

Sisukord

OSS ja IOSS erikorra alusel müük Directos	3
Üldine info	3
OSS-ga seotud seadistused	3
Käibedeklaratsiooni jaoks info saab	6
Vabatahtlikud seadistused	8
Liidese puhul jälgida	8
Deklaratsioon Directos	8

OSS ja IOSS erikorra alusel müük Directos

Üldine info

OSS- ja IOSS-deklaratsioon hõlmab ainult müügipoolt – see tähendab käibe ning vastava riigi käibemaksu deklareerimist.

- IOSS-i erikord kehtib ühenduseväliste kaupade otsemüügil lõpptarbijale EL-is. Näiteks, kui klient tellib Hiinast kauba, mis lähetatakse otse Soome lõpptarbijale, ilma et kaup Eestisse jõuaks, saab IOSS-i kaudu deklareerida ja tasuda käibemaksu.
- OSS-i erikorda saab kasutada ka EL-i siseseks kaugmüügiks, isegi kui kaup ei ole algselt Eestis. Näiteks juhul, kui kaup asub Saksamaa laos ja müüakse sealt otse eratarbijale Prantsusmaal, saab Eestis esitada OSS-i deklaratsiooni, mis hõlmab kõiki EL-i riikide müüke. Deklaratsioon esitatakse kord kvartalis.

Kui ettevõtte valib OSS-i või IOSS-i erikorra, peab seda kasutama järjepidevalt kõikide vastava korra alla kuuluvate tehingute ja sihtriikide jaoks – valikuline kasutamine ei ole lubatud. Näiteks ei saa rakendada OSS-i Soome müügil ja samas mitte rakendada seda Prantsusmaa müügil. Directo süsteemis ei ole OSS- ja IOSS-deklaratsioone; vajalikud andmed saab klientide statistika aruandest ja tuleb käsitsi sisestada e-MTAsse.

OSS-ga seotud seadistused

- **Käibemaksukoodid** teha iga riigi jaoks kuhu müüakse eraldi OSS ja IOSS käibemaksukoodid. Tee ainult koodid riikidele kuhu tegelikult ka müüakse.

Käibemaksukoodi all osas on uued väljad, kuhu saab märkida OSS-i käibemaksukoodide täpsema info - standard/vähendatud ning riigi.

Google Chrome

login.directo.ee/ocra_directo_.../t_edit2.asp?unit=finkm&KOOD=30

Uus Koopia Kustuta Salvesta Olek: Vaata Vaata muudatu

17 % OSS erikord DE

SELETUS	17 % OSS erikord DE
KM%	17
MÜÜGI KM KONTO	212376 >>
OSTU KM KONTO	Käibemaks müügiarvetelt OSS erikord - DE

OR KÄIBEMAKSU KULUKONTO >>

LIIK	OSS
KÄIBEMAKSUMÄÄRA TÜÜP	Standard
RIIK	DE (Saksamaa)

LISAINFO erikord

ERISUS

- **Käibemaksumaa** - teha juurde uued käibemaksumaad OSS ja IOSS erikorra kasutamisel (kuhu tegelikult ka müüakse).

login.directo.ee/ocra_directo.../t_edit2.asp?unit=finkmmaa&KOOD=6

Uus Koopia Kustuta Salvesta Olek: Vaata Vaata muudatuste logi

FR 20% OSS

KOOD	6
NIMI	FR 20% OSS
FILIAALI NIMI	
FILIAALI REG NR	
FILIAALI KM REG. NUMBER	
SORTEERITUD	70

- **Käibemaksukontod** - teha juurde käibemaksukontod mille peale läheb erikorra käibemaks.
- **Artikliklassidele lisada** - käibemaksukood ja sellele vastav müügikonto.

DE 7 % OSS KONTO	411001	»
DE 7 % OSS KMKOOD	54 (7 % OSS erikord DE)	▼

- **Kliendikaart** - täitmise sõltub ettevõtte tööprotseduuridest - kas tehakse otse Directost arved või e-poest saabub liidese kaudu info.

