

Mechanizm Podzielonej Płatności (MPP)

W związku z wprowadzeniem od 01.11.2019r. obowiązkowego Mechanizmu Podzielonej Płatności może pojawić się wiele pytań odnośnie postępowania w okresie przejściowym.

Poniżej przedstawione zostały podstawowe informacje dotyczące MPP w systemach Streamsoft Pro i Streamsoft Presti oraz sytuacje, które mogą budzić wątpliwość wśród użytkowników wraz z zalecanymi rozwiązaniami.

1. Transakcje podlegające Mechanizmowi Podzielonej Płatności (MPP)
2. Zmiana kartotek podlegających odwrotnemu obciążeniu
3. Dodatkowe parametry w Konfiguracji Systemu
4. Okres przejściowy
 - 4.1. Zamówienie od odbiorców / Faktura VAT
 - 4.2. Zamówienie od odbiorców / faktura zaliczkowa na cao / Faktura VAT
 - 4.3. Zamówienie od odbiorców / Faktura zaliczkowa częściowa / dokument koczowy
 - 4.4. Zamówienie od odbiorców / Faktura zaliczkowa
 - 4.5. Wydanie na zewnątrz / Faktura do WZ
 - 4.6. Wydanie na zewnątrz / Faktura do WZ ze zmian daty sprzedaży
 - 4.7. Wydanie na zewnątrz z różnych okresów / wspólna Faktura do WZ
 - 4.8. Faktura zakupu z odwrotnym obciążeniem wystawiona po 01.11.2019 r.
 - 4.9. Faktura sprzedaży z odwrotnym obciążeniem / korekta do faktury
 - 4.10. Faktura kosztowa z ewidencji VAT dot. O.O. wprowadzona po 01.11.2019
 - 4.11. Faktura do sprzedaży towarów/usług wykonanych przed 01.11.2019 r. podlegających o.o.

1. Transakcje podlegające Mechanizmowi Podzielonej Płatności (MPP)

- Wyłącznie transakcje krajowe w walucie PLN i w walucie obcej
- Wyłącznie transakcje z kontrahentami prowadzącymi działalność gospodarczą (nie dotyczy faktur detalicznych i paragonów)

PKWiU		
Sposób obsługi odwr. obciąż.	Nie podlega odwr. obc.	>
Mechanizm podzielonej płatności	Tak	>

2. Zmiana kartotek podlegających odwrotnemu obciążeniu

- Na kartotekach, które do tej pory posiadały znacznik *Podlegające o.o.* zostanie on od 01.11.2019 automatycznie zmieniony na Podlegający MPP. Zmiana jest dokonywana automatycznie podczas aktualizacji systemu i ingerencja użytkownika w dane kartotek w Systemie nie jest wymagana
- Kartoteki, które do tej pory nie podlegały odwrotnemu obciążeniu, a zostały wymienione w załączniku nr 15 ustawy o VAT, od 1.11.2019 r. należy ustawić jako podlegające MPP. Istnieje możliwość wykonania operacji grupowej, w tym celu należy w oknie *Spis kartotek magazynowych* z menu pod prawym przyciskiem myszy wybrać Podstawowe Operacje grupowe Grupowe ustawienie danych → zakładka 12 *Odwrotne obciążenie, MPP*

Grupowe ustawianie danych kartotek



3 Ceny	4 Blokady, aktywacja, inne	5 Intrastat	7 Inne	8 Opakowania
1 Wybór kartotek		2 Cechy, Grupy, Stawki VAT		
9 Produkcja	10 KGO	11 Sposoby obsługi	12 Odwrotne obciążenie i MPP	

Odwrotne obciążenie

Sposób obsługi odwr. obciąż.

Obowiązuje od

Mechanizm podzielonej płatności

Mechanizm podzielonej płatności (MPP)

Obowiązuje od

Ewidencja VAT

- Podczas wystawiania dokumentów zakupu/sprzedazy z dat od 01.11.2019 r. stawka VAT pozycji podlegających MPP powinna zostać przyjęta zgodnie ze stawk wskazan w danych kartoteki

Uwaga!

Jeli kartoteka podlegająca odwrotnemu obciążeniu, miała przed 01.11.2019 r. niewłaściwie ustawioną stawkę „np” lub 0% to należy zmienić stawkę na obowiązującą. Brak tej zmiany będzie skutkowało błędem naliczenia podatku VAT i w konsekwencji ryzykiem poniesienia sankcji finansowych.

