

Sprzeda wg procedury OSS oraz deklaracja dla OSS (VIU-DO)

Od 1 lipca 2021 r. zmienia si przepisy dotyczce sprzeday na odlego do krajów UE (sprzeday wysykowej) pomidzy przedsioborc a osob nieprowadzc dziaalnoci gospodarczej. Jedn ze zmian jest wprowadzenie uproszczonego i scentralizowanego sposobu rozlicze podatku. Procedura OSS, czyli One Stop Shop (inaczej *Punkt kompleksowej obsugi*) umoliwia wykazanie w jednej deklaracji caej sprzeday wraz z zagranicznym podatkiem VAT i rozliczenie go w polskim urzdzie skarbowym. Wyklucza to konieczno rejestracji jako podatnik VAT w kadym z krajów, do których prowadzona jest sprzeda na odlego.

W systemach Streamsoft Pro i Streamsoft Presti umoliwiono sprzeda towarów i usug wg nowej procedury OSS. Wprowadzono szereg modyfikacji majcych na celu prawidowe wystawienie dokumentów sprzedaowych oraz rozliczenie transakcji w deklaracji podatkowej VIU-DO.

1. Konfiguracja systemu
2. Obsuga OSS w module HM
 - 2.1. Stawki VAT
 - 2.1.2. Stawki VAT dla krajów
 - 2.1.2. Stawki VAT na kartotekach
 - 2.2. Miejsca sprzeday
 - 2.3. Obsuga OSS na dokumentach
 - 2.3.1. Identyfikacja kraju przeznaczenia
3. Obsuga OSS w Module Finanse i Ksigowo
 - 3.1. Stawki VAT na kartotekach
 - 3.2. Pola Kraj nadania oraz Kraj przeznaczenia
 - 3.3. Rodzaj ewidencji VAT
 - 3.4. Oznaczenia OSS na dokumencie
4. Deklaracja dla procedury unijnej OSS (VIU-DO)
 - 4.1. Konfigurator
 - 4.2. Tabela kursowa
 - 4.4. Parametry w konfiguracji
 - 4.5. Utworzenie deklaracji VIU-DO
 - 4.5.1. Tworzenie nagówka deklaracji
 - 4.5.2. Kreator VIU-DO
 - 4.5.2. Podgląd pliku
 - 4.6. Wysyła deklaracji i wersji roboczej deklaracji
 - 4.7. Unikatowy numer referencyjny
 - 4.8. Korygowanie deklaracji
 - 4.8.1. Korekta i deklaracja dotycz tego samego kwartau
 - 4.8.2. Korekta dotyczy innego kwartau ni skadana deklaracja
5. Zestawienia
 - 5.1. Rejestr VAT w ukadzie VIU-DO
 - 5.2. Rejestr VAT – Dostawa
6. Przelew podatku do urzdu

1. Konfiguracja systemu

W konfiguracji systemu dodano parametr *Ustawienia – System – Firma korzysta z procedury OSS od gdzie nalezy ustawic dat.*

Powysza opcja jest aktywna po ustawieniu na warto *TAK* parametrów:

- Firma prowadzi obrót towarami podlegajcymi *odwrotnemu obcieniu*
- Obsuga sprzeday z miejsc zagranicznych

Konfiguracja Tryb wdrożeniowy

Wpisz szukany parametr

Parametr	Wartość
W słowniku miejsc wystawiania dokumentów sprawdzaj także prawa wg słownika	TAK
Moduł FK prowadzony dla miejsc wystawiania dokumentów	NIE
Obsługa planów zaopatrzenia	NIE
Dodawanie i poprawa danych pracowników tylko w module KDPL, w innych mod	NIE
Firma prowadzi obrót towarami podlegającymi "odwrotnemu obciążeniu"	TAK
Rozlicz VAT naliczony z dokumentów zakup DTPN (dostawa towarów gdzie pod	NIE
Unikalny kod kraju	TAK
Dopuszczalny rozmiar pliku dokumentacji umieszczonego w bazie dodatkowych	102400
Maksymalny limit rozmiaru pliku zapisywanego do bazy dodatkowych dokument	100
Odbieranie alertów w programie	TAK
Obsługa wstępnego rejestru dokumentów	NIE
Program pomocy zdalnej	
Rejestruj czas wykonania niektórych operacji	NIE
Kontrola unikalności numeracji dokumentów zakupu w systemie (FK, HM, KPIR) - Miesięczna	
Zestawienia proceduralne - nowy zapis ustawień	NIE
Obsługa sprzedaży z miejsc zagranicznych	TAK
Firma korzysta z procedury OSS od	
Klawisz funkcyjny widoczny na oknie wpisywania ilości/ceny panelu szybkiej spr	Brak

Ustaw

Firma korzysta z procedury OSS od

Wartość

Ścieżka Ustawienia - System

Zapis w Parametry zapisywane w firmie

Numer 2777

Zapisz Anuluj Pomoc

Z uwagi na dobrowolną rejestrację do OSS termin wskazany w tym parametrze jest indywidualny dla danej firmy. Ustawodawca określi limit kwoty 10 000 EUR na wartość sprzedaży w ramach WSTO (wewnątrzwspólnotowej sprzedaży towarów na odległość), powyżej której przedsiębiorca ma obowiązek rozliczenia podatku VAT w państwie nabywcy lub rejestracji do procedury OSS.

2. Obsługa OSS w module HM

W celu prawidłowej i sprawnej ewidencji transakcji w procedurze OSS wprowadzono szereg rozwiązań w module Handlowo-Magazynowym, które przy właściwej konfiguracji automatyzują dodanie m.in. oznaczeń dokumentów, ustawienie ewidencji VAT lub określenie kraju nadania.

Do słownika *Typy oznaczeń dokumentów dla JPK* dodane zostały:

- OSS_WSTO – Wewnątrzwspólnotowa sprzedaż towarów na odległość w ramach transakcji OSS
- OSS_EE – świadczenie usług telekomunikacyjnych, nadawczych i elektronicznych w ramach transakcji OSS

Typy oznaczeń dokumentów dla JPK

Okno

Ozn. JPK	Wykaz	Strona	Nazwa typu
IMP	JPK-V7	Podatek naliczony	Importu towarów, w tym import rozliczony zgodnie z art. 33a ustawy
L_42	JPK-V7	Podatek należny	Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów następująca po imporcie (procedura celna 42)...
L_63	JPK-V7	Podatek należny	Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów następująca po imporcie (procedura celna 63)...
MK	JPK-FA,JPK...	Inne,Podatek naliczony	Metoda kasowa
MPP	JPK-V7	Podatek należny,Podatek naliczony	Mechanizm podzielonej płatności
MR_T	JPK-FA,JPK...	Podatek należny	Świadczenia usług turystyki, dla których podstawę opodatkowania stanowi zgodnie kwota marży
MR_UZ	JPK-FA,JPK...	Podatek należny	Dostawy towarów używanych, dzieł sztuki, przedmiotów kolekcjonerskich i antyków
OSS_EE	Inne,JPK-V7	Inne,Podatek naliczony	Świadczenie usług w ramach transakcji OSS
OSS_WSTO	Inne,JPK-V7	Inne,Podatek naliczony	Wewnątrzwspólnotowa sprzedaż towarów na odległość w ramach transakcji OSS
RO	JPK-V7	Podatek należny	Oznaczenie dowodu sprzedaży - RO

Podczas wystawiania dokumentów system weryfikuje czy zostały spełnione warunki dla transakcji OSS:

- Kontrahent nie prowadzi działalności
- Kraj nadania jest różny od kraju przeznaczenia

- Kraj nadania oraz kraj przeznaczenia nale do Unii Europejskiej

Jeli tak to system automatycznie ustawi oznaczenie JPK dla dokumentu OSS_WSTO. W przypadku dodania na dokument pozycji usugowej podlegajcej oznaczeniu OSS_EE, nalezy usun automatycznie przypisane OSS_WSTO i doda oznaczenie OSS_EE.

Pozycje usugowe podlegajce oznaczeniu OSS_EE nie powinny znajdowa si na jednym dokumencie wraz z pozycjami towarowymi. Oznaczenia OSS_WSTO i OSS_EE przypisywane s do dokumentu, a nie do pozycji, co wynika ze specyfiki struktury deklaracji VIU-DO.

Uwaga!

W przypadku dodania na dokument pozycji usugowej podlegajcej oznaczeniu OSS_EE nalezy doda j rcznie oraz usun automatycznie przypisane OSS_WSTO. Naley przy tym pamita, e w celu prawidowego ujcia transakcji w deklaracji VIU-DO pozycje usugowe, ktore podlegaj OSS_EE i towarowe OSS_WSTO nie powinny znajdowa si na jednym dokumencie.

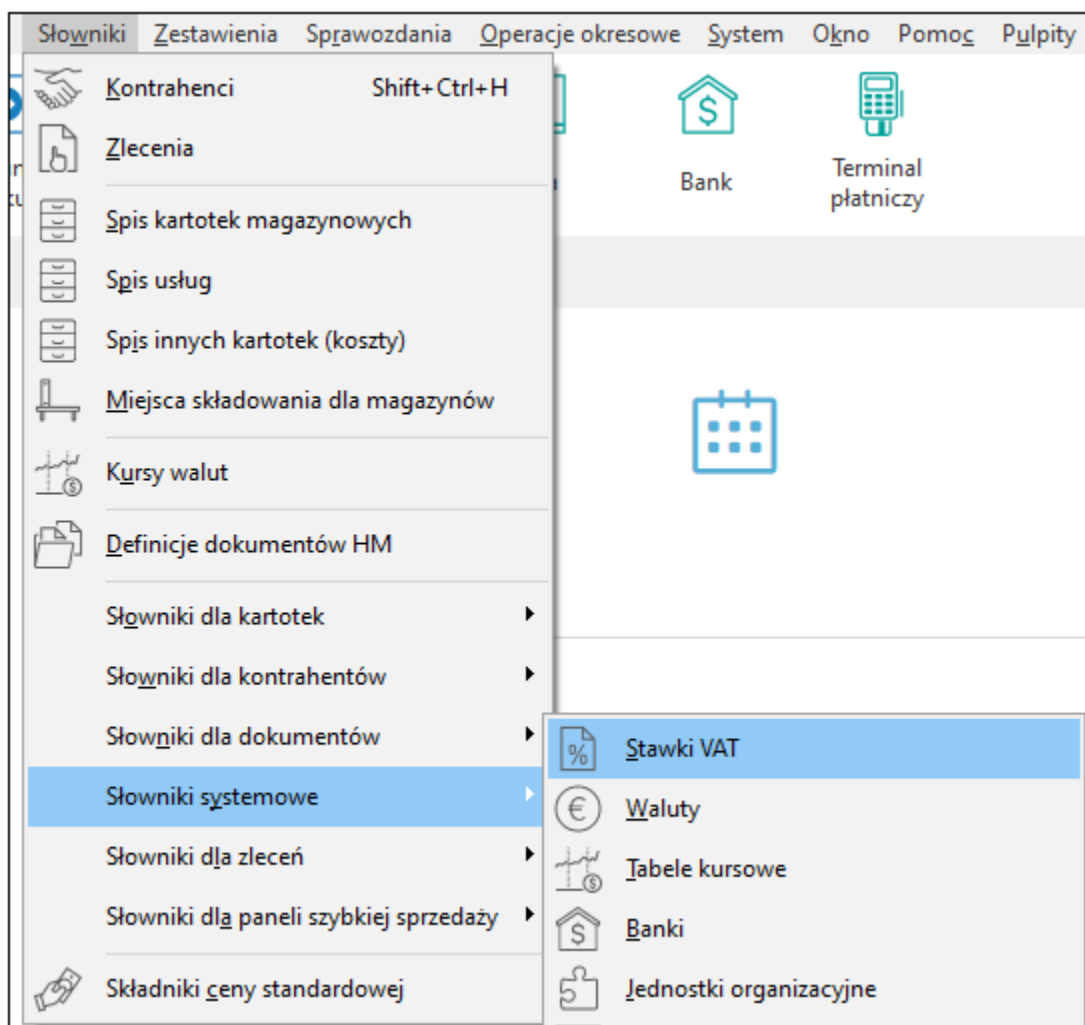
Ponadto jeli dokument fiskalny spenia powysze warunki to system wycza go z fiskalizacji.

2.1. Stawki VAT

2.1.2. Stawki VAT dla krajów

Do prawidowej ewidencji oraz rozliczenia transakcji w procedurze OSS konieczne jest wprowadzenie stawek VAT waciwych dla kraju, do ktorego wystpuje sprzeda WSTO.

