



komfort w biznesie

DGCS System

Procedura VAT OSS

www.dgcs.pl

Spis treści

1. Procedura VAT OSS.....	3
2. Zmiany w Systemie.....	4
2.1. Uzupełnienie stawek VAT.....	4
2.2. Kod kraju przypisany do kontrahenta.....	5
2.3. Raport rejestru sprzedaży VAT OSS.....	5
3. Moduły magazynowe.....	6
3.1. Wystawianie dokumentu z procedurą VAT OSS.....	6
3.2. Kartoteka faktur VAT OSS i faktur OSS korygujących.....	7
4. Moduły księgowe.....	8
4.1. Ręczne księgowanie dokumentów w procedurze VAT OSS.....	8
4.2. Księgowanie automatyczne dokumentów w procedurze VAT OSS.....	9
4.3. Wzorce VAT.....	10
4.4. Osobna ewidencja zapisów procedury VAT OSS w rejestrze sprzedaży VAT.....	11
4.5. Generowanie pliku na potrzeby deklaracji VIU D.....	11

1. Procedura VAT OSS

Od 1 lipca 2021 r. zaczęła obowiązywać rozszerzona forma procedury MOSS, tj. One Stop Shop (OSS) oraz Import One Stop Shop (IOSS).

Przepisy pakietu VAT e-commerce wprowadzają ułatwienia w rozliczaniu podatku VAT w całej Unii Europejskiej, w międzynarodowym handlu elektronicznym przedsiębiorców z konsumentami, zmieniają także sposób ewidencji i naliczania VAT.

Według nowych przepisów sprzedaż wysyłkowa towarów na rzecz konsumentów z innych krajów członkowskich UE została zastąpiona pojęciem wewnątrzwspólnotowej sprzedaży towarów na odległość (WSTO). VAT należny od tej sprzedaży będzie można rozliczać według tej samej procedury co VAT z tytułu świadczenia usług telekomunikacyjnych, nadawczych i elektronicznych (TBE).

Dotychczasowe limity roczne sprzedaży wysyłkowej, różne dla różnych krajów zastąpiono **jednym wspólnym limitem w wysokości 10.000 euro netto**. Po jego przekroczeniu polscy podatnicy dokonujący sprzedaży na terytorium innych krajów UE **nie muszą** się rejestrować jako podatnicy VAT i rozliczać podatku **oddzielnie w każdym państwie członkowskim**, do którego sprzedają towary, **mogą dokonać rejestracji w swoim kraju identyfikacji podatkowej w ramach systemu OSS** (dla polskich przedsiębiorców we właściwym urzędzie skarbowym w Polsce). W tym przypadku rozliczenie całej sprzedaży WSTO oraz TBE odbywać się będzie tylko w jednym urzędzie skarbowym.

DGCS System w obszarach handlowych i księgowych dostosowano do wprowadzonych zmian podatkowych, a co więcej wprowadzono szereg udogodnień, które ułatwiają i przyspieszają realizację nowych przepisów.

Wystarczy zdefiniować stawki VAT dla wszystkich krajów, z którymi dokonywane są transakcje w ramach procedury VAT OSS, a dla odbiorcy oznaczyć jego kraj, aby w prosty sposób naliczać odpowiednie stawki VAT na dokumencie Faktury VAT OSS.

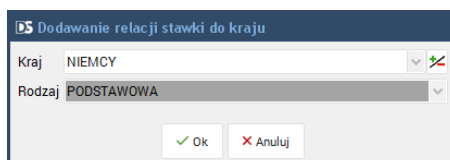
Udostępniono również przejrzysty raport podsumowujący sprzedaż w ramach procedury VAT OSS. W DGCS Systemie można ręcznie lub automatycznie księgować dokumenty w procedurze VAT OSS. Dodana została również możliwość wygenerowania deklaracji VIU-D do rozliczenia VAT OSS, którą można zaczytać do interaktywnego formularza Ministerstwa Finansów.

2. Zmiany w Systemie

2.1. Uzupełnienie stawek VAT

W pierwszej kolejności, aby użytkownik mógł korzystać z procedury VAT OSS należy zdefiniować stawki dla krajów UE. Stawki VAT można zdefiniować w Słowniki → Stawki VAT.

Wybieramy opcję Dodaj → wprowadzamy „Nazwę stawki”, „Podatek”, „Kod drukarki fiskalnej”, „Kolejność” a następnie należy zdefiniowaną stawkę przypisać do Kraju UE poprzez wybranie opcji **Dodaj** opcja dostępna jest poniżej podstawowych danych.