3. Dodatkowe parametry w Konfiguracji Systemu

- "Ustawienia - Dokumenty - Edycja dokumentu - Kwota brutto dokumentu od której dodawa opis "Mechanizm podzielonej płatności" (MPP)"
- W parametrze tym domylnie zaznaczony jest znacznik „Wcz opcj” oraz wprowadzona jest kwota 15000,01 z. Pole to jest edycyjne, odhaczenie znacznika powoduje dezaktywację pola z wartością. Powoduje to brak weryfikacji przez program limitu 15000,01 z dla dokumentów i brak wyświetlenia adnotacji o MPP dla dokumentu przekraczającego wartość brutto określony w przepisach
- Parametr określa sposób w jaki adnotacje o MPP będą prezentowane na dokumencie, przyjmuje on następujące wartości:
- "Ustawienia - Dokumenty - Edycja dokumentu - Oznacz dokument jako MPP (Mechanizm podzielonej płatności) gdy:"
 - *Jeli wystąpi kartoteka MPP i kwota dokumentu spełnia warunek kwoty MPP (z konfiguracji)* – znacznik MPP pojawi się na dokumencie, gdy wystąpi pozycja podlegająca MPP i wartość brutto dokumentu przekroczy kwotę z konfiguracji
 - *Wg definicji dokumentu* – znacznik MPP pojawi się na dokumencie, jeśli w jego definicji będzie zaznaczone pole „Podlega Mechanizmowi Podzielonej Płatności”, niezależnie od kwoty dokumentu i znacznika MPP na kartotece
 - *Zawsze ustaw znacznik MPP na dokumencie* – znacznik będzie się pojawiać zawsze, niezależnie od kwoty dokumentu i znacznika MPP na kartotece
 - *Wg definicji dokumentu MPP i kwota dokumentu spełnia warunek kwoty MPP (z konfiguracji)* – znacznik MPP pojawi się na dokumencie, jeśli w jego definicji będzie zaznaczone pole „Podlega Mechanizmowi Podzielonej Płatności” i wartość brutto dokumentu przekroczy kwotę z konfiguracji
 - *Kwota dokumentu spełnia warunek kwoty MPP (z konfiguracji)* – znacznik MPP pojawi się na dokumencie jeśli wartość brutto dokumentu przekroczy kwotę z konfiguracji
 - *Jeli wystąpi kartoteka MPP* – znacznik MPP pojawi się na dokumencie, gdy wystąpi pozycja podlegająca MPP

Uwaga!

Parametr ten ma szczególnie istotne znaczenie podczas wystawiania dokumentów, w zależności od przyjętego w firmie założeń:

- Ustawienie wartości na „Wg definicji dokumentu” lub „Zawsze ustaw znacznik MPP na dokumencie” oznacza, że adnotacja Mechanizm podzielonej płatności pojawia się na dokumencie bez względu na kwotę brutto i występowanie kartoteki podlegającej MPP
- Ustawienie wartości na „Jeli wystąpi kartoteka MPP” lub *Jeli wystąpi kartoteka MPP i kwota dokumentu spełnia warunek kwoty MPP (z konfiguracji)* oznacza, że System będzie kontrolował kwotę brutto dokumentu oraz czy kartoteka podlega MPP
- "Ustawienia - System - Od kiedy obowiązuje MPP (Mechanizm Podzielonej Płatności) zamiast o.o."

- Parametr określa datę od której obowiązuje mechanizm, domylnie ustawioną datę jest 2019-11-01

4. Okres przejściowy

Dla Mechanizmu podzielonej płatności okres przejściowy oznacza przypadki, w których dokumenty wystawiono w październiku, a ich uzupełnienie/dokument korekcyjny lub korekta wystawione zostaną w listopadzie lub miesiącach kolejnych.

Zalecany sposób postępowania w szczególnych przypadkach dokumentów wystawionych w okresie przejściowym:

[Przypadek 1](#)

4.1. Zamówienie od odbiorców / Faktura VAT

Data wystawienia dokumentu	Październik 2019	Listopad 2019
Rodzaj dokumentu	Zamówienie od odbiorców podlegające odwrotnemu obciążeniu	Faktura VAT

- Na fakturze powinna zostać przyjęta aktualna stawka VAT z kartoteki, obowiązująca od 01.11.2019 r.

W przypadku, gdy na zamówieniu od odbiorców stawka VAT wskazana jest *np.*, a fakturze korekcyjnej pobrana została obowiązująca aktualnie stawka na przykład 23%. Skutkiem tego kwota brutto zostanie zwiększona o podatek VAT i kwota do zapłaty na fakturze będzie większa niż na zamówieniu.

[Przypadek 2](#)

4.2. Zamówienie od odbiorców / faktura zaliczkowa na cao / Faktura VAT

Data wystawienia dokumentu	Październik 2019	Listopad 2019
Rodzaj dokumentu	Zamówienie od odbiorców podlegające odwrotnemu obciążeniu	Dokument korekcyjny sprzedaży Faktura VAT
	Faktura zaliczkowa – cao kwoty	

- Faktura korekcyjna powinna zostać rozliczona na kwotę 0,00 zł

Wyliczone odliczenia zaliczek



Wartości wyliczone standardowo

Proponowane wartości

PLN

Rzeczywiste

Stawka VAT	Netto	VAT	Brutto
0%			
np			
zw			
3%			
5%			
6%			
7%			
8%			
22%			
23%			
Razem		0,00	0,00
			0,00