1. Kliendikaart on informatiivne ja andmeid saab täita, kui tehakse käsitsi otse Directost tellimust.
2. kui liidesest tuleb kliendi info, peab vaatama mida kliendikaardile täidetakse. Kui kliendiinfo tuleb üle liidese, võib see sisse olla ehitatud erinevalt

- a) liideses info võetakse juba valmistehtud kliendikaardilt - nt. kui tehakse Prantsusmaa jaekliendile üks kliendikaart ja seal peal hakatakse web-is nime muutma, siis saab panna käibemaksumaa (s.t. tehakse valmis iga riigi jaoks, kuhu müüakse nt. 50 klienti ja siis täidetakse nende kliendikaartide peal ära käibemaksumaa. Tellimusel kasutatakse sama kliendikoodi, aga kirjutatakse nimi üle.
- b) liideses postitatakse info otse tellimuse peale. OSS-i puhul oleks kindlam, kui see postitakse kaasa tellimuse peale.

Client information form for 'Klient 1017 OSS - Prantsusmaa'. The form includes fields for ID-kaart, Kood (1017), Klass, Objekt, Nimi (OSS - Prantsusmaa), Tänav (Tänav1), Indeks, linn (Pariis), Maa (Prantsusmaa), Maakond, Asumaa (FR (Prantsusmaa)), Esindaja, Telefon (5153901), Skype, Meil (paris@fr.fr), and Kommentaar. At the bottom, there are fields for Pank, Müüja (SUPER), KM maa (FR 20% OSS), Hinnavalem, KM kood (33), Tas. ting. (7), Reg nr (1112223), Km reg nr (2221112), and KM asumaa. The 'Asumaa' and 'KM maa' fields are highlighted with red boxes.

- Asumaad - ei saa täita, sest sama nimega registreeritud klient võib osta mitmest riigist ja sihtaadressiks panna tellida vastavalt.
- Käibemaksu koodi ei tasu täita kliendikaardil v.a. juhul, kui on tegemist ühekordse müügiga. Aga ka siis võib sama klient teha uue tellimuse ja lähetusaadressiks panna teise riigi.
- **Müügidokument** - päisesse asetub kliendi küljest käibemaksumaa, artikli asetamisel leitakse artikli küljest teenus/kaup ja artikliklassi küljest käibemaksukood.

Käibedeklaratsiooni jaoks info saab

- Klientide statistika

login.directo.ee/ocra_directo /mr_aru_kl_stat.asp?page=0&showall=jee&art=&otsi_mida=0&seletus=&klass=&aeg1=01.10.2021&aeg2=26.10.2021&kinni=all&kaart=0&viide=

Artikkel Arve rea sisu Klass Periood 01.10.2021 : 26.10.2021 Kõik

Müüja arvel Kliendi klass Vali Klient Klient (seotud ostud)

Nimi Esimesed Konto Tüüp KM kood 30,33

Asumaa Täpsus 0,01 KM maa VaheSumma Artikli tüüp Projekt

Objekt Tase 1 (OSAKOND) Tükelda: Käibemaksuks Näita: Käive Sorteeritud

Staatuse Arve Tingimus e-arve Kõik

Variant

SEOTUD SÜNDMUSED: Periood : Tüüp Staatus

Arve Tingimus Kliendi Tingimus Müüja Haldur Limit Kliendi klass

klassid kokku perioodiseeritud meil aadress lähetusaadress reg nr KM reg nr Asumaa Punkte Kaal nimega värvid Kande aeg kõik kliendid kate

Kood	Nimi	30	33	Summa
17 % OSS erikord DE 20 % OSS FRA				
0	Tavaline/teenus			
1016	OSS - Saksamaa test	1 000,00		1 000,00
1017	OSS - Prantsusmaa		1 000,00	1 000,00
		1 000,00	1 000,00	2 000,00
1	Laoartikkel			
17 % OSS erikord DE 20 % OSS FRA				
Kood	Nimi	30	33	Summa
1016	OSS - Saksamaa test	200,00		200,00
1017	OSS - Prantsusmaa		200,00	200,00
		200,00	200,00	400,00
Kokku: 4		1 200,00	1 200,00	

Kui sama aruanne võtta kokku kliendiklassi lõikes, siis saame andmed ilma klientide nimedeta. KM kood filter töötab ka koodide vahemikuga nt. 30:66.

login.directo.ee/ocra_directo /mr_aru_kl_stat.asp?page=0&showall=jee&art=&otsi_mida=0&seletus=&klass=&aeg1=01.10.2021&aeg2=29.10.2021&kinni=all&kaart=0&viide=

Artikkel Arve rea sisu Klass Periood 01.10.2021 : 29.10.2021 Kõik

Müüja arvel Kliendi klass Vali Klient Klient (seotud ostud)