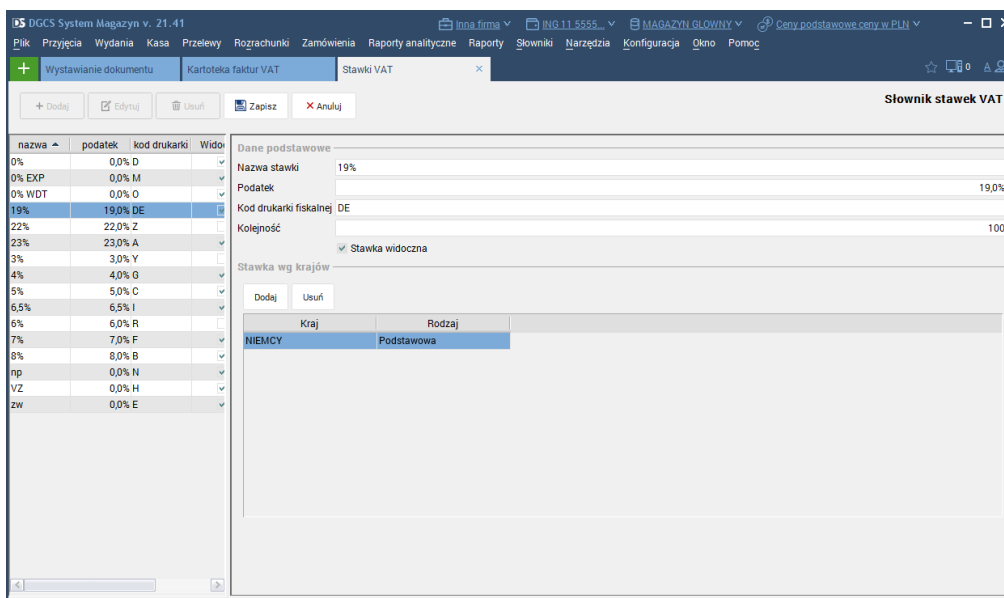
DS Dodawanie relacji stawki do kraju

Kraj: NIEMCY

Rodzaj: PODSTAWOWA

Ok Anuluj

Ponadto przy definiowaniu stawek jest możliwość określenia, czy dana stawka jest podstawową czy obniżoną – ustawienie wymagane do generowania deklaracji VIU D.



DGCS System Magazyn v. 21.41

Wystawianie dokumentu | Kartoteka faktur VAT | Stawki VAT

+ Dodaj | Edytuj | Usuń | Zapisz | Anuluj

Słownik stawek VAT

nazwa	podatek	kod drukarki	Widoczne
0%	0,0% D		
0% EXP	0,0% M		
0% WDT	0,0% O		
19%	19,0% DE		
22%	22,0% Z		
23%	23,0% A		
3%	3,0% Y		
4%	4,0% G		
5%	5,0% C		
6,5%	6,5% I		
6%	6,0% R		
7%	7,0% F		
8%	8,0% B		
np	0,0% N		
VZ	0,0% H		
zw	0,0% E		

Dane podstawowe

Nazwa stawki: 19%

Podatek: 19,0%

Kod drukarki fiskalnej: DE

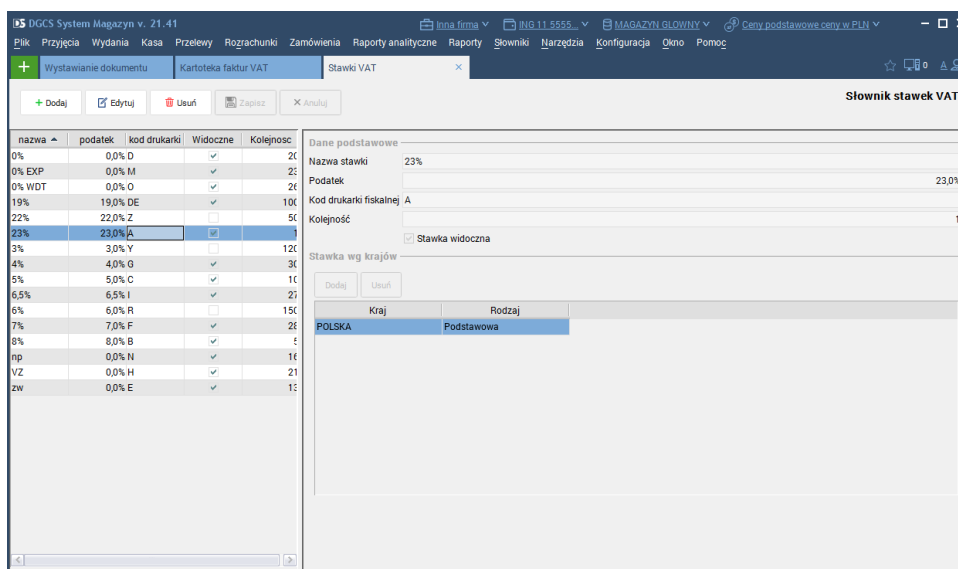
Kolejność: 100

☒ Stawka widoczna

Stawka wg krajów

Kraj	Rodzaj
NIEMCY	Podstawowa

Wszystkie dotychczasowe stawki VAT w bazie danych są powiązane z kodem kraju PL.



DGCS System Magazyn v. 21.41

Wystawianie dokumentu | Kartoteka faktur VAT | Stawki VAT

+ Dodaj | Edytuj | Usuń | Zapisz | Anuluj

Słownik stawek VAT

nazwa	podatek	kod drukarki	Widoczne	Kolejność
0%	0,0% D			21
0% EXP	0,0% M			22
0% WDT	0,0% O			21
19%	19,0% DE			101
22%	22,0% Z			51
23%	23,0% A			
3%	3,0% Y			121
4%	4,0% G			11
5%	5,0% C			11
6,5%	6,5% I			21
6%	6,0% R			151
7%	7,0% F			21
8%	8,0% B			1
np	0,0% N			11
VZ	0,0% H			21
zw	0,0% E			11

