

KMD INF ARUANDE SEADISTAMINE JA KASUTAMINE

(Standard Books 8.5 põhjal)

Sisukord

SEADISTUSED	2
Moodul Finants > Seadistused > KMD INF aruande seaded	2
Moodul Üldine > Seadistused > Ettevõtte andmed	5
Moodul Üldine > Registrid > Isikud	6
Moodul Tehnika > Registrid > Globaalsed kasutajad	7
Moodul Finants > Aruanded > Kontaktide KM andmete kontroll	8
ARUANDE VAATAMINE	9
Moodul Finants > Aruanded > KMD INF	9
Aruande määramisaken	9
Aruande sisu osad	11
ARUANDE ESITAMINE	13
XML faili koostamine	13
KMD INF edastamine Swedbank Gateway kaudu	13
Seadistused EMTA keskkonnas	13
Swedbank Gateway käibemaksudeklaratsiooni saatmise aktiveerimine Standard Booksis	14
Käibemaksudeklaratsiooni saatmine Swedbank Gateway kaudu	15
KMD INF alusel maksefaili automaatne koostamine	17
Makse saaja andmed	17
Käibemaksu aruande kirjelduses maksustatava summa "rea kood" leidmine	18
Käibemaksu tasumise maksefaili koostamine	20
KORDUMA KIPPUVAD KÜSIMUSED	24

SEADISTUSED

Järgnevalt on toodud välja vajalikud seadistused ja toimingud programmis, mis on aruande esitamiseks vajalikud.

Moodul Finants > Seadistused > KMD INF aruande seaded

Üld demo: KMD INF seadistused: Vaata

Salvesta

Üldine Makse saaja andmed

Piirmäär MÜÜK 1000,00

Piirmäär OST 1000,00

KM Aruande kirjeldus (kood) VAT2Rn

Erisuste objektitüüp KMD

Piirmäär MÜÜK/OST - Seadistuses saab ära märkida kehtivad piirmäärad. 01.11.2014 kehtima hakanud piirmäärad on nii ostu kui müügi puhul 1000 eurot. Piirmäär arvestab kliendi (või tarnija) kõikide müükide (või ostude) summat kokku, valitud perioodis. Kui piirmäärad peaks muutuma, tuleb sisestada uued summad. Kui on soov esitada kõikide arvete andmed sõltumata piirmäära ületamisest, võib sisestada ka 0.

KM Aruande kirjeldus (kood) - Sisesta oma programmis kasutatava Käibemaksuaruande kood. Programmiga kaasas olnud käibemaksuaruande vormi kasutamisel on kood VAT2Rn. Juhul, kui olete ise kirjeldanud teise käibemaksuaruande, tuleb sisestada teie KM aruande kood. Õige koodi leiате moodulist Finants > Seadistused > Aruannete seadistused > aktiveeri oma käibemaksuaruande rida > nupp Kirjeldus > lahter "Nimi".

testb: Käibemaksuaruande kirjeldus: Vaata

Koosta ▼ Jäta Salvesta ↗ ✕ 📎

Nimi VAT2Rn

Tüüp Käibemaksuaruanne Veergude

	Kood	Kommentaar	Kirjeldus
1	1	22% määraga maksustata...	-credresult("3000")-vatresult("3100:3290","22")-result("3530:3540...
2	1S1	20% määraga maksustat...	-result("3299")
3			
4	2	9% määraga maksustata...	-result("3300:3390")
5	21	5% määraga maksustata...	-result("5920")
6	2S2	13% määraga maksustata...	-result("3396")
7			-result("3395")
8	3	0% määraga maksustata...	-result("3510:3520")-result("3610:3620")
9	3.1	1) kauba ühendusesisene...	-result("3510")
10		maksukohustuslasele / pii...	
11		osutatud teenuste käive k...	
12	3.1.1	kauba ühendusesisene kä...	
13	3.2	2) kauba eksport sh	-result("3610")
14	3.2.1	käibemaksutagastuseg...	-(VATResult("3150","RT")+VATResult("4350","RT"))*0.819672
15			
16	4	Käibemaks kokku (20% la...	key(1)*0.22+key(2)*0.09+key(21)*0.05+key("1S1")*0.2+key("2S2")*0...

NB! Kontrolli üle Käibemaksuaruande kirjelduses read, et kasutusel oleks rea koodid täpselt selliselt, nagu need on kirjeldatud Maksuameti etteantud käibemaksudeklaratsiooni vormil. Liigseid punkte, komasid, tärne jm kirjavahemärke koodi lahtris kasutada ei tohi.

testb: Käibemaksuaruande kirjeldus: Vaata

Koosta ▼ Jäta Salvesta ↗ ✕ 📎

Nimi VAT2Rn

Tüüp Käibemaksuaruanne Veergude

	Kood	Kommentaar	Kirjeldus
1	1	22% määraga maksustata...	-credresult("3000")-vatresult("3100:3290","22")-result("3530:3540...
2	1S1	20% määraga maksustat...	-result("3299")
3			
4	2	9% määraga maksustata...	-result("3300:3390")
5	21	5% määraga maksustata...	-result("5920")
6	2S2	13% määraga maksustata...	-result("3396")
7			-result("3395")
8	3	0% määraga maksustata...	-result("3510:3520")-result("3610:3620")
9	3.1	1) kauba ühendusesisene...	-result("3510")
10		maksukohustuslasele / pii...	
11		osutatud teenuste käive k...	
12	3.1.1	kauba ühendusesisene kä...	
13	3.2	2) kauba eksport sh	-result("3610")
14	3.2.1	käibemaksutagastuseg...	-(VATResult("3150","RT")+VATResult("4350","RT"))*0.819672
15			
16	4	Käibemaks kokku (20% la...	key(1)*0.22+key(2)*0.09+key(21)*0.05+key("1S1")*0.2+key("2S2")*0...

KMD vormi leiata Maksu- ja Tolliameti kodulehelt:

<https://www.emta.ee/ariklient/maksud-ja-tasumine/maksudeklaratsioonid-teabevahetus/kaibedeklaratsioon-vd-ja-vdp>

Erisuste objektitüüp – Koostage objektitüüp KMD erisuste jaoks, mis tuleb lisada objektidele. Valige Ctrl+Enter klahvikombinatsiooniga. Juhul, kui kasutatakse ka käibemaksu erisusi, siis tuleb kasutusele võtta Objektide register moodulis Finants.

