

Инструкция по работе с модулем «Учет Платежных Документов»

«Учет платежных документов» – программа для автоматизации операций по планированию и учету денежных средств, списываемых со счетов декларанта (таможенного представителя) в связи с уплатой таможенных платежей, далее – модуль УПД.

Основная цель разработки данного модуля – ведение учета платежных документов, а также проведенных по ним списаний денежных средств. Модуль УПД взаимодействует с программой «ВЭД–Декларант» (расширенная версия).

В процессе электронного декларирования с зарезервированными суммами для оплаты программа производит следующие действия:

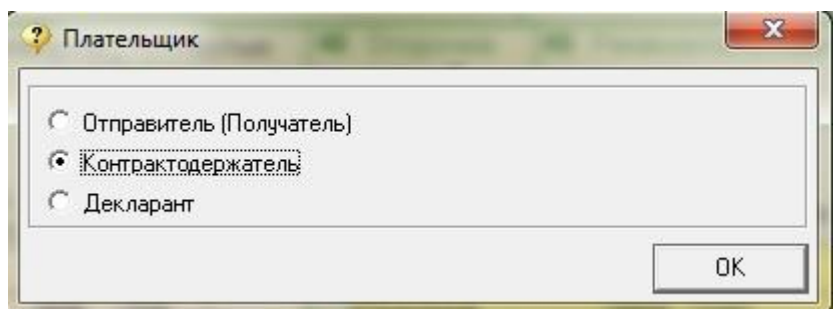
1. Присвоение регистрационного номера ДТ – сумма сборов за таможенное оформление (код вида 1010) переходит из статуса «Резерв» в статус «Списано».
2. Решение по ДТ принято (выпуск), а также Условный выпуск – суммы всех видов платежей, кроме сборов за таможенное оформление, переходят из статуса «Резерв» в статус «Списано».
3. Решение по ДТ принято (отказ в выпуске) – суммы всех видов платежей, кроме сборов за таможенное оформление, переходят из статуса «Резерв» в освобожденные (происходит очищение соответствующих строк).

Суммы к оплате первично указываются в «графе В» декларации. Затем средствами модуля УПД выполняется так называемое резервирование свободных средств на платежных документах. По мере того, как декларация проходит по этапам в системе электронного декларирования (ей присваивается регистрационный номер, принимаются решения), зарезервированные средства переходят в разряд «списанных». Если декларация остается в незавершенном состоянии или по ней принимается решение об отказе в выпуске товаров, зарезервированные средства освобождаются. Все это может быть выполнено как в автоматическом, так и в ручном режиме.

Скачать модуль Учета Платежных Документов можно на сайте www.ctm.ru (вкладка Продукты – ВЭД).


Для того, чтобы запустить взаимодействие программы «ВЭД–Декларант» и модуля УПД, необходимо в программе «ВЭД–Декларант» найти вкладку «Сервис» – далее «Основные настройки» – «Модуль Учета Платежных Документов» – поставить галочку «Включить».

При переходе в «платежные документы» (в ДТ, в графе В) осуществится вызов модуля Учета Платежных Документов. Программа попросит уточнить, кто является плательщиком, пользователь выбирает нужный вариант, нажимает ОК:



Далее откроется окно модуля, называемое «Оформление декларации». В текущем окне пользователю предлагаются три рабочие области:

- «платежные документы» (список платежных документов, созданных пользователем);
- «к оплате по графе В» (список платежей, по которым необходимо будет произвести списание денежных средств);
- «учтенные платежи» (список зарезервированных, списанных средств).


Если в статистике пользователь еще не вводил ни одного платежного документа, можно сделать это при запуске модуля УПД из ВЭД–Декларанта. Для этого нажмите  в окне «Платежные документы» (аналогичная команда доступна в контекстном меню, вызываемом по правой клавише мыши).

