



СТАНДАРТ ОТЧЕТА О ВЗАИМОРАСЧЕТАХ АГЕНТСТВА ПО ПЕРЕВОЗКАМ, ОФОРМЛЕННЫМ С ФОРМОЙ ОПЛАТЫ «НАЛ»

Предисловие

1. Разработан ТКП.
2. Утвержден Председателем НСАВ 14.09.2017.
3. Введен в действие в соответствии с Дополнением №12 к Стандартному договору о продаже воздушных перевозок на рейсы перевозчиков (далее - Стандартный договор).
4. Настоящий документ вступает в силу с 01.01.2018.
5. С вводом настоящего документа утрачивает силу Стандарт отчета о взаиморасчетах агентства по перевозкам, оформленным с формой оплаты "НАЛ", действующий с 21.10.2015.
6. Издание с изменениями №1 от 30.11.2018, №2 от 20.05.2019, №3 от 19.05.2020, №4 от 25.05.21.

1. Область применения

- 1.1. В настоящем документе приведено описание формы отчета аккредитованного агентства (далее - агентства) о взаиморасчетах по перевозкам, оформленным на электронных билетах СВВТ.
- 1.2. ТКП формирует и предоставляет агентству отчет на 2-й календарный день после окончания отчетной декады.
- 1.3. Отчеты формируются в рублях или в долларах США, или в евро:
- в отчет, формируемый в рублях, включается информация по перевозкам, оплаченным в рублях, а также по перевозкам, оплаченным в валюте, отличной от рублей, долларов США и евро, при применении тарифа, назначенного в рублях;
 - в отчет, формируемый в долларах США, включается информация по перевозкам, оплаченным в долларах США, а также по перевозкам, оплаченным в валюте, отличной от рублей, долларов США и евро, при применении тарифа, назначенного в долларах США;
 - в отчет, формируемый в евро, включается информация по перевозкам, оплаченным в евро, а также по перевозкам, оплаченным в валюте, отличной от рублей, долларов США и евро, при применении тарифа, назначенного в евро. А также суммы такс (код ZZ) по перевозкам, оплаченным в валюте, отличной от рублей, долларов США и евро, при применении тарифа, назначенного в валюте, отличной от рублей, долларов США и евро.
- 1.4. По каждому виду валюты формируется отдельный отчет.
- 1.5. Отчет содержит:
- суммы, оплаченные наличными (форма оплаты - НАЛ, CASH), по платежному документу (при безналичных расчетах между лицом, оплачивающим перевозку, и агентством) или в счет ранее перечисленного аванса (форма оплаты - ПП, АВ, INV), по воинским перевозочным документам (форма оплаты - ВТ, VT);
 - суммы доплаты с формой оплаты НАЛ, CASH, а также агентское вознаграждение от части тарифа, неустойки/платы при расторжении (изменении условий) договора перевозки, оплаченной наличными (НАЛ, CASH);
 - суммы доплаты с формой оплаты АВ, ПП, INV по билетам и EMD, а также агентское вознаграждение от части тарифа, неустойки/платы при расторжении (изменении условий) договора перевозки, оплаченной по платежному документу (при безналичных расчетах между лицом, оплачивающим перевозку, и агентством), или в счет ранее перечисленного аванса (АВ, ПП, INV);
 - суммы доплаты с формой оплаты ВТ, VT по билетам, а также агентское вознаграждение от части тарифа, оплаченной по воинским перевозочным документам (ВТ, VT);
 - суммы по признанным обоснованными Дебетовым уведомлениям (ADM) и Кредитовым уведомлениям (ACM) с признаком НАЛ, CASH;
 - суммы с формой расчета с пассажиром НАЛ, CASH по авторизованным запросам на возврат, а также агентское вознаграждение от части тарифа,

неустойки/платы при расторжении (изменении условий) договора перевозки, оплаченной наличными (НАЛ, CASH);

- суммы с формой оплаты НАЛ, CASH, ПП, АВ, INV по возвращенным EMD, оформленным при обмене билета на сумму, подлежащую возврату пассажиру;
- агентское вознаграждение от тарифа, неустойки/платы при расторжении (изменении условий) договора перевозки, оплаченного(ой) в кредит (форма оплаты - КР, KR), если предусмотрено соответствующим договором с перевозчиком.

1.6. По EMD, оформленным на сборы/платы за дополнительные услуги перевозчика, суммы с формой оплаты НАЛ, CASH, ПП, АВ, INV учитываются в отчете как суммы АГС.

