

E-kaubanduse ja teenuste erikordade (OSS/IOSS) deklaratsioonide xml faili formaadi kirjeldus

Element	Kohustuslikkus	Erikorra reegel	Selgitus	Kommentaar
ReturnsInformations				Deklaratsiooni esitaja peab olema sama isik (ettevõtte või vahendaja) kes on esitanud deklaratsiooniga seotud avalduse.
ReturnsInformation	1..N		ReturnsInformation elemente võib olla 1 kuni mitu.	Deklaratsiooni andmete plokk
SchemaType	Jah		Võimalikud väärtused: MOSS, VOES, IMPORT	
TraderID	Jah		Käibedeklaratsiooni laadiva ärikliendi unikaalne identifikaator (Eesti KMKR number, VOES number, IOSS-number)	
VATNumber		Kohustuslik kui SchemaType = MOSS	Eesti KMKR number, kohustuslik Liidu erikorra kasutamise korral	

			VoesNumber		Kohustuslik kui SchemaType = VOES	VoeS number, kohustuslik Liiduvälise erikorra kasutamise korral	VoeS numbri struktuur on järgmine: Prefix 'EU' 3-kohaline numbriline ISO riigi kood (EE = 233) 5-kohaline kood ettevõtja identifitseerimiseks 1-kohaline kontrollnumber
			IOSSNumber		Kohustuslik kui SchemaType = IMPORT	Kohustuslik Impordi erikorra kasutamise korral, nii siis kui deklaratsiooni esitab NETP ise (Impordi erikorra avaldus) kui ka siis kui deklaratsiooni esitab NETP eest vahendaja (Vahendatava avaldus)	IOSS numbri struktuur on järgmine Prefix 'IM' 3-kohaline ISO riigi kood (EE = 233) 6-kohaline kood NETP identifitseerimiseks 1 kohaline kontrollnumber
			Period	Jah			Käibedeklaratsiooni maksustamisperiood
			Year	Jah			Maksustamisperioodi aasta - neljakohaline number

		Quarter		Kohustuslik kui SchemaType = MOSS, VOES	Maksustamisperioodi kvartal, võimalikud väärtused:1,2,3,4	
		Month		Kohustuslik kui SchemaType = IMPORT	Maksustamisperioodi kuu, võimalikud väärtused: 01,02,03,04,05,06,07,08,09,10,11,12	
		VATReturn	0..N		VATReturn elemente võib olla 0..mitu sõltuvalt sellest mitu erinevat kombinatsiooni tarbimisliikmesriikidest, tarne liikidest, käibemaksumäärade, käibemaksumäära tüüpidest ja püsivatest tegevuskohtadest (s.h. Eestist osutatud teenused) kliendil vastavas deklaratsioonis esineb,	
		MSCONCountryCode	Jah		Tarbimisliikmesriik, võimalikud väärtused: AT, BE, BG, CY, CZ, DK, EE, FI, FR , DE, EL, HR, HU, IE, IT, LV, LT, LU, MT, NL, PL, PT, RO, SK, SI, ES, SE, XI	
		SupplyType	Jah	Kui SchemaType = IMPORT, siis on ainult GOODS lubatud Kui SchemaType = VOES, siis on ainult SERVICES lubatud	Tarne liik. Võimalikud väärtused GOODS, SERVICES	

			VATRate	Jah		Käibemaksumäär, atribuudis käibemaksumäära tüüp (STANDARD või REDUCED)	
			TaxableAmount	Jah		Maksustatav käive (EUR)	
			VATAmount	Jah		Käibemaksu summa (EUR)	
			MSEST_TraderID	0..1	Lubatud ainult siis kui SchemaType = MOSS, IMPORT	Püsiv tegevuskoht, kust kaudu teenused osutatud. Peab olema tühi, kui teenused osutatud Eestist. Ei tohi täita liiduvälise erikorra kasutamise puhul.	
			VATIdentificationNumber			Püsiva tegevuskoha VAT number (2 kuni 12 sümbolit (suured ladina tähed, '+', '*' ja/või numbrid ilma erisümboliteta - tühikud, eraldajad jne.)), atribuudis ISO 3166 alpha 2 riigi kood	
			TaxReferenceNumber			Püsiva tegevuskoha maksuviitenumber max pikkusega 20 sümbolit, atribuudis ISO 3166 alpha riigi kood. Kasutada ainult KMKR numbriga puudumise korral.	
			DispatchCountryCode		Lubatud ainult siis kui SchemaType = MOSS	Kaupade lähetamise riigi kahetäheline koodvõimalikud, võimalikud väärtused: AT, BE, BG, CY, CZ, DK, EE, FI, FR, DE, EL, HR, HU, IE, IT, LV, LT, LU, MT, NL, PL, PT, RO, SK, SI, ES, SE, XI,	

						Kasutada ainult siis kui püsiv tegevuskoht puudub.	
			Correction	0..N		Correction elemente võib olla 0..N sõltuvalt sellest kas deklaratsiooniga soovitakse parandada eelmiste maksustamisperioodide käibemaksu summasid või mitte.	Eelmiste maksustamisperioodid e käibemaksu summa parandused
			Period	Jah		Parandatav maksustamisperiood Ei või olla sama või hilisem kui deklaratsiooni maksustamisperiood	
			Year	Jah		Maksustamisperioodi aasta - neljakohaline number	
			Quarter		Kohustuslik kui SchemaType = MOSS, VOES	Maksustamisperioodi kvartal, võimalikud väärtused:1,2,3,4	
			Month		Kohustuslik kui SchemaType = IMPORT	Maksustamisperioodi kuu, võimalikud väärtused: 01,02,03,04,05,06,07,08,09,10,11,12	
			MSCONCountryCode	Jah		Tarbimisliikmesriik, võimalikud väärtused: AT, BE, BG, CY, CZ, DK, EE, FI, FR, DE, EL, HR, HU, IE, IT, LV, LT, LU, MT, NL, PL, PT, RO, SK, SI, ES, SE, XI,	
			TotalVatAmountCorrection	Jah		Käibemaksu summa parandus (EUR) Võib olla negatiivne	