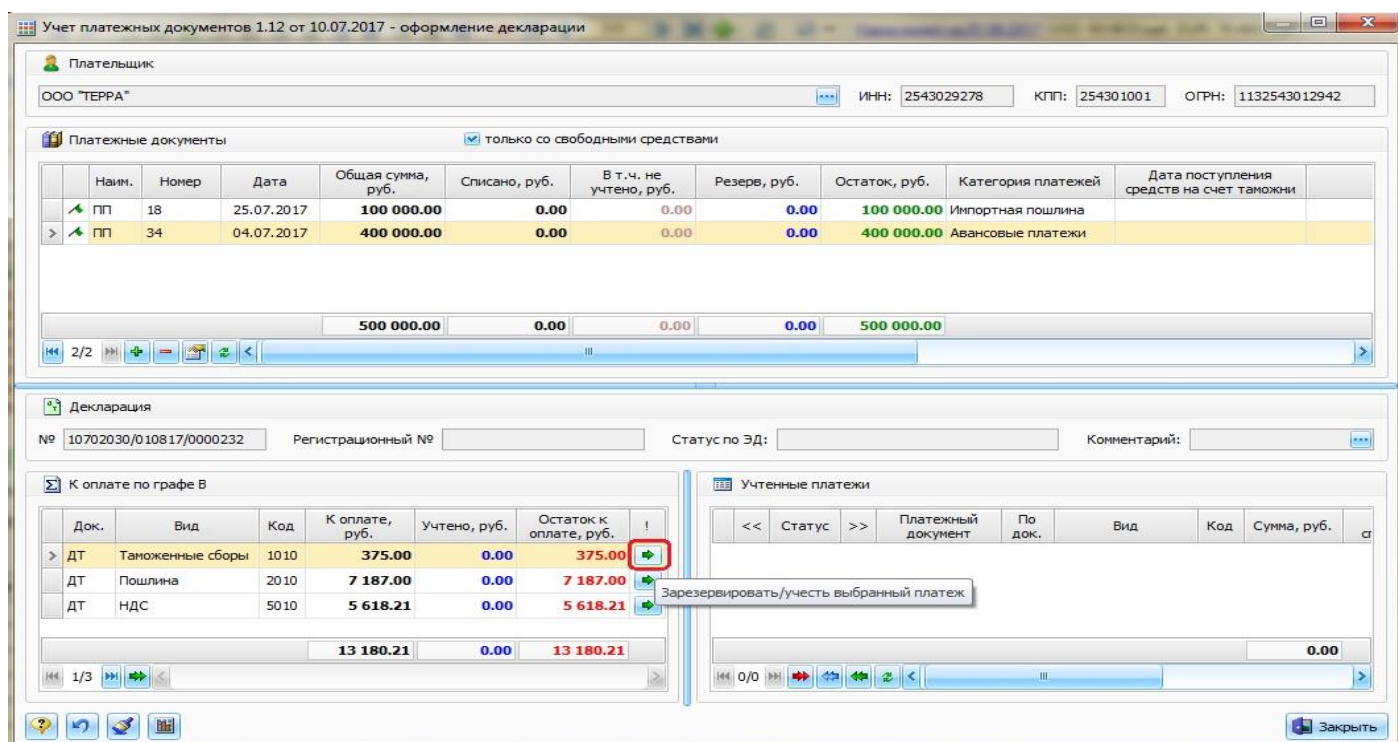
Внимание! На момент начала работы программы «Учет платежных документов», скорее всего, с платежных документов уже производилось списание. Поэтому при добавлении сведений о документе нужно будет указывать ненулевой остаток. С точки зрения «Учета платежных документов» ранее списанные средства попадут в разряд «Неучтенные списания». Это значит, что в базе данных детальных сведений о данных списаниях нет. Позже, если необходимо, пользователь (или администратор системы) сможет зарегистрировать их «задним числом».

Пример резервирования средств для списания таможенных сборов

Выбираем платежный документ (№ 34 от 04.07.2017 г.), выбираем платеж «таможенные сборы», резервируем.

