

Sisukord

| | |
|--|----|
| Ettemaksud Directos | 3 |
| 1. Üldised reeglid | 3 |
| 1.1. EttelD | 4 |
| 1.2. Ettemaksuarved | 6 |
| 1.4. Valuutas ettemaksud | 9 |
| 1.5. Tellimuse ettemaks | 11 |
| 2. Ettemaksu käibemaks | 13 |
| 3. Ettemaksu kontod | 16 |
| 4. Ettemaksu objekt/projekt | 17 |
| 5. Süsteemiseadistused | 18 |
| 5.1. Müügi ettemaksudega seotud seadistused | 19 |
| 5.2. Ostu ettemaksudega seotud seadistused | 20 |
| 5.4. Tellimusega seotud ettemaksu seadistused | 21 |
| 6. Ettemaksude tekkimine ja realiseerimine | 22 |
| 6.1. Laekumisest tekkinud ettemaksud | 22 |
| 6.2. Müügi ettemaksud (sh tellimused) | 22 |
| 6.3. Tasumisest tekkinud ettemaksud | 22 |
| 6.4. Ostu ettemaksud | 22 |
| 6.5. Tellimustega seotud ettemaksud koondarvel | 22 |
| 7. Ettemaksu tekkimine läbi arve krediteerimise | 23 |
| 8. Valuutas ettemaksud | 25 |
| 8.1. Ettemaks kliendilt valuutas | 25 |
| 8.2. Ettemaks hankijale valuutas | 25 |
| 8.2.1. Ettemaksu ja Ostuarve tasaarveldamine valuutas | 25 |
| 9. Ettemaksusid kajastavad aruanded | 26 |
| 9.1. Ostureskonto | 26 |
| 9.2. Hankija ettemaksude nimekiri | 27 |
| 9.3. Ostu ettemaksud | 28 |
| 9.4. Müügireskontro | 29 |
| 9.5. Müügi ettemaksud | 31 |
| 9.6. Müügi ettemaksude nimekiri | 31 |
| 9.7. Tasumisennustus | 32 |
| 9.7. Laekumisennustus | 33 |
| 9.8. Hooldus > Kontroll > FIN & MR; FIN & OR | 35 |
| 10. Eelnevad ettemaksud | 36 |
| 11. Ettemaksu näited, levinud juhtumid | 38 |
| 12. Müügiahela rahasaamise näiteid | 41 |
| Klient tasub tellimuse eest ettemaksuna | 42 |
| Täielikult või osaliselt sularahas | 42 |
| Täielikult või osaliselt kaardiga | 42 |
| Kui arvele on tehtud ettemaks: | 42 |
| ettemaks oli tellimusele | 43 |
| ettemaks oli otse kliendile ehk ilma tellimusega | 43 |
| arve on juba kinnitatud ja ettemaks veel üleval | 43 |
| Siis kui klient tasub arve eest: | 43 |
| täielikult sularahas | 43 |
| täielikult või osaliselt kaardiga | 43 |
| täielikult või osaliselt ülekandega | 44 |
| Kommentaariid | 44 |

| | |
|--|----|
| Tasumistingimuse tüübid | 44 |
| 13. Tüüpilised ettemaksuga seotud veateated | 44 |
| 14. Ettemaksude kustutamine | 48 |
| 14.1. Näide vale valuutakursi kasutamisest | 49 |

Ettemaksud Directos

See juhend annab üldise ülevaate ettemaksude arvestuse loogikast Directos ning viitab erinevatele Directo juhenditele.

1. Üldised reeglid

Ettemaksed tekivad järgmiste dokumentidega:

- seostamata laekumistest ja tasumistest
- ostu- ja müügitellimusega seotud tasumistest ja laekumistest
- ostu- ja müügi ettemaksuarvetest
- arve mitte eesmärgipärasest suuremast tasumisest (kui arvet ei saa üle maksta)
- kauba tagasisaatmise korral, kui arve on juba tasutud (osaliselt või täielikult) ehk laekunud/tasutud arve krediteerimise kaudu loodud uus ettemaks

Ettemaksete realiseerimine toimub järgmiste dokumentide/aruannete kaudu:

- otse ostu- ja müügiarvete peal käsitsi
- automaatse ettemaksu kasutamise kaudu ostu- ja müügiarvetel (süsteemi seadistused)
- tasumise ja laekumise dokumendil
- aruande laekumisennustus/tasumisennustus kaudu
- tasaarvelduse dokumendil ja aruande tasaarveldusennustus kaudu (eeldab, et hankija ja klient on seotud)

Kaks erinevat ettemaksu liiki

Vastavalt ettemakse tekkimise iseloomule eristatakse ettemakseid kahe unikaalse ettemaksukoodi ehk järjekorranumbri alusel - „**ettelID**“ ja „**ettemaksuartikli SN**“ (seerianumber) - mille süsteem ise genereerib, sest see on vajalik konkreetse ettemaksu summa saldo arvestuse tagamiseks.

- **EttelID**: kui ettemaks on tekkinud seostamata või tellimusega seotud laekumise/tasumise kaudu, siis tekib ettemaksule külge kood, mis koosneb sõnast EttelID ja unikaalsest numbrist, nt „**EttelID.10**“.
 - ettelID ettemaksu saab kasutada otse arvel ja laekumisel/tasumisel
- **Ettemaksuartikkel**: kui ettemaks on tekkinud läbi arve (arvel peab olema kasutatud „ettemaksuartiklit“), siis tekib ettemaksule külge kood, mis asub arve rea väljal SN ning koosneb sõnast ETTE ja unikaalsest numbrist, nt. „**ETTE.12**“. SN'i väljale tekkiv ETTE.XXXX on järjekorra number, mitte arve number, sest samal arvel võib olla mitu sama ettemaksuartikliga rida ning igale ettemaksu reale peab tekkima oma unikaalne järjekorra nr.
 - ettemaksuartiklit saab kasutada ainult arve ridadel

Directo peab detailset perioodilist arvestust tekkinud ettemaksude, nende realiseerumiste ja saldode kohta, mida näeb reskontrotes ja ettemaksu aruannetes.

Arvete tasaarveldamine ettemaksuga

- **EttelID ettemaksu kasutamine** - EttelID ettemaksu saab rakendada otse arvel, kui ettemaks ja arve on samas valuutas. Samuti saab seda kasutada Laekumise ja Tasumise dokumentidel, kus valuuta ei pea olema sama. Kui arvel kasutatakse EttelID'ga tasaarveldamist, tehakse see

arve päises. See tähendab, et arve „tasuda“ summa ei muutu, kuid arve „saldo“ väheneb ettemaksu võrra.

- **Ettemaksuartikliga tasaarveldamine** - kui tasaarveldamine toimub ettemaksuartikli abil, rakendatakse see **arve ridadel.** Selle tulemusel väheneb arve „tasuda“ summa.

1.1. EttelD

Need tasumise või laekumise read, mis **ei viita ühelegi konkreetsele ostuarvele või müügiarvele**, mõjutavad ostureskontro ja müügireskontro ettemaksu saldot ja bilansis ostjate ja hankijate ettemaksude saldot. Igale tasumise/laekumise reale, millel on **positiivne ettemaksu summa**, genereerib Directo **unikaalse ettemaksu ID** ehk **EttelD väärtuse**, mida saab hiljem kasutada selleks, et ostuarvet/müügiarvet siduda konkreetse ettemaksu tasumise/laekumise reaga.

Ettemaksu laekumise real saab kasutada kontot, millele ettemaksu summa bilansis kanda – juhul kui konto tühjaks jätta, võetakse see kandele kas tasumise/laekumise real oleva hankija/kliendi kaardilt või juhul, kui hankija/kliendi kaardil pole EM konto väljal kontot määratud, siis süsteemiseadistusest Hankijate/Klientide ettemaksud. Ettemaksu tasumise rea objekti ja projekti kasutatakse kande koostamisel.

EttelD on sisuliselt nagu **laotartikkel**, millel on oma **unikaalne id number** ning mille üle süsteem peab **detailset arvestust** - sissetulek, väljaminek, saldo - ning selle andmeajaloo alusel koostab süsteem ka **seotud andmetega ettemaksuaruande**, kust on näha, et millal ettelD tekkis ning missugustel jätkudokumentidel see ära on kasutatud ning seda kõikide ettelD'de kaupa eraldi.

Ülevaatlikult on süsteemis olemas järgmised **ettelD (automaatsed) kontrolliprotseduurid**, et ettelD kasutus oleks eesmärgipärane ja korrektne:

- EttelD on **seotud kindla kliendi/hankijaga** ning saab kasutada ainult nende klientide/hankijatega seotud dokumentidel. Maksja arvel saab kasutada ka Tellijaga seotud ettemaksu.
- EttelD'd saab kasutada tema **saldo ulatuses** ehk **ettelD ei saa minna miinusesse**. Kui ettemaksu saldo pole piisav, siis süsteem annab sellekohase veateate ja ei lase dokumenti kinnitada ning liigne ettemaks tuleb käsitsi eemaldada, et dokument kinnituks.
- Kui saldos on mitu ettelD'd ja dokumendile asetada ühe reaga kogu ettemaksu summa, mida soovitakse kasutada, siis **süsteem jaotab selle ettemaksu ridadele automaatselt laiali vastavalt saldos olevatele ettelD'de saldodele**. Nt kui arve summa on 200€ ja saldos on kolm ette ID'd summadega 50€, 100€ ja 200€, siis laekumisele/tasumisele tuleb automaatselt 3 ettemaksu rida -50€, -100€ ja -50€ vastavalt FIFO meetodile.
- **Ühte ja sama ettelD'd ei saa asetada laekumisel/tasumisel mitmele reale**, süsteem annab veateate ja ei lase ära kinnitada.
- **Tulevikus laekunud ettelD'd ei saa mineviku dokumendil kasutada** (juhul kui dokumente sisestatakse tagasiulatuvalt):
 - nt. ettemaks 1 000€ laekus 10. jaanuaril 2023, uus ostuarve koostatakse 10. jaanuaril 2023 tagasiulatuva kuupäevaga 1. jaanuar 2023 (selle kuupäeva seisuga ettemaks laekunud veel polnud) > ostuarve koostamise hetkel süsteem küll teavitab 1 000€ ettemaksust, sest 10. jaanuaril 2023, kui ostuarvet koostatakse on ettemaks süsteemis juba olemas, aga kuna ostuarvele pannakse kande kuupäevaks 1. jaanuar 2023, siis

süsteem ei luba ettemaksu peale valida, annab veateate „ettemaks selles summas puudub“.

- **Kui laekumised** (tasumiste puhul ei kehti!) **luuakse pangaväljavõttest** ja laekunud on arvete võlast suurem summa ning peal on süsteemiseadistus „Pangaväljavõttest laekumise loomisel jaotatakse liigne summa“ > „Ettemaksuks“, siis võlgade kinni katmisest **üle jäänud summa asetab süsteem automaatselt järgmisele tühjale reale** ning loob etteID (ehk ülejäänud summa pannakse ettemaksuks).

Pangaväljavõttest laekumise loomisel jagatakse liigne summa

Saldoga arvetele

Ettemaksuks

- Kui **osa etteID'ist on tulevikus ära kasutatud**, siis mineviku dokumendil süsteem küll laseb dokumendile asetada selle hetke saldo ulatuses ettemaksu summat, aga teavitab õigest ettemaksusaldost arvestades, et osa sellest on tulevikus ära kasutatud.

NÄIDE

| 1. Tehingute ajaline järjekord: | Dok. Kp | summa |
|--|-------------------|------------|
| 1. Laekub ettemaks | 01.01.2023 | 1 000,00 € |
| 2. Ettemaksu kasutamine tulevikus | 31.01.2023 | -600,00 € |
| 2. Ettemaksu kasutamine minevikus | 15.01.2023 | -400,00 € |

2. Kuidas esitleb müügireskontro selliste ettemaksutehingute saldo andmeid:

| Müügireskontro kp: | Ettemaksusaldo | |
|---|----------------|--|
| 01.01.2023 | 1 000,00 € | |
| 15.01.2023 (enne ettemaksu kasutamist) | 1 000,00 € | Selgitus: kuna osa ettemaksust on ära kasutatud tulevikus ehk 31.01.2023, siis 15.01.2023 seisuga on reskontros saldo ikkagi 1 000€, aga kasutada saab ainult 400€, sest 600€ on tulevikus ära kasutatud . Seega kui asetada Laekumisele etteID SummaS väljale 1 000€, nagu on reskontros ettemaksusaldo, siis kinnitaja annab veateate, et "Ettemaksu seisuga 15.1.2023 pole piisavalt ehk 1 000€ asemel on 400€" ning ei lase kinnitada > kasutaja peab käsitsi muutma ettemaksu summa väiksemaks. |
| 15.01.2023 (peale ettemaksu kasutamist) | 600,00 € | (1 000€-400€) |
| 31.01.2023 (peale ettemaksu kasutamist) | 0,00 € | (600€-600€) |

- Kui **müügiarvele, millel on laekumine küljes, koostatakse kreditarve, siis Ettemaks väljale klikkides tekib ettemaks** (miinusega summa) koos ettemaksu ID'ga. Ehk siis sisuliselt on tegemist mitte ettemaksu kasutamisega vaid ettemaksu tekkimisega läbi kreditarve (arve tasuti, aga kuna arvele tehti kreditarve, siis tasumine kantakse ettemaksuks).



EtteID funktsionaalsus töötab hästi kui tehinguid tehakse **ajalises järjestuses korrektselt** ning ei kustutata seotud dokumente vahelt ära (vt allpool ka näiteid). Kuna tekkinud **etteID kajastub kõigil jätkudokumentidel**, siis soovitame mitte kustutada etteID'dega seotud dokumente. Kui selleks on **hädavajadus**, siis soovitame kõigepealt kustutada kõik antud etteID'ga seotud jätkudokumentid ja seejärel algne ettemaksu tekkimise dokument ja seejärel teha uuesti kõik dokumentid algusest peale (või kasutada ülekinnitamist). Allpool näide sellest, kuidas ettemaksuaruandes on näha etteID kasutus, kui algne ettemaksu tekkimise dokument kustutatakse (vale lähenemine) ning ka see, kui kõik seotud dokumendid kustutatakse (õige lähenemine).

| ALGSED TEHINGUD | | | |
|--|-------------------|----------------|-----------------|
| Tehingud | tehingu kp | summa | etteID |
| Laekus ettemaks | 01.05.2025 | 1 000 € | etteID 1 |
| Tasaarveldati arvega | 05.05.2025 | -500 € | etteID 1 |
| Tasaarveldati arvega | 10.05.2025 | -500 € | etteID 1 |
| Ettemaksu saldo | | 0 € | etteID 1 |
| Ettemaksuaruandes (seotud vaade): | | | |
| Tehingud | tehingu kp | summa | etteID |
| Laekus ettemaks | 01.05.2025 | 1 000 € | etteID 1 |
| Tasaarveldati arvega | 05.05.2025 | -500 € | etteID 1 |
| Tasaarveldati arvega | 10.05.2025 | -500 € | etteID 1 |
| Ette ID 1 saldo | | 0 € | etteID 1 |

| KUSTUTAMISE MÕJU (kustutan ainult algse ettemaksu) | | | |
|---|-------------------|-----------------|-----------------|
| Tehingud | tehingu kp | summa | etteID |
| Laekus ettemaks | 01.05.2025 | 1 000 € | etteID 2 |
| Tasaarveldati arvega | 05.05.2025 | -500 | etteID 1 |
| Tasaarveldati arvega | 10.05.2025 | -500 | etteID 1 |
| Ettemaksu saldo | | 0 € | |
| Ettemaksuaruandes (seotud vaade): | | | |
| Tehingud | tehingu kp | summa | etteID |
| Laekus ettemaks | 01.05.2025 | 1 000 € | etteID 2 |
| Ette ID 2 saldo | | 1 000 € | etteID 2 |
| Tasaarveldati arvega | 05.05.2025 | -500 | etteID 1 |
| Tasaarveldati arvega | 10.05.2025 | -500 | etteID 1 |
| Ette ID 1 saldo | | -1 000 € | etteID 1 |

Kustutan ainult selle tehingu ja teen uue laekumise > tekib uus etteID 2, aga jätkudokumentidele jääb vana seos ehk etteID 1.

Seos puudub

| KUSTUTAMISE MÕJU (kustutan kõik seotud dokumendid) | | | |
|---|-------------------|----------------|-----------------|
| Tehingud | tehingu kp | summa | etteID |
| Laekus ettemaks | 01.05.2025 | 1 000 € | etteID 2 |
| Tasaarveldati arvega | 05.05.2025 | -500 € | etteID 2 |
| Tasaarveldati arvega | 10.05.2025 | -500 € | etteID 2 |
| Ettemaksu saldo | | 0 € | etteID 2 |
| Ettemaksuaruandes (seotud vaade): | | | |
| Tehingud | tehingu kp | summa | etteID |
| Laekus ettemaks | 01.05.2025 | 1 000 € | etteID 2 |
| Tasaarveldati arvega | 05.05.2025 | -500 € | etteID 2 |
| Tasaarveldati arvega | 10.05.2025 | -500 € | etteID 2 |
| Ette ID 2 saldo | | 0 € | etteID 2 |

Kustutan kõik seotud tehingud > tekib uus etteID 2 ning kõik jätkudokumendid saavad külge sama etteID

1.2. Ettemaksuarved

Ettemaksuarvete puhul on tegemist tavaliste ostu- ja müügiarvetega, aga selle erinevusega tavalistest arvetest, et neil on peal **ainult** ettemaksu tunnustega müügi- ja ostuartiklid ja summad on

positiivsed. Sellisel juhul saab süsteem aru, et tegemist on müügi- ja ostu ettemaksuarvega ja kande koostamisel arvestab vastavate seadistustega. Samuti genereerib müügi- ja ostu ettemaksuarve ettemaksu artikli reale ise SN-i, mis on vajalik konkreetse ettemaksu summa **saldo arvestuse tagamiseks**. Ettemaksuarvel ei ole ettemaksu artikli kogus oluline.



Ettemaksuarvel **ei tohi olla muid artikleid** kui määranguga Kinkekaart⇒**Ettemaks ja summa positiivne**. Teistpidi öeldes, kui arvel on lisaks tavalistele artiklitele ka ettemaksuartikkel(lid)(plussiga), siis see arve ei kinnitu (annab veateate „Ettemaksu arvel tohivad olla ainult ettemaksu artiklid“). Võib piirduda nii **ühe ettemaksu artikliga** kui ka igale käibemaksukoodile eraldi ettemaksu artikkel teha. Kui teha ainult üks artikkel, siis tasub artiklikaardile märkida see käibemaksukood, mida sagedamini kasutatakse. 0 ei tohi olla, alustada 1-st.

Ettemaksuarve genereerimisel on **ettemaksu artikli valimise kriteeriumiks** laekumisel/tellimusel olev käibemaksukood. Kui dokumendil on mitu käibemaksukoodi, siis on valiku tegemisel määrav artiklikaardil märgitud prioriteet. Prioriteedi määramisel kehtib süsteem, et mida väiksem number, seda olulisema artikliga on tegu.

Klass - ettemaksu artikli jaoks on soovitatav luua eraldi artikliklass - Ettemaksud. Artikliklassi seadistamisel on soovitatav müügi kontona kasutada „ostjate ettemaksud„ kontot vms, sest tegemist ei ole reaalse müügiga vaid võlaga (bilansis passiva). Ostu puhul võib kasutada sama artikliklassi Ettemaksud. Artikliklassi seadistamisel aga tuleks kasutada ostukontot „Tarnijate ettemaksud“ või sarnast finantskontot, kuna tegemist ei ole reaalse kuluga.

Ettemaksuarveid saab luua:

- Kinnitatud laekumisel nupp „Loo ettemaksuarve“
- Salvestatud Müügitellimusel nupp „Ettemaksuarve“
- Uus arve/uus ostuarve kaudu
- Kinnitatud ostutellimusel nupp „Ettemaksuarve“

Ettemaksuarve, mis on üle 1000€, kajastub ka käibemaksuaruande INF A ja B osas.

→ Ettemaksuarve on reskontros üleval kui **tavaline arve** seni, kuni see ei ole laekunud - teisisõnu, üleval on **laekumata müügiarve** (plussiga) ja **ettemaksu summa** (miinusega) = saldo on null. Kui arve aga laekub, siis jääb üles ainult ettemaksu saldo (miinusega).

→ Ostureskontro näitab ostu ettemaksu arveid sarnaselt kui müügireskontro näitab müügi ettemaksuarveid - üleval on **tasumata ostuarve** (miinusega) ja **ettemaksu summa** (plussiga) = saldo on null.

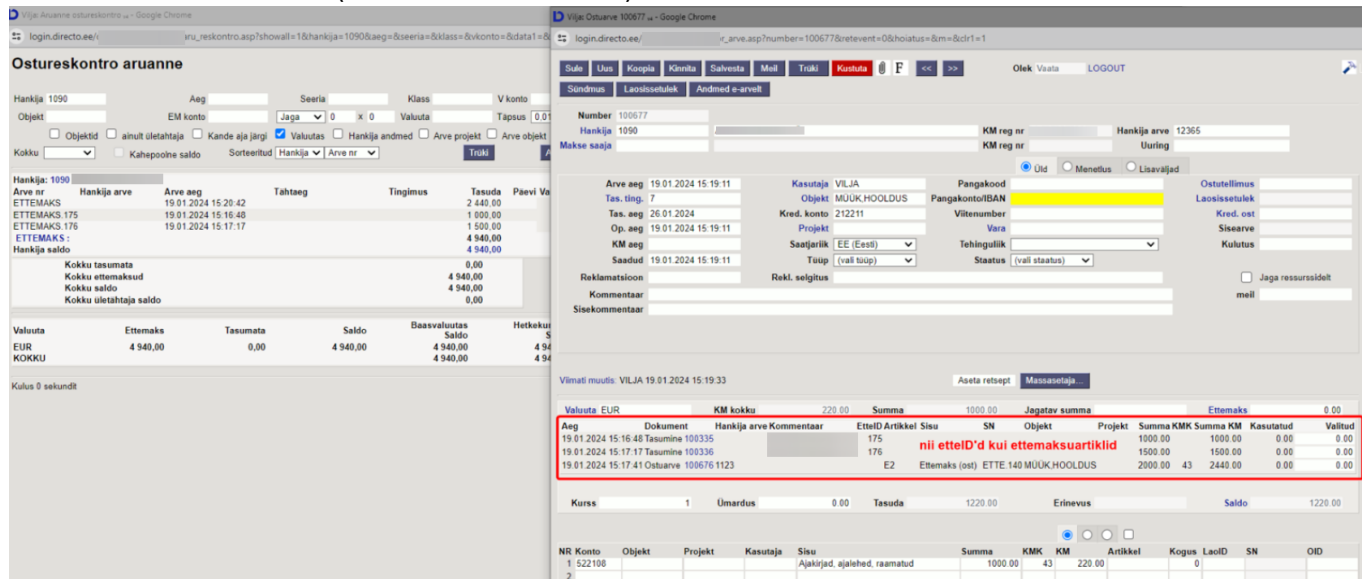
Kokkuvõtlikult - ettemaksuarvet näidatakse oma ettemaksu jäägi ulatuses ettemaksude hulgas ja oma võla osas arvete hulgas.



Ühel kliendil/hankijal võib olla saldos nii seostamata ettemaksusid (etteID) kui ka ettemaksuartiklite kaudu tekkinud ettemakseid. Oluline on meeles pidada, et etteID'ga ettemaksusid saab tasaarveldada nii arvete peal kui ka laekumiste/tasumiste dokumentide kaudu, aga ettemaksuartiklite kaudu tekkinud ettemakseid saab realiseerida ehk tasaarveldada ainult otse arvete peal ning need ettemaksud asetuvad arve ridadele miinusega.