Eelnevalt peab olema sisestatud Finants mooduli seadistuses “Objektitüübid”. Need tuleb sisestada eraldi objektitüüpi kuuluvate objektidena. Sisesta vajalikud koodid (01, 02, 03, 11, 12).

Näiteks erisuse kood „11” sisesta nii:

testb: Objekt: Vaata

Objekt 11

Nimi Sisendkäibemaksu osaline mahaarvamine

Objektitüüp KMD Hierarhilised objektid

☐ Suletud

Koosta Jäta Salvesta

Müügi- või ostuarve sisestamisel tuleb vastav objekt lisada arve päisesse või arve reale.

testb: Ostuarve: Vaata

Nr. 240032 Nimi Alexela AS

Tarnija 169 Ootel summa Käibemaks 224,03

KOKKU 1242,34

Operaator ☒ Kinnita

Tingimused Kulud Valuuta Kommentaar Kontod Arve aadress

Arve kuupäev 28.11.2024 Tarnija arvenr. 1309382940 Vastuvõtm.kp. ☐ Ootel

Tasumistingimus 14 Kinnitajad Allahindlusekp. ☐ Eelkonteering

Kandekuupäev 28.11.2024 Objektid 11 Kassa-ale 0,00

Tähtaeg 12.12.2024 Viitenumber 13093829403 Kreedid arvele Viide alusarvele

Kommentaar

	Konto	Objektid	Lühi	Kirjeldus	Summa	KM-k	
1	5510	TRT		Autokütus	1018,31	50A1	B
2	5510	TRT		Autokütus	112,02		C
3	1510			Sisendkäibemaks	-112,02		D
4							E
5							F
6							
7							

Valuuta EUR Kin.maks Lisamaks 0,00 Arvestatud KM 224,03 Vahesumma 1018,31

Hiljem oskab KMD INF aruanne ja XML fail märkida ja siduda õiged read erisuse tunnusega.

Erisuste kasutamise kohta on täpsem info Maksu- ja Tolliameti kodulehelt:

<https://www.emta.ee/et/ariklient/tulu-kulu-kaive-kasum/kaibedeklaratsiooni-esitamine/kaibedeklaratsiooni-lisa-kmd-inf>

Moodul Üldine > Seadistused > Ettevõtte andmed

“Stiilid” lehel lahtrisse “KM seadistus” vali Ctrl+Enter klahvikombinatsiooniga valik “Eesti”.

Üld demo: Ettevõtte andmed: Vaata

Päri andmed Äriregistrist Salvesta

Ettevõtte nimi Demo Ettevõtte OÜ

Ärinimi

Aadress Reg.nr. E-mail Stiilid Postiaadress

Tähestik Eesti keel KM seadistus Eesti

Andmebaasi kodeerimine Maili kodeerimine

Aruande tähekörgus 0 Keel EST

Sisestusfont

Aruandefont

Ettevõtte logo fail

Tänav/Maja

Küla/Linnaosa

Linn/Vald

Maakond

Postiindeks

Riik

Moodul Üldine > Registrid > Isikud

Elektroonilise KMD aruande esitajal peab olema Isiku kaardile sisestatud isikukood.

Üld demo: Isik: Vaata

Koosta ▼ Jäta Salvesta

Alkikiri AA ☐ Suletud ☐ Litsenseerimata

Nimi Annika Ainus

Sisenemise e-mail info@naidis.ee

Hääldamine

Õigused **Numbriseeriad** Müük Kontod Projektarvestus Veeb Aja sisestus Formaadid Asterisk

Tellimuse nr. _____ Laekumise nr. _____

Lähetuse nr. _____ Kande nr. _____

Arve nr. _____ Ostuarve nr. _____

Laosissetuleku nr. _____ Tasumise nr. _____

KSO nr. _____ Ostutellimuse nr. _____

POS arve nr. _____ KVO nr. _____

Restoranitellimus _____ Isikukood **1234567890**

Preemia _____ Meie esindaja _____ Miinimumhinnakiri _____

Ladu _____ Osakond _____ POS ID _____

Teenindusladu _____ Telefon 1 _____

Tell. reserv. ladu _____ Telefon 2 _____

Tell. reserv. õigus _____

E-mail _____

Kirjeldus _____

Kommentaar _____

Konto 1370 _____ Objekt _____

Sorteerimiskood _____ A/a | IBAN _____

Panga nimi _____

Moodul Tehnika > Registrid > Globaalsed kasutajad

Elektroonilise KMD aruande saab esitada ka siis kui andmebaasis on Globaalne kasutaja. Ehk igasse ettevõttesse ei ole vaja kasutajat luua. Selle jaoks peab esitajal peab olema Globaalse kasutaja kaardile sisestatud isikukood.

Globaalne kasutaja: Vaata

Koosta ▼ Jäta Salvesta

Alkikiri AA Suletud Litsenseerimata

Nimi Annika Ainus

Isikukood 123456789

Ligipääs Ettevõtte Asterisk

Kasutajagrupid ADMIN

Alusta tasemest Täielikud õigused

Üksik funktsioon

Keel Eesti

Klientprogrammi piirang Iga klient

Koostamise kuupäev 08.09.2022

Peamine CRM ettevõtte

Täiendav CRM ettevõtte

Kontakt

E-maili aadress info@excellent.ee

Sisenemise e-mail info@excellent.ee

Kommentaar

Kasutajatüüp

☒ Samaaegne

☐ Kasutaja on admin.

	Kood	Nimi	Ligipääs	Alusta tasemest
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				

Moodul Finants > Aruanded > Kontaktide KM andmete kontroll

Kui eelnevad seadistused on tehtud, siis enne KMD aruande saatmist Maksuametile, tuleb üle kontrollida, kas piirmäära ületavatele kontaktidele(kliendid, hankijad) on sisestatud ettevõtte registrikood. Seda on lihtne kontrollida aruandest moodulis Finants > Aruanded > Kontaktide KM andmete kontroll.

- Märkides ära linnukese “**Kontrolli KMKR numbrit**” tuuakse aruandes välja ka KMKR numbrid.
- Märkides ära “**Näita kõiki piirmäära ületavaid kontakte**”, näete kõiki partnereid, kellega teil on antud perioodis piirmäära ületavaid tehinguid sõltumata sellest, kas neil on Reg. number sisestatud või mitte.

