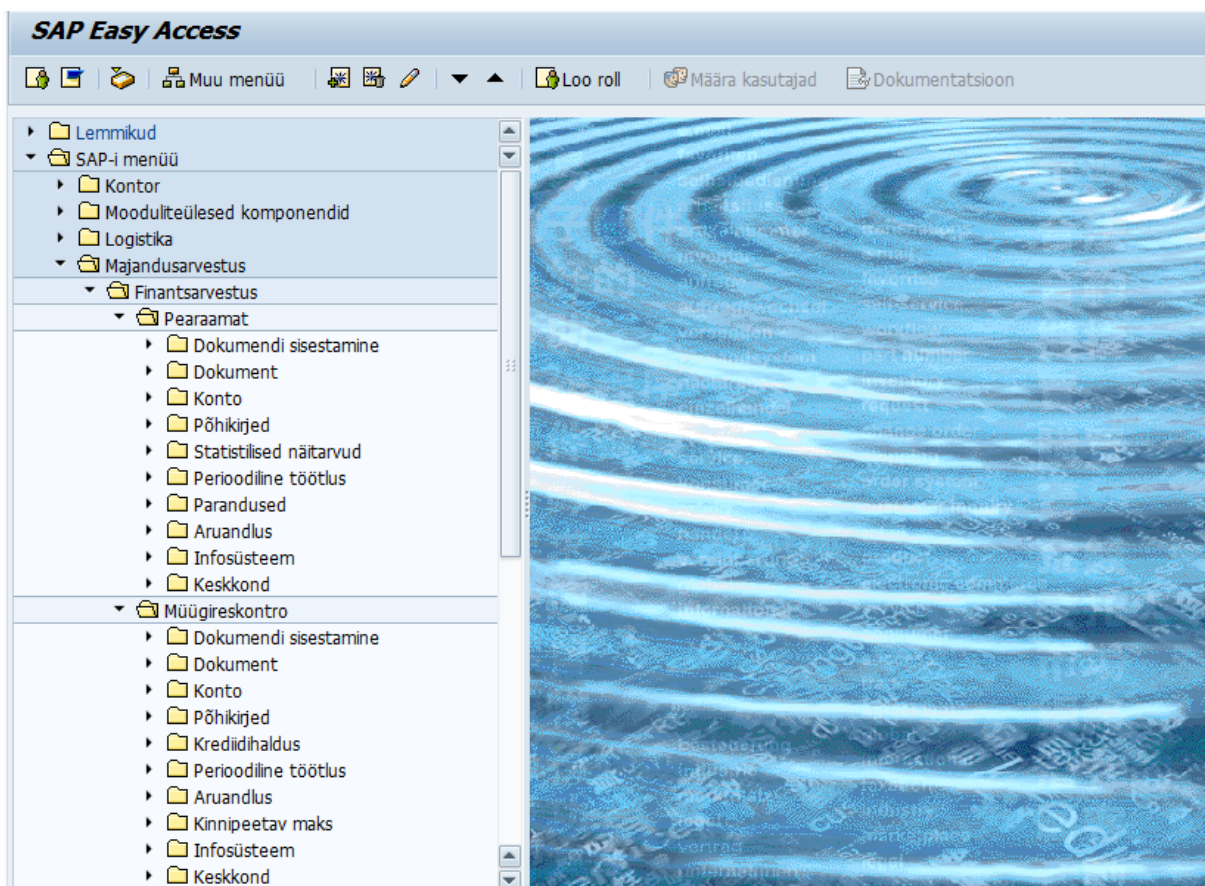


SAP (ET)

EBATÕENÄOLISED JA LOOTUSETUD NÕUDED



Kuupäev	Autor	Kirjeldus
16.01.2017	Inge Luuk	Esialgne juhend uute põhimõtetega
23.12.2021	Maire Kägu	Punktis 2.4. parandatud ebatõenäoliseks hindamise kanne

Sisukord

1.	Sissejuhatus	3
2.	Ebatõenäolise nõude kajastamine kliendil või koondkliendil 800599	4
2.1.	Andmete eeltötlus.....	4
2.2.	Ebatõenäolise nõude kajastamine kliendi reskontro kontol.....	7
2.3.	Ebatõenäoliseks konkreetse kliendiga hinnatud nõue laekus pank.....	11
2.4.	Sihtfinantseerimise nõuete ebatõenäoliseks hindamine	14
2.5.	Ebatõenäolise nõude lootusetuks kandmine	15
2.6.	Ebatõenäolise nõude sidumine teise ebatõenäolise nõudega.....	18
2.7.	Kui pärast ebatõenäoliseks hindamist tekib eelarve tagasivõtmise tõttu ülekulutamine	20

1. Sissejuhatus

Käesolev juhendmaterjal selgitab SAP tarkvaras ebatõenäoliste nõuete kajastamist kliendipõhiselt koondkliendile seoses tekkepõhisele eelarvestamisele üleminekuga ning ebatõenäoliste arvete lootusetuks hindamist.

Kriteeriumid, mille alusel nõuded hinnatakse ebatõenäoliseks, on asutuse sisemised reeglid ning neid käesolev juhend ei käsitle. Kriteeriumid, mille alusel nõudeid ebatõenäoliseks hinnata, kehtestab iga riigiraamatupidamiskohustuslane oma raamatupidamise sise-eeskirjas. Riigi raamatupidamise üldeeskirjas on kehtestatud vastavad üldised nõuded §-s 37 Nõuete hindamine.

Ebatõenäoline nõue kajastatakse bilansis nõudega samas kontogrupis ja kuludes selleks ettenähtud kontrol sõltuvalt nõude liigist (näit kontogrupis 6012 ebatõenäoliselt laekuvad maksu-, lõivu- ja trahvinõuded, kontorühmas 605 ebatõenäoliselt laekuvad muud nõuded, kontogrupis 6580 ebatõenäoliselt laekuvad intressinõuded).

Sihtfinantseerimise ettemaksete ebatõenäoliseks hindamisel kasutatakse kontot 10369900. Lootusetuks hindamisel seotakse kliendi ja hankija read, analoogselt nagu antud juhendis seotakse kahe kliendi read.

Nõudeid tuleb vastava juhendi järgi ebatõenäoliseks hinnata selliste eelarveliidide osas, millel toimub SAPis eelarvelimiitide kontroll (fondid 20, 30, 31, 40, 43, 44). Kui nõuetel puudub eelarvekontroll (fond 10, 50-60), siis on mõistlik kasutada ka edaspidi pearaamatukannet.

2. Ebatõenäolise nõude kajastamine kliendil või koondkliendil 800599

Kõik ebatõenäolised nõuded kajastatakse alates 31.12.2016 (võib ka varasemalt) kliendil 800599 tehinguparterikoodiga 800599 olenemata, millise tehingupartneriga on algne nõue tekkinud, kui soovitakse ebatõenäolisust kajastada koondkandega. Kui on soovi kajastada ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kliendil, siis see on samuti lubatud.

2.1. Andmete eeltöötlus

Selleks, et kanda nõuded ebatõenäoliseks, peab olema eelnevalt välja selgitatud algsed kliendi nõuded, mis on vaja kanda ebatõenäoliseks, koos vastavate eelarve tunnustega. Selleks võib näiteks kasutada BO aruannet: **RP002 Laekumata Nõuded ja ettemaksed**.

The screenshot shows the SAP configuration screen for the report 'RP002 Laekumata nõuded ja ettemaksed'. The window title is 'RP002 Laekumata nõ...'. The 'Prompts' section is active, showing a list of 'Available prompt variants'. The list includes:

- * Kuvatavad nõuded **Bilansilised nõuded**
- * Sisesta aruande lõppkuupäev: (highlighted with a red box)
- * Valitsemisala:
- * Asutus:
- Eelarveüksus:
- Eelarve liik:
- Eelarve objekt:
- Tulukeskus:
- Konto:
- Eelarve konto:
- Klient:
- Kliendirühm:
- Maksetähtaeg ületatud (päevade arv): (highlighted with a red box)
- Meeldetuletuskiri koostatud:
- Toetuse kood:

At the bottom, it says '* Required prompts'. On the right side, there is a field for 'Sisesta aruande lõppkuupäev:' with the format 'd.MM.yyyy H:mm:ss'.

Sellest aruandest saab välja võtta nõuded, mis on ületatud n päeva (näiteks 180 päeva) X kuupäeva seisuga (näiteks 30.09.2016 seisuga).

