

Vastauksia tilinpäätöswebinaarissa esitettyihin kysymyksiin

- Yhteisöosto/hankinta kirjataan sopivalle yhteisöhankintatilille (materiaalissa tarkemmin)
- Työhuonevähennys 2025 on 980€/490€/245€ riippuen kokopäiväisyydestä (tarkemmin yhtenäistämisohje 2025)
- Yrittäjä (Oy:n omistaja) voi laskuttaa Oy:ltä matkalaskulla kilometrikorvaukset ja päivärahat aivan samalla tavalla kuin muutkin yrityksen työntekijät
- Korvaus malminetsinnästä kuuluu ilmoittaa 7L lomakkeella
- Metsätaloudessa kilometrikorvaus oman auton käytöstä on 27c ja maataloudessa 59c
- Metsätalouden työhuonevähennys voidaan kirjata esim muut metsätalouden menot tilille, käyttäen Avl 0%
- Metsätalouden ennakkoerot kirjataan esim tileille 9751 ja 9752 jotta tulevat verolaskentaan
- Metsätalouden pääomatuloihin lasketaan myös saadut avustukset ja korvaukset, joten myös ne huomioidaan kun määritellään Menovarauksen maksimimäärää
- Yhteisömyynnit kirjataan jollekin näistä ”yhteisöm” hakusanalla löytyvistä tileistä

11341 Maatalouskoneiden yhteisömyynnit

13341 Muun yritystoiminnan koneiden yhteisömyynti

3377 Maatalouden muut yhteisömyynnit

33771 Maatalouden rehujen yhteisömyynti

33772 Maatalouden lannoitteiden yhteisömyynti

33773 Maatalouden siementen yhteisömyynti

34103 Pystykaupat yhteisömyynti

34203 Hankintakaupat yhteisömyynti

- Osuuskuntien osuuspääoman korot kirjataan suoraan käsin veroilmoituksen ao kohtaan, muistiin ne voi kirjanpidossa merkitä esim tilille 8020
- Verolaskentaa ei ole pakko Wakassa tehdä, riittää että ilmoituksella on verottajan tarvitsemat tiedot, mutta toki verolaskennan käyttäminen helpottaa verotuksen ”optimointia”
- WebWakan puolella syötetyt tiedot ovat kaikki suoraan käytettävissä myös uuden Wakan puolella. Ainoa poikkeus on verolaskenta ruudulla olevat kunnallis- kirkollisvero yms kyseisen ruudun tiedot jotka tulee erikseen täyttää uuden Wakan puolella
- Wakassa tarvitaan vain yksi verottajan varmenne. Sen avulla voidaan lähettää kaikkien Wakassa olevien kirjanpitojen osalta ilmoitukset verottajalle
- Wakkaan voi perustaa 5 eri kirjanpitoa, jolloin kaikille näille voi tehdä oman tilinpäätöksen ja veroilmoitukset. Perus Wakassa on maa- ja metsätalouden tilikartta ja verolomakkeet. Mikäli tarvetta on muille, niin sitten Wakka Pro versiossa on mukana myös Oy, Tmi ja maatalous Oy sekä yhdistyksen tilikartta ja lomakkeet (poislukien yhdistys, jolle on tilinpäätös mutta ei verolomakkeita)
- Peltojen vuokratulo ilmoitetaan maatalousyhtymän kyseessä ollen edelleen 2Y lomakkeella. (Wakassa 2Y sivu 4 kohta 9) Uusi 7L lomake koskee vain aiemmin 2-lomakkeen jättäneitä perheviljelmä.
- ” Jos on myynyt maata luonnonsuojelutarkoitukseen eli ELY ostajana Metso hanke. Tämän pitäisi olla verovapaata tuloa. Miten kirjataan?”
 - o Tämän ehkä varmistaisin vielä verottajalta, mutta olettaisin että esim tilille C590 Yrittäjän muut verovapaat tulot
- Koneiden ja pienkaluston osalta maataloudessa kertapoistona voi poistaa max 1 200€ suuruisen hankinnan tai koneesta vielä jäljellä olevan menojännöksen