Для того чтобы зарезервировать средства с платежного документа для конкретного платежа, необходимо произвести следующие действия:

- в верхней таблице «Платежные документы» выбрать платежный документ № 34 от 04.07.2017;
- в нижней левой таблице «К оплате по графе В» напротив нужного вида платежа зарезервировать средства (нажать кнопку ):



Учет платежных документов 1.12 от 10.07.2017 - оформление декларации




Плательщик
ООО "ТЕРРА" ИНН: 2543029278 КПП: 254301001 ОГРН: 1132543012942

Платежные документы только со свободными средствами

Наим.	Номер	Дата	Общая сумма, руб.	Списано, руб.	В т.ч. не учтено, руб.	Резерв, руб.	Остаток, руб.	Категория платежей	Дата поступления средств на счет таможи
ПП	18	25.07.2017	100 000.00	0.00	0.00	0.00	100 000.00	Импортная пошлина	
ПП	34	04.07.2017	400 000.00	0.00	0.00	0.00	400 000.00	Авансовые платежи	
			500 000.00	0.00	0.00	0.00	500 000.00		

Декларация
№ 10702030/010817/0000232 Регистрационный № Статус по ЭД: Комментарий:

К оплате по графе В


Док.	Вид	Код	К оплате, руб.	Учено, руб.	Остаток к оплате, руб.	
ДТ	Таможенные сборы	1010	375.00	0.00	375.00	
ДТ	Пошлина	2010	7 187.00	0.00	7 187.00	
ДТ	НДС	5010	5 618.21	0.00	5 618.21	
			13 180.21	0.00	13 180.21	

Учтенные платежи

Статус	Платежный документ	По док.	Вид	Код	Сумма, руб.	с
						0.00

Зарезервировать/учесть выбранный платеж

При резервировании денежных средств программа просит уточнить списываемую сумму, декларант может зарезервировать сумму как полностью, так и частично. В данном случае зарезервируем полную сумму:

Для резервирования всех незарезервированных платежей по одному платежному документу можно нажать на панели инструментов кнопку , при этом также будет учтена «Категория платежей» платежного поручения (если указана).

В данном случае, по платежному поручению № 34 от 04.07.2017 г., категория платежей «авансовые платежи», будут зарезервированы все платежи, соответствующие одному коду бюджетной классификации, т.е. таможенные сборы и НДС:

Платежные документы

Наим.	Номер	Дата	Общая сумма, руб.	Списано, руб.	В т.ч. не учтено, руб.	Резерв, руб.	Остаток, руб.	Категория платежей	Дата поступления средств на счет таможни
ПП	18	25.07.2017	100 000.00	0.00	0.00	7 187.00	92 813.00	Импортная пошлина	
ПП	34	04.07.2017	400 000.00	0.00	0.00	5 993.21	394 006.79	Авансовые платежи	
			500 000.00	0.00	0.00	13 180.21	486 819.79		

Декларация



№ 10702030/010817/0000232 Регистрационный № Статус по ЭД: Комментарий:


К оплате по графе В

Док.	Вид	Код	К оплате, руб.	Учтено, руб.	Остаток к оплате, руб.
ДТ	Таможенные сборы	1010	375.00	375.00	0.00
ДТ	Пошлина	2010	7 187.00	7 187.00	0.00
ДТ	НДС	5010	5 618.21	5 618.21	0.00
			13 180.21	13 180.21	0.00

Учтенные платежи

Статус	Платежный документ	По док.	Вид	Код	Сумма, руб.	сп
Резерв	№34 от 04.07....	ДТ	Таможенные сборы	1010	375.00	01.
Резерв	№18 от 25.07....	ДТ	Пошлина	2010	7 187.00	01.
Резерв	№34 от 04.07....	ДТ	НДС	5010	5 618.21	01.
					13 180.21	