ARUANDE VAATAMINE

Moodul Finants > Aruanded > KMD INF

Aruande määramisaken

Period - saab võtta vaid **ühe kalendrikuu** lõikes, näiteks 01.10.2024:31.10.2024. Aruandesse kaastakse kõik arved, mille "Kande kuupäev" langeb määratud perioodi. Vaikimisi kuvatakse perioodiks eelmine kalendrikuu.

NB! Kuust erinev periood - tuleb märkida juhul, kui soovite aruannet vaadata kalendrikuust erineva perioodi kohta.

Müügitehingud puuduvad – valige, kui kinnitate, et deklareeritavaid müügitehinguid aruandeperioodis ei ole. KMD INF A osa jäetakse tühjaks.

Ostutehingud puuduvad – valige, kui kinnitate, et deklareeritavaid ostutehinguid aruandeperioodis ei ole. KMD INF B osa jäetakse tühjaks.

Müügitehingud summeeritult – kuni 2015 aasta juulini sai müügitehinguid erandkorras esitada tehingupartneri lõikes summeeritult.

Ostutehingud summeeritult – kuni 2015 aasta juulini sai ostutehinguid erandkorras esitada tehingupartneri lõikes summeeritult.

Grupi deklaratsioon – valik märgitakse ainult esindusettevõttes (emaettevõttes).

Ära esita nimesid Reg nr-ga partneritelt – kui klientide ja tarnijate kaartidel on täidetud reg.nr., siis ei kontrolli aruanne firmade nimesid ja neid ei ole vaja esitada. Maksuamet leiab reg.nr põhjal ise nime. Seda valikut märkimata peab reg.nr ja firma nimi täpselt vastama.

Kassapõhine arvestus – valikuga kuvatakse KMD INF B-osas veerus 7 - arvel märgitud käibemaksusumma.

Pankrotiperiood – tuleb valida siis, kui KM deklaratsioon esitatakse pankroti perioodi kohta

Piiratud KMK – tuleb valida siis, kui deklaratsiooni esitaja on piiratud käibemaksukohuslane. Aruandes kasutatakse tehingupartnerite identifitseerimiseks Kontakti kaardilt "Reg nr.1" välja. Kui teil on mitu erinevat kontakti kaarti loodud ühe juriidilise isiku kohta, summeeritakse nende andmed kokku, juhul kui neile on sisestatud sama Reg number.

Kasuta müügiarve Ametlikku seerianumbrit – valikuga programm kasutab Müügiarve kaardilt välja „Amet. ser.nr.” ning kuvab aruandes KMD INF A-osal.

Ostutehingu sisendkäive – valikuga määrata aruandes kuvatava käibemaksu summa.

„Ostuarve jalusest” – KMD INF B-osas kuvatakse käibemaksu summa ostuarve jalusest.

„Ostuarve päisest” - KMF INF B-osas kuvatakse käibemaksu summa ostuarve päisest.

„Kandelt” – KMD INF B-osas kuvatakse käibemaksu summa ostuarve kandelt.

Aruande sisu osad

KÄIBEMAKSUDEKLARATSIOONI ÜLDANDMED

Maksukohustuslase registri- või isikukood või mitteresidendi kood

Esitaja isikukood

Aasta

Kuu (maksustamisperiood)

KMD ja KMD INF-i esitamine tava või pankrotiperioodi kohta

KÄIBEMAKSUDEKLARATSIOONI PÕHIVORM

Müügitehingud puuduvad (JAH/EI)

Ostutehingud puuduvad (JAH/EI)

KMD INF A osas andmete esitamine summeeritult tehingupartnerite lõikes (JAH/EI)

KMD INF B osas andmete esitamine summeeritult tehingupartnerite lõikes (JAH/EI)

Käibemaksudeklaratsiooni põhiantmed Käibemaksuaruande kirjelduse alusel

KÄIBEMAKSUDEKLARATSIOONI PÕHIVORM

Müügitehingud puuduvad	EI
Ostutehingud puuduvad	EI
KMD INF A osas andmete esitamine summeeritult tehingupartnerite lõikes	EI
KMD INF B osas andmete esitamine summeeritult tehingupartnerite lõikes	EI
20% määraga maksustatavad toimingud ja tehingud	9 443,00
9% määraga maksustatavad toimingud ja tehingud	0,00
1) kauba ühendusesisene käive	0,00
2) kauba eksport sh	28,00
käibemaksutagastusega müük reisijale	
1) tollis impordilt tasutud käibemaks	0,00
2) põhivara soetamiselt tasutud käibemaks	0,00
kauba ühendussisene soetamine	0,00

KM aruande kirjeldus

(Finants mooduli seadistus "Aruannete seadistus")

KMD INF A OSA

1 – Järjekorranumber. Automaatne, ei ole kasutaja poolt muudetav.

2 - Tehingu- partneri registri- või isikukood. Kontakti kaardilt "Reg nr1" väli.

Juhul, kui mõne kontakti puhul on Reg. number puudu või soovite kontakti kohta lähemat infot saada, siis on võimalik kasutada "drill down" funktsiooni (sinine link), mis avab kontakti kaardi otse aruandest.

3 - Tehingupartneri nimi. Kontakti kaardilt "Nimi" väli.

4 - Arve number. Kui soovite arve kohta rohkem infot saada, siis on võimalik kasutada "drill down" funktsiooni (sinine link), mis avab arve kaardi otse aruandest.

5 - Arve kuupäev. Aruandesse valitakse arved, mille "Kande kp" langeb määratud vahemikku, kuigi aruandes näidatakse arve kuupäeva.

6 - Arve kogusumma ilma käibemaksuta. Eurodes või vastavalt Baasvaluuta seadistusele (Üldine moodul).

7 – Maksumäär. Vastavalt arvel kasutatud käibemaksukoodile.

8 - Arvel märgitud kauba ja teenuse maksustatav väärtus *. Nõutav ainult kassapõhise arvestuse puhul.

