Table of Contents

VÄLISVALUUTAS OSTUARVED 3
Seotud seadistused 3
Ostuarve valuutakurss kande aja järgi - UUS 3
Valuutakursid, nihe ja kursikontod 4
Ostuarve kajastamine valuutas 4
Ostuarve tasumine valuutas 5
Ostuarve tasaarveldamine ettemaksuga valuutas 5
Aastalõpu ümberhindamine 6

VÄLISVALUUTAS OSTUARVED

Välisvaluutas ostuarve arvestatakse baasvaluutasse ümber valuutakursiga ja reskontros kajastub arve selle kursiga. Kui tasumise kurss erineb ostuarve kursist, tekib tasumisel valuutakursi kasum või kahjum.

Sellel lehel on välisvaluutas ostuarvete kajastamise, tasumise ja ettemaksuga tasaarveldamise põhitõed. Üksikasjalikud sammud ja näited leiad lehtedelt Tasumised → Valuutas ostuarve tasumine ja Ettemaksud Directos → Valuutas ettemaksud.

Seotud seadistused

Ostuarve valuutakurss kande aja järgi - UUS

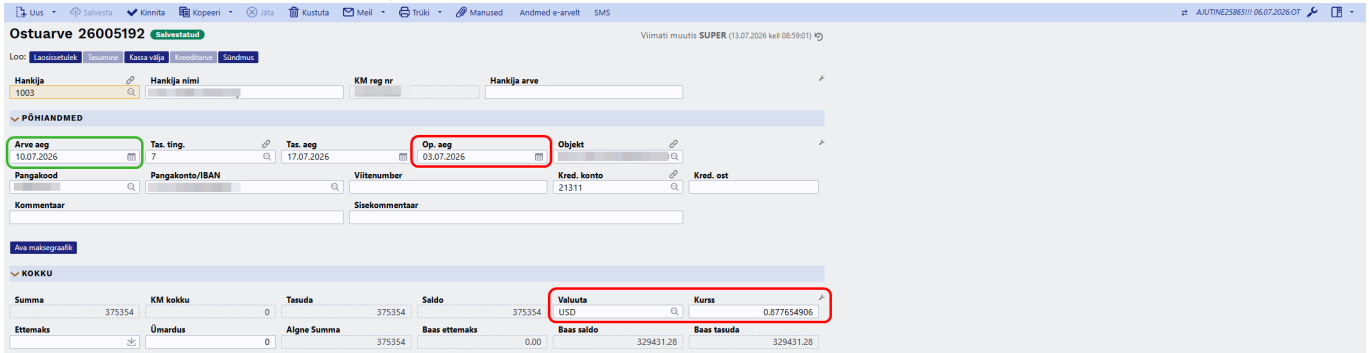
kehtib ainult uue kujundusega ostuarvel

Seadistus `Süsteemi seadistused → Ostureskontro seadistused →` **`Kasuta ostuarvel valuutakursi aluseks op. aega`** määrab, millise kuupäeva järgi leitakse ostuarvele valuutakurss:

- **ei** (vaikimisi) – kurss võetakse ostuarve välja **Aeg** järgi (senine käitumine).
- **jah** – kurss võetakse ostuarve välja **Op. aeg** järgi.

Seadistus on vajalik olukorras, kus kaubaga seotud tehingud peavad kajastuma vastutuse üleandmise kuupäeva valuutakursiga. Arve kuupäeva (välja Aeg) muutmine selleks otstarbeks ei sobi, kuna siis ei arvutuks maksetähtaeg õigesti.

Käitumine, kui seadistus on “jah”



- Välja **Op. aeg** täitmisel või muutmisel uuendatakse automaatselt välja **Kurss** – valuutakurss leitakse vastavalt uuele op. ajale.
- Kui op. aega muudetakse korduvalt, uuendatakse kurss iga kord uuesti.
- Ka **valuuta asetaja** näitab ja asetab kursi op. aja järgi.
- Kui väli **Op. aeg on tühi**, leitakse kurss ostuarve välja **Aeg** järgi.
- Kursi leidmisel arvestatakse alati süsteemiseadistust **Valuutakursi nihe päevades**.