Dane podstawowe

Nazwa stawki: 23%

Podatek: 23,0%

Kod drukarki fiskalnej: A

Kolejność: 1

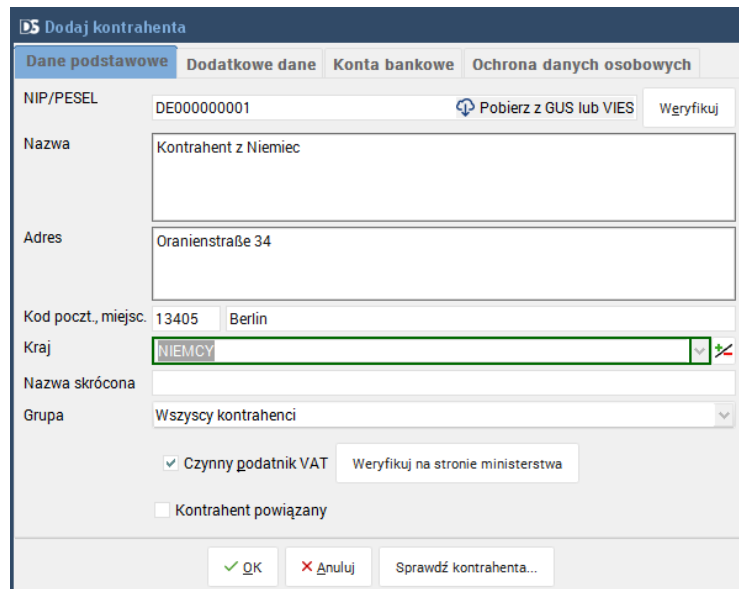
☒ Stawka widoczna

Stawka wg krajów

Kraj	Rodzaj
POLSKA	Podstawowa

2.2. Kod kraju przypisany do kontrahenta

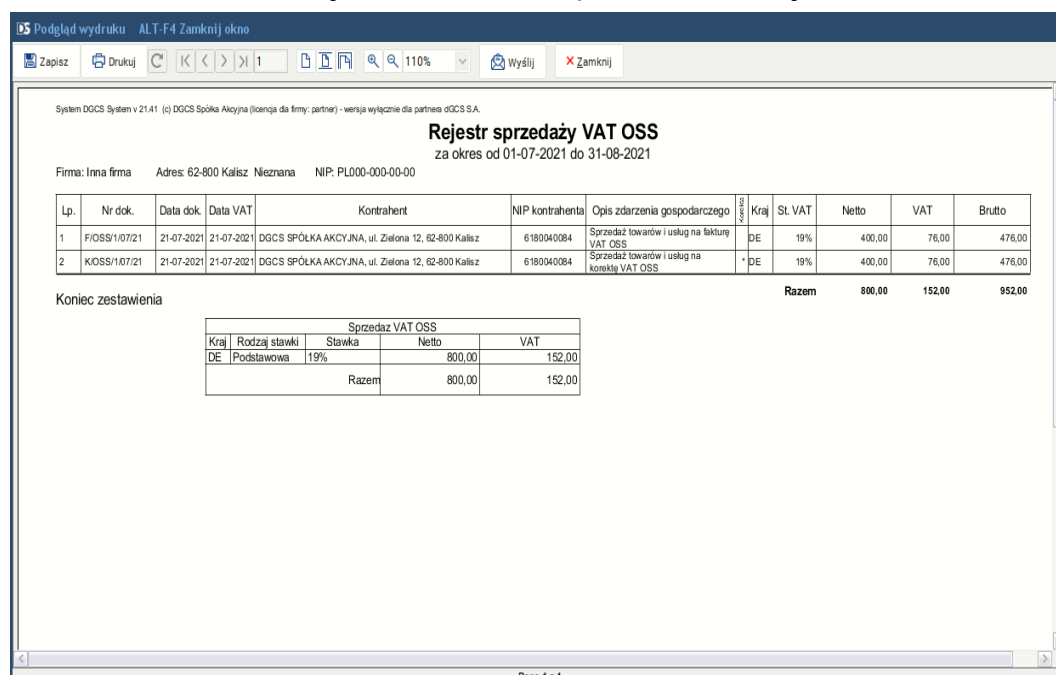
Kolejną istotną rzeczą do ustawienia w programie jest pole „Kraj”, który został dodany w słowniku kontrahentów. Kod ten jest przydatny do podpowiedzi kraju w zależności od wybranego kontrahenta, a co za tym idzie, przy wystawianiu faktury VAT OSS podpowieź odpowiednich stawek VAT zdefiniowanych dla danego kraju.



Kod kraju można wprowadzać dla nowo dodawanych kontrahentów jak i już istniejących.

2.3. Raport rejestru sprzedaży VAT OSS

W Systemie dodany został raport "Rejestr sprzedaży VAT OSS". Raport w podsumowaniu przedstawia dane w formacie w jaki sposób wchodziły one do deklaracji VIU D.



Lp.	Nr dok.	Data dok.	Data VAT	Kontrahent	NIP kontrahenta	Opis zdarzenia gospodarczego	Kraj	St. VAT	Netto	VAT	Brutto
1	F/OSS/1/07/21	21-07-2021	21-07-2021	DGCS SPÓŁKA AKCYJNA, ul. Zielona 12, 62-800 Kalisz	6180040084	Sprzedaż towarów i usług na fakturę VAT OSS	DE	19%	400,00	76,00	476,00
2	K/OSS/1/07/21	21-07-2021	21-07-2021	DGCS SPÓŁKA AKCYJNA, ul. Zielona 12, 62-800 Kalisz	6180040084	Sprzedaż towarów i usług na korektę VAT OSS	* DE	19%	400,00	76,00	476,00
Razem									800,00	152,00	952,00

Sprzedaż VAT OSS			
Kraj	Rodzaj stawki	Stawka	VAT
DE	Podstawowa	19%	152,00
Razem			152,00

3. Moduły magazynowe

W modułach magazynowych dodane zostały dwa nowe typy dokumentów: "Faktura VAT OSS" i "Korekta faktury VAT OSS". W magazynie powstają więc inne typy dokumentów dla sprzedaży VAT OSS.

3.1. Wystawianie dokumentu z procedurą VAT OSS

W modułach magazynowo – handlowych został dodany nowy typ dokumentu dokument „Faktura VAT OSS”.

Po wybraniu rodzaju dokumentu „Faktura VAT OSS” dodatkowo pojawia się pole „Kraj”, po wybraniu kontrahenta ustawia się on na ten, który był wcześniej przypisany do danego kontrahenta. Użytkownik ma w ten sposób informację czy na pewno wystawiony dokument będzie ze stawkami z danego Kraju UE.