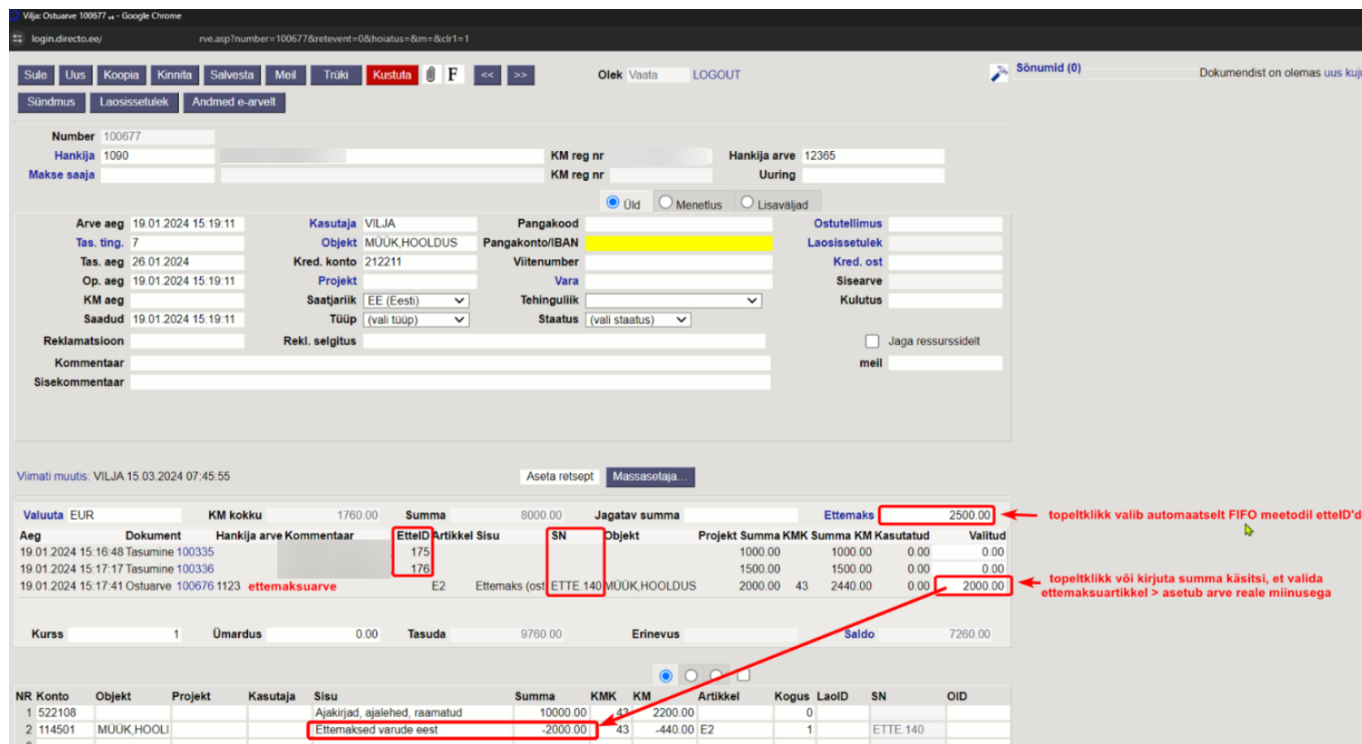
Müügiarvel ja Ostuarvel näitab ettemaksusektsioonis ettemaksusid erinevalt.

Ostuarvel on ettemaksu sektsioonis **näha nii ettelD'd kui ka ettemaksuartiklid**. Neid saad sealt vaatest arvele ka valida (täielikult või osaliselt).



Kui soovid valida tasaarveldamiseks nii ettelD'sid kui ka ettemaksuarveid, siis

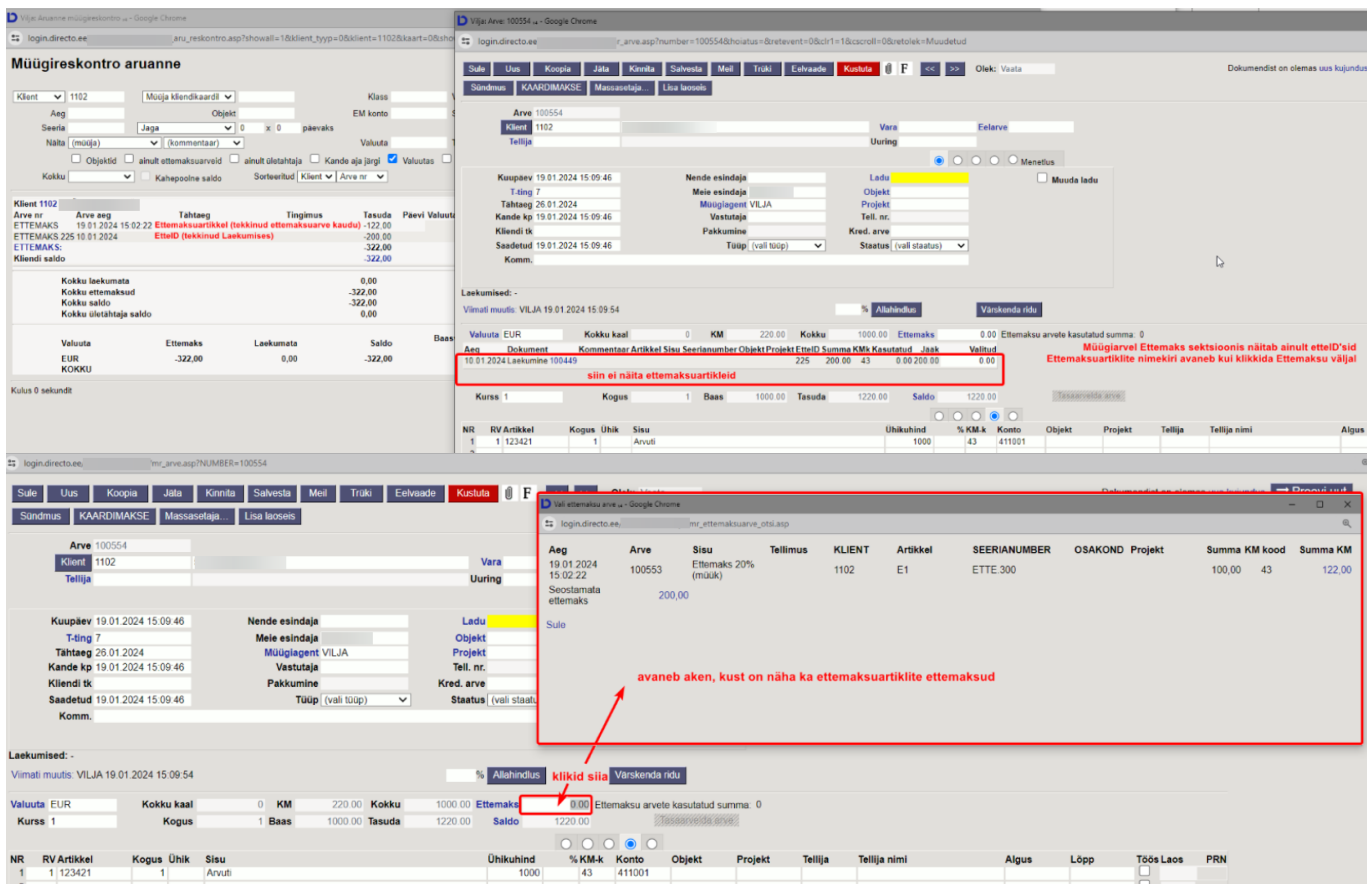
- ettemaksu lahtris topeltkliki tegemisel asetuvad FIFO meetodil saldos olevad etteID'd ettemaksu lahtrisse ning
- **ettemaks nime peale vajutades** avaneb ettemaksusektsioon, kus on näha ka ettemaksuarvetest tekkinud ettemaksud ning selle rea „valitud“ väljal topeltkliki või summa käsitsi kirjutamise kaudu valitakse arve reale selle ettemaksu artikkel, mis asetub reale miinusega.



Müügiarvel näitab ettemaksusektsioonis **ainult ettelD'sid**.

- arvel **ettemaksu lahtris topeltkliki** tegemisel avaneb **loetelu (eraldi aken)** ettemaksuarvetega tekitatud ettemaksudest. Ettemaksuarve summa peale vajutades valitakse arve reale selle ettemaksu artikkel, mis asetub reale miinusega.

- **ettemaks nime peale vajutamine** avab ettemaksusektsiooni, kus on näha etteID'dega ettemaksud ning nendele vajutamine või summa kirjutamine asetab summa ettemaksu lahtrisse.



1.4. Valuutas ettemaksud

Reegel valuutas saadud/tasutud ettemaksude osas – **ettemaksu realiseerimine peab alati toimuma selle kursiga, millega see algsest arvele võeti**. Otse arve peal ettemaksuga tasaarveldamise, kui ka Tasumisele/Laekumisele valuutas ettemaksu asetamisel toob süsteem ise õige kursi välja. Kindlasti ei tohi seda käsitsi muuta. Kui seda teha, siis ettemaksu lõplikul realiseerimisel jääb reskontrosse valuutakursi vahe üles (valuutas saldo 0) ja seda ei saa sealt muudmoodi ära, kui kõik dokumendid uuesti avada ja kursid korda teha.

- Kui arve ja ettemaks on **samas valuutas**, siis saab nende omavahelist tasaarveldust teha **otse arve peal** ja see on ka kõige mugavam ja seega ka soovitatav lähenemine. **Erinevas valuutas** ettemaksu ja arve omavahelist tasaarveldust ei saa teha otse arve peal, aga seda saab teha **Tasumise dokumendil** tasaarvelduse kaudu.

Tasumise/Laekumise dokumendil tasaarvelduse teostamisel on oluline tähele panna järgmiseid asjaolusid:

- arvele tuleb tasumiseks/laekumiseks märkida **valuuta, milles on ettemaks**.
- erinevas valuutas tasaarveldamisel on oluline, et tasaarveldus toimuks **ettemaksuga samas valuutas ja ettemaksu arvelevõtmise kursiga**, siis süsteem oskab ise arvele panna ettemaksu kursi peale tasumise/laekumise dokumendi salvestamist.
- kui tasumisele/laekumisele asetatakse tasaarveldamiseks **mitu erineva kursiga ettemaksu**, siis süsteem arvutab nende *kaalutud keskmise kursi* ja asetab selle arvele(tele) peale

tasumise/laekumise dokumendi salvestamist.

- Laekumise/tasumise sisestamisel saad **igale reale määrata erineva valuuta**. Seega võid kõik samal päeval toimunud laekumised registreerida ühe laekumise kaardina olenemata tehingu valuutast. Vaikimisi eeldab süsteem, et laekumine sisestatakse samas valuutas, milles müügiarve koostati. Laekumisele arve numbri sisestamisel sisestub automaatselt ka arve valuuta kood.

Valuutaga seotud väljad Laekumisel ja Tasumisel

Valuutas laekumiste/tasumiste sisestamine sarnaneb baasvaluutas (kohalikus vääringus) laekumiste/tasumiste sisestamisega. Peamine erinevus sisestamisel tuleb sisse **“Panga summa”** ja **“Saadud/Tasutud summa”** lahtrite täitmisel. Kui tasumine toimub kommertskursi alusel, siis on vaja kasutada ka **„Kurss K“** välja (kommertskurss). Kui tasumine/laekumine toimub teises valuutas, siis peale valuuta asetamist arvutab süsteem automaatselt välja EUR summa EP päevakursi alusel. Kui aga on kasutatud kommertskurssi või kokkulepitud kurssi, siis tuleb kasutada „Kurss K“ väljal topeltklikkimist, et süsteem EUR summa välja arvutaks.

Tasumise dokumendil valuutaga seotud väljade nimetused:

- **“Val T”** ja **“Summa T”** veergudesse sisesta selles **valuutas summa, milles tasumine toimus** (näiteks USD). “Val T” (saadud valuuta) on valuuta, milles makse teostati. Vaikimisi eeldatakse, et tasutud summa on sama valuutas, milles arve väljastati ja kui arve dokumendile asetad, siis need väljad täituvad automaatselt.
- **“Val P”** ja **“Summa P”** veergudesse sisesta selles valuutas summa, **milliselt pangakontolt raha tasuti** (näiteks EUR kontolt). “Val P” (panga valuuta) tähistab pangakonto valuutat, kust raha tasuti.
- **Kurss K** – kommertspanga kurss (kasutatakse juhul, kui tasumine/laekumine ei toimu EP kursi alusel, vaid kommertskursiga. Nt: ostuarve summas 100 USD tasutakse EUR kontolt, konverteerides EUR'id USD'ideks kommertskursiga, mis erineb EP päevakursist).

Laekumise dokumendil valuutaga seotud väljade nimetused:

- **“Val saadud”** ja **“Summa S”** veergudesse sisesta selles **valuutas summa, milles raha laekus** (näiteks USD). “Val saadud” (nn. saadud valuuta) on valuuta, milles makse teostati. Vaikimisi eeldatakse, et laekunud summa on sama valuutas, milles arve väljastati ja kui arve dokumendile asetad, siis need väljad täituvad automaatselt.
- **“Val P”** ja **“Summa P”** veergudesse sisesta selles valuutas summa, **millisele pangakontole raha laekus** (näiteks, EUR kontole). “Val P” (panga valuuta) tähistab pangakonto valuutat, kuhu raha laekub.
- **Kurss K** – kommertspanga kurss

Valuutakursside seadistus Süsteem kasutab hetkel kehtivat Euroopa Keskpanga valuutakurssi, mis on sisestatud Raamat > **„Valuutakursid“** registrisse. Kursid peavad olema sisestatud enne Laekumise koostamist.

Valuutakursi vahede seadistus:

FINANTSI SEADISTUSED

Kulutus arvestab rea ajaga valuutakursi jaoks ei jah

| | | | |
|--|--------|----|---|
| Valuutakursi kahjum (finantskulu) | 660051 | >> | ? |
| Valuutakursi kahjum (kulutus) | 562402 | >> | ? |
| Valuutakursi kahjum (müük, ost) | 562401 | >> | ? |
| Valuutakursi kahjum (laekumine,tasumine) | 527501 | >> | ? |
| Valuutakursi kasum (finantstulu) | 660001 | >> | ? |
| Valuutakursi kasum (kulutus) | 423002 | >> | ? |
| Valuutakursi kasum (müük, ost) | 423001 | >> | ? |
| Valuutakursi kasum (laekumine,tasumine) | 423003 | >> | ? |
| Valuutakursi nihe päevades | -1 | | ? |

1.5. Tellimuse ettemaks

Üldiselt:

- tellimusele saad kehtestada nõutud ettemaksu summa ja selle laekumise/maksmise tähtaja
- tellimuse peal otse ja laekumise/tasumisennustuse aruannetes saad luua laekumisi/tasumisi (ka mitmekordseid)
- tellimusest saad luua ettemaksuarveid ja lõpparveid

Ettemaksuga seotud väljad tellimusel:

Müügitellimusel:

| | | | |
|---------------|---------------|----------------|-----------------|
| Aseta retsept | Laoseisu aken | Massasetaja... | Värskenda ridu |
| Valuuta EUR | KM 0 | Kokku 0 | Ettemaksu% 0.00 |
| Kurs 1 | Baas 0 | Tasuda 0 | EM aeg |
| | | | EM saldo 0.00 |
| | | | Ettemaks 0.00 |
| | | | Saldo 0.00 |

Ostutellimusel:

| | | | | |
|----------------|----------|--------------|-----------------|---------|
| KM 0 | Kokku 0 | Ettemaksu% 0 | EM aeg | Saldo 0 |
| Baasvaluutas 0 | Tasuda 0 | Ettemaks | Ettemaksu saldo | |

Tellimuse päisesse sisestada, **kas %-na või summana Ettemaks**, mida soovitakse kliendi käest saada. Sisestades %, arvutab süsteem automaatselt summa ja vastupidi.

- Rakendub süsteemiseadistus „Laekumine ei luba tellimuse ettemaksu üle maksta Jah/Ei“ Kui on jah, siis laekumise kinnitaja kontrollib, et ei toimuks suuremat laekumist kui ettemaksuna määratud. Siis tuleb viga „tellimuse summa või ettemaksu jääk on väiksem, kui tahetakse tasuda“. Seega, saab küll teha tellimusele mitmes osas laekumisi, aga ainult Ettemaks väljal määratud summa ulatuses. Ostutellimuse kohta sellist seadistust ei ole.
- Kui soovid Tasumisennustus aruandesse **kaasata ka Tellimuste ettemaksusaldod**, siis need on kaasatud ainult siis, kui on sisse lülitatud aruande Peenhäälestuse valik Ostutellimused on kaasatud. Samalaadne peenhäälestus ka Laekumisennustuse aruandes.

Näide tasumisennustuse aruande peenhääletusest:

- **Ei** - Ostutellimusi ei kaasata tasumisennustuse aruandesse
- **Ettemaksu saldo** - Ostutellimused kaasatakse tasumisennustuse aruandesse ning näidatakse ettemaksu saldot, mitte ettemaksu summat.
- **Maksegraafiku järgi** - kaasatakse Ostutellimuse maksegraafiku summad



Tähelepanek: „**EM saldo**“ välja arvutusmeetod on ostu- ja müügitellimusel erinev.

- Ostutellimusel „EM saldo“ näitab **nõutud ettemaksu veel tasumata osa** (valem: „ettemaks“ miinus „tasumised“ = EM saldo).
- Müügitellimus aga ei arvesta Ettemaks väljaga ehk „EM saldo“ näitab **kõiki laekunud ettemaksu summasid kokku**.

2. Ettemaksu käibemaks

Ettemaksu laekumine ostjalt on seaduse mõttes käive, millelt tuleb tasuda käibemaks. Tasumisele kuuluva käibemaksu deklareerimise aluseks võib olla müügitellimus.



Laekumise kaudu tekkinud ettemaks ei kajastu käibemaksuaruandes INF A osal. Seega, kui tegemist on juriidilise isikuga, kellele väljastatavad arved kuuluvad deklareerimisele KMD INF A osas (üle 1 000€), siis peab ettemaksu laekumise korral kindlasti väljastama ettemaksuarve.

Ettemaksuarve kasutamine on oluline eelkõige ettevõtetest klientide puhul, eraisikute puhul ei pea ilmingimata ettemaksuarveid kasutama. Ettemaksu laekumisel võib olla protsess kas koos või ilma ettemaksuarveta:

- **Laekumine** > Ettemaksuarve > Lõpparve (kasutatakse jur. isikutest tellijate puhul)
- **Laekumine** > Lõpparve (kasutatakse pigem eraisikutest tellijate puhul)

Ettemaksu tasumisel hankijale võib Eestis sisendkäibemaksu tagasi arvestada alles perioodis, mil

on hankijalt arve saadud.



Tasutud ostutellimus ilma arveta ei ole aluseks sisendkäibemaksu tagasiarvestamiseks. Seetõttu ei soovita Tasumisel KMK kasutada (Lätis/Leedus teistsugused seadused ja nemad harrastavad tasumisest sisendkäibemaksu kajastamist ilma reaalse ostuarve olemasoluta).

Ettemaks bilansis ja reskontros > kui ettemaks laekub, siis müügireskontrosse tekib ettemaks brutosummas (koos käibemaksuga). Selleks, et reskontro ettemaksusaldot saaks paremini bilansis ettemaksu kontoga kontrollida, tuleks kontoplaani luua „Ostjate ettemaksu käibemaksu vahekonto“, kuhu finantskandes konteeritakse ettemaksu käibemaksu osa ning ettemaks ise läheb ettemaksukontole brutosummas. Kui ettemaksu käibemaksu vahekontot poleks määratud (seadistatav KMK kaardil), tuleks ettemaksu laekumisel järgnev kanne:

Näide: laekus 1 200€ (dokument Laekumine), sh käibemaks 200€

D: Pangakonto 1 200€

K: Müügi käibemaks 200€

K: Ostjate ettemaks 1 000€ ← ei ole võrreldav müügireskontroga

Sel juhul aga ei klapi bilanss müügireskontroga, sest bilansis on ostjate ettemaksu kontol kajastatud klientide ettemaksed 1 000€ ehk ilma km-ta, aga müügireskontros on need summas 1 200€ ehk koos km-ga (brutos).

Ettemaksu käibemaksu vahekonto kasutamise puhul aga tuleb selline kanne:

D: Pangakonto 1 200€

K: Käibemaks 200€

K: Ostjate ettemaks 1 200€ ← on võrreldav müügireskontroga (vali KMD kirjeldusse)

D: Ostjate ettemaksu käibemaksu **vahekonto** 200€ (vali KMD kirjeldusse)

Seadista ettemaksu käibemaksu vahekonto

Käibemaksukoodi kaardil täida väljad MR ja OR ETTEMAKSU KONTO 1 ja 2. Allpool on kirjeldatud ostjate ettemaksu käibemaksu seadistamise loogikat, aga sama seadistamise loogika kehtib ka OR ETTEMAKSU KONTO 1 ja 2 puhul.

Käibemaksukoodi kaart:

Isiklikud > Käibemaksukoodid > 43


Tagasi Uus Koopia Kustuta Salvesta Olek: Vaata Vaata muudatuste logi

22% määraga maksustatavad toimingud ja tehingud

| | |
|-------------------------|---|
| KOOD | 43 |
| SELETUS | 22% määraga maksustatavad toimingud ja tehingud |
| KM% | 22 |
| MÜÜGI KM KONTO | 212371 >> |
| OSTU KM KONTO | 212351 >> |
| MÜÜGI KASSAPÕHINE KONTO | >> |
| OSTU KASSAPÕHINE KONTO | >> |
| MR ETTEMAKSU KONTO 1 | 212102 Laekumisel ja Ettemaksuarvel > Deebet ja lõpparvel pööritub (ehk nn VAHEKONTO) |
| MR ETTEMAKSU KONTO 2 | 212349 Laekumisel > Krediid ja lõpparvel pööritub, kui seadistus "MR ettemaksu konto 2 müügiarve pöördkanne" on JAH |

MR ETTEMAKSUKONTO 1 - nn. ettemaksu käibemaksu vahekonto, millele kantakse ostjate ettemaksukonto brutosummast eraldatud käibemaks (lõpparvel pööritub).

MR ETTEMAKSUKONTO 2 - kande kontrakonto. Võib ka kasutada sama kontot, mis on müügi km konto. Kui aga kasutad ettemaksu km jaoks eraldi kontot ja soovid, et see lõpparvel ka pöörituks, siis kasuta **UUT Müügireskonto seadistust** > „MR ETTEMAKSU KONTO 2 pöördkanne müügiarvel“ JAH/EI (vt näidet allpool).

-  Ostureskontro poolel sellist seadistust ei ole, sest Eestis selle järele vajadus puudub, kuna hankijatele tasutud ettemaksust ei tohi ilma reaalse arveta sisendkäibemaksu tagasi arvestada. Lätis/Leedus tohib, aga neile sobib, et lõpparvel konto 2 ei pöörituks.

Näide (protsess ilma ettemaksuarveta):

Protsess: Laekumine --> Lõplik müügiarve

| LAEKUMINE | | Deebet | Kreedid |
|--|---|---------------|--|
| Konto | Konto sisu | | |
| 1..... | Pank | 122.00 | |
| 212101 | Ostjate ettemaks | | 122.00 |
| 212102 | Ostjate ettemaksu käibemaksu vahekonto (MR ETTEMAKSU KONTO 1) | 22.00 | |
| 212349 | Ostjate ettemaksu käibemaks 20% (MR ETTEMAKSU KONTO 2) | | 22.00 |
| | | 144.00 | 144.00 |
| Ettemaksuarvet vahele ei tehta! | | | |
| MÜÜGIARVE (sh. tasaarveldus ettemaksuga) | | Deebet | Kreedid |
| Konto | Konto sisu | | |
| 113101 | Nõuded ostjate vastu | 122.00 | |
| 212102 | Ostjate ettemaksu käibemaksu vahekonto (MR ETTEMAKSU KONTO 1) | | 22.00 |
| 411001 | Müük | | 100.00 |
| 113101 | Nõuded ostjate vastu | | 122.00 |
| 212101 | Ostjate ettemaks | 122.00 | |
| 212349 | Ostjate ettemaksu käibemaks 20% (MR ETTEMAKSU KONTO 2) | 22.00 | Kui valik on JAH: tuleb see rida lisaks ehk pööritab konto 2 |
| 212371 | Müügi käibemaks 20% (MÜÜGI KM KONTO) | | 22.00 |
| | | 266.00 | 266.00 |

Näide (protsess koos ettemaksuarvega):

Protsess: Laekumine --> Ettemaksuarve --> Lõplik müügiarve

LAEKUMINE (asetatud kmk 1)

| Konto | Konto sisu | Deebet | Kreedit | |
|--------|---|---------------|---------------|----|
| 1..... | Pank | 122.00 | | |
| 212101 | Ostjate ettemaks | | 122.00 | 43 |
| 212102 | Ostjate ettemaksu käibemaksu vahekonto (MR ETTEMAKSU KONTO 1) | 22.00 | | 43 |
| 212349 | Ostjate ettemaksu käibemaks 20% (MR ETTEMAKSU KONTO 2) | | 22.00 | 43 |
| | | 144.00 | 144.00 | |


Kui laekumisest tehakse "Loo ettemaksuarve", siis Laekumise kanne asendatakse ettemaksuarve kandega, ning laekumine pannakse peale.

