



Avstämning moms

Lathund Ekonomi

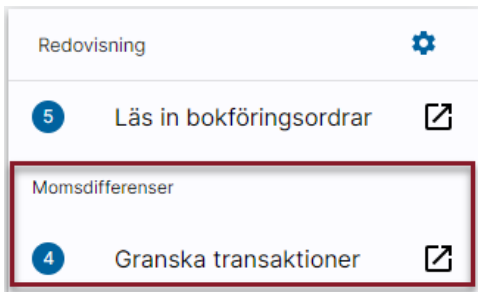
Reviderad: 2024-01-22

Innehållsförteckning

Avstämning moms	1
Lathund Ekonomi.....	1
Momsavstämning på dashboard	3
Fel som kan visas	4
Bokning är fel.....	4
Rapportkontoplanen är fel	4
Inställningar som krävs	4
Omvänd moms.....	5

Momsavstämning på dashboard

På dashboard finns på kortet Redovisning ett avsnitt som heter Momsdifferenser. Där visas – per verifikat – transaktioner där den momspliktiga omsättningen inte ser ut att stämma mot bokad moms. Momskontroll sker per verifikat per avsnitt i momsrapporten.



Genom att klicka på Granska transaktioner visas transaktionerna upp:

Transaktioner för granskning						
4						
Bolag	20 Demobolaget 1	Registrerad/ändrad av	APIADMVH - 2024-01-08 14:22	Debet	Kredit	Ver.nr
				2 433 153	-2 433 153,00	202401 H-1
						Ta bort varning
Bolag	21 Demobolag 3	Registrerad/ändrad av	BIRGITTA - 2024-01-08 10:22	Debet	Kredit	Ver.nr
				11 000,00	-11 000,00	202307 B-8
						Ta bort varning
Bolag	20 Demobolaget 1	Registrerad/ändrad av	APIADMVH - 2024-01-08 14:22	Debet	Kredit	Ver.nr
				2 433 153,00	-2 433 153,00	202401 H-2
						Ta bort varning
Bolag	20 Demobolaget 1	Registrerad/ändrad av	APIADMVH - 2024-01-08 14:22	Debet	Kredit	Ver.nr
				2 433 153,00	-2 433 153,00	202401 H-3
						Ta bort varning

Från vyn kan du expandera med pilen längst ut till höger för att se mer information, klicka på genvägen för att visa upp hela verifikatet i verifikationsregistrering samt radera varningen för verifikatet.

Transaktioner för granskning						
4						
Bolag	20 Demobolaget 1	Registrerad/ändrad av	APIADMVH - 2024-01-08 14:22	Debet	Kredit	Ver.nr
				2 433 153,00	-2 433 153,00	202401 H-1
						Ta bort varning
Konto	Namn	Momskod	Omsättning	Utg.moms.	Beräknad omsättning	Differens
A. Momspliktig försäljning eller uttag exklusive moms						
3011	Arvoden momspliktiga	5	-2 406 111,00			
Momsstest			-2 406 111,00		-2 406 111,00	
Bolag	21 Demobolag 3	Registrerad/ändrad av	BIRGITTA - 2024-01-08 10:22	Debet	Kredit	Ver.nr
				11 000,00	-11 000,00	202307 B-8
						Ta bort varning
Bolag	20 Demobolaget 1	Registrerad/ändrad av	APIADMVH - 2024-01-08 14:22	Debet	Kredit	Ver.nr
				2 433 153,00	-2 433 153,00	202401 H-2
						Ta bort varning
Bolag	20 Demobolaget 1	Registrerad/ändrad av	APIADMVH - 2024-01-08 14:22	Debet	Kredit	Ver.nr
				2 433 153,00	-2 433 153,00	202401 H-3
						Ta bort varning

Systemet kontrollerar verifikat en gång i timmen. Kontrollen tittar på nya eller ändrade verifikat sedan senast kontrollen. Tar du bort varningen för ett verifikat så kommer den alltså inte att genomgå kontroll igen om inget ändrats i verifikatet.

Om du öppnar ett verifikat och utför en ändring så kommer varningen inte automatiskt att tas bort. Efter att du har gjort en korrigerings på ett verifikat så måste du alltså manuellt ta bort varningen. Sen kan samma verifikat flaggas igen om kontrollen fortfarande tycker att något är fel.

