

Intrastat – informacje ogólne

INTRASTAT to rodzaj wspólnego systemu statystyki obrotu towarowego obejmującego handel pomiędzy państwami członkowskimi UE, który oparty jest na danych pochodzących ze stosownych deklaracji:

- **INTRASTAT – PRZYWÓZ**
- **INTRASTAT – WYWÓZ**

Podmiotem zobowiązanym do przekazywania informacji w ramach systemu INTRASTAT w Polsce jest osoba fizyczna, osoba prawna lub jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej, która:

- jest podatnikiem VAT i realizuje wymianę towarową z krajami Unii Europejskiej
- wykazuje wartość uzyskanego przez nią przywozu lub wywozu towarów przekraczającą ustalone i ogłoszone przez Prezesa GUS wartości tzw. progów statystycznych (ogłaszane corocznie w formie rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów).

Zgłoszenie INTRASTAT za dany okres sprawozdawczy (zazwyczaj miesiąc kalendarzowy) powinno być dokonane nie później niż do 10 dnia miesiąca następującego po okresie, którego dotyczy deklaracja.

W systemie Comarch ERP Altum INTRASTAT udostępniany jest w formie **rozszerzenia** (dodatku), w odpowiedzi na pisemne zgłoszenie firmy partnerskiej poprzez System Obsługi Zgłoszeń.

Intrastat – instalacja

Aby zainstalować dodatek [INTRASTAT](#) należy:

- do katalogu *Headquarters*, który znajduje się w miejscu instalacji Comarch ERP Altum, wgrać plik: **Intrastat.dll**
- w pliku Altum.exe.config (katalog *Headquarters*), należy dodać wpis **<Module>Intrastat</Module>** w poniższy sposób w dwóch modułach:

Moduł logiki biznesowej:

```
<applicationSettings>
  <Comarch.B2.Properties.Settings>
    <setting name="BusinessLogicModules" serializeAs="Xml">
      <value>
        <ArrayOfModule
          xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
          xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema">
          <Module>Intrastat</Module>
            (...)
        </ArrayOfModule>
```

Moduł prezentacji:

```
      </setting>
    <setting name="PresentationModules" serializeAs="Xml">
      <value>
        <ArrayOfModule xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-
          instance" xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"
          <Module>Intrastat</Module>
            (...)
        </ArrayOfModule>
```

- na bazie firmowej należy uruchomić skrypty **IntrastatView.sql** oraz **Intrastat.UniversalDictionaries.sql**
- na bazie konfiguracyjnej należy uruchomić skrypt

Config.01.sql, który odpowiada za dodanie do profilu standardowego przycisku do generowania INTRASTATU

Uwaga

Dodatek INTRASTAT jest działą wyłącznie w obrębie wersji, do której został przeznaczony. Po migracji do wyższej wersji konieczne jest pobranie dedykowanego pliku .dll z rozszerzeniem.

Intrastat – konfiguracja atrybutów

Celem poprawnego działania dodatku INTRASTAT, konieczne jest zdefiniowanie odpowiednich atrybutów:

- **Kod Incoterms**
- **Kod rodzaju transakcji**
- **Kod rodzaju transportu**
- **Uwzględniaj w deklaracji Intrastat**
- **Intrastat – Miesiąc**
- **Intrastat – Rok**
- **Kraj przeznaczenia/wysyłki**
- **Kraj pochodzenia**

Parametr	Wartość
Nazwa: Kod Incoterms	
Słownik	Kody Incoterms
Wartość domyślna	EXW – z zakładu
Nazwa: Kod rodzaju transakcji	
Słownik	Kody rodzajów transakcji

Parametr	Wartość
Wartość domyślna	11-Kupno/sprzedaż (nieobarczone żadnymi warunkami)
Nazwa: Kod rodzaju transportu	
Słownik	Kody rodzajów transportu
Wartość domyślna	3-Transport drogowy
Nazwa: Uwzględniaj w deklaracji Intrastat	
Słownik	Uwzględniaj w deklaracji Intrastat
Wartość domyślna	Nie
Nazwa: Intrastat - Miesiąc	
Słownik	Intrastat - Miesiące
Wartość domyślna	01
Nazwa: Intrastat – Rok	
Słownik	Intrastat - Rok
Wartość domyślna	2017
Nazwa: Kraj przeznaczenia/wysyłki	
Lista	format: Zapytanie SQL - select Code from dbo.dic_country
Wartość domyślna	PL (na dokumencie zmienić na inny kraj)
Nazwa: Kraj pochodzenia	
Lista	format: Zapytanie SQL - select Code from dbo.dic_Country
Wartość domyślna	Wartość pusta

Wszystkie powyższe klasy atrybutów powinny mieć ustawione

następujące parametry:

- Zaznaczony parametr: **Aktywny**
- Przypisanie do obiektów (oprócz atrybutu: **Kraj pochodzenia**):
 - Faktura zakupu
 - Korekta ilościowa faktury zakupu
 - Korekta wartościowa faktury zakupu
 - Faktury sprzedaży
 - Korekta ilościowa faktury sprzedaży
 - Korekta wartościowa faktury sprzedaży
- Przypisanie do obiektów (dla atrybutu: **Kraj pochodzenia**):
 - Element faktury sprzedaży
 - Element korekty wartościowej faktury sprzedaży
 - Element korekty ilościowej faktury sprzedaży
 - Element faktury zakupu
 - Element korekty wartościowej faktury zakupu
 - Element korekty ilościowej faktury zakupu
 - Artykuł

Uwaga

Po dodaniu pierwszego dokumentu z ww. atrybutami, proszę dodatkowo wykonać skrypt *IntrastatSetAttributesInternalName.sql*, który sprawdzi poprawność nazw atrybutów (zapobiegając ewentualnym rozbieżnościami danych pobieranych do intrastatu) oraz zaktualizuje InternalName tych atrybutów.

Generowanie pliku INTRASTAT

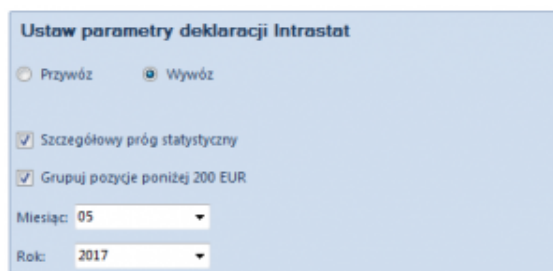
Okno generowania pliku dostępne jest z poziomu zakładki **Dodatki** -> [INTRASTAT](#)

Menu okna składa się z przycisków:

[Generuj] – po naciśnięciu przycisku otworzy się standardowe okno do wskazania miejsca zapisania pliku w katalogu Windows z możliwością wskazania katalogu

[Zamknij] – zamyka okno bez żadnych operacji

Parametry w oknie generowania deklaracji:



Okno generowania Intrastatu

Przywóz – Po wskazaniu tej opcji w trakcie generowania pliku pobierane są tylko te elementy dokumentów, które w nagłówku dokumentu mają wybraną opcję: *Tak – Przywóz* w atrybucie: *Uwzględniaj w deklaracji Intrastat*.

Wywóz – Po wskazaniu tej opcji w trakcie generowania pliku pobierane są tylko te elementy dokumentów, które w nagłówku dokumentu mają wybraną opcję: *Tak – Wywóz* w atrybucie: *Uwzględniaj w deklaracji Intrastat*.

Szczegółowy próg statystyczny – Po zaznaczeniu tego parametru uzupełnione zostaną wszystkie pola deklaracji Intrastat. Zaznaczenie go jest konieczne, gdy wartość przywozu lub wywozu przekracza wartości progów ustalonych i ogłoszonych przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego.

Grupuj pozycje poniżej 200 EUR – Zaznaczenie tego parametru powoduje agregowanie pozycji poniżej 200 EUR.

Miesiąc – Pole domyślnie wypełnione wartością domyślną ze słownika uniwersalnego: *Intrastat – Miesiąc*. Na deklarację Intrastat przenoszone są elementy dokumentów, których wartość atrybutu *Intrastat – Miesiąc* jest zbieżna z wartością wybraną

w polu *Miesiąc* okna *Generowanie pliku: Intrastat*.

Rok – Pole domyślnie wypełnione wartością domyślna ze słownika uniwersalnego: *Intrastat – Rok*. Na deklarację Intrastat przenoszone są elementy dokumentów, których wartość atrybutu *Intrastat – Rok* jest zbieżna z wartością wybraną w polu *Rok* okna *Generowanie pliku: Intrastat*.

Format pliku INTRASTAT

Plik generowany jest w formacie CSV z kodowaniem UTF-8 i składa się z wierszy, w których pola są oddzielone średnikami bez spacji.

Pola, o których mowa powyżej, to pola deklaracji Intrastat od 10 do 22.

Opis pól	
10	
Opis	Opis towaru
Kiedy wypełnione	Zawsze
Źródło Comarch ERP Altum	Wartość kolumny: Opis od początku do znaku:";;" z Konfiguracji → Kody CN z kodu przypisanego w polu: 14.
11	
Opis	Kraj przeznaczenia/wysyłki
Kiedy wypełnione	Zawsze
Źródło Comarch ERP Altum	Kod kraju z atrybutu: Kraj przeznaczenia/wysyłki z nagłówka dokumentu
12	

