

Deklaracja VAT-8

Deklaracja VAT-8 jest dostępna, jeżeli w Konfiguracji Firmy/ Dane firmy/ Deklaracje zaznaczono parametr **VAT-8**. Parametr jest domyślnie zaznaczony zarówno w nowych bazach, jak i w bazach po konwersji.

Deklaracja VAT-8 jest przeznaczona dla podatników, o których mowa w art. 15 ustawy, inni niż zarejestrowani jako podatnicy VAT czynni oraz osoby prawne niebędące podatnikami w rozumieniu art. 15 ustawy – zarejestrowani jako podatnicy VAT-UE, którzy zadeklarowali w zgłoszeniu rejestracyjnym VAT-R, że będą dokonywać wewnątrzwspólnotowych nabyć towarów. Deklaracja VAT-8 składana jest co miesiąc, do tego samego Urzędu Skarbowego co pozostałe deklaracje VAT.

Lista deklaracji VAT-8

Na *Liście deklaracji VAT-8* dostępne są kolumny:

- *Miesiąc* – miesiąc, za który składana jest deklaracja.
- *Rok* – rok, za który składana jest deklaracja.
- *Wersja* – wersja formularza deklaracji, zgodnie z którą wyliczona została deklaracja.
- *Korekta* – oznaczenie, w jakim celu została sporządzona deklaracja (złożenie deklaracji lub korekta deklaracji).
- *Data obliczenia* – data obliczenia deklaracji.
- *Kwota* – kwota z poz. 23 *Podatek podlegający wpłacie do urzędu skarbowego*. Jeżeli kwota > 0 to w Preliminarzu płatności generowane jest zdarzenie rozchodowe o numerze: *DEK/Miesiąc/Rok/VAT8*, na formularzu którego zaznaczany jest parametr **MPP – podzielona płatność**.
- *Status* – status określający stan deklaracji (obliczona lub zamknięta).
- *e-Deklaracje* – informacje dotyczące statusu e-Deklaracji.
- *Data wysłania* – data wysłania deklaracji do systemu e-

Deklaracje.

- *PRED* – W przypadku, gdy jako rodzaj księgowości wybrano *Księgowość kontową* informuje, czy na deklaracji dodano predekretację. Kolumna domyślnie ukryta.

Miesiąc ▲	Rok ▲	Wersja	Korekta	Data obliczenia	Kwota	Status	e-Deklaracje
październik	2020	11		30.10.2020	2 300,00	zamknięta	Nie wysłano
listopad	2020	11		30.10.2020	0,00	obliczona	Nie wysłano

Lista deklaracji VAT-8

Istnieje możliwość wyświetlania listy deklaracji tylko za konkretny rok przez zaznaczenie parametru **Rok** i wybranie konkretnego roku.

Po dodaniu deklaracji VAT-8 za pomocą przycisku  w polu dotyczącym celu złożenia formularza zaznaczana jest domyślnie opcja *złożenie zeznania*, z możliwością zmiany na *korekta deklaracji*. Możliwość dodania korekty deklaracji VAT-8 istnieje również z poziomu listy deklaracji VAT-8, poprzez podświetlenie zablokowanej przed zmianami deklaracji, a

następnie wciśnięcie przycisku . Na formularzu automatycznie zaznaczana jest opcja *korekta deklaracji*, bez możliwości zmiany.

Jeżeli pobrano moduł *Księga Handlowa* lub *Księga Handlowa Plus* oraz jako rodzaj księgowości wskazano *Księgowość kontową* to użytkownik ma możliwość zaksięgowania kwot z deklaracji VAT-8



po naciśnięciu przycisku za pomocą predekretacji lub schematu księgowego. W schematach księgowych o typie *Deklaracje* dostępne są makra:

- w polu **Kwota**:
- **@Vat8DoZapłaty** – odwołuje się do kwoty z poz. 23 *Podatek podlegający wpłacie do urzędu skarbowego* na deklaracji VAT-8.
- **@Vat8Nadwyżka** – odwołuje się do kwoty z poz. 24 *Nadwyżka wpłat do rozliczenia* na deklaracji VAT-8.
- **@Vat8KorygDoZapłaty** – odwołuje się do różnicy kwot z poz. 23 *Podatek podlegający wpłacie do urzędu skarbowego* pomiędzy deklaracją korygującą a deklaracją pierwotną VAT-8.
- **@Vat8KorygNadwyżka** – odwołuje się do różnicy kwot z poz. 24 *Nadwyżka wpłat do rozliczenia* pomiędzy deklaracją korygującą a deklaracją pierwotną VAT-8.
- w polu **Warunek** (w nagłówku schematu oraz w elemencie schematu): **@Vat8Korygujaca** – pozwala na zawężenie księgowania w zależności od tego, czy jest to deklaracja VAT-8 pierwotna, czy też korygująca.

