

Sisukord

Proportsionaalne ja autode käibemaks

Ostuarve sisestamine

Kulutuse sisestamine

Mitmete autode puhul erinevate proportsioonide kasutamine

Pöördkäibemaks proportsionaalse käibemaksu korral

1

1

2

2

3

Proportsionaalne ja autode käibemaks

RAAMAT > Seadistused > Käibemaksukoodid

Nii proportsionaalse käibemaksu kui autode 50% käibemaksu jaoks luuakse uus käibemaksu kood. Antud käibemaksu koodil täidetakse lisaks tavapärastele väljadele väljad järgnevalt:

- **KM%** lahtrisse märgitakse tavaline käibemaksu määr 20.
- **Ostu KM proportsioon** - käibemaksu proportsiooni korral proportsiooni % ja autode käibemaksu korral 50.
- **OR käibemaksu kulukonto** - konto, kuhu läheb kulusse arvestatav käibemaksu osa. Kui väli on tühi, siis läheb see summa samale kontole kui antud real olev kulu.

Käibemaksukoodid	
KOOD	12
SELETUS	20% käive Eestis (prop)
KM%	20
MÜÜGI KM KONTO	21511
OSTU KM KONTO	
MÜÜGI KASSAPÕHINE KONTO	
OSTU KASSAPÕHINE KONTO	
MR ETTEMAKSU KONTO 1	
MR ETTEMAKSU KONTO 2	
OR ETTEMAKSU KONTO 1	
OR ETTEMAKSU KONTO 2	
KMREGNR	Ei
ARVE LISAVÄLI	
PÖÖRDKM %	0
PÖÖRDKM KONTO D	
PÖÖRDKM KONTO K	
KORR. KONTO	
MÜÜGI KM OBJEKT	
OSTU KM OBJEKT	
FISKAALBLOKK	
DOK.TRANSPORT EELISTAB	Jah
OSTU KM PROPORT SIOON	50
OR KÄIBEMAKSU KULUKONTO	50621
LISAINFO	<input type="checkbox"/> erikord
ERISUS	

Ostuarve sisestamine

Ostuarve sisestamisel valides käibemaksu koodiks ülal toodud tingimustele vastava käibemaksu koodi tehakse käibemaksu arvestus vastavalt proportsioonile väljadel **Summa** ja **Km** ning tekivad ostuarvele kaks uut välja:

- **Algne summa**- algselt sisestatud ilma käibemaksuta summa

- **Algne KM** - algself arvestatud/ostuarvel näidatud käibemaks.

Sule Uus Koopia Kinnita Salvesta Mail Trüki Kustuta F << >> Olek Vaata

Sundmus

Number 763025 Hankija nimi Amserve Auto AS
Hankija 0001 e-mail
Arve tasub Hankija arve 123

Üld Menetlus Lisaväljad

Arve aeg 5.01.2016 9:44:28 Kasutaja SUPER Pangakood Ostutellimus
Tas. ting. 7 Objekt Arveldusarve EE692200221001103154 Sissetulek
Tas. aeg 12.01.2016 Kred. konto 21311 Viitenumber 0123456 Kred. ost
Op. aeg 5.01.2016 9:44:28 Projekt Inventar Sissearve
Saajariik Tehinguliik
Jaga ressursidelt Tüüp (vali tüüp) Staatus (vali staatus)
Reklamatsioon Rekl. selgitus
Kommentaari

Viimati muudis: SUPER 11.02.2016 16:10:27 Aseta retsept Massasetaja

Valuuta EUR	KM kokku 10.00	Summa 110.00	Algne Summa 100.00	Jagatav summa	Ettemaks 0.00
Kurs 1	Umdus 0.00	Tasuda 120.00	Algne KM 20.00	Erinevus	Saldo 120.00

NR	Konto	Objekt	Projekt	Kasutaja	Sisu	Summa	Algne Summa	KMK	KM	Algne KM	Artikkel	Kogus	Laoid	SN	OID
1	50671				Kütus, määrdeained	110.00	100.00	12	10.00	20.00		0			
2															
3															
4															

Kulutuse sisestamine

Sarnaselt ostuarvele, tekivad kulutusel vastava käibemaksu koodi sisestamisel väljad **Algne summa** ja **Algne KM**, kus näidatakse esialgsed summad. Väljadel **Summa** ja **Km** tehakse vastava käibemaksu sisestamisel ümberarvutus ning näidatakse juba ümberarvestatud kulu ja käibemaksu.

Sule Uus Koopia Kinnita Salvesta Mail Trüki F << >> Olek Muudetud

Väljamaks

Number 1012 Aeg 11.02.2016 16:15:14 Uuring
Kulutaja nimi Kati Mets Kulutaja KATI

Op. aeg 11.02.2016 16:15:14 Kinnitaja Lisaväljad Menetlus
Tüüp Projekt
Kasutaja SUPER Inventar Objekt TALLINN NÕMME 1
Alates Kuni
Kommentaari veebruari majanduskulude aruanne
Tellimus

Viimati muudis: SUPER 11.02.2016 16:15:17 Aseta retsept Massasetaja

Valuuta EUR	KM kokku 10.00	Summa 110.00	Algne Summa 100.00	Baas 110.00
Kurs 1	K-vahe 0.00	Tasuda 120.00	Algne KM 20.00	