Kui nõudeid on mitme konto peal, võib piirata aruannet pearaamatukontoga (Konto).

RP002 Laekumata nõ...

Prompts

Available prompt variants

Prompts Summary

- * Kuvatavad nõuded **Bilansilised nõuded**
- * Sisesta aruande lõppkuupäev: **30.09.2016 0:00:00**
- * Valitsemisala: **G000**
- * Asutus: **G25**
- Eelarveüksus:
- Eelarve liik:
- Eelarve objekt:
- Tulukeskus:
- Konto:**
- Eelarve konto:
- Klient:
- Kliendigrupp:
- * **Maksetähtaeg ületatud (päevade arv): 180**
- Meeldetuletuskiri koostatud:
- Toetuse kood:

* Required prompts

Konto: (optional)

Type values here

Refresh Values

Konto	Konto kirjeldus
0010206000	Muud
0010208110	Muud
0010209010	Trahv
0010218110	Ebatä
0010219010	Ebatä
0010300000	Nõud
0010300001	Nõud
0010300900	Ebatä
0010301000	Nõud

25 november 2016 9:09:54
GMT+02:00

OK

Edasi võrrelda SAPis juba või BO samas aruandes ebatõenäoliseks hinnatud summaga ning lisada korrigeerimissummaga kanne.

Kui eelnevatel perioodidel oli kasutatud pearaamatukontole kajastamist koondkandena (näiteks kontole 10300920), siis sellele tuleb teha vastaskanne ja seejärel uuesti võrrelda ebatõenäolisi kannete saldosid ning summa võtta üles koondkliendile 800599

Ebatõenäoline nõue tuleb kirjendada sama postitusaadressiga (arvestusobjektidega) nagu algne arve, k.a. käibemaks. Eri eelarve arvestusobjektidega (eelarveüksus, eelarvekonto, fond, tegevusala, abiraha) ja maksukoodidega kanded sisestada eraldi dokumentidena, – siis saab tulevikus korrigeerimiskandeid siduda algsete saldodega ning lootusetuks hindamisi kirjendada.

Andmete jaotuseks vajalike tunnuste kaupa tuua BOs juurde vasakult veerud: käibemaksukood, eelarveliid (vajadusel ka objekt), eelarveüksus, eelarvekonto, tegevusala. Vajadusel ka abiraha.

Seejärel jätkata töötlemist Excelis. Kõige kergem on andmete alusel luua pivot-tabel:

Row Labels	Sum of Summa	Column Labels	Grand Total
20		EG25	
V1	16505.50	HS07010300GE	16505.50
5511	16505.50	HS09020100GB	16505.50
V2	75.00		75.00
5511	75.00		75.00
44			
V1	5153.90		5153.90
322	5153.90		5153.90
V2	182.00		182.00
322	182.00		182.00
V7	4738.27		60.00 4798.27
322	3948.55		50.00 3998.55
601000	789.72		10.00 799.72
Grand Total	10074.17	16580.5	60 26714.67

Antud andmete põhjal võib ühte kandesse panna maksukoodide V1 ja V2 summad fondiga 20 ja tegevusalaga HS07010300GE, teise kande moodustaksid V1 ja V2 summad fondiga 44 ja tegevusalaga HS07010300G7, kolmanda kande V7 summad fondiga 44 tegevusalaga HS07010300G7 (eelarvekotid 322 ja 601000) ning neljanda kande V7 summad fondiga 44 tegevusalaga HS09020100GB.

Vahesummade eemaldamiseks minna valitud väärtuse liigi peale (näiteks Eelarve liik), klõpsata 1x ning valida *Field settings* ning lisada täpp *Subtotals* valikutes *None* ette:

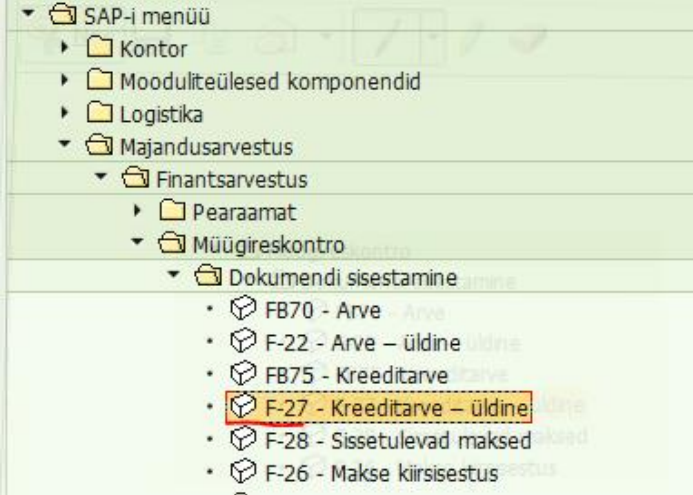
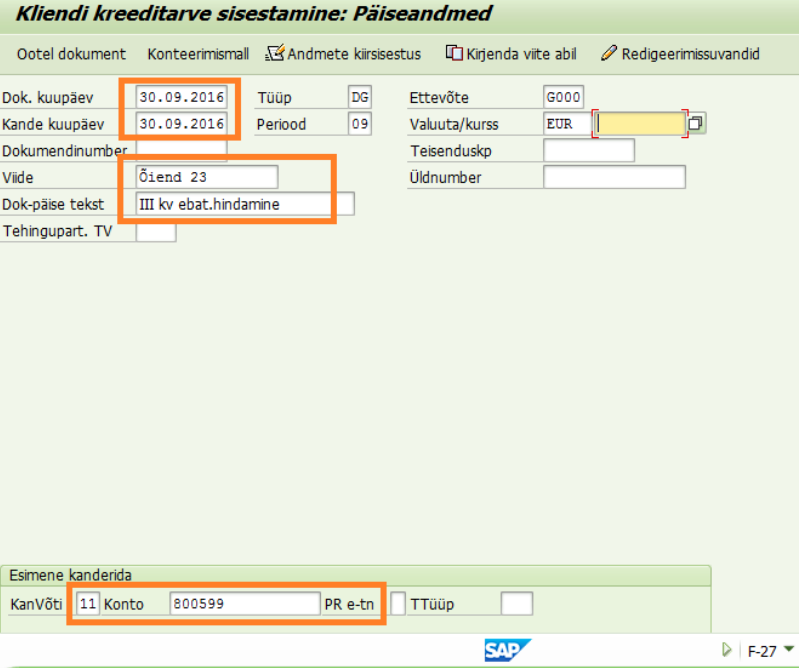
Kui nõuded on mitme käibemaksukoodiga, siis ei ole vastavaid koode BOs näha – lahter on tühi.

Konto	Konto nimetus	Kliendi kood	Finantskande käibemaksu kood	Dokumendi number
10 300 000	Nõuded ostjate vastu (va pö	1002651		1400001055
10 300 000	Nõuded ostjate vastu (va pö	1004170	V7	1400001392

Nendele kannetele teha eraldi ebatõenäoliseks hindamise kanne ning lootusetuks kandmisel (sidumisel) on lubatud eelarvetunnuste erinevus, kuid siis tuleb teha lisaks korrigeerimiskanded nagu on kirjeldatud kliendi tehingute juhendis omatulu käibemaksu korrigeerimise peatükis.

2.2. Ebatõenäolise nõude kajastamine kliendi reskonto kontrol.

Majandusarvestus -> Finantsarvestus -> Müügireskonto -> Dokumendi sisestamine-> F-27
Kreeditarve – üldine

<p>F-27 Majandusarvestus -> Finantsarvestus -> Müügireskonto -> Dokumendi sisestamine -> F-27 Kreeditarve-üldine</p>	
<p>Dokumendi kuupäev: Nõude ebatõenäoliseks hindamise kuupäev Kande kuupäev: Ebatõenäolise nõude pearaamatusse kirjendamise kuupäev Viide: algdokument Dok. päise tekst: lisainfo, mis kirjeldab kannet</p> <p>Esimene rida: Kliendi rida: Kande võti 11 ja koondklient 800599</p>	

PR konto: 10300900

Ebat. nõuete kliendi konto vastavalt algsele nõudele

Summa: Nõude summa kokku, mis kantakse ebatõenäoliseks.

Baaskuupäevaks:

Määrata kande kuupäev maksetähtajaks.

Nõude eelarve aasta ja ebatõenäoliseks hinnatava maksekuupäev peaksid olema samas eelarveaastas, siis saab neid tulevikus lootusetuks hindamise puhul kokku siduda.

