

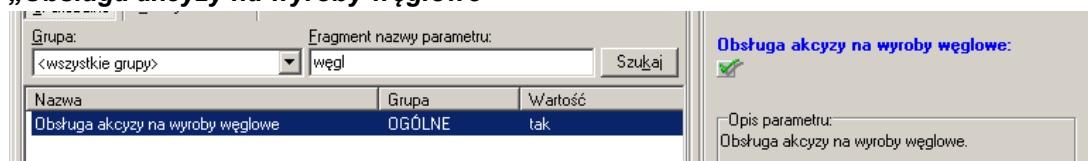
Wspomaganie obsługi sprzedaży wyrobów węglowych – instrukcja

Spis treści

Włączenie mechanizmów w konfiguracji iHurt	1
Parametry w kartotece towaru	1
Parametry w kartotece kontrahenta	2
Obsługa podczas wystawiania faktur sprzedaży/WZ-tek	3
Edycja pozycji faktur sprzedaży/WZ-tek	4
Wydruk „Dokumentu dostawy wyrobów węglowych”	4

Włączenie mechanizmów w konfiguracji iHurt .

Jeżeli firma handluje węglem jako „podmiot pośredniczący” i chce korzystać w iHurt z mechanizmów wspomagających rozliczanie akcyzy powinna w konfiguracji iHurt włączyć parametr „**Obsługa akcyzy na wyroby węglowe**”



Parametry w kartotece towaru

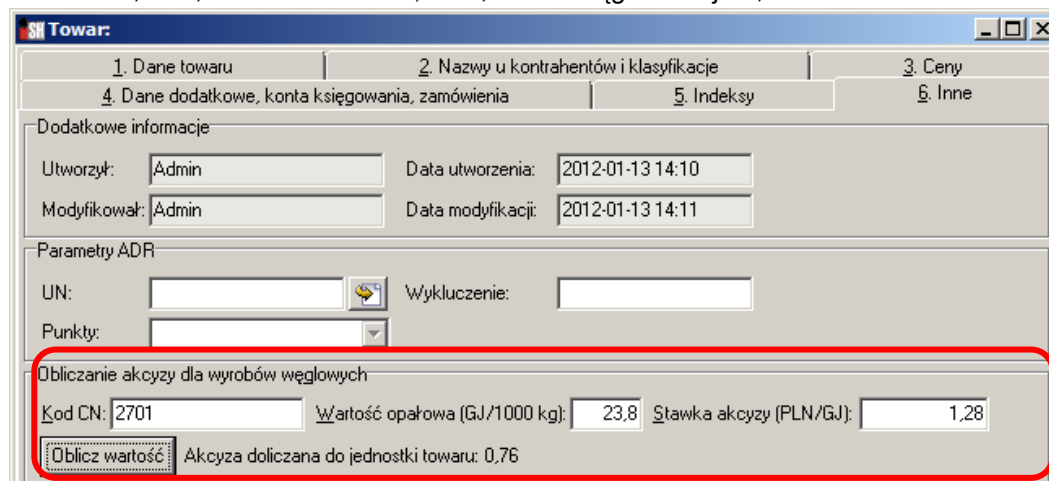
Dla węgla i wyrobów węglowych musimy ustalić następujące parametry

- Na zakładce „4. Dane dodatkowe” należy uzupełnić **parametr „Waga [kg]”**.
Dla węgla **ewidencjonowanego w tonach – należy wpisać 1000**
Dla „Eko groszku – worki 25 kg” **sprzedawanego (ewidencjonowanego) w sztukach (workach) – należy wpisać 25.**
Parametr ten jest bardzo ważny, bo pozwala przeliczać jednostki sprzedaży na 1000kg służące do obliczania GJ energii a w konsekwencji kwot akcyzy.
- Na zakładce „6. Inne” uzupełniamy parametry w sekcji „Obliczanie akcyzy dla wyrobów węglowych” (przykład na rysunku poniżej). Uzupełniamy tutaj
 - Kod CN – 2701 dla węgla kamiennego, 2702 dla brunatnego itd.
 - Wartość opałow - zgodnie z odpowiednim rozporządzeniem, np. dla 2701 – 23,8 [GJ/1000kg], dla 2702 – 8,6 [GJ/1000kg]
 - Stawkę akcyzy ustaloną do 1 GJ – w tej chwili to 1,28.

