

ΟΝΟΜΑ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑΣ	ΚΩΔΙΚΟΣ	ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΙΣΧΥΟΣ
Διαδικασία χρεώσεων και πιστώσεων στις γραμμές	P.DA.D.01_1	11/03/2021

ΙΣΤΟΡΙΚΟ ΕΚΔΟΣΕΩΝ	ΚΩΔΙΚΟΣ	ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗΣ

ΣΥΝΤΟΜΗ ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	Η συγκεκριμένη διαδικασία περιγράφει όλες τις απαιτούμενες ενέργειες που πρέπει να γίνουν από το τμήμα Disbursement Accounts με στόχο την σύνταξη του μηνιαίου ισοζυγίου λογαριασμών για τις γραμμές Arkas Container Transport, Emes Feederling, Hapag Lloyd, DAL και Messina.
ΕΚΔΟΤΗΣ	Μιχάλης Καρασούλης
ΣΥΝΤΑΚΤΗΣ	Μιχάλης Καρασούλης
ΕΓΚΡΙΣΗ	Ράνια Χατζηπαναγιώτου

ΡΟΛΟΙ ΠΟΥ ΔΙΑΧΕΙΡΙΖΟΝΤΑΙ ΤΗ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ	DA's representatives
---	----------------------

ΤΕΛΙΚΗ ΕΓΚΡΙΣΗ	ΑΠΟ	ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ	ΕΓΚΡΙΘΗΚΕ	
	BANTA ΚΩΣΤΟΠΟΥΛΟΥ		YES ☒	NO ☐
	ΦΙΛΙΠΠΟΣ ΚΩΣΤΟΠΟΥΛΟΣ		YES ☒	NO ☐

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ
ΟΡΙΣΜΟΙ
ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΤΗΣ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑΣ
ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ FLOW CHART

ΟΡΙΣΜΟΙ
Proforma: Αφορά το προτιμολόγιο που αποστέλλεται στην γραμμή μετά τον απόπλου του βαποριού και περιλαμβάνει τα έξοδα του πράκτορα για λογαριασμό του, βάση των συμφωνημένων ταριφών.
Logbook: Φόρμα αναφοράς που συντάσσεται από το τμήμα port operation και αποτυπώνει συνοπτικά όλες τις απαραίτητες πληροφορίες σχετικά με τις εργασίες του πλοίου στο λιμάνι.
Ισοζύγιο λογαριασμών: Λογιστικό εργαλείο που αφορά ένα χρονικό διάστημα και αποτελείται από ένα σκέλος χρεώσεων και ένα πιστώσεων, αποτυπώνοντας στο τέλος ένα λογιστικό αποτέλεσμα προς είσπραξη ή πληρωμή.

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΤΗΣ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑΣ

Ελέγχουμε καθημερινά το τοπικό μας σύστημα ώστε να εντοπίσουμε τα πλοία για τα οποία πρέπει να φτιάξουμε προ-φόρμες. Η κάθε προ-φόρμα πρέπει να αποστέλλεται το αργότερο 2 ημέρες μετά τον απόπλου του πλοίου. Για κάθε σχετικό βαπόρι βρίσκουμε τα logbooks τους από τις αλληλογραφίες που λαμβάνουμε από το τμήμα operation. Συμπληρώνουμε τα στοιχεία του πλοίου στη φόρμα με τις ταρίφες και μεταφέρουμε τα υπολογισμένα ποσά στην σχετική αναφορά όπου και αποστέλλεται με mail στη γραμμή. (Εγχειρίδιο χρεώσεων & πιστώσεων στις γραμμές σελ.2-6).

- ❖ Τη χρονική περίοδο κατά την οποία συντάσσεται αυτή η διαδικασία η μόνη γραμμή που έχουν τέτοια απαίτηση είναι η Arkas Line.

Οι λογιστικές κινήσεις απέναντι στις γραμμές χωρίζονται σε δύο κατηγορίες, τις χρεώσεις και τις πιστώσεις. Σε ότι αφορά τις γραμμές το ισοζύγιο λογαριασμών συντάσσεται κατά κανόνα μέσα στο πρώτο δεκαπενθήμερο του τρέχοντος μήνα και αφορά οικονομικές κινήσεις του προηγούμενου μήνα.

A. Αναφορικά με τις χρεώσεις και συγκεκριμένα τα τιμολόγια για τις πρακτορειακές προμήθειες, στην αρχή κάθε μήνα ανακτούμε από το τοπικό μας σύστημα τις χρηματικές προμήθειες για την κάθε γραμμή που αφορούν τον προηγούμενο.

Οι γραμμές θέλουν κατά κανόνα οι πρακτορειακές προμήθειες να εκδίδονται ανά ταξίδι οπότε και επιλέγουμε τις προμήθειες του κάθε ταξιδιού που μας ενδιαφέρει.

- ❖ Εξαίρεση αποτελεί η Harag Lloyd για την οποία δεν παίρνουμε πρακτορειακές προμήθειες, η Emes Feederling που μας επιτρέπει τις πρακτορειακές προμήθειες που αφορούν φορτίο να τις εκδίδουμε ανά τύπο μεταφοράς(εισαγωγή/εξαγωγή) για το κάθε λιμάνι και οι προμήθειες σταλιών που εκφράζονται ως ποσοστό της αποδιδόμενης σταλίας.

Εκδίδουμε τα τιμολόγια πρακτορειακών προμηθειών από το τοπικό μας σύστημα.
(Εγχειρίδιο χρεώσεων & πιστώσεων στις γραμμές σελ.7-10).

