

KÄIBEMAKSUARUANDE EELMISTE PERIOODIDE VAATAMINE

(Standard Books 8.5 versiooni põhjal)

Üldjuhul on käibemaksuaruande tulemus null (0), kui oled ka käibemaksu tasumise ära teinud. Kui soovid vaadata eelmiste kuude tasumisele kuuluvat käibemaksu summat, siis tuleb teha järgnevad sammud:

1. Lisa uus konto: moodul Finants > Registrid > Kontod.
Koosta uus konto kaart (näiteks 2515).

Fail Redigeeri Kaart Aken Info

Koosta ▼ Jäta Salvesta

Konto 2515

Nimetus Tasumiseks ja enamakstud käibemaks

Konto Tekst

Autom.lausend _____

KM-kood _____ Konsol. konto _____

Valuuta _____ Per. mudel _____

Maksugr. _____ Autom. lausend 2 _____

Klassifikaator _____

Objektid _____

Jäta välja RiigiTarkvara aruandest

Kontoklass _____ Tavaline kirjendamine _____

Varad Deebet

Võlad Kreedit

Omakapital Suletud

Tulud Grupi konto

Kulud Vähenda osaluse % alusel (konsol.)

Keel	Tekst
1	
2	
3	

2. Täienda bilansi aruande kirjeldust: moodul Finants > Seadistused > Aruannete kirjeldused > vali *Bilanss* > vajuta "Kirjeldus".
Täienda aruande kirjelduse ridu nii, et käibemaks oleks muudest maksudest (tööjõu maksud ja intressid) eraldi näha. Näide:

Fail Redigeeri Kaart Aken Info

Koosta ▼ Jäta Salvesta

Nr 739 Nimi BalRn

Tekst 16. Käibemaks Lisakood _____

Kontod 1510:1514+2510:2519

Kor. konto _____

Tüüp _____ Konto tüüp _____ Käive _____ Aktiva/Passiva _____

Konto Varad Tavaline Tavaline
 Summa Kohustused Deebet Ainult deebet
 Tekst Omakapital Kreedid Ainult kreedid
 Reavahe Tulud Kulud

Keel	Tekst
1 ENG	16. Tax debts
2	

3. Koosta käibemaksu finantskanne, kasutades uut kontot. Näide:

Fail Redigeeri Kaart Aken Info

Koosta ▼ Jäta Salvesta

Nr. 6 Kande kp. 20.01.2023 Viide _____

Seletus Makse teostamine maksuametisse

Konto	Objektid	Kirjeldus	Lisakirjeldus	Baas 1 Deebet	Baas 1 Kreedid KM-k
1 2515		Tasumiseks ja enamakstud käibemaks		1981,82	
2 1020		Pank			1981,82
3					
4					
5					

Bilansis kuvatud Käibemaks kokku Lõppsaldo vastab tulemusele, mis on Käibemaksuaruandes samal perioodil Tasumisele kuuluv käibemaks(+), enamakstud käibemaks (-)

P A S S I V A				
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED				
12. Võlakohustused				
14. Võlad tarnijatele				
<u>2310</u>	Võlad tarnijatele	0,00	1 890,23	1 890,23
Kokku 14. Võlad tarnijatele		0,00	1 890,23	1 890,23
15. Muud lühiajalised võlad				
16. Käibemaks				
<u>1510</u>	Sisendkäibemaks	51,51	1 678,98	1 730,49
<u>2511</u>	Käibemaks müügil 20%	2 033,33	0,00	2 033,33
<u>2515</u>	Tasumiseks ja enamakstud käibemaks	0,00	-1 981,82	-1 981,82
Kokku 16. Käibemaks		1 981,82	-3 660,80	-1 678,98
17. Maksuvõlad				
<u>2520</u>	Isiku tulumaksu võlg	749,29	374,65	1 123,94
<u>2530</u>	Töötuskindlustus maks	93,27	46,64	139,91
<u>2540</u>	Kogumispensioni maksed	77,73	38,86	116,59
<u>2550</u>	Sotsiaalmaksu võlg	1 282,51	641,25	1 923,76
Kokku 17. Maksuvõlad		2 202,80	1 101,40	3 304,20