

		Strona 1 z 4
		KIELCE 2021
Odliczenie VAT od korekt zakupu in minus wystawionych od 2021		

Księgowanie korekt ujemnych (suma podatku VAT mniejsza od zera) zakupu wystawianych od 01.01.2021

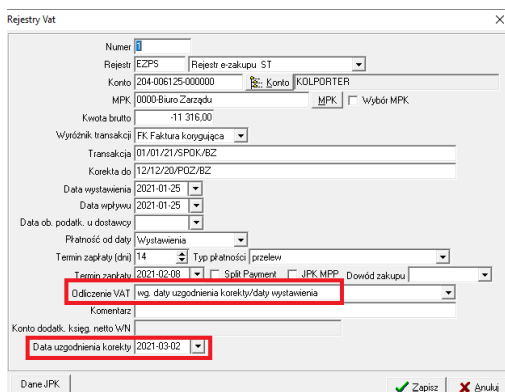
W wersji iFK 2021.1.09 zostały udostępnione opcje warunkujące odliczenie VAT wg. daty uzgodnienia korekty:

1. Nowy parametr **”Odliczenie VAT od korekt zakupu z wartością VAT mniejszą od zera”** wg. data uzgodnienia korekty/ data wystawienia. System porówna te daty, wcześniejsza data będzie datą obowiązku podatkowego. Jeżeli będzie miał tylko datę wystawienia, to ona zostanie określona jako data odliczenia VAT

Parametr **Odliczenie VAT od korekt zakupu z wartością VAT mniejszą od zera:**

wg. data uzgodnienia korekty / data wystawienia

2. Opcje związane z odliczeniem wg. daty uzgodnienia:
 - a. Na formatce księgowania faktury korygującej na rejestrach zakupu dodane zostało pole: Data uzgodnienia korekty.



The screenshot shows the 'Rejestry Vat' window with the following fields and values:

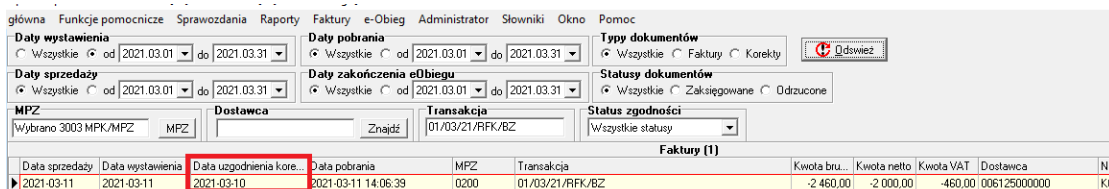
- Numer: [empty]
- Rejestr: EZPS | Rejestr e-zakupu: ST
- Konto: 204-006125-000000 | Konto: KOLPORTER
- MPK: 0000 Biuro Zarządu | MPK: [empty] | Wybór MPK: [empty]
- Kwota brutto: -11 316,00
- Wydruk transakcji: FK Faktura korygująca
- Transakcja: 01/01/21/SPDK/BZ
- Korekta do: 12/12/20/POZ/BZ
- Data wystawienia: 2021-01-25
- Data wypływu: 2021-01-25
- Data ob. podatk. u dostawcy: [empty]
- Pralność od daty: [empty]
- Termin zapłaty (dni): 14 | Typ płatności: przelew
- Termin zapłaty: 2021-02-08 | Split Payment: [empty] | JPK MPP: [empty] | Dowód zakupu: [empty]
- Odliczenie VAT wg. daty uzgodnienia korekty/daty wystawienia** (highlighted)
- Komentarz: [empty]
- Konto dodatk. księg. netto WNI: [empty]
- Data uzgodnienia korekty: 2021-03-02** (highlighted)

- b. Na formatce księgowania faktury korygującej na rejestrach zakupu dodany został nowy typ ustalenia „Odliczenie VAT” „wg. data uzgodnienia korekty / data wystawienia”. Jeżeli wybrany ten typ to jak okres VAT ustalany będzie okres wynikający z wcześniejszej z dat. Będzie on podpowiadany jako domyślny dla księgowanych korekt.

- c. Rozbudowa eObiegu:

		Strona 2 z 4
		KIELCE 2021
Odliczenie VAT od korekt zakupu in minus wystawionych od 2021		

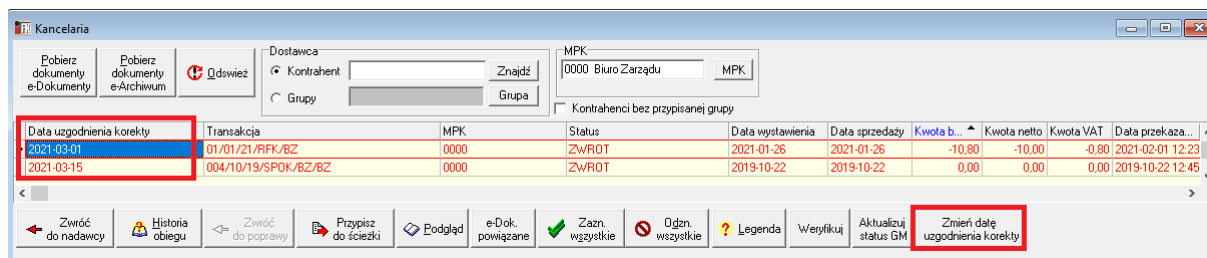
- i. Dodanie kolumny „Data uzgodnienia korekty” na Kancelarii, Obiegu elektronicznym, Historii obiegu.