9 - Maksustamisperioodil KMD vormi ridadel 1 ja 2 kajastatud maksustatav käive

10 - Erisuse kood. Kui arvel on märgitud Objekt ehk erisuse tunnus 01, siis automaatselt ilmub 7 veerus tekst "22Erikord". **NB! Vastav tekst kuvatakse ainult juhul kui erisuse koodiks on 01.**

KMD INF A OSA									
Nimi	Mar OÜ		Registri- või isikukood		11511362				
Aasta	2024		Maksustamisperiood		01.01.2024:31.01.2024				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	10383781	Stén & Co OÜ	240013	24.01.2024	1500.00	22		1500.00	
2	10383781	Stén & Co OÜ	240024	31.01.2024	1200.00	22		1200.00	
3	10877000	EBSE AS	240004	01.01.2024	3000.00	20		0.00	
4	10877000	EBSE AS	240004	01.01.2024	3000.00	22		3000.00	
5	10877000	EBSE AS	240025	31.01.2024	1876.00	20erikord		1876.00	01
6	11511362	Marsem Consulting OÜ	240005	01.01.2024	1000.00	20		0.00	
7	11511362	Marsem Consulting OÜ	240005	01.01.2024	1000.00	22		1000.00	
8	12600337	Petri Arimäe OÜ	240027	31.01.2024	1600.00	22		1600.00	
9	88552266	Audio Kaubad Eesti AS	240052	31.01.2024	1359.30	22erikord		1359.30	01

1 - Järjekorranumber
2 - Tehingu- partneri registri- või isikukood
3 - Tehingupartneri nimi
4 - Arve number
5 - Arve kuupäev
6 - Arve kogusumma ilma käibemaksuta
7 - Maksumäär
8 - Arvel märgitud kauba ja teenuse maksustatav väärtus *
9 - Maksustamisperioodil vormi KMD lahtrites 1 ja 2 kajastatud maksustatav käive
10 - Erisuse kood

KMD INF B OSA

- 1 – Järjekorranumber
- 2 - Tehingupartneri registri- või isikukood
- 3 - Tehingupartneri nimi
- 4 - Arve number
- 5 - Arve kuupäev
- 6 - Arve kogusumma koos käibemaksuga
- 7 - Arvel märgitud käibemaksusumma („kassapõhine arvestus“ valikuga määramisaknas)
- 8 - Maksustamisperioodil vormi KMD lahtris 5 kajastatud sisendkäibemaksu summa
- 9 - Erisuse kood

KMD INF B OSA									
Nimi	Mar OÜ		Registri- või isikukood		11511362				
Aasta	2024		Maksustamisperiood		01.01.2024:31.01.2024				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	10383781	Stén & Co OÜ	1234	01.01.2024	122.00		22.00		
2	10383781	Stén & Co OÜ	44	24.01.2024	244.00		44.00		
3	10383781	Stén & Co OÜ	55	25.01.2024	366.00		66.00		
4	10383781	Stén & Co OÜ	56	26.01.2024	366.00		66.00		
5	10383781	Stén & Co OÜ	47	31.01.2024	244.00		15.00		11
6	12281381	Linnamäe Majad OÜ	12	26.01.2024	1200.00		66.00		
7	12281381	Linnamäe Majad OÜ	47	31.01.2024	1220.00		220.00		
8	12281381	Linnamäe Majad OÜ	56	31.01.2024	1220.00		220.00		

1 - Järjekorranumber
2 - Tehingu- partneri registri- või isikukood
3 - Tehingupartneri nimi
4 - Arve number
5 - Arve kuupäev
6 - Arve kogusumma koos käibemaksuga
7 - Arvel märgitud käibemaksusumma (kassapõhine arvestus)
8 - Maksustamisperioodil vormi KMD lahtris 5 kajastatud sisendkäibemaksu summa
9 - Erisuse kood

ARUANDE ESITAMINE

XML faili koostamine

Kui aruandes nähtavad andmed on õiged ja ei vaja korrigeerimist, võib samade määrangutega eksportida ja koostada XML faili. Käivitage otse aruandest, klõpsates aruande alguses ja lõpus olevale sinise alajoonega lingile “Koosta KMD eksport.”

Teine võimalus aruande faili loomiseks on moodulis Finants > Funktsioonid > Ekspordid > “KMD INF”. Määramisaknas on samad valikud nagu aruandes “KMD INF” (vt punkti 5.1.)

Ekspordi käivitamisel saab kasutaja määrata loodava faili asukoha, et seda hiljem Maksuameti kodulehel üles laadida.

KMD INF edastamine Swedbank Gateway kaudu

Standard Books'is võimalik esitada käibemaksudeklaratsioon otse EMTA-le kasutades Swedbank Gateway funktsionaalsust.

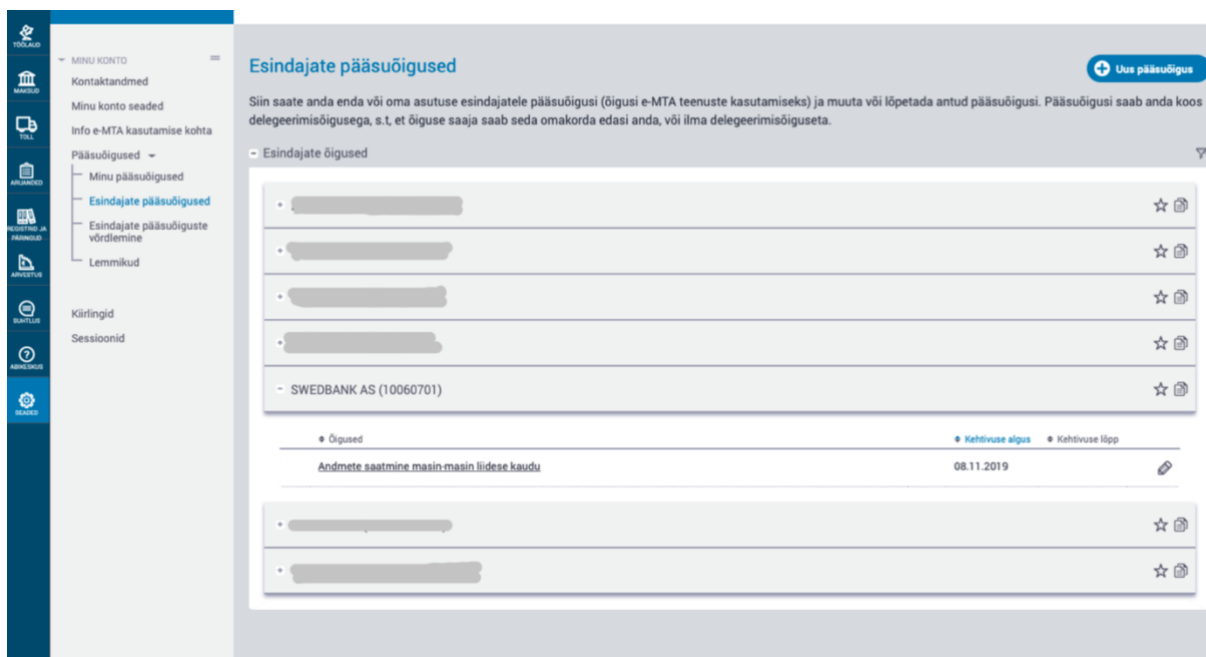
NB! Selle jaoks, et käibemaksudeklaratsiooni läbi Swedbank Gateway EMTA-le esitada, ei pea olema Swedbanki klient. Seda on võimalik kasutada kõigil.