DGCS System Magazyn v. 21.41

Wystawianie dokumentu

Wszystkie

Wyświetlaj asortyment z danego magazynu (ze stanami zerowymi)

Towar/Usługa		Cena		Ilość	CN / PKWiU	Kod druk. fisk.	Grupa
Nazwa	Indeks	netto	brutto				
Akumulator AD+	AkuAD+	21,96	27,01	653		A	
Stabilizator Swift 92+	StabSw92+	43,92	54,03	661		A	
Reparatura Opel Corsa	RepOC91-	32,94	40,52	785		A	
Docisk sprzęgła VW 190	DocSprzVW	65,89	81,04	64		A	
Filtr oleju MANN	FiltrMANN	39,53	48,62	730		A	
Wymiana oleju	Olej	10,98	13,51	USŁUGA		A	
Montaż stabilizatorów	Stab-wymiana	21,96	27,01	USŁUGA		A	

Wystawiany dokument

Rodzaj: **Faktura VAT OSS** Numer: **F/OSS/2/08/21**

Kraj: **NIEMCY**

Handlowcy Akcyza Oznaczenia VAT

Pozycje wystawianego dokumentu (F6)

Towar/Usługa		Ilość	Cena	
Nazwa	Indeks		netto	brutto
Reparatura Opel Corsa 91-	RepOC91-	1,0	100,00	119,00

pomoc@dgcssystem.pl | dgcs.pl

Ⓜ Razem wartość brutto: 119,00 EUR
Razem wartość netto: 100,00 EUR
Razem waga: 0,00

✓ Akceptuj (F8) ✗ Anuluj Rabat Usługa Opcje ▼

System DGCS System v. 21.41 (c) DGCS Spółka Akcyjna (licencja dla firmy: partner) - wersja wyłączna dla partnera DGCS S.A.

Faktura
nr: F/OSS/2/08/21

Data wystawienia 03-08-2021
Data zakończenia dostawy / wykonania usług 03-08-2021
ORYGINAŁ / KOPIA

Sprzedawca
Inna firma
Nieznana
62-800 Kalisz
NIP: PL000-000-00-00
Konto: NBP
11 2222 3333 4444 5555 6666 7777

Nabywca
Kontrahent z Niemiec
Oranienstraße 34
13405 Berlin
NIP: DE0000000001

Uwagi:

L.p.	Nazwa produktu	Ilość	J.m.	CN / PKWU	Cena netto [EUR]	Wartość netto [EUR]	VAT [%]	Wartość VAT [EUR]	Wartość brutto [EUR]
1	Reparaturka Opel Corsa 91-	1,00	Szt.		100,00	100,00	19%	19,00	119,00
					Razem:	100,00	X	19,00	119,00
					W tym:	100,00	19%	19,00	119,00

Sposób płatności: gotówka
Termin płatności: 03-08-2021
Zapłacono: 119,00

Wartość brutto: 119,00 EUR (541,84 PLN)

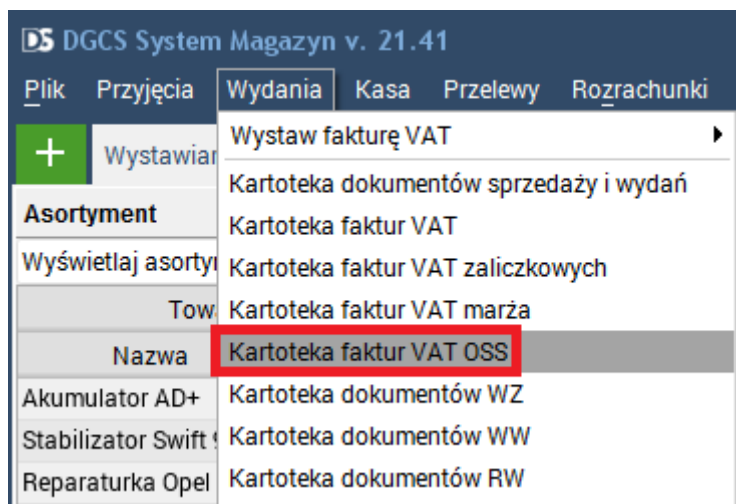
Słownie: sto dziewiętnaście EUR 0/100

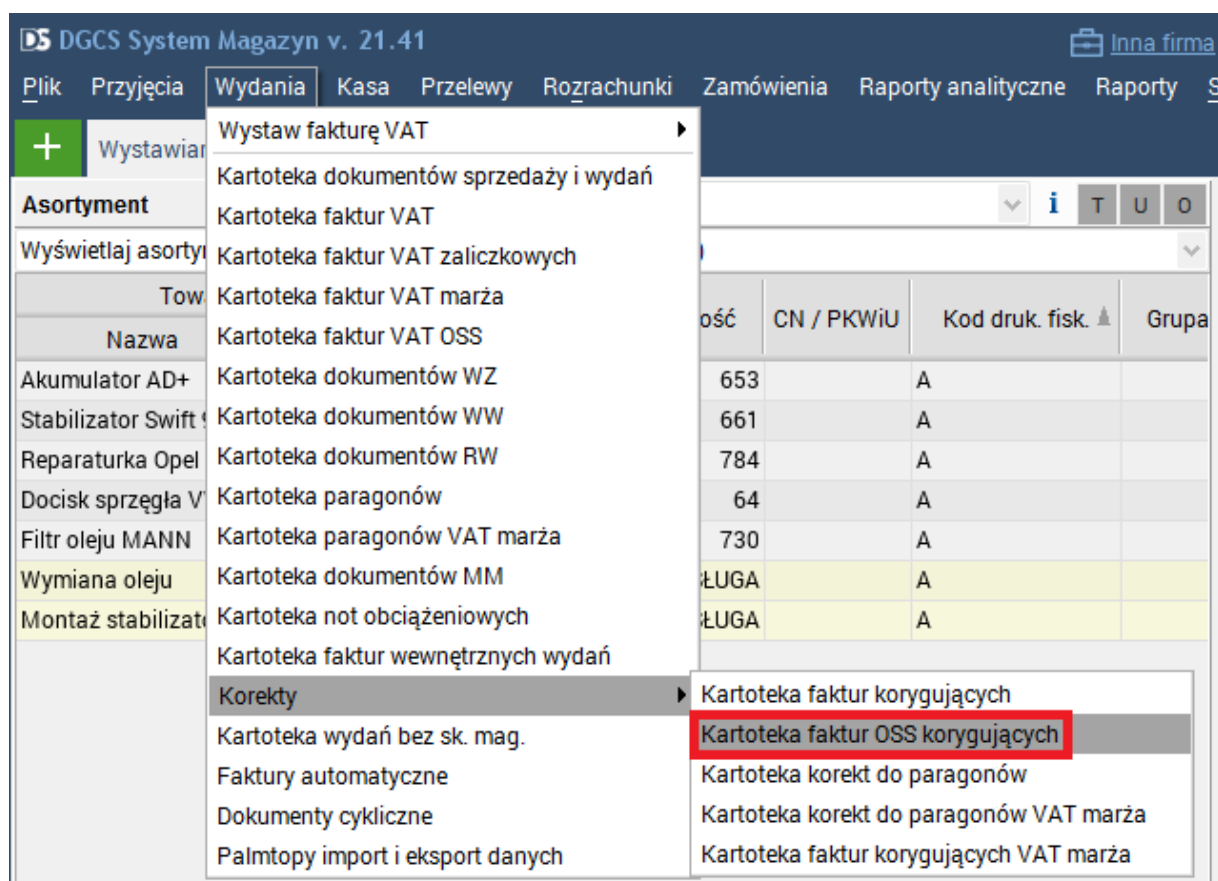
Faktura wystawiona w walucie: EUR, wg kursu: 4,5533, z dnia: 03-08-2021, tabela nr: 148/ANBP/2021
Administrator