Po uzupełnieniu wszystkich parametrów możemy kliknąć „Oblicz” – iHurt pokaże wtedy jaka kwota akcyzy będzie doliczana do jednostki towaru (do worka, do tony).

W przykładzie na rysunku poniżej jest pokazana akcyza przypadająca na worek „Eko groszku” sprzedawanego w workach po 25 kg:

$23,8 * 1,28 * 25 / 1000 = 0,7616$, co zaokrąglone daje 0,76



Parametry w kartotece kontrahenta

W kartotece kontrahenta na zakładce „2. Dane handlowe” pojawił się nowy parametr „**Zwolnienie z akcyzy na wyroby węglowe**”.

Jeżeli kontrahent jest uprawniony do tego, żeby kupować węgiel bez doliczania akcyzy) – parametr ten powinien być włączony.

Jeżeli kontrahent nie jest uprawniony do zakupu węgla bez akcyzy – parametr ten powinien być wyłączony.

The screenshot shows the 'Kontrahent Odbiorca samodzielny testowy Sp. z o.o.' window with the '2. Dane handlowe' tab selected. The interface is divided into several sections:

- Środek transportu:** TF02, Transport firmowy 02 WB 4567
- Symbol waluty:** PLN, Płatnik VAT (checked), Zablokowany (unchecked), Kredyt sprzedaży: 6000,00, Data obowiązywania: [dropdown]
- Nr rachunku płatności drukowany na fakturze:** <domyślne konto>, MPK: [dropdown]
- Określ możliwe typy osób:** [dropdown], Wysłane dokumenty XML: <brak>, Używane symbole towarów: symbole podstawowe
- Informacje związane z kontrahentem:** Table with columns: Nazwa typu, Przypis..., Rodz..., Symbol, Nazwa. Rows include: Grupa kontrahentów (checked), Karta lojalnościowa..., Przedstawiciel handl..., Rodzaj sprzedaży, Rodzaj sprzedaży - ...
- Zadłużenie:** Ogółem: 4 095,62, Niezaliczone faktury: 3 022,78, W tym przeterminowane powyżej dozwolonej ilości dni: 3 022,78, Niezafakturowane wydania: 1 072,84, Niezrealizowane zamówienia: 0,00, Ilość dni do przetermin. zadłużenia: [input] Wyczyść, Limit zadłużenia przeterminowanego: 100,00, Pomijaj w ogólnym limicie kredytowym (unchecked)
- Kalendarz dostaw do odbiorcy:** Tygodniowy (01 oznacza poniedziałek), Dostępne: 01, 02, 03, 04, 05, 06, 07; Wybrane: [empty]
- Zwolnienie z akcyzy na wyroby węglowe:** (highlighted with a red box)
- Opis:** Rabaty ustalone wg. umowy ... W przypadku odbioru własnego dodatkowy rabat 0,5%.
- Dodatkowy tekst drukowany na fakturze:** [empty]
- Numer CSK:** 014798000000
- Buttons:** Pomoc, Anuluj, OK

Obsługa podczas wystawiania faktur sprzedaży/WZ-tek

Podczas dodawania pozycji do faktur sprzedaży (dokumentów WZ) dla węgla i wyrobów węglowych (czyli dla towarów mających uzupełnione odpowiednie parametry) – w oknie ustalania ceny i ilości pojawia się sekcja „Akcyza” – pozwalająca ostatecznie ustalić użytkownikowi, czy dla tej pozycji naliczać akcyzę, czy nie.

Jeżeli kontrahent **nie ma włączonej flagi** „Zwolnienie z akcyzy na wyroby węglowe” (powinien kupować węgiel z akcyzą) – **iHurt domyślnie**

- Parametr „Naliczaj akcyzę” podpowiada jako włączony.
- W „Cenie sprzedaży” – podpowiada cenę z cennika powiększoną o akcyzę.
W przykładzie na rysunku – cena w cenniku 552, kwota akcyzy do tony węgla 30,46 – iHurt podpowiedział cenę sprzedaży 582,46

Jeżeli kontrahent **ma włączoną flagę** „Zwolnienie z akcyzy na wyroby węglowe” (powinien kupować węgiel bez akcyzy) – **iHurt domyślnie**

- Parametr „Naliczaj akcyzę” podpowiada jako wyłączony.
- W „Cenie sprzedaży” – podpowiada cenę z cennika bez powiększania jej o kwotę akcyzy

Użytkownik w razie potrzeby może podpowiedziane parametry zmienić, przy czym zmiana ustawienia parametru „Naliczaj akcyzę” nie powoduje automatycznego przeliczania ceny (dodawania/odejmowania kwoty akcyzy) – aby to zrobić należy kliknąć przycisk „Odśwież cenę”.

