

**Visma Fivaldi**  
**Kausiveroilmoittamisen tulorekisterimuutokset**



## Sisällys

1	Yleistä.....	3
	1.1 Kausiveroilmoitus-käsikirja .....	3
	1.2 Visma Fivaldin tulorekisteridokumentteja .....	3
2	TAS-tietojen käsittely .....	4
3	Muutokset Kausiveroilmoitus-raporttiin .....	5
4	Versiot ja virheenkorjaus.....	6
5	TAS-neljännesvuosi-ilmoittajat.....	6
6	Kausiveroilmoitus / Perustiedot: vaikutus erillisilmoitukseen ja kausiveroilmoitus-raporttiin .....	6

# 1 Yleistä

Tulorekisterin käyttöönoton myötä oma-aloitteisten verojen ilmoittaminen muuttuu työnantajasuoritusten (TAS-tietojen) lähettämisen osalta.

1.1.2019 jälkeen maksettujen palkojen TAS-ilmoitukset lähetetään Tulorekisteriin palkkatietoilmoituksella ja erillisilmoituksella. Fivaldin kausiverosovelluksella ilmoitetaan ALV-ilmoitukset kuten ennenkin, mutta TAS-tietojen osalta sovellusta käytetään vain ostolaskun muodostamiseksi kierrätykseen ja tulorekisterin kautta lähetettyjen tietojen tarkistamiseen.

Tulorekisteriin ilmoitettavat TAS-tiedot:

- 601 Ennakkonpidätyksen alaiset palkat ja muut suoritukset
  - Palkkatietoilmoituksella
- 602 Toimitettu ennakkonpidätys
  - Palkkatietoilmoituksella
- 605 Lähdeveron alaiset palkat ja muut suoritukset
  - Palkkatietoilmoituksella
- 606 Lähdevero palkoista yms.
  - Palkkatietoilmoituksella
- 610 Maksettava työnantajan sosiaaliturvamaksu
  - Erillisilmoituksella
- Ei palkanmaksua -tieto
  - Erillisilmoituksella

## 1.1 Kausiveroilmoitus-käsikirja

Visma Fivaldin Kausiveroilmoitus-käsikirja löytyy [täältä](#).

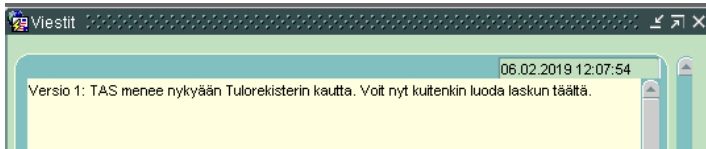
## 1.2 Visma Fivaldin tulorekisteridokumentteja

Lisätietoja tulorekisteritoiminnoista Visma Fivaldissa löytyy seuraavista dokumenteista:

- [Visma Fivaldi: Tulorekisteritoteutus](#). Dokumentti jossa kuvataan yleisellä tasolla kaikki tulorekisteriin liittyvät toiminnallisuusmuutokset Visma Fivaldissa.
- [Visma Fivaldi: Tulorekisterin varmenne](#).
- [Visma Fivaldi: Tulorekisteriin liittyvät palkanlaskennan asetukset](#).
- [Visma Fivaldi: Tulorekisteriin liittyvät tilanteet palkanlaskennassa](#).
- [Visma Fivaldi: Tulorekisteriin liittyvät lähetyksen tilanteet](#).
- [Visma Fivaldi: Tulorekisteriin liittyvät vakuuttamisen poikkeustilanteet](#).
- [Visma Fivaldi: Tulorekisteriin liittyvät Keva/VaEL-määritykset](#).
- [Visma Fivaldi: Tulorekisteriin liittyvät ravintoedun määritykset](#).
- [Visma Fivaldi: Erillisilmoitus](#).