Page 1 z 1

3.2. Kartoteka faktur VAT OSS i faktur OSS korygujących

W celu łatwiejszego zarządzania dokumentami wystawione faktury VAT OSS oraz korekty do tych dokumentów posiadają oddzielną numerację a po wystawieniu trafiają do osobnej kartoteki.





4. Moduły księgowe

4.1. Ręczne księgowanie dokumentów w procedurze VAT OSS

Przy dodawaniu i edycji zapisów zmodyfikowany został panel VAT. Na panelu VAT przy wyborze rodzaju ewidencji VAT sprzedaży w górnej części panelu dodany został znacznik "VAT OSS". Znacznik możliwy jest do zaznaczenia tylko w przypadku, gdy data VAT jest większa niż 30-06-2021 r.

Po zaznaczeniu znacznika VAT OSS obok niego pojawia się lista wyboru kraju. Jeżeli jest to wpis z wybranym kontrahentem i kontrahent ten ma w słowniku kontrahentów określony kraj, to w liście wyboru kraju podpowiadany jest ten kraj kontrahenta. Dodatkowo dla wybranego kraju na liście pobierana jest lista stawek VAT dla danego kraju i wyświetlona w liście wyboru stawek VAT.

DS Dodaj wpis w księdze i VAT

Bieżąca paczka: Niezdefiniowana

Dane ogólne

Data dokumentu: 01-08-2021 Numer dokumentu: 3432

Zdarz. gosp.: Sprzedaż VAT OSS Szukaj (F2) Wylącz dane kontrahenta

Dane kontrahenta

Nazwisko/nazwa: Kontrahent z Niemiec Szukaj nazwy (F2) NIP: DE000000001 Szukaj NIP-u (F2)

Kod pocztowy: 13405 Miasto: Berlin Adres: Oranienstraße 34 Wpisz ręcznie Weryfikuj płatnika UE

VAT Oznaczenia Księga Akcyza Paliwa

Rodzaj ewidencji VAT ☐ Korekta Szukaj wzorca (F10) ☒ VAT OSS NIEMCY Wartość brutto: 119,00

Sprzedaż Krajowa Wysyłkowa (UE)
Zakup Wewnątrzwspólnotowa dostawa Podróżnym (art. 129)
 Eksportowa Dla której podatnikiem jest nabywca

Waluta: złoty polski

Data VAT: 01-08-2021 ☐ Ident. VAT marża ☐ Sprzedaż paragonowa, do której wystawiono fakturę VAT ☐ Art. 89a/89b ust.1(-) i 4(+) ustawy

Wartości sprzedaży wg stawek VAT

Stawka VAT	Netto	VAT	Brutto
19%	0,00	0,00	0,00
☐ Zmień PLN	0,00	0,00	0,00 PLN

+ Dodaj wiersz Edytuj (F8) Usun (Del)

Rodzaj ...	Stawka ...	Netto	VAT	Brutto	Netto PLN	VAT PLN	Brutto PLN
KRA-ZW	19%	100,00	19,00	119,00	100,00	19,00	119,00

Zapisz (F6) Anuluj

Jeżeli jest zaznaczony znacznik "VAT OSS", to nie ma możliwości wyboru rodzaju ewidencji dla takiej sprzedaży. Domyślnie używany jest kod ewidencji "KRA-ZW", ponieważ i tak nie ma on żadnego znaczenia dla rozliczenia procedury sprzedaży VAT OSS.

Zapisanie takiego zapisu skutkuje umieszczeniem go w osobnym rejestrze VAT OSS poprzez odpowiednie oznaczenie takiego zapisu znacznikiem VAT OSS oraz kodem kraju.

4.2. Księgowanie automatyczne dokumentów w procedurze VAT OSS

W modułach księgowych w konfiguracji "Typy dokumentów do automatycznego księgowania" zostały dodane typy dla faktur VAT OSS i ich korekt. Dla takich typów w modułach księgowych dodana została możliwość definiowania osobnych wzorców księgowania.

Przy automatycznym księgowaniu na tej samej bazie, co za tym idzie, także przez dekrety XML w wersji 2, dodana została możliwość księgowania nowych typów dokumentów magazynowych (Faktura VAT OSS i jej korekta) z wykorzystaniem osobnych wzorców księgowania.