Makro **@Dokument** dostępne w polu **Opis** (w nagłówku schematu oraz w elemencie schematu) w przypadku księgowania deklaracji VAT-8 generuje opis: *DEK/Miesiąc/Rok/VAT8*.

Z poziomu listy deklaracji VAT-8 dostępny jest wydruk *Lista deklaracji/ Wzór standard*.

Dodatkowo z poziomu Rejestry VAT/ Rejestry VAT/ Rejestr spr. zakładka **[Do VAT/JPK_V7]** dostępny jest wydruk *Klasyfikacja sprzedaży/ Wg pól na Deklaracji VAT-8(11)*. Wydruk nie jest dostępny jeżeli w filtrze zaznaczono parametr **Uwzględnić cały kwartał**.

Formularz deklaracji VAT-8

Formularz deklaracji VAT-8(11)

Formularz deklaracji VAT-8(11) służy do rozliczenia za okres od października 2020 r. Po wskazaniu na formularzu deklaracji VAT-8(11) okresu rozliczeniowego wcześniejszego niż październik 2020 roku pojawia się ostrzeżenie uniemożliwiające przeliczenie deklaracji: Formularz służy do rozliczenia za okres od października 2020 roku. Należy naliczyć deklarację na formularzu obowiązującym za dany okres rozliczeniowy.

Formularz deklaracji VAT-8(10) służy do rozliczenia za okres od listopada 2019 r. Po wskazaniu na formularzu deklaracji VAT-8(10) okresu rozliczeniowego wcześniejszego niż listopad 2019 roku pojawia się ostrzeżenie uniemożliwiające przeliczenie deklaracji: *Formularz służy do rozliczenia za okres od listopada 2019 roku. Należy naliczyć deklarację na formularzu obowiązującym za dany okres rozliczeniowy.* Po wskazaniu na formularzu deklaracji VAT-8(10) okresu rozliczeniowego późniejszego niż wrzesień 2020 roku pojawia się ostrzeżenie uniemożliwiające przeliczenie deklaracji: *Formularz służy do rozliczenia za okres do września 2020 roku. Należy naliczyć deklarację na formularzu obowiązującym za dany okres rozliczeniowy.*

Formularz deklaracji VAT-8(9) służy do rozliczenia za okres od lipca 2018 r. Po wskazaniu na formularzu deklaracji VAT-8(9) okresu rozliczeniowego wcześniejszego niż lipiec 2018 roku pojawia się ostrzeżenie uniemożliwiające przeliczenie deklaracji: *Formularz służy do rozliczenia za okres od lipca 2018 roku.*

Poz. 10-19 na formularzu deklaracji VAT-8 wyliczane są automatycznie na podstawie dokumentów wprowadzonych do rejestru VAT sprzedaży. Klasyfikacja dokumentów odbywa się według poniższej tabeli:

Poz. Na VAT-8	Stawka VAT	Rodzaj faktury	Rodzaj sprzedaży	Rodzaj transakcji	Uwagi
10, 11	wszystkie	Dowód wewnętrzny	Towary,	Wewnątrznijna	
			Śr. Transportu	Wewnątrznijna trójstronna	
12, 13	wszystkie	Dowód wewnętrzny	Usługi	Eksport, Eksport – zwrot	
14, 15	wszystkie	Dowód wewnętrzny	Usługi	Wewnątrznijna	
				Wewnątrznijna trójstronna	
16, 17	wszystkie	Dowód wewnętrzny	Towary,	Wewnątrznijny – podatnikiem jest nabywca	
			Śr. Transportu	Pozaunijny – podatnikiem jest nabywca	
18, 19	wszystkie	Dowód wewnętrzny	Usługi	Krajowa – podatnikiem jest nabywca	Tylko podatnicy VAT czynni

W poz. 10-19 sumowane są transakcje danego typu, a następnie kwota zaokrąglana jest do pełnych złotych.

Użytkownik ma możliwość uzupełnienia kwoty w poz. 20 *Podatek należny od wewnątrzwspólnotowego nabycia środków transportu*. Kwota jest ograniczana do kwoty z poz. 11 *Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów*.

Do poz. 22 *Nadwyżka wpłat do rozliczenia z poprzedniego miesiąca* przenoszona jest kwota z poz. 24 *Nadwyżka wpłat do rozliczenia* z formularza deklaracji VAT-8 za poprzedni miesiąc. Użytkownik ma możliwość pomniejszenia tej kwoty. Jeżeli w poprzednim miesiącu kwota w poz. 24 wyniosła 0 lub w poprzednim miesiącu nie dodano deklaracji VAT-8 to użytkownik ma możliwość wprowadzania w poz. 22 dowolnej kwoty.

Kwota w poz. 23 *Podatek podlegający wpłacie do urzędu skarbowego* wyliczana jest jako różnica pomiędzy sumą kwot z poz. 11, 13, 15, 17 i 19 a sumą kwot z poz. 20, 21 i 22. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną to kwota w poz. 23 wynosi 0.