Σχετικά με τα χρεωστικά σημειώματα που εκδίδονται για έξοδα που έχουν μπει στο μανιφέστο και είναι απαιτητά από τη γραμμή, στην αρχή κάθε μήνα τα ανακτούμε από το τοπικό μας σύστημα. Από το σύνολο των ανακτημένων εξόδων επιλέγουμε εκείνα που πρέπει να απαιτηθούν. Συμφωνούμε τα ποσά με τις χρεώσεις των μανιφέστων όπου υπάρχουν διαφορές. Το κάθε χρεωστικό σημείωμα ανά ταξίδι.
(Εγχειρίδιο χρεώσεων & πιστώσεων στις γραμμές σελ.11-14).

Σε ότι αφορά τα τιμολόγια εξόδων που δεν έχουν μπει στα μανιφέστα και έχουμε πληρώσει για λογαριασμό της γραμμής φροντίζουμε να τα εντοπίζουμε και να τα οργανώνουμε ανά πλοίο. Κάποια τα λαμβάνουμε μέσω πλατφορμών ηλεκτρονικής τιμολόγησης ενώ τα υπόλοιπα αναγκάζομαστε να τα αναζητήσουμε μόλις φτάσουν ,σε φυσική μορφή, στο λογιστήριο. Έπειτα και σύμφωνα με τα συγκεντρωμένα έξοδα που συλλέξαμε, εκδίδουμε χρεωστικά σημειώματα για κάθε ένα πλοίο ξεχωριστά.

(Εγχειρίδιο χρεώσεων & πιστώσεων στις γραμμές σελ.15-22).

B. Στις μηνιαίες πιστώσεις συμπεριλαμβάνονται εκείνα τα ποσά που εισπράττουμε για λογαριασμό της γραμμής και καλούμαστε να τους αποδώσουμε μέσω των πιστωτικών σημειωμάτων.

Συγκεκριμένα για τα πιστωτικά σημειώματα αναφορικά με ναύλους ανακτούμε στην αρχή κάθε μήνα από το τοπικό μας σύστημα όλα τα ποσά των ναύλων που πρέπει να αποδοθούν στη γραμμή.

Σε εκείνες τις περιπτώσεις όπου ο ναύλος εκφράζεται σε ξένο νόμισμα, ενημερώνουμε στο τοπικό μας σύστημα τις αντίστοιχες ισοτιμίες οι οποίες κατά κανόνα προέρχονται από την κεντρική ευρωπαϊκή τράπεζα.

- ❖ Εξαίρεση αποτελούν οι DAL & Messina, οι οποίες μας ενημερώνουν για εκείνες τις ισοτιμίες που αφορούν πλοία τους.

(Εγχειρίδιο χρεώσεων & πιστώσεων στις γραμμές σελ.23-32).

Στη συνέχεια δημιουργούμε τα πιστωτικά σημειώματα ανά υποκατάστημα και εισαγωγή/εξαγωγή και συγκρίνουμε την αξία των πιστωτικών σημειωμάτων με την αντίστοιχη τιμολόγηση στον πελάτη.

(Εγχειρίδιο χρεώσεων & πιστώσεων στις γραμμές σελ.33-36).

Εάν υπάρχουν διαφορές ενημερώνουμε μέσω mail τα υπεύθυνα τμήματα και διορθώνουμε τα σφάλματα.

Δημιουργούμε την αντίστοιχη αναφορά για την κάθε γραμμή.

(Εγχειρίδιο χρεώσεων & πιστώσεων στις γραμμές σελ.37-39).

Τα πιστωτικά σημειώματα που αφορούν σταλίες λαμβάνονται μέσω αλληλογραφιών με επιβεβαιωμένες λίστες σταλίων/detention προς απόδοση από τις γραμμές. Ανεβάζουμε τις λίστες στο τοπικό μας σύστημα και εκδίδουμε τα σχετικά πιστωτικά σημειώματα.

(Εγχειρίδιο χρεώσεων & πιστώσεων στις γραμμές σελ.40-42).

Μόλις ολοκληρώσουμε την έκδοση όλων των χρεωστικών και πιστωτικών σημειωμάτων μπορούμε να συντάξουμε το Ισοζύγιο των Λογαριασμών σύμφωνα με το συμβόλαιο που έχουμε συνάψει με την κάθε γραμμή. Πάντα ελέγχουμε ότι το χρεωστικό ή πιστωτικό υπόλοιπο που προκύπτει συμφωνεί με το λογιστήριο μας.

(Εγχειρίδιο χρεώσεων & πιστώσεων στις γραμμές σελ.43-45).

Έπειτα αποστέλλουμε μέσω mail την επίσημη φόρμα του Ισοζυγίου λογαριασμών στην κάθε γραμμή και τηρούμε αρχείο.

(Εγχειρίδιο χρεώσεων & πιστώσεων στις γραμμές σελ.46-56).

Στην περίπτωση που προκύπτει χρεωστικό ή πιστωτικό υπόλοιπο προβαίνουμε στη μεταφορά του ποσού ή στην απαίτηση αυτού από τη γραμμή.

Τέλος καταχωρούμε το σύνολο των χρεωστικών και πιστωτικών σημειωμάτων στο λειτουργικό σύστημα της γραμμής αν το απαιτεί.

Τη χρονική περίοδο κατά την οποία συντάσσεται αυτή η διαδικασία οι γραμμή που έχει τέτοια απαίτηση είναι η Arkas Line.

(Εγχειρίδιο χρεώσεων & πιστώσεων στις γραμμές σελ.57-59).

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ FLOW CHART