Parametry dokumentu i wyliczeń

- Sposób obliczania VAT :
:: Netto
- Podlega obsłudze odwrotnego obciążenie :
:: Tak
- Na dokumencie końcowym rozliczającym zaliczki, wylicz wartość podatku od pozostałej kwoty, gdy dok. końcowy od netto wylicz vat i brutto, gdy dok. końcowy od brutto wylicz vat i netto :
:: Tak
- Na dokumencie końcowym rozliczającym zaliczki, ustaw wartość 0 gdy wartość zaliczek równa wartości zamówienia :
:: Nie
- Możliwość rozliczenia faktur zaliczkowych do określonej kwoty :
:: Nie
- Rozlicz ponad kwotę faktury (faktura na minus) :
:: Nie

✕ Pozostaw wartości wyliczone

✓ Zapisz wg proponowanych wartości

🔗 Pomoc

Przypadek 3

4.3. Zamówienie od odbiorców / Faktura zaliczkowa czciowa / dokument kocowy

Data wystawienia dokumentu	Październik 2019	Listopad 2019
Rodzaj dokumentu	Zamówienie od odbiorców podlegające odwrotnemu obciążeniu	Dokument kocowy sprzedaży Faktura VAT
	Faktura zaliczkowa – cz kwoty	

- Faktura kocowa powinna rozliczyć pozostałą kwotę netto do zapłaty oraz naliczony od niej podatek VAT. W przypadku, gdy w definicji dokumentu kocowego wskazany jest sposób obliczania VAT *od netto*, kwota brutto do zapłaty na dokumencie kocowym będzie większa niż na zamówieniu.
 - Zestawienie VAT na zamówieniu od odbiorców:

Zamówienia od odbiorców

Data wystawienia: 2019-10-29

Data obowiązywania:

Kontrahent >

(2) FIRMA HANDLOWO-USŁUGOWA "BBB" S.C.

UL. NOWA 1, 00-500 WARSZAWA

Opcje

Przedstawiciel handl. >
Zlecenie >
Jednostka org. >

Zestawienie podatku VAT

Stawki	Netto	Vat	Brutto
np	23 334,50	0,00	23 334,50
zw	0,00	0,00	0,00
0%	0,00	0,00	0,00
3%	0,00	0,00	0,00
5%	0,00	0,00	0,00
6%	0,00	0,00	0,00
7%	0,00	0,00	0,00
8%	0,00	0,00	0,00
19%	0,00	0,00	0,00
22%	0,00	0,00	0,00
23%	0,00	0,00	0,00
Razem	23 334,50	0,00	23 334,50

Ustawienia

Grupa ewid. VAT...

Pozycje Zestawienie VAT Inne Dostawa Dodatkowe KGO

Opcje

Zamknij dokument

Razem .. 23 334,50 / 23 334,50

▪ Zestawienie VAT na fakturze zaliczkowej

Faktura VAT

Data wystawienia: 2019-10-29

Data sprzedaży: 2019-10-29

Kontrahent >

(2) FIRMA HANDLOWO-USŁUGOWA "BBB" S.C.

UL. NOWA 1, 00-500 WARSZAWA

Opcje

Przedstawiciel handl. > Bartosz Klarus
Zlecenie >
Jednostka org. >

Dotyczy

ZAMODB 34/2019 z 2019-10-29

Zestawienie podatku VAT

Stawki	Brutto	Vat	Netto
np	10 000,00	0,00	10 000,00
zw	0,00	0,00	0,00
0%	0,00	0,00	0,00
3%	0,00	0,00	0,00
5%	0,00	0,00	0,00
6%	0,00	0,00	0,00
7%	0,00	0,00	0,00
8%	0,00	0,00	0,00
19%	0,00	0,00	0,00
22%	0,00	0,00	0,00
23%	0,00	0,00	0,00
Razem	10 000,00	0,00	10 000,00

Ustawienia

Wlicz do ew. VAT ... październik 2019

Grupa ewid. VAT...

Ustaw puste pole NIP do JPK_VAT

VAT bez prawa do odliczeń

Zerowy dokument do JPK

Zaliczka

Kwota zamówienia 23 334,50

Data zaliczki 2019-10-29

Zmień datę zaliczki

Kwota zaliczki 10 000,00

Zmień kwotę zaliczki

Zestawienie VAT Inne Dostawa Dodatkowe

Opcje

Zamknij dokument

Razem .. 10 000,00 / 10 000,00

▪ Rozliczenie zaliczek na dokumencie kocowym.