ETTEMAKSUARVE (loodud Laekumise pealt)

| Konto | Konto sisu | Deebet | Kreedit | |
|--------|---|---------------|---------------|--|
| 1..... | Ostjatelt laekumata arved | 122.00 | | |
| 212101 | Ostjate ettemaks | | 122.00 | |
| 212102 | Ostjate ettemaksu käibemaksu vahekonto (MR ETTEMAKSU KONTO 1) | 22.00 | | |
| 212371 | Müügi käibemaks 20% (MÜÜGI KM KONTO) | | 22.00 | |
| | | 144.00 | 144.00 | |

MÜÜGIARVE (sh. tasaarveldus ettemaksuga)

| Konto | Konto sisu | Deebet | Kreedit | |
|--------|---|---------------|---------------|-------------------|
| 212102 | Ostjate ettemaksu käibemaksu vahekonto (MR ETTEMAKSU KONTO 1) | | 22.00 | pööratakse tagasi |
| 411001 | Müük | | 100.00 | |
| 212101 | Ostjate ettemaks | 122.00 | | |
| | | 122.00 | 122.00 | |

KMD aruande seadistus  Käibemaksuaruande (KMD) kirjeldusse vali ühele reale nii „Ostjate ettemaks“ konto kui ka „Ostjate ettemaksu käibemaksu vahekonto“, sellisel juhul arvutatakse tasutav käibemaks ettemaksetelt õigesti ehk arvutus toimub netosummast.

Tellimuse ettemaksu käibemaksukoodid Tellimuselt ettemaksuarve loomisel, kui ridadel on erinevad käibemaksukoodid, tekib käibemaksukood erinevalt, sõltuvalt kasutatud dokumentide järjekorrast.

- Kui Tellimusel vajutada nupule „**Ettemaksu arve**“, siis tekib ettemaksuarve mitme reaga vastavalt tellimuse ridadel olevate käibemaksukoodide hulgale (summeeruvad sama käibemaksukoodiga read).
- Kui Tellimusel vajutada nupule „**Laekumine**“, siis tekib ühe reaga laekumine suurima summadega tellimuse ridadelt. Sellelt laekumisel ettemaksuarve loomisel tekib ka ühe käibemaksukoodiga arve.

Laekumata ettemaksuarve käibemaks Ettemaksuarvet nimetatakse ka „tellimuse kinnituseks“, „hinnapakumiseks“ vms, aga kõigil neil on sisuks ettemaksu küsimine. Vaheks on vaid see, et missugused nendest on raamatupidamislikud dokumendid, mille alusel nii müüja kui ka ostja kajastavad bilansis käibemaksu kohustuse/nõude. **Ettemaksuarve, kui raamatupidamislik dokument, ei tohi tekitada käibemaksu kohustust/nõuet enne, kui on toimunud ettemaksu laekumine/tasumine.** Seega peavad laekumata/tasumata ettemaksuarved raamatupidamises olema kõrgendatud tähelepanu all.

Ettemaksu ja sellelt käibemaksu kajastamise aluseks bilansis peab olema reaalselt ettemakstud raha, mistõttu tavaprotseduur ongi laekumisest ettemaksuarve loomine, mitte vastupidi. Juhul kui ettevõtte aga väljastab kõigepealt ettemaksuarve, siis bilansi mõistest on sisuliselt tegemist nõ „sisutu tehinguga“, mis paisutab bilansis „ostjate ettemaksu“, „käibemaksuvõla“ ja „ostjatelt laekumata arvete“ saldosisid, samas käivet pole tekkinud, sest ettemaks pole laekunud (ja ei pruugi ka laekuda,

kui klient otsustab ümber) ja seega käibedeklaratsioonil ei tohi ka makstavat käibemaksu deklareerida. Seega kuni raha ülekandmiseni pole ka ettemaksu kajastamisel bilansis alust.

Mis juhtub ostja (jur.isik) poolel? Kui väljastad ostjale ettemaksuarve ja raha pole laekunud, siis võib juhtuda, et ostja küsib selle arve alusel sisendkäibemaksu tagasi (õigust tal selleks küll pole, aga arve on tal ju olemas, mille oled talle väljastanud). Väljavõte KMS – „Kauba või teenuse eest **osaline tasumine (ettemaks) annab õiguse sisendkäibemaksu mahaarvamiseks makstud summa osas**, kuna müüjal tekib sama summa osas maksustatav käive. Sel juhul on sisendkäibemaksu mahaarvamise aluseks ettemaksuarve. Seega KMS kohaselt saab näiteks ettemaksu korral sisendkäibemaksu maha arvata ettemaksu ulatuses ka enne kauba lähetamist või teenuse saamist, **tingimusel, et on olemas ettemaksuarve**. Ettemaksuarve väljastamine on § 37 alusel kohustuslik“.

Seetõttu on soovitus koostada ettemaksuarved **peale raha ülekandmist**, mitte vastupidi. Kui müügireskontros on siiski üleval ettemaksuarveid ja klient ei ole neid käibemaksu deklareerimise päevaks maksnud, siis saab reskontrost linnukesega „ainult ettemaksuarved“ vastavate klientide ettemaksuarvete nimekirja kätte ning need siis vajadusel, kas krediteerida või arve kuupäev edasi lükata järgmisesse maksustamisperioodi.

Kinkekaardi käibemaks

Kinkekaardi müük on oma iseloomult sarnane ettemaksuga, aga kinkekaardi ostja ja realiseerija ei pea olema samad kliendid (kliendikoodid võivad olla erinevad). Sarnaselt ettemaksuartikliga tekib ka kinkekaardile unikaalne SN number, mille järgi selle kinkekaardi saldo üle arvestust ja kontrolli peetakse. Käibemaksuseaduses nimetatakse kinkekaarte **vautšeriteks** ning eristatakse **üheotstarbelisi** ja **mitmeotstarbelisi vautšereid**. Maksukäsitlus on erinev sõltuvalt sellest, kas vautšeriga seotud kauba või teenuse käivet saab maksustada juba vautšeri väljastamise ajal või alles vautšeriga seotud kauba võõrandamisel või teenuse osutamisel.

Üldine reegel on, et üheotstarbelisi vautšereid maksustatakse nende väljastamisel ja mitmeotstarbelised vautšereid nende realiseerimisel.

- Üheotstarbeline vautšer on instrument, mille puhul on vautšeriga seotud kauba või teenuse käibe tekkimise koht ja nendelt kaupadelt või teenustelt **sisse nõutav käibemaks vautšeri väljastamise ajal teada**. Näiteks **toitlustusasutuse vautšer**, mis võimaldab vautšeriga tasuda toidu eest konkreetses restoranis. Sellise vautšeri puhul on juba vautšeri väljastamise ajal teada, et vautšerit kasutatakse konkreetses restoranis toidu eest tasumisel, mistõttu saab vautšeriga seotud kauba või teenuse käibe ka juba **vautšeri väljastamise ajal maksustada**. Samas kõiki vautšereid ei realiseerita kunagi, aga antud regulatsiooni puhul tekib ikkagi käibemaksu kohustus.
- Mitmeotstarbeline vautšer on iga muu vautšer, mis ei ole üheotstarbeline vautšer. See tähendab, et mitmeotstarbelised vautšerid on kõik need vautšerid, mille puhul ei ole selle väljastamise ajal teada täpne kaup või teenus ega sissenõutav käibemaksusumma. See ei võimalda vautšeriga seotud kauba või teenuse käivet vautšeri väljastamise ajal maksustada. Näiteks **raamatupoe vautšer**, kus müüakse nii raamatuid (9%) kui ka lauamänge, CD ja DVD plaate (22%).

3. Ettemaksu kontod

Laekumise dokumendil ettemaksu laekumise real saab kasutada kontot (väli „Konto“), millele

ettemaksu summa bilansis kanda - juhul kui konto tühjaks jätta, võetakse see kandeale kas:

- laekumise real oleva kliendi klassi seadistustest või
- juhul, kui kliendiklassi külge pole kontot määratud, siis süsteemiseadistusest „Laekumistel ostjate ettemaks“.

Ettemaksu laekumise rea objekti ja projekti kasutatakse kande koostamisel sõltumata sellest, kas laekumise real on konto täidetud või mitte.

Tasumise dokumendil ettemaksu tasumise reale ei saa märkida kontot, millele ettemaksu summa bilansis kanda (sellist välja pole) ja seetõttu võetakse see kandeale kas:

- tasumise real oleva hankija kaardilt Info sektsioonist väljalt “EM konto” (NB! Hankija klassil ei ole EM konto välja!) või
- juhul, kui hankija kaardil pole EM konto väljal kontot määratud, siis süsteemiseadistusest „Hankijate ettemaksud“.

Ettemaksu tasumise rea objekti ja projekti kasutatakse kande koostamisel.



Näiteks kui kliendiklassile määratakse ettemaksukonto, aga varasemad tekkinud ettemaksud olid konteeritud süsteemiseadistuses määratud kontole, siis need ettemaksude realiseerimised Laekumisel/Tasumisel/Tasaarveldusel märgitakse nendele ettemaksukontodele, mis hetkel kehtivad. Ehk siis süsteem ei võta neid ettemaksukontosid algselt ettemaksu tekitanud kandelt. Need erisused tuleb kannetel käsitsi korrigeerida.

4. Ettemaksu objekt/projekt

Kui laekub/tasutakse mitme erineva summa ja otstarbega ettemaksu, siis saab laekumise/tasumise ridadele märkida erinevad objektid/projektid. Selliste laekumiste/tasumiste puhul tekib kanne, kus kasutatakse ühte tasumisviisist tulenevat pangakontot, aga **ettemaksud konteeritakse erinevatele kontodele ja erinevatele objektidele/projektidele**.

Näiteks kui klient maksab ettemaksu, siis tihti ei ole kohe teada, millise projekti või objekti peale see ettemaks peaks minema.

The screenshot shows two overlapping browser windows from the Directo system. The top window, titled 'Laekumine 100033', displays a form for creating a receipt. It includes fields for 'Number' (100033), 'Aeg' (01.10.2021), 'Viide', 'Laekunud' (1000.00), 'Arvete summa' (0.00), 'Panka' (1000.00), 'Tas. viis' (P), 'Kommentaar' (ettemaksu laekumine), 'Projekt' (Kasutaja JANE), and 'Koht' (213.219.123.61). Below the form is a table with columns: NR, Arve nr, Tellimuse nr, Klient, Tekst, Objekt, Projekt, Val saadud, Kurss, Summa, Viivis, T-Tasu, T-Tasu val., KMK, Valuuta arvel, Arve saldo, Tasuti, Aeg, Kliendi summa, Ettemaksu SN, Konto, and EtteID. The 'Objekt' and 'Projekt' columns are highlighted with red boxes. The bottom window, titled 'Finants - kanne LAEK:100033', shows a similar form with 'Käive' (1000) and 'Vahe' (0). It also has a table with columns: NR, Konto, Objektid, Projekt, Sisu, Deebet, Kredit, KM kood, Aeg, Klient, Hankija, and Ressurs. The 'Objektid' and 'Projekt' columns are also highlighted with red boxes.

Laekumise pealt luuakse ettemaksuarve - nupp **Ettemaksu arve**, kuhu märgitakse objekt ja projekt.

Enne arve kinnitamist lisatakse **PÄISE** objekt ja projekt.

Sule Uus Koopia Salvesta Trüki Felvaade Krediteeri Kanne F AVA << >> Olek: Kinnitatud

Laekumine KSO Sündmus Massasetaja Lisa laoseis

Arve 100094

Klient 59 Directo Inventar Eelarve

Tellija Uuring

Menefus

Kuupäev 01.10.2021 Nende esindaja Ladu Muuda ladu

T-ting 60_OSA Meie esindaja Objekt ADMIN

Tähtaeg 01.10.2021 Müügiagent SUPER Projekt K201

Kande kp 01.10.2021 Vastutaja Tell. nr. 0

Kliendi tk Pakkumine 0 Kred. arve

Saadetud 01.10.2021 Tüüp (vali tüüp) Staatus (vali staatus)

Komm.

Laekumised: 100033

Viimati muutis: JANE 06.10.2021 14:39:23 Värskenda rida

Valuuta EUR Kokku kaal 0 KM 166.67 Kokku 833.33 Ettemaks 0.00 Ettemaksu arvete kasutatud summa: 0

Kurs 1 Kogus 1 Baas 833.33 Tasuda 1000.00 Saldo 0.00

| NR | RV | Artikkel | Objekt | Kogus | Ühik | Sisu | Ühikuhind | % Netohind | Summa |
|----|----|----------|--------|-------|------|-----------------|-----------|------------|----------|
| 1 | 1 | E1 | | 1 | | Ettemaks (müük) | 833.3333 | 833.33 | 833.3333 |

Peale müügiarve kinnitamist kopeeritakse ettemaksu müügiarve päise Objekt ja Projekt laekumise dokumendile.

Seonduv kanne

Sule Uus Koopia Jäta KSO Ettemaksu arve Trüki F AVA << >> Olek: Kinnitatud

Number 100033 Aeg 01.10.2021 Viide Laekunud 1000.00 Arvete summa 0.00 Panka 1000.00

Tas. viis P Kommentaar ettemaksu laekumine Objekt Vahe 1000.00 T-Tasu 0.00

Projekt Kasutaja JANE Koht 213.219.123.61 Massasetaja

Viimati muutis: JANE 06.10.2021 14:37:47

Pangaväljavõtted: -

| NR | Arve nr | Tellimuse nr | Klient | Tekst | Objekt | Projekt | Val saadud | Kurs | S | Summa S | Viivis | T-Tasu | T-Tasu val. | KMk | Valuuta arvel |
|----|---------|--------------|--------|---------|--------|---------|------------|------|---|---------|--------|--------|-------------|-----|---------------|
| 1 | 100094 | | 59 | Directo | ADMIN | K201 | EUR | 1 | | 1000.00 | 0.00 | 0.00 | | | EUR |
| 2 | | | | | | | | | | | | | | | |

Sule Uus Koopia Salvesta Kustuta Trüki Olek: Vaata Tüüp LAEK

Periodiseeri PÖÖRDKANNE MIINUSKANNE Ava algdokument Muutused

Number 100033 Aeg 01.10.2021 Viide Käive 1000 1000

Seletus ettemaksu laekumine Vahe 0

Looja JANE Viimati muutis: 06.10.2021 14:37:46 Massasetaja Aseta retsept Jaga ressursidelt

| NR | Konto | Objektid | Projekt | Sisu | Deebet | Kreedid | KM kood | Aeg | Klient |
|----|--------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|-----|--------|
| 1 | 111201 | ADMIN | K201 | Directo | 1000.00 | | | | 59 |
| 2 | 113101 | ADMIN | K201 | Directo | | 1000.00 | | | 59 |

5. Süsteemiseadistused

Olulisemad seadistused, millele tähelepanu pöörata:

5.1. Müügi ettemaksudega seotud seadistused

→ **Objekti tasemed, mida arvestatakse ettemaksu arve või laekumisega tasaarveldamisel**

Kontrollib Objekti tasemeid, mis peavad ettemaksu tasaarveldamisel vastama arve või laekumise objektile. Seadistuse lahtrisse märgitakse objekti tase, mis peab vastama, mitme puhul komadega eraldatud nimekiri.

Arvel ettemaksu väljal klikkides võtab FIFO meetodil objektidega ettemaksu ainult siis, kui arve ridadel (kui ridadel ei ole objekti, siis päise objekt) on sama objekti kombinatsiooniga summa suurem või võrdne ettemaksuga (ehk vaatab objekti saldot). Ettemaksude valikus näitab ka ilma objektita ettemaksu.


Näide:

- Süsteemiseadistuses on määratud tase 2.
- Arvel on 2. taseme objekt MÜÜK
- Proovin arvel kasutada ettemaksu 2. taseme objektiga HOOLDUS - saan seda teha selles ulatuses, mis on reskontros objekti MÜÜK ettemaksude saldo selles valuutas. Kui MÜÜK ettemakseid on nt kokku 60.00, siis saan kasutada ettemaksu objektiga HOOLDUS selles ulatuses.

Kokkuvõtteks: süsteem kontrollib, et arve ja laekumise **objektid oleksid vastava tasemega**. Kui laekumisel puudub vajalik tase, ei ole vastavuse kontroll vajalik ja ettemaksu saab kasutada. Piirang kehtib ainult sama taseme objektide vahel (nt Tallinna poe ettemaks ei saa kasutada Tartu poe ettemaksu, aga saab kasutada ettemaksu, millel on mingi muu taseme objekt).

→ **Laekumine vajab ettemaksu puhul käibemaksu koodi Jah/Ei.**

- Kui laekumisest ei tehta ettemaksuarvet, siis valida Jah, et käibemaks läheks käibemaksudeklaratsioonile.
- Kui laekumisest tehakse alati ettemaksuarve, siis valida Ei - laekumise päises on nupp

„Ettemaksuarve“, millele vajutamisel genereeritakse ettemaksuarve.  Ettemaksuarve tekib laekumisega sama kuupäevaga. Seda kuupäeva ei saa hilisemaks muuta, sest laekumine ei tohi olla ajaliselt varasem kui ettemaksu arve. Ettemaksuarve kinnitamisel muutub laekumine arvega seotuks ja laekumise kanne uuendatakse.

→ **Arve kinnitamisel kasutatakse ära kliendi ettemaks Ei/Jah/Ainult tellimusega**

- Ei - üldse ei kasutata ära
- Jah - kasutatakse automaatselt ära seostamata ettemaksud või kui laekumine on seotud tellimusega, siis kasutatakse arvel ära selle tellimusega seotud ettemaks
- Ainult tellimusega (tell. nr. peab olema arvel täidetud) - ainult need ettemaksud, mis on seotud tellimustega, asetuvad automaatselt tellimusega seotud arvele. Kui on seostamata ettemaks, siis see ei lähe automaatselt arvele peale.

→ **Laekumine ei luba tellimuse ettemaksu üle maksta Jah/Ei**

Kehtib ettemaksu summale, mis on tellimuse dokumendil märgitud väljale „Ettemaks“. Kui on valitud Jah, siis laekumise kinnitaja kontrollib, et ei toimuks suuremat laekumist kui ettemaksuna määratud. Siis tuleb viga „tellimuse summa või ettemaksu jääk on väiksem, kui tahetakse tasuda“. Tellimusele

saab küll teha mitmes osas laekumisi, aga ainult Ettemaks väljal määratud summa ulatuses – seega ettemaksu ületava summa peab klient tasuma lõpparve kaudu.



Ostutellimuse osas sellist sätet ei ole ehk siis ostutellimust saab maksta rohkem kui Ettemaks väljale märgitud summa.

→ **Laekumine vajab ettemaksu puhul käibemaksu koodi** *Jah/Ei*

- EI – kui kliendilt laekub ettemaks, millel puudub arve või tellimus, siis luues laekumise ei asetud KM kood.
- JAH - kui kliendi kaardil on KMK täidetud ning klient asetatakse laekumisele, peaks kliendi küljest asetuma ka KMK.

→ **Pangaväljavõtetest laekumise loomisel jagatakse liigne summa** *Saldoga arvetele/Ettemaksuks*

- Kui valik on „ettemaksuks“, siis tekib laekumisele automaatselt uus ettelD rida ehk uus seostamata ettemaks.

→ **Ettemaksu arve seeria** (peaks olema eraldi seeria)

→ **MR ETTEMAKSU KONTO 2 müügiarve pöördkanne** *Jah/Ei*

- Vt näidet alapealkirja „Ettemaksu käibemaks“ alt.

→ **Müügi ettemaksuarveid arvestatakse müügitellimuste põhiselt** *Jah/Ei/Tellimusega seotud arvetel*

- **Jah** - ettemaksu arvet saab siduda ainult sama tellimuse lõpparvega (vaikimisi valik) - rangem.

1. Tellimusega arvel näitab ainult neid, mis on nõ vabad ehk pole tellimusega seotud

- **Tellimusega seotud arvetel** - rangem

1. kui arve on seotud tellimusega (algatatud tellimusest), siis näitab ettemaksuarvete valikuaknas kõiki selle kliendi ettemaksuartiklite saldoga ridu, mis on käesoleva arvega seotud tellimustega seotud.

2. kui arve ei ole seotud tellimusega, siis näitab ettemaksuarvete valikuaknas kõiki selle kliendiga seotud ettemaksuartiklite saldoga ridu.

- **Ei** - saan arvega siduda suvalisi ettemaksuarveid, kõige vabam ja turvalisem

1. kui arve on seotud tellimusega (algatatud tellimusest), siis näitab ettemaksuarvete valikuaknas kõiki selle kliendi ettemaksuartiklite saldoga ridu, mis on käesoleva arvega seotud tellimustega seotud + kliendiga seotud tellimusega (nõ vabad) ettemaksuartiklite saldoga ridu.

2. kui arve ei ole seotud tellimusega, siis näitab ettemaksuarvete valikuaknas kõiki selle kliendiga seotud ettemaksuartiklite saldoga ridu ('Jah' puhul näitab ainult neid, mis pole tellimusega seotud.

5.2. Ostu ettemaksudega seotud seadistused

→ **Objekti tasemed, mida arvestatakse ettemaksu ostuarve või tasumisega**


tasaarveldamisel

Kontrollib Objekti tasemeid, mis peavad ettemaksu tasaarveldamisel vastama arve või tasumise objektile. Seadistuse lahtrisse märgitakse objekti tase, mis peab vastama, mitme puhul komadega eraldatud nimekiri.

Arvel ettemaksu väljal klippides võtab FIFO meetodil objektidega ettemaksu ainult siis, kui arve ridadel (kui ridadel ei ole objekti, siis päise objekt) on sama objekti kombinatsiooniga summa suurem või võrdne ettemaksuga. Ettemaksude valikus näitab ka ilma objektita ettemaksu.

→ **Ostuarve kinnitamisel kasutatakse ära hankija ettemaks** *Jah/Ei/Ainult ostutellimusega*

- **Ei** - üldse ei kasutata ära
- **Jah** - kasutatakse automaatselt ära seostamata ettemaksud või kui tasumine on seotud

tellimusega, siis kasutatakse arvel ära selle tellimusega seotud ettemaks.  Objektid mõjutavad toimimist - kui ettemaksul ei ole objekti, aga arvel on, siis ettemaks automaatselt peale ei lähe.

- **Ainult tellimusega** - ainult need ettemaksud, mis on seotud tellimustega, asetuvad automaatselt tellimusega seotud arvele. Kui on seostamata ettemaks, siis see ei lähe automaatselt arvele.

→ **Ostuarve ettemaksu seos ostutellimusega alates** - selle seadistuse alusel käib ostutellimusega seotud ostuarvel ettemaksu kuvamine. Kui kuupäev on märgitud, siis näitab ainult selle ostutellimusega seotud ettemakseid. Kui on tühi, näitab kõiki ettemakseid.

→ **Ostu ettemaksuarveid arvestatakse ostutellimuste põhiselt** *Jah/Ei*

- **Jah** - lubab Ostutellimusega seotud ostuarvel kasutada tasaarveldamiseks ainult sama ostutellimusega seotud ettemaksuarveid. Ostuarve ettemaksude valiku lehel peab näitama ainult neid ettemakse, millega saab tasaarveldada.
- **Ei** - lubab ostuarvel tasaarveldamiseks kasutada kõiki ostuarve hankijaga seotud ettemaksuarveid. Ostuarve ettemaksude valiku lehel näitab kõiki hankija ettemaksuartikleid, millel on saldo.

5.4. Tellimusega seotud ettemaksu seadistused

→ **Ettemaksuks minev artikli klass** - kas kogu kliendi ettemaks läheb arvele ette või ainult selle artikliklassi oma

→ **Ettemaksuks minev artikli lisaväli** - kas kogu kliendi ettemaks läheb arvele ette või ainult need artiklid, mil on see lisaväli täidetud (mõjub ka koos eelmisega)

Tellimusele minevat ettemaksu saab häälestada nii, et ettemaks kustutatakse ainult kas kindla artikliklassiga või kindla lisaväljaga artiklite puhul. **Näiteks igakuine püsimakse läheb ettemaksust maha, aga lisateenused mitte**. Sellisel puhul võib tekkida arvele ainult osa ettemaksust - mitte kogu summa. Kui topeltklikiga ettemaksu asetada, siis asetatakse ainult õigete artiklite summa jagu ettemaksu ning kui kliendi ettemaksu saldo on tegelikult suurem, siis öeldakse palju kliendil tegelikult ettemaksu on. Ettemaksu summat võib ise käsitsi vajaliku summani suurendada.

Pangaväljavõtte

Pangaväljavõtte impordil luuakse automaatselt laekumine - võimalik määrata, kas pangaväljavõtte impordimise käigus genereeritakse vastav dokument automaatselt.