4.3. Wzorce VAT

Nazwa: Sprzedaż

Typ wzorca: Sprzedaż

☐ Korekta Waluta: euro Kierunek liczenia VAT: z NETTO

☒ VAT OSS NIEMCY

Typ dokumentu w JPK-V7: Bez oznaczenia sprzedaży

Z Symbol ...

GTU_01	Dostawa napojów alkoholowych - alkoholu etylowego, piwa, wina, napojów
GTU_02	Dostawa towarów, o których mowa w art. 103 ust. 5a ustawy
GTU_03	Dostawa oleju opałowego w rozumieniu przepisów o podatku akcyzowym
GTU_04	Dostawa wyrobów tytoniowych, suszu tytoniowego, płynu do papierosów
GTU_05	Dostawa odpadów - wyłącznie określonych w poz. 79-91 załącznika nr 15
GTU_06	Dostawa urządzeń elektronicznych oraz części i materiałów do nich, wyłąc
GTU_07	Dostawa pojazdów oraz części samochodowych o kodach wyłącznie CN 8
GTU_08	Dostawa metali szlachetnych oraz nieszlachetnych - wyłącznie określonych
GTU_09	Dostawa leków oraz wyrobów medycznych - produktów leczniczych, środków
GTU_10	Dostawa budynków, budowli i gruntów

Z Symbol ...

SW	Dostawa w ramach sprzedaży wysyłkowej z terytorium kraju, o której mowa
EE	Świadczenie usług telekomunikacyjnych, nadawczych i elektronicznych, o
TP	Istniejące powiązania między nabywcą a dokonującym dostawy towarów
TT_WNT	Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów dokonane przez drugiego w kole
TT_D	Dostawa towarów poza terytorium kraju dokonana przez drugiego w kole
MR_T	Świadczenie usług turystyki opodatkowane na zasadach marży zgodnie z
MR_UZ	Dostawa towarów używanych, dzieł sztuki, przedmiotów kolekcjonerskich
L42	Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów następująca po imporcie tych to
L63	Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów następująca po imporcie tych to
B_SPV	Transfer bonu jednego przeznaczenia dokonany przez podatnika działają

OK Anuluj

W celu sprawniejszego księgowania we wzorcach VAT dodano możliwość określenia znacznika "VAT OSS". Jeżeli znacznik ten został zaznaczony wówczas istnieje możliwość wskazania kraju:

Gdy znacznik ten został zaznaczony w nagłówku, to przy dodawaniu pozycji wzorca nie widać już wyboru rodzaju ewidencji, a jedynie możliwość wyboru stawki VAT powiązanej z wybranym krajem.

DGCS System KPIR v. 21.41

Wzorce VAT

+ Dodaj - Edytuj - Usuń

Słownik wzorców VAT

Nazwa	Rodzaj transakcji	Waluta	Korekta	Kierunek liczenia VAT	Typ dokumentu	VAT OSS	Kraj
Sprzedaż	Sprzedaż	EUR	☐	z NETTO	Bez oznaczenia spi	☒	DE

Pozycje wzorców VAT

Rodzaj transakcji	Stawka VAT	Rodzaj zakupu	Prawo odliczenia	Info VAT	Stawka VAT należny	50% odliczenia
Krajowa-Zwykła	19%					☐

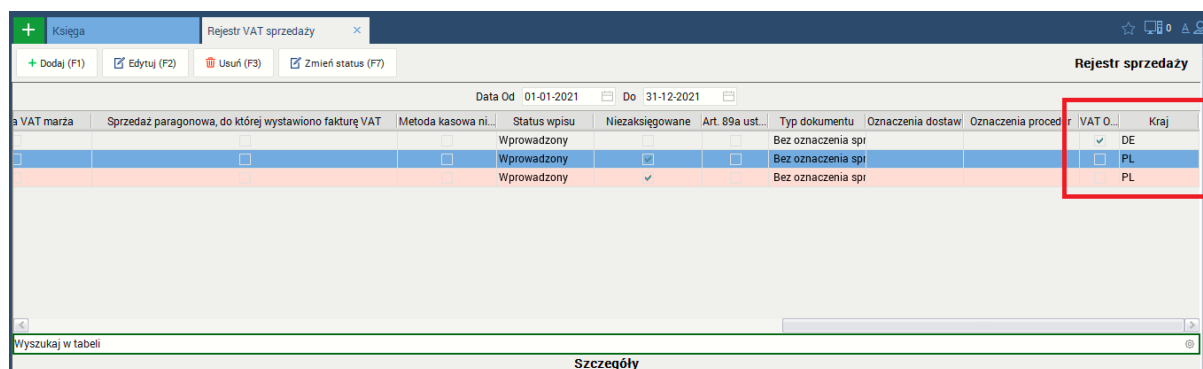
+ Dodaj - Edytuj - Usuń

4.4. Osobna ewidencja zapisów procedury VAT OSS w rejestrze sprzedaży VAT

Sprzedaż wykazywana jako VAT OSS nie jest rozliczana jako sprzedaż w deklaracji VAT-7, a co za tym idzie, nie ma jej także w JPK-V7. Z tego powodu w rejestrze sprzedaży VAT dodany został znacznik VAT OSS.

Jeżeli jest zaznaczony znacznik "VAT OSS", to taki zapis będzie traktowany jako "w osobnym rejestrze" służącym tylko do rozliczania VAT OSS i nie będzie widoczny w standardowych raportach i rozliczeniach VAT.

W opcji Rejestry VAT → Rejestr VAT sprzedaży w tabeli dodane zostały kolumny: "VAT OSS" i "Kraj".



Data Od	Do	VAT OSS	Kraj
01-01-2021	31-12-2021	☒	DE
		☐	PL
		☐	PL

W tych opcjach jest możliwość podejrzenia, dodania, edycji i usuwania wpisów VAT OSS.

