

## Süsteemi Käibedeklaratsioon (KMD) CSV formaadi kirjeldus

1. Iga rida algab tunnusega (header, KMD, KMD2, **KMD3**, A, B, AG, BG). Rea tunnus määrab, millise käibedeklaratsiooni osa andmeid see rida esitab.
  - a) header – päiseväli. Selle tunnusega rida on kohustuslik täitmiseks, kui andmed edastatakse masin-masin (x-tee) liidese kaudu. Peab olema esimene rida failis.
  - b) KMD – käibedeklaratsiooni põhivormi andmed maksustamisperioodil 11.2014
  - c) KMD2 – käibedeklaratsiooni põhivormi andmed **12.2014 ja sellest hilisemal maksustamisperioodil**
  - d) **KMD3 – käibedeklaratsiooni põhivormi andmed 01.2017 ja sellest hilisemal maksustamisperioodil**
  - e) A – käibedeklaratsiooni lisa A osa andmed (müügiarve rida)
  - f) B – käibedeklaratsiooni lisa B osa andmed (ostuarve rida)
  - g) AG – käibedeklaratsiooni lisa A osa andmed käibemaksugrupi korral (müügiarve rida)
  - h) BG – käibedeklaratsiooni lisa B osa andmed käibemaksugrupi korral (ostuarve rida)
2. Põhivormi andmed (tunnusega KMD, KMD2 või **KMD3**) edastatakse ühel real, A ja B osa andmed (tunnustega A, B, AG, BG) järgnevatel ridadel.
3. Edastatavas failis võib kajastada andmeid järgmiselt:
  - a) Osade eraldi edastamine – csv failis tuleb kajastada vastava osa andmed (KMD, KMD2, **KMD3**, A, B), mida soovitakse edastada. Kui andmed edastatakse masin-masin liidese kaudu, siis tuleb lisada ka header rida.
  - b) Mitme osa edastamine – csv failis tuleb kajastada vastavate osade andmed (KMD, KMD2, **KMD3**, A, B), mida soovitakse edastada. Kui andmed edastatakse masin-masin liidese kaudu, siis tuleb lisada ka header rida.
  - c) Kõigi osade edastamine – csv failis tuleb kajastada kõigi osade andmed, mida soovitakse edastada. Kui andmed edastatakse masin-masin liidese kaudu, siis tuleb lisada ka header rida.
  - d) Kui tegemist on Käibemaksugrupiga, siis on lisaks võimalik edastada:
    - Grupi liikme või esindusisiku kohta KMD INF'i A ja/või B osa eraldi edastamine – cvs failis tuleb kajastada vastava grupi liikme või esindusisiku A või B osa andmed. Andmeid on lubatud edastada ka nii, et edastatavas failis on KMD INF'i A või/ ja B osa andmed osade grupiliikmete kohta või esindusisiku ja grupiliikmete kohta. Kui andmed edastatakse masin-masin liidese kaudu, siis tuleb lisada ka header rida.
    - Grupi esindusisiku ja liikmete KMD INF'i A ja/või B osa korraga edastamine – csv failis tuleb kajastada A ja B osa andmed esindusisiku ja kõigi grupi liikmete kohta. Kui andmed edastatakse masin-masin liidese kaudu, siis tuleb lisada ka header rida
4. CSV fail peab olema UTF-8 kodeeringus.
5. Väljade eraldajaks on semikoolon (;).
6. Kümnenndkoha eraldajaks on punkt (.) või koma (,).
7. Kuupäeva formaat on dd.mm.yyyy või yyyy-mm-dd.  
yyyy – 4-kohaline aastaarv  
mm – 2-kohaline kuu  
dd – 2-kohaline päev
8. Read peavad olema eraldatud CRLF (reavahetus) sümboliga.
9. Rea viimase elemendi järel ei pea olema semikoolonit (;).
10. Kui rea keskel jääb mõni element tühjaks, siis semikoolon peab olema.
11. Rea andmeelementide järjestus ühtib käibedeklaratsiooni XML skeemis (vatdeclaration.xsd) oleva järjestusega.
12. Edastada saab nii lahtisi CSV faile kui ka ZIP-ga pakitud CSV faile. Faili maksimumsuurus on 10MB. Korraga võib edastada ainult ühe faili ja ZIP-i sees võib olla ainult üks fail.
13. Mitme erisuses koodi olemasolul tuleb need eraldada komadega.