Wpisy nalezy doda w menu *Sowniki - Sowniki systemowe - Stawki VAT* :



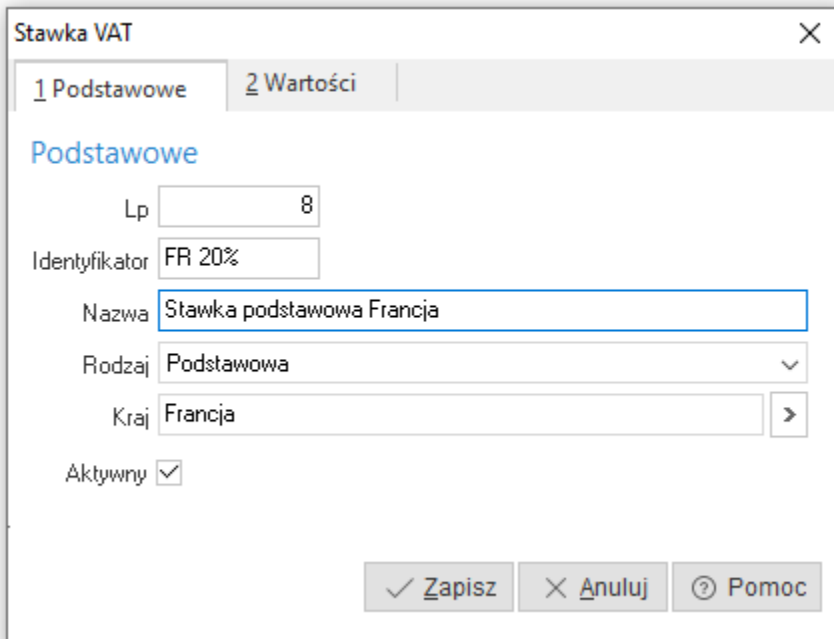
W oknie edycyjnym nowej stawki VAT dodano pola:

- *Rodzaj* – nalezy wskaza czy stawka jest *Podstawowa* czy *Obniona*, informacja ta jest przekazywana w deklaracji VIU-DO. Domylnie warto tego pola ustawiona jest na *Inne*, co w deklaracji jest tosame ze stawk obnion. Std konieczno waciwego okrelenia rodzaju stawki zagranicznej

Uwaga!

Dla stawek VAT krajowych domylnie ustawienie rodzaju na *Inne* nie wpływa na prawidłowe ujęcie transakcji w pliku JPK_V7. Tym samym nie jest konieczna edycja istniejących stawek i określenie rodzaju.

- *Kraj* - należy wskazać kraj, w którym dana stawka obowiązuje

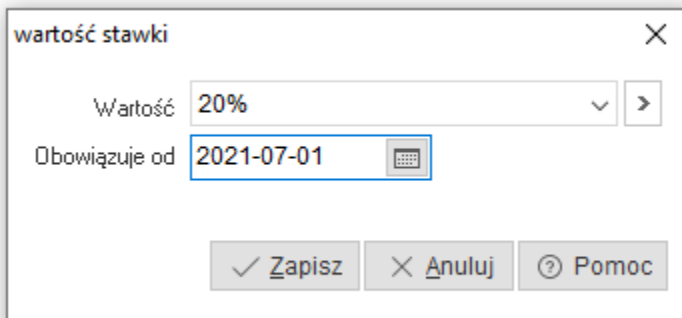


The screenshot shows the 'Stawka VAT' dialog box with the 'Podstawowe' tab selected. The fields are filled with the following data:

Lp	8
Identyfikator	FR 20%
Nazwa	Stawka podstawowa Francja
Rodzaj	Podstawowa
Kraj	Francja
Aktywny	<input checked="" type="checkbox"/>

Buttons at the bottom: Zapisz, Anuluj, Pomoc.

Na zakładce *Wartosci* należy dodać wartość nowej stawki. W systemie zdefiniowane są wartości obowiązujące wg krajowych stawek. Za pomocą strzałki należy wprowadzić kolejny wpis określając w nim wartość wyrażoną w formacie ułamkowym (system na jej podstawie uzupełni pole *Identyfikator*) oraz nazwę.



The screenshot shows the 'wartość stawki' dialog box with the following data:

Wartość	20%
Obowiązuje od	2021-07-01

Buttons at the bottom: Zapisz, Anuluj, Pomoc.

Stawki VAT - wartości

Okno

Wartość	Identyfik...	Nazwa	Aktywna
0,22 22%		Stawka podstawowa	Tak
0,07 7%		Stawka zmniejszona	Tak
0 0%		Stawka zerowa	Tak
0 zw		Stawka zwolniona	Tak
0 np		Nie podlega	Tak

Stawka VAT

Wartość: 0,2 Identyfikator: 20%

Nazwa: Stawka podstawowa Francja

Numer: 52 Stawka aktywna

Powiązania Zapisz Anuluj Pomoc

UWAGA!

Po zapisaniu nowej stawki zalecane jest ponowne uruchomienie programu, w celu zaktualizowania danych w tabelach systemowych.

2.1.2. Stawki VAT na kartotekach

System umożliwia dodanie stawek VAT dla kartotek obowiązuje dla danego kraju. S one elementem mechanizmu, który przypisze odpowiedni stawek podatku na dokumencie wystawianym w ramach OSS.

Naley j doda w standardowym polu *Stawki VAT*. Po zapisaniu nowej stawki nie pojawi si ona jako nowa warto pola – zaoeniem tego mechanizmu jest równoczesne funkcjonowanie kilku stawek dla jednej kartoteki. Oznacza to, e na zakadce *1 Podstawowe* w danych kartoteki, w polu *Stawka VAT* wywietlan a bdzie stawka krajowa, natomiast przypisane do kartoteki stawki zagraniczne widoczne bd po rozwinięciu listy. Podczas wystawiania dokumentu sprzeday, przy dodawaniu pozycji system przypisze do niej odpowiedni stawek VAT.

Kartoteka 0-01-30-000007 PREȚ 62 1.2311 ŚR. 50,8

15 Intrastat / Fundusze | 16 Dokumentacja | 17 Produkcja | 23 Blokady, aktywność | 24 Edycja dok., Ozn. JPK | 27 Powiązania CRM

1 Podstawowe | 2 Ceny | 3 Grupy | 5 Cechy | 6 Kody EAN | 7 Opisy | 8 Uwagi | 9 Zdjęcie | 10 Inne | 11 Dostawcy | 12 Stany

Identyfikacja

Indeks: 0-01-30-000007
 Nazwa: PREȚ 62 1.2311 śr. 50,8
 Identyfikator: PREȚ 62 1.2311 ŚR. 50,8

Stawki VAT

Obowiązuje od	Identyfikator	Nazwa	Aktywna	Identyfikat...	Kraj
2010-01-01	Podstawowa	Stawka podstawowa	Tak	23%	Polska PL
2021-07-01	FR 20%	Stawka podstawowa Francja	Tak	20%	Francja FR
2021-07-01	SE 25%	Stawka podstawowa Szwecja	Tak	25%	Szwecja SE

Stawka VAT: Stawka podstawowa 23%

SWW: []

Grupa: Sprzedaż | Dokument: (Fdetal) Faktura VAT detaliczna | Operator: Piotr Nowak

Faktura VAT 11/2021

Data wystawienia: 2021-09-08
 Data sprzedaży: 2021-09-08

Kontrahent (10) PIERRE FORGERON
 Rue des Balles 85/4, 8745 Orlean

Opcje
 Przedstawiciel handl. []
 Zlecenie []
 Jednostka org. []

Pozycja dokumentu Fdetal 11/2021 - Lp. 1

Indeks: 0-01-25-000002
 Identyfikator: PREȚ 62 WCL ŚR. 66
 Nazwa: PREȚ 62 WCL śr. 66

Informacje dodatkowe

Magazyn: 1 - Magazyn główny
 Stan aktualny: 985,00 kg
 Stan dyspozycyjny: 930,00 kg

Cena sprzedaży: []
 Cena detaliczna: []
 Maksymalna cena zakupu: 21,06
 Ostatnia cena zakupu: 21,06
 Realizacja kontraktu: Nie

Ilość [kg]	Cena jedn. N	Bonifikata	Netto cena/wartość	Brutto cena/wartość
10,00	25,00	0,00	25,00	30,00
			250,00	300,00

System umożliwi grupowe ustawienie zagranicznych stawek VAT za pomocą opcji pod prawym przyciskiem myszy – Podstawowe – Operacje grupowe – Grupowe ustawienie danych – zakładka 2 Cechy, Grupy, Stawki VAT:

Grupowe ustawianie danych kartotek [X]

5 Intrastat | 6 Stany magazynowe | 7 Inne | 8 Opakowania | 9 Produkcja | 10 KGO
 11 Sposoby obsługi | 12 Odwrotne obciążenie, MPP, Ozn. JPK | 13 Dostawy
 1 Wybór kartotek | 2 Cechy, Grupy, Stawki VAT | 3 Ceny | 4 Blokady, aktywacja, inne

Cechy

Ustawianie cechy

Cecha [dropdown]

Nadpisywanie istniejących wartości **Nie** [v]

Grupy

Ustawianie grupy kartotekowej

Rodzaj **Asortyment** [dropdown]

Grupa [input] [>]

Stawka VAT

Stawka VAT **Stawka Podstawowa Szwecja 25%** [dropdown]

Obowiązuje od **2021-09-01** [calendar]

Przelicz ceny sprzedaży

[Zapisz] [Anuluj] [Pomoc]

W oknach *Spisu kartotek* oraz *Stanów magazynowych* umoliwiono dodanie na widok kolumn dotyczących stawki dla kraju innego ni Polska

Indeks	Identyfikator	Producent-Nazwa	Stan	Stan dyspozycji...	VAT	Nazwa VAT	VAT FR	VAT FR - data	Ost
<input type="checkbox"/>	0-01-25-0... PRĘT 62 WCL ŚR. 66		1 010,00	955,00	23%	Stawka podstawowa	20%	2021-07-01	
<input type="checkbox"/>	0-01-25-0... PRĘT 62 WCL ŚR. 76		900,00	650,00	23%	Stawka podstawowa	20%	2021-07-01	
<input type="checkbox"/>	0-01-30-0... PRĘT 62 1.2311 ŚR. 50,8		100,00	100,00	23%	Stawka podstawowa	20%	2021-07-01	
<input type="checkbox"/>	0-01-31-0... PRĘT 62 1.2312 ŚR. 31 MM		690,00	590,00	23%	Stawka podstawowa	20%	2021-07-01	
<input type="checkbox"/>	1-2-01-00... PŁYTA ALUMINIUM (2017A)		500,00	500,00	23%	Stawka podstawowa	20%	2021-07-01	
<input type="checkbox"/>	1-3-01-00... PRĘT PE 1000 BLACK		100,00	100,00	23%	Stawka podstawowa	20%	2021-07-01	
<input type="checkbox"/>	1-4-01-00... PRĘT MSE ŚR 60 MM		99,00	99,00	23%	Stawka podstawowa	20%	2021-07-01	
<input type="checkbox"/>	1-4-01-00... PRĘT MSE ŚR 70 MM		100,00	100,00	23%	Stawka podstawowa	20%	2021-07-01	
<input type="checkbox"/>	1-5-01-00... PRĘT VOX 1.4404 (316 L) ŚR. 44...		100,00	100,00	23%	Stawka podstawowa	20%	2021-07-01	

2.2. Miejsca sprzedaży

Streamsoft Presti umożliwia realizację transakcji OSS z dowolnego miejsca sprzedaży, warunkiem jest zaznaczenie w definicji opisanej poniżej opcji *Obsługa transakcji ruchomych*. Opcjonalnie może zostać wykorzystane pole *Kraj*, które jest dedykowane do obsługi zagranicznych miejsc sprzedaży:

- **Obsługa transakcji ruchomych** – włączenie tego parametru umożliwia przypisanie na dokumencie stawki VAT odpowiedniej dla kraju, w którym towar powinien zostać opodatkowany i identyfikację zagranicznej transakcji OSS.
- **Kraj** – umożliwia wybór kraju nadania (kraju, z którego wysyłany jest towar), dla obsługi procedury OSS wypełnienie tego pola nie jest wymagane (wówczas krajem nadania będzie domylnie Polska). W przypadku uzupełnienia tego pola system uzupełni nam *Kraj nadania* dla dokumentów wystawionych w tym miejscu sprzedaży. Pole to jest przeznaczone dla tych firm, które dokonują sprzedaży wysyłkowej w innych krajach UE ni Polska.

Miejsce sprzedaży ✕

4 Konta bankowe | 6 Dokumenty | 7 Cechy | 8 Uwagi

1 Podstawowe | 2 Miejsce | 3 Magazyny

Podstawowe

Numer

Nazwa

Kod na wydruk dok.

