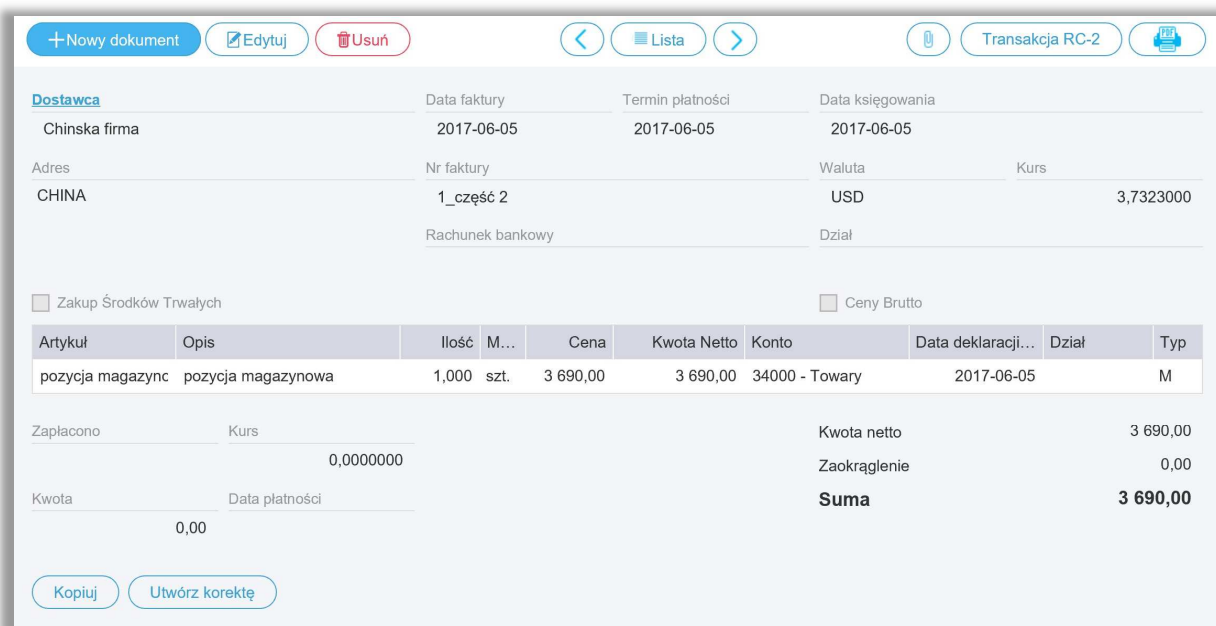


Zaksięgowanie dokumentu celnego (SAD) odprawa w kraju Unii Europejskiej

W 360 Księgowość możesz zarejestrować zakup towarów spoza Unii Europejskiej na podstawie dokumentu celnego w taki sposób, jak przedstawione to zostało poniżej.

Najpierw musisz zaksięgować fakturę walutową od kontrahenta. Ważne, aby kontrahent miał uzupełniony odpowiedni kraj w karcie Dostawcy. W przypadku kraju spoza Unii Europejskiej, kratka **Podatnik VAT** nie powinna być zaznaczona. Artykuł powinien być **pozycją magazynową**.



The screenshot shows a document entry form with the following details:

- Dostawca:** Chinska firma
- Data faktury:** 2017-06-05
- Termin płatności:** 2017-06-05
- Data księgowania:** 2017-06-05
- Adres:** CHINA
- Nr faktury:** 1_część 2
- Waluta:** USD
- Kurs:** 3,7323000
- Rachunek bankowy:** (empty)
- Dział:** (empty)

Additional options: Zakup Środków Trwałych, Ceny Brutto

Artykuł	Opis	Ilość	M...	Cena	Kwota Netto	Konto	Data deklaracji...	Dział	Typ
pozycja magazynowa	pozycja magazynowa	1,000	szt.	3 690,00	3 690,00	34000 - Towary	2017-06-05		M

Summary:

- Zapłacono: 0,00
- Kurs: 0,0000000
- Kwota netto: 3 690,00
- Zaokrąglenie: 0,00
- Suma: 3 690,00**

Transakcja do powyższej operacji wygląda następująco:



The 'Transakcja' window displays the following information:

- Kod transakcji:** Transakcja zakupu (RC)
- Waluta:** USD
- Numer:** 2
- Kurs:** 3,7323000
- Data transakcji:** 2017-06-05
- Dokument:** 1_część 2

Konto	Opis	Kwota w walucie	Winien	Ma
34000 - Towary	pozycja magazynowa 1 szt. * 3690,00	3 690,00	13 772,19	0,00
21000 - Rozrachunki z dostawcami	Cinska firma 1_część 2	3 690,00	0,00	13 772,19
			13 772,19	13 772,19

Faktura ta rejestruje zakup od kontrahenta z Chin, tworzy zobowiązanie do zapłaty.