Valikud:

- **ei** - ei looda dokumenti.
- **jah** - luuakse dokument
- **kinnitatud** - luuakse dokument ja kinnitatakse (kui vastab seadistustele ja reeglitele). Kui ei leia vastet, asetatakse kliendi ettemaksuks.
- **kinnitatud seostamata ettemaksudeta** - automaatse pangaväljavõtte tekkides, sorteerib süsteem esmalt välja kõik täpse vastega read, loob laekumised ning kinnitab need. Seejärel sorteeritakse välja read, millel pole täpset vastet, aga neid ei kinnitata. Jäeb võimalus hiljem käsitsi muuta ja laekumine luua.

6. Ettemaksude tekkimine ja realiseerimine

6.1. Laekumisest tekkinud ettemaksud

Kasuta juhendit [Laekumisest tekkinud ettemaksu konteeringud EteID kaudu](#)

6.2. Müügi ettemaksud (sh tellimused)

Kasuta juhendit [Müügi ettemaksud](#)

6.3. Tasumisest tekkinud ettemaksud

Kasuta juhendit [Tasumisest tekkinud ettemaksu konteeringud EteID kaudu](#)

6.4. Ostu ettemaksud

Kasuta juhendit [Ostu ettemaksud](#)

6.5. Tellimustega seotud ettemaksud koondarvel

Olukorra kirjeldus: kliendile on koostatud mitu tellimust, millel on laekumised peal, kuid ettemaksuarveid ei ole loodud. Klient koostab nende tellimuste kohta koondarve, kus peal soovib ära kasutada need tellimustega seotud etteID ettemaksud.

Arvel näitab olemasolevaid etteID ettemaksusid juhul kui:

- arvel ja ettemaksul on **sama tellimuse nr.** või
- kui mõlemad **pole üldse tellimusega seotud**

- ettelD'l on saldo

Ehk siis **seos tellimusega on range** > arvel saab kasutada ainult sama tellimuse ettemaksu.

Lahendus: kui koondarvega on seotud **mitmed laekunud tellimused**, siis selleks, et kõiki neid erinevaid laekunud ettemaksusid saaks koondarvel ära kasutada, peavad laekunud ettemaksud olema **vormistatud ettemaksuarveteks** ehk tööjada peab olema järgnev:

Tellimus → Laekumine → Laekumisel „Loo ettemaksuarve“ → Tellimusest Lähetus → Koondarve (arve ridadele tulevad automaatselt miinusega kõik tellimustega seotud ettemaksuarvete ettemaksuartiklid).

Alternatiiv ehk vabam käsitlus: Kui tellimuse laekumisest luuakse ettemaksuarve ja süsteemis on seadistatud valik „Müügi ettemaksuarveid arvestatakse müügitellimuste põhiselt“ (valikuga EI), siis on võimalik koostada arve ilma tellimuse numbrita ning sellisel juhul saab arvel ära kasutada ettemaksuarveid, mis on seotud erinevate tellimustega.

7. Ettemaksu tekkimine läbi arve krediteerimise

Ettemaksu tekkimine laekunud arve krediteerimisest

Saab kasutada olukorras, kus **arve on osaliselt või täielikult laekunud, aga on vaja krediteerida** (nt kaupade tagastus vms) ning raha tagastada kliendile või jätta ettemaksuks. Ehk teisisõnu, kuidas toimida olukorras, kus krediteeritav arve on laekunud ning krediteerimise tulemusena muutuks algse arve saldo negatiivseks? Selle jaoks on olemas lahendus, kus kreditarvel, kui see on seotud algse arvega, saab laekunud summa märkida ettemaksuks. Sama loogika toimib ka ostuarvel.

Järgnev toimib olukorras, kus on kasutusel järgnevad süsteemiseadistused:

MÜÜGIRESKONTR O SEADISTUSED

Müügi kreditarve vähendab alusarve saldot ei jah

OSTURESKONTR O SEADISTUSED

Ostu kreditarve vähendab alusarve saldot ei jah

Arveid tohib üle maksta ei jah

Näide laekunud arve krediteerimisest ettemaksu tekkimine:

Laekunud summa märkimine ettemaksuks:

Koosta kreditarve: ettemaksu lahtris esialgu 0.00:

Sule Uus Jata Kinnita Salvesta Olek: Uus

Massasetaja...

Arve DOK
Klient 1036 Vara Eelarve Maksehinngang: Halb (226 päeva)
Tellija Uuring

Kuupäev 08.03.2024 16:00:30 Nende esindaja Ladu Muuda ladu
T-ting KR Meie esindaja Objekt
Tähtaeg 8.3.2024 Müügiagent VILJA Projekt
Kande kp 08.03.2024 16:00:30 Vastutaja Tell. nr.
Kliendi tk Pakkumine Kred. arve 100594
Saadetud Tüüp (vali tüüp) Staatus (vali staatus)
Komm.

Viimati muutis: VILJA 08.03.2024 16:00:08 % Allahindlus Varskenda ridu

| | | | | | |
|-------------|--------------|--------------|----------------|---------------|-------------------------------------|
| Valuuta EUR | Kokku kaal 0 | KM -22.00 | Kokku -100.00 | Ettemaks 0.00 | Ettemaksu arvete kasutatud summa: 0 |
| Kurs 1 | Kogus -1 | Baas -100.00 | Tasuda -122.00 | Saldo 0 | |

| NR | RV | Artikkel | Kogus | Ühik | Sisu | Ühikuhind | % KM-k | Konto | Objekt | Projekt | Tellija | Tellija nimi |
|----|----|----------|-------|------|--------|-----------|--------|--------|--------|---------|---------|--------------|
| 1 | 1 | 123421 | -1 | | Arvuti | 100 | 43 | 411001 | | | | |

Esimese sammuna märgi laekunud summa kliendile ettemaksuks, seda saad teha ettemaksu lahtris topeltklikki kasutades. Seejärel asetub ettemaksu lahtrisse varasemalt laekunud summa miinusmärgiga. Kui algne arve oli laekunud osaliselt, siis ettemaksu väljale tekib miinusega ettemaks laekunud summas.

Sule Uus Jata Kinnita Salvesta Olek: Uus

Massasetaja...

Arve DOK
Klient 1036 Vara Eelarve Maksehinngang: Halb (226 päeva)
Tellija Uuring

Kuupäev 08.03.2024 16:00:30 Nende esindaja Ladu Muuda ladu
T-ting KR Meie esindaja Objekt
Tähtaeg 8.3.2024 Müügiagent VILJA Projekt
Kande kp 08.03.2024 16:00:30 Vastutaja Tell. nr.
Kliendi tk Pakkumine Kred. arve 100594
Saadetud Tüüp (vali tüüp) Staatus (vali staatus)
Komm.

Viimati muutis: VILJA 08.03.2024 16:00:08 % Allahindlus **topeltklikk** Varskenda ridu

| | | | | | |
|-------------|-----------------|-----------|-------------|------------------|-------------------------------------|
| Valuuta EUR | Kokku kaal 0.00 | KM -22 | Kokku -100 | Ettemaks -122.00 | Ettemaksu arvete kasutatud summa: 0 |
| Kurs 1 | Kogus -1.00 | Baas -122 | Tasuda -122 | Saldo 0.00 | |

| NR | RV | Artikkel | Kogus | Ühik | Sisu | Ühikuhind | % KM-k | Konto | Objekt | Projekt | Tellija | Tellija nimi |
|----|----|----------|-------|------|--------|-----------|--------|--------|--------|---------|---------|--------------|
| 1 | 1 | 123421 | -1 | | Arvuti | 100 | 43 | 411001 | | | | |

Kreditarve kinnitamisega muutub algse arve saldo ning **kliendile tekib ettemaks (etteID.254)**, mida saab järgnevate arvete katteks kasutada või kliendile tagasi kanda. Kui soovid tekkinud ettemaksu kliendile tagastada, siis saad seda järgmise punkti abil teha.

Ettemaksude nimekiri

Klient 1036 Seisuga Dokument Kommentaar
KM kood Dokument Tellimuse nr. Kliendi tk
Sorteeri Aeg Eemalda lõplikult kasutatud Objekt Projekt

ARUANNE

| Dokument | Aeg | Klient | Kliendi nimi | Kliendi tk | Tellimuse nr. | Kommentaar | Objekt | Projekt | EtteID | Deebet | Kreedid | KM | Valuuta |
|----------|---------------------|--------|--------------|------------|-----------------|------------|--------------|---------|--------|----------|---------|----|---------|
| A.100095 | 22.02.2023 12:21:38 | 1036 | | | | | TOITLUSTUS | | | 1 200,00 | | | EUR |
| L.100134 | 02.03.2023 | 1036 | | 100051 | Ettemaks 100051 | | TOITLUSTUS | 74 | | 105,00 | 31 | | EUR |
| L.100163 | 07.03.2023 15:41:32 | 1036 | | 100059 | | | TOITLUSTUS | 90 | | 1 000,00 | | | EUR |
| L.100167 | 08.03.2023 | 1036 | | 100094 | | | TOITLUSTUS | 92 | | 1 200,00 | 1 | | USD |
| A.800053 | 02.08.2023 16:27:31 | 1036 | | | | | MÜÜK.HOOLDUS | | | 120,00 | | | EUR |
| A.100595 | 08.03.2024 16:00:30 | 1036 | | | | | | | 254 | 122,00 | | | EUR |

Laekunud summa makstakse kliendile tagasi

Kliendile ettemaksuks märgitud summa tagastamiseks koosta laekumine. Esmalt lisa laekumisele kliendi kood ning seejärel tagastatav summa miinusmärgiga. Tasumisviisi vali vastavalt sellele, kuidas kliendile raha tagastate. Laekumise kinnitamisega tagastatakse kliendile vastav summa ning vähendatakse ettemaksu.

The image shows two screenshots from the Directos system. The top screenshot is titled 'Laekumine 100500' (Invoice) and shows a form with fields for Number (100500), Aeg (08.03.2024 16:07:30), Viide, Laekunud (-122.00), Arvete summa (0), Laekunud valuutas (0.00), Tasumisviis (P), and Kasutaja (VILJA). Below the form is a table with columns: Nr, Klient, Tekst, Arve nr, Tellimuse nr, Val saadud, Summa S, EttelD, Kurss S, Kurss K, Objekt, KM kood, Tasuti, T-Tasu, Tasuti EUR, Projekt, T-Tasu val., and Kliendi. A row shows a sum of -122.00 and a value of 254. The bottom screenshot is titled 'Finants - kanne LAEK: 100500' (Financial entry) and shows a form with fields for Tüüp (LAEK), Number (100500), Aeg (08.03.2024 16:07:30), Viide, Seletus, and Deebet (-122). Below the form is a table with columns: Nr, Konto, Nimi, Objektid, Sisu, Deebet, Kredit, KM kood, Aeg, Valuuta, Kurs, Val. deebet, Val. kredit, Kogus, and Hankija. Two rows are shown: one for 'Pangakonto EUR' with a debit of -122.00, and another for 'Ostjate ettemaks' with a credit of -122.00.

Ettemaksu tekkimine tasutud arve krediteerimisest

Kui tegemist on tasutud ostuarve krediteerimisega, siis on tihti olukord, kus hankija tagastab ettemaksu enne kreditarve väljastamist. Sellisel juhul on soovitatav toimida järgnevalt:

- Kui laekub hankijalt tagasimakse, siis tee ostuarvele selles summas miinus tasumine, mille kaudu tekib ostuarvele jälle võlasaldo.
- Kui hankija saadab kreditarve, siis tasaarvelda see kreditarve ostuarvega.

8. Valuutas ettemaksud

8.1. Ettemaks kliendilt valuutas

Kasuta juhendit [Ettemaks kliendilt valuutas](#)

8.2. Ettemaks hankijale valuutas

Kasuta juhendit [Ettemaks hankijale valuutas](#)

8.2.1. Ettemaksu ja Ostuarve tasaarveldamine valuutas

Kasuta juhendit [Valuutas tasutud ettemaksude näited](#)

9. Ettemaksusid kajastavad aruanded

Ettemaksude saldosid ja perioodilisi liikumisi näeb järgnevates aruannetes:

- Ostureskontro
- Hankija ettemaksude nimekiri
- Ostu ettemaksud
- Müügireskontro
- Müügi ettemaksude nimekiri
- Müügi ettemaksud
- Laekumisennustus
- Tasaarveldus
- Hooldus > FIN ja MR ning FIN ja OR
- Tasumisennustus

9.1. Ostureskonto

Linnuke „Valuutas“ ja „Objektid“- saldole lisaks näidatakse ka valuuta tulpa, ettemaksusid kursi kaupa ning etteID numbrit, objekte ning lõpus valuutat kokku ja võrdluses hetkekursiga.

Kui ettemaks on tekkinud läbi Tasumise, siis on näha etteID number. Kui Ettemaks on tekkinud läbi ostu ettemaksuarve, siis ei ole viidet ETTE.SN numbrile.

Ostureskontro aruanne

Hankija: Aeg: Seeria: Klass: V konto: (Hankija lisaväli)

Objekt: EM konto: Jaga: 0 x 0 Valuuta: Täpsus: (Hankija lisaväli)

Objektid ainult ületähtaja Kande aja järgi Valuutas Hankija andmed Arve projekt Arve objekt V konto (Hankija lisaväli)

Kokku: Kahepoolne saldo Sorteeritud: Hankija Arve nr Trüki ARUANNE (Ostuarve lisaväli)

| Arve nr | Hankija arve | Arve aeg | Tähtaeg | Tingimus | Tasuda | Päevi | Valuuta | Kurss | Tasuda OSAKOND |
|--------------------------------|---------------|------------|------------|------------------------|------------------|-------|---------|--------|-----------------------|
| 100736 | 1 | 10.01.2024 | 17.01.2024 | 7 | -122,00 | -57 | | | |
| 100737 | 2 | 15.01.2024 | 22.01.2024 | 7 | -222,93 | -52 | USD | 0,9137 | -244,00 TOITLUSTUS |
| 100738 | 3 | 20.01.2024 | 27.01.2024 | tasumata ettemaksuarve | -11 206,03 | -47 | USD | 0,9185 | -12 200,00 TOITLUSTUS |
| ETTEMAKS 226 | etteID | 01.01.2024 | | | 904,98 | | USD | 0,9050 | 1 000,00 TURUNDUS |
| ETTEMAKS 227 | etteID | 05.01.2024 | | | 915,67 | | USD | 0,9157 | 1 000,00 MUUK |
| ETTEMAKS | ettemaksuarve | 20.01.2024 | | | 11 206,03 | | USD | 0,9185 | 12 200,00 |
| Tasumata ettemaksuarved | | | | | 11 206,03 | | | | |
| ETTEMAKS : | | | | | 13 026,67 | | | | |
| Hankija saldo | | | | | 1 475,71 | | | | |
| Millest ületähtaja | | | | | -11 550,96 | | | | |
| Kokku tasumata | | | | | -11 550,96 | | | | |
| Kokku ettemaksud | | | | | 13 026,67 | | | | |
| Kokku saldo | | | | | 1 475,71 | | | | |
| Kokku ületähtaja saldo | | | | | -11 550,96 | | | | |

| Valuuta | Ettemaks | Tasumata | Saldo | Baasvaluutas Saldo | Hetkekursiga Saldo | Hetkekursiga Tasumata | Hetkekursiga Ettemaks |
|---------|-----------|------------|----------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| EUR | 0,00 | -122,00 | -122,00 | -122,00 | -122,00 | -122,00 | 0,00 |
| USD | 14 200,00 | -12 444,00 | 1 756,00 | 1 597,71 | 1 605,27 | -11 375,81 | 12 981,08 |
| KOKKU | | | | 1 475,71 | 1 483,27 | -11 497,81 | 12 981,08 |

Hankija kokku ridadel **ETTEMAKS väljale vajutades** viib sind „Hankija ettemaksude nimekiri“ aruandesse.

Hankija ettemaksude nimekiri ainult saldoga seisuga: Vaade Seotud EtteID 1113: AS

| Hankija seostamata tasumised | Aeg | Valuuta | ETTEMAKS | Baas |
|-------------------------------------|------------|---------|-----------------|-----------------|
| Dokument Tasumine 100424 EtteID 226 | 01.01.2024 | USD | 1 000,00 | 904,88 |
| Tasumine 100425 EtteID 227 | 05.01.2024 | USD | 1 000,00 | 915,67 |
| Saldo | | | 2 000,00 | 1 820,64 |

| Ettemaksu artiklid | Artikkel | Arve nr | Ostutellimus | SN | Aeg | KM | Summa | Summa km |
|--------------------|----------|---------|--------------|----|------------|----|-----------------|------------------|
| E2 | 100738 | | ETTE-173 | | 20.01.2024 | 43 | 9 185,27 | 11 206,03 |
| | | | | | | | 9 185,27 | 11 206,03 |

| Ettemaksu ID | EtteID | Saldo | Valuuta | Kurs | Objekt | Projekt | Aeg | Dokument | Selgitus |
|--------------|--------|-------|---------|------|-------------|----------|------------|----------|----------|
| | 226 | -1000 | USD | | 0,904977376 | TURUNDUS | 01.01.2024 | 100424 | AS |
| | 227 | -1000 | USD | | 0,915667083 | MUÜK | 05.01.2024 | 100425 | AS |

| Valuuta | Summa | Summa KM | Baasvaluutas | Baasvaluutas KM | Hetkekursiga | Hetkekursiga KM |
|--------------|----------|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| USD | 2 000,00 | 2 000,00 | 1 820,64 | 1 820,64 | 1 828,32 | 1 828,32 |
| EUR | 9 185,27 | 11 206,03 | 9 185,27 | 11 206,03 | 9 185,27 | 11 206,03 |
| Kokku | | | 11 005,91 | 13 026,67 | 11 185,27 | 13 206,03 |


Linnuke „Kahepoolne saldo“

Töötab koos filtriga **Kokku - hankijad**. Saab välja filtreerida ainult need hankijad, kellel on **nii võlg kui ettemaks**. Võimaldab kiiremini andmeid ja saldosisid kontrollida ning vajadusel teostada ettemaksude ja võlgnevuse vahel tasaarveldused.

9.2. Hankija ettemaksude nimekiri

Aruanne näitab hankija ettemakse ja ettemaksude kustutamist ning ettemakse, millele pole leitud vastavust ehk siis ettemaksude perioodilist liikumist. Aruanne näitab hankija ettemaksusid, mis võivad pärineda nii tasumisest (**etteID**) kui ka ostu ettemaksuarvest (**ettemaksuartikkel**).

3 aruande vaadet:

- **Seotud** > näitab ettemaksude seoseid jätkudokumentidega olenemata sellest, kas neil on olemas etteID või mitte.  Ettemaksude osas, millel puuduvad etteID, ei pruugi Seotud vaade näidata õigeid seoseid jätkudokumentidega. Sellisel juhul soovitame kasutada vaadet „Perioodiline“.
- **Seotud etteID** > soovitav kasutada siis kui saldos on ainult etteID’dega ettemaksud. Kui teil on saldos ilma etteID’ta ettemakseid, siis soovitame need ettemaksud kustutada (Hooldus > OR > kustuta ettemaksud) ja saldona uuesti arvele võtta, et tekiks etteID.
- **Perioodiline** > kõikide ettemaksude deebet/kreedid liikumine **kronoliigilises järjestuses** ilma omavaheliste seosteta. Juhul, kui kahes eelnevas aruandes on ettemaksude seos mingil

põhjused ebakorrektsed, siis Perioodilise liikumise aruanne on korrektne.

Hankija ettemaksude nimekiri Vaade: Seotud
1023: OÜ

ainult saldoga

| Tasumine | EttelID | Aeg | Dokument | Kirjeldus | Summa | Saldo | Baas |
|-------------------------------------|---------|------------|-----------------|-----------|----------------|-----------------|-----------------|
| 100080 | 46 | 07.02.2023 | Aeg Dokument | | EUR 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 100080 | | 09.02.2023 | Tasumine 100083 | | EUR (1.000000) | 700,00 | 300,00 |
| 100090 | 49 | 03.01.2023 | Aeg Dokument | | EUR 2 000,00 | 2 000,00 | 2 000,00 |
| 100090 | | 09.02.2023 | Ostuarve 100165 | | EUR (1.000000) | 1 200,00 | 800,00 |
| Hankija seostamata tasumised | | | | | | | |
| Dokument | | Aeg | | | Valuuta | ETTEMAKS | Baas |
| Tasumine 100091 | | 20.01.2023 | | | EUR | 3 000,00 | 3 000,00 |
| Saldo | | | | | | 4 100,00 | 4 100,00 |

| Artikkel | Arve nr | Ostutellimus | SN | Aeg | KM | Summa | Summa km |
|----------|---------|--------------|---------|------------|----|----------------|----------------|
| E2 | 100157 | | ETTE 18 | 01.02.2023 | 1 | 500,00 | 600,00 |
| E2 | 100164 | | ETTE 29 | 09.01.2023 | 1 | 1500,00 | 1800,00 |
| | | | | | | 2000,00 | 2400,00 |

| EttelID | Saldo | Valuuta | Kurss | Objekt | Projekt | Aeg | Dokument | Selgitus |
|---------|-------|---------|-------|--------|------------|------------|----------|----------------|
| 46 | -300 | EUR | | 1 | | 07.02.2023 | 100083 | Arve nr 100157 |
| 49 | -800 | EUR | | 1 | TOITLUSTUS | 03.01.2023 | 100090 | |
| 50 | -3000 | EUR | | 1 | | 20.01.2023 | 100091 | |

**Tasumiste saldo+
ettem artiklite saldo=
KOKKU SALDO**

9.3. Ostu ettemaksud

Aruanne näitab ettemaksuga hankijaid ning ettemaksu summat. Link Ettemaks väljal avab hankija "Hankija ettemaksude nimekirja" aruande, kust on näha ettemaksu perioodilist liikumist (tekkimine, realiseerumine, saldo).

login.directo.ee/ or_aru_ettemaksjad.asp?showall=1&uus=ei&aeg=31.12.2023&clr1=1&clrf=AOMt1C4dyuR92fnPkLZm7sjlFYTB6D4

Aeg: 31.12.2023 ARUANNE kirjuta kp, mis seisuga tahad aruannet lingist saad ettemaksude aruandesse

| Hankija | Hankija nimi | Valuuta | Valuutas | Ettemaks | Viimane ettemaksu aeg | Hankija Kokku |
|---------|--------------|---------|-----------|-----------|-----------------------|---------------|
| 1002 | | USD | 1 000,00 | 937,56 | 12.07.2023 11:09:31 | 937,56 |
| 1009 | | EUR | 100,00 | 100,00 | 19.04.2023 17:18:40 | 100,00 |
| 1010 | | EUR | 40 446,60 | 40 446,60 | 28.02.2023 16:19:26 | 40 446,60 |
| 1011 | | EUR | 1 000,00 | 1 000,00 | 15.08.2023 15:22:52 | 1 000,00 |
| 1012 | | EUR | 5 120,00 | 5 120,00 | 03.02.2023 | 5 120,00 |
| 1013 | | EUR | 2 120,00 | 2 120,00 | 01.02.2023 10:09:50 | 2 120,00 |
| 1014 | | USD | 22 440,00 | 20 754,72 | 17.01.2023 | 20 754,72 |
| 1015 | | EUR | 3 120,16 | 3 120,16 | 10.05.2023 | 3 120,16 |
| 1016 | | EUR | 2 630,08 | 2 630,08 | 07.07.2023 10:02:04 | 2 630,08 |
| 1017 | | USD | 4 000,00 | 3 677,82 | 15.05.2023 | 3 677,82 |
| 1018 | | EUR | 1 000,00 | 1 000,00 | 30.11.2022 | 1 000,00 |
| 1019 | | EUR | 4 252,10 | 4 252,10 | 10.04.2023 11:02:19 | 6 105,31 |

Tasaarveldusennustuse käivitamine Ostureskonto aruandest:

Kui hankija kaardil on täidetud väli Klient, siis juhul kui sellel kliendil on üleval saldoga tasumata müügiarveid, näitab vastava hankija ostureskonto aruanne all kokkuvõttes ridasid Saldo kliendina ning Kliendi- ja hankijasaldo vahe. Nende ridade summad on lingid, millest on võimalik avada järgmised aruanded:

- **Saldo kliendina** - avab vastava kliendi Müügireskonto aruande ostureskonto kuupäevaga.
- **Kliendi- ja hankijasaldo vahe** - avab vastava hankija/kliendi tasaarveldusennustuse aruande, millelt on kohe võimalik teha vajadusel tasaarvelduse dokument

Ostureskontro aruanne

Hankija 1010 Aeg Seeria Klass V konto (Hankija lisaväli)