Selleks, et esitada käibemaksudeklaratsiooni EMTA-le läbi Swedbank Gateway, peab tegema järgnevad seadistused:

Seadistused EMTA keskkonnas

Selleks, et käibemaksudeklaratsioon jõuaks EMTA keskkonda, peab tegema täiendavad seadistused EMTA keskkonnas.

- Avage veebileht <https://www.emta.ee/>
- Sisenege e-MTA keskkonda.
- Valige menüüst **Seaded > Pääsuõigused > Esindajate pääsuõigused**
- Vajutage **Uus ligipääsuõigus**
- Otsige kasutades välja Isiku- või registrikood: Reg.Nr:10060701
- Valige otsingutulemuste seast **Swedbank AS**
- Vajutage **Edasi**
- Õiguste osas otsige pääsuõiguste pakettide seast: **Andmete saatmine masin-masin liidese kaudu**
- Lõpetuseks vajutage **Lisan**



Swedbank Gateway käibemaksudeklaratsiooni saatmise aktiveerimine Standard Booksis

Kui vastavad seadistused on EMTA keskkonnas tehtud, siis tuleb alustada Standard Books'i seadistamisega.

Eeldused

Enne kui Käibemaksudeklaratsiooni saatmise funktsionaalsust on võimalik aktiveerida, peab kontrollima, et järgnevad väljad on Standard Booksis täidetud:

- Moodul Üldine > Seadistused > Ettevõtte andmed > Registreerimis nr.1
- Moodul Üldine > Registrid > Isikud > *Kasutaja isikukaart* > Isikukood või Moodul Tehnika > Registrid > Globaalsed kasutajad > *Globaalse kasutaja isikukaart* > Isikukood

NB! Antud kasutajal peab olema deklaratsioonide esitamise õigus Maksuametis.

Aktiveerimine

Selleks, et aktiveerida käibemaksudeklaratsiooni saatmise funktsionaalsus, tuleb sooritada järgnevad sammud (**NB!** Olenevalt, kas Swedbank Gateway on eelnevalt aktiveeritud või mitte, valiige endale sobiv juhendi osa):

Kui eelnevalt Swedbank Gateway'd kasutanud ei ole

- Avage moodul Üldine > Seadistused > E-teenuste seadistused
- Valige vaheleht **Muud teenused**
- Vajutage **Pangaliidestus** valiku järgi olevat nuppu **Aktiveeri**.

- Teile avaneb uus aken, kus lisage linnuke valiku **Käibemaksudeklaratsiooni saatmine** ette.
- Vajutage **Aktiveeri**.

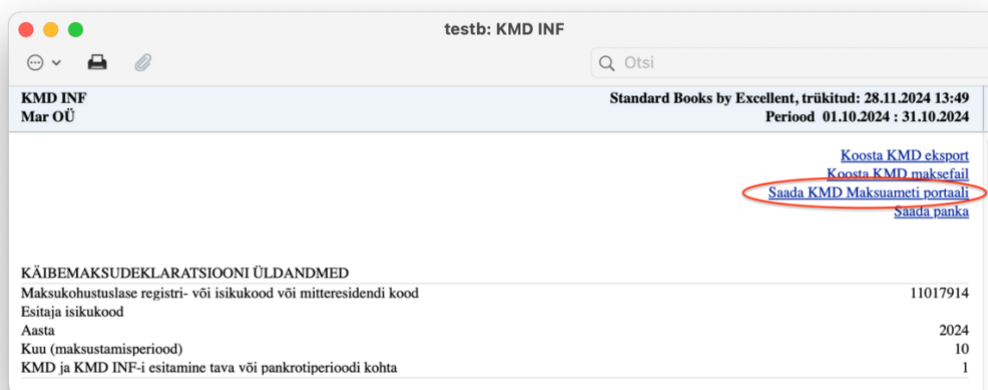
Kui Swedbank Gateway on juba kasutusel

- Avage **moodul Üldine > Seadistused > Pangaliidese seadistused**
- Lisage linnuke **Käibemaksudeklaratsiooni saatmine** osas **Aktiveeri** valiku ette.

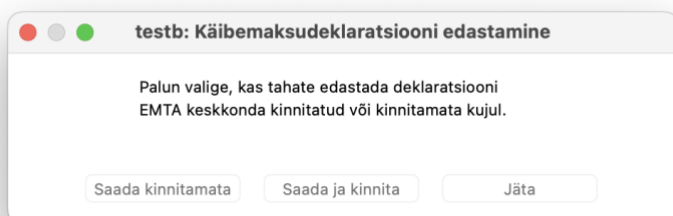
Käibemaksudeklaratsiooni saatmine Swedbank Gateway kaudu

Käibemaksudeklaratsiooni on võimalik Standard Books'is olevast aruandest **KMD INF** edastada otse EMTA keskkonda. Selle jaoks tuleb teha vastavad sammud:

- Avage aruanne **moodul Finants > Aruanded > KMD INF**
- Määramisaknas valige endale sobivad valikud.
- Vajutage **Käivita**
- Standard Books kuvab määramisaknas valitud sätetega KMD INF aruande.
- Selle jaoks, et edastada KMD INF valige aruande aknas nupp "**Saada KMD Maksuameti portaali**"



Seejärel kuvatakse uus vaheaken, kus saate valida, kas deklaratsioon saata kinnitatud kujul või mitte.

