

Kwalifikacja faktur do pól deklaracji

Parametry wybrane na elemencie faktury VAT determinujące ujęcie dokumentu w określonym polu deklaracji VAT-7/VAT-27/VAT-UE:

- **Krajowa** – rodzaj transakcji wskazany na zakładce *Ogólne*
 - Wartość parametru: *Kraj, Taxfee* (dostępny na dokumentach sprzedażowych), *Podatnikiem jest nabywca* (dostępny na dokumentach sprzedażowych)
- **Wewnątrzwspólnotowa** – rodzaj transakcji wskazany na zakładce *Ogólne*
 - Wartość parametru: *Wewnątrzwspólnotowa dostawa/nabycie, Wewnątrzwspólnotowa dostawa/nabycie trójstronne, Dostawa opodatkowana poza terytorium kraju* (dostępny na dokumentach sprzedażowych), *Podatnikiem jest nabywca* (dostępny na dokumentach sprzedażowych)
- **Pozaunijna** – rodzaj transakcji wskazany na zakładce *Ogólne*
 - Wartość parametru: *Import, Eksport* (dostępny na dokumentach sprzedażowych), *Dostawa opodatkowana poza terytorium kraju* (dostępny na dokumentach sprzedażowych), *Podatnikiem jest nabywca* (dostępny na dokumentach sprzedażowych)
- **Odliczenia VAT** – parametr dostępny na dokumentach zakupowych
 - Wartość parametru: *Tak, Nie, Warunkowo*
- **VAT-7** – wartość parametru wskazuje, czy dany element ma zostać ujęty na deklaracji VAT-7
 - Wartość parametru: *Tak, Nie*
- **VAT-27** – parametr dostępny na dokumentach sprzedażowych dla rodzaju transakcji *Krajowa*. Jego wartość wskazuje, czy element ma zostać ujęty na deklaracji VAT-27. Jeśli

dla parametru *Krajowa* wybrano wartość *Podatnikiem jest nabywca*, wartość parametru *VAT-27* zostanie automatycznie ustawiona na

- Wartość parametru: *Tak, Nie*
- **VAT-UE** – parametr dostępny dla rodzaju transakcji *Wewnątrzwspólnotowa*. Jego wartość wskazuje, czy element ma zostać ujęty na deklaracji VAT-UE
 - Wartość parametru: *Tak, Nie*
- **Rodzaj** – parametr dostępny na dokumentach sprzedażowych i zakupowych
 - Wartość parametru: *Towary, Usługi, Koszty, Środki trwałe, Środki transportu, Nieruchomości, Usługi rozlicza odbiorca, Paliwo, Zakup kas rejestrujących, Spis z natury*
- **Korekta podatku naliczonego** – parametr dostępny na dokumentach zakupowych
 - Wartość parametru: *Tak, Nie, Art.89b ust.1 ustawy, Art.89b ust.4 ustawy*
- **W proporcji** – parametr dostępny na dokumentach sprzedażowych. Służy do zaklasyfikowania danej sprzedaży jako opodatkowanej lub zwolnionej z opodatkowania, co pozwala na wyliczenie wskaźnika struktury sprzedaży do rozliczenia zakupu związanego ze sprzedażą zwolnioną i opodatkowaną.
 - Wartość parametru: *Uwzględnić, Nie uwzględnić, Tylko w mianowniku*
- **Korekta podatku należnego WNT paliw** – parametr dostępny na dokumentach sprzedażowych dla rodzaju transakcji *Wewnątrzwspólnotowa*. Służy do zaklasyfikowania faktury do pola deklaracji VAT-7 związanego z wewnątrzwspólnotowym nabyciem paliw silnikowych
 - Wartość parametru: *Tak, Nie*

Dodatkowo kwalifikacja ujęcia pozycji faktury VAT w deklaracji odbywa się na podstawie daty deklaracji – pola *W deklaracji VAT*, na pozycjach faktury VAT. Użytkownik ma możliwość wskazania miesiąca oraz roku ujęcia w deklaracji VAT.

Opis wymaganych ustawień parametrów VAT w celu ujęcia elementów faktur VAT w poszczególnych polach na deklaracji VAT-7, VAT-27 i VAT-UE znajduje się w biuletynie *Comarch ERP Altum Biuletyn techniczny – Deklaracje VAT (biuletyn skrócony)*.