Objekt EM konto Jaga 0 x 0 Valuuta Tapsus 0.01 (Hankija lisaväli)

ainult ületähtaja Kande aja järgi Valuutas Hankija andmed Arve projekt Arve objekt V konto (Hankija lisaväli)

Kokku Sorteeritud Hankija Arve nr Trüki ARUANNE (Ostuarve lisaväli)

| Arve nr | Hankija arve | Arve aeg | Tähtaeg | Tingimus | Tasuda | Päevi |
|-------------------------------|--------------|---------------------|------------|----------|------------|-------|
| 100055 | 123 | 20.07.2021 | 23.07.2021 | 3 | -1 013.77 | -327 |
| 100129 | 7774 | 30.12.2021 16:20:34 | 18.01.2022 | 19 | -12 000.00 | -148 |
| 100149 | TASATEST | 20.12.2021 | 08.01.2022 | 19 | -962.45 | -158 |
| 100188 | 123 | 18.02.2022 | 25.02.2022 | 7 | -1 800.00 | -110 |
| 100189 | 2323 | 18.02.2022 10:18:19 | 25.02.2022 | 7 | -1 440.00 | -110 |
| 100190 | eee | 18.02.2022 10:47:43 | 25.02.2022 | 7 | -1 440.00 | -110 |
| 100191 | 21212 | 18.02.2022 11:00:36 | 25.02.2022 | 7 | -1 440.00 | -110 |
| Hankija saldo | | | | | -20 096.22 | |
| Millest ületähtaja | | | | | -20 096.22 | |
| Saldo kliendina | | | | | 42.58 | |
| Kliendi- ja hankijasaldo vahe | | | | | -20 053.64 | |
| Kokku tasumata | | | | | -20 096.22 | |
| Kokku ettemaksud | | | | | 0.00 | |
| Kokku saldo | | | | | -20 096.22 | |
| Kokku ületähtaja saldo | | | | | -20 096.22 | |

9.4. Müügireskontro

- **EM konto** - kliendi ettemaksukonto
- **Kahepoolne saldo** - sellega jäävad kokku vaatesse ainult need read, kus on nii ettemaks kui ka saldo
- **Ainult ettemaksuarveid** - kuvab arved, millel on ettemaksu tunnusega artiklid
- **Valuutas** - saldole lisaks näidatakse ka valuuta tulpa ettemakse kursi kaupa ning lõpus valuutat kokku ja võrdluses hetkekursiga
- **Link Ettemaks** - avab kliendi ettemaksude nimekirja

Müügireskontro aruanne

Klient Müüja kliendikaart Klass V konto (Kliendi lisaväli) (Arve lisaväli)

Aeg Objekt EM konto Staatus (kõik) (Kliendi lisaväli) (Arve lisaväli)

Seeria Jaga 0 x 0 päevaks Tüüp (kõik) (Kliendi lisaväli) (Arve lisaväli)

Näita (müüja) (kommentaari) Valuuta Tapsus 0.01 (Kliendi lisaväli) (Arve lisaväli)

Objektid ainult ettemaksuarveid ainult ületähtaja Kande aja järgi Valuutas Kliendiandmed Arve projekt Arve objekt V konto Tellija Näita nimi lähetusel Muuda

Kokku Kahepoolne saldo Sorteeritud Klient Arve nr Meil Trüki ARUANNE

| Arve nr | Seeria prefiks | Arve aeg | Tähtaeg | Tingimus | Tasuda | Päevi | Valuuta | Kurs | Tasuda OSAKOND |
|--------------------|----------------|---------------------|------------|----------|----------|-------|---------|--------|----------------------|
| 100008 | DOK | 08.11.2022 19:12:00 | 15.11.2022 | 7 | 120.05 | -485 | USD | 1,0004 | 120,00 LADU |
| 100012 | DOK | 14.01.2023 13:44:23 | 21.01.2023 | 7 | 120.00 | -418 | | | HOTELLI_MAJAPIDAMINE |
| 100546 | DOK | 17.01.2024 15:17:45 | 24.01.2024 | 7 | 100.00 | -50 | | | TOITLUSTUS |
| 100574 | DOK | 11.02.2024 13:07:17 | 18.02.2024 | 7 | 2 000.00 | -25 | | | TOITLUSTUS |
| Kliendi saldo | | | | | 2 340,05 | | | | |
| Millest ületähtaja | | | | | 2 340,05 | | | | |

| Arve nr | Seeria prefiks | Arve aeg | Tähtaeg | Tingimus | Tasuda | Päevi | Valuuta | Kurs | Tasuda OSAKOND |
|--------------------|----------------|---------------------|------------|----------|-----------|-------|---------|--------|--|
| 100022 | DOK | 16.01.2023 | 31.05.2023 | 7 | 18.50 | -288 | USD | 0,9249 | 20,00HOTELLI_MAJAPIDAMINE Maksegraafik |
| 100029 | DOK | 17.01.2023 21:56:19 | 24.01.2023 | 7 | 1 440.00 | -415 | | | HOTELLI_MAJAPIDAMINE |
| 100535 | DOK | 09.01.2024 09:01:13 | 16.01.2024 | 7 | 1 120.00 | -58 | | | |
| ETTEMAKS | | | | | -1 200.00 | | | | |
| ETTEMAKS | | | | | -600.00 | | | | HOTELLI_MAJAPIDAMINE |
| ETTEMAKS | | | | | -93.76 | | | | |
| ETTEMAKS | | | | | 93.76 | | USD | 0,9376 | -100,00 |
| ETTEMAKS | | | | | 93.76 | | | | 100,00HOTELLI_MAJAPIDAMINE |
| ETTEMAKS: | | | | | -1 800.00 | | | | |
| Kliendi saldo | | | | | 778,50 | | | | |
| Millest ületähtaja | | | | | 2 578,50 | | | | |

! **Läbisegi Ettemaksuarveid ja Laekumisi on ohtlik kasutada.** Süsteemis võib saldod olla ettemakseid vanast ajast, mil ettelid polnud kasutusel (märgistatud -1'ga), siis peab Laekumise dokumendil lubama ettemakseid miinusega käsitsi asetada **ilma ettelid kontrollita > kontroll toimub vaid selle üle, et kokku ettemaksu saldo ei läheks miinusesse.** See tekitabki olukorra, kus ka ettemaksuarve kaudu tekkinud ettemaksu summade ulatuses saab Laekumise dokumendile



ettemaksu käsitsi asetada (nt tagastamiseks). Kui soovitakse tagastada ettemaksuarve kaudu tekkinud ettemaksu, siis tuleb ettemaksuarvele teha kredit, ning see kreditarve tuleb asetada laekumisele või moodustada kreditarve kaudu ettemaks (tekib ettelD). Kui ettemaksuarvet ei krediteerita, siis jääb Ettemaksuaruandesse üles ettemaksuartikli andmed, mis tekitavad segadust, sest ettemaksu saldo justkui klapib MRiga.

Näide: saldos on üks ettemaksuarve (ettemaksuartikkel) ja üks ettelD (laekumise kaudu tekkinud). Kokku ettemaksu saldo 622€. Vajadus on kogu see ettemaks summas 622€ kliendile tagastada.

Vijja Aruanne müügireskontro - Google Chrome
login.directo.ee/ /mr_aru_reskontro.asp?showall=1&klie...&kaart=0&showall=jee&viide=&klass=&vkonto=&data1=&data1_t=&isav_sel_item1=&d_klass1=klie...&data2=&data2_t=&isav_sel_item2=&d_klass2=klie...&...

Müügireskontro aruanne

Klient 1104 Muoja kliendikaardi Klass V konto (Kliendi lisaväli) (Arve lisaväli)
Aeg Objekt EM konto Staatus (kõik) (Kliendi lisaväli) (Arve lisaväli)
Seeria Jaga x 0 päevaks Tuup (kõik) (Kliendi lisaväli) (Arve lisaväli)
Näita (muuja) (kommentaar) Valuuta Tapsus 0.01 (Arve lisaväli)
 Objektid ainult ettemaksuarveid ainult uletajata Kande aja järgi Valuutas Kliendilõhmed Arve projekt Arve objekt V konto Tellija Näita nimi lähetusel Muuda
Kokku Kahepoolne saldo Sorteeritud Klient Arve nr Meil Trüki ARUANNE

| Arve nr | Arve aeg | Tahtaeg | Tingimus | Tasuda | Paevi | Valuuta | Kurs | Tasuda OSAKOND |
|-----------------------|-------------------------|-------------------|----------|---------|-------|---------|------|----------------|
| ETTEMAKS | 22.01.2024 17:41:18 | ettemaksuartikkel | | -122.00 | | | | |
| ETTEMAKS | 231.22.01.2024 17:43:25 | ettelD | | -500.00 | | | | |
| ETTEMAKS | | | | -622.00 | | | | |
| Kliendi saldo | | | | -622.00 | | | | |
| Kokku laekumata | | | | 0.00 | | | | |
| Kokku ettemaksud | | | | -622.00 | | | | |
| Kokku saldo | | | | -622.00 | | | | |
| Kokku uletajata saldo | | | | 0.00 | | | | |

| Valuuta | Ettemaks | Laekumata | Saldo | Baasvaluutas Saldo | Hetkekursiga Saldo | Hetkekursiga Laekumata | Hetkekursiga Ettemaks |
|---------|----------|-----------|---------|--------------------|--------------------|------------------------|-----------------------|
| EUR | -622.00 | 0,00 | -622.00 | -622.00 | -622.00 | 0,00 | -622.00 |
| KOKKU | | | | -622.00 | -622.00 | 0,00 | -622.00 |

Kui asetada miinusega summa Laekumisele, ja Salvesta, siis jagab summad laiali - leiab ühe ettelD 231 summas 500€ ja ülejäänud summa paneb -1 reaga, sest saldos on selle võrra ettemaksu olemas, mida kasutada. Kui oleks asetanud laekumisele nt -700, siis oleks -1 reale andnud veateate, ehk siis miinusesse ei luba ettemaksusaldol minna.

Uus Salvesta Kinnita Kopeeri Jäta Kustuta Meili Trüki Manused KSO Ava müügireskontro

Laekumine 100459 Mustand

Number 100459 Aeg 22.01.2024 17:44:15 Viide Laekunud -622.00 Arvete summa 0.00 Laekunud valuutas -622.00 Tasumisviis P
Kommentaar Objekt Vahe 622.00 T-Tasu 0.00 Projekt Kasutaja VILJA
Koht 89.221.65.154 KAARDIMAKSE

Kui kirjutad käsitsi summa (nt tagastatakse raha), siis süsteem ei kontrolli, et üks osa sellest oli ettemaksuartikkel, vaid lubab kogu ettemaksusaldos oleva summa tagastada.

| Nr | Klient | Arve nr | Tellimuse nr | Summa S | Val saadud | EtteID | Kurs S | Kurs K | Objekt | Projekt | KM koor | Reg number/IK | Pangakonto/IBAN |
|----|--------|---------|--------------|---------|------------|--------|-------------|--------|--------|---------|---------|---------------|-----------------|
| 1 | 1104 | | | -622.00 | EUR | | 1.000000000 | | | | | | |

Tulemus: kogu ettemaksusaldo lubas kinnitaja Laekumisele asetada ning selle järgselt on MR saldo õige ehk siis ettemaksu saldo jookseb nulli, aga Ettemaksuaruanne näitab valesid andmeid.

Uus Salvesta Kinnita Kopeeri Jäta Kustuta Meili Trüki Manused Tühista kinnitus KSO Ettemaksu arve Ava müügireskontro

Laekumine 100459 Kinnitatud

Seotud dokumendid: kanne

Number 100459 Aeg 22.01.2024 17:44:15 Viide Laekunud -622.00 Arvete summa 0 Laekunud valuutas 0.00 Tasumisviis P
Kommentaar Objekt Vahe -622.00 T-Tasu 0.00 Projekt Kasutaja VILJA
Koht 89.221.65.154

| Nr | Klient | Arve nr | Tellimuse nr | Summa S | Val saadud | EtteID | Kurs S | Kurs K | Objekt | Projekt | KM koor | Reg number/IK | Pangakonto/IBAN |
|----|--------|---------|--------------|---------|------------|--------|--------|--------|--------|---------|---------|---------------|-----------------|
| 1 | 1104 | | | -500.00 | EUR | 231 | 1 | | | | | | |
| 2 | 1104 | | | -122.00 | EUR | -1 | 1 | | | | | | |

Ettemaksude nimekiri

Klient 1104 Selsuga Dokument Kommentaari
 KM kood Dokument Tellimuse nr. Klienti tk
 Sorteer: Aeg Eemalda lõplikult kasutatud Objekt Projekt

ARUANNE

| Dokument | Aeg | Klient | Klienti nimi | Klienti tk | Tellimuse nr. | Kommentaari | Objekt | Projekt | EtteID | Deebet | Kreedid | KM | Valuuta |
|----------|---------------------|--------|--------------|------------|---------------|-------------|--------|---------|--------|--------|---------|----|---------|
| A.100559 | 22.01.2024 17:41:18 | 1104 | | OU | | | | | | | 122,00 | | EUR |
| L.100459 | 22.01.2024 17:44:16 | 1104 | | OU | | | | | | | 122,00 | | EUR |

| Valuuta | Deebet | Kreedid | Vahe |
|---------|--------|---------|------|
| EUR | 122,00 | 122,00 | 0,00 |

| Tellimuse nr. | Deebet | Kreedid | Vahe |
|---------------|--------|---------|------|
| PUUDUB | 122,00 | 122,00 | 0,00 |

Ettemaksu artiklid

| Artikkel | Klienti tk | SN | Aeg | KM | Summa |
|----------|------------|----------|---------------------|----|--------|
| E1 | | ETTE.303 | 22.01.2024 17:41:18 | 43 | 122,00 |

Näitab ikka ettemaksuartiklit saldos, sest seda ju ära ei miinustatud.

Dokument Aeg Klient Klienti nimi Summa Valuuta Arve kommentaar

Õige viis dokumente teha:

- Laekunud ettemaksuarvele oleks pidanud tegema krediti ning laekunud summa kandma ettemaksuks (uus etteID) ning siis oleks saldos olnud 2 etteID'd, mida Laekumise kaudu saab tagastada ning ettemaksuaruandes oleks ettemaksuartikli rida ära kadunud.

9.5. Müügi ettemaksud

Aruanne näitab ettemaksuga kliente ning ettemaksu summat. Link „Ettemaks“ väljal avab kliendi “Müügi ettemaksude nimekirja” aruande, kust on näha ettemaksu perioodilist liikumist (tekkimine, realiseerumine, saldo).

<<: Aruanne ettemaksudega kliendid v3 - Work - Microsoft Edge

https://login.directo.ee/ /mr_aru_ettemaksjad.asp?showall=1&uus=ei&viide=&aeg=&clrf=1&clrf=42QxPou9Az3SPa

Müüja Aeg **ARUANNE**

| Klient | Klienti nimi | Valuuta | Valuutas | Ettemaks Viimane ettemaksu aeg |
|-------------------|--------------|---------|-----------------|--------------------------------|
| 1001 | | EUR | 2 100.00 | 2 100.00 31.10.2022 |
| | | GBP | 3 900.48 | 4 581.36 |
| | | USD | 3 400.00 | 3 122.14 16.01.2023 |
| Kokku 1001 | | | 9 803.50 | |

9.6. Müügi ettemaksude nimekiri

Aruanne näitab kliendi ettemakse ja ettemaksude kustutamist ning ettemakse, millele pole leitud vastavust ehk siis ettemaksude perioodilist liikumist. Aruanne näitab kliendi ettemaksusid, mis võivad pärineda nii laekumisest (etteID) kui ka arvest (ettemaksuartikkel). Seostamata on need, mida ei suudeta omavahel ära taandada (-100 ja 100 näiteks).

Olemas ainult **1 vaade** - liikumine kronoliigilises järjestuses koos etteID viitega:

Ettemaksude nimekiri

Klient: 1003 Seisuga: Dokument: Kommentaar: KM kood: Dokument: Tellimuse nr.: Kliendi tk: Sorteerin: Aeg Eemalda lõplikult kasutatud Objekt: Projekt:

ARUANNE

| Dokument | Aeg | Klient | Kliendi nimi | Kliendi tk | Tellimuse nr. | Kommentaar | Objekt | Projekt | EtteID | Deebet | Kreedit | KM | Valuuta |
|----------|------------|---------------|--------------|------------|---------------|------------|--------------|---------|--------|----------|---------|-----|---------|
| L.100220 | 03.05.2023 | 1003 | Directo OU | | | v | HOOLDUS | | 118 | 4 400,00 | 1 | EUR | |
| L.100220 | 03.05.2023 | 1003 | Directo OU | | | xx | HOOLDUS | | 117 | 400,00 | 1 | EUR | |
| L.100317 | 22.08.2023 | 15.36.33.1003 | Directo OU | | 100105 | | MUUK.HOOLDUS | | 159 | 1 200,00 | 1 | EUR | |
| A.100309 | 30.08.2023 | 14.06.52.1003 | Directo OU | | | | MUUK.HOOLDUS | | | 120,00 | | EUR | |
| A.800064 | 30.08.2023 | 17.20.42.1003 | Directo OU | | | | | | | 1 000,00 | | EUR | |
| A.800065 | 30.08.2023 | 17.23.52.1003 | Directo OU | | | | | | | 1 000,00 | | EUR | |
| A.800066 | 31.08.2023 | 11.39.20.1003 | Directo OU | | | | | | | 1 200,00 | | EUR | |
| A.100312 | 31.08.2023 | 11.47.03.1003 | Directo OU | | | | MUUK.HOOLDUS | | | 1 200,00 | | EUR | |
| A.100313 | 31.08.2023 | 12.04.22.1003 | Directo OU | | | | | | | 1 200,00 | | EUR | |
| A.100314 | 31.08.2023 | 12.30.04.1003 | Directo OU | | | | | | | 1 200,00 | | EUR | |
| A.100315 | 31.08.2023 | 14.08.20.1003 | Directo OU | | | | MUUK.HOOLDUS | | | 1 200,00 | | EUR | |
| A.100317 | 31.08.2023 | 14.22.32.1003 | Directo OU | | | | MUUK.HOOLDUS | | | 1 200,00 | | EUR | |
| A.100318 | 31.08.2023 | 14.23.57.1003 | Directo OU | | | | MUUK.HOOLDUS | | | 1 200,00 | | EUR | |
| A.100320 | 31.08.2023 | 14.26.58.1003 | Directo OU | | | | | | | 1 200,00 | | EUR | |
| A.100321 | 31.08.2023 | 14.28.07.1003 | Directo OU | | | | | | | 1 200,00 | | EUR | |
| A.100322 | 31.08.2023 | 14.30.35.1003 | Directo OU | | | | MUUK.HOOLDUS | | | 1 200,00 | | EUR | |
| A.100323 | 31.08.2023 | 14.31.37.1003 | Directo OU | | | | MUUK.HOOLDUS | | | 1 200,00 | | EUR | |
| A.100324 | 31.08.2023 | 16.03.52.1003 | Directo OU | | | | MUUK.HOOLDUS | | | 1 200,00 | | EUR | |
| A.100325 | 31.08.2023 | 16.05.58.1003 | Directo OU | | | | | | | 1 200,00 | | EUR | |
| A.800067 | 31.08.2023 | 17.03.08.1003 | Directo OU | | | | | | | 1 200,00 | | EUR | |
| A.800068 | 31.08.2023 | 18.00.06.1003 | Directo OU | | | | | | | 1 200,00 | | EUR | |
| A.100328 | 02.09.2023 | 1003 | Directo OU | | | | | | | 1 200,00 | | EUR | |
| L.100339 | 04.09.2023 | 13.58.07.1003 | Directo OU | | | | | | | 1 000,00 | | EUR | |
| A.100335 | 04.09.2023 | 14.01.22.1003 | Directo OU | | | | MUUK.HOOLDUS | | 169 | 1 200,00 | | EUR | |
| L.100340 | 04.09.2023 | 14.12.46.1003 | Directo OU | | | | | | 170 | 1 000,00 | 1 | EUR | |
| L.100341 | 04.09.2023 | 14.13.59.1003 | Directo OU | | | | | | 171 | 1 000,00 | 1 | EUR | |
| L.100344 | 04.09.2023 | 15.19.24.1003 | Directo OU | | | | | | 174 | 1 000,00 | 1 | EUR | |
| L.100345 | 04.09.2023 | 15.21.31.1003 | Directo OU | | | | | | 175 | 1 000,00 | 1 | EUR | |
| A.100338 | 04.09.2023 | 15.37.46.1003 | Directo OU | | | | | | | 60,00 | | EUR | |
| L.100346 | 04.09.2023 | 15.53.11.1003 | Directo OU | | | | MUUK.HOOLDUS | | 176 | 1 200,00 | 1 | EUR | |

9.7. Tasumisennustus

Hankija: Projekt: Hankija klass: (Hankija lisaväli) Valitud: EUR: 1 435 721, USD: 38 804, SEK: 7 389, Tk: 286

Kasutaja: Objekt: Tasumised kuni: (Hankija lisaväli)

Sorteeritud: Tähtaeg: Tähtaeg: Pank: (Hankija lisaväli)


Põhjused: Menetleja: Valuuta: Tüüp: (Kõik) Vahesumma


Vaade: Tavaline Reklamatsioon: Staatus: (Kõik) Näita kassa ale TEE TASUMINE ARUANNE

Näita: Kõik Hankija ettemaks Seotud kliendi saldo

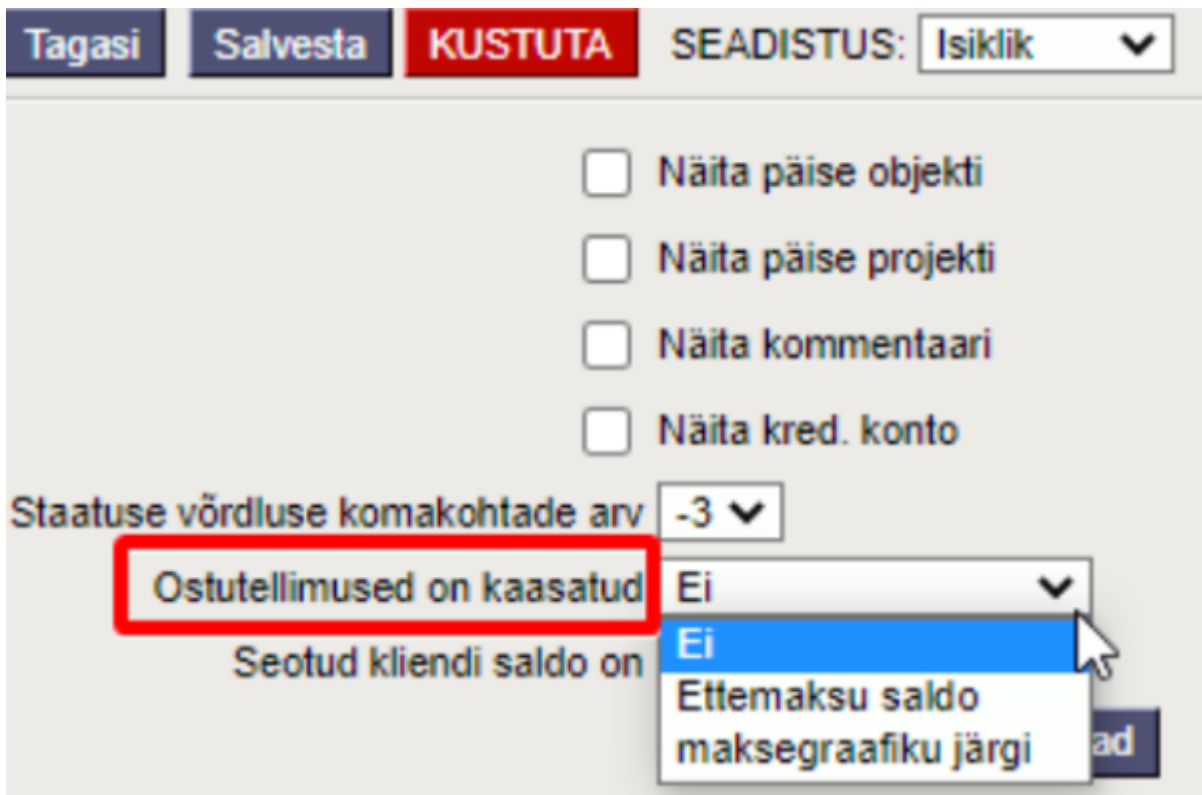
| Tähtaeg | Arve nr | Ostutellimus | Päevi Aeg | Hankija Pank | Nimi | Hankija arv | Hankija ettemaks | Summa | Kokku |
|------------|---------|--------------|--------------|--------------|----------------------------|-------------|------------------|-------------|----------------|
| 12.01.2019 | 100089 | | 7 05.01.2019 | 1007 | BIGKEE2B Maksehinnang UUS | X2003 | 0,00 | 400.00 EUR | 400,00 -1888 |
| 12.01.2019 | 100085 | | 7 05.01.2019 | 1008 | EKRDEE22 Maksehinnang VANA | X1011 | 0,00 | 400.00 EUR | 800,00 -1888 |
| 25.02.2019 | 100086 | | 7 18.02.2019 | 1007 | BIGKEE2B Maksehinnang UUS | X2001 | 0,00 | 900.00 EUR | 1 700,00 -1844 |
| 25.02.2019 | 100082 | | 7 18.02.2019 | 1008 | Maksehinnang VANA | X1002 | 0,00 | 900.00 EUR | 2 600,00 -1844 |
| 12.03.2021 | 100284 | | 7 05.03.2021 | 1055 | Hankija 1055 | 5645 | 10 935,00 | 1200.00 USD | 3 605,19 -1098 |
| 08.01.2022 | 100250 | | 7 01.01.2022 | 1041 | Hankija 100 | 546456 | 0,00 | 500.00 USD | 4 046,66 -796 |
| 07.06.2022 | 100702 | | 7 31.05.2022 | 1057 | 1010 OÜ | 6598 | 2 730,80 | 317.08 EUR | 4 363,73 -646 |
| 08.10.2022 | 100099 | | 7 01.10.2022 | 1001 | OÜ | q1 | 0,00 | 1200.00 EUR | 5 563,73 -523 |
| 08.10.2022 | 100106 | | 7 01.10.2022 | 1001 | OÜ | q40 | 0,00 | 1000.00 EUR | 6 563,73 -523 |
| 08.10.2022 | 100130 | | 7 01.10.2022 | 1019 | OÜ | 34dss | 6 105,31 | 1000.00 EUR | 7 563,73 -523 |

Filter „Hankija ettemaks“ - näitab eraldi tulbas hankija ettemaksu kogusummat. Kui on mitu

ostuarvet, näidatakse iga ostuarve real hankija ettemaksu kogusummat.  Hankija ettemaksu kogusumma võib sisaldada nii etteID ettemaksu kui ka läbi ettemaksuartikli ettemaksuarve kaudu tekkinud ettemaksusid (sh tasumata arved).

