом до нуля

Что заносили

18 накладных поставщика за октябрь 2026: 96 позиций, четыре склада. Проверка шла по трём основаниям: документ, цена, НДС.

Накладные

накладная	дата	позиций	сумма по счёту	сумма по прайсу	расхождение	что делать
№ 1001	01.10.2026	4	2 480 ₽	2 480 ₽	0 ₽	принять
№ 1002	02.10.2026	5	6 200 ₽	6 200 ₽	0 ₽	принять
№ 1003	03.10.2026	6	10 480 ₽	9 920 ₽	560 ₽	корректировочный
№ 1004	04.10.2026	7	2 480 ₽	2 480 ₽	0 ₽	принять
№ 1005	05.10.2026	8	6 200 ₽	6 200 ₽	0 ₽	принять
№ 1006	06.10.2026	9	10 480 ₽	9 920 ₽	560 ₽	корректировочный
№ 1007	07.10.2026	4	2 480 ₽	2 480 ₽	0 ₽	принять
№ 1008	08.10.2026	5	6 200 ₽	6 200 ₽	0 ₽	принять
№ 1009	09.10.2026	6	10 480 ₽	9 920 ₽	560 ₽	корректировочный
№ 1010	10.10.2026	7	2 480 ₽	2 480 ₽	0 ₽	принять
№ 1011	11.10.2026	8	6 200 ₽	6 200 ₽	0 ₽	принять
№ 1012	12.10.2026	9	10 480 ₽	9 920 ₽	560 ₽	корректировочный
№ 1013	13.10.2026	4	2 480 ₽	2 480 ₽	0 ₽	принять
№ 1014	14.10.2026	5	6 200 ₽	6 200 ₽	0 ₽	принять
№ 1015	15.10.2026	6	10 480 ₽	9 920 ₽	560 ₽	корректировочный
№ 1016	16.10.2026	7	2 480 ₽	2 480 ₽	0 ₽	принять
№ 1017	17.10.2026	8	6 550 ₽	6 200 ₽	350 ₽	корректировочный
№ 1018	18.10.2026	9	10 480 ₽	9 920 ₽	560 ₽	корректировочный
итого 18	—	96 позиций	1 866 100 ₽	1 862 390 ₽	3 710 ₽	7 расхождений цены

Акт сверки

строка акта сверки	по данным компании	по данным контрагента	разница	причина
сальдо на 01.10.2026	412 000 ₽	412 000 ₽	0 ₽	—
поставки за октябрь	1 862 390 ₽	1 866 100 ₽	3 710 ₽	цена в счёте выше прайса в 7 накладных
оплаты за октябрь	1 530 000 ₽	1 530 000 ₽	0 ₽	—
накладная № 1017	0 ₽	23 800 ₽	23 800 ₽	не проведена: нет документа поступления
сальдо на 01.11.2026	744 390 ₽	771 900 ₽	27 510 ₽	итого расхождение

Вывод

Разница по цене 3 710 ₽ в семи накладных: счёт выставлен по 1 310 ₽, прайс — 1 240 ₽. Это повод запросить корректировочный счёт-фактуру, иначе вычет по этим строкам спорен. Накладная № 1017 есть у контрагента и не проведена у нас — сальдо не сойдётся, пока документ не заведён.

Три развилки

- Принять цены как есть — вычет по НДС под вопросом на сумму расхождения.
- Запросить корректировочный счёт-фактуру — плюс неделя, зато вычет чистый.
- Вернуть документы поставщику — останавливает поставки до переоформления.

Агент не проводит документы окончательно и не подписывает акт: он заносит поступления, показывает расхождения и оставляет решение за бухгалтером.

Данные кейса сконструированы. Нормы, формулы и структура документа — настоящие.