

OSS-raportti

Mikäli yritys on rekisteröitynyt arvonlisäveron erityisjärjestelmään (OSS - One Stop Shop) ja sen tulee ilmoittaa ja maksaa verot arvonlisäveron erityisjärjestelmän piiriin kuuluvista myynneistä, jokaista maata varten tulee lisätä ohjelmaan oma alv-kantansa valikossa: **Asetukset > Kirjanpidon asetukset > ALV-määrittelyt > Lisää ALV-kanta**. Valitse Arvonlisäveron tyyppiä: "xArvonlisäveron erityisjärjestelmä (OSS)", Valitse Maa-kenttään vastaava maa, Verokanta-kenttään kyseisessä maassa käytettävä alv-kanta sekä viittaus arvonlisäverolakiin (esim. VerohallintoL (503/2010) 2 § 2 mom.). Klikkaa *Lisää uusi* -painiketta.

Sulje

Arvonlisävero
20%OSS

Nimitys
xArvonlisäveron erityisjärjestelmä (OSS)

Nimitys englanniksi

Nimitys ruotsiksi

Täydentävä teksti myyntilaskuun.

Viittaus arvonlisäverolakiin
VerohallintoL (503/2010) 2 § 2 mom.

Maa
POLAND

Verokanta
15,00

Alennettu alv-kanta

[Lisää uusi](#) [Keskeytä](#)

Kun myynnit on kirjattu vastaavien maiden alv-kantoja käyttäen, voidaan OSS-raportti laatia valikossa: **Kirjanpito > ALV-ilmoitus > Raportti muiden EU-maiden verokannoista > Laadi raportti**. Ohjelman laatiman OSS-raportin verokauden oletusarvona on neljännesvuosi.

Raportti muiden EU-maiden verokannoista

Ajanjakso
01.07.2021 - 30.09.2021

Alv-tyyppi
OSS myynti EU:ssa asuville kuluttajille

[Laadi raportti](#)

[XML](#) [PDF](#) [XLS](#)

Raportti muiden EU-maiden verokannoista

Ajanjakso 1.7.2021 - 30.9.2021
Verotyyppi OSS myynti EU:ssa asuville kuluttajille
Alv-tyyppi OSS myynti EU:ssa asuville kuluttajille

Verokanta 15,00% xArvonlisäveron erityisjärjestelmä (OSS) Tavara

Myynnit

Tositteen nro	Päivämäärä	Kirjaus	Selite	Yhteensä ilman ALV	ALV-määrittelyt
1017	15.7.2021	MY-9	Polski sp z oo	11 000,00	1 650,00
1020	15.8.2021	MY-12	Polski sp z oo	750,00	112,50
Myynnit yhteensä				11 750,00	1 762,50

Verokanta 19,00% xArvonlisäveron erityisjärjestelmä (OSS) Tavara

Myynnit

Raportin antamien tietojen perusteella OSS-järjestelmään rekisteröitynyt myyjä voi ilmoittaa ja maksaa OSS-järjestelmän piiriin kuuluvat verot Omaverossa.

OSS-järjestelmän piriin kuuluvien verojen maksukirjaus Merit Aktivassa

OSS-järjestelmän piiriin kuuluvien myyntien arvonlisäverot kirjautuvat ohjelmassa tilille 2963 ”Myynnin alv sähköisten palvelujen myynnistä EU:ssa”.

Kun maksetaan Verohallinnolle kyseinen arvonlisävero, voidaan maksukirjauksessa käyttää suoraan tiliä 2963 tai siirtää summa ensin pääkirjatositteella ohjelman arvonlisäverovelkatilille 2939 ”Verohallinnolle maksettava alv” tekemällä kirjaus D 2963 K 2939. Silloin maksettava summa näkyy velkana Verohallinnolle samoin kuin esim. kotimaan arvonlisävero.

Kirj.päivä	30.09.2021	Valkuuta	EUR
Tunnus	3	Summat	Ei lasketa ALV:ia
Tositte		<input type="checkbox"/>	Kopioi vientiselite edelliseltä riviltä

Tili	Vientiselite	Osasto	Debet	Kredit
2963 - Myynnin alv sähköisten palvelujen myynnistä EU:ssa	Myynnin alv sähköisten palvelujen myynnistä EU:ssa		1762,50	0,00
2939 - Verohallinnolle maksettava ALV	Verohallinnolle maksettava ALV		0,00	1762,50
Uusi rivi				
Yhteensä			1762,50	1762,50

Tallennusvaiheessa ohjelma antaa huomautuksen, että käytetään myynnin arvonlisäverotiliä, mutta kyseisen varoituksen saa suljettua Sulje-painikkeesta, jotta kirjaus saadaan tehtyä loppuun ja tallennettua.

Sulje

Mikäli haluat kirjata arvonlisäverollista myyntiä, valitse tositteen ylätunnisteissa summat "Ilman alv:ia" sijaan "Summat ilman ALV:ia" tai "Summat sis. ALV". Arvonlisävero lasketaan tällöin automaattisesti ja summat otetaan huomioon arvonlisäverolaskelmassa.