

ΟΝΟΜΑ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑΣ	ΚΩΔΙΚΟΣ	ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΙΣΧΥΟΣ
Διαδικασία Χρεώσεων και Πιστώσεων στις γραμμές Tarros Spa και Med Logistics	P.DA.D.02_1	01/08/2021

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 Tarros Spa και Med Logistics.
ΕΚΔΟΤΗΣ	Ελπίδα Καραθάνου
ΣΥΝΤΑΚΤΗΣ	Μιχάλης Καρασούλης
ΕΓΚΡΙΣΗ	Ράνια Χατζηπαναγιώτου

ΡΟΛΟΙ ΠΟΥ ΔΙΑΧΕΙΡΙΖΟΝΤΑΙ ΤΗ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ	DA's representatives, Finance & Accounting Director
---	---

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.

Project: Μοναδικός σειριακός αριθμός που λειτουργεί ως αντιστοίχιση οποιασδήποτε περασμένης πληροφορίας στο τοπικό μας σύστημα.

Damage Protection Plan, Container Management Fee, Container Condition Check: Τύποι εσόδων της γραμμής οι οποίοι δεν απεικονίζονται στα μανιφέστα για αυτό και αποδίδονται ξεχωριστά.

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΤΗΣ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑΣ

Ελέγχουμε καθημερινά το σύστημα της Tarros Spa 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 ανεβάζουμε τα αρχεία στο σύστημα της Tarros Spa. (Εγχειρίδιο χρεώσεων & πιστώσεων στις γραμμές σελ 2-6)

- Η proforma της Tarros περιλαμβάνει όλα τα έξοδα για τα πλοία της εν λόγω γραμμής πλέον των φορτοεκφορτωτικών της MedLog.
- Η proforma της MedLog περιλαμβάνει τις πρακτορειακές προμήθειες και τα προβλεπόμενα έξοδα μανιφέστων της εν λόγω γραμμής.

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.

Τις απαραίτητες πληροφορίες σχετικά με τα ταξίδια και το φορτίο των γραμμών τις λαμβάνουμε από το λειτουργικό σύστημα τους μέσω της εξαγωγής ενός ενιαίου αρχείου για το μήνα, σε μορφή excel. (Εγχειρίδιο χρεώσεων & πιστώσεων στις γραμμές σελ 7-10)

A. Αναφορικά με τις χρεώσεις και συγκεκριμένα τα τιμολόγια για τις πρακτορειακές προμήθειες, στην αρχή κάθε μήνα, στο ανακτημένο αρχείο εντοπίζουμε τα πλοία για τα οποία θα πρέπει να χρεώσουμε πρακτορειακές προμήθειες στην κάθε γραμμή.

Οι τιμές διαμορφώνονται πάντα σύμφωνα με τον χαρακτηρισμό του κάθε εμπορευματοκιβωτίου. Βάση αυτού, τα αντιστοιχούμε με τις συμφωνημένες ταρίφες. Για να εκδώσουμε τις πρακτορειακές προμήθειες χρειαζόμαστε τα projects του κάθε πλοίου. Τα εντοπίζουμε και όπου χρειάζεται ανοίγουμε υπό-projects. (Εγχειρίδιο χρεώσεων & πιστώσεων στις γραμμές σελ 11-14)

- Της MedLog οι πρακτορειακές προμήθειες χρεώνονται μαζικά. (Εγχειρίδιο χρεώσεων & πιστώσεων στις γραμμές σελ 16)
- Της Tarros Spa οι πρακτορειακές προμήθειες χρεώνονται ανά ταξίδι. (Εγχειρίδιο χρεώσεων & πιστώσεων στις γραμμές σελ 17)
- Εξαίρεση αποτελούν οι προμήθειες σταλιών και detentions που εκφράζονται ως ποσοστό της αποδιδόμενης σταλίας/detention όπως και η προμήθεια του Container Management Fee (CMF).

Εκδίδουμε τα τιμολόγια πρακτορειακών προμηθειών από το τοπικό μας σύστημα.

(Εγχειρίδιο χρεώσεων & πιστώσεων στις γραμμές σελ 15-17)

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 βρίσκουμε από το ανακτημένο αρχείο. Επιλέγουμε εκείνα που πρέπει να απαιτηθούν. Υπολογίζουμε βάση των συμφωνημένων ταριφών. Εκδίδουμε το κάθε χρεωστικό σημείωμα ανά ταξίδι. (Εγχειρίδιο χρεώσεων & πιστώσεων στις γραμμές σελ.18-21)

- Για τις οδικές μεταφορές και οποιαδήποτε άλλη χρέωση προκύψει και κρίνεται απαιτητή χρεώνουμε βάση οδηγιών που λαμβάνουμε από την Tarros Hellas ανά περίπτωση.

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.22)

- Πρέπει ωστόσο να σημειωθεί πως το κόστος αυτών των εξόδων το αναλαμβάνει η Tarros, ακόμα και όταν αφορούν τη Medlog.
- Στην Tarros, όπου έχουμε και πρακτορεύσεις πλοίων, δημιουργούμε και μία συνοπτική αναφορά (Disbursement Account). (Εγχειρίδιο χρεώσεων & πιστώσεων στις γραμμές σελ. 23)

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

Στο ανακτημένο αρχείο εντοπίζουμε τις φορτωτικές εκείνες για τις οποίες θα πρέπει να αποδοθεί ναύλος. Σε εκείνες τις περιπτώσεις, όπου ο ναύλος εκφράζεται σε ξένο νόμισμα, τις ισοτιμίες βρίσκουμε από την κεντρική ευρωπαϊκή τράπεζα. Στη συνέχεια δημιουργούμε τα πιστωτικά σημειώματα ανά γραμμή και συγκρίνουμε την αξία των πιστωτικών σημειωμάτων με την αντίστοιχη τιμολόγηση στον πελάτη. Εάν υπάρχουν διαφορές ενημερώνουμε μέσω mail τα υπεύθυνα τμήματα και διορθώνουμε τα σφάλματα. (Εγχειρίδιο χρεώσεων & πιστώσεων στις γραμμές σελ.24-27)

Δημιουργούμε την αντίστοιχη αναφορά για την κάθε γραμμή.

(Εγχειρίδιο χρεώσεων & πιστώσεων στις γραμμές σελ.28)

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.29-30)

Πιστωτικά σημειώματα εκδίδονται επίσης στην Tarros για τα:

- Damage Protection Plan (DPP)
- Container Management Fee (CMF)
- Container Condition Check (CCC)

Στο ανακτημένο αρχείο εντοπίζουμε τα containers για τα οποία θα πρέπει να αποδοθούν τα συγκεκριμένα ποσά και υπολογίζουμε με βάση τις αντίστοιχες ταρίφες. Εκδίδουμε τα τιμολόγια στο τοπικό μας σύστημα και δημιουργούμε τις απαραίτητες αναφορές. (Εγχειρίδιο χρεώσεων & πιστώσεων στις γραμμές σελ. 31-33)

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.34-35)

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

(Εγχειρίδιο χρεώσεων & πιστώσεων στις γραμμές σελ.36-41)

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

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ FLOW CHART