Data przyjęcia	Numer serii	Netto	Brutto	Cena zakupu	Ilość	Data ważności	Marża [%]
2012.01.13		552,00	678,96	460,000	200		16,67

Akcya

Naliczaj akcyzę Kwota akcyzy netto do j. ew. 30,46 Odśwież cenę

Symbol towaru: 001384

Cena sprzedaży netto: 582,46 Ilość: 1 Upust [%]: 0,00 Cena netto po upuście: 582,46

Włącz cenę kompletną Kalkulator jednostek Stawka VAT: 23%

Cena zakupu netto: 460,000 Cena zakupu brutto: 565,800 Marża [%]: 21,02

Pokaż dodatkowe narzędzia ustalania ceny sprzedaży

Dopasuj cenę (radio selected) Cena brutto: 716,43 C. brutto po upuście: 716,43 Nagzut [%]: 26,62 Marża kwotowa: 122,46 Marża [%]: 21,02

Anuluj OK

Po ustaleniu parametrów i zatwierdzeniu okienka – iHurt zapisuje odpowiednie dane do bazy iHurt.

Pozwoli to później na

- Sporządzanie raportu wspomagającego naliczenie kwoty akcyzy do zapłaty za dany miesiąc
- Drukowanie dokumentów przewozowych wyrobów węglowych

Edycja pozycji faktury sprzedaży/WZ-tek

Podczas edycji pozycji dotyczących węgla i wyrobów węglowych – jeżeli jest taka potrzeba możemy zmienić ustawienie flagi „Naliczaj akcyzę” (zaszła pomyłka przy wystawianiu)

Ewentualną zmianę ceny sprzedaży z tym związaną użytkownik ustala sam (czy w ogóle i o ile zmienić cenę sprzedaży)

Pozycja faktury sprzedaży

Nazwa towaru:
Węgiel kamienny orzech

Ilość dysp.:	Ilość:	Cena netto:	Upust [%]:	Cena netto po up.:	Stawka [%]
1	1	582,46	0,00	582,46	23%

Cena zakupu netto: 460,000 Cena zakupu brutto: 565,800

Pokaż dodatkowe narzędzia ustalania ceny sprzedaży Kalkulator jednostek

Dopasuj:
 cenę upust

Cena brutto:	C. brutto po upuście:	1. Narzut [%]:	2. Marża kwotowa:	3. Marża [%]:
716,43	716,43	26,62	122,46	21,02

Naliczaj akcyzę

Wartość: **582,46**

Pomoc Anuluj OK

Wydruk „Dokumentu dostawy wyrobów węglowych”

Jeżeli w dokumencie dla Klienta występują pozycje dotyczące węgla lub wyrobów węglowych dla których nie naliczono akcyzy – razem z wydrukiem WZ iHurt drukuje dokumenty dostawy wyrobów węglowych (przykład na rysunkach pod spodem).

Dokument ten można także wydrukować z poziomu przeglądu dokumentów wydań ustawiając się na danym WZ/WZF i wybierając z menu „Wydruki → Drukuj dokument dostawy towarów węglowych zwolnionych z akcyzy”