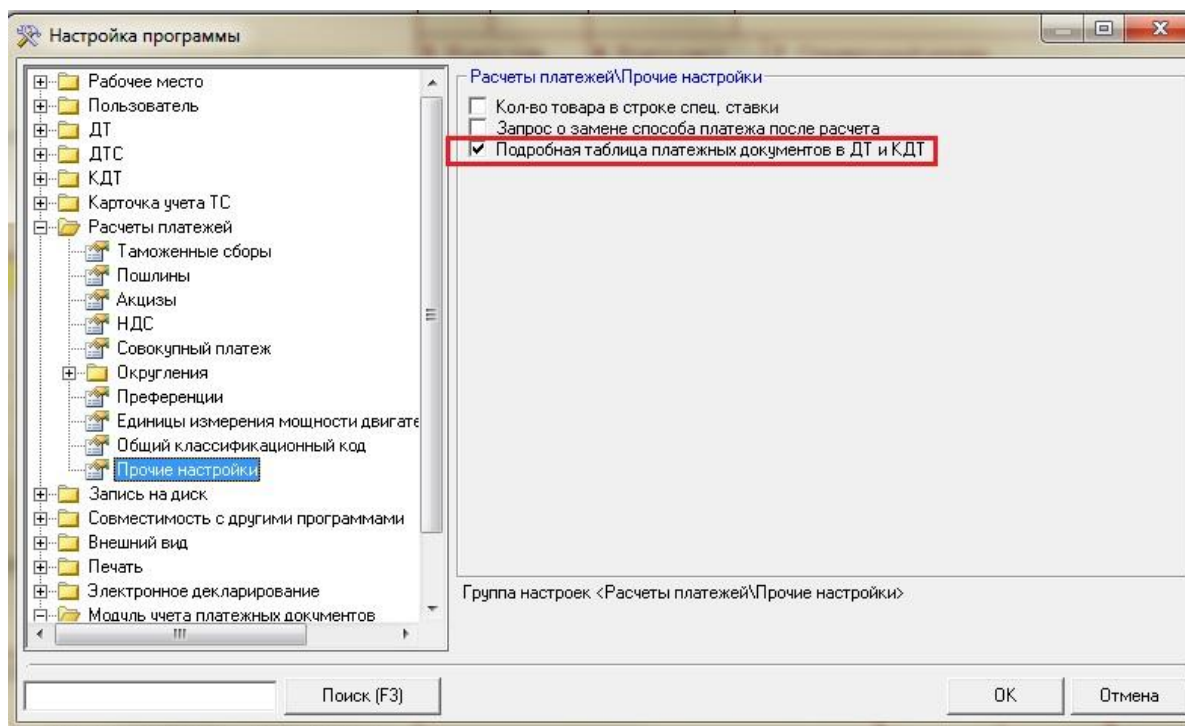
Если пользователь ошибся и/или ему нужно освободить определенный платеж, необходимо нажать кнопку  на выбранном платеже или  – чтобы освободить все зарезервированные платежи.

Если был произведен перерасчет ДТ и суммы, подлежащие списанию, изменились, пользователь может нажать кнопку обновить . Программа выполнит обновление зарезервированных сумм.

После того, как были определены все платежные документы и платежи, можно закрыть окно учета платежных документов и продолжить работу в программе «ВЭД– Декларант».


Работа с КДТ и УПД

Независимо от того, пользуетесь ли вы модулем УПД или нет, в настройках ВЭД-Декларанта должна быть включена следующая опция:



Рассмотрим подробно следующий вариант: замена платежного документа для оплаты платежа 2010 (пошлина) по причине нехватки средств на платежном поручении.

Создаем КДТ. Нажимаем на «Платежные документы» в графе В, при этом запускается модуль УПД.

Для оплаты пошлины в размере 7187 р. зарезервированы средства на платежном поручении № 20 от 29.07.2017 г. Для того, чтобы расформировать текущий платеж на оплату пошлины и выбрать другие платежные документы, нужно освободить платеж в блоке «Учтенные платежи». Освободить зарезервированные средства можно двумя способами: ставится курсор мыши на платеж, правой кнопкой мыши «контекстное меню – освободить» или с помощью клавиши .

Учет платежных документов 1.12 от 10.07.2017 - оформление декларации

Плательщик: ООО "ТЕРРА" | ИНН: 2543029278 | КПП: 254301001 | ОГРН: 1132543012942

Платежные документы: только со свободными средствами

Наим.	Номер	Дата	Общая сумма, руб.	Списано, руб.	В т.ч. не учтено, руб.	Резерв, руб.	Остаток, руб.	Категория платежей	Дата поступления средств на счет таможи
ПП	18	25.07.2017	100 000.00	0.00	0.00	0.00	100 000.00	Импортная пошлина	
ПП	20	29.07.2017	15 000.00	0.00	0.00	7 187.00	7 813.00	Импортная пошлина	
ПП	34	04.07.2017	400 000.00	375.00	0.00	5 618.21	394 006.79	Авансовые платежи	
			515 000.00	375.00	0.00	12 805.21	501 819.79		