Maksetingimused jätta täitmata või maksetingimus võib olla 0001 või Z001. Kontrollida, et lahter „Päevad/prot“ oleks täitmata.

Teine rida (1 kuni n rida, erinevate eelarve dimensioonide tõttu vajab käibemaksu osa eraldi rida):

Kulukonto rida:

Konto: **60503000**

Enter avab järgmise ekraani

Sisest. Kliendi kreditarve .:Lisa Kliendirida

Veel andmeid Konteerimismall Andmete kiirsisestus Maksud

Klient 800599 Juridilised isikud PR-knt 10300900

Ettevõtte G000

Haridus- ja Teadusmin.

Rida 1 / Kreditarve / 11 / D Nõuded ostjate vas

Summa 4738,27 EUR

Arvuta maks

Leping / Voo tüüp

Teg-valdk.

Makseting. Päevad/prot. / /

Baaskuupäev 30.09.2016 Skonto summa

Sk. baassum. Arve viide / /

Makse blok. Makseviis

Makseviide Ü-m. saaja

Määrang

Tekst III ebat.hinnatud nõuded üle 180 päeva

Järgmine kanderida

KanVõ 40 Konto 60503000 e-tn Uus e-võte

Summa: Netosumma kui algne arve oli koos käibemaksuga

Tulukeskus: Algse arve tulukeskus **Fond** (eelarve liik):

Algsel arvel olnud fond

Tegevusala: Algse arve tegevusala

Eelarve rida: Algse arve eelarve konto

Eelarve üksus: Algse arve eelarve üksus

Abiraha: Algse arve abiraha

Sisest. Kliendi kreditarve ::Lisa PR-konto rida

Pearaamatukonto 60503000 Kulu ebatöen laekuvatest müüdüd toodete ja kaupade
Ettevõtte G000 Haridus- ja Teadusmin.

Rida 2 / Deebetkanne / 40
Summa 3948,55 EUR

Tegevusvaldkond Anvuta maks
Kulukeskus Skontota
Müügitellimus Teh-part. TV
Pr.str-element Tellimus
 Põhivara
 Võrkgraafik

Ostudokument
Väärtuspäev 30.09.2016 Maksetähtaeg
Määrang P-vara eemald.
Tekst III ebat.hinnatud nõuded üle 180 päeva

Järgmine kanderida

KanVõti Konto

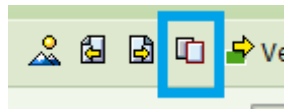
Tegevusvaldkond Teh-part. TV
Põhivara
Kulukeskus
Tellimus
Tulukeskus TG25 Partnertuluk.
Pr.str-element Võrkgraafik Partnerisegment
Fond 44 Abiraha 0
Partnerfond Partn-pln.toet.
Tegevusala H507010300G7
Eelarverida 322
Eelarveüksus EG25
S-otstarb. vah. Tehingu tüüp
Müügitellimus Tegevusüksus
Materjal Kinnisvaraobj.
HR objekti ID

Käibemaksu kajastamine

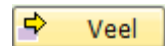
Käibemaksu summa kajastatakse sama kulukontoga:

60503000

Käibemaksu rea koostamiseks võib kasutada klahvi F9 eelmise rea kopeerimiseks või ekraani ülaserivas asuvat ikooni:



Sisesta käibemaksu summa ja liigu ikooni



Abil järgmisele ekraanile, et korrigeerida käibemaksu eelarve rea väärtust

Sisest. Kliendi kreditarve ::Paranda PR-konto rida

Pearaamatukonto 60503000 Kulu ebatöen laekuvatest müüdüd toodete ja kaupade
Ettevõtte G000 Haridus- ja Teadusmin.

Rida 3 / Deebetkanne / 40
Summa 789,72 EUR



Tegevusvaldkond Skontota
Kulukeskus Teh-part. TV
Müügitellimus Tellimus
Pr.str-element Põhivara
 Võrkgraafik

Ostudokument
Väärtuspäev 30.09.2016 Maksetähtaeg
Määrang P-vara eemald.
Tekst III ebat.hinnatud nõuded üle 180 päeva

Järgmine kanderida

KanVõti Konto

Tegevusvaldkond Teh-part. TV
Põhivara
Kulukeskus
Tellimus
Tulukeskus TG25 Partnertuluk.
Pr.str-element Võrkgraafik Partnerisegment
Fond 44 Abiraha 0
Partnerfond Partn-pln.toet.
Tegevusala H507010300G7
Eelarverida 601000
Eelarveüksus EG25
S-otstarb. vah. Tehingu tüüp
Müügitellimus Tegevusüksus
Materjal Kinnisvaraobj.
HR objekti ID

Liikuda  nupu abil dokumendi ülevaate režiimi. Dokumendi salvestamiseks vali  Kirjenda. SAP väljastab dokumendi numbriga kirjendamise tulemusena.

Sisest. Kliendi kreditarve ..Kuva Ülevaade

Kuva valuuta Eelregistreeri dokument Konteeringimismal Andmete kärssestus Maksud

Dok. kuupäev 30.09.2016 Tüüp DG Ettevõtte 6000
 Kande kuupäev 30.09.2016 Periood 9 Valuuta EUR
 Dokumendinumbr SIEMINE Maj-aasta 2016 Teisendusko 30.09.2016
 Viide ÜIEND 23 Üldnumber
 Dok-päise tekst III kv ebat.hindamine Tehingupart. TV

KV	Konto	Kirjeldus	PR-konto	Summa	Val.	Summa KV	KhVal	Baaskuupäev	Ma	Eelv-üks.	Tulukeskus	Fond	Eelv-rd	Tegevusala	Abraha
11	800599	Jundliised eakud	10300900	4 738,27	EUR	4 738,27	EUR	30.09.2016					103		0
40	60503000	Ebat müüdid tood ja	60503000	3 948,55	EUR	3 948,55	EUR			EG25	TG25	44	322	HS07010300G7	0
40	60503000	Ebat müüdid tood ja	60503000	789,72	EUR	789,72	EUR			EG25	TG25	44	601000	HS07010300G7	0

Dokument 1500000364 kirjendati ettevõttes

2.3. Ebatõenäoliseks konkreetse kliendiga hinnatud nõue laekus panka


Kui ebatõenäoline nõue laekus panka ning ebatõenäoliseks hindamine oli tehtud konkreetse kliendiga (mitte koondkliendiga), siis panga töötlemisel FEBA-s tuleb laekunuks märkida algne arve, kas osaliselt või kogu summas.

Koondkliendi ebatõenäolise hindamise korrigeerimine tekib järgmise hindamise käigus (laekumata nõudeid enam pole nii palju, kui enne).

Ebatõenäolise nõude kande kohta koostada pöördkanne transaktsioonis FB01 (või F-27) summas, milles algne arve laekus, kande kuupäevaks ja maksetähtajaks määrata panka laekumise kuupäev.

Määrata linnukesed: Genereeri pöördkanne. Ära soovita summasid. Kuva kanderead. Kopeeri tekstid. Võta tegevusala üle. Arvuta kohaliku valuuta summad uuesti.

Summaks sisestada panka laekunud summa.