1/01/2012/RPS 2012.01.13 Numer i data wystawienia faktury/listu przewozowego ¹⁾		DOKUMENT DOSTAWY wyrobów węglowych		NR/No/ 1/MG/2012
1. Nazwa/nazwisko i imię podmiotu, który wystawił dokument dostawy ²⁾ : Grupa Polskie Składy Budowlane S.A.		9. Podmiot odbierający/zwracający wyroby węglowe ⁴⁾ : Detailista testowy 01 - sprzedaż także na przelew.		
2. Adres siedziby/miejsca zamieszkania ww. podmiotu: WELECZ 142, 28-100 Busko Zdrój		10. Adres siedziby/miejsca zamieszkania ww. podmiotu: 25-345 Klecie, ul. Tamnowska 121/32		
3. Nazwa/nazwisko i imię podmiotu, który wydaje do przemieszczenia wyroby węglowe ³⁾ : Grupa Polskie Składy Budowlane S.A.		11. Adres miejsca odbioru wyrobów węglowych ⁵⁾ : WELECZ 142, 28-100 Busko Zdrój		
4. Adres siedziby/miejsca zamieszkania ww. podmiotu: WELECZ 142, 28-100 Busko Zdrój		12. Data odbioru wyrobów węglowych ⁶⁾ : 2012.01.13		
5. Adres miejsca wydania do przemieszczenia wyrobów węglowych: WELECZ 142, 28-100 Busko Zdrój		13. Potwierdzam zwrot wyrobów wymienionych w polu 15 ⁷⁾ Data i podpis podmiotu zwracającego lub osoby reprezentującej podmiot zwracający		
6. Data rozpoczęcia przemieszczenia wyrobów węglowych ⁸⁾ :		14. Potwierdzam odbiór/dostarczenie do odbiorcy poza terytorium kraju wyrobów wymienionych w polu 15 Data i podpis podmiotu odbierającego/dostarczającego lub osoby reprezentującej podmiot odbierający/dostarczający		
7. Data i podpis podmiotu, który wystawił dokument dostawy, lub osoby reprezentującej ten podmiot:				
8. Data i podpis, który wydał wyroby węglowe do przemieszczenia, lub osoby reprezentującej ten podmiot:				

¹⁾ Wypełnia się, jeżeli sprzedaż wyrobów węglowych, a w przypadku importu lub nabycia wewnątrzwspólnotowego ich nabycie, są potwierdzone fakturą. W przypadku gdy faktura zgodnie z odrębnymi przepisami wystawiona jest w terminie późniejszym niż wydanie wyrobów węglowych, wpisuje się numer i datę wystawienia listu przewozowego, o którym mowa w regulacjach krajowych lub umowach międzynarodowych.
²⁾ Odpowiednio: pośredniczący podmiot węglowy lub podmiot zwolniony, o którym mowa w art. 31a ust. 2 ustawy z dnia 6 grudnia 2008 r. o podatku akcyzowym (Dz. U. z 2011 r. Nr. 108, poz. 628, Nr 120, poz. 690, Nr 171, poz 1016, Nr 205, poz. 1208 i Nr 232, poz. 1378).
³⁾ Podmiot, który wydaje wyroby węglowe do przemieszczenia. W przypadku gdy podmiotem wydającym wyroby węglowe jest podmiot wystawiający dokument dostawy należy wpisać nazwę, nazwisko i imię oraz adres podmiotu wymienionego w pkt. 1 i 2.
⁴⁾ Odpowiednio: pośredniczący podmiot węglowy lub podmiot zwolniony, o którym mowa w art. 31a ust. 2 ustawy z dnia 6 grudnia 2008 r. o podatku akcyzowym, do którego są dostarczane albo który zwraca wyroby zwolnione.
⁵⁾ Adres miejsca, w którym następuje odbiór wyrobów węglowych przez pośredniczący podmiot węglowy lub podmiot zwolniony, o którym mowa w art. 31a ust. 2 ustawy z dnia 6 grudnia 2008 r. o podatku akcyzowym.
⁶⁾ W przypadku, o którym mowa w § 2 ust. 6e, należy podać okres przemieszczenia wyrobów węglowych wymienionych w dokumencie dostawy.
⁷⁾ Wypełnia podmiot wymieniony w pkt 9, wyłączenie w przypadku zwrotu wyrobów do pośredniczącego podmiotu węglowego.

15. PRZEMIESZCZANE WYROBY WĘGLOWE ZWOLNIONE OD AKCYZY					
L.p.	Nazwa wyrobu węglowego	Kod CN wyrobu	Ilość w 1000 kg ⁸⁾	Przeznaczenie uprawniające do zwolnienia (krótki opis i podstawa prawna) ⁹⁾	Adnotacje dotyczące odbioru wyrobów węglowych ¹⁰⁾
1	2	3	4	5	6
1	Węgiel kamienny orzech	2701	1,5		