Opis pól	
Opis	Warunki dostawy
Kiedy wypełnione	Tylko gdy w oknie Generowanie pliku: Intrastat jest zaznaczony parametr Szczegółowy próg statystyczny, a odznaczony Grupuj pozycje poniżej 200 EUR
Źródło Comarch ERP Altum	Wartość atrybutu Incoterms przypisanego do nagłówka dokumentu
13	
Opis	Rodzaj transakcji
Kiedy wypełnione	Zawsze
Źródło Comarch ERP Altum	Wartość atrybutu Kod rodzaju transakcji przypisanego do nagłówka dokumentu
14	
Opis	Kod CN
Kiedy wypełnione	Zawsze
Źródło Comarch ERP Altum	Kod CN pobrany ze szczegółów elementu dokumentu z zakładki Ogólne (w przypadku rodzaju transakcji: wewnątrzwspólnotowa i pozaunijna) pobrana z Konfiguracji → Kody CN
15	
Opis	Rodzaj transportu
Kiedy wypełnione	Tylko gdy w oknie Generowanie pliku: Intrastat jest zaznaczony parametr Szczegółowy próg statystyczny, a odznaczony Grupuj pozycje poniżej 200 EUR
Źródło Comarch ERP Altum	Wartość atrybutu Kod rodzaju transportu przypisanego do nagłówka dokumentu
16	
Opis	Kraj pochodzenia
Kiedy wypełnione	Tylko gdy w oknie Generowanie pliku: Intrastat wybrana została opcja Przywóz

Opis pól	
Źródło Comarch ERP Altum	Wartość atrybutu Kraj pochodzenia przypisanego do elementu dokumentu. Jeżeli w elemencie dokumentu będzie wartość pusta, to w trakcie pobierania elementów pobrać wartość kodu z karty artykułu wg atrybutu: Kraj pochodzenia
17	
Opis	Masa netto
Kiedy wypełnione	Zawsze
Źródło Comarch ERP Altum	Pole Wartość brutto jednostki z karty artykułu przypisanej do elementu
18	
Opis	Ilość w uzupełniającej jednostce miary
Kiedy wypełnione	Tylko gdy dla danego kodu CN zdefiniowano jednostkę w Konfiguracji → Kody CN, a na karcie artykułu zdefiniowano przelicznik dla jednostki
Źródło Comarch ERP Altum	Jednostka pobrana na podstawie kodu CN z pola 14. Jeśli pobrana jednostka jest taka sama jak jednostka elementu dokumentu to ilość zostanie pobrana z elementu, w odwrotnej sytuacji pobrany zostaje przelicznik z karty artykułu z elementu dokumentu. W przypadku braku zdefiniowania przelicznika brak wpisu.
19	
Opis	Wartość transakcji w PLN (Wartość faktury)
Kiedy wypełnione	Zawsze
Źródło Comarch ERP Altum	Wyliczenie na podstawie elementów dokumentów
20	

Opis pól	
Opis	Wartość statystyczna w PLN
Kiedy wypełnione	Tylko gdy w oknie Generowanie pliku: Intrastat jest zaznaczony parametr Szczegółowy próg statystyczny, a odznaczony Grupuj pozycje poniżej 200 EUR
Źródło Comarch ERP Altum	Równa polu 19
22	
Opis	Numer identyfikacyjny VAT kontrahenta
Kiedy wypełnione	Tylko gdy w oknie Generowanie pliku: Intrastat została wybrana opcja Wywóz, oraz odznaczony został parametr Grupuj pozycje poniżej 200 EUR
Źródło Comarch ERP Altum	Numer NIP kontrahenta na dokumencie

Uwaga

Jeśli którekolwiek z pól nie jest wypełnione, nie pojawi się w nim żaden znak (nawet pusty).

Przykład

Deklaracja Intrastat - Przywóz	
Wartość elementu dokumentu	Wartość pobrana do elementu Intrastat
FS, np. 100 PLN	Ujemna, dla przykładu -100 PLN
KWFS/KIFS na plus, np. 50 PLN	Ujemna, dla przykładu -50 PLN
KWFS/KIFS na plus, np. -50 PLN	Dodatnia, dla przykładu 50 PLN
FZ, np. 200 PLN	Dodatnia, dla przykładu 200 PLN

Deklaracja Intrastat - Przywóz	
KWFZ/KIFZ na plus, np. 70 PLN	Dodatnia, dla przykładu 70 PLN
KWFZ/KIFZ na plus, np. -70 PLN	Ujemna, dla przykładu -70 PLN

Deklaracja Intrastat - Wywóz	
Wartość elementu dokumentu	Wartość pobrana do elementu Intrastat
FS, np. 100 PLN	Dodatnia, dla przykładu 100 PLN
KWFS/KIFS na plus, np. 50 PLN	Dodatnia, dla przykładu 50 PLN
KWFS/KIFS na plus, np. -50 PLN	Ujemna, dla przykładu -50 PLN
FZ, np. 200 PLN	Ujemna, dla przykładu -200 PLN
KWFZ/KIFZ na plus, np. 70 PLN	Ujemna, dla przykładu -70 PLN
KWFZ/KIFZ na plus, np. -70 PLN	Dodatnia, dla przykładu 70 PLN