Декларация: № 10702030/010817/0000232 | Регистрационный № | Статус по ЭД: ДТ передана в ТО | Комментарий:

К оплате по графе В:

Док.	Вид	Код	К оплате, руб.	Учено, руб.	Остаток к оплате, руб.
ДТ	Таможенные сборы	1010	375.00	375.00	0.00
ДТ	Пошлина	2010	7 187.00	7 187.00	0.00
ДТ	НДС	5010	5 618.21	5 618.21	0.00
			13 180.21	13 180.21	0.00

Ученные платежи:

Статус	Платежный документ	По док.	Вид	Код	Сумма, руб.
Списан	№34 от 04.07....	ДТ	Таможенные сборы	1010	375.00
Резерв	№20 от 29.07....	ДТ	Пошлина	2010	7 187.00
Резерв	№34 от 04.07....	ДТ	НДС	5010	5 618.21
					13 180.21

Закреть

Как только платеж вернулся в блок с информацией о платежах, проходящих по данной декларации (К оплате по графе В), должен поменяться остаток к оплате, т.е. в данном случае на 7187 р.:

Учет платежных документов 1.12 от 10.07.2017 - оформление декларации

Плательщик: ООО "ТЕРРА" | ИНН: 2543029278 | КПП: 254301001 | ОГРН: 1132543012942

Платежные документы: только со свободными средствами

Наим.	Номер	Дата	Общая сумма, руб.	Списано, руб.	В т.ч. не учтено, руб.	Резерв, руб.	Остаток, руб.	Категория платежей	Дата поступления средств на счет таможи
ПП	18	25.07.2017	100 000.00	0.00	0.00	0.00	100 000.00	Импортная пошлина	
ПП	20	29.07.2017	15 000.00	0.00	0.00	0.00	15 000.00	Импортная пошлина	
ПП	34	04.07.2017	400 000.00	375.00	0.00	5 618.21	394 006.79	Авансовые платежи	
			515 000.00	375.00	0.00	5 618.21	509 006.79		

Декларация: № 10702030/010817/0000232 | Регистрационный № | Статус по ЭД: ДТ передана в ТО | Комментарий:

К оплате по графе В:

Док.	Вид	Код	К оплате, руб.	Учено, руб.	Остаток к оплате, руб.
ДТ	Таможенные сборы	1010	375.00	375.00	0.00
ДТ	Пошлина	2010	7 187.00	0.00	7 187.00
ДТ	НДС	5010	5 618.21	5 618.21	0.00
			13 180.21	5 993.21	7 187.00

Ученные платежи:

Статус	Платежный документ	По док.	Вид	Код	Сумма, руб.
Списан	№34 от 04.07....	ДТ	Таможенные сборы	1010	375.00
Резерв	№34 от 04.07....	ДТ	НДС	5010	5 618.21
					5 993.21

Закреть

Далее добавляем платеж по частям для того, чтобы списать с разных платежных поручений. Сначала в списке платежных документов (верхняя часть окна) выбираем документ, с которого планируется списать денежные средства, в данном случае – платежное поручение № 11 от 29.05.2017 с остатком 5000 руб. В блоке «к оплате по графе В» выбираем платеж «пошлина», резервируем. Списываем всю сумму, что есть на платежном поручении, т.е. 5000 руб., ничего не меняя, нажимаем ОК:

Резервирование/учет средств

Платежный документ № 11 от 29.05.2017

Категория платежей: Импортная пошлина

Остаток: 5 000.00 руб.

Неучтенные списания: 7 000.00 руб.

Планируется резервирование учет ранее списанных средств

в размере 5 000.00 руб.

Комментарий (заполнять не обязательно):

OK Отмена

В блоке «Ученные платежи» появился платеж на сумму 5000 руб. с платежного поручения № 11 от 29.05.2017 г. Обратите внимание на то, что остаток к оплате, после того как мы зарезервировали сумму, изменился и составил 2187.00 руб.:

Декларация

№ 10702030/010817/0000232 Регистрационный № Статус по ЭД: ДТ передана в ТО Комментарий:

Док.	Вид	Код	К оплате, руб.	Учено, руб.	Остаток к оплате, руб.
ДТ	Таможенные сборы	1010	375.00	375.00	0.00
ДТ	Пошлина	2010	7 187.00	5 000.00	2 187.00
ДТ	НДС	5010	5 618.21	5 618.21	0.00
			13 180.21	10 993.21	2 187.00