4.5. Generowanie pliku na potrzeby deklaracji VIU D

Dodana została możliwość wygenerowania deklaracji VIU D do rozliczenia VAT OSS. Generowanie deklaracji nie skutkuje otwarciem formularza VIU D, ponieważ tego formularza nie obsługujemy w programie DGCS System. Zamiast tego można zapisać deklarację w formacie e-deklaracji do pliku XML, który można wczytać do formularza interaktywnego pobranego ze stron Ministerstwa Finansów. Po wczytaniu danych wygenerowanych w programie DGCS System do formularza interaktywnego VIU D można wykonać wysyłkę tej e-deklaracji korzystając już z wypełnionego formularza interaktywnego Ministerstwa Finansów.

Plik na potrzeby deklaracji można wygenerować w opcji Raporty → Deklaracje → VAT → VIU D. Następnie wybiera się rok, kwartał i wprowadza kurs wymiany opublikowany przez Europejski Bank Centralny w ostatnim dniu danego okresu rozliczeniowego, a jeżeli nie zostanie opublikowany w tym dniu - kurs wymiany opublikowany następnego dnia:

Wybierz rok i kwartał do deklaracji

Rok 2 021

Kwartał III

Kurs EUR do PLN opublikowany przez Europejski Bank Centralny w ostatnim dniu rozliczenia

4,250000

OK Anuluj

Po zatwierdzeniu należy wskazać lokalizację pliku:

Zapisz jako...

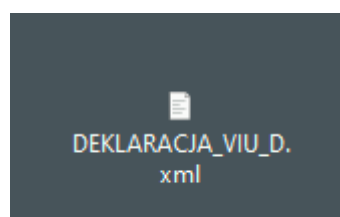
Szukaj w Documents

AgaueEye Downloads
apisupport ergonomics
Apowersoft extide
Audacity FXHOME
Autobackups groovy
Captura harness
DMS Log Files ide

Nazwa pliku DEKLARACJA_VIU_D

Pliki typu Dokument XML (*.xml)

Zapisz Anuluj



W celu wysyłki e-deklaracji należy uruchomić interaktywny formularz VIU D w Acrobat Reader z zainstalowaną wtyczką e-deklaracji pobraną ze strony Ministerstwa Finansów.

viu-d-1-v1-0e.pdf (ZABEZPIECZONE) - Adobe Acrobat Reader DC (32-bit)

Strona główna Narzędzia viu-d-1-v1-0e.pdf (...)

127%

POLTAX POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ KOMPUTEROWO.

1. Identyfikator podatkowy NIP podatnika 2. Nr dokumentu 3. Status

VIU-D **DEKLARACJA DLA ROZLICZANIA PODATKU VAT W ZAKRESIE PROCEDURY UNIJNEJ ¹⁾**

za 4. Kwartał 5. Rok

Podstawa prawna: Art. 130c ust. 1 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2011 r. Nr 177, poz. 1054, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”.
 Składający: Podatnicy, o których mowa w 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 20. dnia miesiąca następującego po każdym kolejnym kwartale, zgodnie z art. 130c ust. 2 ustawy.

A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA DEKLARACJI

6. Urząd skarbowy, do którego adresowana jest deklaracja
DRUGI URZĄD SKARBOWY WARSZAWA-ŚRÓDMIEŚCIE

7. Cel złożenia deklaracji (zaznaczyć właściwy kwadrat):
☐ 1. złożenie deklaracji ☐ 2. korekta deklaracji

8. Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok)

B. DANE IDENTYFIKACYJNE PODATNIKA

9. Rodzaj podatnika (zaznaczyć właściwy kwadrat):
☐ 1. podmiot niebędący osobą fizyczną ☐ 2. osoba fizyczna

C. ROZLICZENIE PODATKU NALEŻNEGO

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

Szukaj 'Wstaw stronę'

Eksportuj plik PDF

Adobe Acrobat Pro DC
 Konwertuj pliki PDF na dokumenty programu Word lub Excel Online