<p> Kirjenda viite abil</p> <p>Aluseks ebatõenäoline kanne ning linnukesed määrata nii nagu näidatud parempoolsel kuval</p> <p>Vajutada Enter</p>	<p>Voo reguleerimine</p> <ul style="list-style-type: none"><input checked="" type="checkbox"/> Genereeri pöördkanne<input type="checkbox"/> PR-konto ridade sisestus<input checked="" type="checkbox"/> Ära soovita summasid<input type="checkbox"/> arvuta päevad ja protsendid uuesti<input checked="" type="checkbox"/> Kuva kanderead<input checked="" type="checkbox"/> Kopeeri tekstid<input checked="" type="checkbox"/> Võta tegevusala üle<input checked="" type="checkbox"/> Arvuta kohaliku valuuta summad uuesti<input type="checkbox"/> Võta üle segment ja partneri segment																																												
<p>Muuta kuupäevad panka laekumise kuupäevaga võrdseks. Korrigeerida vajadusel viidet ja dok.päise teksti.</p> <p>Ridadesse liikumiseks vajutada Enter.</p>	<p>Dokumendi kirjendamine: Päiseandmed</p> <table border="1"><tr><td>Dok. kuupäev</td><td>10.11.2016</td><td>Tüüp</td><td>DG</td><td>Ettevõtte</td><td>J000</td></tr><tr><td>Kande kuupäev</td><td>10.11.2016</td><td>Periood</td><td>11</td><td>Valuuta/kurss</td><td>EUR</td></tr><tr><td>Dokumendinumbr</td><td></td><td>Teisenduskp</td><td></td><td>Üldnumber</td><td></td></tr><tr><td>Viide</td><td>arve 1</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Dok-päise tekst</td><td>ebat.vähendamine,laek</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Tehingupart. TV</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table> <p>Esimene kanderida</p> <table border="1"><tr><td>KanVõti</td><td>12</td><td>Konto</td><td>1001248</td><td>PR e-tn</td><td></td><td>TTüüp</td><td></td></tr></table>	Dok. kuupäev	10.11.2016	Tüüp	DG	Ettevõtte	J000	Kande kuupäev	10.11.2016	Periood	11	Valuuta/kurss	EUR	Dokumendinumbr		Teisenduskp		Üldnumber		Viide	arve 1					Dok-päise tekst	ebat.vähendamine,laek					Tehingupart. TV						KanVõti	12	Konto	1001248	PR e-tn		TTüüp	
Dok. kuupäev	10.11.2016	Tüüp	DG	Ettevõtte	J000																																								
Kande kuupäev	10.11.2016	Periood	11	Valuuta/kurss	EUR																																								
Dokumendinumbr		Teisenduskp		Üldnumber																																									
Viide	arve 1																																												
Dok-päise tekst	ebat.vähendamine,laek																																												
Tehingupart. TV																																													
KanVõti	12	Konto	1001248	PR e-tn		TTüüp																																							

<p>Muuta summa.</p> <p>Korrigeerida makse baaskuupäev panka laekumise kuupäevaks.</p> <p>Vajadusel korrigeerida Määrang ning reatekst.</p> <p>Järgmisele reale liikumiseks vajutada Enter.</p>	<p>Dokumendi kirjendamine Lisa Kliendirida</p> <p>Veel andmeid Konteerimismall Andmete kiirsisestus Maksud</p> <p>Klient 1001248 Semuehitus AS PR-knt 10300900 Ettevõte J000 Kooli 6 Justiitsministeerium Võru</p> <p>Rida 1 / Arve tühistamine / 12 / D Nõuded ostjate vas</p> <p>Summa 12 EUR</p> <p><input type="checkbox"/> Arvuta maks</p> <p>Leping / Voo tüüp Teg-valdk. / Päevad/prot. / Skonto summa Makseting. / Baaskuupäev 10.11.2016 / Skonto summa Sk. baassum. / Maksevis Makse blok. / Määrang / Tekst ebat. hindamine/laekumisega korrigeerimine Pikad tekstid</p> <p>Järgmine kanderida KanVõti 40 Konto 60503000 PR e-tn TTüüp Uus e-võte</p>
<p>Lisada nõude netosumma (kui algne arve oli koos käibemaksuga).</p> <p>Korrigeerida väärtuspäev ning vajadusel Määrang ning rea tekst.</p> <p>Järgmisele reale liikumiseks vajutada Enter.</p>	<p>Dokumendi kirjendamine Paranda PR-konto rida</p> <p>Veel andmeid Konteerimismall Andmete kiirsisestus Maksud</p> <p>Pearaamatukonto 60503000 Kulu ebatõen laekuvatest müüdüd toodete ja kaupade Ettevõte J000 Justiitsministeerium</p> <p>Rida 2 / Deebetkanna / 40</p> <p>Summa 10,00 EUR</p> <p><input type="checkbox"/> Arvuta maks <input type="checkbox"/> Skontota</p> <p>Tegevusvaldkond Teh-part. TV Kulukeskus Tellimus Müügitellimus Põhivara Pr.str-element Võrkgraafik</p> <p>Ostudokument</p> <p>Väärtuspäev 10.11.2016 Maksetähtaeg Määrang P-vara eemald. Tekst ebat. hindamine/laekumisega korrigeerimine Pikad tekstid</p> <p>Järgmine kanderida KanVõti 40 Konto 60503000 e-tn TTüüp Uus e-võte</p>

Lisada nõude käibemaksu summa.

Korrigeerida väärtuspäev ning vajadusel Määrang ning rea tekst.

Kande ülevaatamiseks

vajutada nuppu.



Dokumendi kirjendamine Lisa PR-konto rida

Peaaramatukonto 60503000 Kulu ebatõen laekuvatest müüdud toodete ja kaupade
Ettevõtte J000 Justitsministeerium

Rida 3 / Deebetkanna / 40

Summa 2 EUR

Tegevusvaldkond Skontota
Kulukeskus Teh-part. TV
Müügitellimus Tellimus
Pr.str-element Põhivara
 Vörkgraafik Veel

Ostudokument

Väärtuspäev 10.11.2016 Maksetähtaeg
Määrang P-vara eemald.

Tekst ebat. hindamine/laekumisega korrigeerimine! Pikad tekstid

Kanne salvestada

nupule vajutades.

Dokumendi kirjendamine Kuva Ülevaade

Kuva valuuta Eeregistreeri dokument Konteermismall Andmete kiirsisetus Maksud

Dok. kuupäev 10.11.2016 Tüüp DG Ettevõtte J000
Kande kuupäev 10.11.2016 Periood 11 Valuuta EUR
Dokumendinumber SISEMINE Maj-aasta 2016 Teisenduskp 10.11.2016
Viide ARVE 1 Üldnumber
Dok-päise tekst ebat.vähendamine,laek Tehingupart. TV

Rid	KV	PE	TegV	Konto	Kirjel.	PR-konto	Summa	Fond	Tegevusala	Tulukeskus	Segment	Teh-partn.	Abiraha	Eeliv-rd	Eeliv-üks.	Proj. s
1	12			1001248	Sem.	10300900	12,00-					800599	0	103		
2	40			60503000	Ebat.	60503000	10,00	44	03600	TJ40	J40		0	322	EJ40	
3	40			60503000	Ebat.	60503000	2,00	44	03600	TJ40	J40		0	601000	EJ40	

Teave

Dokument 1500002438 kirjendati ettevõttes

NB! Mitte unustada eristada käibemaksu osa ka osalisel laekumisel.

Kui ebatõenäoline nõue tasutakse maksegraafiku alusel, siis iga laekumise kohta tuleb teha kirjeldatud samm. Kui nõuet ei tasuta kogu mahus ning üks osa sellest kantakse lootusetuks, tuleb järgida punkti 2.4 Ebatõenäolise nõude lootusetuks kandmine.

NB! Ebatõenäolisele nõudele võib teha jäägiga sidumise vaid ebatõenäolise arve ja osalise laekumise kohta koos, s.t sidumisel osalevad vaid bilansikontod (konto 10300900). Näiteks need read võib F-32s kokku siduda, eeldusel, et kandel on võrdsed eelarvetunnused (arvestusobjektid).

Ol.	Tüüp	Dokum. nr	Kande kp	Konto	Bf-knt	Vide	KV	Σ	Summa koh.vals	KNVal	Tekst	Eelv.	Abraha	Fond	Eelv.rd	Tulukesus	Segment	Teh-p.	Tegevuslk
DG		1500002437	30.09.2016	10300900	X	ÕIEND 23	11	3 948,55	EUR	V7 III ebat.hinnatud nõuded üle 180 päeva	EG25	0	44	322	TG25	G25	800599	HS07010300G7	
DG		1500002438	10.11.2016	10300900	X	ÕIEND 23/LAEK	02	100,00	EUR	V7 III ebat.hinnatud nõuded üle 180 päeva, laekumi		0	44		TG25	G25	800599	HS07010300G7	
								3 848,55	EUR										
								3 848,55	EUR										
DG		1500002437	30.09.2016	10300900	X	ÕIEND 23	11	789,72	EUR	V7 III ebat.hinnatud nõuded üle 180 päeva		0	44	601000	TG25	G25	800599	HS07010300G7	
DG		1500002438	10.11.2016	10300900	X	ÕIEND 23/LAEK	02	20,00	EUR	V7 III ebat.hinnatud nõuded üle 180 päeva, laekumi		0	44		TG25	G25	800599	HS07010300G7	
								769,72	EUR										
								769,72	EUR										
								4 618,27	EUR										
DG		1500002434	30.06.2016	10300900	X	II KV EBAT	11	1 071,87	EUR	ebat.hindamine	EG25	0	44	322	TG29	G29	800599	HS07010200GD	
DG		1500002434	30.06.2016	10300900	X	II KV EBAT	11	200,00	EUR	ebat.hindamine	EG29	0	44		TG29	G29	800599	HS07010200GD	
								200,00	EUR										
								1 271,87	EUR										
DG		1500002434	30.06.2016	10300900	X	II KV EBAT	11	214,37	EUR	ebat.hindamine		0	44	601000	TG29	G29	800599	HS07010200GD	
DG		1500002434	30.06.2016	10300900	X	II KV EBAT	11	40,00	EUR	ebat.hindamine		0	44		TG29	G29	800599	HS07010200GD	
								254,37	EUR										
								1 526,24	EUR										
								6 144,51	EUR										

Ebatõenäolisele nõudele ei tohi teha sidumist, mille vastaskontoks on kulu/tulu konto.

