**Nghiệp vụ thanh toán qua LC, TT, Quota: Accouting 🡪 Credit 🡪 Import LC/TT**

1. **Khai báo phương thức thanh toán LC/ TT – Mrs. Soukmesa**
* Method: Phương thức thanh toán (LC/TT)
* Buyer bank: Ngân hàng giao dịch
* LC number: Số LC *(Chú ý: Chỉ mở LC mới nhập các thông tin bắt đầu từ đây)*
* LC date: Ngày mở LC
* LC Amount: Số tiền LC
* Boder: Cửa khẩu
* Remark: Diễn giải/ Chú ý
* LC expire Date: Ngày hết hạn LC
1. **Hạch toán nghiệp vụ LC**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **No** | **Nghiệp vụ** | **Transaction type** | **Tài khoản** | **Người thực hiện** |
| (1) | Đặt cọc cho ngân hàng mở LC | LC Deposite  | 5592/55\*  | Mrs. Soukmesa |
| (2) | Ngân hàng thanh toán cho NCC | LC to Vendor | 401/5591 | Mrs. Soukmesa |
| (3) | Ngân hàng báo nợ cho công ty | LC to Company | 5591/5592 | Mrs. Soukmesa |
| (4)  | Công ty trả nợ ngân hàng | LC Loan payment | 5592/55\*  | Mrs. ChanThavone |

1. **Hạch toán nghiệp vụ TT**
* Thanh toán cho Nhà cung cấp: **Mr. Vilaphong**
	+ Nợ 401
	+ Có 55\*
1. **Nghiệp vụ Quota: Accouting 🡪 Credit 🡪 Quota service & LC beginning balance**
* Mở PO tại màn hình LC:
	+ Add: Mở mới PO
	+ Thông tin nhập như LC (Bước 1)
* Đặt cọc LC: LC Deposite
* Nhận thông tin invoice (không hạch toán, chỉ lấy thông tin): Quota Invoice Receive
* Ngân hàng thanh toán cho Nhà cung cấp: Quota LC to Vendor
* Ngân hàng báo nợ cho văn phòng: Quota LC to company
* VPCTy trả tiền cho ngân hàng: LC Loan payment

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **No** | **Nghiệp vụ** | **Transaction type** | **Tài khoản** | **Người thực hiện** |
| (1) | Đặt cọc cho ngân hàng mở LC | Quota LC Deposite  | 5592/55\*  | Mrs. Soukmesa |
|  | Nhận hóa đơn  | Quota invoice receive  | Not post  | Mrs. Soukmesa |
| (2) | Ngân hàng thanh toán cho NCC | Quota LC to Vendor | Not post  | Mrs. Soukmesa |
| (3) | Ngân hàng báo nợ cho công ty | Quota LC to Company | 4711/5592 | Mrs. Soukmesa |
| (4)  | Công ty trả nợ ngân hàng | LC Loan payment | 5592/55\*  | Mrs. ChanThavone |
| (5) | Hạch toán chênh lệch (thu phí)  | AR, GL1  | 4711/706  | Mrs.  |

1. **Báo cáo/ Report**
* Accouting 🡪 Credit 🡪 LC usage
	+ PO date: Liệt kê danh sách PO theo ngày chọn ở đây
	+ Vendor: Nhà cung cấp
	+ Orgination: Loại LC của công ty hay của khách hàng ủy thác Quota
	+ Branch: Đơn vị
	+ Currency: Loại tiền tệ
1. **Số dư đầu kỳ LC (Open Balance): Mrs. Soukmesa**
* *Đường dẫn khai số dư đầu kỳ LC: Accouting 🡪 Credit 🡪 Quota service & LC beginning balance*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| PO | LC to Vendor | LC to LSFC | LSFC to Bank  | LC Open Balance  |
| 2016 |  2016 | 2016 | 2016  | Không khai báo số dư đầu kỳ LC |
| 2016 | 2016 | 2016 | 2017  | * Không mở số dư đầu kỳ LC
* Nhập số dư đầu kỳ cho 5592: **Mrs**
* Hạch toán 5592/55\* khi trả tiền cho ngân hàng (C1): **Mrs. Chanthavone**
 |
| 2016 | 2017 | 2017 | 2017 | * Mở PO bên LC
* Nhập các giao dịch như bình thường
 |

1. **Tính toán chênh lệch tỷ giá giữa các nghiệp vụ nhập khẩu và LC**
* Chạy báo cáo
	+ Chênh lệch tỷ giá của tài khoản phải trả NCC 401
		- Accouting 🡪 Credit 🡪 Import account payable TT/LC /exchange rate gain/loss
	+ Chênh lệch tỷ giá của tài khoản vay ngân hàng 5592
		- Accouting 🡪 Credit 🡪 LC Bank loan payment /exchange rate gain/loss
* Hạch toán nghiệp vụ tương ứng: GL1