Wartości wyliczone standardowo

Proponowane wartości

PLN

Rzeczywiste

Stawka VAT	Netto	VAT	Brutto
0%			
np			
zw			
3%			
5%			
6%			
7%			
8%			
19%			
22%			
23%	13 334,50	3 066,94	16 401,44
Razem	13 334,50	3 066,94	16 401,44

Parametry dokumentu i wyliczeń

- Sposób obliczania VAT :
:: Netto
- Podlega obłudze odwrotnego obciążenie :
:: Tak
- Na dokumencie końcowym rozliczającym zaliczki, wylicz wartość podatku od pozostałej kwoty, gdy dok. końcowy od netto wylicz vat i brutto, gdy dok. końcowy od brutto wylicz vat i netto :
:: Tak
- Na dokumencie końcowym rozliczającym zaliczki, ustaw wartość 0 gdy wartość zaliczek równa wartości zamówienia :
:: Tak
- Możliwość rozliczenia faktur zaliczkowych do określonej kwoty :
:: Nie
- Rozlicz ponad kwotę faktury (faktura na minus) :
:: Nie

X Pozostaw wartości wyliczone

✓ Zapisz wg proponowanych wartości

? Pomoc

Uwaga! Zalecany jest wybór wartości wyliczonych przez program.

[Przypadek 4](#)

4.4. Zamówienie od odbiorców / Faktura zaliczkowa

Data wystawienia dokumentu	Październik 2019	Listopad 2019
Rodzaj dokumentu	Zamówienie od odbiorców podlegające odwrotnemu obciążeniu	Faktura zaliczkowa

- W przypadku gdy w Konfiguracji Systemu warto parametru

"Ustawienia - Dokumenty - Edycja dokumentu - Umoliwiaj wystawienie faktury zaliczkowej wg stawek VAT podanych na zamówieniu - TAK / Stawki VAT ustalone s na podstawie aktualnych stawek VAT kartotek z zamówienia – TAK"

ustawiona jest na **TAK należy zwrócić szczególną uwagę podczas wystawiania faktury zaliczkowej**. Zamówienie od odbiorcy, wystawione w październiku i podlegające odwrotnemu obciążeniu będzie posiadało inną stawkę VAT, niż obowiązująca na wystawianym w listopadzie dokumencie faktury zaliczkowej. W momencie dodawania faktury zaliczkowej należy **odznaczyć pole Stawki VAT zaliczki wg stawek na zamówieniu**

Zaliczka X

Zaliczka		Zamówienie 7/2019	
Waluta	PLN	Kwota zamówienia ..	16 250,00
Kwota zaliczki	<input type="text" value="10000"/>	Suma zaliczek	10 000,00
- Zwroty	0,00	- Zwroty	0,00
- Rozliczono	0,00	- Rozliczono	0,00

Stawki VAT zaliczki wg stawek na zamówieniu

Zapobiegnie to bdnemu naliczeniu podatku na zaliczce. Na zestawieniu VAT kwoty z dokumentu wykazane bd w stawce waciwej dla danych kartotek.

Grupa: Sprzedaż Dokument : (Fzal) Faktura VAT zaliczkowa Operator : Piotr Nowak ↔ - □ X

Faktura VAT

Data wystawienia: 2019-11-07 >
Data sprzedaży: 2019-11-07 >

Kontrahent >
(1) FIRMA HANDLOWA "IKS" SP. Z O.O.
Wodna 1/2, 11-111 Gdańsk

Opcje
Przedstawiciel handl. >
Zlecenie >
Jednostka org. >

Dotyczy
ZAMODB 7/2019 z 2019-10-29

Zestawienie podatku VAT

Stawki	Brutto	Vat	Netto
np	0,00	0,00	0,00
zw	0,00	0,00	0,00
0%	0,00	0,00	0,00
3%	0,00	0,00	0,00
5%	0,00	0,00	0,00
6%	0,00	0,00	0,00
7%	0,00	0,00	0,00
8%	0,00	0,00	0,00
22%	0,00	0,00	0,00
23%	10 000,00	1 869,92	8 130,08
Razem	10 000,00	1 869,92	8 130,08

Ustawienia

Wlicz do ew. VAT ... listopad 2019 >

Grupa ewid. VAT... >

Ustaw puste pole NIP do JPK_VAT

VAT bez prawa do odliczeń

Zerowy dokument do JPK

Zaliczka

Kwota zamówienia 16 250,00

Data zaliczki 2019-11-07

Kwota zaliczki 10 000,00

Zestawienie VAT | Inne | Dostawa | Dodatkowe

Opcje Razem .. 10 000,00

Przypadek 5

4.5. Wydanie na zewntz / Faktura do WZ

Data wystawienia dokumentu	Październik 2019	Listopad 2019
Rodzaj dokumentu	WZ lub kilka WZ z pozycjami podlegającymi odwrotnemu obciążeniu	Faktura do WZ

W przypadku ustawienia parametru w konfiguracji systemu: *Ustawienia - Dokumenty - Uzupełnienia - Sposób ustawiania daty sprzedaży na dokumentach uzupełniających WZ* na wartość *Ustaw na datę najnowszą WZ*, podczas generowania Faktury do WZ podlegającej odwrotnemu obciążeniu do jednej lub kilku WZ wystawionych w październiku, system automatycznie wystawia datę sprzedaży zgodnie z datą najpóźniej wystawionej WZ.

