

Oppdatert informasjon og nedlastning MVA lov 2017 og SAF-T

Pass på at faktureringsoppsettet i Visma Business er satt opp i henhold til kravene i 2017.

I dokumentasjonen av MVA lov 2017 har vi også et lite kapittel rundt nødvendige endringer i faktureringen i Visma Business for de som fakturerer til utlandet.

Du finner dette fra side 17 i dokumentasjonen.

Det er ikke sikkert at alle har tenkt på at avgiftsfri fakturering fra 1. januar 2017 skal splittes på avgiftsfri omsetning i Norge og utlandet.

Pass på at de systemer du har ansvaret for er tilpasset dette i rett tid.

SAF-T krever bruk av avgiftskoder også ved bokføring av selve innførselsfakturaen.

I SAF-T formatet ligger det krav om at det skal knyttes ikke oppgavepliktige avgiftskoder til bokføringen av selve innførselsfakturaen.

Vi har tidligere kommunisert at dette kjøpet skal bokføres uten avgiftskode, men det blir altså ikke slik på grunn av SAF-T kravene.

Avgiftskode 33, 34 og 35 har kommet til for å støtte dette kravet.

Viktige endringer fra tidligere informasjon rundt forholdsmessig fradrag og null fradrag for inngående MVA.

Kravene i den nye SAF-T rapporteringen gjør at bokføringen av innførsels MVA, kjøp av tjenester i utlandet og kjøp av gull og klimakvoter for avgiftspliktige virksomheter med delvis eller intet fradrag for MVA må endres i forhold til hva vi tidligere har formidlet. Konsekvensen av det er at vi måtte innføre 4 nye avgiftskoder og en ny anbefaling rundt hvordan bokføring må skje i slike tilfeller.

Avgiftskode 26, 27, 28 og 29 har kommet til for å håndtere dette kravet. Disse skal alle være satt opp med 100% i feltet «Kostnadsprosent»

Dette er grundig dokumentert i dokumentasjonen av MVA lov 2017 og SAF-T under behandlingen av hver enkelt post på MVA meldingen.

Fiskerimoms implementert i MVA formular og skjermbilde for MVA rapportering

Det viste seg at MVA nummer 11 var avglemt enkelte steder både i MVA formular 2016 og 2017 samt i skjermbildet for regnskapsrapportering. Det er nå rettet.

Viktig presisering vedrørende beregning av innførsels MVA for versjon 9.00 til 9.03.

I versjon 9.0x beregner ikke Visma Business selve innførselsavgiften automatisk. Det betyr at disse transaksjonene må posteres manuelt på aktuelle versjoner.

Løsen er egentlig veldig enkel, men må allikevel forstås og gjøres. Vi har forklart hvordan det må gjøres i dokumentasjonen for MVA lov 2017 og SAF-T.

Alternativt kan du selvsagt oppgradere til nyere versjon av Visma Business, noe som alltid er det lureste.

Informasjon rundt filer for nedlastning

Nedenfor finner du linker til nedlastning av filer for hver versjon av Visma Business som støtter MVA lov 2017.

- Visma Business 11.1x
- Visma Business 11.0x
- Visma Business 10.1x
- Visma Business 10.0x
- Visma Business 9.1x
- Visma Business 9.0x

Filer for import til hver enkelt Visma Business versjon.