NR	Tüüp	Aeg	Dok. nr	Hankija	Hankija nimi	Konto	Objekt	Projekt	Selgitus	Kogus	Valuuta	Kurs	Baas	Ühikuhind	Summa	Algne Summa	KMK	KM	Algne KM	SKM	Summa-T
1		1.02.2016	123	0001	Amserve Auto A	50672	123ABC		Jooksev remont, tehr		EUR		1	110.00	110.00	100.00	12	10.00	20.00	120.00	
2																					
3																					
4																					
5																					
6																					
7																					
8																					

Mitmete autode puhul erinevate proportsioonide kasutamine

Kui firmas on mitmeid autosid ja osade puhul on tagasi arvestatava käibemaksu määr 50% ja osade puhul 100%, siis on võimalus lihtsustada erinevate määrade kasutamist erinevate autode puhul. Selleks luuakse erinevate autode kohta eraldi objektid. Igal objektil määratakse vastava auto puhul kehtiva käibemaksu määrale vastav kood.

Objektid	
KOOD	123ABC
NIMI	123ABC
TÜÜP	auto
KLASS	
MASTER	
HIERARHIAD	
OSTU KMKOOD	12
SULETUD	<input type="button" value="v"/>
LISAINFO	
AADDRESS	
LOGO	
TASE	5 (tase 5) <input type="button" value="v"/>
OSAKAAL	
OSATASE	
SORTEERITUD	
VÄRV ARUANNETES	<input type="button" value="v"/>

Ostuarve või kulutuse real objekti sisestamisel valitakse automaatselt käibemaksu kood, mis on antud objekti kaardile märgitud. Seega puudub vajadus meeles pidada, mis autol millist määra kasutada.

Pöördkäibemaks proportsionaalse käibemaksu korral

Pöördkäibemaksu jaoks tehakse eraldi käibemaksu kood ning pöördkäibemaksu jaoks täidetakse väljad nagu tavaliselt ikka pöördkäibemaksu jaoks:

- **Km%** - 0
- **Pöördkm%** - pöördkäibemaksu määr 20
- **Pöördkm konto D** ja **Pöördkm konto K** - kontod, millele tehakse pöördkäibemaksu kanne

lisaks täidetakse

- **Ostu km proportsioon** - firmas kasutatav käibemaksu proportsioon
- **Or käibemaksu kulukonto** - konto number kui soovitakse käibemaksu kulu eraldi kontole, kui väli on tühi siis läheb kuluga samale kontole

Käibemaksukoodid	
KOOD	13
SELETUS	Kauba ühendusesisene soetamine (põ
KM%	0
MÜÜGI KM KONTO	
OSTU KM KONTO	10614
MÜÜGI KASSAPÕHINE KONTO	
OSTU KASSAPÕHINE KONTO	
MR ETTEMAKSU KONTO 1	
MR ETTEMAKSU KONTO 2	
OR ETTEMAKSU KONTO 1	
OR ETTEMAKSU KONTO 2	
KMREGNR	Ei
ARVE LISAVÄI	
PÕÖRDKM %	20
PÕÖRDKM KONTO D	10614
PÕÖRDKM KONTO K	10615
KORR. KONTO	
MÜÜGI KM OBJEKT	
OSTU KM OBJEKT	
FISKAALBLOKK	
DOK.TRANSPORT EELISTAB	Ei
OSTU KM PROPORTSIOON	40
OR KÄIBEMAKSU KULUKONTO	
LISAINFO	<input type="checkbox"/> erikord
ERISUS	

Ostuarve sisestamisel ja vastava käibemaksu koodi sisestamisel tehakse ümberarvestus lähtudes proportsioonist. Lahtris summa näidatakse summat, kus algsele summale on liidetud juurde kulusse minev käibemaksu osa ning vastavalt käibemaksu lahtris on miinus märgiga kulusse minev käibemaksu osa.

<<
 >>

Olek Kinnitatud

Number 763026 Hankija nimi Uus trükikoda OÜ
 Hankija 1001 e-mail
 Arve tasub Hankija arve 01234567

☒ Üld
 ☐ Menetlus
 ☐ Lisaväljad

Arve aeg 5.01.2016 11:18:18 Kasutaja SUPER Pangakood Ostutellimus
 Tas. ting. 7 Objekt Arveldusarve EE152200001120295215 Sissetulek
 Tas. aeg 12.01.2016 Kred. konto 21311 Viitenumber 0987654321 Kred. ost
 Op. aeg 5.01.2016 11:18:18 Projekt Inventar Sisearve
 Saatjariik Tehinguliik
☐ Jaga ressursidelt Tüüp (vali tüüp) Staatus (vali staatus)
 Reklamatsioon Rekl. selgitus
 Kommentaar

Viimati muutis: SUPER 12.02.2016 14:33:26

Valuuta	KM kokku	-12.00	Summa	112.00	Algne Summa	Jagatav summa	Ettemaks	0.00	
Kurss	1	Ümardus	0	Tasuda	100.00	Algne KM	Erinevus	Saldo	100.00

NR	Konto	Objekt	Projekt	Kasutaja	Sisu	Summa	Algne Summa	KMK	KM	Algne KM	Artikkel	Kogus	Laoid	SN	OID
1	50511				Kaubad, materjal, teenused	112.00	100.00	13	-12.00			0			
2															

From:

<https://wiki.directo.ee/> - Directo Help

Permanent link:

<https://wiki.directo.ee/et/propkm?rev=1455282131>

Last update: 2016/02/12 15:02