<<	Статус	>>	Платежный документ	По док.	Вид	Код	Сумма, руб.
	Списан		№934 от 04.07....	ДТ	Таможенные сборы	1010	375.00
	Резерв		№911 от 29.05....	ДТ	Пошлина	2010	5 000.00
	Резерв		№934 от 04.07....	ДТ	НДС	5010	5 618.21
							10 993.21

Закрывать

Далее аналогичные действия:

- выбираем платеж (пошлина);
- выбираем платежное поручение из списка, к примеру, новое ПП № 20 от 29.07.2017 г.;
- резервируем весь остаток платежа на выбранный платежный документ.

После того, как мы добавили новый платеж, в блоке «К оплате по графе В» остаток к оплате должен измениться на 0, т.к. мы зарезервировали средства для полной оплаты пошлины (на два платежных документа). Таким образом, для оплаты пошлины зарезервированы средства на двух платежных документах: № 11 и № 20:

Учет платежных документов 1.12 от 10.07.2017 - оформление декларации

Плательщик
 ООО "ТЕРРА" ИНН: 2543029278 КПП: 254301001 ОГРН: 1132543012942

Платежные документы только со свободными средствами

Наим.	Номер	Дата	Общая сумма, руб.	Списано, руб.	В т.ч. не учтено, руб.	Резерв, руб.	Остаток, руб.	Категория платежей	Дата поступления средств на счет таможен
ПП	18	25.07.2017	100 000.00	0.00	0.00	0.00	100 000.00	Импортная пошлина	
ПП	20	29.07.2017	15 000.00	0.00	0.00	2 187.00	12 813.00	Импортная пошлина	
ПП	34	04.07.2017	400 000.00	375.00	0.00	5 618.21	394 006.79	Авансовые платежи	
			515 000.00	375.00	0.00	7 805.21	506 819.79		

Декларация
 № 10702030/010817/0000232 Регистрационный № Статус по ЭД: ДТ передана в ТО Комментарий:

К оплате по графе В

Док.	Вид	Код	К оплате, руб.	Учтено, руб.	Остаток к оплате, руб.
ДТ	Таможенные сборы	1010	375.00	375.00	0.00
ДТ	Пошлина	2010	7 187.00	7 187.00	0.00
ДТ	НДС	5010	5 618.21	5 618.21	0.00
			13 180.21	13 180.21	0.00

Учтенные платежи

Статус	Платежный документ	По док.	Вид	Код	Сумма, руб.	Д стп
Списан	№34 от 04.07....	ДТ	Таможенные сборы	1010	375.00	01.0
Резерв	№11 от 29.05....	ДТ	Пошлина	2010	5 000.00	01.0
Резерв	№20 от 29.07....	ДТ	Пошлина	2010	2 187.00	01.0
Резерв	№34 от 04.07....	ДТ	НДС	5010	5 618.21	01.0
					13 180.21	

Закрываем модуль Учета Платежных Документов. Корректируем ДТ по КДТ.

В графическом виде КДТ выглядит следующим образом:

26 Вид транспорта внутри страны	27 Место погрузки/разгрузки	28 Финансовые и банковские сведения																														
29 Место	30 Местонахождение товаров																															
31 Комер. конт.-Кол. и отличит. особенности		32 Товар																														
33 Код товара		34 Код страны происхождения a b																														
35 Вес брутто (кг)		36 Преференции																														
37 Процедура		38 Вес нетто (кг)																														
39 Квота		40 Общая декларация/предшествующий документ																														
41 Дополн.ед.измерения		42 Цена товара																														
43 Код МОС		44 Таможенная стоимость товара																														
45a Код изменений		46 Статистическая стоимость																														
47 Ставка	48 Отсрочка платежей	49 Реквизиты склада																														
47 Сумма																																
47 СП																																
В ПОДРОБНОСТИ ПОДСЧЕТА <table border="1"> <thead> <tr> <th>Вид</th> <th>Сумма</th> <th>Предыдущая сумма</th> <th>Изменения</th> <th>Номер и дата платёжного поручения</th> <th>СУ</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1010</td> <td>375</td> <td>375</td> <td>0</td> <td>---</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2010</td> <td>7187</td> <td>7187</td> <td>0</td> <td>-7187-18-25072017-БН 5000-11-29052017-БН 2187-20-29072017-БН</td> <td></td> </tr> <tr> <td>5010</td> <td>5618.21</td> <td>5618.21</td> <td>0</td> <td>---</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="6">Общая сумма, взысканных (излишне уплаченных) платежей.</td> </tr> </tbody> </table>			Вид	Сумма	Предыдущая сумма	Изменения	Номер и дата платёжного поручения	СУ	1010	375	375	0	---		2010	7187	7187	0	-7187-18-25072017-БН 5000-11-29052017-БН 2187-20-29072017-БН		5010	5618.21	5618.21	0	---		Общая сумма, взысканных (излишне уплаченных) платежей.					
Вид	Сумма	Предыдущая сумма	Изменения	Номер и дата платёжного поручения	СУ																											
1010	375	375	0	---																												
2010	7187	7187	0	-7187-18-25072017-БН 5000-11-29052017-БН 2187-20-29072017-БН																												
5010	5618.21	5618.21	0	---																												
Общая сумма, взысканных (излишне уплаченных) платежей.																																
С ОРГАН ОТВЕРЖЕНИЯ																																

Прописаны все изменения, которые мы совершили:

– вернули платеж с ПП номер №18 (-7187);

– добавили для оплаты два платежных поручения: № 11 на сумму к оплате 5000 р. и № 20 на сумму к оплате 2187 р.

По остальным платежам никаких изменений не производилось, поэтому в «графе В» в подробностях подсчета проставлены прочерки (---).

В ДТ в графическом виде подробности подсчета в графе «В» будут выглядеть следующим образом:

04033/0 В-100 14.03.10 ДОГОВОР НА ПЕРЕНОС ПЛОЩАДИ ПЕРИОДИЧЕСКОЕ ОБСЛУЖИВАНИЕ 03031/0 16060040/3001/0000/2/1 ПАСПОРТ СДЕЛКИ 09999/0 25 № 003900737 03.07.13 СВИДЕТЕЛЬСТВО О ПОСТАНОВКЕ НА УЧЕТ РОССИЙСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ В НАЛОГОВОМ ОРГАНЕ ПО МЕСТУ ЕЕ НАХОЖДЕНИЯ 09999/0 25 № 003900610 03.07.13 СВИДЕТЕЛЬСТВО О ГОСУДАРСТВЕННОЙ РЕГИСТРАЦИИ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА 09999/0 А001 31.07.13 ПРИКАЗ 09999/0 SSTR-01 11.06.16 УПАКОВОЧНЫЙ ЛИСТ					45 Таможенная стоимость 24025.32
					46 Статистическая стоимость 400
47 Итожение платежей Расчет по отавкам на дату: 01.08.17			48 Оторочка	49 Реквизиты оклада	
Вид	Основа	Ставка	Сумма	СП	В ПОДРОБНОСТИ ПОДСЧЕТА 1010-375-643-34-04072017 2010-7187-643-18-25072017 2010--7187-643-18-25072017 2010-5000-643-11-29052017 2010-2187-643-20-29072017 5010-5618.21-643-34-04072017 Всего по графе В
1010	85424.2	375*	375	ИУ	
2010	300	0.34*	7186.95	ИУ	
5010	31212.27	18%	5618.21	ИУ	
Итого по товару: РУБ					
50 Принципал					С ОРГАН ОТПРАВЛЕНИЯ

Платежное поручение №18, на котором не хватает средств, упоминается 2 раза: с положительной и отрицательной суммой. В итоге списываемая сумма с ПП №18 равна нулю.

Платеж 2010 (пошлина) будет списан с двух платежных поручений: 5000 р. будет списано с ПП № 11 и 2187 р. будет списано с ПП № 20.

Корректировка графы В кратко:

- 1) Создаем КДТ;
- 2) В модуле УПД снимаем с резерва неправильную платежку;
- 3) Резервируем сумму с другой платежки или делим сумму на несколько платежей.
- 4) Корректируем ДТ по КДТ