Cennik ▼ ▶

Przedst. handlowy ▼ ▶

Kasa ▼ ▶

Gotówka z paragonów ▼

Gotówka z opakowań z paragonów ▼

Domyślny magazyn gratisów ▼ ▶

▼ ▶

Podlega księgowaniu (dotyczy HM)

Obsługa transakcji ruchomych

Aktywne

Powiązania

W zalenoci od przyjtego przez firm sposobu obiegu dokumentów moliwe jest wystawianie dokumentów w procedurze OSS w kilku wariantach:

- **Jedno miejsce sprzeday**

W definicji nalezy zaznaczy jedynie opcj *Obsuga transakcji ruchomych*, a pole *Kraj* nalezy pozostawi puste. Dokumenty wystawiane z tego miejsca bd przyjmoway stawki VAT dla kraju okrelonego w polu *Kraj stawek VAT* znajdujcego si na dokumencie na zakadce *Zestawienie VAT*

- **Osobne miejsce sprzeday dedykowane dla sprzeday w procedurze OSS.**

W definicji Miejsca sprzeday nalezy zaznaczy opcj *Obsuga transakcji ruchomych*, pole *Kraj* pozostawiajc puste. Dokumenty wystawiane z tego miejsca bd przyjmoway stawki VAT dla kraju okrelonego w polu *Kraj stawek VAT* znajdujcego si na dokumencie na zakadce *Zestawienie VAT*. Na potrzeby wewntrznzej ewidencji i sposobu dziaania firmy transakcje te bd miay odrbn numeracj.

Miejsce sprzedaży ✕

4 Konta bankowe | 6 Dokumenty | 7 Cechy | 8 Uwagi

1 Podstawowe | 2 Miejsce | 3 Magazyny

Podstawowe

Numer

Nazwa

Kod na wydruk dok.

Cennik ▾ ▶

Przedst. handlowy ▾ ▶

Kasa ▾ ▶

Gotówka z paragonów ▾

Gotówka z opakowań z paragonów ▾

Domyślny magazyn gratisów ▾ ▶

Kraj ▶

Podlega księgowaniu (dotyczy HM)

Obsługa transakcji ruchomych

Aktywne

Powiązania

Miejsca sprzedaży

🔍 📄 📄 ✂️ 🖨️ | A Z ↓ 🏠 🏠

<input type="checkbox"/> Nazwa	Kod na wydr...
<input type="checkbox"/> Główne	
<input type="checkbox"/> Sprzedaż OSS	OSS

- **Osobne miejsca sprzedaży dla każdego kraju nadania.**

Rozwiązanie to jest dedykowane dla sprzedaży prowadzonej z miejsc zagranicznych, np. firma posiada rejestrację podatkową we Francji wysyła z tego kraju towar do innych państw UE.

W definicji Miejsca sprzedaży należy zaznaczyć parametr *Obsługa transakcji ruchomych* oraz w polu *Kraj* wskazać kraj, z którego wykonywana jest wysyłka.

Miejsce sprzedaży

4 Konta bankowe | 6 Dokumenty | 7 Cechy | 8 Uwagi

1 Podstawowe | 2 Miejsce | 3 Magazyny

Podstawowe

Numer

Nazwa

Kod na wydruk dok.

Cennik ▾ >

Przedst. handlowy ▾ >

Kasa ▾ >

Gotówka z paragonów ▾

Gotówka z opakowań z paragonów ▾

Domyślny magazyn gratisów ▾ >

Kraj ▾ >

Podlega księgowaniu (dotyczy HM)

Obsługa transakcji ruchomych

Aktywne

Powiązania

Miejsca sprzedaży

🔍 📄 📄 📄 📄 🖨️ | A Z ↓ 🔍 🔍

<input type="checkbox"/>	Nazwa	Kod na wydr...
<input type="checkbox"/>	Główne	
<input type="checkbox"/>	OSS Francja	OSS_FR
<input checked="" type="checkbox"/>	OSS Niemcy	OSS_DE

2.3. Obsługa OSS na dokumentach

Obsługa procedury moliwa jest na dokumentach:

- Faktura VAT
- Korekta do faktury VAT
- Faktura VAT detaliczna
- Korekta do faktury VAT detalicznej
- Faktura do WZ
- Korekta do faktury do WZ
- Faktura do WZ detaliczna

- Korekta do faktury do WZ detalicznej
- Faktura zaliczkowa
- Zamówienia od odbiorców
- Oferty dla odbiorców
- Zapytania ofertowe od odbiorców

Mechanizmy dotyczące obsługi procedury OSS działają również dla obiegu dokumentacji:

- Zamówienie od odbiorców Faktura
- Zamówienie od odbiorców WZ Faktura do WZ
- Zamówienie od odbiorców Faktura zaliczkowa
- Oferta dla odbiorców Zamówienie od odbiorców
- Zapytanie ofertowe od odbiorców Oferta dla odbiorców Zamówienie od odbiorców

Okno edycyjne dokumentu zostało rozbudowane – na zakładce *Zestawienie VAT* dodano pola:

- **Kraj nadania** – kraj rozpoczęcia transportu. Pole można edytować pomimo dodania pozycji na dokument. Pole to uzupełniane jest wartością pola *Kraj* z definicji Miejsca sprzedaży, w przypadku jego braku domyślnie wskazana zostanie Polska.
- **Kraj przeznaczenia** – kraj zakończenia transportu. Pole można edytować pomimo dodania pozycji na dokument. Uzupełniane jest na podstawie kraju określonego w danych kontrahenta lub kraju z kontrahenta na dostawie, jeśli jest inny.
- **Kraj stawek VAT** – kraj w którym ustalane są stawki VAT. Pole uzupełniane jest na podstawie pola *Kraj przeznaczenia*. Po dodaniu pozycji na dokument edycja ręczna wartości pola jest niemożliwa.

Grupa: Sprzedaż Dokument : (Fdetal) Faktura VAT detaliczna Operator : Piotr Nowak

Faktura VAT
11/2021

Data wystawienia: 2021-09-08
Data sprzedaży: 2021-09-08

Kontrahent
(10) PIERRE FORGERON
Rue des Balles 85/4, 8745 Orlean

Opcje
Przedstawiciel handl.
Zlecenie
Jednostka org.

Zestawienie podatku VAT

Stawki	Netto	Vat	Brutto
20%	250,00	50,00	300,00
Razem	250,00	50,00	300,00

Ustawienia

Wlicz do ew. VAT wrzesień 2021
Grupa ewid. VAT
Kraj nadania Polska
Kraj przeznaczenia Francja
Kraj stawek VAT Francja

VAT bez prawa do odliczeń

Oznaczenie dokumentów dla JPK

Ozn. JPK	Wykaz	Strona	Źródło	Nazwa	Op
<input type="checkbox"/>	OSS_WS...	Inne,JPK-V7	Inne,Podat...	System	Wewnątrzspółnotowa sprz...

Rozliczenie zaliczek

Uwaga!

Dokumenty podlegające procedurze OSS nie są uwzględniane w pliku JPK_V7, w związku z tym nie ma konieczności zaznaczania pola *VAT bez prawa do odliczeń*.

W oknie dokumentów sprzedaży system daje możliwość grupowej zmiany wartości pól:

- Kraj nadania
- Kraj przeznaczenia

Opcja jest dostępna w menu kontekstowym: *Podstawowe – Grupowe ustawianie wartości danych dokumentów – sekcja Dane dokumentu*

Grupowe ustawianie danych ✕

Dla dokumentów

aktualnego Fvat 5/2021 z 2021-08-02
 zaznaczonych Automatyczne odznaczanie dokumentów
 wszystkich

Nadpisywanie istniejących wartości Nie ▾

Dane dokumentu

Kierowca ▾ >
 Przedst. handlowy ▾ >
 Sposób dostawy ▾ >
 Termin dostawy ▾ >
 Spos. zapisu terminu do pozycji Nie wpisuj do pozycji ▾
 Data potwierdzenia ▾ >
 Miesiąc ewid. VAT ▾ >
 Oznaczenie dok. dla JPK ▾ >
 Usuń oznaczenie

Dokument dla raportu okresowego sprzedaży (RO) Nie ▾
 Kod kraju kontrahenta do JPK Nie ▾
 Priorytet Standard ▾

Kraj nadania ▾ >
 Kraj przeznaczenia ▾ >

2.3.1. Identyfikacja kraju przeznaczenia

Podczas pobierania wartości do pola *Kraj przeznaczenia*, system analizuje dane z zakładki *Dostawa* oraz czy na dokumencie występuje odbiorca inny niż nabywca. W przypadku uzupełnienia danych w tych miejscach, system traktuje je jako nadrzędne w stosunku do wartości pola *Kraj* pobieranego z danych kontrahenta.

W pierwszej kolejności pobierane są dane z zakładki *Dostawa*, następnie weryfikowany jest wskazany na dokumencie odbiorca, w przypadku braku tych danych system pobierze kraj z danych nabywcy.

1. dane na zakładce *Dostawa* – kraj pobierany jest z *Dodatkowego adresu*

Grupa: Sprzedaż Dokument : (Fdetal) Faktura VAT detaliczna Operator : Piotr Nowak

Faktura VAT

25/2021

Kontrahent (12) WALTER SCHMIDT
Rotestrasse 78, 87598 Munich

Opcje
Przedstawiciel handl. >
Zlecenie >
Jednostka org. >

Dostawa

Kontrahent	(12) WALTER SCHMIDT
Dodatkowy adres	Mlady Boleslav 41895 Huracova 14 Czechy
Oddział	
Osoba	
Sposób	
Termin	

Ustawienia

Wlicz do ew. VAT	październik 2021
Grupa ewid. VAT	
Kraj nadania	Polska
Kraj przeznaczenia	Czechy
Kraj stawek VAT	Czechy

VAT bez prawa do odliczeń

2. nabywca jest różny od odbiorcy – kraj pobierany jest z danych odbiorcy

Faktura VAT

22/2021

Kontrahent (12) WALTER SCHMIDT
Rotestrasse 78, 87598 Munich

Opcje
Przedstawiciel handl. >
Zlecenie >
Jednostka org. >

Zestawienie podatku VAT

Stawki	Brutto	Vat	Netto
Razem		0,00	0,00

Nabywca Odbiorca:

Faktura VAT

22/2021

Data wystawienia: 2021-10-06
Data sprzedaży: 2021-10-06

Kontrahent (16) MONIQUE RABOULLE
Rue Armand Carrel 785, 0198745 Paris

Opcje
Przedstawiciel handl. >
Zlecenie >
Jednostka org. >

Zestawienie podatku VAT

Stawki	Brutto	Vat	Netto
Razem		0,00	0,00

Oznaczenie dokumentów dla JPK >

Ozn. JPK	Wykaz	Strona	Źródło	Nazwa	Opis
----------	-------	--------	--------	-------	------

Ustawienia

Wlicz do ew. VAT	październik 2021
Grupa ewid. VAT	
Kraj nadania	Polska
Kraj przeznaczenia	Francja
Kraj stawek VAT	Francja

VAT bez prawa do odliczeń

3. Obsługa OSS w Module Finanse i Ksigowo

3.1. Stawki VAT na kartotekach

Zagraniczne stawki VAT należy dodać do słownika analogicznie jak opisano w punkcie 2.1.2. *Stawki VAT na kartotekach.*

Uwaga!

W przypadku posiadania zagranicznych miejsc sprzedaży należy na kartotekach dodać zarówno stawki VAT dla krajów przeznaczenia jak i stawki VAT dla kraju wysyłki (nadania).

Następnie na kartotekach kosztowych należy dodać zagraniczne stawki VAT:

Sowniki – Spis kartotek kosztowych – popraw kartotek – zakładka 1 Podstawowe – pole Stawka VAT

The screenshot shows the 'Stawki VAT' dialog box with the following data:

Obowiązuje od	Identyfikator	Nazwa	Aktywna	Identyfikat...	Kraj
2021-01-01	Podstawowa	Stawka podstawowa	Tak	23%	Polska PL
2021-01-01	FR 20%	Stawka podstawowa Francja	Tak	20%	Francja FR
2021-01-01	DE 19%	Stawka podstawowa Niemcy	Tak	19%	Niemcy DE

System umożliwia dodanie stawek za pomocą operacji grupowej dostępnej w menu pod prawym przyciskiem myszy: *Podstawowe – Operacje grupowe – Grupowe ustawienie danych – zakładka 2 Cechy, Grupy, Stawki VAT.*

W oknie spisu kartotek kosztowych możliwe jest ustawienie na widok kolumn ze stawek VAT oraz dat od kiedy obowiązuje (menu pod prawym przyciskiem myszy – *Widok – Kolumny w tabeli*):

The screenshot shows the 'Spis kartotek kosztowych' window with the following table structure:

Indeks	Identyfikator	Nazwa	Akty...	VAT	VAT DE	VAT DE - data	VAT FR	VAT FR - data	VAT SE	VAT SE - data
	KARTOTE... KARTOTEKA KOSZTOWA	KARTOTEKA KOSZTOWA	Tak	23%	19%	2021-01-01	25%	2021-09-01		
	MATERIA... MATERIAŁY	MATERIAŁY	Tak	23%	19%	2021-01-01	20%	2021-01-01	25%	2021-09-01

3.2. Pola Kraj nadania oraz Kraj przeznaczenia

Podczas wystawiania dokumentu w Module Finanse i Ksigowo nie mają zastosowania mechanizmy automatycznego uzupełniania pól i oznaczeń dotyczących procedury OSS, jak ma to miejsce w Module Handlowo-Magazynowym. Elementy te należy zaznaczyć ręcznie.