Ridade elemendid (elemendi nimi viitab väljanimele XML-is):

**header**;taxPayerRegCode;submitterPersonCode;year;month;declarationType

**KMD**;noSales;noPurchases;sumPerPartnerSales;sumPerPartnerPurchases;transactions20;selfSupply20;transactions9;selfSupply9;transactionsZeroVat;euSupplyInclGoodsAndServicesZeroVat;euSupplyGoodsZeroVat;exportZeroVat;salePassengersWithReturnVat;inputVatTotal;importVat;fixedAssetsVat;euAcquisitionsGoodsAndServicesTotal;euAcquisitionsGoods;acquisitionOtherGoodsAndServicesTotal;acquisitionImmovablesAndScrapMetalAndGold;supplyExemptFromTax;supplySpecialArrangements;adjustmentsPlus;adjustmentsMinus

**KMD2**;noSales;noPurchases;sumPerPartnerSales;sumPerPartnerPurchases;transactions20;transactions9;transactionsZeroVat;euSupplyInclGoodsAndServicesZeroVat;euSupplyGoodsZeroVat;exportZeroVat;salePassengersWithReturnVat;inputVatTotal;importVat;fixedAssetsVat;carsVat;numberOfCars;carsPartialVat;numberOfCarsPartial;euAcquisitionsGoodsAndServicesTotal;euAcquisitionsGoods;acquisitionOtherGoodsAndServicesTotal;acquisitionImmovablesAndScrapMetalAndGold;supplyExemptFromTax;supplySpecialArrangements;adjustmentsPlus;adjustmentsMinus

**KMD3**;noSales;noPurchases;sumPerPartnerSales;sumPerPartnerPurchases;transactions20;transactions9;transactions14;transactionsZeroVat;euSupplyInclGoodsAndServicesZeroVat;euSupplyGoodsZeroVat;exportZeroVat;salePassengersWithReturnVat;inputVatTotal;importVat;fixedAssetsVat;carsVat;numberOfCars;carsPartialVat;numberOfCarsPartial;euAcquisitionsGoodsAndServicesTotal;euAcquisitionsGoods;acquisitionOtherGoodsAndServicesTotal;acquisitionImmovablesAndScrapMetalAndGold;supplyExemptFromTax;supplySpecialArrangements;adjustmentsPlus;adjustmentsMinus

**A**;buyerRegCode;buyerName;invoiceNumber;invoiceDate;invoiceSum;taxRate;invoiceSumForRate;sumForRateInPeriod;comments

**AG**;groupMemberRegCode;noSales;sumPerPartnerSales;buyerRegCode;buyerName;invoiceNumber;invoiceDate;invoiceSum;taxRate;invoiceSumForRate;sumForRateInPeriod;comments

**B**;sellerRegCode;sellerName;invoiceNumber;invoiceDate;invoiceSumVat;vatSum;vatInPeriod;comments

**BG**;groupMemberRegCode;noPurchases;sumPerPartnerPurchases;sellerRegCode;sellerName;invoiceNumber;invoiceDate;invoiceSumVat;vatSum;vatInPeriod;comments

NB! Ridade elemendid (taxPayerRegCode jne) tuleb väärtustada reaalsete andmetega.

Näide:

header;1234567;12345678912;2014;10;1

A;2345678;Nimi;887766384;4.10.2013;1500.00;20erikord;400.00;400.00;01

Näidisfailid:

1. vatdeclaration\_example.csv ja vatdeclaration\_group\_example.csv maksustamisperioodi 11.2014 kohta.
2. vatdeclaration\_example2.csv ja vatdeclaration\_group\_example2.csv 12.2014 ja sellest hilisema maksustamisperioodi kohta.
3. vatdeclaration\_example3.csv ja vatdeclaration\_group\_example3.csv 01.2017 ja sellest hilisema maksustamisperioodi kohta.

Käibedeklaratsiooni andmeväljade ja XML tag-ide vastavused on kirjeldatud dokumendis süsteemi käibedeklaratsioon (KMD) andmekoosseis.