Więcej informacji

Edytuj plik PDF

Utwórz plik PDF

Skomentuj

Połącz pliki

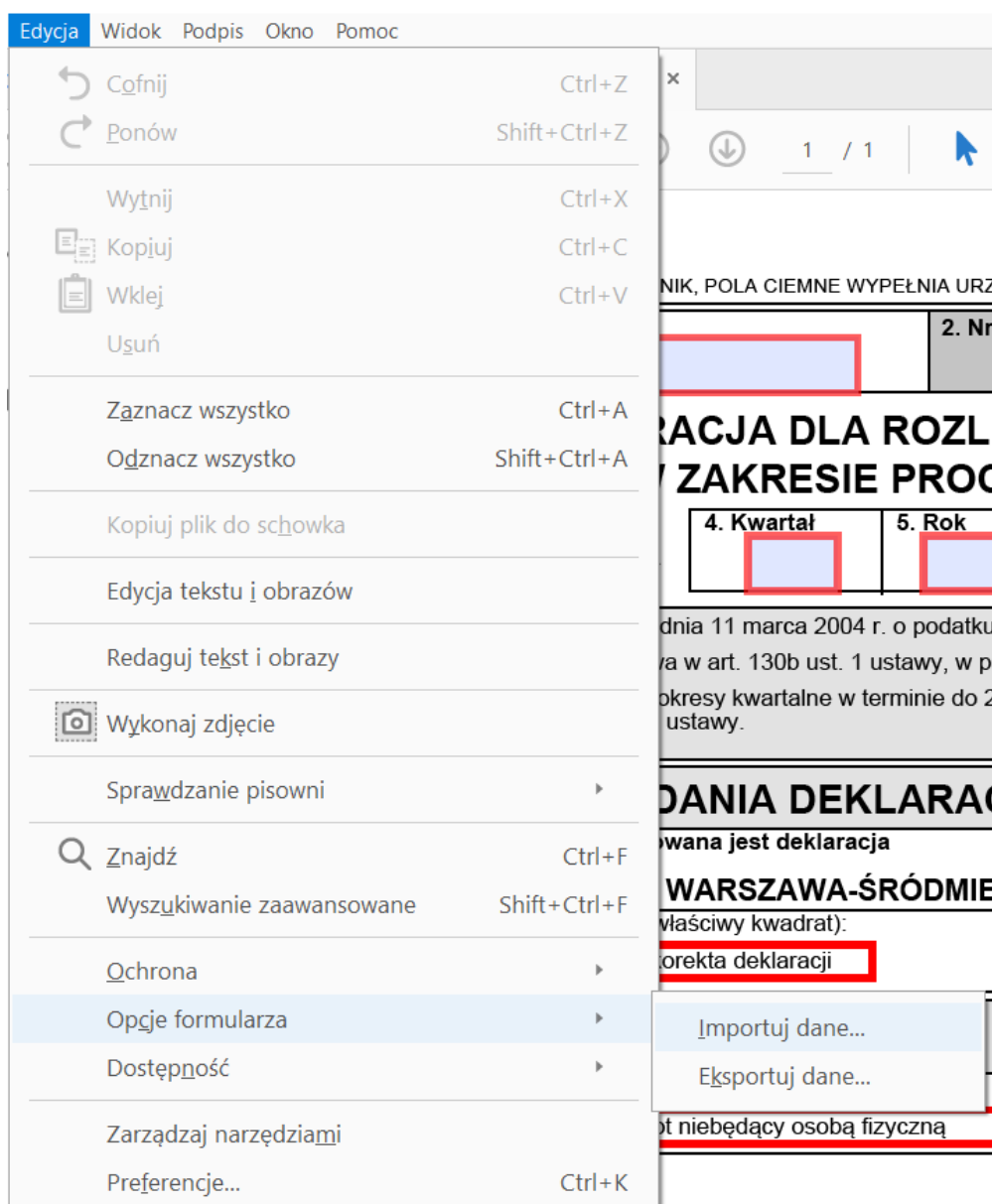
Skompresuj plik PDF

Redaguj

Konwertuj, edytuj i podpisuj elektronicznie formularze i umowy w formacie PDF

Bezpłatna, 7-dniowa wersja próbna

Następnie w opcji: Edycja → Opcje formularza należy wybrać Importuj dane i wybrać wygenerowany plik XML w DGCS System.



Po wykonaniu tych operacji formularz zostanie wypełniony danymi z pliku.

viu-d-1-v1-0e.pdf (ZABEZPIECZONE) - Adobe Acrobat Reader DC (32-bit)

Strona główna Narzędzia viu-d-1-v1-0e.pdf (...

1. podmiot niebędący osobą fizyczną 2. osoba fizyczna

10. Nazwa pełna
DGCS SPÓŁKA AKCYJNA

C. ROZLICZENIE PODATKU NALEŻNEGO

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

11. Termin rozpoczęcia okresu 12. Termin zakończenia okresu

C.2. ŚWIADCZENIE USŁUG DOKONANE Z SIEDZIBY DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ LUB STAŁEGO MIEJSCA PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ W PAŃSTWIE CZŁONKOWSKIM IDENTYFIKACJI

C.2.1. Państwo członkowskie konsumpcji: BELGIA Usun

Lp.	Rodzaj stawki VAT	Stawka podatku VAT	Podstawa opodatkowania wg danej stawki VAT	Kwota podatku wg danej stawki VAT	Waluta
a	b	c	d	e	f
1	Podstawowa	13,00	250,00	32,50	EUR

Dodaj wiersz Podstawa opodatkowania wg danej stawki VAT

C.2.2. Państwo członkowskie konsumpcji: NIEMCY Usun

Lp.	Rodzaj stawki VAT	Stawka podatku VAT	Podstawa opodatkowania wg danej stawki VAT	Kwota podatku wg danej stawki VAT	Waluta
a	b	c	d	e	f
1	Podstawowa	19,00	1 750,00	332,50	EUR
2	Obniżona	9,00	1 275,00	114,75	EUR

Dodaj wiersz Podstawa opodatkowania wg danej stawki VAT

Lp.	Rodzaj stawki VAT	Stawka podatku VAT	Podstawa opodatkowania wg danej stawki VAT	Kwota podatku wg danej stawki VAT	Waluta
a	b	c	d	e	f
13.				479,75	EUR

Dodaj państwo członkowskie konsumpcji Podatek należny z tytułu usług świadczonych z siedziby działalności gospodarczej lub stałego miejsca prowadzenia działalności gospodarczej w państwie członkowskim identyfikacji

C.3. ŚWIADCZENIE USŁUG DOKONANE ZE STAŁYCH MIEJSC PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ ZNAJDUJĄCYCH SIĘ POZA PAŃSTWEM CZŁONKOWSKIM IDENTYFIKACJI

W tym momencie deklaracja jest już możliwa do wysyłki poprzez wybranie odpowiednich opcji dostępnych z wtyczki e-deklaracji zainstalowanej w Acrobat Reader.

viu-d-1-v1-0e.pdf (ZABEZPIECZONE) - Adobe Acrobat Reader DC (32-bit)

Strona główna Narzędzia viu-d-1-v1-0e.pdf (...

E-Deklaracje

Przedstaw dane Podpisz i wyślij Rejestr wysyłek Zamknij

Sprawdź poprawność Wyczyść formularz

POLTAX POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ KOMPUTEROWO.

1. Identyfikator podatkowy NIP podatnika	2. Nr dokumentu	3. Status
6 1 8 0 0 4 0 0 8 4		

VIU-D **DEKLARACJA DLA ROZLICZANIA PODATKU VAT W ZAKRESIE PROCEDURY UNIJNEJ ¹⁾**