1.7. В отчет не включаются суммы:

- учтенные в счет взаимозачетов между перевозчиком и организацией (не агентством) (форма оплаты - ВЗ, VZ);
- оплаченные в кредит (форма оплаты - КР, KR);
- оплаченные по платежной (банковской) карте, расчеты по которой производятся централизованно через ТКП (форма оплаты - ПК, РК);
- оплаченные по платежной (банковской) карте при расчетах агентства за централизованный эквайринг через ТКП (форма оплаты – ПП (с кодом ПК), INV (с кодом РК));
- оплаченные по платежной (банковской) карте, расчеты по которой производятся напрямую с перевозчиком (форма оплаты - СС);
- по перевозкам, проданным по тарифам, назначенным в валюте, отличной от рублей, долларов США и евро, и оплаченным в валюте, отличной от рублей, долларов США и евро, расчеты по которым осуществляются по прямому договору между перевозчиком и агентством).

2. Отчет агентства

2.1. Форма отчета приведена в Приложении №1 к настоящему Стандарту.

2.2. Описание формы отчета

Все отчеты имеют сквозную нумерацию в течение года. В шапке отчета указывается полное наименование агентства, пятисимвольный код агентства, отчетная декада и код валюты по данному отчету.

Отчет содержит следующие графы:

- графа 1** - порядковый номер строки отчета (одной строкой по каждому расчетному коду).
- графа 2** - трехсимвольный расчетный код.
- графа 3** - двухсимвольный код перевозчика, расчетный код которого указан в графе 2.
- графа 4** - наименование перевозчика, соответствующее графе 3.
- графа 5** - В отчете, формируемом в долларах США или евро, начиная с данной графы, информация всех последующих граф представляется по каждому дню отчетной декады и завершается итоговой строкой по отчетной декаде "Итого в РУБ за отчетную декаду". Указывается день отчетной декады.
В отчете, формируемом в рублях, данная графа не заполняется.
- графа 6** - В отчете, формируемом в рублях, начиная с данной графы, информация всех последующих граф представляется семью строками:
- 1-я строка — "ADM/АСМ";
 - 2-я строка — "Все перевозки";
 - 3-я строка — "В т.ч. международные перевозки";
 - 4-я строка — "ADM/АСМ + Все перевозки в валюте отчета";
 - 5-я строка — "Итого в РУБ за день отчетной декады" (заполняется только для граф 8, 10 и 12 отчета, формируемого в долларах США или евро);
 - 6-я строка — "Курс ЦБ РФ" (заполняется только в отчете, формируемом в долларах США или евро);
 - 7-я строка — "Итого в РУБ за отчетную декаду".
- В отчете, формируемом в долларах США или евро, начиная с данной графы, информация всех последующих строк представляется по каждому дню отчетной декады первыми шестью строками и завершается итоговой строкой по отчетной декаде "Итого в РУБ за отчетную декаду".
- графа 7** - В строке "ADM/АСМ" значение графы представляет собой разность 2-х сумм:
- суммы тарифов и неустоек/плат при расторжении (изменении условий) договора перевозки по признанным обоснованными ADM;
 - суммы тарифов и неустоек/плат при расторжении (изменении условий) договора перевозки по признанным обоснованными АСМ.

В строке "Все перевозки" значение графы представляет собой разность 2-х сумм:

- суммы тарифов за проданные в агентстве перевозки пассажиров и багажа и неустоек/плат при расторжении (изменении условий) договора перевозки, удержанных с пассажиров агентством, в том числе суммы неустоек/плат при расторжении (изменении условий) договора перевозки по авторизованным запросам на возврат;
- суммы тарифов за возвращенные в агентстве перевозки пассажиров и багажа, в том числе суммы тарифов по авторизованным запросам на возврат, и неустоек/плат при расторжении (изменении условий) договора перевозки, возвращенных пассажирам агентством.

В строке "В т.ч. международные перевозки" значение графы представляет собой разность 2-х сумм:

- суммы тарифов за проданные в агентстве международные перевозки пассажиров и багажа;
- суммы тарифов за возвращенные в агентстве международные перевозки пассажиров и багажа, в том числе суммы тарифов по авторизованным запросам на возврат по международным перевозкам.

В строке "ADM/АСМ + Все перевозки в валюте отчета" значение графы представляет собой сумму:

- значения графы 7 строки "ADM/АСМ";
- значения графы 7 строки "Все перевозки".

В строках "Итогов РУБ за день отчетной декады" и "Итого в РУБ за отчетную декаду" данная графа не заполняется.

графа 8 - В строке "ADM/АСМ" значение графы представляет собой разность 2-х сумм:

- суммы агентского вознаграждения по признанным обоснованными ADM;
- суммы агентского вознаграждения по признанным обоснованными АСМ.