2.4. Sihtfinantseerimise nõuete ebatõenäoliseks hindamine

Kui sihtfinantseerimise nõuded või antud ettemaksed ei laeku, siis tuleb need kajastada kontol 10369900. Ebatõenäolise kande kulukontole lisada nõude küljes olevad eelarvetunnused.

Kui tegemist on antud ettemakse mitte laekumisega, siis tuleb esmalt ettemaks kulusse kanda ning seejärel võtta nõue üles kontole 10365x00. Ning teha ka ebatõenäoliseks hindamine konto 10369900 kaudu.

Ettemaks kulusse F-43	D45XXXXXX K10385XXX
Ettemaks kulusse ostumoodulis MIRO toiminguga	D45XXXXXX K20355XXX D20355XXX K10385XXX
Nõude üles võtmine F-41	D10365X00 (hankija alternatiivkonto) K45XXXXXX
Ebatõenäoliseks hindamine F-27	D60509000 K10369900 (kliendi alternatiivkonto)
Lootusetuks kandmine F-32	Siduda hankija ning kliendi vastavad read (vt. käesoleva juhendi lootusetuks kandmise peatükk, teise kliendi asemel valida hankija, konto tüüp K)

2.5. Ebatöenäolise nõude lootusetuks kandmine

Ebatöenäoline nõue kantakse lootusetuks transaktsiooni **F-32** abil kliendile, kellele väljastati algne arve, juurde tuues koondkliendi 800599 read, kui ebatöenäoliseks hinnati nõuet läbi koondkliendi.

Näiteks otsustati see nõue lootusetuks hinnata – see on maksukoodiga V7, järelikult tohib seda siduda ebatöenäolise nõuete hindamise kandega, mis on samuti koos käibemaksuga, mis on arvestatud 20%-lise osakaaluga .

Dokumendinumbr	1400012539	Ettevõtte	G000	Majandusaasta	2015
Dok. kuupäev	15.01.2016	Kande kuupäev	31.12.2015	Periood	12
Viide	0010084438	Mt. ettev. nr			
Valuuta	EUR	Tks-d on olemas	<input type="checkbox"/>	Andmikugrupp	

E-v.	Rid	KV	PE	Konto	Kirjeldus	PR-konto	Σ Sum...	Val.	Summa KV	Kh...	Ma	Teh-p.	Tegevusala	Fond	Eelv-rd	Eelv-ü...	Tulukeskus
G000	1	01		1029312	Testklient	10300000	48,62	EUR	48,62	EUR	V7	800699			103		
	2	50		32254000	Tulu sooju	32254000	25,74-	EUR	25,74-	EUR	V7	800699	HS07010300G7	44	322	EG25	TG25
	4	50		32253000	Tulu vee-	32253000	14,78-	EUR	14,78-	EUR	V7	800699	HS07010300G7	44	322	EG25	TG25
	3	50		20300100	Arvestatud käibemaks	20300100	8,10-	EUR	8,10-	EUR	V7		HS07010300G7		601000		
							0,00	EUR									

Ebatöenäoliseks hindamine 20% müügi käibemaksu osakaaluga:

Dokumendinumbr	1500002437	Ettevõtte	G000	Majandusaasta	2016
Dok. kuupäev	30.09.2016	Kande kuupäev	30.09.2016	Periood	9
Viide	0TEND 23	Mt. ettev. nr			
Valuuta	EUR	Tks-d on olemas	<input type="checkbox"/>	Andmikugrupp	

E-v.	Rid	KV	PE	Konto	Kirjeldus	PR-konto	Σ Summa	Val.	Summa KV	KhVal	Ma	Teh-partn.	Tegevusala	Fond	Eelv-rd	Eelv-üks.	Tulukeskus	Segm
G000	1	11		800599	asutus	10300900	4 738,27-	EUR	4 738,27-	EUR		800599			103			
	2	40		60503000	Ebat müüdüd tood ja	60503000	3 948,55	EUR	3 948,55	EUR		800599	HS07010300G7	44	322	EG25	TG25	G25
	3	40		60503000	Ebat müüdüd tood ja	60503000	789,72	EUR	789,72	EUR		800599	HS07010300G7	44	601000	EG25	TG25	G25
							0,00	EUR										

Toiming F-32
Kliendi sidumine
Konto: Kliendi kood
Sidumiskuupäev:
Lootusetuks
kandmise kuupäev

Piirata vajadusel
tulukeskusega või
kui on teada
konkreetne
kandenumbr, siis
sellega või muude
lisavalikutega, mis
sobivad.

Edasi liikumiseks
vajutada Enter või
„Töötle sidumata
kandeid“.

Kliendi sidumine: Päiseandmed


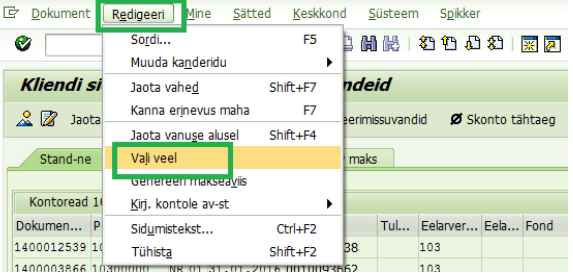
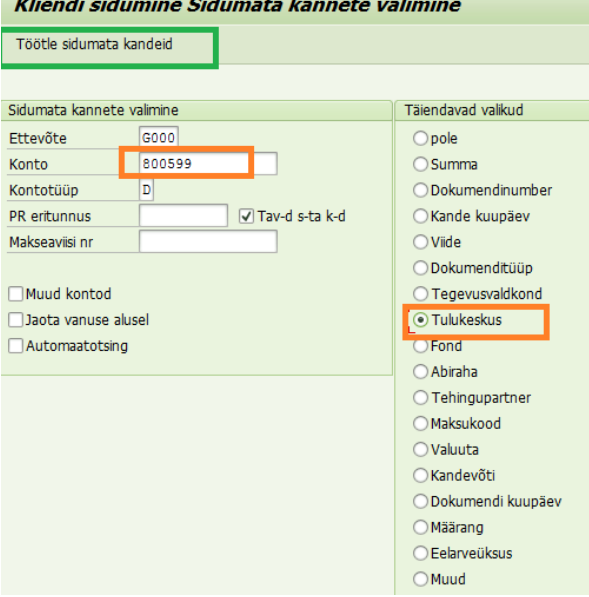
Töötle sidumata kandeid

