

Шарова Ольга

Договор ГПХ заключен в январе, выплата произведена в мае. В отчете за 1 квартал сведения по физлицу не поданы, т.к. выплат не было. Нужно ли подавать уточненку по п.6.8 с указанием НЕОПЛДОГ за 1 квартал?

Эксперт веб-сервиса «Контур.Отчет ПФ»

Надо откорректировать 1 квартал, чтобы не был утерян период работы для страхового стажа.

—

Иשמеева Маргарита

У сотрудника был займ. По его заявлению мы удерживаем его полную заработную плату. Знаю, что можно не более 20%. Как это может отразиться на отчетности?

Эксперт веб-сервиса «Контур.Отчет ПФ»

На отчетности это не отразится, так как взносы начисляются на начисленную зарплату, а не на выданную на руки.

Иשמеева Маргарита

Ездили в ПФ. По компании была начислена недоимка за июнь месяц 2013 года в сумме 0,04 руб. Скажите, где отражать эту сумму?

Эксперт веб-сервиса «Контур.Отчет ПФ»

Если сумма доначислена по акту проверки, то отразить в разделе 4 и стр.120.

—

Мещанинова Татьяна

при выгрузке 2 квартала выдает непонятные ошибки " По каждому разделу 6 по типу исходная значения, указанные в графе 4 строк 401-403 подраздела 6,4 должны быть больше нуля», либо блок «информация о корректирующих сведениях» должен быть непустым, либо «блок период работы за последние три месяца отчетного периода должен быть не пустым» - и эти ошибки база выдает по уволенным в 1 квартале сотрудникам, по которым изначально этих сведений быть не может за последние 3 мес. Также выдает ошибки по уволенным в 1 квартале, что не проставлен трудовой стаж за последние 3 месяца?

Эксперт веб-сервиса «Контур.Отчет ПФ»

Такая ошибка выдается по причине отсутствия сведений за последние 2 месяца. В соответствии с порядком заполнения формы расчета (Приложение № 2 к Постановлению Правления ПФР от 16 января 2014 г. № 2п) П.33 ... Сведения, в которых отсутствуют данные о сумме выплат и иных вознаграждений, начисленных в пользу физических лиц, за последние три месяца отчетного периода, то есть в подразделах 6.4 - 6.8 данные содержатся только в строках 400, 410 подраздела 6.4, в строках 700, 710 подраздела 6.7, не представляются.

—

Пользователь

Как формируется корректирующие сведения за 1 кв. во 2 кв.: сколько файлов с разделами 1-5 должно быть?

Эксперт веб-сервиса «Контур.Отчет ПФ»

Файл с разделами 1-5 в пакете всегда должен быть только 1. В полугодовом расчете при корректировке 1 квартала добавляется раздел 4, и в пакет включаются файлы с корректирующими разделами 6.

—

Филатова Елена

Как правильно начислить оплату по договору ГПХ и какие налоги нужно удерживать? Принимать ли работника по ГПХ в штат?

Эксперт веб-сервиса «Контур.Отчет ПФ»

Размер оплаты услуг и порядок выплаты оговаривается при заключении договора ГПХ. На произведенные выплаты по договору начисляются взносы в ПФ и ФОМС (ФСС не начисляются) и НДФЛ. Работающие по договорам ГПХ не являются штатными работниками.

---

Дмитриев Максим Иванович

Если обнаружены ошибки по уменьшению взносов за 2011-2013гг., делать корректировка за 3 года и пересдавать или отразить во 2 кв. 2014? Как быть с индивидуальными сведениями?

Эксперт веб-сервиса «Контур.Отчет ПФ»

Корректировка прошлых лет с уменьшением взносов производится уточняющими расчетами за каждый период, а корректирующие индивидуальные сведения присоединяются к отчету за полугодие 2014, с отражением разницы в исходных разделах 6 в подразделах 6.6.

---

Рабканов Сергей

Здравствуйтесь, если ошибку обнаружили сами, а не выездная проверка, то раздел 4 заполняем?

Эксперт веб-сервиса «Контур.Отчет ПФ»

В соответствии с порядком заполнения РСВ это допускается, но в разных отделениях ПФ разное отношение к этой ситуации.

---

Петрова Валерия Анатольевна

Здравствуйтесь, коллеги Контур.Экстерн! Прошу подсказать, как поступить с дополнительными страховыми взносами ПФР по льготным и вредным профессиям. Аттестацию не проходили, за 2013 г. доп. взносы не начисляли и не платили. Есть ли необходимость их доначислить и за 2013, и за 1 кв. 2014 г. уплатить и сдать уточненные сведения в ПФР?

Эксперт веб-сервиса «Контур.Отчет ПФ»

А Ваши работники действительно поименованы в пп.1-18 п. 1 статьи 27 ФЗ-173? Если они имеют право на льготный стаж, а взносы по доп. тарифам не платили, то этот стаж им не зачтется. Если же выполняемые работы не поименованы в пп.1-18 п. 1 статьи 27 ФЗ-173, то взносы по дополнительным тарифам платить не надо.