В строке "Все перевозки" значение графы представляет собой разность 2-х сумм:

- суммы агентского вознаграждения (которое определяется соответствующим договором) за проданные в агентстве перевозки пассажиров и багажа, неустойки/платы при расторжении (изменении условий) договора перевозки, в том числе неустойки/платы при расторжении (изменении условий) договора перевозки по авторизованным запросам на возврат, и сборы/платы за дополнительные услуги перевозчика;
- суммы агентского вознаграждения (которое определяется соответствующим договором) за возвращенные в агентстве перевозки пассажиров и багажа, в том числе по авторизованным запросам на возврат, возвращенные неустойки/платы при расторжении (изменении условий) договора перевозки и возвращенные сборы/платы за дополнительные услуги перевозчика.

В строке "В т.ч. международные перевозки" значение графы представляет собой разность 2-х сумм:

- суммы агентского вознаграждения (которое определяется соответствующим договором) за проданные в агентстве международные перевозки пассажиров и багажа;
- суммы агентского вознаграждения (которое определяется соответствующим договором) за возвращенные в агентстве международные перевозки пассажиров и багажа, в том числе по авторизованным запросам на возврат по международным перевозкам.

В строке "ADM/АСМ + Все перевозки в валюте отчета" значение графы представляет собой сумму:

- значения графы 8 строки "ADM/АСМ";
- значения графы 8 строки "Все перевозки".

В строке "Итого в РУБ за день отчетной декады" отчета, формируемого в долларах США или евро, значение графы для каждого дня отчетной декады представляет собой результат умножения 2-х величин (округление до копейки):

- значения графы 8 строки "ADM/АСМ + Все перевозки в валюте отчета";
- значения строки "Курс ЦБ РФ".

Строка не заполняется в отчете, формируемом в рублях.

В строке "Итого в РУБ за отчетную декаду" отчета, формируемого в рублях, значение графы представляет собой значение графы "ADM/АСМ + Все перевозки в валюте отчета". В отчете, формируемом в долларах США или евро, представляет собой сумму значений предшествующих строк "Итого в РУБ за день отчетной декады" данной графы.

графа 9 - Графа заполняется в случае расчетов с перевозчиком через ТКП и/или по прямым договорам.

В строке "ADM/АСМ" значение графы представляет собой разность 2-х сумм:

- суммы АГС по признанным обоснованными ADM;
- суммы АГС по признанным обоснованными АСМ.

В строке "Все перевозки" значение графы представляет собой разность 2-х сумм:

- взимаемых в соответствии с действующими правилами сумм АГС;
- возвращенных в соответствии с действующими правилами сумм АГС, в том числе сумм АГС по авторизованным запросам на возврат.

В строке "В т.ч. международные перевозки" значение графы представляет собой разность 2-х сумм:

- взимаемых в соответствии с действующими правилами сумм АГС по проданным в агентстве международным перевозкам пассажиров и багажа;
- возвращаемых в соответствии с действующими правилами сумм АГС по возвращенным в агентстве международным перевозкам пассажиров и багажа, в том числе сумм АГС по авторизованным запросам на возврат по международным перевозкам.

В строке "ADM/АСМ + Все перевозки в валюте отчета" значение графы

представляет собой сумму:

- значения графы 9 строки "ADM/АСМ";
- значения графы 9 строки "Все перевозки".

В строках "Итогов РУБ за день отчетной декады" и "Итого в РУБ за отчетную декаду" данная графа не заполняется.

графа 10 - Графа заполняется в случае расчетов с перевозчиком через ТКП.

В строке "ADM/АСМ" значение графы представляет собой разность 2-х сумм:

- суммы значений граф 7, 9 строки "ADM/АСМ";
- значения графы 8 строки "ADM/АСМ".

Примечание: из графы 9 строки "ADM/АСМ" включается информация по перевозкам, расчеты по которым производятся через ТКП.

В строке "Все перевозки" значение графы представляет собой разность 2-х сумм:

- суммы значений граф 7, 9 строки "Все перевозки";
- значения графы 8 строки "Все перевозки".

Примечание: из графы 9 строки "Все перевозки" включается информация по перевозкам, расчеты по которым производятся через ТКП.

В строке "В т.ч. международные перевозки" значение графы представляет собой разность 2-х сумм:

- суммы значений граф 7, 9 строки "В т.ч. международные перевозки";
- значения графы 8 строки "В т.ч. международные перевозки".

Примечание: из графы 9 строки "В т.ч. международные перевозки" включается информация по перевозкам, расчеты по которым производятся через ТКП.