W oknie dokumentu sprzedaży dostępne są pola, których warto należy uzupełnić ze słownika *Kraj*:

- Kraj nadania
- Kraj przeznaczenia

Dane dokumentu sprzedaży operator : Piotr Nowak

Dokument

Dokument: Fvat, Numer dokumentu: 1/08/2021, Data dokumentu: 2021-08-31, Data sprzedaży: 2021-08-31, Miesiąc ewidencji VAT: Sierpień 2021, Waluta: PLN, Kurs: 1,0000

Ewidencja: [] Zlecenie: [] Jedn. org.: [] Przed. handlowy: []

1 Pozycje 2 Dokument 3 Księgowanie 4 Dokumentacja 5 Cechy 6 JPK, Powiązania 8 Rozrachunki

Kontrahent > FR 5355475254
 (10) PIERRE FORGERON
 5355475254
 Rue des Balles 85/4, 8745 Orlean

Sposób obsługi "Split payment" na przelewie: Na życzenie

Pusty NIP do JPK-VAT
 Kod kraju do JPK
 Zerowy dok. do JPK
 Mech. podziel. płatności
 Dokument dla RO

Kraj nad. Brak >
 Kraj przez. Brak >

Rozrachunki

Kraje

Kod	Nazwa	Kraj UE	Numer	Obywatelstwo (nazwa)	Ak
PL	Polska	Tak	1	polskie	
AT	Austria	Tak	2	austryjackie	
BE	Belgia	Tak	3	belgijskie	
DK	Dania	Tak	4	duńskie	
FI	Finlandia	Tak	5	fińskie	
FR	Francja	Tak	6	francuskie	
EL	Grecja	Tak	7	greckie	

Pozycje

Dokument liczony od NETTO

Lp	Indeks	Identyfikator	Netto	Vat	Brutto	St. V...	Ro

Istnieje moliwo wystawienia dokumentów kosztowych w walucie podając aktualny kurs NBP. Naley mie na uwadze, e finalnie w deklaracji VIU-DO warto takiego dokumentu zostanie przeliczona zgodnie z kursem tabeli ECB (European Central Bank) obowizujcym za dany okres rozliczeniowy.

Dane dokumentu sprzedaży operator : Piotr Nowak

Dokument

Dokument: Fvat, Numer dokumentu: 1/12/2022, Data dokumentu: 2022-12-27, Data sprzedaży: 2022-12-27, Data dok. księg.: 2022-12-27, Miesiąc ewidencji VAT: Grudzień 2022, Waluta: EUR, Kurs: 4,6364

Ewidencja: [] Zlecenie: [] Jedn. org.: [] Przed. handlowy: []

1 Pozycje 2 Dokument 3 Księgowanie 4 Dokumentacja 5 Cechy 6 JPK, Powiązania 8 Rozrachunki

Kontrahent > FR 5355475254
 (10) PIERRE FORGERON
 5355475254
 Rue des Balles 85/4, 8745 Orlean

Pusty NIP do JPK-VAT
 Kod kraju do JPK
 Zerowy dok. do JPK
 Mech. podziel. płatności
 Dokument dla RO

Kraj nad. Brak >
 Kraj przez. Brak >

Rozrachunki

Termin płatności: 0 dni, 2022-12-27

3.3. Rodzaj ewidencji VAT

Podczas dodawania pozycji na dokument naley rcznie wskaza stawk VAT waciu dla kraju przeznaczenia oraz ustawi ewidencj VAT na warto 33. *Transakcja zagraniczna*

Pozycja dokumentu

1 Podstawowe 2 Cechy, Dokumentacja

Kartoteka

Indeks: MATERIAŁY

Identyfikator: MATERIAŁY

Nazwa: MATERIAŁY

Wartości

	Netto	VAT	Brutto
	100,00	23,00	123,00
Kwota podatkowa	100,00	0,00	
Kwota bilansowa	0,00	0,00	<input type="checkbox"/> Wymuś

Pozostałe

Stawka VAT: 23% - Stawka podstawowa 23%

- 0% - Stawka zerowa
- 19% - Stawka podstawowa Niemcy
- 20% - Stawka podstawowa Francja
- 22% - Stawka podstawowa
- 23% - Stawka podstawowa 23%
- 25% - Stawka podstawowa Szwecja
- 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: 23% - Stawka podstawowa 23%

- 03.Dla sp.wyř.opodatkowanej
- 03.Dla sp.wyř.opodatkowanej
- 10.Odwr. obc. dla sp.wyř.opodatkowanej
- 33.Transakcja zagraniczna

Zapisz Anuluj Pomoc

Po wprowadzeniu pozycji z waciw ewidencji oraz uzupełnieniu pól *Kraj nadania* i *Kraj przeznaczenia*, system przeniesie wartoci na zakadk 2 *Dokumenty* na kart ewidencji VAT *Tr.zagraniczna*.

Kraj przez. Francja >

Kwoty VAT Dokument liczony od NETTO

	Netto	VAT	Brutto	Ręcznie
Nie podlega	0,00			<input type="checkbox"/>
zw.	0,00			<input type="checkbox"/>
0%	0,00			<input type="checkbox"/>
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"/>
20%	100,00	20,00	120,00	<input type="checkbox"/>
23%	0,00	0,00	0,00	<input type="checkbox"/>
Wył. opodat. Odwrotne obciążenie Tr. zagraniczna				
Razem VAT	100,00	20,00	120,00	

3.4. Oznaczenia OSS na dokumencie

Na zakładce **6 JPK**, *Powizania* należy uzupełnić oznaczenie dokumentu dla JPK za pomocą opcji *Dodaj oznaczenie* :

Oznaczenie dokumentów dla JPK >

Ozn. JPK	Wykaz	Strona	Źródło	Nazwa	Opis
<input type="checkbox"/>	OSS_WS...	Inne,JPK...	Inne,Pod...	Uzytkow...	Wewnątrzspółnotowa sprz...

Pokaż oznaczenie F2
 Pokaż powiązane pozycje Ctrl+F2
 Dodaj oznaczenie F3
 Usuń oznaczenie F8

> Dok. księgowy: ?????? Zapisz Pomoc

4. Deklaracja dla procedury unijnej OSS (VIU-DO)

Transakcje w procedurze OSS rozliczane są na deklaracji VIU-DO. Będzie ona raportowa sprzedaż dla danego kraju w danej stawce VAT oraz w podziale na towary i usługi. Deklaracja składana jest kwartalnie.

Do prawidłowego złożenia deklaracji VIU-DO konieczne jest wprowadzenie w systemie poniżej opisanych elementów.

4.1. Konfigurator

W konfiguratorze JPK (menu *Sprawozdania – JPK – Konfigurator JPK*) dodana została zakładka **10 Deklaracja OSS**, którą należy uzupełnić tylko w przypadku, gdy sprzedaż prowadzona jest z zagranicznych miejsc sprzedaży (np. firma ma zarejestrowaną działalność w Niemczech i z tego kraju prowadzi sprzedaż wysyłkową do innych krajów UE). Dla każdego kraju z którego prowadzona jest sprzedaż należy dodać pozycję ze wskazaniem kraju oraz nadanego w nim *Numeru u identyfikacyjnego VAT* lub *Numeru rejestracji podatkowej* :

JPK konfiguracja

Magazyny | KPIR | Ewidencja VAT | e-Sprawozdania | Faktury VAT RR | 10 Deklaracja dla OSS

Deklaracja VIU-DO (dla OSS) - Numer identyfikacyjny VAT dla kraju

Kraj	Numer identyfikacyjny VAT	Numer rejestracji podatkowej
Czechy		CZ58742563198
Francja	FR9635874125	
Niemcy		67624805924

Numer identyfikacyjny VAT, Numer rejestracji podatkowej

Kraj: Niemcy

Numer identyfikacyjny VAT:

Numer rejestracji podatkowej: DE67624805924

Zapisz | Anuluj | Pomoc

Zapisz | Anuluj | Pomoc

W sytuacji, gdy firma nie prowadzi takiej sprzedaży nie ma konieczności dokonywania zmian w dotychczas używanym konfiguratorze JPK i można wskazać go podczas generowania deklaracji VIU-DO.

4.2. Tabela kursowa

Do rozliczenia podatku VAT z transakcji OSS należy wskazać waciwy kurs do przeliczenia waluty z tabeli ECB (European Central Bank). Tabela ta należy znaleźć w słowniku: *Słowniki – Słowniki systemowe – Tabele Kursowe*. W oknie edycyjnym nowej tabeli należy wskazać *Kurs dla waluty – Euro (EUR)* oraz zaznaczyć pole *Przelicznik wymiany w stosunku do 1 jednostki danej waluty*

The screenshot shows a software application window titled "Tabele kursowe". The window has a toolbar with icons for search, add, edit, delete, print, sort, filter, and refresh. Below the toolbar is a table with the following content:

Nazwa	Aktywna	Program
NBP	Tak	

A modal dialog box titled "Tabela kursowa" is open, containing the following fields and options:

- Nazwa tabeli:
- Kurs dla waluty:
- Przelicznik wymiany w stosunku do 1 jednostki danej waluty:
- Ścieżka do programu:
- Ścieżka do pliku:
- Aktywna:

At the bottom of the dialog are three buttons: , , and .

W menu *Sowniki – Kusy walut* dodan tabel należy uzupełni o kurs z danego dnia. Należy doda go rcznie uzupełniając dat, nr oraz kursy kupna, sprzeday i redni. Z uwagi na to, e przed generowaniem deklaracji system wymaga wskazania jednego z rodzajów kursu istnieje moliwo uzupełnienia w tabeli np. tylko kursu redniego.

Gdy patnoci z tytuu transakcji OSS dokonywane s w innej walucie ni EUR, do ich przeliczenia należy stosowa kurs wymiany opublikowany przez Europejski Bank Centralny w ostatnim dniu danego okresu rozliczeniowego. W przypadku, gdy kurs nie zostanie opublikowany w tym dniu, obowizujcy bdzie kurs wymiany opublikowany dnia nastpnego.

Kursy walut: ECB - 2021-10-06 - 2021-10-31

Data: 2021-10-07 Nr: 1/2021

Tabela kursowa

Data: 2021-10-07 Nr: 1/2021

Tabela

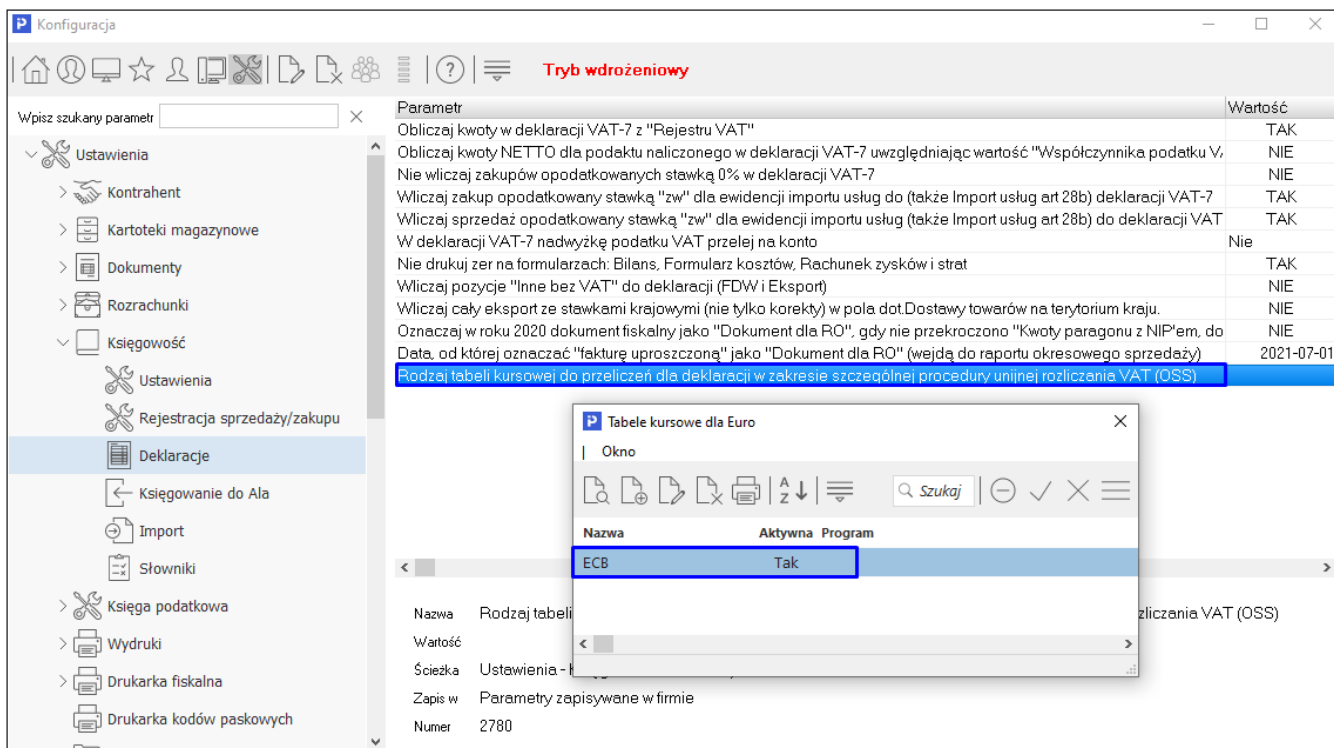
Wal	Kupno	Sprzedaż	Średni
PLN	0,0000	0,0000	4,5998