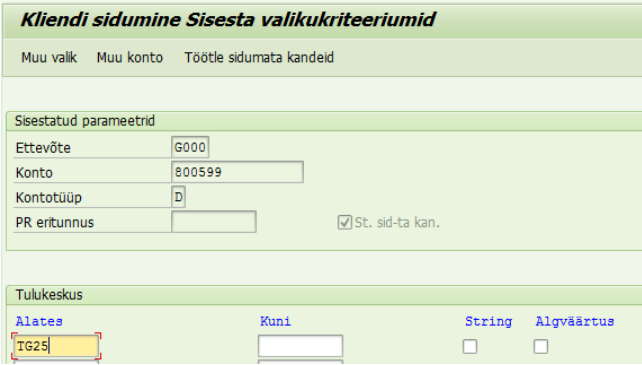
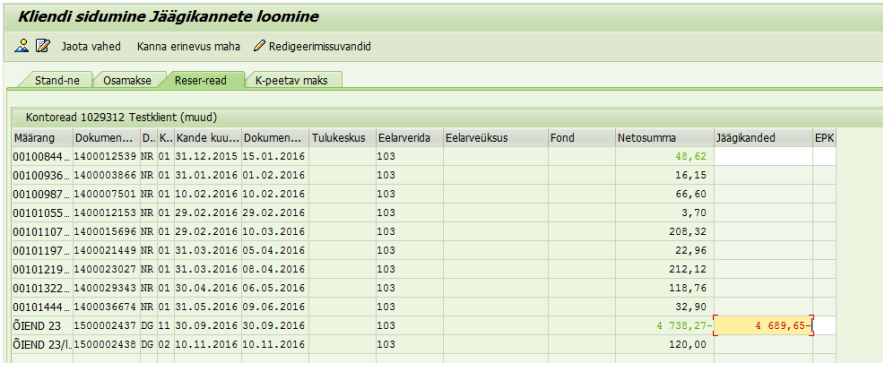
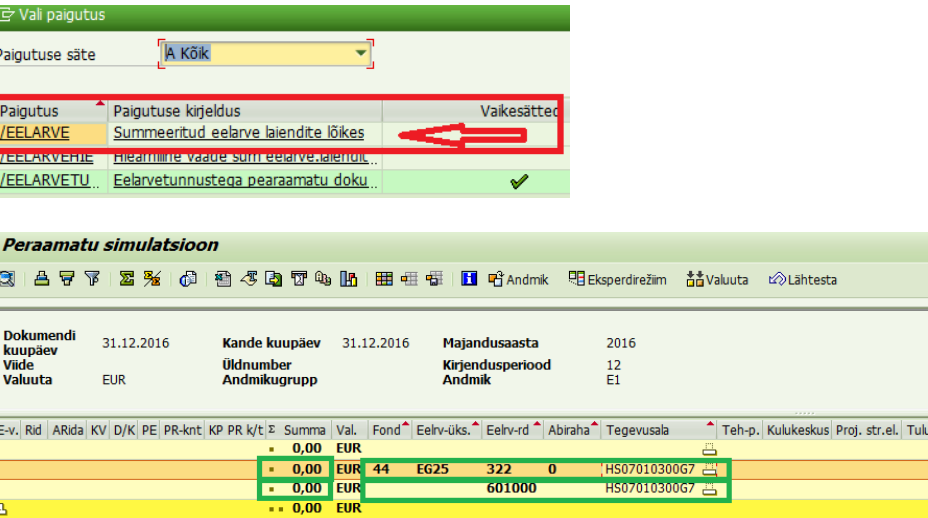
Konto: 1029312 Sidumiskuupäev: 31.12.2016 Periood: 12
Ettevõtte: G000 Valuuta: EUR

Sidumata kannete valimine
PR eritunnus: Tav-d s-ta k-d


Lisavalikud

- pole
- Summa
- Dokumendinumbr
- Kande kuupäev
- Viide
- Dokumentitüüp
- Tegevusvaldkond
- Tulukeskus
- Fond
- Abiraha
- Tehingupartner
- Muud

<p>Sisestada tulukeskus või muu valitud piirang.</p> <p>Ridade kuvamiseks valida „Töötle sidumata kandeid“</p>	
<p>Kui ebatõenäoliseks hindamiseks kasutati koondkliendi, siis koondkliendi kannete lisamiseks valida ülalt Redigeeri/Vali veel</p>	
<p>Lisada teise koondkliendi kood ning samuti piirata tulukeskuse või muu valikuga.</p> <p>Vajutada Enter või Töötle sidumata kandeid.</p>	

<p>Sisestada täiendav valik.</p> <p>Vajutada Töötle sidumata kandeid.</p>	
<p>Aktiveerida õiged kirjed.</p> <p>Jätta ebatõenäoliste kannete jääk lehel Reser-read (klikkida jäägikanded lahtris 2x)</p>	
<p>Seejärel valida ülalt Dokument valiku alt Simuleeri Pearaamatut (Ctrl+F12)</p> <p>Kontrollida paigutuse valikuga eelarvetunnuste tasakaal.</p> <p>Kui kõikide eelarvetunnuste koondsumma igal koondreal on 0, siis võib kande salvestada.</p>	 <p>Kui tekivad summad, siis on valitud sidumiseks valed kanded või on algselt ebatõenäoliseks hinnatud vale käibemaksu protsenti arvestades. Või mõne teise eelarvetunnusega (näiteks teise tegevusalaga) kande valitud.</p> <p>Sellisel juhul tuleb sidumise tegevus katkestada, annulleerida ebatõenäoline nõue FBO8-ga ja kirjendada uuesti õigete eelarve tunnustega.</p> <p>Lubatud on eelarvetunnuste erinevus, kui seotakse kandeid, millel on mitu KM koodi korraga kajastatud, siis tuleb teha lisaks korrigeerimiskanded nagu on kirjeldatud kliendi tehingute juhendis Omatulu käibemaksu korrigeerimise peatükis.</p>

Kui kande simulatsioon on õige, siis liikuda roheline noolega tagasi või vajutada lähtesta (F3)

 Lähtesta

Ning sisestada Viide ja vajadusel päise tekst.

Kanne salvestada



(Ctrl+S).

Kliendi sidumine Kuva Ülevaade

Töötle sidumata kandeid Vali avatud kanded Kuva valuuta Konteerimisvall Maksud

Dok. kuupäev 31.12.2016 Tüüp AB Ettevõtte G000
 Kande kuupäev 31.12.2016 Periood 12 Valuuta EUR
 Dokumendinumber SISEMINE Maj-aasta 2016 Teisenduskp 31.12.2016
 Viide Akt 5/2016 Üldnumber
 Dok-päise tekst Lootusetuks hindamine Tehingupart. TV

KV Konto Kirjeldus PR-konto Summa Val. Summa (KV) Kh. Baaskuupäev Ma Eelrv. Tuluk. Fond Eelrv. Teg. Abiraha Kulukeskus PS-element

Soovi korral saab read tagasi vaatesse tuua Dokument/ Simuleeri valides.

Kliendi sidumine Kuva Ülevaade

Kuva valuuta Maksud Lähtesta

Dok. kuupäev 31.12.2016 Tüüp AB Ettevõtte G000
 Kande kuupäev 31.12.2016 Periood 12 Valuuta EUR
 Dokumendinumber SISEMINE Maj-aasta 2016 Teisenduskp 31.12.2016
 Viide AKT 5/2016 Üldnumber
 Dok-päise tekst Lootusetuks hindamine Tehingupart. TV

KV	Konto	Kirjeldus	PR-konto	Summa	Val.	Summa (KV)	Kh.	Baaskuupäev	Ma	Eelrv.	Tuluk.	Fond	Eelrv.	Teg.	Abiraha	Kulukeskus
1	800599	asutus	10300900	4 689,65-	EUR	4 689,65-	EUR	31.12.2016					103		0	
07	800599	asutus	10300900	4 738,27	EUR	4 738,27	EUR	31.12.2016					103		0	
17	1029312	Testklient	10300000	48,62-	EUR	48,62-	EUR	31.12.2016					103		0	

Dokument 1000028098 kirjendati ettevõttes G000.

Kui algne müügiarve on väljastatud mitme käibemaksukoodiga, siis on mõistlikum kanne ära siduda ning eelarve täitmisele teha korrigeerimine nagu on kirjeldatud kliendi tehingute juhendis peatükis omatulu käibemaksu korrigeerimine läbi kliendi F-22.

2.6. Ebatõenäolise nõude sidumine teise ebatõenäolise nõudega

Kui süsteemi on tekkinud erinevate perioodide kannete tõttu palju ridasid, siis saab need F-32s omavahel siduda, et vähendada avatud kannete arvu.

NB! Siduda tohib samasuguste eelarvetunnustega kandeid.

Toiming F-32 Minna üldise kliendi 800599 sidumisse ning aktiivseks jätta sidumisele kuuluvad read.

Kliendi sidumine Töötle sidumata kandeid

Jaota vahed Kanna erinevus maha Redigeerimisvandid Skonto tähtaeg

Stand-ine Osamakse Reser-read K-peetav maks

Kontoread 800599 asutus

Dokumen...	Pearaamat...	D. K.	Kande kuu...	Määraang	Tul...	Eelarver...	Eela...	Fond	Abiraha	Tekst	EUR Bruto	Skonto
1500002439	10300900	DG	11 31.03.2016	ÕIEND 20	103				00000000000000000000	V7 I kv ...	150,00-	
1500002440	10300900	DG	11 30.06.2016	ÕIEND 21	103				00000000000000000000	V7 II kv ...	240,00-	
1000028098	10300900	AB	14 31.12.2016	ÕIEND 23	103				00000000000000000000		4 689,65-	
1500002438	10300900	DG	02 10.11.2016	ÕIEND 23/laek	103				00000000000000000000	V7 III e...	120,00	

Reser-read lehel jätta saldo ühe rea tahta, mis oleks õige märgiga, antud juhul jäetud kõige suurema summa tahta, mis on ebatõenäoliseks hindamise kanne (miinusega).