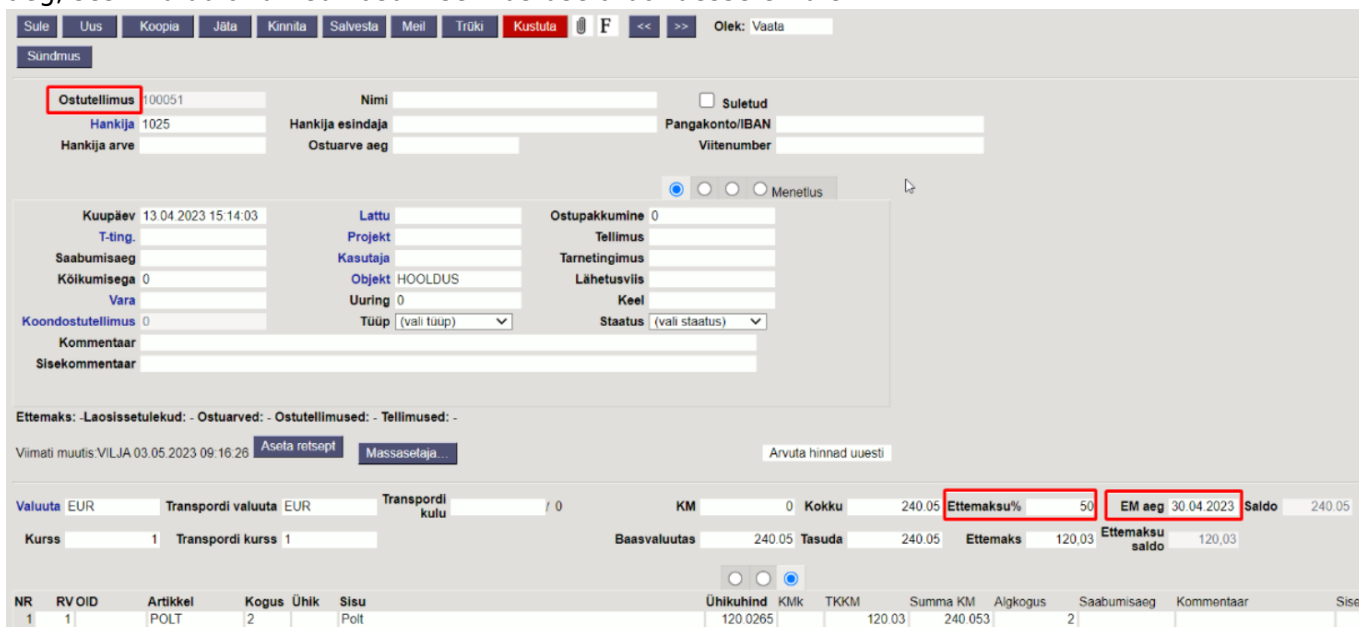
 Filtriga on näha ettemaksusummad, aga Tasumise dokumendile need kaasa ei tule. Kui laekumisennustuse aruandes on valitud filter „Ettemaksud“, siis Laekumisele tuleb ka ettemaks kaasa.

Kui soovid Tasumisennustusse kaasata ka Ostutellimuste saldod ehk veel tasumisele kuuluv ettemaksu osa, siis need on kaasatud ainult siis, kui on sisse lülitatud Peenhäälestuse valik Ostutellimused on kaasatud.



- **Ei** - Ostutellimusi ei kaasata tasumisennustuse aruandesse
- **Ettemaksu saldo** - Ostutellimused kaasatakse tasumisennustuse aruandesse ning näidatakse ettemaksu saldot, mitte ettemaksu summat.
- **Maksegraafiku järgi** - kaasatakse Ostutellimuse maksegraafiku summad

→ Kui valitud on Ettemaksu saldo, siis ostutellimusel peavad olema täidetud väljad Ettemaksu% ja EM aeg, sest muidu andmed Tasumisennustuse aruandesse ei tule.



9.7. Laekumisennustus

Linnuke „**Ettemaksud**“ - lisab aruandesse ettemaksud (etteID), mis vähendavad laekumata arvete summat.

Klient: [] Klass: [] Aegunud vähemalt: [] ja mitte rohkem kui: [] päeva (Kliendi lisaväli) [] Valitud: EUR: 25 998,60 USD: -2 276,78 SEK: 59 016,14

Tasumisaeg kuni: [] Objekt: [] Summa alates: [] kuni: [] (Kliendi lisaväli) []

Seeria: [] Müüja arvel: [] Tüüp: kõik [] kokkuvõtlikult [] Ettemaksud (Kliendi lisaväli) []

Vahesumma: [] Näita: kõik [] Staatus: kõik []

TEE LAEKUMINE Meil Trüki ARUANNE

| Tahtaeg | Arve nr | Klient | Nimi | Kliendi tk | Objekt | Projekt | Kommentaar | Summa | Kokku | Päevi |
|------------|----------|--------|------|------------|--------|------------------|---------------------|--------------|-----------|-------|
| | ETTEMAKS | 1001 | | | | | | -1300.00 EUR | -1 300,00 | |
| | ETTEMAKS | 1003 | | | | | | -246.10 EUR | -1 546,10 | |
| | ETTEMAKS | 1004 | | | | | | -8276.78 USD | -8 396,60 | |
| | ETTEMAKS | 1005 | | | | | | -105.93 EUR | -8 502,53 | |
| | ETTEMAKS | 1006 | | | | | | -983.86 SEK | -8 599,33 | |
| 15.01.2020 | 100001 | 1001 | | | | ADMIN.KAIEK K201 | Juridiline koolitus | 99.96 EUR | -8 499,37 | -567 |
| 15.01.2020 | 100007 | 1004 | | | | ADMIN.KAIEK K201 | Juridiline koolitus | 1200.00 USD | -7 431,18 | -567 |

Vahesumma klientide lõikes ettemaksuga:

login.directo.ee/ /mr_aru_laek_ennustus.asp

Vahesumma Klient [] Näita: kõik []

1011 METS AS

| Tahtaeg | Arve nr | Klient | Nimi | Kliendi tk | Objekt | Projekt | Kommentaar | Summa | Kokku | Päevi |
|------------|----------|--------|------|------------|--------|---------|------------|---------------|-----------|-------|
| | ETTEMAKS | 1011 | AS | | | | | -10000.00 EUR | 45 557,97 | |
| 07.09.2021 | 100076 | 1011 | AS | | | | | 1200.00 EUR | 46 757,97 | -160 |
| 07.09.2021 | 100077 | 1011 | AS | | | | | 2400.00 EUR | 49 157,97 | -160 |
| | | | | | | | | -6 400,00 | | |

1013 Haapsalu Linnavalitsus

| Tahtaeg | Arve nr | Klient | Nimi | Kliendi tk | Objekt | Projekt | Kommentaar | Summa | Kokku | Päevi |
|------------|---------|--------|------|------------|--------|---------|------------|-------------|-----------|-------|
| 08.01.2023 | 100089 | 1013 | | | | | | 1200.00 EUR | 50 357,97 | 328 |
| | | | | | | | | 1 200,00 | | |

Ettemaksuga tasaarveldus Kliendil on ettemaks ja laekumata müügiarved:

login.directo.ee/ /mr_aru_laek_ennustus.asp

Klient: 1018

Valitud: EUR: -120,00

| Tahtaeg | Arve nr | Klient | Nimi | Kliendi tk | Objekt | Projekt | Kommentaar | Summa | Kokku | Päevi |
|------------|----------|--------|------|------------|--------|---------|---------------------|-------------|----------|-------|
| | ETTEMAKS | 1018 | OU | | | | | -600.00 EUR | - 600,00 | |
| 07.02.2022 | 100160 | 1018 | OU | | | | Juridiline koolitus | 480.00 EUR | - 120,00 | -51 |

Tasaarvelduse tegemiseks Ettemaks summaks kirjutada arve summa, et tasaarveldus läheks nulli. Kui summat ei muuda võrdseks arve saldoga, siis tuleb laekumise dokumendile kogu ettemaksu summa. (NB! ainult samas valuutas tehingutele):

login.directo.ee/ /mr_aru_laek_ennustus.asp

Klient: 1018

Valitud: EUR: 0.00

| Tahtaeg | Arve nr | Klient | Nimi | Kliendi tk | Objekt | Projekt | Kommentaar | Summa | Kokku | Päevi |
|------------|----------|--------|------|------------|--------|---------|---------------------|-------------|----------|-------|
| | ETTEMAKS | 1018 | OU | | | | | -480.00 EUR | - 600,00 | |
| 07.02.2022 | 100160 | 1018 | OU | | | | Juridiline koolitus | 480.00 EUR | - 120,00 | -51 |

Kulus: 1

Muudame selle numbri ära

Vajuta TEE LAEKUMINE:

login.directo.ee/ /mr_laekumine.asp?new=1&showall=2&clr1=

Number DOK: [] Aeg: 31.01.2022 Viide: [] Laekunud: 0.00 Arvete summa: 480.00 Panka: 0.00

Tas. viis: T Kommentaar: [] Objekt: [] Vah: -480.00 T-Tasu: 0.00

Projekt: [] Kasutaja: JANE Koht: 213.219.123.51 Massasetaja

| NR | Arve nr | Tellimuse nr | Klient | Tekst | Objekt | Projekt | Val | saadud | Kurss | S | Summa | S | Viivis | T-Tasu | T-Tasu val. | KMK | Valuuta | arvel | Arve saldo | Tasuti | Ae |
|----|---------|--------------|--------|-------|--------|---------|-----|--------|-------|---|---------|---|--------|--------|-------------|-----|---------|--------|------------|---------|----|
| 1 | | | 1018 | OU | | | EUR | | 1 | | -480.00 | | 0.00 | 0.00 | | | EUR | | 0.00 | -480.00 | |
| 2 | 100160 | | 1018 | OU | | | EUR | | 1 | | 480 | | 0.00 | 0.00 | | | EUR | 480.00 | 480.00 | | |

Salvestamisel ettemaksud liiguvad laiali vastavalt EttelD-le:

Kinnitamisel tekib finantskanne:

Finants - kanne LAEK: 100055 Salvestatud

Tüüp: LAEK, Number: 100055, Aeg: 31.01.2022, Seletus: , Vahe: 0

Kopeeri valitud, Kustuta valitud, Massasetaja, Aseta retsept, Jaga ressurssidelt

| Nr | Konto | Objektid | Projekt | Sisu | Deebet | Kreedit | Aeg | KM kood | Klient | Hankija | Valuu |
|----|--------|----------|---------|------|--------|---------|-----|---------|--------|---------|-------|
| 1 | 212101 | | | OU | 200.00 | | | | 1018 | | EUR |
| 2 | 212101 | | | OU | 280.00 | | | | 1018 | | EUR |
| 3 | 113101 | | | OU | | 480.00 | | | 1018 | | EUR |

9.8. Hooldus > Kontroll > FIN & MR; FIN & OR

„Finants vs ostureskontro“ ja „Finants vs müügireskontro“. Need aruanded on mõeldud ostu- ja müügireskontro saldode võrdlemiseks bilansiga nii võla- kui ka ettemaksukontode lõikes ning tulemus näitab ära erinevuste olemasolul vahe summa. Need on head aruanded veendumaks, et andmed bilansi ja registrite vahel klapiivad. Vaata ka allpool selgitust, et missugused võivad olla vahede põhjused, kui need eksisteerivad.

- **Finants vs ostureskontro** - võimaldab kontrollida ostureskontrot finantsiga ning võrrelda neid omavahel, tulemus näitab ära ka erinevuste olemasolul vahe.
- **Finants vs müügireskontro** - võimaldab kontrollida müügireskontrot finantsiga ning võrrelda neid omavahel, tulemus näitab ära ka erinevuste olemasolul vahe.

Aruande tingmärgid on järgmised:

FIN – bilansi võlakonto saldo (ehk Vkonto)

MR – müügireskontro saldo

FIN E – bilansi ettemaksu konto saldo (ehk Ekonto)

MR E – müügireskontro ettemaksu saldo

Vahe 1 - FIN ja MR vahe

Vahe 2 - FIN E ja MR E vahe

Alates: 15.04.2023 kuni: 18.04.2023 Finants vs müügireskontro Vkonto: 113101 Ekonto: 212101 ARUANNE

Finants vs müügireskontro

| Vkonto:113101 Ekonto:212101 | konto | reskonto | konto | reskonto | Vahe1 | Vahe2 |
|--------------------------------|-----------|--------------|-----------|---------------|-------|-------|
| Aeg | FIN | MR | FIN E | MR E | | |
| 16.04.2023 | 188432.12 | 188434.47706 | -64158.08 | -64166.424166 | -2.36 | 8.34 |
| 17.04.2023 | 188432.12 | 188434.47706 | -64158.08 | -64166.424166 | -2.36 | 8.34 |
| 18.04.2023 | 188432.12 | 188434.47706 | -64158.08 | -64166.424166 | -2.36 | 8.34 |

Võla konto võrdlus reskontroga Ettemaksu konto võrdlus reskontroga

Antud aruandes võivad vahesid tekitada järgmised asjaolud:

• Valuutakursi kasumi/kahjumi finantskanded bilansis

Tavaliselt tehakse valuutakursi kasumi/kahjumi finantskanded majandusaasta lõpu seisuga (näiteks 31.12.). Sellega on tagatud seaduse nõue aastalõpu seisuga inventeerida bilansi varad-kohustused. Kasutaja abistamiseks on olemas „Valuutakursside ümberarvutaja“ (Hooldus > Hooldus), mida saab kasutada bilansikontodel olevate valuutas toimunud tehingute valuutakursside ümberhindluseks konkreetsel ajahetkel ning see koostab leitud kursikasumi/kahjumi vahe suuruses finantskande. Järgmise aasta 01.01. seisuga sisesta sama kanne tagasi, vahetades seejuures deebet ja krediti (sisuliselt tühistatakse valuutakursi kasumi-kahjumi aastalõpu seisu kanne). See on vajalik, kuna arvete tasumisel või laekumisel arvutab süsteem automaatselt uuesti valuutakursi kasumi-kahjumi.

Kirjeldatud valuutakursi kasumi/kahjumi finantskanne aga **ei muuda reskontros arvete saldosisid, need on seal ikka kajastatud arvete registreerimise kuupäevade kurssidega** (ja neid andmeid näitab ka Hoolduse aruanne MR ja MR E väljadel). Samas on aga Ostu- ja Müügireskontro aruannetest olemas kõige lõpus informatiivne osa, kus vastavalt „Aeg“ väljale (näiteks 31.12.) sisestatud kuupäevale arvutatakse valuutasaldod ümber vastavalt Euroopa Keskpanga kurssidele (finantskannet sellest ei teki), ning kui valuutakursside kasumi/kahjumi kanded on bilansis korrektselt tehtud, siis informatiivne osa reskontros peaks vastama bilansisaldodele.

| | | | | | | | | |
|------------------------|--------------|---------------------|------------|----|------------|----|---------------|--|
| 2203186 | 1240333911 | 15.12.2022 | 08.02.2023 | 55 | -23 000,00 | 39 | | |
| 2203238 | 1240334119 | 21.12.2022 | 14.02.2023 | 55 | -207,05 | 45 | | |
| 2203239 | 1240334120 | 21.12.2022 | 14.02.2023 | 55 | -560,17 | 45 | | |
| 2203266 | 1240334232 | 28.12.2022 13:42:50 | 21.02.2023 | 55 | -735,91 | 52 | | |
| 2203296 | 1350025586 | 31.12.2022 | 31.12.2022 | K | 17,13 | 0 | | |
| 2203321 | 1250028649 | 31.12.2022 16:22:00 | 24.02.2023 | 55 | 13 977,30 | 55 | | |
| 2203358 | CN1150388281 | 31.12.2022 14:41:00 | 24.02.2023 | 55 | 102 940,59 | 55 | | |
| Hankija saldo | | | | | | | -9 108,25 | |
| Kokku tasumata | | | | | | | -2 336 008,74 | |
| Kokku ettemaksud | | | | | | | 2 632 159,13 | |
| Kokku saldo | | | | | | | 296 150,39 | |
| Kokku ületähtaja saldo | | | | | | | -218 686,42 | |

See sektsioon siin näitab ümberarvutusi Aeg lahtriisse märgitud kp järgi ja kui klient on FIN kannetena teinud bilansis valuutakursside ümberarvutuse, siis peaks bilansis olemagi need saldod.

INFORMATIIVNE OSA

| Valuuta | Ettemaks | Tasumata | Saldo | Baasvaluutas Saldo | 31.12.2022 Saldo | 31.12.2022 Tasumata | 31.12.2022 Ettemaks |
|---------|--------------|---------------|-------------|--------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| EUR | 2 012 883,96 | -2 334 336,75 | -321 452,79 | -321 452,79 | -321 452,79 | -2 334 336,75 | 2 012 883,96 |
| SEK | 0,00 | -18 410,00 | -18 410,00 | -1 671,99 | -1 655,31 | -1 655,31 | 0,00 |
| USD | 653 713,64 | 0,00 | 653 713,64 | 619 275,17 | 612 894,84 | 0,00 | 612 894,84 |
| KOKKU | | | 296 150,39 | 296 150,39 | 289 786,75 | -2 335 992,06 | 2 625 778,80 |

- Läbi reskontro tehtud **finantskannete käsitsi muutmine**
- **Muud finantskanded**, mis on tehtud reskontrot puudutavatele kontodele.
- **Võrreldakse valesid kontosisid**
- **Ettemaksu käibemaksu vahkonto** ei ole kasutusel, mistõttu bilansis on ettemaks km-ta summa, aga reskontros km-ga summas.

Tasaarveldus

Võimaldab tasaarveldada omavahel **samas valuutas** tehtud ostu-, müügiarveid ja ettemakse. Tasaarveldamist ei teostata, kui hankija ei ole hankija kaardil kliendiga seotud. Reegel kehtib ka siis, kui hankija ja klient on sama registreerimisnumbriga!

10. Eelnevad ettemaksud

Alates 2022a lõpust tuli kasutusele uus ettemaksu ID süsteem.

- Kõik varasemad **hankijate ettemaksed** on ilma ettemaksu numbrita ning kasutatakse ära ka ilma ettemaksu numbrita.
- Kõik varasemad **klientide ettemaksud** on ettemaksu numbriga -1 ning kasutatakse ära ka ilma ettemaksu numbrita.

Kuidas saab kõikidele saldos olevatele ettemaksetele etteID'd külge?

- Kui ettemakseid on vähe, siis saad need **kinnitusest avada, et neile tekiks etteID**. Selleks ava varasemad ettemaksuga tasumised/laekumised, salvesta (kirjuta nt kommentaari väljale punkt juurde, et salvesta nupp muutuks aktiivseks) ja kinnita uuesti. Alusta algse ettemaksu ülekinnitamisest, siis liigu kasutatud ettemaksude dokumentide juurde.
- **Taasaarveldada ära kõik ettemaksed**, et ettemaksu saldo läheks nulli ning uued ettemaksud tekiks juba etteID'dega. Ettemaksude nimekirjas linnuke „ainult saldoga“ - siis ei näe vanemaid ettemakse. Kui ettemakseid on palju, siis vanade ostu ettemaksude sidumiseks kasuta vana Tasumise dokumenti klikkides real asuvale nupule „**vali ettemaks**“, millega **seod ettemaksu kasutamise ära** algse ettemaksu tekkimise dokumendiga; kui aga kasutad uut Tasumist ja kirjutad ettemaksu summa reale käsitsi, siis dokument küll kinnitub ära, aga algse tasumise dokumendiga seos puudub ja Hankija ettemaksude nimekirja aruandes näidatakse seda tehingut sektsioonis „Hankija seostamata tasumised“ .

Näide:

Tasumine 100413 Kinnitatud

Seotud dokumendid: kanne

Number: 100413, Aeg: 08.03.2024 14:40:49, Viide: , Ostuarved: 0, Tasutud: -36070.40, Tasutud valuutas: -36070.40, Tasumisviis: P

Kommentaari: OSTU ETTEMAKS, Objekt: , Projekt: , Kasutaja: VILJA, Vahe: -36070.40

| Nr | Hankija | Ostuarve nr | EtteID | Nimi pangas | Objekt | Val. P | Kurs P | Summa P | Kurs T |
|----|---------|-------------|--------|---------------|------------|--------|--------|-----------|--------|
| 1 | 1010 | | | OSTU ETTEMAKS | TOITLUSTUS | EUR | 1 | -36070.40 | |

ID puudub

Asetasin summa käsitsi minusega

Kui kasutasid uut Tasumist, siis ei seo ettemaksu kasutamist ära algse tasumisega nr 100036, millega ettemaks tekkis vaid näitab seda kasutamist sektsioonis „Hankija seostamata tasumised“:

Hankija ettemaksude nimekiri

13.07.2021

| Tasumine | Aeg | Dokument | Summa | Saldo | Beas |
|------------------------------|------------|----------------|-----------|-----------|------|
| 100036 | 13.07.2021 | EUR (1,000000) | 39 246.00 | 39 246.00 | |
| 100038 | 28.01.2023 | Kirjeldus | 1 000.00 | 1 000.00 | |
| 100050 | 30.01.2023 | Kirjeldus | 3 000.00 | 3 000.00 | |
| 100060 | 18.01.2023 | EUR (1,000000) | 2 000.00 | 2 000.00 | |
| Hankija seostamata tasumised | | | 3 276.20 | 3 276.20 | |

Saldo: 3 276.20

Kui kasutad vana tasumist, siis „Vali ettemaks“ alt vali õige tasumise seos:

Vali ettemaks

| EtteID | Aeg | Dokument | Kommentaari | Summa | Kasutatud | Kurs |
|------------|----------|----------|-------------|----------|-----------|-------|
| 13.07.2021 | 100036 | | | 39246.00 | 3176.20 | 1 EUR |
| 22.09.2021 | 100037 | | | 1216.20 | 0.00 | 1 EUR |
| 30.01.2023 | 15.46.02 | 100050 | | 3000.00 | 1000.00 | 1 EUR |

Kui kasutasid vana Tasumist, siis seob ettemaksu kasutamise ära algse tasumisega nr 100036, millega ettemaks tekkis ning näitab seda kasutamist selle tasumise sektsioonis:

11. Ettemaksu näited, levinud juhtumid

Alljärgnevalt on toodud mõned tüüpsituatsioonid ja selgitused/lahendused.