- **Oppdaterte MVA formular for 2016 og 2017 som bør importeres til VBsys.**
 - For Visma Business Regnskapsbyrå 11.0x:
Importer vedlagte NorlayDesign.txt til VBsys.
 - For Visma Business Regnskapsbyrå 9.0x, 9.1x, 10.0x og 10.1x:
Importer vedlagte MVA formular 2017 og MVA formular 2017 manuelt til VBsys.
 - For alle versjoner av standard Visma Business som støtter MVA lov 2017:
Importer vedlagte MVA formular 2017 og MVA formular 2017 manuelt til VBsys.
- **Installasjon og oppdatering av vinduer for MVA rapportering i 2017**
 - For Visma Business Regnskapsbyrå 11.0x:
Importen av NorlayDesign.txt til VBsys oppdaterer også nødvendige vindu.
 - For Visma Business Regnskapsbyrå 9.0x, 9.1x, 10.0x og 10.1x:
Importer filen Nytt vindu 2411 Regnskapsrapporter 2017» manuelt til VBsys.
 - For alle versjoner av standard Visma Business som støtter MVA lov 2017
Importer vinduet manuelt via egen fil tilgjengelig på via annen lik i Visma Community.
- **Endringer i import til klientdatabase**
 - 7 nye avgiftskoder har kommet til
 - To nye MVA konti i balansen for fiskerimoms
 - Endring på MVA konti for fiskerimoms på MVA nr. 11 i tabellen Merverdiavgift.

Vedlagte fil «NY_MVA_lov_2017_import_til_klient_database» benyttes ved import til klienter som ennå ikke er tilpasset MVA lov 2017.

For klienter som allerede er tilpasset MVA lov 2017 skal filen «Tilleggsoppdatering_klient.txt» benyttes.

- **Vedlagte versjon av malfirma må erstatte gamle malfirma**
Filene «Norfirm.txt» og «Norfirm_privat.txt» skal kopieres til Nor.int katalogen under programområdet for Visma Business.
Dermed sikrer du deg at nye klienter blir opprettet med malfirma som er tilpasset MVA lov 2017 og SAF-T.
Alle driftsleverandører, systemansvarlige eller andre som oppretter klienter i Visma Business må passe på at dette blir riktig.
- **Dokumentasjon MVA loven.**
Vedlagt finnes oppdatert dokumentasjon som forhåpentligvis gir all nødvendig veiledning både faglig og i Visma Business.

Dokumentasjonen har også et eget kapittel som dokumenterer skjermbildet for MVA melding 2017 med alle utvalg i alle deler av skjermbildet og underliggende vinduer.

Anbefaling rundt tilleggs oppdatering av klienter som allerede er tilpasset MVA lov 2017

Filen "**Tilleggsoppdatering_klient.txt**" er laget for å importeres klienter som allerede er tilpasset MVA lov 2017.

Vi anbefaler at denne oppdateringen gjøres på **alle** klienter selv om du per i dag ikke ser at mange av dine klienter ikke er direkte berørt.

Ekstraoppdateringen er helt nødvendig for virksomheter som på et eller annet tidspunkt - nå eller i fremtiden - kan bli berørt av følgende:

- **Alle virksomheter som importerer varer eller helt unntaksvis gjør det eller kan komme til å gjøre det.** (Nye avgiftskoder ved bokføring av innførselsfakturaene er 33, 34 og 35)
- **Alle MVA registrerte virksomheter med forholdsmessig fradrag for MVA eller intet fradrag.** Gjelder enten hele eller deler av virksomheten. Nye avgiftskoder for dette er 26, 27, 28, 29 i tillegg til 33, 34 og 35 ved bokføring av selve kjøpet dersom det er innførsel av varer. Dersom klienten på ett eller annet tidspunkt vil kunne bli berørt av følgende bør tilpasning gjøres med en gang:
 - Import av varer
 - Kjøp av tjenester i utlandet
 - Kjøp av gull og klimavoter
- **Fiskerimoms 11.11%**
Nye MVA konto på balansen (2705 og 2719) samt endring av MVA nr. 11.

Det er derfor en definitiv fordel at alle klienter blir oppdatert likt slik at alle standard koder er på plass og "opptatt". Standardisering gjør arbeidet med klientene lettere.

Anbefaling rundt bokføring i 2017 og SAF-T

Selv om innføringen av SAF-T mest sannsynlig ikke blir iverksatt før i 2018, anbefaler vi at skjer bokføring i henhold til kravene i SAF-T formatet og at det innføres allerede fra 1. januar 2017.

Da er alt klart med en gang og man slipper nye runder senere i 2017 eller fra 1. januar 2018. Ingen grunn til å utsette det til senere!