Kliendi sidumine Jäägikannete loomine

Jaota vahed Kanna erinevus maha Redigeerimisuvandid

Stand-ne Osamakse Reser-read K-peetav maks

Kontoread 800599 asutus

Määrang	Dokumen...	D. K.	Kande kuu...	Dokumen...	Tulukeskus	Eelarverida	Eelarveüksus	Fond	Netosumma	Jäägikanded	EPK
ÕIEND 20	1500002439	DG	11	31.03.2016	31.03.2016	103			150,00-		
ÕIEND 21	1500002440	DG	11	30.06.2016	30.06.2016	103			240,00-		
ÕIEND 23	1000028098	AB	14	31.12.2016	31.12.2016	103			4 689,65-	4 959,65-	
ÕIEND 23/I.	1500002438	DG	02	10.11.2016	10.11.2016	103			120,00		

Dokument /simuleeri pearaamatut:

Peraamatu simulatsioon

Dokumendi kuupäev 31.12.2016 Kande kuupäev 31.12.2016 Majandusaasta 2016

Ettevõtte	Rid	Arida	KV	D/K	P	PR-konto	KP	PR-I	K/t-knt	Σ	Summa	Valuuta	Fond	Eelarveüksus	Eelarverida	Abraha	Tegevusala	Teh.p.	Kulukeskus	Proj. struktuurielement	Tulukesk		
G000	1	000001	14	H		10300900	60503000				4 133,03-	EUR	44	EG25	322	0	HS0701030067	800599				TG25	
G000	1	000002	14	H		10300900	60503000				826,62-	EUR	44	EG25	601000	0	HS0701030067	800599				TG25	
G000	2	000003		S		10300900	60503000				4 133,03	EUR	44	EG25	322	0	HS0701030067	800599				TG25	
G000	2	000004		S		10300900	60503000				826,62	EUR	44	EG25	601000	0	HS0701030067	800599				TG25	
											0,00	EUR											

Eelarve laiendite kontroll: Valin paigutuse „Summeeritud eelarvelaiendite lõikes“

Peraamatu simulatsioon

Dokumendi kuupäev 31.12.2016 Kande kuupäev 31.12.2016 Majandusaasta 2016

Vali paigutus

Paigutuse säte: A Kõik

Paigutus	Paigutuse kirjeldus	Vaikesätted
/EELARVE	Summeeritud eelarve laiendite lõikes	
/EELARVETU...	Teatamine vaade summeeritud eelarve laiendite...	
/EELARVETU...	Eelarvetunnustega pearaamatu dokum...	✓

Tulemus on korrektne, kui iga rea peal on 0,00

Peraamatu simulatsioon

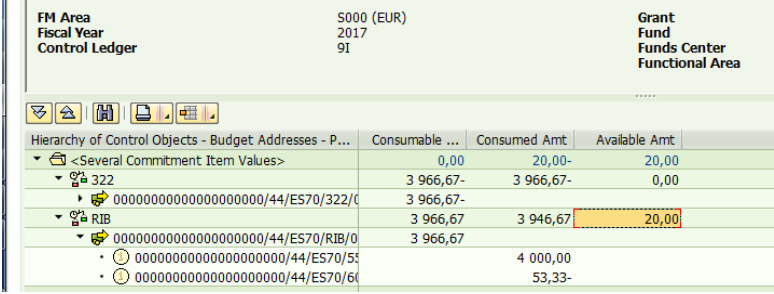
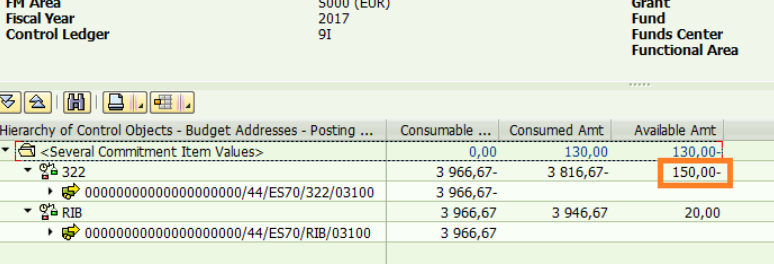

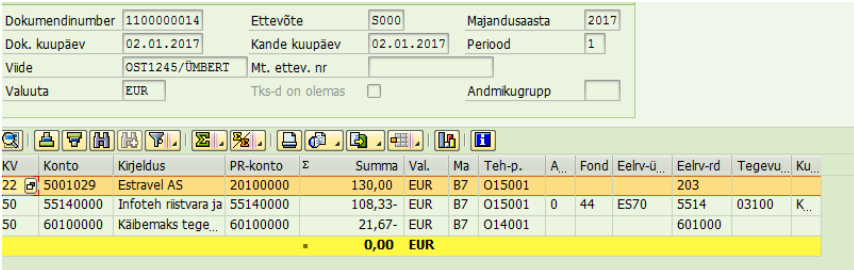
Dokumendi kuupäev 31.12.2016 Kande kuupäev 31.12.2016 Majandusaasta 2016

Ettevõtte	Rid	Arida	KV	D/K	P	PR-konto	KP	PR-I	K/t-knt	Σ	Summa	Valuuta	Fond	Eelarveüksus	Eelarverid	Abraha	Tegevusala	Teh.p.
											0,00	EUR	44	EG25	322	0	HS0701030...	
											0,00	EUR			601000		HS0701030...	
											0,00	EUR						

Liikuda roheline noolega tagasi ning salvestada

✓ Dokument 1000028118 kirjendati ettevõttes G000.