Po dokonaniu odprawy celnej w kraju Unii należy zaksięgować dokument, który będzie wykazany w deklaracji VAT jako WNT. W tym celu w menu **Zakupy > Faktury i inne dowody zakupu > Nowy rachunek** należy utworzyć nową fakturę, gdzie **Dostawcą** będzie firma dokonująca odprawy w kraju Unii. Jako artykuł można utworzyć nowy artykuł, który będzie Produktem (Rodzaj).

Produkty i Usługi

Kod: Nazwa:

Rodzaj: Aktywny w:

Jednostka miary: Cena sprzedaży: Ostatnia cena zakupu:

Konto Kosztów: VAT:

Faktura wygląda następująco:

Dostawca: Odprawa w Unii | Data faktury: 2017-06-05 | Termin płatności: 2017-06-05 | Data księgowania: 2017-06-05

Adres: GERMANY | Nr faktury: Cło w DE | Waluta: PLN

Zakup Środków Trwałych | Ceny Brutto

Artykuł	Opis	Ilość	M...	Cena	Kwota netto	VAT	Kwota V...	Konto	Data deklaracji VAT	Dział	Typ
Towar 12	Towar 12	1,000	-	13 772,1	13 772,19	23%	0,00	40290 - Pozostałe	2017-06-05		P
Towar 12	Towar 12	-1,000	-	13 772,1	-13 772,19	-	0,00	40290 - Pozostałe	2017-06-05		P

Zapłacono: Kwota netto: 0,00
Kwota VAT: 0,00
Kwota: 0,00 | Data płatności: Zaokrąglenie: 0,00
Suma: 0,00

Na fakturze nie ma naliczonego VAT to podatek nalicza się wewnątrznie, co widać na transakcji poniżej.

Transakcja

Kod transakcji: Transakcja zakupu (RC) | Waluta: PLN
Numer: 4 | Kurs: 1,0000000
Data transakcji: 2017-06-05
Dokument: Cło w DE

Konto	Opis	Winien	Ma
40290 - Pozostałe usługi	Odprawa w Unii Towar 12 1 - * 13772,19	13 772,19	0,00
40290 - Pozostałe usługi	Odprawa w Unii Towar 12 -1 - * 13772,19	-13 772,19	0,00
22140 - Podatek naliczony z tytułu importu	Odprawa w Unii - Stawka VAT 23%	3 167,60	0,00
22240 - Podatek należny z tytułu importu	Odprawa w Unii - Stawka VAT 23%	0,00	3 167,60
		3 167,60	3 167,60

Efektom tej operacji jest wykazanie podatku naliczonego i należnego w deklaracji VAT.

Poniżej znajdują się rejestry VAT, w których zawarte są informacje o naliczonym podatku VAT od transakcji wewnątrzspółnotowej.

Ewidencja sprzedaży towarów i usług

Rejstr SAD
Okres 05.06.2017 - 05.06.2017

Lp.	Data faktury	Transakcja	Numer dokumentu	Opis sprzedaży	Stawka VAT	Netto	Kwota VAT
1	05.06.2017	RC-4	Cło w DE	Odprawa w Unii, , , NIP:	23% C.9	13 772,19	3 167,60
						13 772,19	3 167,60
			Stawka VAT	Netto	Kwota VAT		
			23 % C.9	13 772,19	3 167,60		

Ewidencja Zakupów VAT

Rejstr SAD
Okres 05.06.2017 - 05.06.2017

Lp.	Data faktury	Transakcja	Numer dokumentu	Kontrahent	Stawka VAT	Netto	Kwota VAT
1	05.06.2017	RC-4	Cło w DE	Odprawa w Unii, , , NIP:	23%	13 772,19	3 167,60
						13 772,19	3 167,60
			Stawka VAT	Netto	Kwota VAT		
			23 %	13 772,19	3 167,60		