Data sprzedaży	Data wystawienia	Data uzgodnienia kore...	Data pobrania	MPZ	Transakcja	Kwota bru...	Kwota netto	Kwota VAT	Dostawca	Na
2021-03-11	2021-03-11	2021-03-10	2021-03-11 14:06:39	0200	01/03/21/RFK/BZ	-2.460,00	-2.000,00	-460,00	006125000000	KO

- ii. Dodanie opcji umożliwiającym uzupełnienie „Daty uzgodnienia korekty” dla wybranej korekty na etapie Kancelarii oraz Obiegu elektronicznego.

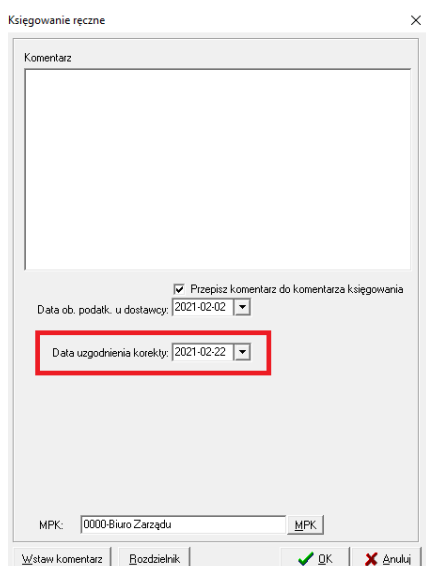
Kancelaria:



Data uzgodnienia korekty	Transakcja	MPK	Status	Data wystawienia	Data sprzedaży	Kwota b...	Kwota netto	Kwota VAT	Data przekaza...
2021-03-01	01/01/21/RFK/BZ	0000	ZWR0T	2021-01-26	2021-01-26	-10,80	-10,00	-0,80	2021-02-01 12:23
2021-03-15	004/10/19/SPOK/BZ/BZ	0000	ZWR0T	2019-10-22	2019-10-22	0,00	0,00	0,00	2019-10-22 12:45

Zmień datę uzgodnienia korekty

Obieg elektroniczny:



Komentarz

Przepisz komentarz do komentarza księgowania

Data ob. podat. u dostawcy: 2021-02-02

Data uzgodnienia korekty: 2021-02-22

MPK: 0000-Biuro Zarządu

Wstaw komentarz Rozdzielnik OK Anuluj

„Datę uzgodnienia korekty” dostępna tylko dla wybranych rodzajów dokumentów „OUFK - Faktura korygująca” oraz „OUDK - Duplikat faktury korygującej”.

		Strona 3 z 4
		KIELCE 2021
Odliczenie VAT od korekt zakupu in minus wystawionych od 2021		

d. Dodanie w **eArchiwum** atrybutu „Data uzgodnienia korekty” i obsłużenie go w wymianie z iFK. Atrybut będzie oznaczony jako nieobowiązkowy

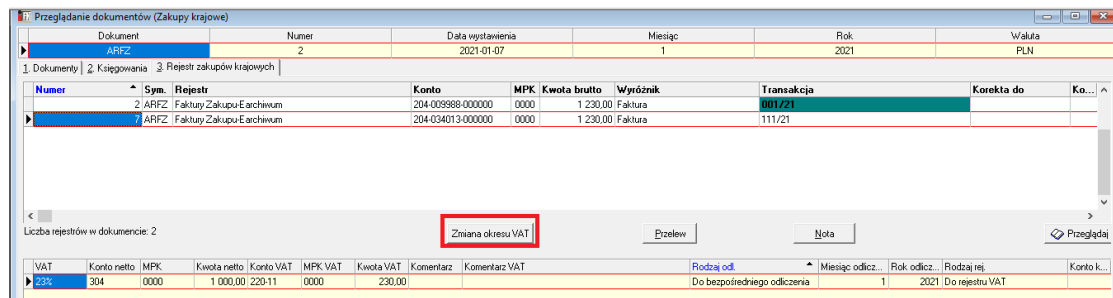
3. Dodanie parametru: **Zezwalaj na księgowanie korekt zakupu in minus z datą odliczenie VAT dotyczącą zamkniętych okresów VAT.**

Uwaga:

W celu skorygowania deklaracji VAT po zakończeniu miesiąca ewidencji należy zweryfikować pozycje wykazane w sekcji: Faktury dotyczące poprzednich okresów VAT na rejestrach VAT.

Domyślnie parametr „**Zezwalaj na księgowanie korekt zakupu in minus z datą odliczenie VAT dotyczącą zamkniętych okresów VAT**” = < NIE >. Uprawnieni użytkownicy z prawami administratora mogą go przestawić we własnym zakresie jak zapadnie taka decyzja.

4. Dodanie opcji umożliwiającej edycję okresu VAT w obrębie otwartych okresów VAT ale przy zablokowanych okresach ewidencji, z których pochodzi zapis rejestru.



Przykład:

Faktury zaksięgowana rok miesiąc ewidencji 01.2021. VAT ustalony do odliczenia w następnych okresach na 04.2021. Jeżeli okresy 02 – 04. 2021 mają odblokowane rejestry to system pozwoli bez konieczności otwierania okresu ewidencji 01.2021. przeedytować okres VAT na jeden z otwartych miesięcy pod kątem rejestrów VAT.

Użytkownikom, którzy z poziomu iFK mają mieć możliwość „**Zmiany okresu VAT**” w obrębie otwartych okresów VAT ale przy zablokowanych okresach ewidencji, z których pochodzi zapis

		Strona 4 z 4
		KIELCE 2021
	Odliczenie VAT od korekt zakupu in minus wystawionych od 2021	

rejstru (pkt 7 zlecenia w części dot. korekt zakupu) należy nadać prawo:

