

ИНСТРУКЦИЯ

Использование программного модуля «Учет рекламного налога».

Г. Нарва

2007

Содержание

1. Описание приложения
 - 1.1. Основные регистры, описание меню, кнопки быстрого доступа
 - 1.2. Описание функциональности регистров, поиск, фильтрация и сортировка записей
 - 1.3. Печать
 - 1.4. Редактирование документов
2. Разрешения
 - 2.1. Регистр разрешений
 - 2.2. Создание нового разрешения
 - 2.3. Статус разрешения
 - 2.4. Расчет сальдо
 - 2.5. Внесение начального сальдо
 - 2.6. Продление срока действия разрешения
3. Работа с декларациями
 - 3.1. Формирование деклараций
 - 3.2. Получении декларации
 - 3.3. Оплата декларации
 - 3.4. Статус декларации
 - 3.5. Сальдо декларации
 - 3.6. Формирование предписания
 - 3.7. Расчет интрессов
 - 3.8. использование электронной подписи
 - 3.9. Открытие электронных файлов
 - 3.10. Формирование проводок
4. Регистр должников
5. Регистр не представивших декларацию
6. Статистика

1.1. Основные регистры, описание меню, кнопки быстрого доступа

Приложение Reklmaks является интегрированной частью бухгалтерского комплекса Raamatupidamine 6.0 Eelarve и используется среду, базовые функции. Назначение программы – учет налогов с рекламы. Приложение содержит регистр разрешений на размещение рекламы, регистр должников и регистр не представивших декларацию.

Доступ в регистру разрешений осуществляется с помощью системного меню

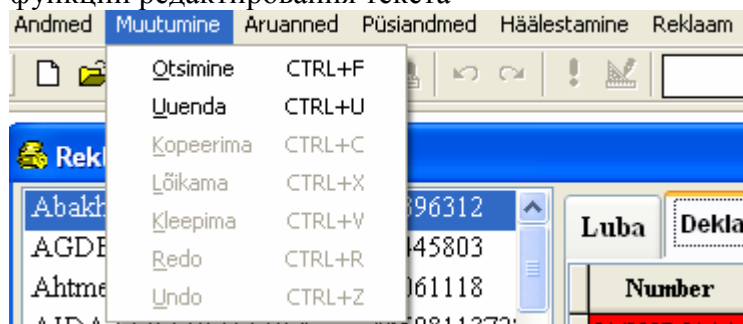
Andmed -> Reklamimaks или с помощью кнопки быстрого доступа



Регистр должников открывается с помощью кнопки

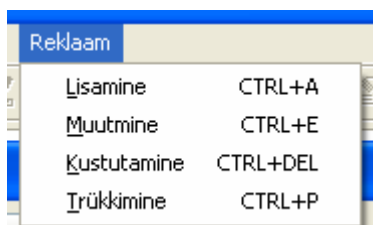


Системное меню содержит подменю Andmed , где расположена команда вызова основного регистра учета разрешений на размещение рекламы, Muutumine – функции редактирования текста

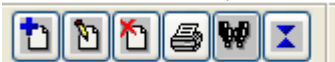


Aruanded – вызов и формирование статистической информации, Püsiandmed – справочная информация и Häälestamine – вызов функций. Связанный с настройкой программы и хранения базовой информации.

Каждый регистр имеет собственное меню, обеспечивающее доступ к функциям регистра.



Основные функции – Добавления новой записи, редактирования. Удаления, печати, поиска и обновления экранов дублированы

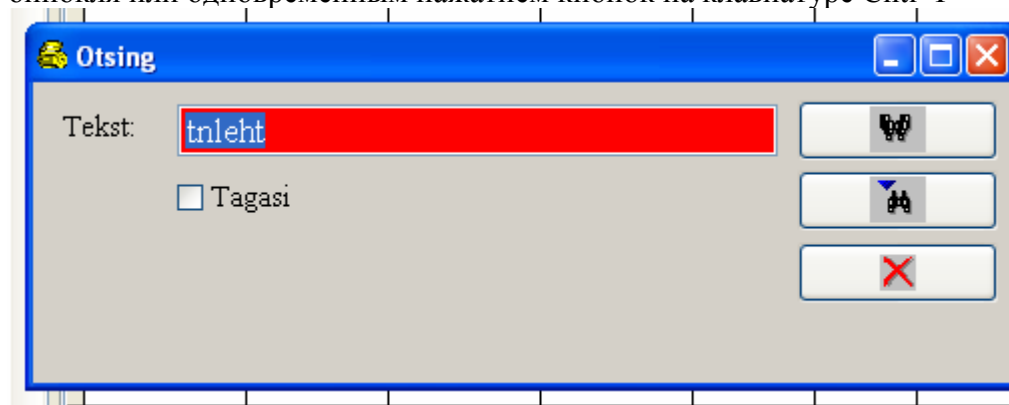


на панели

Также эти функции доступны щелчком правой кнопки мыши по соответствующей записи регистра.

1.2 Описание функциональности регистров, поиск, фильтрация и сортировка записей

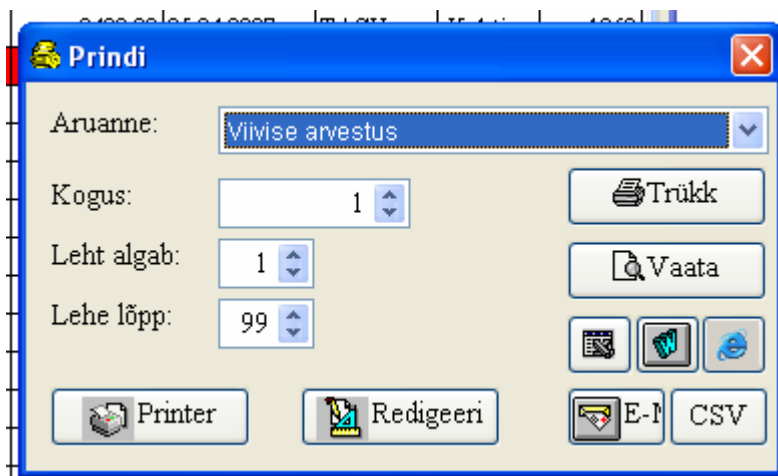
Каждый регистр имеет возможность поиска информации. Для вызова используем кнопку быстрого доступа на панели инструментов с изображением бинокля или одновременным нажатием кнопок на клавиатуре Cntl+F



В поле текст ввести искомое выражение. И нажать с помощью мышки на кнопку с изображением бинокля. Кнопка с изображением бинокля и стрелки обеспечивает последующий поиск. Выход из поиска по нажатию кнопки с изображением красного креста.

Сортировка информации осуществляется щелчком мышки по заголовку соответствующей колонки. Для ноложения фильтра используем поля, находящиеся под соответствующей колонкой. Для текстовых значений допускается фильтр по неполному значению (по первым символам). Для полей с датой или числом указывается интервал значений мин и максимум.

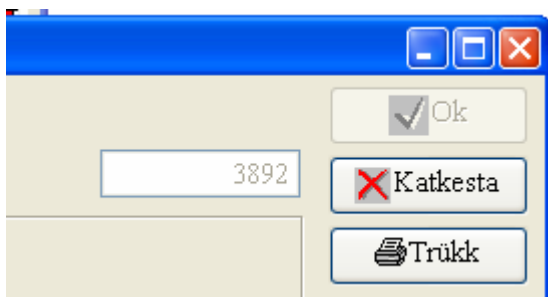
1.3. Печать



Вызов печати

осуществляется сочетанием Ctrl+P на клавиатуре или нажатием кнопки с изображением принтера на панели инструментов. Предлагается возможность вывода на печать, просмотр на экране, экспорт в word, excel, формирование html страницы. Также выбор принтера и открытие шаблона для редактирования. При выводе прямо на печать можно задать диапазон страниц на печать. Данная функция не работает при просмотре.

1.4. Редактирование документов



Для создания новой или

редактирования уже имеющейся записи необходимо открыть документ. Для этого используем двойной щелчок мышки по выбранной записи или кнопку с изображением ручки и листка на панели инструментов. Поля, значения которых можно изменять при получении фокуса приобретают красный цвет. Для сохранения сделанных изменений используем кнопку Ok. При этом программа сохраняет сделанные изменения и закрывает окно редактирования. Для отказа от сохранения сделанных изменений и возвращения к предыдущему состоянию. Используем кнопку с изображением красного креста. Программы выходить из окна редактирования не производя никаких действий. Кнопка с изображением принтера выводит запись на печать.

2. Разрешения

2.1. Регистр разрешений

Raamatupidamine 6.0 Linna Arenduse ja Ökonoomika Amet

Andmed Muutumine Aruanded Püsiandmed Häälestamine Reklaam

Reklamimaksud

Number	Alg.kpv	Lopp.kpv	Summa	Jaak	Staat
01/2007-014	01.01.2007	31.08.2007	2400.00	4400.00	Keht

Содержит сведения о выданных разрешениях на размещение рекламы. Состоит из двух списков. С левой стороны находится список фирм, имеющих действующие разрешения на размещение рекламы. Предприятия расположены в алфавитном порядке. С правой стороны – список разрешений, выданных предприятию. (подсвечено синим) и декларации. Вкладка Luba открывает список разрешений. Доступные функции:


- прекращения (анулирование) разрешения
- продление срока действия разрешения
- расчет интереса (при наличии просроченной задолженности по уплате налога)


Цвет записи разрешения показывает статус документа. Зеленый цвет – отсутствие долгов. Красный – наличие просроченной задолженности.


Luba Deklaratsioonid


Number	Kpv	Summa	Tahtaeg	Tyyp	Staat	Lausend
01/2007-014-1	02.01.2007	2400.00	02.01.2007	DEKL	Kehtiv	3891
01/2007-014-0	04.01.2007	1800.00	04.01.2007	TASU	Kehtiv	77

Вкладка deklaratsioonid открывает список операций с разрешением. Основные

операции это – получение декларации . Данная операция устанавливает факт получения декларации, изменяет статус декларации – получена, генерирует бухгалтерскую проводку, устанавливающую обязательство рекламодателя уплатить налог, изменяет сальдо разрешения. В зависимости от срока и сальдо изменяется цвет записи. Красный цвет означает наличие просроченного долга.

При наличии просроченного долга возможен расчет интереса.  Расчитанный интерес необходимо «подписать». Дополнительными возможностями являются

формирование извещения . Данный документ формируется если «прошел» срок представления декларации. При наличии задолженности возможно

формирование решения .

На список деклараций можно наложить фильтр. Фильтр с номером разрешения накладывается автоматически. На поля даты, суммы и срока оплаты налога фильтр

накладывается с предельными значениями от и до. На поле статус автоматически устанавливается фильтр «Kehtiv» т.е. доступными для просмотра являются только действующие (подписанные) документы.

2.2.Создание нового разрешения

Number	Alg.kpv	Lopp.kpv	Summa	Jaak	Staatus
01/2007-018	01.01.2007	31.12.2007	5029.00	20116.00	Kehtiv

Reklamimaksu luba

Maksja: AGDECK-Auto **Staatus:**

Number: 20/2007-

Alg. kuupaev: 25.07.2007 Lopp kuupaev: 31.12.2007


Kord: KVARTAL

Ahus:

Detail:

Kood	Maksumaar	Kogus	Sooduseliik	Soodus	Summa
------	-----------	-------	-------------	--------	-------

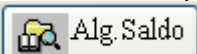
Для создания нового разрешения на размещения рекламы необходимо выбрать вкладку «Luba» и мышкой щелкнуть по кнопке «добавить» на панели


инструментов  в появившемся окне создания / редактирования разрешений указать все необходимые данные. Поле «Kord» определяет период декларирования деклараций и алгоритм расчета. Исключением является период повторения «PAEV». В данном случае формируется только одна декларация на полную стоимость (разовая декларация).

В графе «Detail» указывается список услуг, которые будут разрешены рекламодателю. Также указывается стоимость рекламного налога, детали его расчета. В зависимости от периода декларирования, производится расчет деклараций. При неполном периоде, сумма декларации пропорционально изменяется.

Выход с сохранением осуществляется с помощью кнопки . Кнопка

«выход без сохранения»  позволяет оставить регистр разрешений

без каких-либо изменений. Кнопка «Alg.saldo»  формирует операцию, устанавливающую начальное сальдо разрешения. Дополнительную информацию, напр. Место размещения рекламы, дополнительные детали расчета налога и комментарии инспектора можно оставить с помощью кнопки

. Информация сохраняется на каждую услугу отдельно.

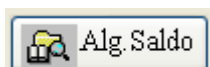
2.3. Статус разрешения

Разрешения могут быть действующие, аннулированные. Действующее разрешение может иметь сальдо (+ или -) и обозначается цветом. Наличие красного цвета означает наличие просроченного долга.

2.4. Расчет сальдо

Сальдо разрешения считается по формуле $\text{Alg.saldo} + \text{сумма поданных деклараций} + \text{расчитанный интерес} - \text{оплата}$. Просроченное разрешение - это отсутствие оплаты до срока, указанного в поле «Tahtaeg» декларации.

2.5. Внесение начального сальдо



Начально сальдо вносится с помощью кнопки из разрешения. Операция доступна только после сохранения разрешения. После щелчка мышки по кнопке, открывается окно создания / редактирования операций и типом «Alg.saldo»

Для данной операции необходимо указать сумму. По умолчанию дата операции установлена на 31.12.2006 г. Для вступления в силу операции необходимо «подписать» документ. Для этого необходимо воспользоваться кнопкой




. «Подпись» вступает в силу после сохранения записи. «Отозвать»

подпись или аннулировать операцию можно с помощью кнопки




Данная операция также вступает в силу только после сохранения записи.


2.6. Продление срока действия разрешения


Для пролонгации разрешения необходимо воспользоваться кнопкой  в регистре разрешений с активной вкладкой «Luba».


626
082
715
303
309
077
756
287
202
317
414
170
469
532
258
...


Reklamimaksu deklaratsioon


Tüüp: PIKENDUS **Annulleritud**  Ok


Number: 0 Lausend nr.:  Katkesta


Kuupaev: 25.07.2007  Trükk

Summa: 0.00  Dok. omadusi

Tahtaeg: 25.07.2007  Tühistada

Alus: Dekl. number:01/2007-0142007-07-25  Fail

Ettekirjutus:  Allkirjutam

Markused: 

Поле «Tahtaeg» будет содержать новую дату окончания срока действия разрешения. Данная операция вступит в силу только после

подписания.  Allkirjutam

3. Работа с декларациями


3.1.Формирование деклараций

Декларации формируются автоматически, в соответствии с суммой и периодом декларирования. При изменении разрешения, «старые» декларации удаляются и рассчитываются новые. Данное относится только к «свободным» декларациям. «Полученные» декларации остаются неизменными. Для их удаления необходимо

убрать факт получения декларации, воспользовавшись кнопкой  Tühistada.

Сумму, дату деклараций можно изменять.

3.2.Получении декларации

После вызова команды «Получения» декларации соответствующей кнопкой регистра , приложение предлагает указать дату получения декларации.

Данная дата «вписывается» в поле Saadetud: 02.07.2007 .

Одновременно происходит континировка операции и расчет сальдо. С данного момента у рекламоделателя появляется обязательство по уплате рекламного налога.

3.3 Оплата декларации

Оплата декларации обозначается операцией с типом «TASU»

Операция содержит сведения о дате оплаты, сумме и ссылке на бухгалтерскую проводку, сформировавшую данную операцию.

Оплата разносится с помощью бухгалтерского комплекса «Raamatupidamine 6.0 Eelarve». Проводка должна содержать сведения о плательщике налога, у которого оформлено разрешения на рекламу, и в поле Deebet иметь счет номер 100100. При отсутствии данных сведений, программа не сможет идентифицировать проводку как операцию оплаты рекламного налога.

Deebet	TP-D	Kreedit	TP-K	Summa	Üksus	Tegevusala	Eelarve
100100	800401	102060	800599	1800.00	2	01112	3044

Дополнительно можно указать номер разрешения в поле «Dokument», которое поможет более точно определить по которому разрешению произведена оплата налога.

После успешного сохранения операции «оплата» программа автоматически производит перерасчет сальдо разрешения. В случае отсутствия неоплаченных и «сданных» деклараций, программа учтет эту оплату как аванс.

3.4. Статус декларации

Декларация может быть:

- рассчитаной (свободной)
- поданой (полученной)
- частично оплаченной (выделена желтым цветом)

- полность оплаченной (зеленая).

Также декларация может иметь статус действующей и аннулированной.

3.5. Сальдо декларации

При производстве любых действий с действующей декларацией автоматически производится расчет сальдо. В зависимости от сальдо, запись окрашивается в соответствующий цвет. Сводное сальдо деклараций отражается в разрешении.

Summa	Jaak	Staatus
2400.00	7400.00	Kehitiv

3.6. Формирование предписания

При наличии просроченной задолжности возможно формирование «Предписания»



Reklamimaksu deklaratsioon

Tüüp: KORRALDUS Aktiivne ☒ Ok

Number: 0 Lausend nr.:

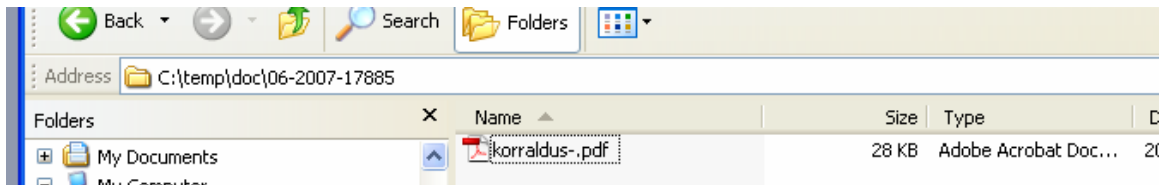
Kuupaev: 23.03.2007 Deebet: 304400

Summa: 0.00

Tahtaeg: 23.03.2007

Alus: Dekl. number: 06/2007-178852007-10-01

Данная операция имеет стоимость равной ноль и имеет только «административный» характер. При сохранении и «подписании» записи, генерируется PDF файл, который сохраняется в хранилище документов. Это может быть как локальное так и глобальное хранилище. Выше указанное определяется настройками. Для локального хранилища необходимо наличие в названии каталога «doc».



Структура каталогов хранилища содержит номер разрешения. Полное название файла сохраняется в базе данных.

3.7. Расчет интессов

При наличии задолжности возможен расчет интессов. Ставка интессов может быть задана в регистре операций с типом документа «REKL» и кодом «INTRESS». По умолчанию ставка равна 06% за каждый день просрочки.

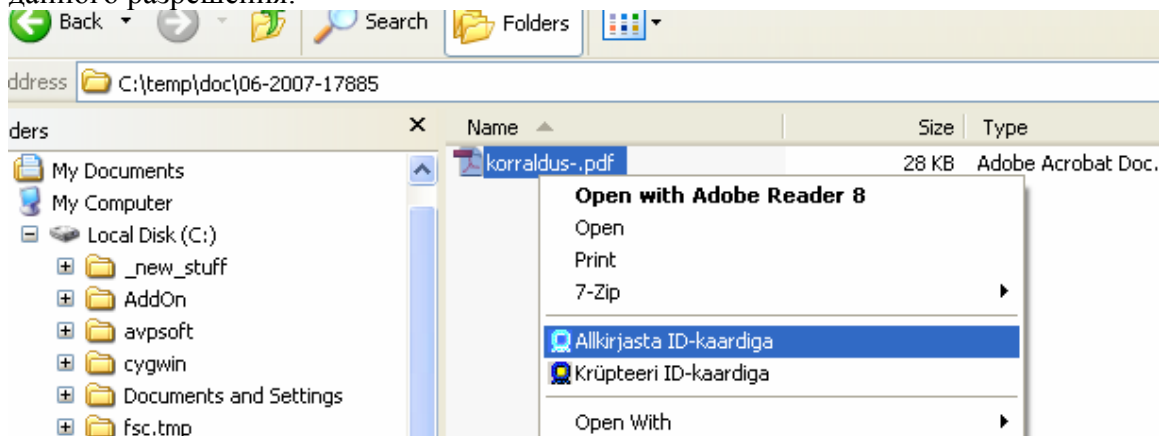
Расчет производится по каждой просроченной декларации.