Fel som kan visas

Bokning är fel

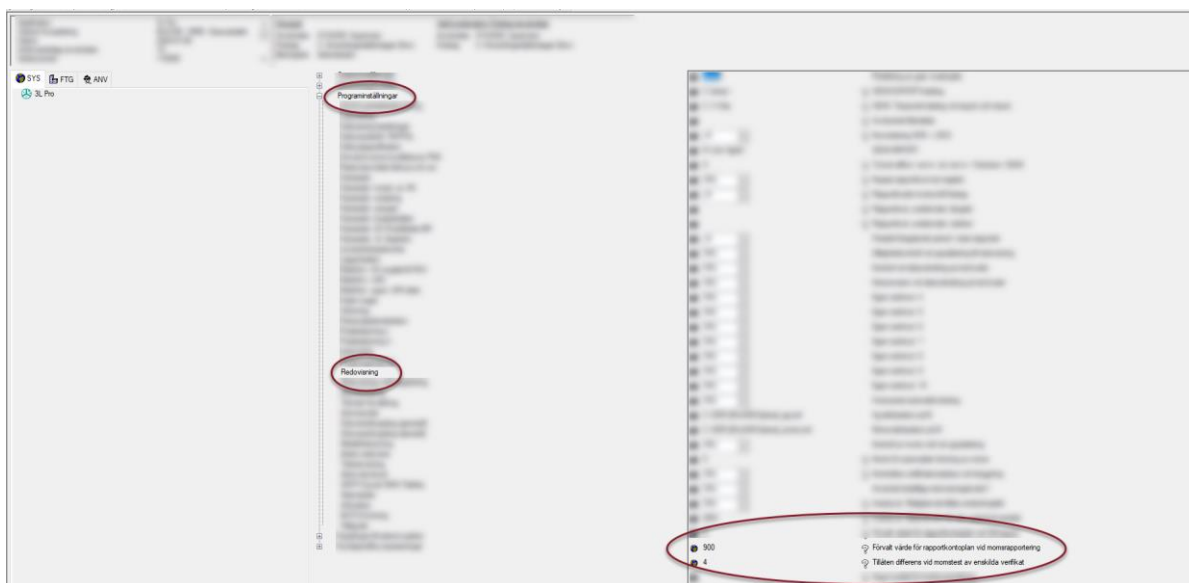
Om det finns momspliktig omsättning bokad på ett verifikat och ingen motsvarande moms är bokad så kommer verifikatet att flaggas. Åtgärden blir då att justera bokföringen (samt åtgärda grundproblemet). Samma sak om det omvända har skett, dvs moms är bokad men ingen momspliktig omsättning.

Rapportkontoplanen är fel

Om det i momsrapportkontoplanen är felaktigt inställt vilka konton som används så kan det också påverka kontrollen som utförs. Saknas kontot i rapportkontoplanen för moms eller om det har fel kodning så kommer systemet att hitta en diff. Åtgärden blir då att justera rapportkontoplanen.

Inställningar som krävs

För att kontrollen ska fungera så måste det vara angivet vilken rapportkontoplan som används vid momsrapportering. Finns inte denna inställning så görs ingen kontroll. Inställningen finns i 3L Pro.



I anslutning till den inställningen finns också en inställning som anger högsta tillåtna differens i samband med momstest av verifikat. Olika värden kan vara godtagbar differens beroende på vilka momssatser du arbetar mot.



Procentsatser för momstest måste också vara angivet under Styrparametrar / Redovisning.

Validering av verifikat sker löpande en gång i timmen. Första gången som kontrollen körs tittar systemet på alla verifikat som är registrerade sedan första dagen i föregående månad. Därefter görs kontroll på vad som är nytt eller ändrat sedan senaste kontrollen.

Omvänd moms

För att kontrollen på verifikat som avser leverantörsfakturer med omvärd moms ska bli korrekt så behöver förutom dina konton för moms även konton för inköp (kostnad) koda i rapportkontoplanen mot korrekt momsruta.

The image shows a screenshot of a tax reporting form with two main sections: C and D. Section C, titled 'C. Momspliktiga inköp vid omvärd betalningsskyldighet', contains rows 20 through 24. Section D, titled 'D. Utgående moms på inköp i ruta 20 - 24', contains rows 30 through 32. Red circles highlight these two sections. A red double-headed arrow points from row 30 in section D to row 20 in section C. A callout box with the text 'Test utförs mellan dessa i block C-D' points to this arrow. The text 'med Måttenshets, Räkenskaps- och uppsättnings- i skattebeskrivningen för framtida' is visible on the left side of the form.

C. Momspliktiga inköp vid omvärd betalningsskyldighet		D. Utgående moms på inköp i ruta 20 - 24	
20	Inköp av varor från ett annat EU-land	Utgående moms 25 %	30
21	Inköp av tjänster från ett annat EU-land enligt huvudregeln ¹	Utgående moms 12,5 %	31
22	Inköp av tjänster från ett land utanför EU ²	Utgående moms	32
23	Inköp av varor i Sverige som köparen är betalningsskyldig för ³		
24	Ovriga inköp av tjänster i Sverige som köparen är betalningsskyldig för		