Valuutakursid, nihe ja kursikontod

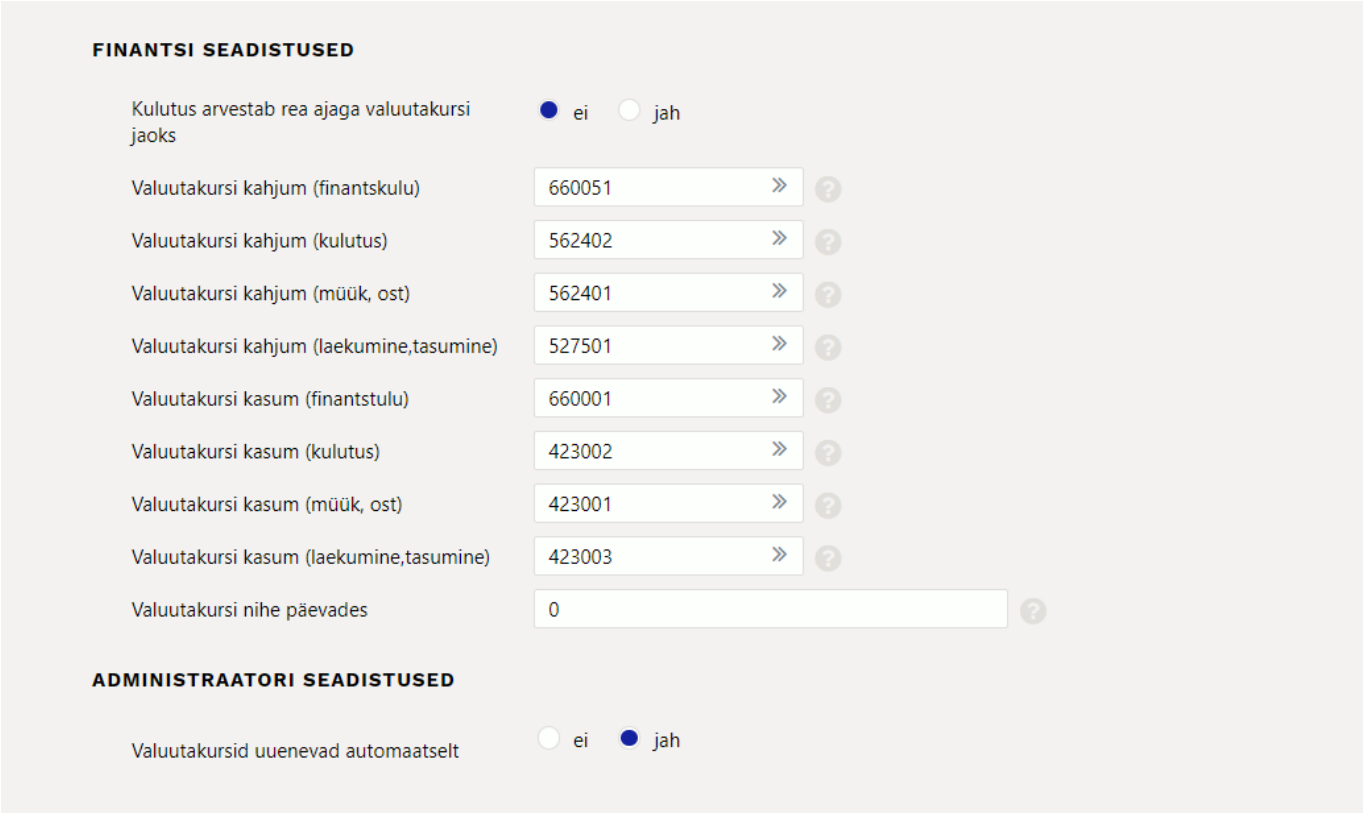
Need seadistused määravad, milline kurss välisvaluutas ostuarvele asetub ja kuhu kantakse tasumisel tekkiv valuutakursi vahe.