Kliendilt laekub ettemaks ilma ettemaksuarveta

Tehakse tavapärase ettemaksu laekumine (tekib ettelID). Nüüd selgub, et tegemist ei ole mitte eraisikust kliendiga, vaid hoopis ettevõttega ning tuleks teha ettemaksuarve. Laekumise päises on nupp „**Loo ettemaksuarve**“, selle vajutamisel genereeritakse ettemaksuarve. Ettemaksuarve tekib laekumisega sama kuupäevaga. Seda kuupäeva ei saa hilisemaks muuta, sest laekumine ei tohi olla ajaliselt varasem kui ettemaksu arve. Ettemaksuarve kinnitamisel muutub laekumine arvega seotuks ja laekumise kanne uuendatakse.

Tellimus, millele märgitakse nõutud ettemaksusumma, ning luuakse ettemaksuarve

Tellimusel täidetakse ettemaksu väli sobiva summaga ning ettemaksuarve nupu vajutamisel genereeritakse ettemaksuarve. Kui arvel muudetakse ettemaksu summat käsitsi, siis tellimusel ettemaksu väljas summa sellest ei muutu. Ühest tellimusest saab teha mitut ettemaksuarvet.

Tavaline müügiarve ja arve peal ettemaksu väljas tehakse tasaarveldamine

Arvel ettemaksu lahtris topeltkliki tegemisel avaneb loetelu (eraldi aken) ettemaksuarvetega tekitatud ettemaksudest. Ettemaksuarve summa peale vajutades valitakse arve reale selle ettemaksu artikkel, asetub reale miinusega. Ettemaks nime peale vajutamine avab ettemaksusektsiooni, kus on näha ettelID’dega ettemaksud ning nendele vajutamine või summa kirjutamine asetab summa ettemaksu lahtrisse.

Kui ettemaksuarved on laekumata

Kui reskontros on üleval ettemaksuarved ja klient ei ole neid käibe deklareerimise päevaks maksnud, siis saab reskontrost linnukesega „ainult ettemaksuarved“ vastavate klientide nimekirja kätte.

Ettemaksuarve on tehtud ühele kliendile ja ettemaksu kasutamine teisel

The screenshot shows the 'Arve' (Invoice) screen in Directos. The client is 'Liising' (Client 1050) and the invoice number is 100151. The 'Tellija' (Debtor) is 1049. The invoice date is 14.04.2023. The total amount is 36000.00 EUR. The items table shows:

| NR | RV | Artikkel | Kogus | Ühik | Sisu | Ühikuhind | % KM-k | Konto | Objekt | Projekt | Algus | Lõpp |
|----|----|----------|-------|------|-----------------|-----------|--------|--------|--------|---------|-------|------|
| 1 | | 1 POLT | 1 | | Polt | 35000 | 1 | | | P001 | | |
| 2 | | 2 E1 | -1 | | Ettemaks (müük) | 5000 | 1 | 212101 | | | | |

Ettemaksu laekumine

Kui klient on tasunud ettemaksu või laekunud summa on suurem kui arve, siis üle jäänud summa tõstetakse kliendi ettemaksuks. Laekumise reale valitakse klient, kellele ettemaks kuulub, summa S lahtrisse kirjutatakse ettemaksu summa. Ettemaksu kustutamisel on sama protsess ainult summa

kirjutatakse „-“ märgiga.  Ettemaksu puhul arve nr. ei märgita.

Tasaarveldav laekumine

- Kui soovitakse **raha arvelt ettemaksuks tõsta**, siis tehakse kaherealine laekumine. Esimesel real on arve number ja klient ja summa „-“ märgiga, teisel real on klient ILMA arve numbrita ja summa „+“ märgiga.
- Kui aga kliendil on **seostamata ettemaks ja seda soovitakse arvega siduda**, siis tehakse eelnevale vastupidiste märkidega laekumine ehk siis esimesel real arve nr., klient ja summa „+“ märgiga ja teisel real klient ilma arve nr.-ta ja summa „-“ga.

Ettemaksu tasumine

Kui hankijale on tasunud ettemaks, siis tasumise esimesele reale valitakse hankija, summa T lahtrisse kirjutatakse summa, mida soovitakse ette maksta. Ettemaksu kustutamisel on sama protsess ainult summa kirjutatakse „-“ märgiga. NB! Ettemaksu puhul arve nr. ei märgita. Kui tasutakse suurem summa, kui on arvel, siis üle jäänud summa tõstetakse ettemaksuks hankijale. Sel juhul tehakse

kaherealine tasumine. Esimesele reale läheb ostuarve number, hankija, summa T lahtrisse arve tegelik summa ja teisele reale hankija ning summa T lahtrisse see summa, mis üle maksti.

Tasaarveldav tasumine

Kui soovitakse ettemaksu kasutada ostuarve tasumiseks, siis tehakse kaherealine tasumine. Esimesel real on ostuarve number, hankija ja summa, teisel real on hankija ILMA arve numbrita ja summa „-“ märgiga.

Laekunud ettemaksu ülekandmine teise kliendi ettemaksuks

Arve tasaarveldamiseks saab kasutada ainult selle kliendi etteID ettemakseid. Kui on vajadus ühelt kliendilt laekunud ettemaks üle kanda teise kliendi ettemaksuks, siis Laekumisel aseta esimesele reale etteID, mida soovid üle kanda (miinusega) ning teisele reale aseta kliendi kood, kellele soovid selle etteID üle kanda ning pane sama summa plussiga - nii realiseeritakse üks etteID ja registreeritakse uus etteID. Sama loogikat saad kasutada ka Tasumise dokumendil.

| Nr | Klient | Tekst | Arve nr | Tellimuse nr | Val saadud | Summa S | EtteID | Kursus S | Kursus K | Objekt | KM koost | Tasuti | T-Tasu | Tasuti EUR | Projekt | T-Tasu val. | Kliendi summa EUF | Val |
|----|--------|-------|---------|--------------|------------|----------|--------|----------|----------|--------|----------|----------|--------|------------|---------|-------------|-------------------|-----|
| 1 | 1015 | ra OÜ | | | | -1000.00 | 250 | 1 | | | | -1000.00 | | -1000.00 | | | -1000.00 | |
| 2 | 1097 | OÜ | | | | 1000.00 | 251 | 1 | | | | 1000.00 | | 1000.00 | | | 1000.00 | |

Laekunud ettemaksu tagastamine kliendile

Directost saab otse kliendile raha tagastada. Mugav ekslike laekumiste, ettemaksude, depositeide tagastamiseks. Arveldusarve, kuhu raha kanda märgitakse kas kreditarvele, kliendikaardile või otse laekumise dokumendile.

Raha tagastuse ekspordi õnnestumiseks:

- Laekumisel peab olema märgitud kliendi IBAN (arveldusarve). Korduvatel tagastustel täidetakse kliendikaardi vastav väli.
- Kliendil peab olema **üherealine miinussummaga** tagastus Summa S väljal
- **SEPA eksport** nupp tekib ainult kinnitamata laekumiselt
- Tasaarveldused peavad olema tehtud ja kinnitatud teise laekumise peal. Juhul kui laekumisele asetatakse nii pluss kui miinussummadega ridu, siis raha tagastamine kliendile **vaatab ainult miinussummasid**.

| Nr | Arve nr | Aeg | Klient | Nimi pangas | Val saadud | Summa S | Selgitus | Pangakonto/IBAN | Kliendi summa |
|----|---------|------------|--------|-------------|------------|----------|----------------------------------|------------------|---------------|
| 1 | | 13.10.2022 | 59 | Directo | EUR | -5120.00 | Ekslikult laekunud arve tagastus | 1111111111111111 | -5120.00 |

Kliendile on tehtud vale arve (vaja krediteerida), see on pandud laekunuks ja arve saldo ei tohi minna negatiivseks

- valelt arvelt teha tasaarvelduseviisiga ettemaksu kustutava taoline pöördtehe - arvelt tõstetakse raha ettemaksuks. Laekumise read arve, negatiivne summa ning õige kliendi külge positiivne summa (tekib etteID). Laekumise saldo on 0.

- Valele arvele teha krediid - KREDITEERI nupuga. Peale kinnitamist on vale arve saldo 0
- Teha uus arve ning panna laekunuks läbi ettemaksu kustutamise.

Laekunud müügi ettemaksuarve krediteerimine

2 lahendust:

- kas kasutad lahendust, et loodud kreditarvel klikid „Ettemaks“ väljal ja tekib uus ettelD ettemaks laekunud summa ulatuses või
- teed sellele ettemaksuarvele ühe negatiivse laekumise peale (valid reale arve ja negatiivne summa) ja laekumisel teisele reale paned plussiga sama summa (arve nr jätab tühjaks) - selliselt tekib arvele jälle positiivne saldo ja saad teha kreditarve ja on tekkinud ka ettemaks kliendile (ettelD). Kui vaja saad selle ettemaksu kliendile tagastada või jääb tulevaste tellimuste jaoks.

Tasutud ostuarve krediteerimine kui hankija tagastab raha enne kreditarve väljastamist

Kui on olukord, kus hankija tagastab ettemaksu enne kreditarve väljastamist, siis sellisel juhul on soovitatav toimida järgnevalt:

- Kui laekub hankijalt tagasimakse, siis tee ostuarvele selles summas miinus tasumine, mille kaudu tekib ostuarvele jälle võlasaldo.
- Kui hankija saadab kreditarve, siis tasaarvelda see kreditarve ära ostuarvega.

Ettemaksule objekt ja projekt

Kui klient maksab ettemaksu, siis tihti ei ole kohe teada, millise projekti või objekti peale see ettemaks peaks minema.

- Laekumise pealt luuakse ettemaksuarve - nupp Ettemaksu arve, kuhu märgitakse objekt ja projekt. Enne arve kinnitamist lisatakse PÄISE objekt ja projekt.
- Peale müügiarve kinnitamist kopeeritakse ettemaksu müügiarve päise Objekt ja Projekt laekumise dokumendile.

Ettemaks oli otse kliendile ehk ilma tellimusega

Otse arvet tehes ettemaksu välja ei täideta (va. kui on eraldi süsteemiseadistus peal). Juhul, kui otse kliendile on tehtud ettemaks (mitte tellimusele), siis võib ettemaksu summa arvele käsitsi kirjutada või topeltklikiga asetada. Arve kinnitamisel on arve saldo ettemaksu võrra väiksem. Puuduolev summa laekub tavapärasel viisil.

Arve on juba kinnitatud ja ettemaks veel üleval

Siis tuleb teha ettemaksu kustutav laekumine. Laekumise tasumisviisiks tuleb valida selline, mille tüüp on võrdne ning laekumise summa peab olema 0. Laekumise ridadele kantakse ühele reale arve number ja tasaarveldav summa, teisele reale miinusega ettemaksu summa. Kusjuures, kui ettemaks oli laekunud tellimusele, siis tuleb ka see tellimuse number sinna panna, muidu ainult kliendi kood. Sama ettemaksu kustutava laekumise peal võivad olla ka mitme kliendi arved ja võib olla ka ühe kliendi mitmed arved ja üks miinus ettemaksuga rida.

12. Müügiahela rahasaamise näiteid

Dokument on mõeldud kajastamiseks erinevaid laekumise ja kliendilt rahasaamise juhte k kui on tehtud tavaline müügiahel - (pakkumine), tellimus, (lähetus), arve.

Klient tasub tellimuse eest ettemaksuna

Täielikult või osaliselt sularahas

Tellimuse tingimus võib olla SULARAHA (S), aga võib olla ka ETTEMAKS (EM). Hiljem antud tellimusest ARVE teha, siis tuleks panna EM, kindlasti ei saa panna enam SULARAHA. Kliendile tuleb teha antud summa peale kassa sissetuleku order. Kassa sissetuleku puhul tuleb panna tasumisviisiks (T VIIS D) KASSA (K) ning korrespondeerivaks pooleks KASSAKONTROLLKONTO (KK). Kui KK tasumisviisi või korrespondeerimisviisi pole olemas, siis tuleb need RAAMATU seadistuse alt teha. Samuti ei tasu unustada loodud kontot bilansi aruandest välja. Peale kassa sissetuleku orderi andmist kliendile tekib raha kassase ning jääb puudu kontrollkontolt. Nüüd on firma sisekorra eeskiri, kas teha igale tellimusele kohe laekumine tasutud summas KASSAKONTROLLKONTO tasumisviisiga või teha päevas üks laekumine kõikide laekunud tellimuste/arvete peale, mis tasutud täielikult või osaliselt läbi kassasissetuleku orderi. Edasi kui sellelt tellimusest teha ARVE, siis tekib arvele ettemaksu kohale juba tellimusele laekunud summa. Kui ettemaksu summa on sama, mis arve tasuda summa, siis on saldo 0 ning enam maksta pole vaja. Kui arvele jääb saldo üles, siis vastavalt mis tingimusega makstakse tuleb see arvele panna. Edasi laekub arve läbi laekumise. Kui puuduolev summa makstakse samuti sulas, siis tuleb teha ka arvele uus kassa sissetuleku order ning arvele KK laekumine. Laekumist sisestav inimene saab võtta endale ette võtta kassa sissetulekute nimekirja ning sealt pealt laekumise teha. Laekumisele sisestatakse päisesse tasumisviisiks KK, õige aeg, ridadele tellimuse number (klient tekib ise) ja ettemakstud summa.

Täielikult või osaliselt kaardiga

Tellimuse tingimus võiks olla KAARDIMAKSE (KA). Sellise ettemaksu puhul kliendile KSIS ei tehta, vaid trükitakse välja tellimuse ning lisatakse makstud kaardimakse kviitung. Tellimusele tuleb teha ettemaksu laekumine. Siin on kaks võimalust, kas jätta see meelde, et sellele tellimusele tehti kaardimakse ning panna see laekumise peale panka laekunud päeval tingimusega PANK (P) või teha oletuslikult ette valmis. Teine variant on teha omale uus tasumisviis KAARTOOTEL (KO) ning panna tellimus koheselt antud summas laekunuks. Hiljem kui pangast tuleb kaardimaksete raha, siis tuleb teha igapäevaselt käsitsi kanne KO kontolt panga kontole, kusjuures sama kandega saab sobivaste pangakulud ka ära kajastada Kui laekumist ei panda kohe kirja, siis tuleb laekumist sisestava inimese jaoks panna tellimusele kirja, mis summas on tellimuse kaardiga tasutud - kas kommentaari väljale või siis artikli sisu kirjelduseks - makstud kaardiga selles ja selles summas - võib ka kasutada konkreetset teenusartiklit. Laekumist sisestav inimene saab võtta endale ette võtta tellimuste nimekirja KA tingimusega ning sealt pealt laekumise teha. Laekumisele sisestatakse päisesse tasumisviisiks kas P või KO, õige aeg, ridadele tellimuse number (klient tekib ise) ja ettemakstud summa. ===Täielikult või osaliselt ülekandega Võetakse ette laekumiste nimekiri, tehakse uus laekumine ning laekumisele sisestatakse päisesse tasumisviisiks P, õige aeg, ridadele laekunud tellimuse number (klient tekib ise) ja ettemakstud summa. Juhul kui sellist tellimuse numbrit või sobivat arvet ei leita või on tasutud hoopis pakkumine, siis tuleb saadud summa panna kliendile lihtsalt ettemaksuks - siis tuleb laekumise reale ainult klient ja summa (kui just ei taheta vastava summa peale kliendile kiiresti tellimust teha)

Kui arvele on tehtud ettemaks:

ettemaks oli tellimusele

Tellimuselt arve tegemisel tekib arvel ettemaksu välja ettemakstud summa. Juhul kui tellimusest on juba arve tehtud ja ettemaksu laekumine pannaks peale hiljem, siis võib arvele ettemaksu kirjutada käsitsi või topelt-klõpsu abil ettemaksu väljale. Tellimuselt tehtud arvele tekib ainult see ettemaksu summa, mis on konkreetsele tellimusele laekunud, millest arve tehti. Arve kinnitamisel on arve saldo ettemaksu võrra väiksem. Puuduolev summa laekub tavapärasel viisil. Tellimusele minevat ettemaksu saab häälestada nii, et ettemaks kustutatakse ainult kas kindla artikliklassiga või kindla lisaväljaga artiklite puhul. Näiteks igakuine püsimakse läheb ettemaksust maha, aga lisateenused mitte. Sellisel puhul võib tekkida arvele ainult osa ettemaksust - mitte kogu summa. Kui topelt-klõpsuga ettemaksu asetada, siis asetatakse ainult õigete artiklite summa jagu ettemaksu ning kui kliendi ettemaksu saldo on tegelikult suurem, siis öeldakse palju kliendil tegelikult ettemaksu on. Ettemaksu summat või ise käsitsi suurendada vajaliku summani

ettemaks oli otse kliendile ehk ilma tellimusest

Otse arvet tehes ettemaksu välja ei täideta. Juhul, kui otse kliendile on tehtud ettemaks (mitte tellimusele), siis võib ettemaksu summa arvele käsitsi kirjutada või topeltklõpsuga asetada. Arve kinnitamisel on arve saldo ettemaksu võrra väiksem. Puuduolev summa laekub tavapärasel viisil.

arve on juba kinnitatud ja ettemaks veel üleval

Siis tuleb teha ettemaksu kustutav laekumine. Laekumise tasumisviisiks tuleb valida selline, mille tüüp on võrdne ning laekumise summa peab olema 0 Laekumise ridadele kantakse ühele reale arve number ja tasaarveldav summa, teisele reale miinusega ettemaksu summa. Kusjuures, kui ettemaks oli laekunud tellimusele, siis tuleb ka see tellimuse number sinna panna, muidu ainult kliendi kood. Sama ettemaksu kustutava laekumise peal võivad olla ka mitme kliendi arved ja võib olla ka ühe kliendi mitmed arved ja üks miinus ettemaksuga rida

Siis kui klient tasub arve eest:

täielikult sularahas

Arvele pannakse sularaha tingimuseks SULARAHA või sobiv KASSA sularaha tingimus. Sularahaarvetel ei ole saldot ning sularaha arve on seega kohe laekunud. Raha tekib vastavalt seadistusele kas KK või otse KASSA kontole. Juhul kui on määratud KK laekuma, siis tuleb päeva lõpus teha õigetele kassadele päeva lõpus kassa sissetuleku order päevamüügi peale. Päevamüüki näeb arvete nimekirjast ning vastavalt asukohale saab filtreerida seda, kas müüja, objekti, arvuti või muu asukohta määrava tingimusega. Juhul, kui raha laekub otse kassase, siis peab tasumistingimus (arve TINGIMUS) ja tasumisviis (KASSA) sama koodiga olema ning kassa aruandest näeb siis alati kassa õiget seisu (arvega linnuke tuleb peale panna)

täielikult või osaliselt kaardiga

Kaardiga laekumise puhul sama dilemma, mis kaardiga ettemaksu puhulgi - kas kajastada kohe P või KO tingimusega. Laekumisele kantakse vastav tasumisviis - kas P või KO ning ridadele arve number ja laekunud summa. Laekuda saab ainult kinnitatud arve. Sõltuvalt seadistusest ei saa arvet üle maksta ehk kui klient maksab rohkem kui arve saldo, siis tuleb ülejäänud summa panna kliendile ettemaksuks. Sularaha arve ei saa laekuda - see on saldota arve

täielikult või osaliselt ülekandega

Võetakse ette laekumiste nimekiri, tehakse uus laekumine ning laekumisele sisestatakse päisesse tasumisviisiks P, õige aeg, ridadele laekunud arve number (klient tekib ise) ja makstud summa. Laekuda saab ainult kinnitatud arve. Sõltuvalt seadistusest ei saa arvet üle maksta ehk kui klient maksab rohkem kui arve saldo, siis tuleb ülejäänud summa panna kliendile ettemaksuks. Sularaha arve ei saa laekuda - see on saldota arve osaliselt sularahas - osa muude tasumisviisidega Arve tingimuse ei saa olla SULARAHA, vaid tavaline. Tuleb teha kliendil kassa sissetuleku order sulas makstud summa peale (Arvel on nupp KSO - kassa sissetuleku order) ning asetada sinna makstud summa - deebet K, krediid KK. Lisaks tuleb KK tasumisviisiga teha laekumine, kuhu pannakse arvele sama summa, mis klient just maksis. Ülejäänud summa laekumine kajastada eelpool mainitud moel. Kui klient maksab osa sulas, osa kaardiga ja osa ülekandega, siis tuleb ka teha vastavalt kolm laekumist

Kommentaariid

Kui laekumine on läinud valesti, siis tuleb sellest teha pöördtehe. Teha koopia ning kõik summad vastupidiste märkidega ehk positiivsed negatiivseteks ja negatiivsed summad positiivseteks

Tasumistingimuse tüübid

Tasumistingimusi muudetakse müügi seadistuse alt, Valitavad tüübi on:

- tavaline - laekumisega tasutav arve - tekib võla kontole nõue. Netopäevi paneb automaatselt tasumisaja vastavalt päevadele
- sula - arvel puudub saldo ning raha tekib sõltuvalt seadistusest kas kassasse või kontrollkontole
- krediid - olemasolevate arvete krediteerimiseks. Laekumisega tasustatav, muudab võla kontot

Sularaha kreditarve tehakse sama tingimusega, mis originaalgi

13. Tüüpilised ettemaksuga seotud veateated

Veateade ostuarvel: kuna ostuarve päises olev objekt ei ühti ettelID objektiga, siis tekib kinnitaja veateade „**Ettemaksu summa on suurem kui hankija ettemaks**“ **Lahendus:** lisa samad objektid ka ettelID'le

Ostuarve 100697 - Google Chrome
login.directo.ee/or_arve.asp?number=100697

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

Sündmus Laosissetulek Andmed e-arvelt

Number 100697
Hankija 1099 OU
Makse saaja

Kinnitamisel tekkinud segadused
Ettemaksu summa on suurem kui hankija ettemaks: 0.00
Tagasi

Arve aeg 31.05.2022 Kasutaja VILJA Pangakood Ostutellimus
Tas. ting. 7 Objekt MUÜK.HOOLDUS Pangakonto/IBAN Laosissetulek
Tas. aeg 07.06.2022 Kred. konto 212211 Viitenumber Kred. ost
Op. aeg 31.05.2022 Projekt Vara Sisearve
KM aeg Saatjariik EE (Eesti) Tehinguliik Kulutus
Saadud 31.01.2024 09:24:42 Tüüp (vali tüüp) Staatus (vali staatus)

Reklamatsioon Rekl. selgitus Jaga ressursidelt
Komentaar meil
Sisekomentaar

Viimati muutis: VILJA 31.01.2024 09:25:59 Aseta retsept Massasetaja...

| Valuuta | KM kokku | Summa | Jagatav summa | Ettemaks |
|---------|----------|---------|---------------|----------|
| USD | 0.00 | 1000.00 | 1000.00 | 1000.00 |

| Aeg | Dokument | Hankija arve | Kommentaar | EttelD | Artikkel | Sisu | SN | Objekt | Projekt | Summa | KMK | Summa KM | Kasutatud | Kurs | Valitud | |
|------------|----------|--------------|------------|--------|----------|------|----|--------|---------|---------|-----|----------|-----------|--------|---------|---------|
| 01.01.2022 | Tasumine | 100373 | OU | 191 | | | | | | 1000.00 | 23 | 1000.00 | 1000.00 | 0.8829 | USD | 1000.00 |

Kurs 0.933445347 Ümardus 0.00 Tasuda 1000.00 Erinevus Saldo 0.00
Baas 933.45

| NR | Konto | Objekt | Projekt | Kasutaja | Sisu | Summa | KMK | Artikkel | Kogus | Laoid | SN | OID |
|----|--------|--------|---------|----------|-----------|---------|-----|----------|-------|-------|----|-----|
| 1 | 522104 | | | | Andmeside | 1000.00 | 23 | | 0.00 | 0 | | |

Objekti kontroll - kui OA'i on objekt, ag ettemaksul pole, siis annab veateate

Veateade laekumisel/tasumisel: „Ettemaksu selle kursiga pole või on liiga väike. Tahetud 100.0 on 0.00“ Põhjused:

- **Objekt on vale:** - nt ettelD'l on objekt küljes, aga laekumisele on see ettemaksu rida asetatud teise objektiga või ilma objektita > ehk siis toimub objekti kontroll. Kui laekumisel on arvel ja ettelD'l erinevad objektid, siis see ei ole probleemiks. Laekumisel võib ettemaksuga arveldada arvet, millel on teine objekt ja kinnitab laekumise ära.
- **Saldot pole piisavalt:** nt. püütakse tagasiulatuval dokumendil ettemaksu kasutada, aga selle saldo on juba tulevikus ära kasutatud. Näide: seisuga 31.12.2023 oli ettemaksu saldoks 100€, aga 1.2.2024 on see ära kasutatud, mistõttu hetkel on ettemaksu saldo 0. Kui nüüd teha Laekumise dokument kuupäevaga 31.12.2023, siis kuigi MR saldoks selle seisuga oli saldo üleval, siis enam ei ole ja kui tahta seda 100€ ettemaksu kas arvel või laekumisel ära kasutada, siis tuleb teada, et seda summat enam pole, mida kasutada.