В строке "ADM/АСМ + Все перевозки в валюте отчета" значение графы представляет собой сумму:

- значения графы 10 строки "ADM/АСМ";
- значения графы 10 строки "Все перевозки".

В строке "Итого в РУБ за день отчетной декады" отчета, формируемого в долларах США или евро, значение графы для каждого дня отчетной декады представляет собой результат умножения 2-х величин (округление до копейки):

- значения графы 10 строки "ADM/АСМ + Все перевозки в валюте отчета";
- значения строки "Курс ЦБ РФ".

Строка не заполняется в отчете, формируемом в рублях.

В строке "Итого в РУБ за отчетную декаду" отчета, формируемого в рублях, значение графы представляет собой значение графы "ADM/АСМ + Все перевозки в валюте отчета". В отчете, формируемом в долларах США или евро, представляет собой сумму значений предшествующих строк "Итого в РУБ за день отчетной декады" данной графы.

графа 11 - Графа заполняется в случае расчетов с перевозчиком по прямым договорам.

В строке "ADM/АСМ" графа не заполняется.

В строке "Все перевозки" значение графы представляет собой разность 2-х сумм:

- суммы значений граф 7, 9 строки "Все перевозки";
- значения графы 8 строки "Все перевозки".

Примечание: из графы 9 строки "Все перевозки" включается информация по перевозкам, расчеты по которым производятся по прямым договорам.

В строке "В т.ч. международные перевозки" значение графы представляет собой разность 2-х сумм:

- суммы значений граф 7, 9 строки "В т.ч. международные перевозки";
- значения графы 8 строки "В т.ч. международные перевозки".

Примечание: из графы 9 строки "В т.ч. международные перевозки" включается информация по перевозкам, расчеты по которым производятся по прямым договорам.

В строке "ADM/АСМ + Все перевозки в валюте отчета" значение графы представляет собой значение графы 11 строки "Все перевозки".

В строках "Итого в РУБ за день отчетной декады" и "Итого в РУБ за отчетную декаду" данная графа не заполняется.

графа 12 - В строке "ADM/АСМ" значение графы представляет собой разность 2-х сумм:

- сумм такс (код ZZ) по признанным обоснованными ADM;
- сумм такс (код ZZ) по признанным обоснованными АСМ.

В строке "Все перевозки" значение графы представляет собой разность 2-х сумм:

- взимаемых в соответствии с действующими правилами сумм такс (код ZZ);
- возвращенных в соответствии с действующими правилами сумм такс (код ZZ), в том числе сумм такс (код ZZ) по авторизованным запросам на возврат.

В строке "В т.ч. международные перевозки" данная графа не заполняется.

В строке "ADM/АСМ + Все перевозки в валюте отчета" значение графы представляет собой сумму:

- значения графы 12 строки "ADM/АСМ";
- значения графы 12 строки "Все перевозки".

В строке "Итого в РУБ за день отчетной декады" отчета, формируемого в долларах США или евро, значение графы для каждого дня отчетной декады представляет собой результат умножения 2-х величин (округление до копейки):

- значения графы 12 строки "ADM/АСМ + Все перевозки в валюте отчета";
- значения строки "Курс ЦБ РФ".

Строка не заполняется для отчета, формируемого в рублях.

В строке "Итого в РУБ за отчетную декаду" отчета, формируемого в рублях, значение графы представляет собой значение графы "ADM/АСМ + Все перевозки в валюте отчета". В отчете, формируемом в долларах США или евро, представляет собой сумму значений предшествующих строк "Итого в РУБ за день отчетной декады" данной графы.

Строка "**Всего**" представляется пятью строками:

- 1-я строка — "ADM/АСМ" (заполняются графы 7, 8, 9, 10, 12 и представляют собой суммы предшествующих строк "ADM/АСМ" соответствующей графы);
- 2-я строка — "Все перевозки" (заполняются графы с 7 по 12 и представляют собой суммы предшествующих строк "Все перевозки" соответствующей графы);
- 3-я строка — "В т.ч. международные перевозки" (заполняются графы с 7 по 11 и представляют собой суммы предшествующих строк "В т.ч. международные перевозки" соответствующей графы);
- 4-я строка — "ADM/АСМ + Все перевозки в валюте отчета" (заполняются графы с 7 по 12 и представляют собой суммы первой и второй строк "Всего" соответствующей графы);
- 5-я строка — "Всего в РУБ" (заполняются графы 8, 10, 12 и представляют собой суммы предшествующих строк "Итого в РУБ за отчетную декаду" соответствующей графы).

