

Новая структура НДС в Online-ticket для железнодорожных билетов

В архиве продаж реального времени Online-ticket версии 2.5 отражена новая структура НДС при продаже и возврате железнодорожных билетов.

В архив продаж ЖД-билетов (Online-ticket) в связи с отражением разных сумм НДС по билетам и сервисным услугам внесены следующие изменения.

При продаже ЖД-билетов передаются:

- общая сумма НДС, (сумма НДС, рассчитанная с тарифа электронного билета (10%) + сумма НДС, рассчитанная со стоимости сервисных услуг (18%), отображенная единым показателем);
- сумма НДС, рассчитанная со стоимости сервисных услуг (18%);

Суммы, с которых берутся указанные выше НДС, из АСУ Экспресс в нашу систему не передаются. Также не передается сумма НДС, рассчитанная с тарифа электронного билета (10%), и сумма расчета.

Если в вашей программе взаиморасчетов необходимы данные суммы, то их можно рассчитать по формулам:

Сумма, с которой берется НДС по сервисным услугам = (сумма НДС по сервисным услугам*118)/18.

Сумма НДС с тарифа электронного билета (10%) = общая сумма НДС - сумма НДС, рассчитанная со стоимости сервисных услуг (18%).

Сумма, с которой берется НДС с тарифа электронного билета = (сумма НДС с тарифа ЭБ *110)/10 где:

18%	- ставка НДС по сервисным услугам
118=100%+18%	- ставка НДС по сервисным услугам
10%	- ставка НДС по тарифу электронного билета
110=100%+10%	- ставка НДС по тарифу электронного билета

Пример расчета:

Тариф(билет/плацкарта)	- 4091,30/6241,00
Цена	- 10332,30 руб.
НДС 18%	- 194,03 руб.
Общая сумма НДС (10%+18%)	- 1017,70 руб.

Сумма НДС с тарифа электронного билета = 1017,70-194,03= 823,67 руб.

Исчисление сумм, от которых был выделен налог:

- сумма расчета НДС по сервисным сборам:

194,03*118/18 = 1272,00 руб.

- сумма расчета НДС с тарифа ЭБ:

823,67*110/10 = 9060,37 руб.

При возврате ЖД-билетов в архив продаж добавляются следующие параметры по НДС:

- /TICKETS/TICKET/FARE/@vat_rate ставка НДС с тарифа 10%;
- /TICKETS/TICKET/SERVICES/@vat_rate ставка НДС с сервисных услуг 18%;
- /TICKETS/TICKET/TOTAL/@commission_fee_vat_rate ставка НДС с комиссионного сбора 18%;
- /TICKETS/TICKET/TOTAL/@refund_tax_vat_rate ставка НДС с рекламационного сбора (сбор за возврат) 18%;
- сумме возвращаемого НДС со стоимости перевозки по ставке 10%;
- /TICKETS/TICKET/SERVICES/@vat_amount сумме возвращаемого НДС со стоимости сервисных услуг по ставке 18%;

- /TICKETS/TICKET/TOTAL/@commission_fee_vat_amount сумме взимаемого НДС со стоимости комиссионного сбора по ставке 18%;
- /TICKETS/TICKET/TOTAL/@refund_tax_vat_amount сумме взимаемого НДС со стоимости рекламационного сбора (сбор за возврат) по ставке 18%.

Пример транзакции возврата в архиве продаж:

```
<TICKET>

<TYPE>TRAIN_TICKET</TYPE>

<SYSTEM session="ТКП" id="ГПТ"/>

<DEALDATE>15072016</DEALDATE>

<DEALTIME>1455</DEALTIME>

<OPTYPE>REFUND</OPTYPE>

<TRANS_TYPE>REFUND</TRANS_TYPE>

<EMD_NUM>97A1000119564</EMD_NUM>

<TICKNUM>75764682127170</TICKNUM>

<ORDER_NUM>75764682127170</ORDER_NUM>

<PNR>09ФПНМ</PNR>

<PNR_LAT>09FPNM</PNR_LAT>

<FARETYPE>ПОЛНЫЙ</FARETYPE>

<FARE vat_rate="10.00" vat_amount="615.00">7432.00</FARE>

<FARE_CURR>РУБ</FARE_CURR>

<INSURANCE>0.00</INSURANCE>

<SERVICES vat_rate="18.00" vat_amount="101.75">0.00</SERVICES>

<COMISSION>0.00</COMISSION>

<CURRENCY>РУБ</CURRENCY>

<TOTAL refund_tax_vat_rate="18.00" refund_tax_vat_amount="28.28" commission_fee_vat_rate="18.00"
commission_fee_vat_amount="0.00">7432.00</TOTAL>
```

Используйте данную информацию для выполнения доработки Вашего программного обеспечения для расчета и сохранения данных НДС в Вашей системе взаиморасчетов.

Обновленное программное обеспечение загружено в производственную систему **1 сентября 2016г. с номером версии On-line ticket 2.5.**