2.7. Kui pärast ebatõenäoliseks hindamist tekib eelarve tagasivõtmise tõttu ülekulutamine

<p>Enne ebatõenäoliseks hindamise kannet on jääk 20€ aruandes FMAVCR01</p>	 <table border="1"> <thead> <tr> <th>Hierarchy of Control Objects - Budget Addresses - Posting ...</th> <th>Consumable ...</th> <th>Consumed Amt</th> <th>Available Amt</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><Several Commitment Item Values></td> <td>0,00</td> <td>20,00-</td> <td>20,00</td> </tr> <tr> <td>322</td> <td>3 966,67-</td> <td>3 966,67-</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>00000000000000000000/44/ES70/322/03100</td> <td>3 966,67-</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>RIB</td> <td>3 966,67</td> <td>3 946,67</td> <td>20,00</td> </tr> <tr> <td>00000000000000000000/44/ES70/RIB/03100</td> <td>3 966,67</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>4 000,00</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>53,33-</td> </tr> </tbody> </table>	Hierarchy of Control Objects - Budget Addresses - Posting ...	Consumable ...	Consumed Amt	Available Amt	<Several Commitment Item Values>	0,00	20,00-	20,00	322	3 966,67-	3 966,67-	0,00	00000000000000000000/44/ES70/322/03100	3 966,67-			RIB	3 966,67	3 946,67	20,00	00000000000000000000/44/ES70/RIB/03100	3 966,67					4 000,00					53,33-																																											
Hierarchy of Control Objects - Budget Addresses - Posting ...	Consumable ...	Consumed Amt	Available Amt																																																																									
<Several Commitment Item Values>	0,00	20,00-	20,00																																																																									
322	3 966,67-	3 966,67-	0,00																																																																									
00000000000000000000/44/ES70/322/03100	3 966,67-																																																																											
RIB	3 966,67	3 946,67	20,00																																																																									
00000000000000000000/44/ES70/RIB/03100	3 966,67																																																																											
		4 000,00																																																																										
			53,33-																																																																									
<p>Pärast ebatõenäoliseks hindamise kannet summas 150€</p>	 <table border="1"> <thead> <tr> <th>Hierarchy of Control Objects - Budget Addresses - Posting ...</th> <th>Consumable ...</th> <th>Consumed Amt</th> <th>Available Amt</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><Several Commitment Item Values></td> <td>0,00</td> <td>130,00</td> <td>130,00-</td> </tr> <tr> <td>322</td> <td>3 966,67-</td> <td>3 816,67-</td> <td>150,00-</td> </tr> <tr> <td>00000000000000000000/44/ES70/322/03100</td> <td>3 966,67-</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>RIB</td> <td>3 966,67</td> <td>3 946,67</td> <td>20,00</td> </tr> <tr> <td>00000000000000000000/44/ES70/RIB/03100</td> <td>3 966,67</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Hierarchy of Control Objects - Budget Addresses - Posting ...	Consumable ...	Consumed Amt	Available Amt	<Several Commitment Item Values>	0,00	130,00	130,00-	322	3 966,67-	3 816,67-	150,00-	00000000000000000000/44/ES70/322/03100	3 966,67-			RIB	3 966,67	3 946,67	20,00	00000000000000000000/44/ES70/RIB/03100	3 966,67																																																					
Hierarchy of Control Objects - Budget Addresses - Posting ...	Consumable ...	Consumed Amt	Available Amt																																																																									
<Several Commitment Item Values>	0,00	130,00	130,00-																																																																									
322	3 966,67-	3 816,67-	150,00-																																																																									
00000000000000000000/44/ES70/322/03100	3 966,67-																																																																											
RIB	3 966,67	3 946,67	20,00																																																																									
00000000000000000000/44/ES70/RIB/03100	3 966,67																																																																											
<p>Pärast RIB reegli käivitamist on eelarve vähendatud:</p>	 <table border="1"> <thead> <tr> <th>Hierarchy of Control Objects - Budget Addresses - Posting ...</th> <th>Consumable ...</th> <th>Consumed Amt</th> <th>Available Amt</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><Several Commitment Item Values></td> <td>0,00</td> <td>130,00</td> <td>130,00-</td> </tr> <tr> <td>322</td> <td>3 816,67-</td> <td>3 816,67-</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>00000000000000000000/44/ES70/322/03100</td> <td>3 816,67-</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>RIB</td> <td>3 816,67</td> <td>3 946,67</td> <td>130,00-</td> </tr> <tr> <td>00000000000000000000/44/ES70/RIB/03100</td> <td>3 816,67</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Hierarchy of Control Objects - Budget Addresses - Posting ...	Consumable ...	Consumed Amt	Available Amt	<Several Commitment Item Values>	0,00	130,00	130,00-	322	3 816,67-	3 816,67-	0,00	00000000000000000000/44/ES70/322/03100	3 816,67-			RIB	3 816,67	3 946,67	130,00-	00000000000000000000/44/ES70/RIB/03100	3 816,67																																																					
Hierarchy of Control Objects - Budget Addresses - Posting ...	Consumable ...	Consumed Amt	Available Amt																																																																									
<Several Commitment Item Values>	0,00	130,00	130,00-																																																																									
322	3 816,67-	3 816,67-	0,00																																																																									
00000000000000000000/44/ES70/322/03100	3 816,67-																																																																											
RIB	3 816,67	3 946,67	130,00-																																																																									
00000000000000000000/44/ES70/RIB/03100	3 816,67																																																																											
<p>Nüüd tuleb vaadelda kulusid, mis on sisestatud RIB-i alla ning teha ümbertõstmise eelarvet ületanud summas.</p> <p>Ümber tõstmiseks valida vastavalt vajadusele, kas hankija kaudu kredit- ja deebetdokumendi sisestamine ning maksete/laekumiste tegemine või kui asutusele piisab, siis pearaamatukandega parandused F-02, ZL</p>	<p>Kui vajalik on ümbertõstmisel kajastada info reskontros (asutus tahab jälgida ka hankijate tehinguid), siis teha kredit- ja deebetarved ning nendele makse F-53-ga ja laekumine F-28-ga.</p>  <table border="1"> <thead> <tr> <th>KV</th> <th>Konto</th> <th>Kirjeldus</th> <th>PR-konto</th> <th>Σ</th> <th>Summa</th> <th>Val.</th> <th>Ma</th> <th>Teh-p.</th> <th>A...</th> <th>Fond</th> <th>Eelrv-0...</th> <th>Eelrv-rd</th> <th>Tegevu...</th> <th>Ku...</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>22</td> <td>5001029</td> <td>Estravel AS</td> <td>20100000</td> <td></td> <td>130,00</td> <td>EUR</td> <td>B7</td> <td>O15001</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>203</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>50</td> <td>55140000</td> <td>Infoteh ristvara ja</td> <td>55140000</td> <td></td> <td>108,33-</td> <td>EUR</td> <td>B7</td> <td>O15001</td> <td>0</td> <td>44</td> <td>ES70</td> <td>5514</td> <td>03100</td> <td>K...</td> </tr> <tr> <td>50</td> <td>60100000</td> <td>Käibemaks tege...</td> <td>60100000</td> <td></td> <td>21,67-</td> <td>EUR</td> <td>B7</td> <td>O14001</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>601000</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="5"></td> <td>0,00</td> <td>EUR</td> <td colspan="8"></td> </tr> </tbody> </table>	KV	Konto	Kirjeldus	PR-konto	Σ	Summa	Val.	Ma	Teh-p.	A...	Fond	Eelrv-0...	Eelrv-rd	Tegevu...	Ku...	22	5001029	Estravel AS	20100000		130,00	EUR	B7	O15001				203			50	55140000	Infoteh ristvara ja	55140000		108,33-	EUR	B7	O15001	0	44	ES70	5514	03100	K...	50	60100000	Käibemaks tege...	60100000		21,67-	EUR	B7	O14001				601000								0,00	EUR								
KV	Konto	Kirjeldus	PR-konto	Σ	Summa	Val.	Ma	Teh-p.	A...	Fond	Eelrv-0...	Eelrv-rd	Tegevu...	Ku...																																																														
22	5001029	Estravel AS	20100000		130,00	EUR	B7	O15001				203																																																																
50	55140000	Infoteh ristvara ja	55140000		108,33-	EUR	B7	O15001	0	44	ES70	5514	03100	K...																																																														
50	60100000	Käibemaks tege...	60100000		21,67-	EUR	B7	O14001				601000																																																																
					0,00	EUR																																																																						

Ja kulud sisestada fondiga, kus eelarvet veel on*:

Andmekirjevaade

Dokumendinumbr 1100000015 Ettevõtte S000 Majandusaasta 2017
 Dok. kuupäev 02.01.2017 Kande kuupäev 02.01.2017 Periood 1
 Viide OST1245/ÜMBERT Mt. ettev. nr
 Valuuta EUR Tks-d on olemas Andmikugrupp

KV	Konto	Kirjeldus	PR-konto	Σ	Summa	Val.	Ma	Teh-p.	A...	Fond	Eelv-ü...	Eelv-rd	Tegevu...	K
31	5001029	Estravel AS	20100000		130,00-	EUR	B7	O15001				203		
40	55140000	Infoteh riistvara ja	55140000		108,33	EUR	B7	O15001	0	20	ES70	5514	03100	K
40	60100000	Käibemaks tege...	60100000		21,67	EUR	B7	O14001				601000		
					0,00	EUR								

*asutus kinnitab oma esildises eelarvetunnused, millega võib ümber tõsta summad.

FMAVCR01 peab jääma jäägiga või nulli.

Pärast ümbertõstmist:

Control Objects Data: Annual Values

FM Area S000 (EUR) Grant 00000000000000000000
 Fiscal Year 2017 44
 Control Ledger 91 Funds Center ES70
 Functional Area 03100

Hierarchy of Control Objects - Budget Addresses - Posting ...	Consumable ...	Consumed Amt	Available Amt
<Several Commitment Item Values>	0,00	0,00	0,00
322	3 816,67-	3 816,67-	0,00
00000000000000000000/44/ES70/322/03100	3 816,67-		
RIB	3 816,67	3 816,67	0,00
00000000000000000000/44/ES70/RIB/03100	3 816,67		
00000000000000000000/44/ES70/5514/03100		3 891,67	
00000000000000000000/44/ES70/601000/03100		75,00-	

Alternatiiv oleks ümber tõsta ka kulukontode ning kassakulu ümbertõstmise konto kaudu kandega F-02, ZL

Fondiga 20 (kuluvähendused) ei saa ebatõenäolisi nõudeid sisestada, kui eelarves jääki ei ole, sest nende puhul käivitub koheselt eelarvekontroll (kanded on kulu tüüpi eelarvekontodega). Et kanded saaks sisestada, tuleb kuludele teha ümbertõstmine ning viia need mingi muu eelarveligi (fondi) alla.