Zapisz Anuluj Pomoc

4.4. Parametry w konfiguracji

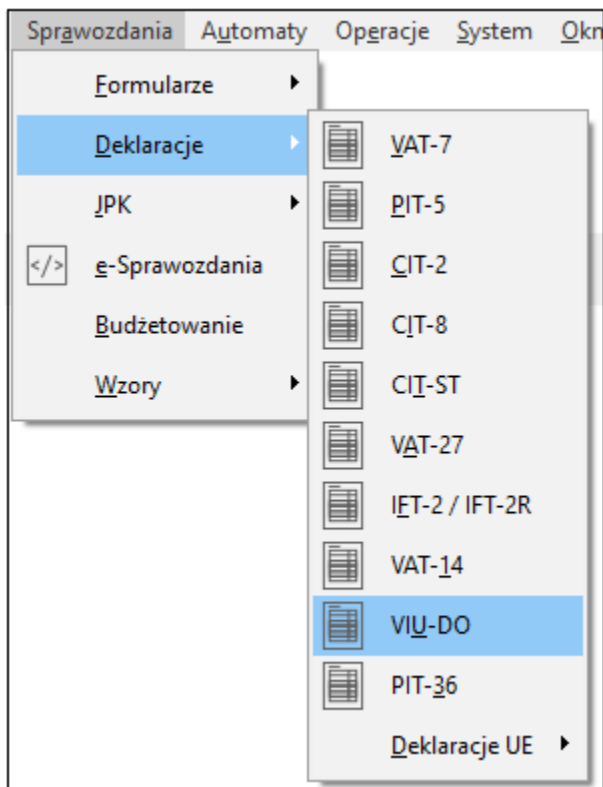
W konfiguracji systemu dodano parametry dotyczące tworzenia oraz wysyłki deklaracji VIU-DO:

- System – Konfiguracja - Ustawienia - Ksigowo - Deklaracje - *Rodzaj tabeli kursowej do przelicze dla deklaracji w zakresie szczególnej procedury unijnej rozliczania VAT (OSS)*, w którym należy wskazać tabel do przelicze waluty w deklaracji VIU-DO.



4.5. Utworzenie deklaracji VIU-DO

Funkcjonalno tworzenia i wysyki deklaracji dostpna jest Module Finanse i Ksigowo, w menu *Sprawozdania – Deklaracje – VIU-DO*:



4.5.1. Tworzenie nagówka deklaracji

W oknie VIU-DO należy doda nagówek za pomoc standardowej opcji *Dodaj (F3)*. Budowa okna edycyjnego jest zbliżona do okna edycyjnego JPK. Zakadka *1 Podstawowe* zawiera pola:

- **Struktura** – pole nie jest edycyjne i ma sta wartość VIU-DO
- **Cel złożenia** – pole może przyjąć wartość *Zozenie deklaracji* lub *Wersja robocza deklaracji*. Wersja robocza nie stanowi deklaracji i nie jest przekazywana do państw członkowskich, służy jedynie wysyłce pliku w celu sprawdzenia poprawności danych i ewentualnej poprawy po otrzymaniu informacji o błądach.
- **Wersja** – domyślnie system zaczytuje aktualną wersję deklaracji
- **Data od-do, Rok, Kwarta** – należy wskazać za jaki okres generowana jest deklaracja. Po wskazaniu właściwego roku i kwartału, system odpowiednio uzupełni daty od-do
- **Rodzaj daty** – określa sposób identyfikacji zakresu dat dokumentów wchodzących do deklaracji. Wartość tego pola jest stała i określona na *Data miesiąca VAT*
- **Opis** – opis użytkownika
- **Uwagi** – pole umożliwia dodanie uwag użytkownika
- **Konfigurator** – w polu należy wskazać konfigurację JPK

VIU-DO - Deklaracja dla rozliczenia podatku VAT w zakresie procedury unijnej - Aktualny rok

Struktura VIU-DO

Struktura ^ Data utworzenia Data od ^ Data do ^ Status Wersja JPK Opis Data ost. pliku W

Deklaracja VIU-DO

1 Podstawowe 5 Dane dla VIU-DO

Podstawowe

Struktura: VIU-DO

Wersja: 1-0

Cel złożenia: Złożenie deklaracji

Data od: 2021-07-01 do: 2021-09-30 Rok: 2021 Kwartał: Kwartał 3

Rodzaj daty: Data miesiąca VAT

Opis: za kwartał

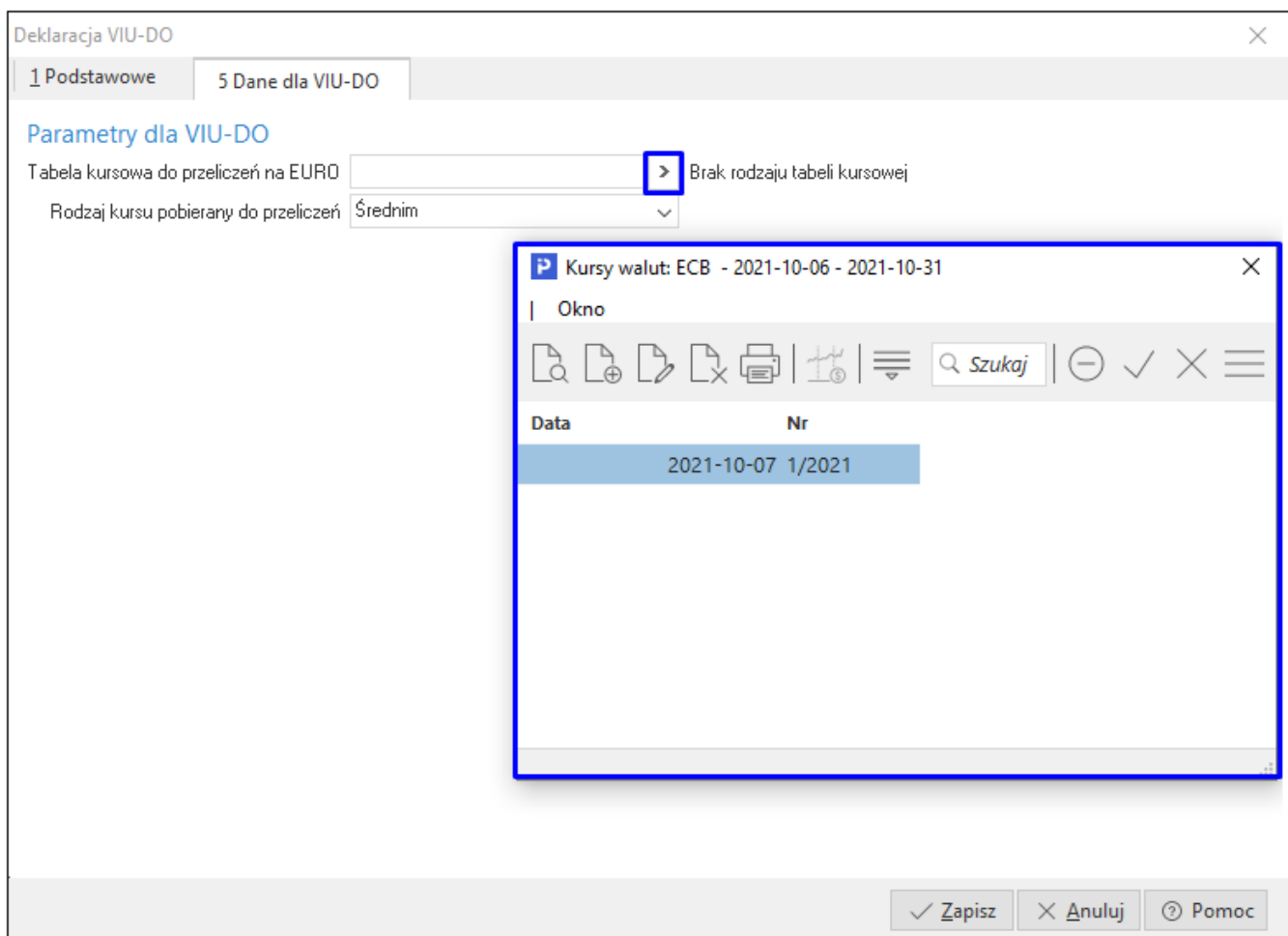
Uwagi:

Konfigurator: JPK

Zapisz Anuluj Pomoc

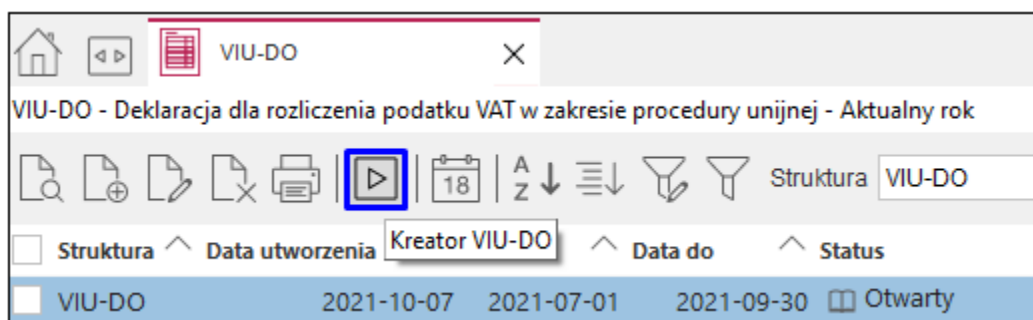
Na zakładce **5 Dane dla VIU-DO** należy wskazać:

- **Tabela kursów do przeliczenia na EURO** – konieczne jest wskazanie kursu z właściwego dnia, z tabeli dedykowanej do przeliczania waluty na potrzeby deklaracji VIU-DO. Jeśli w konfiguracji systemu wskazana została tabela kursowa (patrz 4. *Parametry w konfiguracji*) to w oknie wyświetlone zostaną kursy walut z tej tabeli. W przypadku braku uzupełnienia wymienionego parametru, w oknie wyświetlane będą kursy walut z ostatnio używanej tabeli kursowej, np. NBP i konieczna może być zmiana rodzaju tabeli.