## 2 TAS-tietojen käsittely

Fivaldin kausiverosovelluksella luodaan ja lähetetään maksukauden ilmoitus kuten ennenkin. Sekä ALV- että TAS-tiedot nousevat edelleen ilmoitukselle, mutta ilmoituksen lähetyksen yhteydessä vain ALV-puolen tiedot lähtevät verottajalle. TAS-tiedot sen sijaan Visma Fivaldi ”merkitsee” lähetetyksi, jonka jälkeen ilmoituksesta voidaan muodostaa lasku ostolaskujen kierrätykseen tai tulostaa Kausiveroilmoitus-raportti.



Ilmoittamisen työjärjestys TAS-ilmoituksen osalta on seuraava:

1. Lasketaan Visma Fivaldissa palkat.
2. Luodaan, lähetetään ja tarkistetaan Palkkatietoilmoitukset tulorekisteriin. (Lisätietoja tämän dokumentin luvussa 6.)
3. Luodaan ja lähetetään Erillisilmoitus tulorekisteriin. (Lisätietoja tämän dokumentin luvussa 6.)
4. Kun Erillisilmoitus on hyväksytty tulorekisterissä, luodaan ilmoitus Kausiverosovelluksessa.
5. Tarkistetaan ilmoituksen oikeellisuus Kausiveroilmoitus-raportilta.
6. Lähetetään tiedot, jolloin TAS-puoli muuttuu käsitellyksi ja ALV-tiedot (jos sellaisia on) lähtevät verohallinnolle, joka kuittaa ne lähetetyksi. (Kuten ennenkin, on mahdollista ”lähettää” ALV- ja TAS-ilmoitukset erikseen. Huomioi kuitenkin, että mikäli olet jo tehnyt hyväksytyn Erillisilmoituksen ja olet nyt lähettämässä ALV-tietoja, niin Erillisilmoituksen summat nousevat ostolaskulle, vaikka TAS-tiedot olisi poistettu kausiveroilmoitukselta ennen lähetystä.)
7. Luodaan ostolasku kierrätykseen tai tulostetaan kausiveroraportti.
8. Varmista, että summat ovat oikein.

### 3 Muutokset Kausiveroilmoitus-raporttiin

Kausiveroilmoitus-raporttia on muutettu TAS-tietojen esittämisen osalta. Työnantajasuoritusten kohdalla näytetään vertailuarvot rinnakkaisissa sarakkeissa sen mukaan, mistä tiedot luetaan raportille. Ensimmäisessä sarakkeessa näkyvät palkoista haetut vanhat TAS-tiedot ja sen rinnalla oikealla puolella näytetään tulorekisterillä ilmoitetut tiedot, joiden mukaan varsinainen veromaksu määräytyy ostolaskulle. Erillisilmoitukselle syötetty sotumaksun vähennys ei näy vasemmassa sarakkeessa, mikäli sitä ei syötetä sinne.

#### TYÖNANTAJASUORITUSTEN TIEDOT

Muutosaika: 05.02.2019 08:54

Kuukausi	02	2019	Vanha TAS	Tulorekisteri (Maksuun)
601 Ennakkonpidätyksen alaiset palkat ja muut suoritukset			8 540,00	
602 Toimitettu ennakkonpidätys			2 420,30	2 420,30
605 Lähdeveron alaiset palkat ja muut suoritukset				
606 Lähdevero palkoista yms				0,00
609 Sosiaaliturvamaksun alaiset palkat			8 540,00	
<b>610 Maksettava työnantajan sosiaaliturvamaksu</b>			<b>83,70</b>	<b>83,70</b>



**HUOMIO!** Kausiveroraportin alaosassa näkyvä summa (alla olevassa kuvassa punaisella merkitty alue) saattaa olla virheellinen varsinkin, jos ilmoituksesta on olemassa useita versiota. Maksettavaksi tuleva summa tulee tarkistaa huolellisesti raportin ALV- ja TAS-luvuista ennen maksun hyväksymistä.