Valuutad ja kursid

- **Valuutad** – Directosse saab lisada kõiki rahvusvaheliselt tunnustatud valuutasid kolmetähelise koodiga (nt USD, SEK). Ostuarvel saab kasutada ainult registris olevaid valuutasid.
- **Valuutakursid** – registris kajastuvad lisatud valuutade kursid, mille järgi arvestatakse valuutas summad baasvaluutasse. Uuenevad automaatselt või on võimalik ka ise lisada.
- **Valuutakursid uuenevad automaatselt** – Euroopa Keskpangast saadava info põhjal kursid lisatakse ja uuendatakse registrisse automaatselt, käsitsi sisestamist ei ole vaja.
- **Valuutakursi nihe päevades** – vaikimisi 0, ehk valuutat asetades asetatakse dokumendiga sama kuupäeva kurss. Väärtus 1 puhul võetakse valuutakursiks dokumendi kuupäevast üks päev hilisem kurss, väärtus -1 puhul võetakse valuutakursiks dokumendi kuupäevast üks päev varasem kurss. Nihet arvestatakse alati, ka siis, kui kurss leitakse op. aja järgi.

Valuutakursi kontod

Kui ostuarve ei ole baasvaluutas, tekib tasumisel valuutakursside erinevus. Selliste tasumiste finantskannete kujunemiseks on olulin, et oleks täidetud süsteemiseadistuste kontod: **Valuutakursi kasum**, **Valuutakursi kahjum** ost, müük) ja (lakeumine,tasumine).

