



МАКСУ- JA TOLLIAMET

Руководство по заполнению KMD INF

Скачано 05.09.2022

Содержание

Как можно представить декларацию об обороте	3
<i>Посредством e-МТА</i>	3
<i>Через X-tee из бухгалтерского программного обеспечения</i>	5
<i>В бюро Налогово-таможенного департамента</i>	8

Как можно представить декларацию об обороте

Как можно представить декларацию об обороте

Посредством e-МТА

Формы *KMD* и *KMD INF* можно представить, заполнив электронную форму вручную или загрузив файл в формате *xml* или *csv*.

Для представления форм *KMD* и *KMD INF*:

1. войдите в **e-МТА**
2. выберите в меню «Налоги», затем, в разделе «Налог с оборота» выберите «Подача и просмотр *KMD*»
3. на странице списка деклараций нажмите на «*Lisa uus deklaratsioon*» («Добавить новую декларацию»)

ПРЕДСТАВЛЕНИЕ ДЕКЛАРАЦИИ

Для представления декларации необходимо нажать на «Представить декларацию». После представления декларации производится проверка данных. Это может занять пару минут. После этого проверьте статус декларации на странице списка деклараций. **Декларация считается успешно представленной, если у декларации будет статус «Представлена».** Если в декларации имеются ошибки, то статус декларации будет «Не представлена». Информацию по ошибкам увидите в графе «Ошибки». Исправьте ошибки и представьте декларацию ещё раз.

ИЗМЕНЕНИЯ ДАННЫХ В ДЕКЛАРАЦИИ

Если обнаружили, что в декларации не указан счёт или некие строки заполнены с недочетами или неверно, то для исправления данных имеются следующие возможности:

1. Загрузить файл заново. В этом случае следует учитывать, что ранее загруженные с помощью файла или вручную заполненные данные по части/частям будут переписаны. К примеру, если лицо желает исправить только данные по части А, то файл должен содержать только данные по этой части.

2. Сделать исправления вручную на электронной форме.

НАЗВАНИЕ И РЕГИСТРАЦИОННЫЙ ИЛИ ЛИЧНЫЙ КОД ПАРТНЁРА ПО СДЕЛКЕ НА ФОРМЕ *KMD INF*

Для заполнения/представления названия и/или кода партнёра по сделке имеется 3 возможности.

1. Указать только название партнёра по сделке. В этом случае система будет проверять, написано ли название правильно. Название партнёра по сделке должно соответствовать формату названия, указанного в коммерческом регистре или регистре налогоплательщиков.
2. Указать только код партнёра по сделке. В этом случае система найдёт название партнёра по сделке автоматически.
3. Указать как название, так и код партнёра по сделке. В этом случае система будет проверять, написано ли название правильно. Название партнёра по сделке должно соответствовать формату названия, указанного в коммерческом регистре или регистре налогоплательщиков.

Для того, чтобы избежать ошибок при заполнении, удобнее и проще указывать **только коды партнёров по сделкам**.

Названия и регистрационные коды партнёров по сделкам можно проверить:

- ✓ в случае эстонских предприятий – **в коммерческом регистре**
- ✓ в случае нерезидентов – **в регистре нерезидентов**

Если на форме *KMD INF* указывается код предпринимателя – физического лица (**FIE**) или личный код **физического лица** (выставленные физическим лицам счета декларировать не обязательно), то исходя из необходимости защиты личных данных, система не показывает имена лиц. Вместо имён система показывает пять звёздочек («*****»).

Представление декларации с помощью файла в формате *xml* или *csv*

Техническая спецификация файлов (на эстонском языке)

СОЗДАНИЕ ФАЙЛА В ФОРМАТЕ XML

При создании файла в формате *xml* следует обратить внимание на следующие нюансы:

- ✓ Файл должен быть в UTF-8 кодировке. Если файл будет сгенерирован в другом формате, то могут возникнуть проблемы с отображением букв.

- ✓ Если в файле не указывается личный код подателя, то в файле нельзя использовать пустой тэг `<submitterPersonCode/>`. Этот тэг необходимо удалить из файла.
- ✓ Лицо, которое применяет учёт возникновения по налогу с оборота, не может в файле использовать тэги, которые предназначены для заполнения лицам, которые используют кассовый принцип учёта налога с оборота (в части А формы *KMD INF* тэг `<invoiceSumForRate>` и в части А формы *KMD INF* тэг `<vatSum>`).
- ✓ Если название партнера по сделке содержит символ `&`, то система такой файл не примет. Это связано со спецификацией *xml*, по которой *xml* файл не может содержать символы `<`, `>` и `&`. Вместо символа `&` можно использовать символ `&`;

СОЗДАНИЕ ФАЙЛА В ФОРМАТЕ CSV

При создании файла в формате *csv* следует обратить внимание на следующие нюансы:

- ✓ Файл должен быть в UTF-8 кодировке. Если файл будет сгенерирован в другом формате, то могут возникнуть проблемы с отображением букв.
- ✓ В файле не обязательно указывать строку с признаком „*header*“. Это необходимо только при представлении декларации через *machine-to-machine* интерфейс.
- ✓ Лицо, которое применяет учёт возникновения по налогу с оборота, не может заполнять графы (в части А формы *KMD INF* графа «Налогооблагаемая стоимость указанного в счете товара или услуги» и в части В формы *KMD INF* графа «Указанная в счете сумма налога с оборота»), которые предназначены для заполнения лицам, которые используют кассовый принцип учёта налога с оборота. Эти графы должны быть пустыми в файле.