Wybierz dokumenty do uzupełnienia

| Dokument

🔍 | A ↓ | 🗑️ | 📄 | 📊 | 🔍 Szukaj | 📄 | ?

<input type="checkbox"/> Data dok.	Typ dokumentu	Numer wew.	Numerzew.	SUMA	Razem NETTÓ	Razem BRUT	Identyfikator
<input type="checkbox"/> 2019-10-22	WZ	1/1/MH/2019	1/1/MH/2019	5 100,00	5 100,00	5 100,00	STREAMSOFT
<input type="checkbox"/> 2019-10-24	WZ	1/2/MH/2019	1/2/MH/2019	7 650,00	7 650,00	7 650,00	STREAMSOFT
<input type="checkbox"/> 2019-10-30	WZ	1/3/MH/2019	1/3/MH/2019	5 100,00	5 100,00	5 100,00	STREAMSOFT

Podczas uzupełniania faktury program wyświetli raport informujący, że na dokumentach WZ inne stawki VAT nie aktualnie obowiązują na kartotece.

Wyniki realizacji

Plik Okno

📁 🖨️ 📧

Raport

Wyniki realizacji

Zmieniono datę sprzedaży, a dokument posiada pozycje, które zmieniają wartość stawki VAT względem stawki określonej wg daty na kartotece.
Sprawdź poprawność stawki VAT pozycji.

07-11-2019 13:18:31

Lp	Stawka na dok.	Stawka wg daty	Identyfikator
1	np	23%	PODKŁADKA 2,5CM

Zmieniono datę sprzedaży, a dokument posiada pozycje, które zmieniają wartość stawki VAT względem stawki określonej wg daty na kartotece.
Sprawdź poprawność stawki VAT pozycji.

Lp	Stawka na dok.	Stawka wg daty	Identyfikator
1	np	23%	PODKŁADKA 2,5CM

Z uwagi na to, że sprzedaż nastąpi w październiku, na Fakturze do WZ powinna pozostać stawka VAT „np”

Faktura VAT

Data wystawienia: 2019-11-07

Data sprzedaży: 2019-10-30

Kontrahent >

(3) STREAMSOFT SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWI...

Opcje

Przedstawiciel handl. >

Zlecenie >

Jednostka org. >

Aleja Wojska Polskiego 11, 65-077 Zielona Góra

Dotyczy

WZ 1/1/MH/2019 z 2019-10-22

WZ 1/2/MH/2019 z 2019-10-24

WZ 1/3/MH/2019 z 2019-10-30

Szukaj

Lp	Mać	Indeks	Nazwa	Ilość	Jm	%Bonif	Cena netto	Vat	Wartość brutto	O
1	1	2501	PODKŁADKA 2,5CM	350,00	kg	0,00	51,00	np	17 850,00	Tak

Kontrola limitu pozycji odwr. obc.: Kontroluj limit dla pozycji o.o. z limitem

Limit sprz. elektron. : 20 000,00; Wykorzystano : 0,00

Pozycje Inne bez VAT Zestawienie VAT Inne Dostawa Dodatkowe

🔍 📄 📄 📄 🔍 ∑ % < 1 >

Opcje

✓ Zamknij dokument

Razem ... 17 850,00

Przypadek 6

4.6. Wydanie na zewnątrz / Faktura do WZ ze zmian daty sprzedaży

Data wystawienia dokumentu	Padziernik 2019	Listopad 2019
Rodzaj dokumentu	WZ z pozycjami podlegającymi odwrotnemu obciążeniu	Faktura do WZ – zmiana daty sprzedaży z października na listopad

- W przypadku gdy na wystawianej w listopadzie Fakturze do WZ zostanie zmieniona data sprzedaży z października na listopad, program zmieni stawkę VAT na obowiązującą od 01.11.2019. Jest to bardzo specyficzne i rzadkie działanie w ramach obowiązujących przepisów.

System podczas zmiany wyświetli komunikat o zmianie stawki VAT i prośbę o jej weryfikację

Informacja



Zmieniono datę sprzedaży, a dokument posiada pozycje, które zmieniają wartość stawki VAT względem stawki określonej wg daty na kartotece. Sprawdź poprawność stawki VAT pozycji.