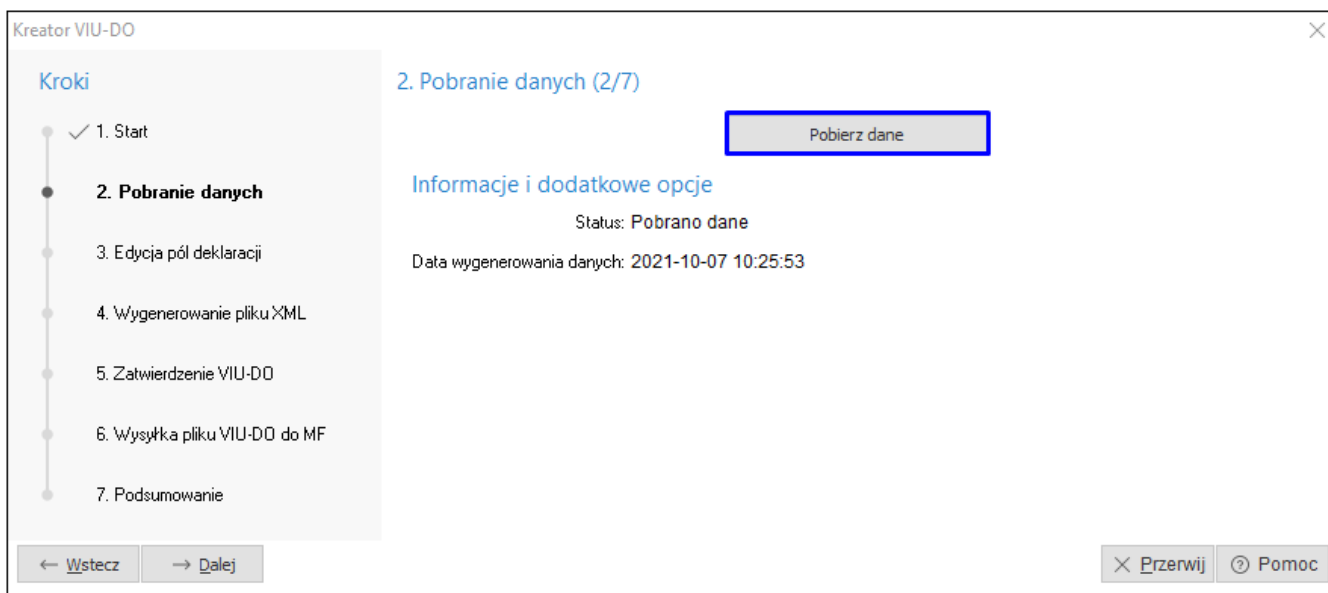


4.5.2. Kreator VIU-DO

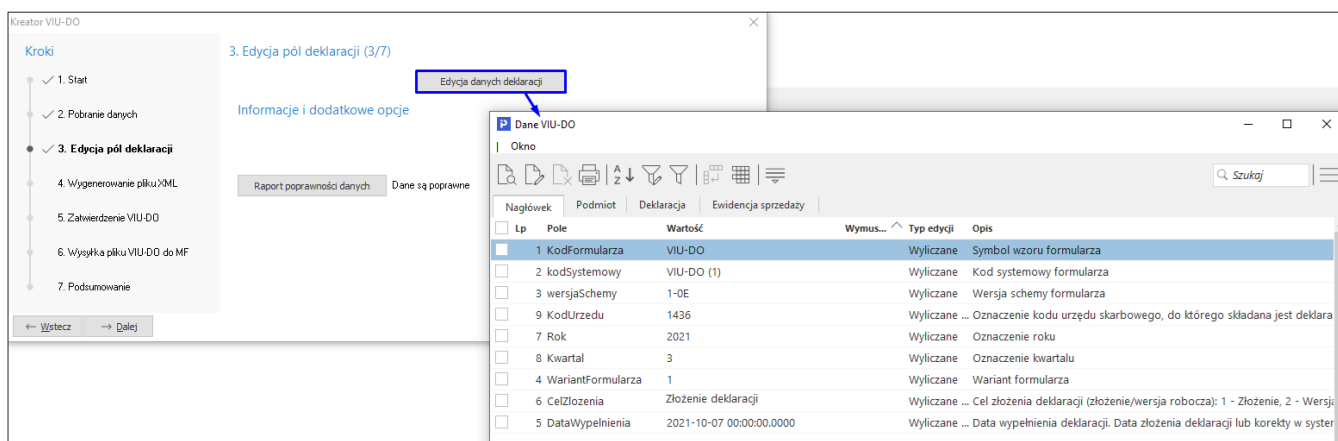
Po zapisaniu nagłówka należy uruchomić narzędzie – Kreator VIU-DO. Działa ono analogicznie jak Kreator JPK_V7 i pozwala w kolejnych krokach wygenerować oraz wysłać deklarację.



Pobranie danych do deklaracji odbywa się za pomocą przycisku *Pobierz dane*. Należy pamiętać o konieczności ponownego pobrania danych po wprowadzeniu zmian na dokumentach z okresu za jaki składana jest deklaracja.



W kroku *Edycja pól deklaracji* istnieje moliwo podglądu wygenerowanych danych i konfiguracji pól moliwych do edycji. S one uporzkowane w zakadkach: *N agówek*, *Podmiot*, *Deklaracja*, *Ewidencja sprzedazy*.



W kolejnych krokach nalezy wygenerowac i zatwierdzic plik. Jego wysylka dostepna jest z poziomu kreatora oraz w szczegolach w zakadce *Wygenerowane pliki*.

VIU-DO - Deklaracja dla rozliczenia podatku VAT w zakresie procedury unijnej - Aktualny rok

Struktura VIU-DO

Kreator VIU-DO

Kroki

1. Start
2. Pobranie danych
3. Edycja pól deklaracji
4. Wygenerowanie pliku XML
5. Zatwierdzenie VIU-DO
- 6. Wysyłka pliku VIU-DO do MF**
7. Podsumowanie

6. Wysyłka pliku VIU-DO do MF (6/7)

Wyślij JPK do MF

Informacje i dodatkowe opcje

Wysłany: Nie

Data zgłoszenia:

Status:

UPD: Nie

Testowa:

Pobierz UPO

Pokaż UPO

← Wstecz → Dalej

Przerwij Pomoc

Nazwa	Data wygenerowania pl...	Zgłoszono do MF	Walidacja	Cel złożenia
JPK_20211007115322.xml	2021-10-07 11:53			Pozytywna Złożenie deklaracji

4.5.2. Podgląd pliku

Istnieje moliwo podglądu wysanego pliku w postaci HTML. Opcja dostępna jest pod ikon drukarki *Poka dane w postaci HTML*. Dane prezentowane s w postaci czytelnego formularza zawierającego sekcje i pola odpowiadające strukturze ustalonej przez Ministerstwo Finansów.

Szczegóły Wygenerowane pliki XML

Wystaw przelew

Pokaż dane w postaci HTML

Nazwa	Data wygenerowania pl...	Zgłoszono do MF	Walidacja	Cel złożenia
JPK_20211007120954.xml	2021-10-07			

VIU-DO (1)
Kod systemowy VIU-DO (1)
Kod podatku VIU

DEKLARACJA DLA ROZLICZANIA PODATKU VAT W ZAKRESIE PROCEDURY UNIJNEJ ¹⁾
ZA

Kwartał **3** Rok **2021**

Podstawa prawna: Art. 130c ust. 1 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2021 r. poz. 695, z późn. zm.), zwaney dalej „ustawą”.
Składający: Podatnicy, o których mowa art. 130b ust. 1 ustawy, w przypadku gdy państwem członkowskim identyfikacji jest Rzeczpospolita Polska.
Termin składania: Deklaracje składa się za okresy kwartalne w terminie do końca miesiąca następującego po każdym kolejnym kwartale, zgodnie z art. 130c ust. 2 ustawy.

A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA DEKLARACJI

Urząd skarbowy, do którego adresowana jest deklaracja: 1436 DRUGI URZĄD SKARBOWY WARSZAWA-ŚRÓDMIEŚCIE

Cel złożenia formularza: 2. Wersja robocza deklaracji *

Data wypełnienia: 2021-10-07

* Wersja robocza deklaracji oznacza jej weryfikację przed złożeniem właściwej deklaracji w celu wyeliminowania nieprawidłowości. W przypadku otrzymania informacji o wykrytych błędach, w celu złożenia deklaracji należy poprawić nieprawidłowości wskazane przez urząd skarbowy w otrzymanym komunikacie i złożyć poprawną deklarację zaznaczając pole „Złożenie”. W przypadku otrzymania informacji o prawidłowo wypełnionej wersji roboczej deklaracji, należy złożyć deklarację zaznaczając pole – „Złożenie”. Wersja robocza nie stanowi deklaracji i nie zostanie przekazana do państw członkowskich konsumpcji.

B. DANE IDENTYFIKACYJNE PODATNIKA

8. Identyfikator podatkowy NIP 1546096933 7. Nazwa podatnika Firma ABC Sp. z o.o.ul. Przemysłowa 200-010 Warszawa

C. ROZLICZENIE PODATKU NALEŻNEGO

C.1. TERMIN ROZPOCZĘCIA I ZAKOŃCZENIA OKRESU ŚWIADCZENIA USŁUG I DOSTAWY TOWARÓW JEŚLI SKŁADANA JEST WIĘCEJ NIŻ JEDNA DEKLARACJA VAT ZA TEN SAM OKRES ROZLICZENIOWY W RÓŻNYCH PAŃSTWACH CZŁONKOWSKICH UNII EUROPEJSKIEJ

9. Termin rozpoczęcia okresu 10. Termin zakończenia okresu

C.2. ŚWIADCZENIE USŁUG Z PAŃSTWA CZŁONKOWSKIEGO IDENTYFIKACJI ORAZ STAŁEGO MIEJSCA PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ POZA UNIĄ EUROPEJSKĄ ORAZ DOSTAWY TOWARÓW WYSYLANYCH LUB TRANSPORTOWANYCH Z PAŃSTWA CZŁONKOWSKIEGO IDENTYFIKACJI ²⁾

C.2.1. 12. Państwo członkowskie konsumpcji FR (FRANCJA)

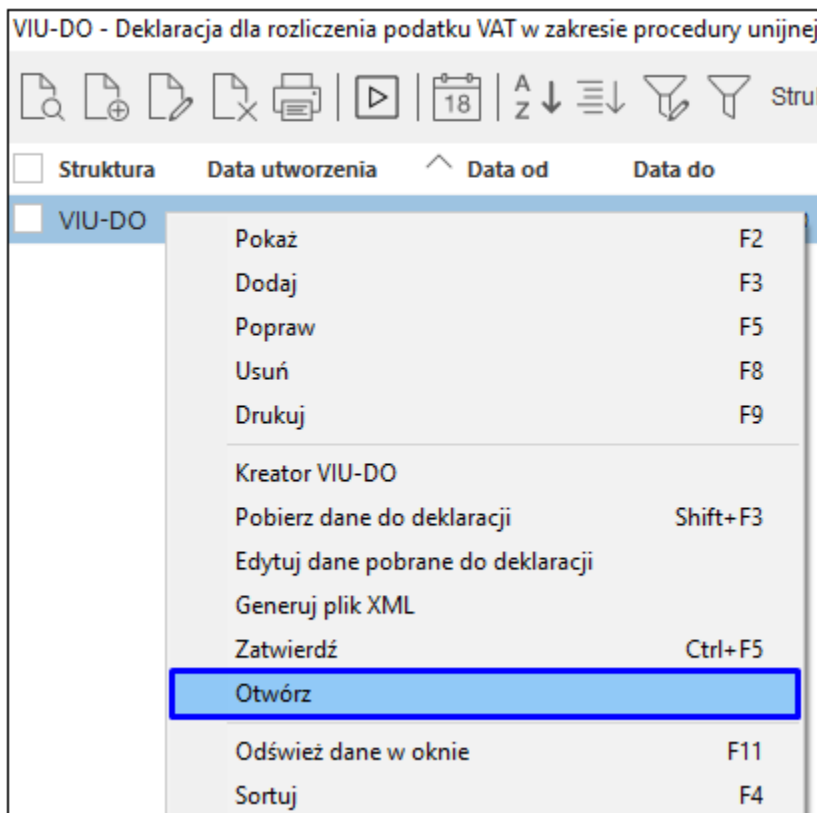
Lp.	11. Rodzaj dostaw	12. Rodzaj stawki VAT	13. Stawka podatku VAT	14. Podstawa opodatkowania według danej stawki podatku VAT	15. Kwota podatku VAT według danej stawki podatku VAT	Waluta
1.	DOSTAWA TOWARÓW	PODSTAWOWA	20.00	21.74	4.35	EUR
2.	ŚWIADCZENIE USŁUG	PODSTAWOWA	20.00	33.04	6.61	EUR

C.2.2. 12. Państwo członkowskie konsumpcji SE (SZWECJA)

4.6. Wysyła deklaracji i wersji roboczej deklaracji

W przypadku deklaracji VIU-DO możliwa jest wysyłka wersji roboczej celem weryfikacji ewentualnych nieprawidłowości. Po otrzymaniu informacji o braku błędów w wysłanej wersji roboczej, należy ponownie przesłać deklarację wskazując wartość pola *CelZłożenia*. Wysyłka wycińca tak oznaczonego pliku może zostać przyjęta przez urząd jako poprawna.

W tym celu należy otworzyć zatwierdzoną wcześniej deklarację za pomocą opcji pod prawym przyciskiem myszy *Otwórz*:



Następnie należy ponownie uruchomić *Kreator VIU-DO*, przejść do etapu *Edycji pól danych*, gdzie w zakładce *Nagówek* konieczna jest zmiana wartości pola *CelZłożenia* z *Wersja robocza deklaracji* na *Zozenie deklaracji*:

The screenshot shows the 'Dane VIU-DO' application window. A table lists various fields with their values and purposes. A dialog box titled 'Pole deklaracji' is open, showing a dropdown menu for 'Wartość' with 'Wersja robocza deklaracji' selected. The 'Opis' field contains detailed instructions about the declaration process.

Lp	Pole	Wartość	Wymus...	Typ edycji	Opis
1	KodFormularza	VIU-DO	Wyliczone		Symbol wzoru formularza
2	kodSystemowy	VIU-DO (1)	Wyliczone		Kod systemowy formularza
3	wersjaSchemy	1-0E	Wyliczone		Wersja schemy formularza
9	KodUrzedu	1436	Wyliczone		Oznaczenie kodu urzędu skarbowego, do którego składana jest deklaracja
7	Rok	2021	Wyliczone		Oznaczenie roku
8	Kwartal	3	Wyliczone		Oznaczenie kwartału
4	WariantFormularza	1			
5	DataWypelnienia	2021-10-07 00:00:00.0000			
6	CelZlozenia	Wersja robocza deklaracji			





Po zapisaniu modyfikacji należy ponownie wygenerować plik XML. System wyświetli komunikat z zapytaniem czy wygenerować plik ponownie, co należy potwierdzić poprzez zaznaczenie pola *Tak, chcę ponownie wygenerować* oraz wybór przycisku *Tak*:

The dialog box titled 'Pytanie' asks: 'Wygenerowano już plik XML, czy wygenerować ponownie?'. There is a checked checkbox for 'Tak, chcę ponownie generować.' and two buttons: 'Tak' and 'Nie'.