Kwota w poz. 24 *Nadwyżka wpłat do rozliczenia* wyliczana jest jako różnica pomiędzy sumą kwot z poz. 20, 21 i 22 a sumą kwot z poz. 11, 13, 15, 17 i 19. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną to kwota w poz. 24 wynosi 0.

Do poz. 26-29 pobierane są dane wprowadzone w Konfiguracji Firmy/ Dane Firmy/ VAT, AKC-WW, CUK. Użytkownik ma możliwość ich edycji. Adres e-mail podlega walidacji.

Deklaracja VAT-8 (wersja formularza 11) [DEK/10/2020/VAT8] - zostanie zmieniony

1 C-E 2 e-Deklaracje

OGÓLNE
 Deklaracja VAT-8 za: 2020 10
☐ Zablokuj deklarację przed zmianami

7. Cel złożenia formularza
☒ 1. złożenie deklaracji ☐ 2. korekta deklaracji

C. ROZLICZENIE PODATKU NALEŻNEGO

Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów	10.	0,00	11.	0,00
Import usług	12.	10 000,00	13.	2 300,00
Import usług art. 28b	14.	0,00	15.	0,00
Dostawa towarów, dla których podatnikiem jest nabywca art. 17 ust. 1 pkt 5	16.	0,00	17.	0,00
Świadczenie usług, dla których podatnikiem jest nabywca art. 17 ust. 1 pkt 8	18.	0,00	19.	0,00
Podatek należny od wewnątrzwspólnotowego nabycia środków transportu			20.	0,00
Podatek od wewnątrzwspólnotowego nabycia towarów art.103 ust.5aa			21.	0,00
Nadwyżka wpłat do rozliczenia z poprzedniego miesiąca			22.	0,00
Podatek podlegający wpłacie do urzędu skarbowego			23.	2 300,00
Nadwyżka wpłat do rozliczenia			24.	0,00

D. INFORMACJE DODATKOWE
☐ 25. Podatnik korzysta z obniżenia zobowiązania podatkowego, o którym mowa w art. 108d ustawy

E. DANE KONTAKTOWE PODATNIKA LUB OSOBY REPREZENTUJĄCEJ PODATNIKA

26. Imię: Alicja 27. Nazwisko: Zielińska
 28. E-mail: 29. Telefon:
 30. Data wypełnienia: 30.10.2020

Wprowadził: Administrator 30.10.2020 Zmodyfikował: Administrator 30.10.2020

Deklaracja VAT-8, zakładka 1 C-E

Dotyczy wersji: **2020.2.1**

Uwaga

Dla deklaracji z terminem płatności późniejszym niż 31.12.2019 r., podczas zapisywania deklaracji następuje weryfikacja czy uzupełniony został indywidualny numer podatkowy firmy, który ma pojawić się na płatności. Jeżeli nie został określony, wówczas pojawia się komunikat:

Indywidualny rachunek podatkowy firmy - zostanie dodany

Nie uzupełniono Indywidualnego rachunku podatkowego.

Aby go uzyskać przejdź do [Generатора mikrorachunku](#).
 Podaj NIP lub PESEL, wygeneruj rachunek a następnie skopiuj go i wklej poniżej.
 (rachunek zostanie automatycznie zapisany na karcie właściciela i/lub w Konfiguracji firmy/Dane firmy/Deklaracje).
 Możesz go uzupełnić również bezpośrednio na płatności.

Numer rachunku:

Indywidualny rachunek podatkowy firmy

Na oknie z komunikatem dostępny jest link do **Generatora mikrorachunku** wraz z polem do uzupełnienia numeru Indywidualnego rachunku podatkowego. Po jego uzupełnieniu i



zapisaniu zmian za pomocą ikony , numer rachunku zostaje zapisany w *Konfiguracji Firmy/ Dane firmy/ Deklaracje*. Podany tu numer rachunku umieszczony zostaje na płatności z deklaracji.



Wybór opcji **Anuluj zmiany** (kliknięcie ikony) powoduje zapisanie deklaracji i wygenerowanie płatności bez uzupełnionego numeru rachunku bankowego. Należy uzupełnić go na płatności przed eksportem przelewów do banku bądź wydrukowaniem formularza przelewu.

Użytkownik po zablokowaniu deklaracji VAT-8 przed zmianami ma możliwość jej wysyłki do systemu e-Deklaracje za pomocą podpisu kwalifikowanego lub niekwalifikowanego. Podpis niekwalifikowany jest dostępny tylko dla podatnika będącego osobą fizyczną.

 Deklaracja VAT-8 (wersja formularza 11) [DEK/10/2020/VAT8] - podgląd

1 C-E 2 e-Deklaracje 3 Predekretacja

Status deklaracji:

Numer referencyjny: Kod urzędu:

Operator wysyłający: Data wysłania:

Data wpłynięcia:

Operator odbierający: Data odebrania:

   

Deklaracja VAT-8, zakładka 2 e-Deklaracje