---

Даньев Виктор

Как правильно отобразить в РСВ-1 переход на пониженный тариф с середины квартала, например с 05.2014?

Эксперт веб-сервиса «Контур.Отчет ПФ»

1 таблицу раздела 2.1 заполнить только в 1 месяце (и с начала года), во 2-й таблице (с новым кодом) указать суммы со 2-го месяца. В карточке сотрудника две категории, и суммы выплат по новой категории со 2-го месяца.

Даньев Виктор

Будет ли возможность в программе ПФ-Отчет заполнить автоматически разделы с 1-5 из раздела 6?

Эксперт веб-сервиса «Контур.Отчет ПФ»

Разработчики думают об автоматическом заполнении разделов 1-5 на основании сведений сотрудников, но сроки реализации пока не известны.

---

Степанова Светлана

Если в 1 кв. были сданы корректирующие сведения за 2011, 2012 и 2013гг, нужно ли будет во 2 кв. отражать эти сведения?

Эксперт веб-сервиса «Контур.Отчет ПФ»

Повторять корректирующие формы прошлых лет, представленные в 1 квартале, в текущей отчетности не надо.

---

Тиринова Татьяна

Сроки сдачи отчетности за 2 полугодие?

Эксперт веб-сервиса «Контур.Отчет ПФ»

До 15 августа.

Тиринова Татьяна

Сотрудник находился на больничном листе, возникла необходимость пересчитать отпускные. В результате образовалась облагаемая база с минусом в 2 квартале. Как правильно отразить в отчете?

Эксперт веб-сервиса «Контур.Отчет ПФ»

Отрицательной базы в расчете быть не может, надо корректировать предыдущий период.

Тиринова Татьяна

А с каким кодом отражать период отпуска?

Эксперт веб-сервиса «Контур.Отчет ПФ»

Очередной оплачиваемый отпуск отражается кодом ДЛОТПУСК, Отпуск без сохранения зарплаты кодом – АДМИНИСТР.

---

Золотых Светлана Егоровна

По итогам 2013 г. образовалась переплата по накопительной части трудовой пенсии, как это отразить в отчете за первый квартал?

Эксперт веб-сервиса «Контур.Отчет ПФ»

Надо написать заявление в ПФ на зачет в СЧ или возврат. В строке 100 в гр.5 сумма с минусом. В месяце возврата в стр.141-143 сумму с минусом, если зачтут на страховую часть, то отразить в графе 3 сумму с плюсом в том же размере в той же строке.

---

Логинова Ирина Петровна

Обязательно ли в страховом стаже должны отражаться очередные ежегодные отпуска?

Эксперт веб-сервиса «Контур.Отчет ПФ»

Не все отделения ПФ требуют отражать отпуска для всех застрахованных лиц. Обязательно выделять период отпуска, если в соответствующем месяце отсутствуют суммы выплат ( в стр.401-403) и при наличии льготного стажа, если отсутствуют выплаты, на которые начислены взносы по доп. тарифам (стр. 701-703)

Логинова Ирина Петровна

Если у сотрудника был прогул, какое значение ставить на этот период?

Эксперт веб-сервиса «Контур.Отчет ПФ»

Прогул выделяется в стаже кодом НЕОПЛ.

—

Пользователь

Доброго времени суток! спасибо за проведенную онлайн трансляцию! Скажите, пожалуйста, если у нас остался остаток на конец 1 квартала 2014г. по строке 150 (графа 4), можно ли его перенести в строку 150 (графа 3)?

Эксперт веб-сервиса «Контур.Отчет ПФ»

Если остаток положительный, то нельзя, это задолженность, которую надо погасить. Если отрицательный, то ПФ скорее всего попросит откорректировать и показать уплату в графе 4 в размере суммы стр.100, а разницу добавить в уплату в графе 3.

—

Азаров Игорь Васильевич

Отражается ли в отчетности уплаченная недоимка и пени на неё по требованию ПФР? Если да, то где?

Эксперт веб-сервиса «Контур.Отчет ПФ»

Пени в отчетности никак не отражаются. Если недоимка была отражена в расчете как задолженность за прошлый период, то ее уплату отразить в строках 140-144 раздела 1. Если в расчете она отсутствовала, то в уплате не отражается.

—

Леонтьев Сергей Анатольевич

Сотруднику в январе и феврале 2014 года начислялась заработная плата по тарифу ПНЭД, а с марта по июнь - по тарифу ОДИТ. Нужно ли заполнять по данному сотруднику строку 400 раздела 6.4 и пустыми строками 401-403 по тарифу ПНЭД, а затем добавлять строки 410-413 по тарифу ОДИТ при сдаче отчетности за полугодие? Или нужно заполнить строку 400 и строки 401-403 только по тарифу ОДИТ?

Эксперт веб-сервиса «Контур.Отчет ПФ»

В разделе 6 за полугодие нужно заполнить по данному сотруднику строку 400 раздела 6.4 и оставить пустыми строки 401-403 по тарифу ПНЭД, а затем добавить и заполнить строки 410-413 с кодом ОДИТ.