

Księgowość

Nowy wzór e-deklaracji VAT-UE(5) oraz VAT-UEK(5)

Od 1 stycznia 2021 r. w Wielkiej Brytanii przestało obowiązywać unijne prawo celne i podatkowe oraz są stosowane takie przepisy jak wobec krajów trzecich, czyli nie będących członkami UE. Na podstawie szczególnych przepisów w dalszym ciągu Irlandia Północna podlega rozliczeniu podatku VAT, jakie obowiązuje w UE w przypadku obrotu towarami.

W związku z tym udostępniono nowy, obowiązujący za okres od 01.2021, wzór e-deklaracji VAT-UE(5) oraz VAT-UEK(5):

- na zakładce *Pozycje deklaracji VAT-UE/VAT-UEK dla pól Prefiks* dodano wartość *XI*
- podczas zmiany stanu deklaracji na *Zaakceptowany* lub *Zatwierdzony* wprowadzono kontrolę występowania na deklaracji prefiksu *GB*. Jeżeli prefiks jest użyty na deklaracji to zostanie wyświetlone ostrzeżenie: *Z dniem 01.01.2021 usunięto kod GB z listy kodów krajów UE. Na deklaracji uwzględniono transakcje z kodem GB. Czy zapisać zmianę statusu Tak/Nie?*

Uwaga

Jeżeli na deklaracji zostanie ujęta faktura na kontrahenta z prefiksem *XI* z parametrami VAT:

- Rodzaj transakcji: *Wewnątrzspółnotowa*
- Rodzaj: *Usługi*

to deklaracja nie przejdzie walidacji poprawności ze schematem. W takim przypadku należy zmienić parametr *Rodzaj transakcji* na *Pozaunijna* lub parametr *Rodzaj* na *Towary*.

Pozostałe zmiany w obszarze księgowości i finansów

- Na wydruku pliku JPK_V7M dodano pole *Identyfikator dokumentu*, w którym wyświetlany jest numer referencyjny pliku JPK_V7M.
- Na dokumentach korygujących do Zawiadomienia ZD (FZV i FSV) wprowadzono pobieranie daty wystawienia, daty sprzedaży/zakupu oraz daty wpływu z dokumentu źródłowego.