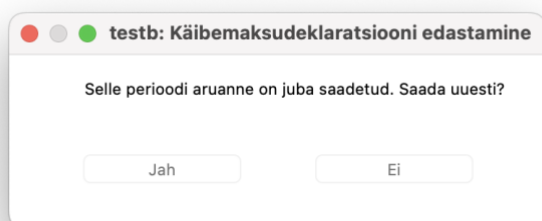


Saada kinnitamata – saadab deklaratsiooni EMTA keskkonda kinnitamata kujul ning deklaratsiooni kinnitamine käib juba EMTA keskkonnas.

Saada ja kinnita - üritab saata deklaratsiooni EMTA-keskkonda kinnitatud kujul, seega selle valiku puhul kehtivad kõik EMTA poolt kontrollid ja nõuded. Kui deklaratsioonis on vigu, annab süsteem vastuses nendest teada.

Jäta – Sulgeb akna ja deklaratsiooni ei saadeta.

NB! Kui saadetakse sama perioodi kohta uus deklaratsioon EMTA-sse, siis kuvatakse kasutajale hoiatus, et deklaratsioon on juba saadetud. Kasutaja saab valida, kas saata uuesti või katkestada.



Juhul, kui deklaratsioon on eelnevalt kinnitatuna saadetud, siis edastatakse EMTA-le parandusdeklaratsioon.

Juhul, kui deklaratsioon on eelnevalt kinnitamata kujul saadetud, siis kirjutatakse EMTA-s olev deklaratsioon üle.

Aruanne "Automaatselt edastatud KMD ajalugu"

Standard Books'is on võimalik jälgida aruande abil saadetud käibemaksudeklaratsioonide ajalugu, deklaratsiooniga seotud veateateid jpm.

Selleks, et vaadata saadetud käibemaksudeklaratsioonide ajalugu:

- Avage aruanne **moodul Finants > Aruanded > Automaatselt edastatud KMD ajalugu**
- Aruande määramisaknas sisestage periood väljale **Saadetud perioodis**. „Saadetud perioodis“ tähistab perioodi, mille vahemikus on KMD INF kasutaja poolt EMTA keskkonna suunal saatnud.
- Vajutage **Käivita**
- Kasutajale kuvatakse aruanne, milles on järgnevad veerud:

Saadetud – Kuupäev ja kellaaeg, millal KMD INF päringute järjekorda lisati.

Maksustamisperiood – Deklaratsioonis määratud periood.

Kuu – Deklaratsioonis määratud kuu.

Vea tüüp – kuvatakse vea tüüp.

Fail – Viide seotud deklaratsiooni XML failile, millele vajutades käivitub selle faili eksport kasutaja arvutisse.

Hetkeseis – Deklaratsiooni saatmise päringu kohta käiv informatsioon. Kui on tekkinud viga, siis kuvatakse „Päring ebaõnnestus“ koos lingiga „Vaata veakirjeldust“, mis avab päringu kaardi Standard Books'is koos täiendava informatsiooniga.

NB! Kui deklaratsiooni saatmise päring õnnestus, kuid deklaratsioonis endas oli vigu, siis on neid võimalik vaadata kui avada päringu kaardi manuses olev XML fail (sama info on nähtav ka aruandes päringu juures).

Saadetud	Maksustamisperiood	Kuu	Vea tüüp	Fail	Hetkeseis
24.01.2024 11:14:56	01.01.2024:31.01.2024	1		Vaata	KMD on edukalt edastatud
24.01.2024 11:33:02	01.01.2024:31.01.2024	1		Vaata	KMD on edukalt edastatud
28.11.2024 13:55:09	01.10.2024:31.10.2024	10	Viga EMTA keskkonnas	Vaata Vaata veakirjeldust	KMD ei ole vastuvõetud

KMD INF alusel maksefaili automaatne koostamine

KMD INF aruande põhjal arvutatud käibemaksu summa on võimalik otse aruande pealt panka saata (kui on kasutusel pangaliidistus) või koostada tasumise fail, mida on võimalik panka importida. KMD INF alusel maksefaili koostamiseks panka on vajalik täita järgmised seadistused:

Makse saaja andmed

Avage moodul **Finants > Seadistused > KMD INF aruande seaded > “Makse saaja andmed”** vaheleht:

- **KMD INF tasumisviis** – valige pank (tasumisviis), mida kasutate käibemaksu tasumiseks
- **Makstava summa “rea kood” KM aruandes** – KMD aruande kirjelduses “rea kood”, millel käibemaksu summa kokku arvutatakse (täpsemalt kirjeldatud edaspidi)
- **Saaja nimi** – sisestage makse saaja nimi (Maksu – ja Tolliamet)
- **Saaja IBAN** – sisestage makse saaja IBAN
- **Saaja pank** – valige makse saaja pank
- **Viitenumber** – sisestage maksude tasumiseks personaalne viitenumber
- **Selgitus** – sisestage makse selgitus

testb: KMD INF seadistused: Vaata Salvesta

Üldine Makse saaja andmed

KMD INF tasumisviis P

Makstava summa "rea kood" KM aruandes 12

Saaja nimi Maksu- ja Tolliamet

Saaja IBAN EE957700771001523585

Saaja pank 77

Viitenumber 99999999

Selgitus KMD

NB! Rekvisiidid (IBAN ja viitenumber) maksude tasumiseks leiate EMTA kodulehelt: <https://www.emta.ee/ariklient/maksud-ja-tasumine/tasumine-volad/maksude-tasumine#pangaulekandega>

Käibemaksu aruande kirjelduses maksustatava summa "rea kood" leidmine

Selleks, et saaks täita eelmises punktis kirjeldatud Maksustatava summa "rea kood" KM aruandes, tuleks kontrollida Käibemaksuaruande seadistusest vastavat rea koodi.

Avage Käibemaksuaruande kirjeldus moodul Finants > Seadistused > Aruannete seadistused > Käibemaksuaruanne > Kirjeldus.

Q Otsi Uus Koopia Ava

- Kasumiaruanne kuude lõikes
- KMD INF
- Kontaktide KM andmete kontroll
- Kontode nimekiri
- Kontode võrdlus
- Korrespondendumise kontroll
- Korresponduurvad kontod
- Kursivahed
- Käibeandmik
- Käibemaksuaruanne**
- Käibemaksukannete nimekiri

Kirjeldus

Lk. seadistus

Kustuta lk. seadistus

Vali printer

Avaneb Käibemaksuaruande kirjeldus. Leidke see rida, millele arvutatakse tasumisele kuuluv käibemaksu summa. Selle rea "Kood" ongi vaja sisestada seadistuses "KMD INF aruande seaded" > Makse saaja andmed lehel > Maksustatava summa "rea kood" KM aruandes väljale.

