

Table of Contents

<i>Proportsionaalne ja autode käibemaks</i>	3
Ostuarve sisestamine	3
Kulutuse sisestamine	4
Mitmete autode puhul erinevate proportsioonide kasutamine	4
Pöördkäibemaks proportsionaalse käibemaksu korral	5

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 PROPORTSIOON	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** - algselt arvestatud/ostuarvel näidatud käibemaks.

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.

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 KMKKOD	12
SULETUD	<input type="checkbox"/>
LISAINFO	
AADDRESS	
LOGO	
TASE	5 (tase 5) <input type="checkbox"/>
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 (pö
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 LISAVÄLI	
PÖÖRDKM %	20
PÖÖRDKM KONTO D	10614
PÖÖRDKM 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 **Algele summale** on liidetud juurde kuluse minev käibemaksu osa ning vastavalt **KM** lahtris on miinus märgiga kuluse minev käibemaksu osa. **Algne km** lahter on seejuures tühi, sest tavalist käibemaksu antud juhul ei olnud.

<<
 >>

Olek: Kinnitatud

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

Üld Menetlus Lisaväljad

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

Reklamatsioon: _____ Rekl. selgitus: _____
 Kommentaar: _____

Viimati muutis: SUPER 12.02.2016 14:33:26

Valuuta	EUR	KM kokku	-12.00	Summa	112.00	Algne Summa		Jagatav summa		Ettemaks	0.00
Kurs	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/proportsionaalne_ja_autode_kaeibemaks

Last update: 2024/11/07 15:36