Через X-tee из бухгалтерского программного обеспечения

Декларацию об обороте и приложение к ней можно удобно подать через межмашинный интерфейс. Это означает, что данные, необходимые для подачи декларации, можно безопасно отправить в Налогово-таможенный департамент **прямо из бухгалтерского программного**

обеспечения предприятия. При использовании услуги X-tee вход в e-МТА и заполнение декларации вручную или загрузка файла не требуется.

Простые шаги по внедрению межмашинного интерфейса

✘ Узнайте у своего поставщика услуг программного обеспечения, позволяет ли программное обеспечение подавать декларацию об обороте через X-tee.

Список поставщиков услуг

- ✓ Microsoft Dynamics Axapta
 - ✓ SimplBooks
 - ✓ Directo
 - ✓ StandardBooks
 - ✓ 1S Raamatupidamine Eestis
 - ✓ Joosep
 - ✓ Taavi Majandustarkvara
 - ✓ SmartAccounts
 - ✓ Merit Tarkvara
 - ✓ Xolo Majandustarkvara
 - ✓ E-arveldaja
- ✘ Если подача декларации об обороте из бухгалтерского программного обеспечения возможна, то лицо, имеющее право представительства предприятия должно
- ✓ **активировать межмашинный интерфейс** бухгалтерского программного обеспечения. Информацию для активации интерфейса и подачи декларации можете получить у своего поставщика программного обеспечения.
 - ✓ **предоставить владельцу сервера безопасности поставщика услуг программного**

- ✘ ✓ **обеспечения X-tee** право доступа к e-МТА "Отправка деклараций об обороте (KMD) посредством интерфейса машина-машина" следующим образом:

1. войдите в среду э-услуг **e-МТА** Налогово-таможенного департамента;
2. выберите представляемого, от имени которого желаете дать право доступа;
3. выберите в меню **Настройки - Права доступа - Права доступа представителей**;
4. нажмите на кнопку **Новое право доступа**;
5. введите регистровый код владельца сервера безопасности поставщика услуг программного обеспечения X-tee.

Если вы регистрового кода не знаете, обратитесь к поставщику программного обеспечения.

Нажмите кнопку **поиска**, а затем **вперед**;

6. укажите дату начала действия права доступа;
7. В блоке прав перейдите на вкладку "Отдельные права" и найдите право доступа **"Отправка деклараций об обороте (KMD) посредством интерфейса машина-машина"**, или по **коду ХТ_ММ_KMD**, поставьте галочку в строке права доступа и нажмите на кнопку **Добавляю**.

- ✘ Бухгалтер, представляющий данные декларации об обороте из бухгалтерской программы, должен иметь действующее право доступа "Управление декларациями об обороте" или "Пакет бухгалтера".

[Техническая спецификация файлов \(на эстонском языке\)](#)

Вопросы и ответы

1. Может ли бухгалтер тоже ходатайствовать о предоставлении прав доступа владельцу сервера безопасности поставщика услуг программного обеспечения X-tee?

Бухгалтер, имеющий право делегировать (передавать) пакет бухгалтера или отдельное право доступа "Управление декларациями об обороте", может ходатайствовать у Налогово-таможенного департамента о предоставлении права доступа **"Отправка деклараций об обороте (KMD) посредством интерфейса машина-машина"** для владельца сервера безопасности X-tee. Ходатайство можно подать в e-МТА в разделе **Общение – Переписка – Новое письмо**, где выберите тему "Права доступа/Доверенности" или "Представление/исправление декларации KMD".

2. Как можно исправить декларацию об обороте, поданную через межмашинный интерфейс?

Подайте новую декларацию в бухгалтерском программном обеспечении. Таким образом, старая

декларация автоматически переписывается.

3. Как можно увидеть, подана ли декларация об обороте?

В бухгалтерское программное обеспечение приходит ответное сообщение о представлении декларации.

4. Могу ли я в ответ получить банковскую ссылку для прямой оплаты при подаче декларации об обороте через межмашинный интерфейс?

Налогово-таможенный департамент не дает банковской ссылки в ответном сообщении, но эта возможность может быть создана в бухгалтерском программном обеспечении. Пожалуйста, обратитесь к своему поставщику программного обеспечения.

5. К кому нужно обратиться, если необходимо настроить бухгалтерское программное обеспечение в связи с особенностями декларации об обороте?

Обратитесь в службу поддержки бухгалтерского программного обеспечения.

В бюро Налогово-таможенного департамента

Декларацию об обороте (форма *KMD*) и её приложение (форма *KMD INF*) можно представить на бумажном носителе, если лицо является налогообязанным по налогу с оборота меньше 12 месяцев или в приложении указывается меньше пяти счетов.