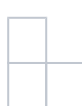
Lp	Stawka na dok.	Stawka wg daty	Identyfikator
1	np	23%	ZŁOM

✓ OK

Przypadek 7

4.7. Wydanie na zewnątrz z różnych okresów / wspólna Faktura do WZ

Data wystawienia dokumentu	Padziernik 2019	Listopad 2019
----------------------------	-----------------	---------------

Rodzaj dokumentu	WZ z pozycjami podlegającymi odwrotnemu obciążeniu	WZ z pozycjami MPP
		
		Wspólna Faktura do WZ z października i listopada

- W szczególnych przypadkach istnieje potrzeba wystawienia wspólnej Faktury do WZ z odrębnych miesięcy (sytuacja niezalecana przez zespół Streamsoft). Program umożliwia wystawienie dokumentu, należy jednak mieć na uwadze, iż **działanie takie wymaga samodzielnej weryfikacji przez użytkownika stawek VAT**. W obecnej wersji program po dodaniu na dokument WZ z datą sprzedaży w listopadzie ustawia dla tych pozycji aktualnie obowiązujące stawki VAT, np. 23%. W przypadku, gdy ustawiona zostanie inna stawka (przykładowo „np”), należy ręcznie edytować pozycję poprzez opcję *Popraw* (na pozycji należy zmienić wartość parametru dot. odwrotnego obciążenia na NIE).

Grupa: Sprzedaż Dokument: (Fwz) Faktura do WZ Operator: Piotr Nowak

Faktura VAT

Data wystawienia: 2019-11-07
Data sprzedaży: 2019-11-04

Kontrahent (2) FIRMA PRODUKCYJNA "FP" SP. Z O.O.
Warszawska 2/2, 22-222 Wrocław

Opcje
Przedstawiciel handl.
Zlecenie
Jednostka org.

Dotyczy
WZ 1/5/MH/2019 z 2019-10-29
WZ 1/6/MH/2019 z 2019-11-04

Lp	Mać	Indeks	Nazwa	Ilość	Jm	%Bonif	Cena netto	Vat	Wartość brutto	O.	MF
1	1	2511	ZŁOM	150,00	kg	0,00	75,00	np	11 250,00	Tak	
2	1	2511	ZŁOM	75,00	kg	0,00	75,00	23%	6 918,75	Tak	

Limit sprz. elektron.: 20 000,00; Wykorzystano: 0,00

Razem .. **18 168,75**

Przypadek 8

4.8. Faktura zakupu z odwrotnym obciążeniem wystawiona po 01.11.2019 r.

Data wystawienia dokumentu	Padziernik 2019	Listopad 2019
Rodzaj dokumentu		Faktura zakupu z odwrotnym obciążeniem (FOO lub FDTPN)

- Od 01.11.2019 r. dokument ten **nie powinien być wystawiany**, program w takim przypadku będzie komunikował o próbie wystawienia nieważnego dokumentu, jednak nie zablokuje jego dodania.

Pytanie



UWAGA !!!

Próba wystawienia dokumentu dot. odwrotnego obciążenia po dacie wskazanej w konfiguracji dla Mechanizmu podzielonej płatności: 2019-11-01.

Czy mimo to dodać?

✓ Tak

✗ Nie

- W szczególnych przypadkach, wynikających ze specyficznego sposobu wdrożenia w danej firmie może on być nadal wykorzystywany
- Należy wówczas zwrócić uwagę na rodzaj ewidencji VAT pozycji - powinna być to ewidencja *03.Dla sp.wy.opodatkowanej*

Dane pozycji dokumentu



Magazyn . 1 - Magazyn Handlowy
Indeks . . . 2511
EAN
VAT 23%
JM kg
Stan akt. . . 1 275,00 Mech. podziel. płatn. . . Tak >
Ost. c. zak. 50,00 Stan dysp. . . 1 025,00 i
Maks. c. zak. 50,00

Identyfikator . . ZŁOM
Nazwa ZŁOM
WWW

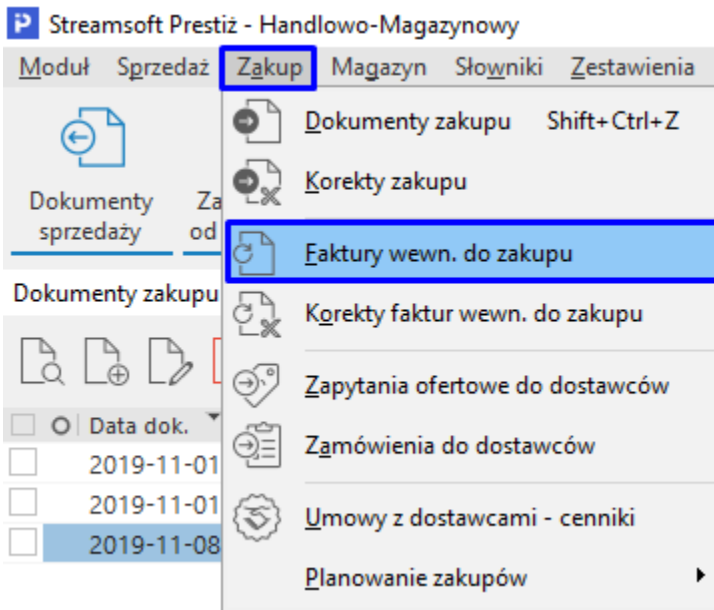
Ilość	Cena jedn. N	Bonifikata	Zw. cen. zak.	Rodzaj ewidencji VAT
250,00	52	0,00	0,00	03.Dla sp.wy.opodatkowane
Cena brutto				