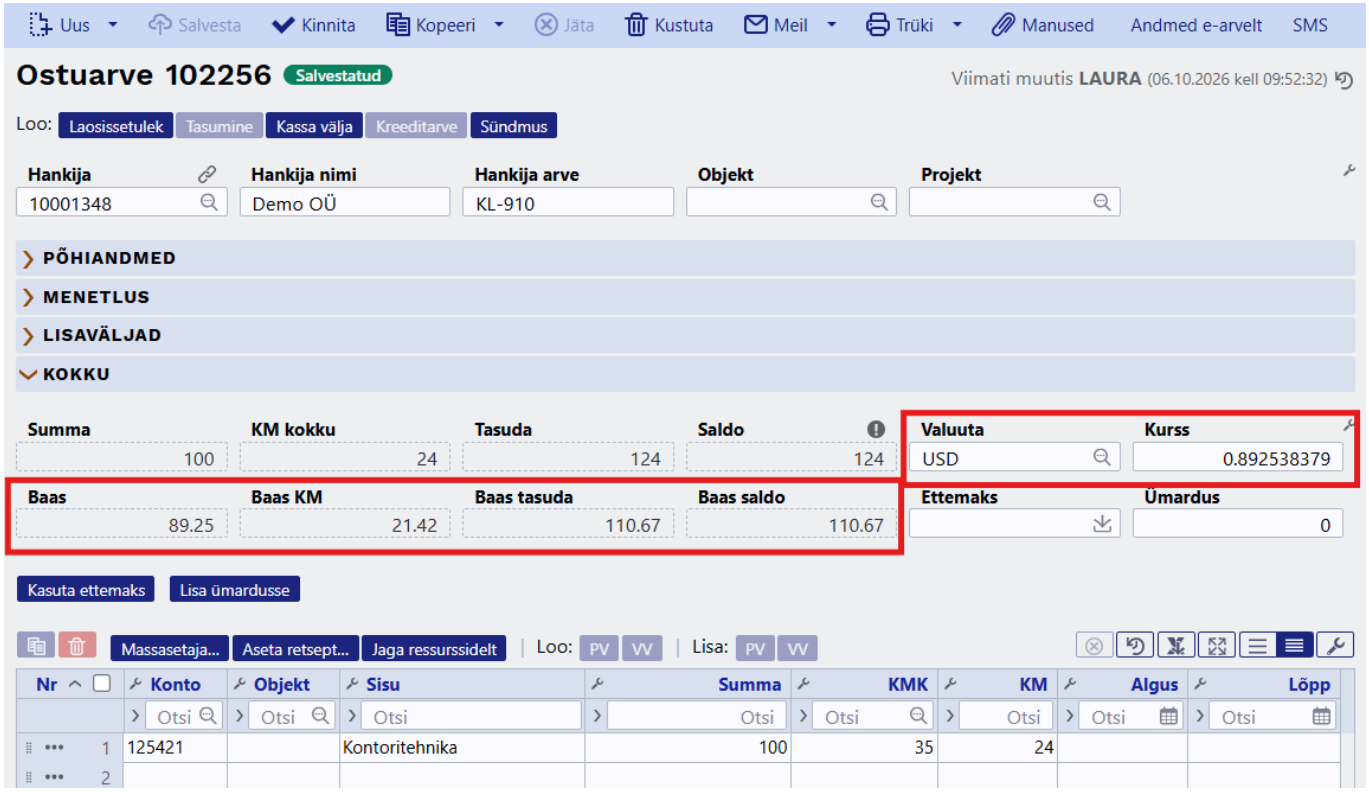


Ostuarve kajastamine valuutas

Ostuarve valuuta asetub e-arvelt, hankijalt või saab valida dokumendile käsitsi. Süsteem asetab

ostuarvele valuutakursi (arve aja või op.aja järgi ning arvestab nihkega) ja arvutab summad baasvaluutasse.

Reskontros kajastuvad valuutas ostuarved alati **ostuarve kursiga**. Kursi muutus arve ja tasumise vahel kajastub alles tasumisel.



Ostuarve tasumine valuutas

Valuutas ostuarvet saab tasuda samas valuutas, baasvaluutas või mõnes kolmandas valuutas. Tasumise kurss võib olla keskpanga päevakurss või panga kommertskurss. Kui tasumise kurss erineb ostuarve kursist, tekib valuutakursi kasum või kahjum. Selleks, et finantskandes valuutakursi kanded oleksid õiged, on vajalik järgida tasumise sisestamisel kindlaid reegleid. Levinumad näited ja juhised leiad Tasumised → 9. Valuutas ostuarve tasumine.

Ostuarve tasaarveldamine ettemaksuga valuutas

Põhireegel: valuutas ettemaksu realiseerimine peab alati toimuma **selle kursiga, millega ettemaks algselt arvele võeti**. Süsteem toob õige kursi ise välja – ära muuda seda käsitsi. Vale kursi korral jääb reskontrosse valuutakursi vahe üles ka siis, kui saldo valuutas on 0.

Tasaarveldamise viis sõltub sellest, kas ettemaks ja ostuarve on samas valuutas (võimalik otse arvel kasutada) või erinevas valuutas, mille puhul on võimal teostada ainult etteID ettemaksu tasaarveldamist tasumise dokumendil. Vaata lähemalt valuutas ettemaksude näited.

Aastalõpu ümberhindamine

Bilansi valuutas olevad kohustused hinnatakse majandusaasta lõpu kursiga ümber tööriistaga `Hooldus → Hooldus → Valuutakursside ümberarvutaja`. Tööriist koostab kursivahe suuruses finantskande. Järgmise aasta 01.01 seisuga sisesta sama kanne vastupidiste poolega tagasi, sest arvete tasumisel arvutab süsteem kursivahe uuesti.

Ümberhindamise kanne **ei muuda reskontros arvete saldosid**. Ostureskontro aruande lõpus on informatiivne osa, kus valuutasaldod arvutatakse ümber valitud kuupäeva kursiga.

From:
https://wiki.directo.ee/ - **Directo Help**

Permanent link:
https://wiki.directo.ee/et/oarve_valuuta?rev=1793112395

Last update: **2026/10/27 16:46**