400007 Tytäjäviisa Testifirma	<b>KAUSIVEROILMOITUS</b>	05.02.2019 13:20
6626865-9	Maksukausi 201904 Maksukauden tilikausi 01.01.2019 - 31.12.2019	Sivu 3 / 3
	1. ilmoituskerta	Ilmoitettu Verottajalle: 05.02.2019 13:18

Maksaminen	FI5689199710000724
Pankkiyhteys:	Verohallinto
Saajan nimi:	RF16 6001 3253 6965
Viitenumero:	
Eräpäivä:	12.4.2019
Summa:	1 961,82
Maksettavat verot yhteensä	

Valuutta	EUR - Euro
Summa	1 961,82
*Maksatustapa	Sepa-maksu
IBAN	FI5689199710000724
BIC	DABAFIHH
Maksuprioriteetti	
Viestityyppi	Viite
Viitenumero	RF16600132536965
Viesti	KAUSIVEROMAKSU, kausi : 201904, versio: 1
Ostovelkatili	2948 - Muut verotilivelat

<b>Laskurivit</b>	Tiliöity summa: 1 961,82   Tiliöimätön summa: 0,00	
Lisää rivi		
<a href="#">Lisäasetukset</a>		
<input type="checkbox"/> TILI	VEROLLINEN SUMMA	SELITE
<input type="checkbox"/> 2937 - ALV-maksutili	120,00	
<input type="checkbox"/> 2921 - Ennakkonpidätysvelka	1 774,46	
<input type="checkbox"/> 2923 - Sosiaaliturvamaksuvelka	67,36	
<b>Rivit yhteensä</b>		
Veroton summa:	1 961,82	
Verollinen summa:	1 961,82	
Vero:	0,00	

## 4 Versiot ja virheenkorjaus

Ostolaskujen kierrätykseen viety uuden version lasku pyrkii ottamaan huomioon tälle kaudelle aiemmin tehdyt ostolaskut ja vähentää summaa. Kausiveroraportin summa-kenttä (punaisella merkattu alue edellisessä kuvassa) sen sijaan ei ota huomioon aikaisempia maksuja, jos kyseessä on ensimmäisen version jälkeen tehty korvaava ilmoitusversio.

## 5 TAS-neljännesvuosi-ilmoittajat

Ilmoitetaan käsin 2018 loppuun OmaVero-palveluun.

## 6 Kausiveroilmoitus / Perustiedot: vaikutus erillisilmoitukseen ja kausiveroilmoitus-raporttiin

Kausiveroilmoituksen perustietojen valinta ”Kausiveroilmoitukselle tulevat palkat” vaikuttaa myös Tulorekisterin erillisilmoitukselle nouseviin tietoihin. Jos on valittu ”Maksetut palkat”, nousevat erillisilmoitukselle sotu-maksut vain maksetuksi merkityistä palkkalaskelmista.



HUOMIOI: Koska olemme kuulleet, että jotkut asiakkaat eivät ole vielä saaneet kaikkia palkkatietoilmoituksiaan hyväksytyksi, olemme mahdollistaneet väliaikaisena ratkaisuna kausiveroraportin ajon ja ostolaskun luonnin myös niiden palkkatietoilmoitusten osalta, joita ei ole vielä hyväksytty.

Tämä onnistuu valitsemalla kausiveroilmoituksen perustiedoista **Kausiveroilmoitukselle tulevat palkat** -kohdasta valinta ”Maksetut ja ei maksetut palkat” siinä vaiheessa, kun halutaan tulostaa kausiveroraportti tai ajaa ostolaskut kierrätykseen. Asiakkaan vastuulle jää varmistaa, että hyväksymättömissä palkkatietoilmoituksissa ennakonpidätys- ja lähdeverotiedot ovat oikein. Hyväksymättömiin palkkatietoilmoituksiin lasketaan kaikki, jotka on luotu, mutta ei hyväksytty, esimerkiksi lähettämättömät ja hylätyt.