Podstawowe Rozszerzone Cechy Cechy dostaw Opcje Dostawa Uwagi Dokumentacja

Opcje Zapisz Anuluj Wartość . . 15 375,00

Po zapisaniu dokumentu utworzy się faktura wewnętrzna nie zawierająca pozycji. **Należy usunąć ją z systemu.** W tym celu:

- Z menu *Zakup* należy wybrać *Faktury wewn. do zakupu*



- Następnie usunąć fakturę za pomocą ikony, skrótu klawiszowego F8 lub opcji *Usu* pod prawym przyciskiem myszy

Grupa: Sprzedaż Dokument : (KFvat) Korekta faktury VAT Operator : Piotr Nowak

Korekta faktury VAT

Data wystawienia: 2019-11-12
Data sprzedaży: 2019-10-14
 Data potwierdzenia:

Kontrahent (6) FIRMA "BŁYSK"

Opcje
 Przedstawiciel handl.
 Zlecenie
 Jednostka org.

Dotyczy
 FA2/1/2019 z 2019-10-14

Lp	Maç	Indeks	Nazwa	Ilość	Jm	%Bonif	Cena netto	Vat	Wartość brutto	O
1	1	2504	NOŻYCE STAL 15CM	800,00	szt	0,00	14,00	np	11 200,00	Tak
	1	2504	NOŻYCE STAL 15CM	-200,00	szt	0,00	0,00	np	-2 800,00	Tak
2	1	2505	MARCHEWKA	10,00	kg	0,00	8,00	23%	98,40	
3	1	2507	POMIDOR	100,00	kg	0,00	15,00	23%	1 845,00	

Kontrola limitu pozycji odwr. obc.: Kontroluj limit dla pozycji o.o. z limitem

Limit sprz. elektron. : 20 000,00; Wykorzystano : 0,00

Razem ... **-2 800,00**

Przypadek 10

4.10. Faktura kosztowa z ewidencj VAT dot. O.O. wprowadzona po 01.11.2019

Data wystawienia dokumentu	Padziernik 2019	Listopad 2019
Rodzaj dokumentu	Faktura kosztowa z ewidencj VAT <i>10. Odwr. obc. dla sp. wy. opodatkowanej</i>	Wprowadzenie do programu Faktury kosztowej z o.o. wystawionej w padzierniku

- W module Finansowo-Ksiegowym rodzaj ewidencji VAT dla kartotek kosztowych **nie zostanie automatycznie zmieniony** z 10. *Odwr. obc. dla sp. wy. Opodatkowanej* na 3. *Dla sp. wy. Opodatkowanej*. Faktury sprzedaży i zakupu mogą być wprowadzane w księgowości z opóźnieniem, stąd konieczność samodzielnej weryfikacji przez użytkownika rodzaju ewidencji wprowadzanej pozycji.

W oknie edycyjnym pozycji dodane zostało pole *Mechanizm podzielonej płatności*, które należy rzetelnie zaznaczyć oraz wskazać waciw stawk VAT oraz rodzaj ewidencji.

Pozycja dokumentu



1 Podstawowe

2 Cechy, Dokumentacja

Kartoteka

Indeks 2509 >

Identyfikator ZŁOM

Nazwa ZŁOM

Wartości

	Netto	VAT	Brutto
	15 500,00	0,00	15 500,00
Kwota podatkowa	15 500,00	0,00	
Kwota bilansowa	0,00	0,00	<input type="checkbox"/> Wymuś

Pozostałe

Stawka VAT np - Nie podlega

10.0dwr. obc. dla sp.wyř.opodatkowanej

Mechanizm podzielonej płatności

✓ Zapisz × Anuluj ? Pomoc

Pozostałe

Stawka VAT np - Nie podlega

- 0% - Stawka zerowa
- 22% - Stawka podstawowa
- 23% - Stawka podstawowa 23%**
- 3% - Stawka 3%
- 5% - Stawka super obniżona 5%
- 6% - Stawka rolnicza
- 7% - Stawka zmniejszona
- 8% - Stawka obniżona 8%
- np - Nie podlega
- zw - Stawka zwolniona

Pozostałe

Stawka VAT np - Nie podlega

10.0dwr. obc. dla sp.wyř.opodatkowanej

03.Dla sp.wyř.opodatkowanej

10.0dwr. obc. dla sp.wyř.opodatkowanej

✓ Zapisz × Anuluj ? Pomoc

- o W przypadku wprowadzania dokumentu wartociowo, bez pozycji, w oknie dokumentu nalezy zaznaczy pole *Mechanizm podzielonej płatności* oraz kwot w zakładce *Odwrotne obciążenie*

Dokument

Numer dokumentu: 124/2019 Data dokumentu: 2019-11-12 Data sprzedaży: 2019-11-12 Miesiąc ewidencji VAT: Listopad 2019 Waluta: PLN Kurs: 1,0000