Nimi Esimesed Konto Tüüp KM kood 30,33

Asumaa Täpsus 0,01 KM maa VaheSumma Artikli tüüp Projekt

Objekt Tase 1 (OSAKOND) Tükelda: Käibemaksuks Näita: Käive Sorteeritud

Staatuse Arve Tingimus e-arve Kõik


Variant

SEOTUD SÜNDMUSED: Periood : Tüüp Staatus

klassid kokku perioodiseeritud meil aadress lähetusaadress reg nr KM reg nr Asumaa Punkte Kaal nimega värvid Kande aeg kõik kliendid kate

maksehinnaang VD aruanne Trüki Meil ARUANNE

Kood	Nimi	30	33	Summa
17 % OSS erikord DE 20 % OSS FRA				
0	Tavaline/teenus			
		1 000,00	1 000,00	2 000,00
		1 000,00	1 000,00	2 000,00
1	Laoartikkel			
17 % OSS erikord DE 20 % OSS FRA				
Kood	Nimi	30	33	Summa
		200,00	200,00	400,00
		200,00	200,00	400,00
Kokku: 2		1 200,00	1 200,00	

 Raamatupidaja peab tegema kontrollid, et veenduda et kõikidel müügiarvetel on õige sihtriigi käibemaksukood ja käibemaksusmaa küljes. Nt. sihtriigi kaupa - kas on õiged käibemaksukoodid küljes ja ka vastupidi km kood 33 jaga sihtriikideks laiali.

- Pearaamat

Finants - Pearaamatu aruanne

Aeg algus 01.10.2021 lõpp 26.10.2021 Konto algus 0 lõpp z

Korr. konto näita korr. kontosid Objekt Tüüp

Muutus on suurem kui Selgitus Viide Klient

Sort1 Aeg Sort2 sorteerimata Kanne Sügavus (kõik) Hankija Ühik/täpsus 0,01

KM kood 33 - 20 % OSS FRA Tasemeta Valuuta Vahe summa ainult saldogaga

kande seletus ainult summa vaheld. kontod muutusega kontod saldeerimata tasemed lisainfo **Trüki ARUANNE**

212377 Käibemaks müügiarvetel OSS erikord - FR											
Algsaldo		0,00									
Number	Objekt	Aeg	Seletus	KMK	Deebet	Kreedit	Val.deebet	Val.kreedit	Val.	Muutus	Saldo
ARVE.100104		10.10.2021	1017:OSS - Prantsusmaa	33	0,00	20,00	0,00	20,00	EUR	-20,00	-20,00
ARVE.100103		10.10.2021	1017:OSS - Prantsusmaa	33	0,00	20,00	0,00	20,00	EUR	-40,00	-40,00
ARVE.100102		26.10.2021	1017:OSS - Prantsusmaa	33	0,00	200,00	0,00	200,00	EUR	-240,00	-240,00
Lõppsaldo		-240,00									
411001 Kauba müük											
Algsaldo		0,00									
Number	Objekt	Aeg	Seletus	KMK	Deebet	Kreedit	Val.deebet	Val.kreedit	Val.	Muutus	Saldo
ARVE.100104		10.10.2021	1017:OSS - Prantsusmaa	33	0,00	100,00	0,00	100,00	EUR	-100,00	-100,00
ARVE.100103		10.10.2021	1017:OSS - Prantsusmaa	33	0,00	100,00	0,00	100,00	EUR	-200,00	-200,00
ARVE.100102		26.10.2021	1017:OSS - Prantsusmaa	33	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	EUR	-1 200,00	-1 200,00
Lõppsaldo		-1 200,00									

Vabatahtlikud seadistused

- **Müügikontod** - teha juurde müügikontod mille peale läheb erikorra käive

Liidese puhul jälgida

1. Käibemaksukood
2. Käibemaksusmaa
3. Kuhu märkida kaup või teenus? Tooted on andmebaasis ja artikli peale peab olema märgitud õieti toode või teenus.

Teenuse näited - tellin kaupa, arvel on lisarida transport s.o. teenus. Webi koolitusteenus, kus klient kuulab midagi või juba valmisprogetud keskkonnas teeb midagi.

Deklaratsioon Directos

Hetkel ei ole tehtud

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

Permanent link:
<https://wiki.directo.ee/et/oss>

Last update: **2024/11/07 14:45**