Näide: Vale objekt: registris on objektiga „Toitlustus“, aga Laekumisel objekti pole märgitud.

login /sales_receipt.html?id=100453

Uus Salvesta Kinnita Kopeeri Jäta Kustuta Meili Trüki Manused KSO Ava müügireskontro EKSPORT SEPA EST

Laekumine 100453 Salvestatud

Number 100453 Aeg 21.01.2024 15:52:46 Viide Laekunud 0.00 Arvete summa 100 Laekunud valuutas 100.00 Tasum P

Kommentaari Arve nr 100557 Objekt Vahe -100.00 T-Tasu 0.00 Projektil VILJA

Koht 89.221.65.154 **KAARDIMAKSE**

Kopeeri valitud Kustuta valitud Massasetaja...

| Nr | Klient | Arve nr | Tellimuse nr | Summa S | Val saadud | EtteID | Kursus S | Kursus K | Objekt | Projekt | KM kooc | Reg number/IK | Pangak |
|----|--------|---------|--------------|---------|------------|--------|----------|----------|--------|---------|---------|---------------|--------|
| 1 | 1103 | 100557 | | 100.00 | EUR | | 1 | | MÜÜK | P001 | | | |
| 2 | 1103 | | | -100.00 | EUR | 228 | 1 | | | | | | |

Müügireskontro aruanne

Klient 1103 Müüja kliendikaardi Muuja klass V konto (Kliendi lisavali) (Arve lisavali)

Aeg Objekt EM konto Staatus (kõik) (Kliendi lisavali) (Arve lisavali)

Seeria Jaga 0 x 0 päevaks Tüüp (kõik) (Kliendi lisavali) (Arve lisavali)

Näita (müüja) (kommentaar) Valuta Täpsus 0.01

Objektid ainult ettemaksuarveid ainult ületajata Kande aja järgi Valuutas Kliendidmmed Arve projekt Arve objekt V konto Tellija Näita nimi lähetusel Muuda

Kokku Kahepoolne saldo Sorteeritud Klient Arve nr Meil Trüki ARUANNE

| Klient 1103 Ettemaks OÜ | Arve nr | Arve aeg | Tahtaeg | Tingimus | Tasuda | Päevi | Valuuta | Kursus | Tasuda OSAKOND |
|-------------------------|------------|----------|------------|----------|----------|-------|---------|--------|-------------------|
| 100556 | 20.01.2024 | 10.20.14 | 27.01.2024 | 7 | 2 423.00 | 6 | | | TURUNDUS |
| 100557 | 21.01.2024 | 15.24.28 | 28.01.2024 | 7 | 100.00 | 7 | | | MÜÜK |
| ETTEMAKS 228 | 21.01.2024 | | | | -100.00 | | | | TOITLUSTUS |
| ETTEMAKS: | | | | | -100.00 | | | | |
| Kliendi saldo | | | | | 2 423.00 | | | | |

| Valuuta | Ettemaks | Laekumata | Saldo | Baasvaluutas Saldo | Hetkekursiga Saldo | Hetkekursiga Laekumata | Hetkekursiga Ettemaks |
|--------------|----------|-----------|----------|--------------------|--------------------|------------------------|-----------------------|
| EUR | -100.00 | 2 523.00 | 2 423.00 | 2 423.00 | 2 423.00 | 2 523.00 | -100.00 |
| KOKKU | | | | 2 423.00 | 2 423.00 | 2 523.00 | -100.00 |

Viga: Müügi ettemaksuarve koostamisel, kui KMK kaardil puudub konto 1 (ettemaksu km vahekonto), siis annab veateate „**KM Ettemaksu konto on vale**“. **Lahendus:** Lisa Konto 1.

login.directo.ee nr_arve.asp?number=100573&hoiatus=&retrevent=0&ci=1&ccscroll=0&retrolek=Muudetud

Sule Uus Koopia Jäta Kinnita Salvesta Meil Trüki Eelvaade Kustuta F << >> Olek: Vaata Dokumentid on olemas uus kujundus Proovi uut

Sundmus **KAARDIMAKSE** Massasetaja Lisa laoseis

Arve 100573 Klient 1035 osahing Vara Uuring

Tellija Uuring

Kuupäev 11.02.2024 11:32:41 Nende esindaja Ladu

T-ting 7 Meie esindaja Vilja Tuisk Objekt

Tahtaeg 18.02.2024 Müügiagent VILJA Projekt

Kande kp 11.02.2024 11:32:41 Vastutaja Tell. nr.

Kliendi tk Pakkumine Kred. arve

Saadetud 11.02.2024 11:32:41 Tüüp (vali tüüp) Staatus (vali staatus)

Komm.

Laekumised: - Viimati muudis: VILJA 11.02.2024 11:33:06 % Allahindlus Värskenda ridu

| Valuuta | EUR | Kokku kaal | 0 | KM | 22.00 | Kokku | 100.00 | Ettemaks | 0.00 | Ettemaksu arvele kasutat |
|---------|-----|------------|---|------|--------|--------|--------|----------|--------|--------------------------|
| Kursus | 1 | Kogus | 1 | Baas | 100.00 | Tasuda | 122.00 | Saldo | 122.00 | |

| NR | RV Artikkel | Koosus | Ühik | Sisu | Ühikuhind | % KM-k | Konto | Objekt |
|----|-------------|--------|------|---------------------|-----------|--------|--------|--------|
| 1 | E1 | 1 | | Ettemaks 20% (müük) | 100 | 43 | 212101 | |

Kinnitamise kontroll... KM Ettemaksu konto on vale - Arvet ei kinnitatud! Tagasi

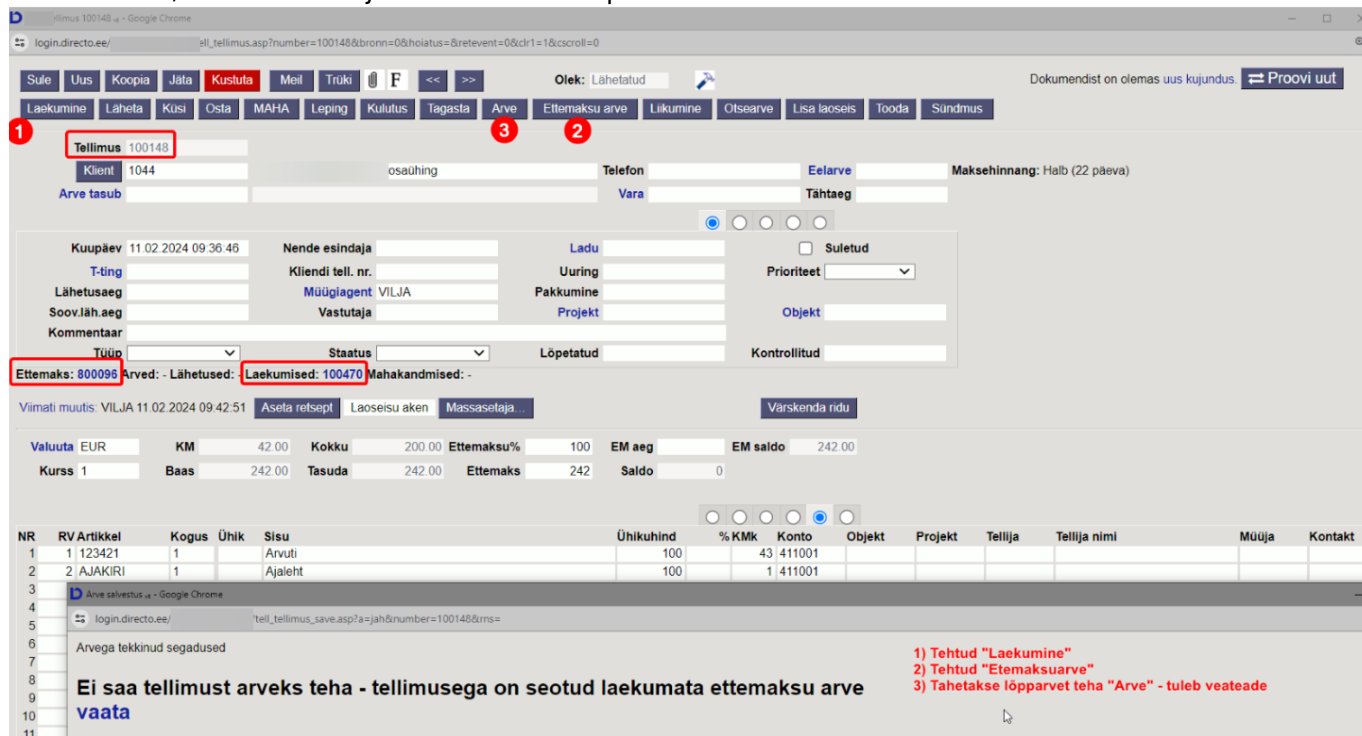
Vaata muudatuste logi

22% määraga maksustatavad toimingud ja teh

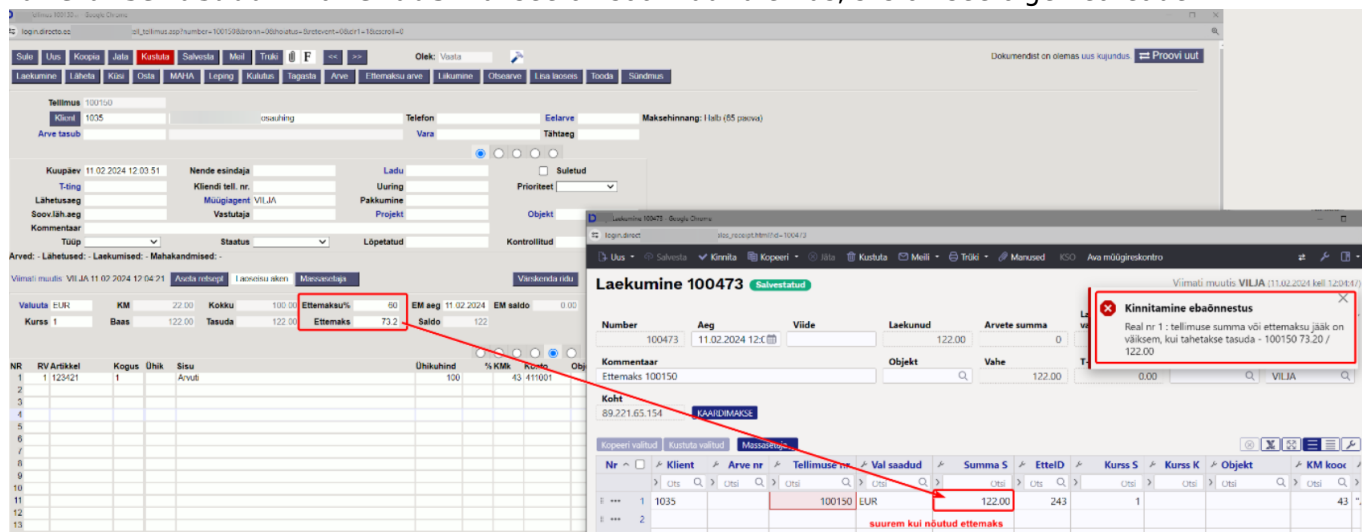
| | |
|-----------------------------|---|
| KOOD | 43 |
| SELETUS | 22% määraga maksustatavad toimingud ja tehingud |
| KM% | 22 |
| MÜÜGI KM KONTO | 212371 >> |
| OSTU KM KONTO | 212351 >> |
| MÜÜGI KASSAPÕHINE KONTO | >> |
| OSTU KASSAPÕHINE KONTO | >> |
| MR ETTEMAKSU KONTO 1 | >> |
| MR ETTEMAKSU KONTO 2 | >> |
| OR ETTEMAKSU KONTO 1 | 114502 >> |
| OR ETTEMAKSU KONTO 2 | 111291 >> |

Viga: Kui Tellimusel vajutada eraldi 1) **Laekumine** ja 2) **Ettemaksuarve**, siis neid omavahel ei seota ehk siis ettemaksuarvele jääb saldo üles. Ja seetõttu tuleb 3) **Lõpparve** vajutades ka teade „**ei saa tellimust arveks teha - tellimusega on seotud laekumata ettemaksuarve**“. **Lahendus:** Tellimusel vajuta 1) Laekumine ja laekumise pealt „Loo ettemaksuarve“, siis seotakse need omavahel

ehk ettemaksuarve saab laekumise külge ja 2) Lõpparve vajutades seda teadet ei tule. Teine lahendus on, et laekumise ja ettemaksuarve peab ise käsitsi ära siduma ehk tasaarveldama.



Viga: laekumise/tasumise kinnitaja kontrollib, et Tellimusele ei toimuks suuremat laekumist kui ettemaksuna määratud. Siis tuleb viga „**tellimuse summa või ettemaksu jääk on väiksem, kui tahetakse tasuda**“. **Lahendus:** kui see on soovitud tulemus, siis on see õige veateade.



Viga: Ostuarvel soovitakse teha ettemaksu hankijale. Valitud tasumistingimus ettemaks ja real E2 artikkel, kuid kinnitades tekib veateade „**real 1 ETE.XXX sama SN-iga ettemaks on topelt**“. **Lahendus:** ostu ettemaksu artiklikaardil määrata vaikismisi koguseks 1, siis ei teki veateadet.

[toimeta](#)

8.1. Ostuarvel ettemaksu kinnitamine annab veateate

Ostuarvel soovitakse teha ettemaksu hankijale. Valitud tasumistingimus ettemaks ja real E2 artikkel, kuid kinnitades tekib veateade:

Kinnitamisel tekkinud segadused

Real 1 ETTE.4 sama SN-ga ettemaks on topelt

[Tagasi](#)

▪ Ostu ettemaksu artiklikaardil määrata vaikimisi kogus 1. Siis ei teki veateadet.

Viga: Ostuarvel ettemaksu artikli kasutamisel võib korruga kasutada ainult kas ettemaksu artiklit või miinussummaga ettemaksu kasutamist kulu katmiseks ehk siis ühe ostuarve peal ei tohi kasutada ära ühte ettemaksu ja võtta kasutusele järgmist ettemaksu. Kui kasutad korruga nii miinus kui pluss ettemaksu summat, siis tekib veateade „**Ettemaksu arvel tohivad olla ainult ettemaksu artiklid**“. **Lahendus:** selle näite puhul loo kaks eraldi ostuarvet.

Viimati muutis: 24.01.2023 21:24:30
Aseta retsept [Massasetaja...](#)

| | | | | |
|-------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| Valuuta EUR | KM kokku 0.00 | Summa 2000.00 | Jagatav summa | Ettemaks 0.00 |
| Kurss 1 | Ümardus 0 | Tasuda 2000.00 | Erinevus | Saldo 2000.00 |

Korrige ei tohi kasutada

| NR | Tüüp | Konto | korrkonto | Objekt | Projekt | Kasutaja | Sisu | Summa | KMK | KM | Artikkel | Kogus |
|----|------|--------|-----------|--------|---------|----------|------------------------|----------|-----|------|----------|-------|
| 1 | | 525102 | | | | | Auditi kulud | 1000.00 | 0 | 0.00 | | 0 |
| 2 | | 114501 | | | | | Ettemaksed varude eest | -1000.00 | 0 | 0.00 | E2 | 1 |
| 3 | | 114501 | | | | | Ettemaks (ost) | 2000.00 | 0 | 0.00 | E2 | 1 |

D Ostuarvete salvestus 100741 v2 - Google Chrome

login.directo.ee/ocra_directo.../or_arve_save.asp?new=0

Kinnitamisel tekkinud segadused

Ettemaksu arvel tohivad olla ainult ettemaksu artiklid

[Tagasi](#)

14. Ettemaksude kustutamine

Kui oled Directo pikaajaline kasutaja, siis võib juhtuda, et sul on:

- saldos on ilma etteID’ deta ettemakseid, mida ei saa jätkudokumentidel kasutada (võib olla ka vale märgiga)
- reskontros on üleval ettemaksu saldo seoses valede valuutakursside kasutamisega ettemaksu realiseerimisel.

Ettemaksude kustutamine on **ÄÄRMUSLIK ABINÕU** ja kasutada ainult juhul kui parandavaid

dokumente on palju.  **Kustutamist saab teha ainult kasutajatoe abil.**

14.1. Näide vale valuutakursi kasutamisest

Hankijale on tehtud ettemaks 100 USD kursiga 0,924812725 ning see tasaarveldatakse ostuarvega. Tasaarveldamisel peab kasutama ettemaksu kurssi.

Ostureskontro aruanne

Hankija: 1111 Aeg: EM konto Seeria: Jaga 0 x 0 Klass: Valuuta: Täpsus: 0.01

Objektid: Objektid ainult ületähtaja Kande aja järgi Valuutas Hankija andmed Arve projekt Arve objekt V konto

Kokku: Kahepoolne saldo Sorteeritud: Hankija Arve nr

| Hankija: 1111 | OU | Arve nr | Hankija arve | Arve aeg | Tähtaeg | Tingimus | Tasuda | Päevi | Valuuta | Kurs | Tasuda OSAKOND | |
|------------------------|----|------------|--------------|------------|---------|----------|--------|-------|---------|------|----------------|--|
| 100733 | 1 | 05.03.2024 | | 12.03.2024 | 7 | -55,30 | 4 | USD | 0,9217 | | -60,00 | |
| ETTEMAKS 215 | | 01.03.2024 | 12.57.00 | | | 92,48 | | USD | 0,9248 | | 100,00 | |
| ETTEMAKS : | | | | | | | | | | | | |
| Hankija saldo | | | | | | | | | | | | |
| Kokku tasumata | | | | | | | -55,30 | | | | | |
| Kokku ettemaksud | | | | | | | 92,48 | | | | | |
| Kokku saldo | | | | | | | 37,18 | | | | | |
| Kokku ületähtaja saldo | | | | | | | 0,00 | | | | | |

| Valuuta | Ettemaks | Tasumata | Saldo | Baasvaluutas Saldo | Hetkekursiga Saldo | Hetkekursiga Tasumata | Hetkekursiga Ettemaks |
|---------|----------|----------|-------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| USD | 100,00 | -60,00 | 40,00 | 37,18 | 36,71 | -55,07 | 91,79 |
| KOKKU | | | | 37,18 | 36,71 | -55,07 | 91,79 |

Tasumine 100412 Salvestatud

Number: 100412 Aeg: 08.03.2024 13:18:05 Viide: Ostuarved: 55.3 Tasutud: 0.00 Tasutud valuutas: 0.00 Tasumisviis: T

Kommentaari: OÜ Objekt: Projekt: Kasutaja: VILIA Vahe: -55.30

| Nr | Hankija | Ostuarve nr | EttelD | Nimi pangas | Objekt | Val. P | Kurs P | Summa P | Kurs T |
|----|---------|-------------|--------|-------------|--------|--------|--|---------|------------|
| 1 | 1111 | 100733 | | OÜ | | USD | tasaarveldus õige ettemaksu kursiga 0.92481272 | 60.00 | 0.92481272 |
| 2 | 1111 | | 215 | OÜ | | USD | 0.924812725 | -60.00 | |

Ostureskontros õige tulemus peale tasaarveldust:

Ostureskontro aruanne

Hankija: 1111 Aeg: EM konto Seeria: Jaga 0 x 0 Klass: Valuuta: Täpsus: 0.01

Objektid: Objektid ainult ületähtaja Kande aja järgi Valuutas Hankija andmed Arve projekt Arve objekt V konto

Kokku: Kahepoolne saldo Sorteeritud: Hankija Arve nr

| Hankija: 1111 | OU | Arve nr | Hankija arve | Arve aeg | Tähtaeg | Tingimus | Tasuda | Päevi | Valuuta | Kurs | Tasuda OSAKOND | |
|------------------------|----|------------|--------------|----------|---------|----------|--------|-------|---------|------|----------------|--|
| ETTEMAKS 215 | | 08.03.2024 | 13.18.05 | | | 36,99 | | USD | 0,9248 | | 40,00 | |
| ETTEMAKS : | | | | | | | | | | | | |
| Hankija saldo | | | | | | | | | | | | |
| Kokku tasumata | | | | | | | 0,00 | | | | | |
| Kokku ettemaksud | | | | | | | 36,99 | | | | | |
| Kokku saldo | | | | | | | 36,99 | | | | | |
| Kokku ületähtaja saldo | | | | | | | 0,00 | | | | | |

| Valuuta | Ettemaks | Tasumata | Saldo | Baasvaluutas Saldo | Hetkekursiga Saldo | Hetkekursiga Tasumata | Hetkekursiga Ettemaks |
|---------|----------|----------|-------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| USD | 40,00 | 0,00 | 40,00 | 36,99 | 36,71 | 0,00 | 36,71 |
| KOKKU | | | | 36,99 | 36,71 | 0,00 | 36,71 |

Kui aga tasaarvelduseks kasutatakse vale ettemaksu valuutakurssi:

Uus Salvesta Kinnita Kopeeri Jäta Kustuta Meili Trüki Manused Tühista kinnitus KVO Ava ostureskontro TH Eesti sise

Tasumine 100412 Kinnitatud

Seotud dokumendid: kanne

Number: 100412 Aeg: 08.03.2024 13:18:05 Viide: Ostuarved: 55.3 Tasutud: 0.00 Tasutud valuutas: 0.00 Tasumisviis: T

Kommentaar: OÜ Objekt: Projekt: Kasutaja: VILJA Vahe: -55.30

Kopeeri valitud Kustuta valitud Massasetaja...

| Nr | Hankija | Ostuarve nr | EttelD | Nimi pangas | Objekt | Val. P | Kurss P | Summa P |
|----|---------|-------------|--------|-------------|--------|--------|-------------|---------|
| 1 | 1111 | 100733 | | OÜ | | USD | 0.97251272 | 60.00 |
| 2 | 1111 | | 215 | OÜ | | USD | 0.972512725 | -60.00 |

VALE KURSS

..siis Ostureskontro näitab seda ettelD saldod kahe reaga, sest ettemaksu osalisel realiseerimisel on kasutatud vale valuutakurssi ning kui see ettemaks täies mahus välisvaluutas realiseeritakse, siis jääb üles reskontrosse ikkagi valuutakursi kasum/kahjum.

Ostureskontro aruanne

Hankija: 1111 Aeg: Seeria: Klass: V konto: (Hankija lisaväli)

Objekt: EM konto: Jaga: 0 x 0 Valuuta: Täpsus: 0,01 (Hankija lisaväli)

Objektid ainult ületähtaja Kande aja järgi Valuutas Hankija andmed Arve projekt Arve objekt V konto (Hankija lisaväli)

Kokku: Kahepoolne saldo Sorteeritud: Hankija Arve nr Trüki ARUANNE (Ostuarve lisaväli)

| Hankija: 1111 | Arve nr | Hankija arve | Arve aeg | Tähtaeg | Tingimus | Tasuda | Päevi | Valuuta | Kurss | Tasuda OSAKOND |
|-------------------------------|--------------|--------------|---------------------|---------|---|--------------|-------|---------|--------|-----------------|
| | ETTEMAKS 215 | | 01.03.2024 12:57:00 | | tekib 2 rida samale ettelD'le, sest ettemaksu kasutamisel | 92,48 | | USD | 0,9248 | õige kurs\$0,00 |
| | ETTEMAKS 215 | | 08.03.2024 13:18:05 | | | -58,35 | | USD | 0,9725 | vale kurs\$0,00 |
| ETTEMAKS : | | | | | | 34,13 | | | | |
| Hankija saldo | | | | | | 34,13 | | | | |
| Kokku tasumata | | | | | | 0,00 | | | | |
| Kokku ettemaksud | | | | | | 34,13 | | | | |
| Kokku saldo | | | | | | 34,13 | | | | |
| Kokku ületähtaja saldo | | | | | | 0,00 | | | | |

| Valuuta | Ettemaks | Tasumata | Saldo | Baasvaluutas Saldo | Hetkekursiga Saldo | Hetkekursiga Tasumata | Hetkekursiga Ettemaks |
|---------|----------|----------|-------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| USD | 40,00 | 0,00 | 40,00 | 34,13 | 36,71 | 0,00 | 36,71 |
| KOKKU | | | | 34,13 | 36,71 | 0,00 | 36,71 |

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

Permanent link: https://wiki.directo.ee/et/etmaksud_directos?rev=1743773369

Last update: 2025/04/04 16:29