Dokument: Fvat Ewidencja: Dokument stracił prawo do odliczeń

Zlecenie: Jedn. org.: Przed. handlowy:

1 Pozycje **2 Dokument** 3 Księgowanie 4 Dokumentacja 5 Cechy 6 Inne, Powiązania

Kontrahent

> PL 9291851723
 (3)STREAMSOFT SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
 Aleja Wojska Polskiego 11, 65-077 Zielona Góra

Pusty NIP do JPK VAT
 Mech. podziel. płatności

Rozrachunki

Termin płatności: 14 dni 2019-11-26

Sposób obsługi "Split payment" na przelewie: Zawsze

Kwoty VAT

Dokument liczony od NETTO

	Netto	VAT	Brutto	Ręcznie
Nie podlega	0,00			
zw.	0,00			
0%	0,00			
5%	0,00	0,00	0,00	<input type="checkbox"/>
7%	0,00	0,00	0,00	<input type="checkbox"/>
8%	0,00	0,00	0,00	<input type="checkbox"/>
23%	15 500,00	3565,00	19 065,00	<input type="checkbox"/>

Nie podlega VAT

Usługa (art.17 ust.1 pkt 8)

Opłaty nie pod. VAT: 0,00

Za towar: 19 065,00

Razem dokument: 19 065,00

Wył. opodat.	Odwrotne obciążenie		
Razem VAT	15 500,00	3 565,00	19 065,00

Dekretacja

Opis księgowy: Dekret: Wykonaj dekreację

> Dok. księgowy: ?????? Zapisz Anuluj Pomoc

- Po wprowadzeniu do programu wszystkich dokumentów wystawionych przed 01.11.2019 r. mona dokona zmian na kartotekach kosztowych. W oknie edycyjnym kartoteki należy wskazać prawidłowy rodzaj ewidencji VAT oraz znacznik MPP.

Kartoteka 2509 ZŁOM

15 Intrastrat 17 Produkcja 23 Blokady, aktywność 24 Edycja dok. 27 Powiązania CRM

1 Podstawowe 3 Grupy 5 Cechy 6 Kody EAN 7 Opisy 8 Uwagi 9 Zdjęcie 11 Dostawcy 12 Słany

Identyfikacja

Indeks: 2509 Nazwa: ZŁOM

Identyfikator: ZŁOM

Inne

Stawka VAT: Stawka podstawowa 23% Mechanizm podzielonej płatności: Tak

Jednostka miary: [dropdown]

Sposób odliczenia VAT: 10.Odwr. obc. dla sp.wyř.opodatkowanej

Aktywiny: 01.Środ.trw.dla sp.wyř.opodatkowanej
02.Środ.trw.dla sp. mieszanej
03.Dla sp.wyř.opodatkowanej
04.Dla sp. mieszanej

< Poprzedni > ✓ Zapisz ✕ Anuluj ⓘ Pomoc

Istnieje moliwo wykonania tej zmiany za pomoc operacji grupowej Podstawowe Operacje grupowe Grupowe ustawienie danych zakadka 12.Odwrotne obcienie

Grupowe ustawianie danych kartotek



3 Ceny	4 Blokada, aktywacja, inne	5 Intrastat	6 Stany magazynowe	7 Inne
1 Wybór kartotek		2 Cechy, Grupy, Stawki VAT		
8 Opakowania	9 Produkcja	10 KGO	11 Sposoby obsługi	12 Odwrotne obciążenie i MPP

Odwrotne obciążenie

Sposób obsługi odwr. obciąż.

Obowiązuje od

Mechanizm podzielonej płatności

Mechanizm podzielonej płatności (MPP)

Obowiązuje od

Ewidencja VAT

- 01. Środ. trw. dla sp. wył. opodatkow.
- 02. Środ. trw. dla sp. mieszanej
- 03. Dla sp. wył. opodatkowanej
- 04. Dla sp. mieszanej
- 05. Nie podlegające odliczeniom V
- 06. Import usług
- 07. Paliwo bez prawa do odliczeń
- 08. Zakup samochodu bez prawa

Przypadek 11

4.11. Faktura do sprzedaży towarów/usług wykonanych przed 01.11.2019 r. podlegających o.o.

Data wystawienia dokumentu	Padziernik 2019	Listopad 2019
Rodzaj dokumentu	Faktura z o.o. wystawiona z dat wstecz do usługi/towaru wykonanej /sprzedanego w listopadzie	Wykonanie usługi/sprzeda towaru podlegających odwrotnemu obciążeniu

- W przypadku gdy, do sprzedaży towaru lub usługi podlegających odwrotnemu obciążeniu wykonanej w listopadzie zaistnieje konieczność wystawienia faktury z datą wstecz, w okresie kiedy nie obowiązuje Mechanizm Podzielonej Płatności, należy wystawić dokument Faktura Odwrotne obciążenie. Program w podczas próby wystawienia faktury wyświetli komunikat ostrzegający, który po potwierdzeniu umożliwi wystawienie dokumentu.