Tüüp:	INTRESS	Anulleritud
Number:	0	Lausend nr.:
Kuupaev:	25.07.2007	
Summa:	469.00	Deebet:304400
Tahtaeg:	25.07.2007	
Alus:		
Ettekirjutus:		
Markused:	Dekl. number:01/2007-014intress:0.0006 tahtaeg2007-01-02 paevad:204 summa:0.00 tahtaeg2007-04-02 paevad:114 summa:293.76 tahtaeg2007-07-02 paevad:23 summa:457.92	

Детали расчета указаны в поле «Markused». Операция вступает в силу только после ее подписи.

3.8.использование электронной подписи


После формирования файла открывается Windows Explore с открытым каталогом данного разрешения.



Для запуска программы поддерживающей электронную подпись, нужно выбрать файл, щелкнуть правой кнопкой мышки и выбрать команду «Allkirjasta ID-kaardiga».

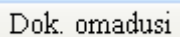
3.9.Открытие электронных файлов

Для просмотра ранее сохраненного файла есть две возможности:

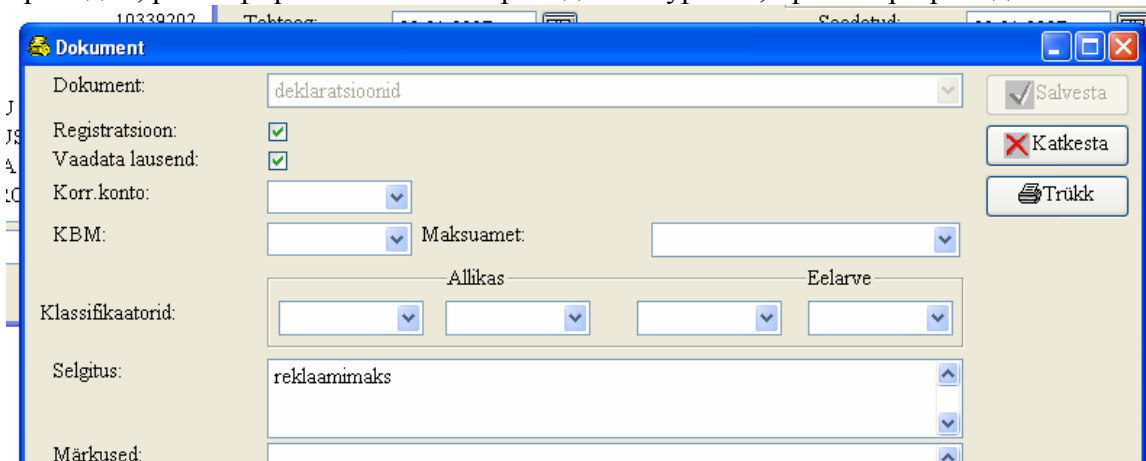
- воспользоваться кнопкой  Fail.
- открыть каталог – хранилище файлов, найти папку с номером разрешения и найти там нужный документ.

3.10. Формирование проводок

При сохранении операции с типом «DEKL» или интрес формируется проводка. Управление процессом регистрации проводки осуществляется с помощью «свойств типа документов». Доступ к редактированию осуществляется с помощью кнопки

 Dok. omadusi.

В открывшемся окне указываемkonto учета, наименование проводки, регистрировать или нет проводки в журнале, просмотр проводки



4. Регистр должников

Регистр открывается щелчком мышки по кнопке на панели инструментов .

В регистре отражается информация о сумме просроченной задолжности, сальдо и сумме начисленных интрессов.

Из функциональности доступна только печать регистра.

Volgnikud					
Kood	Nimetus	Jaak	Volg	Intress	
10227816	VALNES-NV	2700.00	2700.00	0.00	
10973637	Varumeesteenindus	7695.00	7695.00	0.00	
10133162	Veelmaa Arvi	220.00	220.00	0.00	
10212708	VESPAL	1205.00	1205.00	0.00	
10127641	VESTA KING	3444.00	3444.00	0.00	
10133995	Viira Pluss	1620.00	1620.00	0.00	
10338958	Viru Net	23625.00	23625.00	0.00	
10855041	VKG ELEKTRIVORGUD	720.00	540.00	0.00	
10160093	VVV NARVA TRADING	1260.00	1260.00	0.00	
		1244065.00	1107687.00	0.00	

5. Регистр не представивших декларацию

Кнопка запуска регистра находится на панели инструментов .

