

Sisukord

<i>Proportsionaalne ja autode käibemaks</i>	1
Ostuarve sisestamine	1
Kulutuse sisestamine	2
Mitmete autode puhul erinevate proportsioonide kasutamine	2
Pöördkäibemaks proportsionaalse käibemaksu korral	3

Proportsionaalne ja autode käibemaks

RAAMAT > Seadistused > Käibemaksukoodid

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

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

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

Ostuarve sisestamine

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

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

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

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

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

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

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

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

Kulutuse sisestamine

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

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

Op. aeg 11.02.2016 16:15:14 Kinnitaja Projekt
 Tüüp Inventar Objekt TALLINN.NÖMME.1
 Kasutaja SUPER Alates Kuni
 Kommentaar veebruari majanduskulude aruanne
 Tellimus

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

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

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

Mitmete autode puhul erinevate proportsioonide kasutamine

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

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

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

Pöördkäibemaks proportsionaalse käibemaksu korral

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

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

lisaks täidetakse

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

Käibemaksukoodid

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

Ostuarve sisestamisel ja vastava käibemaksu koodi sisestamisel tehakse ümberarvestus lähtudes proportsioonist. Lahtris **Summa** näidatakse summat, kus **Algsele summale** on liidetud juurde kulusse minev käibemaksu osa ning vastavalt **KM** lahtris on miinus märgiga kulusse minev käibemaksu osa. **Algne km** lahter on seejuures tühi, sest tavalist käibemaksu antud juhul ei olnud.

<<
 >>

Olek Kinnitatud

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

Üld
 Menetlus
 Lisaväljad

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

Viimati muutis: SUPER 12.02.2016 14:33:26

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

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

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

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

Last update: 2016/02/12 15:05