W kolejnych krokach należy zatwierdzić oraz wysłać plik deklaracji. W szczegółach widoczne będą pliki posiadające różny cel złozenia:

Nazwa	Data wygenerowania pl...	Cel złożenia	Walidacja
JPK_20211007120954.xml	2021-10-07 12:09	Wersja robocza deklaracji	Pozytywna
JPK_20211007132654.xml	2021-10-07 13:26	Złożenie deklaracji	Pozytywna

Po wysłaniu pliku należy pobrać UPO w sekcji *Wyszuka*:

Wysyłka				
   				
Data	Pobierz UPO	Operator	UPO	Status
2021-10-05 08:51	BASIA	Tak	Przetwarzanie dokume...	

Formularz wydruku zawiera standardowe pola identyfikujące dokument i datę jego wysyłki. Nie zawiera on numeru UNR (wiecej o numerze UNR w rozdziale 4. 7. Unikatowy numer referencyjny).

URZĘDOWE POŚWIADCZENIE ODBIORU DOKUMENTU ELEKTRONICZNEGO	
A. NAZWA PEŁNA PODMIOTU, KTÓREMU DORECZONO DOKUMENT ELEKTRONICZNY	
e-Deklaracje - system testowy	
B. INFORMACJA O DOKUMENCIE	
Dokument został zarejestrowany w systemie teleinformatycznym Ministerstwa Finansów	
Identyfikator dokumentu:	Dnia (data, czas):
4f372d2b6a04d90a3e10790a8611b3e7	2021-10-05T08:49:48.000+02:00
Skrót złożonego dokumentu - identyczny z wartością użytą do podpisu dokumentu:	
3/PBj1ezZsmcUzqlQIkTul5G43M= [3E6BD44E38707086B33F3498BF9184E3]	
Skrót dokumentu w postaci otrzymanej przez system (łącznie z podpisem elektronicznym):	
B2509C0D9A2C18F52D9B089F5E1770E4	
Dokument zweryfikowano pod względem zgodności ze strukturą logiczną:	
http://crd.gov.pl/wzor/2021/08/09/10797/schemat.xsd dla VIU-DO wariant 1 schemat 1-0E	
Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako pierwszy na dokumencie:	Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:
NIP 9291851723	
Urząd skarbowy, do którego został złożony dokument:	
Drugi Urząd Skarbowy Warszawa-Śródmieście	
Stempel czasu:	
MjAyMS0xMC0wNVQwODo0OTo0OC4wMDArMDI6MDA=	
Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów Data i czas wystawienia dokumentu:	
2021-10-05T08:49:55+02:00	

4.7. Unikatowy numer referencyjny

Do każdej zoonej deklaracji VIU-DO nadawany jest Unikatowy Numer Referencyjny (UNR), który należy bezwzględnie podać w tytule przelewu podatku VAT do urzędu. Brak tego numeru skutkuje zwrotem dokonanej płatności i przelew zostanie uznany przez urząd za nieskuteczny. Numer ten składa się z kodu pastwa członkowskiego identyfikacji, numeru VAT i okresu (kwarta i rok), za który skadane jest rozliczenie (np. PL/PLXXXXXX/Q3.2021)

Numer ten nie jest zawarty w pobranym UPO. Jest on nadawany przez Ministerstwo Finansów i podatnik otrzyma go pocztą elektroniczną na adres podany w pliku deklaracji VIU-DO. Adres umieszczony jest tam na podstawie konfiguratora JPK: zakładka 1 Podstawowe, pole E-mail.

4.8. Korygowanie deklaracji

W procedurze OSS możliwe jest zalenie tylko jednej deklaracji za dany okres rozliczeniowy, co oznacza, że w VIU-DO nie funkcjonuje mechanizm wysyłki korekt deklaracji. Skorygowanie danych odbywa się podczas wysyłki kolejnej deklaracji za kolejny kwartał.

Uwaga!

W celu poprawnego wykazania korekty dokumentu w deklaracji VIU-DO na korekcie musi być wskazany miesiąc ewidencji VAT zgodny z datą sprzedaży korygowanego dokumentu.

4.8.1. Korekta i deklaracja dotyczą tego samego kwartału

- Korygowana faktura oraz korekta do tego dokumentu zostają wystawione w tym samym kwartale, za który skadana jest deklaracja

Grupa: Sprzedaż Dokument : (KFdetal) Korekta faktury detalicznej Operator : Piotr Nowak

Korekta faktury VAT
6/2021

Data wystawienia: 2021-10-11
Data sprzedaży: 2021-10-06

Kontrahent Nabwca: Odbiorca:
(12) WALTER SCHMIDT

Opcje
Przedstawiciel handl.
Zlecenie
Jednostka org.

Rotenstrasse 78, 87598 Munich

Zestawienie podatku VAT

Stawki	Brutto	Vat	Netto
20%	-40,00	-6,66	-33,34
Razem	-40,00	-6,66	-33,34

Oznaczenie dokumentów dla JPK

Ozn. JPK	Wykaz	Strona	Źródło	Nazwa	Op
<input type="checkbox"/>	OSS_WS...	Inne,JPK-V7	Inne,Podat...	Dokument,...	Wewnątrzspółnotowa sprz...

Ustawienia
Wlicz do ew. VAT październik 2021
Grupa ewid. VAT
Kraj nadania: Polska
Kraj przeznaczenia: Francja
Kraj stawek VAT: Francja
VAT bez prawa do odliczeń

Rozliczenie zaliczek

- W deklaracji VIU-DO, w oknie *Edycji pól danych* na zakładce *Ewidencja sprzedaży* wykazana będzie pozycja korekty z kwotami na minus

Dane VIU-DO

Okno

Nagłówek Podmiot Deklaracja Ewidencja sprzedaży

Msc. sprz...	Def dok.	skrót	Dowód sprzedaży	Data wystawienia	Data sprzedaży	Kraj nadania	Kraj prze...	Stawka VAT	Rodzaj stawki VAT	Podst. ...	Podatek VAT...	Waluta...	Kurs	Podst. opod...	Podatek VAT	Waluta	Rodzaj dost.	Czy korekta	Rok korekty	Kwartał korek...
<input type="checkbox"/>	Główne	Fdetal	21/2021	2021-10-06	2021-10-06	PL	DE	19,00	STANDARD	151,26	28,74	PLN	4,60	32,88	6,25	EUR	GOODS			
<input type="checkbox"/>	Główne	Fdetal	22/2021	2021-10-06	2021-10-06	PL	FR	20,00	STANDARD	166,67	33,33	PLN	4,60	36,23	7,25	EUR	GOODS			
<input checked="" type="checkbox"/>	Główne	KFdetal	6/2021	2021-10-11	2021-10-06	PL	FR	20,00	STANDARD	-33,34	-6,66	PLN	4,60	-7,25	-1,45	EUR	GOODS			
<input type="checkbox"/>	Główne	Fdetal	24/2021	2021-10-11	2021-10-11	PL	CZ	19,00	REDUCED	84,03	15,97	PLN	4,60	18,27	3,47	EUR	GOODS			
<input type="checkbox"/>	Główne	KFdetal	5/2021	2021-10-07	2021-09-14	PL	SE	25,00	STANDARD	-80,00	-20,00	PLN	4,60	-17,39	-4,35	EUR	GOODS	Tak	2021	3

- Podstawa opodatkowania i kwota VAT z dokumentów korekt wystawionych w kwartale za jaki skadana jest deklaracja będzie uwzględniona w sekcji C.2. dotyczącej podatku należnego poszczególnych państw członkowskich

C.2. ŚWIADCZENIE USŁUG Z PAŃSTWA CZŁONKOWSKIEGO IDENTYFIKACJI ORAZ STAŁEGO MIEJSCA PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ POZA UNIĄ EUROPEJSKĄ ORAZ DOSTAWY TOWARÓW WYSYLANYCH LUB TRANSPORTOWANYCH Z PAŃSTWA CZŁONKOWSKIEGO IDENTYFIKACJI ²⁾						
C.2.1. ^{12) Państwo członkowskie konsumpcji} DE (NIEMCY)						
Lp.	11. Rodzaj dostaw	12. Rodzaj stawki VAT	13. Stawka podatku VAT	14. Podstawa opodatkowania według danej stawki podatku VAT	15. Kwota podatku VAT według danej stawki podatku VAT	Waluta
1.	DOSTAWA TOWARÓW	PODSTAWOWA	19,00	32,88	6,25	EUR
C.2.2. ^{12) Państwo członkowskie konsumpcji} FR (FRANCJA)						
Lp.	11. Rodzaj dostaw	12. Rodzaj stawki VAT	13. Stawka podatku VAT	14. Podstawa opodatkowania według danej stawki podatku VAT	15. Kwota podatku VAT według danej stawki podatku VAT	Waluta
1.	DOSTAWA TOWARÓW	PODSTAWOWA	20,00	28,98	5,80	EUR
C.2.3. ^{12) Państwo członkowskie konsumpcji} CZ (REPUBLIKA CZEŚKA)						
Lp.	11. Rodzaj dostaw	12. Rodzaj stawki VAT	13. Stawka podatku VAT	14. Podstawa opodatkowania według danej stawki podatku VAT	15. Kwota podatku VAT według danej stawki podatku VAT	Waluta
1.	DOSTAWA TOWARÓW	OBNIŻONA	19,00	18,27	3,47	EUR
Całkowita kwota należnego podatku VAT z tytułu świadczonych usług świadczonych z państwa członkowskiego identyfikacji oraz stałego miejsca prowadzenia działalności gospodarczej poza Unią Europejską				16.		
Całkowita kwota należnego podatku VAT z tytułu dostaw towarów wysyłanych lub transportowanych z państwa członkowskiego identyfikacji				17.	15,52	EUR

4.8.2. Korekta dotyczy innego kwartau ni skadana deklaracja

- Korekta dotyczy kwartau, za który była już złożona deklaracja – jeśli miesiąc ewidencji VAT domyślnie wskazywany jest na podstawie daty wystawienia dokumentu, to należy zmienić go na miesiąc wynikający z daty sprzedaży

Grupa: Sprzedaż Dokument : (Kfdeta) Korekta faktury detalicznej Operator : Piotr Nowak

Korekta faktury VAT

Data wystawienia: 2021-10-07
Data sprzedaży: 2021-09-14

Kontrahent (13) RAGNAR LODBROEK
Kungsgatan 187, 5145 Uppsala

Opcje
Przedstawiciel handl. >
Zlecenie >
Jednostka org. >

Dotyczy
FA 15/2021 z 2021-09-14

Zestawienie podatku VAT

Stawki	Brutto	Vat	Netto
Razem		0,00	

Oznaczenie dokumentów dla JPK

Ozn. JPK	Wykaz	Strona	Źródło	Nazwa
<input type="checkbox"/>	OSS_WS...	Inne,JPK-V7	Inne,Pod...	Dokume...

Wlicz dokument do ewidencji VAT

Za rok i miesiąc

Rok: 2021

Miesiąc: wrzesień

Nie wliczaj (brak określonego miesiąca ewidencji)

Zapisz Anuluj Pomoc

Ustawienia
Wlicz do ew. VAT październik 2021
Wid. VAT >
Państwo: Polska >
Znaczenia: Szwecja >
Wiek VAT: Szwecja >
VAT bez prawa do odliczeń >

- W deklaracji VIU-DO, w oknie *Edycji pól danych* na zakładce *Deklaracja* dodany zostanie rekord *Corrections*, w którym wykazane będą kwoty wynikające z korekt ze wskazaniem roku i kwartau korygowanej deklaracji

Dane VIU-DO

Okno

Nagłówek Podmiot Deklaracja Ewidencja sprzedaży

Sekcja/Pole	Kod kraju	Nr VAT/Rok k...	Nr rej. VAT/Kwartal kor.	Kraj rej. V...	Rodzaj dostaw	Stawka VAT	Typ stawki V...	Podst. opod...	Kwota podatku V...	Waluta	Opis
MSIDSupplies	DE				GOODS	19,00	STANDARD	32,88	6,25	EUR	C.2. ŚWIADCZENIE USŁUG Z PAŃSTWA CZŁONKOWSKIEGO IDENTYFIKAC
MSIDSupplies	FR				GOODS	20,00	STANDARD	36,23	7,25	EUR	C.2. ŚWIADCZENIE USŁUG Z PAŃSTWA CZŁONKOWSKIEGO IDENTYFIKAC
MSIDSupplies	CZ				GOODS	20,00	REDUCED	90,58	18,12	EUR	C.2. ŚWIADCZENIE USŁUG Z PAŃSTWA CZŁONKOWSKIEGO IDENTYFIKAC
GrandTotalMSIDGoods									31,62	EUR	Całkowita kwota należnego podatku VAT z tytułu dostaw towarów w
GrandTotal									31,62	EUR	C.4. SUMA CAŁKOWITA KWOT NALEŻNEGO PODATKU VAT Z TYTUŁU
Corrections	SE	2021	3						-4,35	EUR	C.5. KOREKTY KWOT PODATKU VAT WYKAZANYCH W DEKLARACJACH Z
Balance	DE								6,25	EUR	C.6. SALDO NALEŻNEGO PODATKU VAT DLA KAŻDEGO PAŃSTWA CZŁON
Balance	FR								7,25	EUR	C.6. SALDO NALEŻNEGO PODATKU VAT DLA KAŻDEGO PAŃSTWA CZŁON
Balance	CZ								18,12	EUR	C.6. SALDO NALEŻNEGO PODATKU VAT DLA KAŻDEGO PAŃSTWA CZŁON
Balance	SE								-4,35	EUR	C.6. SALDO NALEŻNEGO PODATKU VAT DLA KAŻDEGO PAŃSTWA CZŁON
TotalAmountOfVATDue									27,27	EUR	C.7. CAŁKOWITA KWOTA NALEŻNEGO PODATKU VAT DO WPŁATY