Antud näite puhul on see kood "12":

Koosta ▾
Jäta
Salvesta
↶
✕
📎

Nimi VAT2Rn

Tüüp Käibemaksuaruanne

Veergude kirjeldi

	Kood	Kommentaar	Kirjeldus
44	10	Iapsustused (+)	
45	11	Täpsustused (-)	
46		...	
47	12	Tasumisele kuuluv käibem...	key(4)+key(4.1)-key(5)+key(10)-key(11)
48			
49			

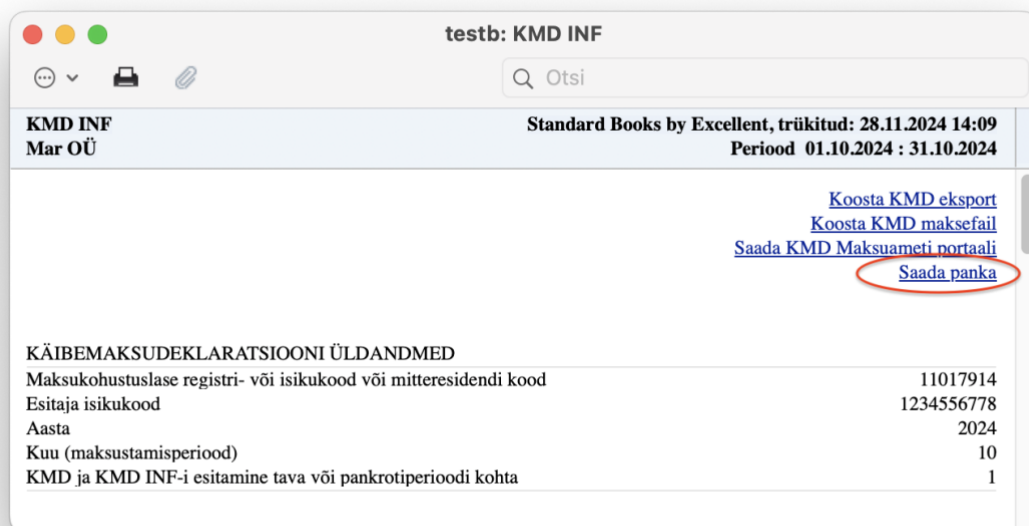
Käibemaksu tasumise maksefaili koostamine

Käibemaksu tasumise faili koostamise võimalused:

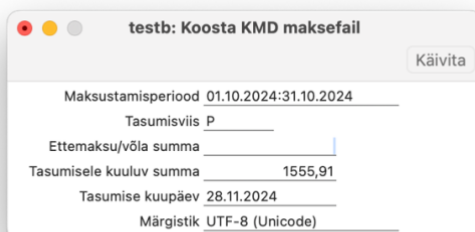
Aruanne KMD INF > Saada pank

Käibemaksudeklaratsioonist tulenevat makset on võimalik Standard Books'is olevast aruandest **KMD INF** edastada otse pank maksmiseks. Selle jaoks tuleb teha vastavad sammud:

- Avage aruanne **moodul Finants > Aruanded > KMD INF**
- Määramisaknas valige endale sobivad valikud.
- Vajutage **Käivita**
- Standard Books kuvab määramisaknas valitud sätetega KMD INF aruande
- Selle jaoks, et edastada KMD INF valige aruande aknas nupp **Saada pank**



- Seejärel kuvatakse uus vaheaken, mis palub kasutajal valida koostatava KMD maksefaili parameetrid:

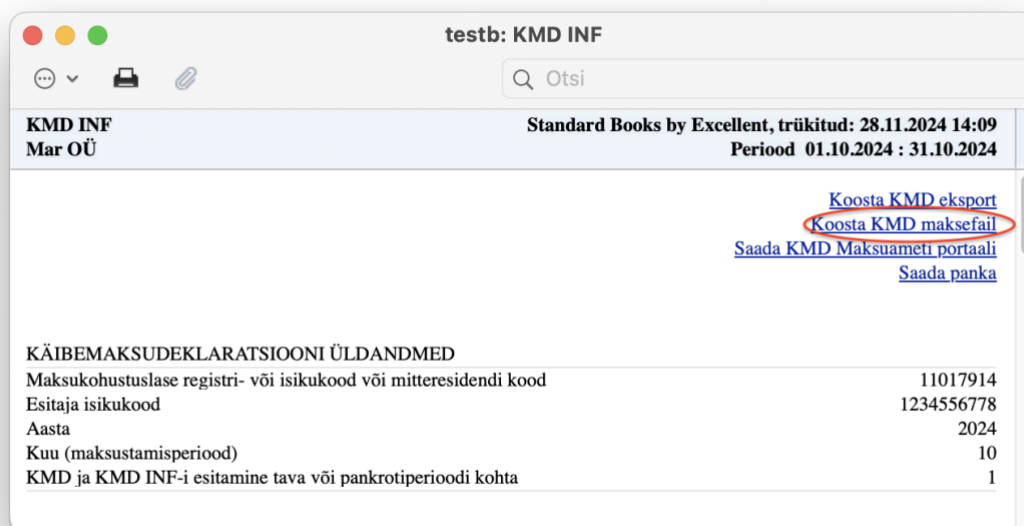


- Maksustamisperiood – Täidetakse deklaratsiooni alusel sama perioodiga.
- Tasumisviis – Täidetakse seadistuses **moodul Finants > Seadistused > KMD INF aruande seadistused > KMD INF tasumisviis** märgitud tasumisviisiga.
- Ettemaksu/võla summa – vaikimis tühi, summa sisestamisel kuvatakse dünaamiliselt tasumisele kuuluv summa, et saaksite enne saatmist kindel olla korrektse summas.
- Tasumisele kuuluv summa – Täidetakse deklaratsiooni alusel.
- Tasumise kuupäev – Selle kuupäevaga saadetakse makse panka, vaikimisi on märgitud tänane kuupäev.
- Kui vajalikud väljad on täidetud, siis vajutage nupule **Käivita**.
- Standard Books koostab KMD INF maksefaili ja saadab selle seejärel panka.