Регистр содержит сведения о фирмах – рекламодателях, которые не представили в срок декларации. В регистре показывается по одной записи на каждое разрешение, которое не задекларировано т.е. если фирма не прислала декларации по двую разрешениям, в регистре будет две записи.

Из функциональности доступна только печать регистра.

Mitte saadetud deklaratsioonid						
Kood	Nimetus	Summa	Number	Tahtaeg	Jääk	
10631026	Susarova Ljudmila	210.00	01/2007-227-2	02.04.2007	210.00	
10631026	Susarova Ljudmila	210.00	01/2007-227-3	02.07.2007	210.00	
10927034	Tavris	1845.00	01/2007-274-2	02.04.2007	1845.00	
10927034	Tavris	1845.00	01/2007-274-3	02.07.2007	1845.00	
10972649	TRAVEL BALT	1665.00	01/2007-228-1	02.01.2007	0.00	
10972649	TRAVEL BALT	1665.00	01/2007-228-2	02.04.2007	0.00	
10972649	TRAVEL BALT	1665.00	01/2007-228-3	02.07.2007	0.00	
10787679	UUED AKNAD	9000.00	01/2007-233-2	02.04.2007	9000.00	
10787679	UUED AKNAD	9000.00	01/2007-233-3	02.07.2007	9000.00	
11235500	UUS MAA Kinnisvarabüroo Virumaa	2025.00	01/2007-297-2	02.07.2007	675.00	
10984747	VALGUSREKLAAMIDE Lahenduste	6480.00	01/2007-049-2	02.04.2007	6480.00	
10984747	VALGUSREKLAAMIDE Lahenduste	4320.00	01/2007-049-3	02.07.2007	6480.00	
10170789	VIDEOMAT CASINO GROUP	1620.00	01/2007-015-1	02.01.2007	0.00	
10170789	VIDEOMAT CASINO GROUP	1620.00	01/2007-015-2	02.04.2007	0.00	
10170789	VIDEOMAT CASINO GROUP	1080.00	01/2007-015-3	02.07.2007	0.00	
		0.00		25.07.2007	0.00	
Kokku:		304029.00			304029.00	

6. Статистика

Выбрать и проанализировать данные об операциях с разрешениями на рекламу можно с помощью статистического отчета – запроса. Для вызова воспользуемся меню «Aruanned-Statistika»

Andmed Muutumine Aruanned Püsiandmed Häälestamine

Statistika

Reklamimaksud

Number	Kpv	Summa	Tahtaeg	Tüüp	Staatus	Lausend
01/2007-014-4	01.01.2007	2400.00	02.01.2007	DEKL	Kehtiv	0
01/2007-014-1	02.01.2007	2400.00	02.01.2007	DEKL	Kehtiv	3391
01/2007-014-0	04.01.2007	1800.00	04.01.2007	TASU	Kehtiv	77

Aruanne

Aruanne: Statistika

Kpv-st: 01.07.2007 Kpv-ni: 31.07.2007

Isik:

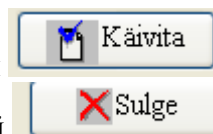
Liik:

Käivita

Sulge

В появившейся экранной форме указывает запрашиваемый период, организацию.

Для «запуска» отчета воспользуемся кнопкой
формирования отчета воспользуемся кнопкой



Для выхода из

После «запуска» отчета на экране появляется окно управления печатью.

На печать или просмотр предьявлена выборка из операций за указанный период.

STATISTIKA

Kpv-st: 01.01.2007

Kpv -ni: 31.07.2007

Dekl. tüüp	Kogus	Summa
ALGSALDO	1	825.00
DEKL	556	1441856.00
TASU	2	4200.00
Kokku:		1446881.00

Операции группируются по типам, суммируются.