- w oknie *Edycji pól danych* na zakładce *Ewidencja sprzedaży* wykazana będzie pozycja korekty z kwotami na minus oraz wartościami w polach: Czy korekta, Rok, Kwarta

Msc. sprz...	Def dok. - skrót	Dowód sprze...	Data wystawienia	Data sprzedaży	Kraj nadania	Kraj prze...	Stawka VAT	Rodzaj stawki VAT	Podst. ...	Podatek VAT...	Waluta...	Kurs	Podst. opod...	Podatek VAT	Waluta	Rodzaj dost.	Czy korekta	Rok korekty	Kwartał korek...	Numer
Główne	Fdeta1	21/2021	2021-10-06	2021-10-06	PL	DE	19,00	STANDARD	151,26	28,74	PLN	4,60	32,88	6,25	EUR	GOODS				
Główne	Fdeta1	22/2021	2021-10-06	2021-10-06	PL	FR	20,00	STANDARD	166,67	33,33	PLN	4,60	36,23	7,25	EUR	GOODS				
Główne	Fdeta1	23/2021	2021-10-06	2021-10-06	PL	CZ	20,00	REDUCED	416,67	83,33	PLN	4,60	90,58	18,12	EUR	GOODS				
Główne	KFdeta1	5/2021	2021-10-07	2021-09-14	PL	SE	25,00	STANDARD	-80,00	-20,00	PLN	4,60	-17,39	-4,35	EUR	GOODS	Tak	2021		3

- W sekcji C.5. deklaracji zostaną uwzględnione dokumenty korekt z miesiącem VAT z poprzednich kwartałów oraz dokumenty, których wartości zostają zmienione.

C.4. SUMA CAŁKOWITA KWOT NALEŻNEGO PODATKU VAT Z TYTUŁU ŚWIADCZENIA USŁUG Z PAŃSTWA CZŁONKOWSKIEGO IDENTYFIKACJI, ZE STAŁYCH MIEJSC PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ ZNAJDUJĄCYCH SIĘ POZA PAŃSTWEM CZŁONKOWSKIM IDENTYFIKACJI, ZE STAŁEGO MIEJSCA PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ POZA UNIA EUROPEJSKA, DOSTAWY TOWARÓW WYŚYŁANYCH LUB TRANSPORTOWANYCH Z PAŃSTWA CZŁONKOWSKIEGO IDENTYFIKACJI I Z PAŃSTWA CZŁONKOWSKIEGO INNEGO NIŻ PAŃSTWO CZŁONKOWSKIE IDENTYFIKACJI		PK	15,52	EUR
C.5. KOREKTY KWOT PODATKU VAT WYKAZANYCH W DEKLARACJACH ZA POPRZEDNIE OKRESY WYNIKAJĄCE Z KOREKT DOSTAW TOWARÓW LUB ŚWIADCZONYCH USŁUG ⁴⁾				
C.5.1. ²⁾ Kod państwa członkowskiego konsumpcji (SE (SZWECJA))				
Lp.	30. Rok	31. Kwartał	32. Całkowita kwota podatku VAT wynikająca z korekt ¹⁾	Waluta
	2021		3	-4,35
C.6. SALDO NALEŻNEGO PODATKU VAT DLA KAŻDEGO PAŃSTWA CZŁONKOWSKIEGO KONSUMPCJI				
Lp.	21. Kod państwa członkowskiego konsumpcji	22. Całkowita kwota należnego podatku VAT z uwzględnieniem korekty deklaracji za poprzednie okresy ¹⁾		Waluta

5. Zestawienia

5.1. Rejestr VAT w układzie VIU-DO

W menu: *Zestawienia – Rejestry VAT* dodano zestawienie *Rejestr VAT w układzie VIU-DO*. Jest ono dostępne zarówno w module *Finanse* i *Księgowość* jak i *Handlowo – Magazynowym*

The screenshot shows the 'Zestawienia' menu in the Streamsoft Prestiż - Finanse - księgowość application. The menu items are as follows:

- Dzienniki
- Rejestry VAT
 - Dostawa
 - Korekta dostawy
 - Nabycie
 - Korekta nabycia
 - Nabycie - odchylenia
 - Korekta nabycia - odchylenia
 - Dokumenty bez określonego miesiąca ewidencji
 - Wewnętrzzwspólnotowe
 - Transakcje pozostałe (Fa wew)
 - Transakcje dodatkowe (Paliwa ...)
 - Dostawa poza terytorium kraju (Fa handl + inne np)
 - VAT dostawa razem
 - VAT nabycie razem
 - VAT należny w układzie VAT-7
 - VAT należny w układzie VAT-7
 - Rejestr VAT w układzie JPK
 - Rejestr VAT w układzie JPK-V7
 - Rejestr VAT w układzie VIU-DO**
- Różnice kursowe
- Zestawienia definiowane
- Zestawienia proceduralne
- Operacje na danych
- Zestawienia dla kont
- Zestawienia dla kont - definiuj
- Zestawienia okresowe
- Zestawienia pozycji
- Zestawienia miesięczne
- Zestawienia roczne
- Zestawienie luk w numeracji księgowej
- Zestawienia użytkownika
- Różnice pomiędzy kursami dla podatku dochodowego
- Zestawienie pozycji kosztowych
- Zestawienie dokumentów dla raportu okresowego sprzedaży
- Formularze definiowane

Do wygenerowania zestawienia konieczne jest wskazanie:

- Roku i kwartału za jaki ma być generowane zestawienie
- Konfiguratora JPK

- Kursu do przeliczenia na EURO
- Rodzaju kursu, który został uzupełniony przez użytkownika.

Rejestr VAT w układzie deklaracji VIU-DO ✕

Miesiąc

Rok: Kwartał:

Konfigurator JPK

Konfigurator: ➤

Kurs do przeliczeń na EURO

Kurs: ➤

Rodzaj kursu:

W zestawieniu prezentowane są wszystkie dokumenty, które będą uwzględnione w deklaracji VIU-DO za wskazany okres. Kolumny w zestawieniu oraz ich wartości (np. Rodzaj stawki VAT) są zgodne ze strukturą i wymogami pliku xml deklaracji.

Msc. sprz. - nazwa	Def dok. - skr...	Dowód sprzedaży	Data wystawienia	Data sprzedaży	Podst. opodat. dok.	Podatek VAT dok.	Waluta dok.	Kraj nadania	Kraj przeznaczenia	Stawka VAT	Rodzaj stawki VAT	Kurs	Podst. opodat...	Podatek VAT	Waluta	Rodzaj dost.	Czy korekta	Rok korekty
<input checked="" type="checkbox"/> Główne	Fvat	1/08/2021	2021-08-31		100,00	20,00 PLN	PL	FR		20,00 STANDARD	4,60	21,74	4,35 EUR	GOODS				
<input type="checkbox"/> Główne	Fdetal	12/2021	2021-09-09	2021-09-09	180,00	45,00 PLN	PL	SE		25,00 STANDARD	4,60	39,13	9,78 EUR	GOODS				
<input type="checkbox"/> Główne	Fdetal	15/2021	2021-09-14	2021-09-14	80,00	20,00 PLN	PL	SE		25,00 STANDARD	4,60	17,39	4,35 EUR	GOODS				
<input type="checkbox"/> Główne	Fdetal	16/2021	2021-09-15	2021-09-15	840,34	159,66 PLN	PL	DE		19,00 STANDARD	4,60	182,69	34,71 EUR	GOODS				
<input type="checkbox"/> Główne	Fvat	18/2021	2021-09-21	2021-09-21	152,00	30,40 PLN	PL	FR		20,00 STANDARD	4,60	33,04	6,61 EUR	SERVICES				

5.2. Rejestr VAT – Dostawa

Zestawienie dostępne w menu *Zestawienia – Rejestry VAT – Dostawa* zostało rozbudowane o pole *Rodzaj transakcji sprzedaży*. Pole to umożliwi filtrowanie transakcji w podglądzie zestawienia, do wyboru są wartości:

- Transakcje krajowe
- Transakcje krajowe i zagraniczne
- Transakcje zagraniczne

Po wyborze jednej z nich w zestawieniu zostaną wyświetlone tylko dokumenty z waciw ewidencji VAT.

Rejestr VAT - Dostawa

Źródło

Grupa ewidencji VAT: **Wszystkie** | Dokumenty wystawione w: **Całym systemie**

Zakres miesięcy w roku

Wybierz Rok: **2021** | Miesiąc: **Sierpień** do: **Sierpień**

Dokumenty bez wpisanego miesiąca VAT

Wszystkie

Z zakresu dat dokumentów od: [] do: []

Miejsce sprzedaży

Wszystkie

Typ dokumentu

Wszystkie

Rodzaj transakcji sprzedaży

- Transakcje krajowe
- Transakcje krajowe**
- Transakcje krajowe i zagraniczne
- Transakcje zagraniczne

Odbiorca | Pokaż anulowane

Anulowane

Rodzaj sprzedaży

Sprzedaż fiskalna | Eksport

Sprzedaż niefiskalna (bez faktur do paragonów) | Odwrotne obciążenie

Faktury do paragonów

Nie pokazuj par. gdy wystawiono do niego fakturę, a kontrahent jest typu "Działalność"

Nie pokazuj par. gdy wyst. do niego fakturę, a kontrah. jednorazowy ma poprawny NIP

Pokaż raport okresowy sprzedaży (RO), nie pokazuj paragonów zawartych w RO

Bez prawa do odliczeń

Pokaż

Kartoteka

Pokaż nazwę kartoteki (wyświetla dokumenty tylko z pozycjami)

Warunki | Generuj | Anuluj | Pomoc

6. Przelew podatku do urzdu

Patnoci z tytułu podatku wynikającego z deklaracji VIU-DO należy dokonać na waciwe konto Drugiego Urzdu Skarbowego Warszawa-ródmiecie. Wpłaty powinny by dokonywane w walucie EUR, a tytu przelewu powinien zawiera **wycznie** numer referencyjny deklaracji VAT (UNR).

Opcja wystawienia przelewu dostpna jest z poziomu szczegóów wysanej deklaracji:

Okno VIU-DO – szczegóy – zakadka *Wygenerowane pliki XML* – drukarka – *Wystaw przelew*

Szczegóły | **Wygenerowane pliki XML**

📁 📄 📄 📄 ✓ 🖨️

Nazwa

JPK_20211007155223.xml | 2021-10-07 15:52 Zrózenie

Wystaw przelew

Pokaż dane w postaci HTML

W oknie *Dane przelewu do Urzędu Skarbowego* system automatycznie uzupełnia pola niezbędne do wykonania przelewu wcznie z nr rachunku US, na który należy dokonać płatności.

Użytkownik powinien uzupełnić jedynie pole *Identyfikacja*, gdzie należy wpisać *m.in.* UNR – Unikatowy Numer Identyfikacyjny:

Dane przelewu do Urzędu Skarbowego

W ciężar rachunku

Właściciel: Firma ABC Sp. z o.o.

Identyfikator: 1546096933 Typ ident.: N - NIP

Adres: ul. Przemysłowa 2, 00-010 Warszawa

Bank: PKO

Konto: 49961710159888089582132720

W dobro rachunku

Nazwa: Drugiego Urzędu Skarbowego Warszawa-Śródmieście

Bank: NBP O/Okr. w Warszawie

Nr konta: 84 1010 1010 0165 9315 1697 8000

Przelew za

Rok: 2021 Okres: K 03

Symbol form.: VIU-DO

Identyfikacja: PL/PLXXXXXX/Q3.2021

Kwota: 59,80 Data: 2021-10-08

Podgląd Drukuj Pomoc Opcje Zamknij

Uwaga!

Należy zwrócić uwagę, czy w wygenerowanym pliku wartość pola *Identyfikacja* jest taka sama jak wpisana w oknie przelewu. Niektóre formaty przelewów elektronicznych mogą pomijać znaki przełamania obecne w numerze UNR, co w konsekwencji może skutkować odrzuceniem przelewu przez urząd skarbowy.