Aruanne KMD INF > "Koosta KMD maksefail"

Käivitage sobivate määrangutega KMD INF aruanne (moodul Finants > Aruanded > KMD INF).

Ekraanile kuvatud aruande aknast on võimalik valida "Koosta KMD maksefail".



Vajutades "**Koosta KMD maksefail**" avatakse samasugune määramisaken nagu „Saada panka“ valikuga. Käivitamisel koostatakse fail ning valige sobiv asukoht selle salvestamiseks. Ekspordi käigus koostatakse pangafail korrektsete andmetega.

NB! Kui tasumisele kuuluv summa on miinusega (tegemist enammakstud käibemaksuga) ning kui määramisaknas ei lisata võlgu olevaid summasid (väli "Ettemaksu/võla summa") ja "Tasumisele kuuluv summa" jääb siiski miinusega, siis maksefaili ei genereerita ning kuvatakse teade "Tasutav summa on väiksem kui 0".

Eksport „KMD maksefail”

Lisaks on KMD maksefail võimalik koostada kasutades eksportfunktsiooni „KMD maksefail”.

See asub moodulis Finants > Funktsioonid > Ekspordid > KMD maksefail.

Eksportfunktsiooni käivitamisel avaneb määramisaken, mis on vajalik käsitsi täita:

- **Maksustamisperiood** – sisestage KMD aruande periood, vaikimisi on märgitud moodul Üldine > Seadistused > Aruande perioodid esimesele reale märgitud periood.
- **Tasumisviis** – valige tasumisviis
- **Ettemaksu/võla summa** – sisestage maksuametis ülevalolev ettemaksu (-) või võla summa
- **Tasumisele kuuluv summa** – sisestage käibemaksu summa, mis kuulub valitud perioodi eest maksmisele.
- **Tasumise kuupäev** – valige vajalik kuupäev, vaikimisi on märgitud tänane kuupäev.

üld demo: Koosta KMD maksefail

Käivita

Maksustamisperiood 01.02.2024:29.02.2024

Tasumisviis P

Ettemaksu/võla summa

Tasumisele kuuluv summa 12324,56

Tasumise kuupäev 20.03.2024

Märgistik UTF-8 (Unicode)

Ekspordi käivitamisel saab kasutaja määrata loodava faili asukoha, et seda hiljem panga keskkonda üles laadida.

Faili salvestatakse nimega KMD_maksefail.

Save As:

Tags:

< > Documents

Name		Date Modified	Size	Kind
> ERP_6479	✓	28. November 2024, 15:29	--	Folder
> BKS_6479	✓	28. November 2024, 15:05	--	Folder
> Cargoson test BKS	✓	23. September 2024, 11:33	--	Folder
> Cargoson test ERP	✓	23. September 2024, 11:03	--	Folder
> Sigadeta testbaas	✓	20. June 2024, 15:19	--	Folder
> Standard ER...e 17.06.2024	✓	17. June 2024, 10:00	--	Folder
> BKS 8.5 202...e 17.06.2024	✓	17. June 2024, 09:41	--	Folder

KORDUMA KIPPUVAD KÜSIMUSED

1. Kuidas määrata, et aruandesse ei kaasata eraklientide arved?

Lahendus: Kontakti kaardil "Ettevõtte" osal märgi valik "Erasisik"

2. Kas aruandvate isikute ostud, Kulutuste moodulis, ka aruandesse kaasatakse?

Lahendus: Jah, Kulutused kaasatakse aruandesse. Kulutuse sisestamisel tuleb C. osal täita ära kuupäev, tarnija, dokumendi nr lahtrid

3. Versiooni uuendamisel tuli kaasa vana Käibemaksuaruanne, mida ei ole kasutanud. Kas saab uues versiooni uue kasutusele võtta?

Lahendus: Uut ja vana KM aruannet programmis eraldi ei salvestata. Vanast versioonist kaasa tulnud aruande võib aluseks võtta ja teha vajalikud täiendused. Eelkõige tähelepanu pöörata aruande reanumbritele, ja kontod sisestada vastavalt oma kontoplaanile.

4. Kas KMD INF lisaaruannet saab eraldi esitada?

Lahendus: Programmist eksporditav fail/aruanne sisaldab nii Käibemaksuaruande põhiosa kui ka uut lisa koos, vastavalt Maksu- ja Tolliameti tehnilistele tingimustele. Eraldi ainult lisaaruannet ei saa eksportida.

5. Kui ettevõtte kasutab ettevõtte siseselt juba Objekte (näiteks osakondade või projektide jaoks), kuidas märkida arvele erisuse tunnus (01)?

Lahendus: Olemasolevaid Objekte võib kasutada edasi täpselt samamoodi nagu siiani. Kui mõne arve puhul tuleb märkida ka erisuse tunnus/objekt (01), siis selle saab lisada juurde, eraldada kõik Objektid komaga. Näiteks:
TALLINN,PROJ123,01

6. Aruandes ei ole näha Käibemaksuaruandes kirjeldatud read 4, 12 ja 13.

Lahendus: Vastavalt Maksu- ja Tolliameti spetsifikatsioonile ei tule KMD elektroonilise aruande esitamisel kajastada kõiki ridu, mis olid vajalikud Käibemaksuaruande vormi esitamisel, sest konkreetsete ridade puhul on tegemist arvutuslike summadega.

7. Kuidas arvestatakse kreditarveid 1000 euro piirmäära sisse?

Lahendus:

Näide 1: kui kliendile on esitatud arve summas 950 eurot ja kreditarveid 800 eurot, siis ei pea mõlema tüübiga(nii tavalised kui kredit) arveid deklareerima.

Näide 2: kui tavaliste arvete summa on üle 1000 euro, ja kreditarvete summa alla 1000 euro, siis tuleb deklareerida mõlemat tüüpi arved.

Näide 3: kui tavaliste arvete summa on alla 1000 euro, ja kreditarvete summa üle 1000 euro, siis tuleb deklareerida mõlemat tüüpi arved.

KMD INF aruannet puudutavad seadused ja esitamise põhimõtted on kirjeldatud Maksu- ja Tolliameti kodulehel: www.emta.ee

Kui teil tekib täiendavaid küsimusi, mis käesolevas juhendis ei ole kaetud, võtke meiega ühendust tel. 669 1111, e-mail info@excellent.ee