Osaliselt ettevõtluses kasutatava sõiduauto käibemaksu kajastamine Kulutusel

(Standard Books 8.5 versiooni põhjal)

 Koosta uus automaatlausend (moodul Finants > Seadistused > Automaatlausendid). Näide:

Fail	Redigeer	i Kaart	Aken	Info							
•	•					Koosta 🔻	Jäta	Salvesta	•	\times	0
Ka	od AUTO3		Nime	tus <u>Ku</u> l	lutused 50% jagamine		Ära	a vaheta deebetit	i ja kree	ditit	
	Konto	Objekt		S	Sisu		Deebet	Kreedit		KM-k	:
1	#						100,	00%		5	DA
2	5520						-8,3	33%		5	DA
3	5520						8,3	33%			2
4											
E	1	1									

- Sisesta Kulutuse kaart käsitsi Kulutuse moodulis või koosta Tarnija e-arvest. Kulutuse kaardi esimesele real vali kulukonto, sisesta "Summa koos KM", KM-summa ja KM-kood.
- 3. Järgmisele kulutuse reale sisesta käsitsi eelnevalt loodud Automaatlausendi kood (siin näites AUTO3). Tekivad automaatselt 3 uut rida.
- 4. Eemalda nüüd esimene rida: aktiveeri rida, vajutades rea (1) numbrile ja vajuta klaviatuuril Backspace klahvi.
- 5. Lisa nüüd alles jäänud esimese rea "KM" veeru väljale sama summa, mis viimasel real "Summa koos KM" tekkis.
- 6. Miinusega summa real tühjenda "KM" välja summa.

Kulutuse read peaks välja nägema järgmiselt (vastavalt sinu kontoplaanile):

Fail Re	edigeeri K	aart Aken	Info										
• •	0 -		2			Koosta	•	Jäta	Salve	esta	•	х	0
Number 230002 Kulutuse kuupäev 25.01.2023 Kande kp. 25.01.2023 Kinnita Isik INFO Nimi Excellent Kinnitaa Kinnitaa Kinnitaja Valuuta EUR Kommentaar										1			
Nulu	Valuuta	Objektid	Lübi	Kirialdus			Su	mma koos KM	KI	и	KM-F		
1	5520	Objekuu	Lurii.	Auto booldus	ia remont		Su	1200	00	100.00	504		Α
2	5520			Auto hooldus	ia remont			-100.	00	100,00	50A	- 1	в
3	5520			Auto hooldus	ja remont			100,	00	0,00	2	- 1	С
4										-,		_	D
5													=
6													E

excellent

Kulutuse kaardi C. osa (paremal ääres) näeb välja selliselt:

Fai	l Re	digeeri	Kaart Aken	Info							
∢	►	•		b		Koosta 🔻	Jäta	Salvesta	-*	x	0
ł	Kulu	Numbe Isi Kinnitaja Valuuta	r <u>230001</u> k <u>INFO</u> a Muu	Kulutuse kuupäev Nimi <u>In</u> Valuuta <u>El</u>	25.01.2023 Ifo Kasutaja JR Kommeni	Kande kp. <u>25.01</u> taar	.2023			Kinnita	I
		Konto	Kuupäev	Tarnija	Identifikaator	Tarnija nimi		Dokumendi nr.			A
- [1	5520		9	EE100813168	KARUSE TALU		110123			
	2	5520									D
	3	5520									С
	4										D
	5										F
	6										_
	-										F

Käibemaksuaruandes kajastub nüüd ka tulemus korrektselt:

5.3_1 <mark>5.4</mark> 5.4_1	ja sellise soiduauto tarbeks kaupade soetamiselt ja teenuste saamiselt tasutud või tasumisele kuuluv käibemaks ettevõtluses (100%) kasutatavate sõiduautode arv osaliselt ettevõtluses kasutatava sõiduauto soetamiselt ja sellise sõiduauto tarbeks kaupade soetamiselt ja teenuste saamiselt tasutud või tasumisele kuuluv käibemaks osaliselt ettevõtluses kasutatavate sõiduautode arv	200,00	
6	Kauba ühendusesisene soetamine ja teise liikmesriigi maksukohustuslaselt saadud teenused kokkuu sh	0,00	
6.1	kauba ühendussisene soetamine	0,00	
7	Muu kauba soetamine ja teenuse saamine, mida maksustatakse käihemaksuna	0,00	
7.1	erikorra alusel maksustatava kinnisasja, metallijäätmete, väärismetalli ja metalltoodete soetamine (KMK 5.41)	0,00	

KMD INF aruande käivitamisel tuleb aruande määramisaknas valida "Ostutehingu sisendkäive: kandelt". KMD INF B osas kajastub summa korrektselt. Näide:

Nimi Aasta		2022 uus OÜ 2023				Registri- või isikukood Maksustamisperiood		30054761 .01.2023		
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
1	10127463	KARUSE TALU	110123	25.01.2023	1200.00		100.00	11		
1 - Järje	korranumber		6 - Ar	ve kogusumma ko	os käibemaksuga					
2 - Tehin	gu- partneri reg	istri- või isikukood	7 - Arvel märgitud käibemaksusumma (kassapõhine arvestus)							
3 - Tehin	gupartneri nimi		8 - Maksustamisperioodil vormi KMD lahtris 5 kajastatud sisendkäibemaksu summa							
4 - Arve	number		9 - Eri	suse kood						
5 - Arve	kuupäev									
							Koosta KM	D eksport		
							Koosta KMD	maksefail		