

Instrukcja obsługi do modułu „Akcyza – Wyroby węglowe” programu Fakt.

1. Wprowadzenie.

Dziękujemy Państwu za zakupiony moduł programu Fakt „Akcyza – Wyroby węglowe”. Jesteśmy przekonani, iż moduł ten wydatnie usprawni pracę, tj. spełni szereg obowiązków jakie zostały nałożone na podmioty zajmujące się obrotem wyrobami węglowymi. Moduł ten jest w pełni skonfigurowany z aktualną wersją programu Fakt jaką Państwo posiadają, co stanowi jego zaletę.

2. Wstęp.

Zmieniające się przepisy w ustawie o podatku akcyzowym z dniem 02.01.2012 nakładają na podmioty zajmujące się obrotem wyrobami węglowymi szereg obowiązków.

Moduł programu Fakt „Akcyza – Wyroby węglowe” umożliwia:

- tworzenie dokumentów dostawy,
- generowanie odpowiednich zestawień,
- sporządzanie deklaracji AKC-WW.

3. Podstawowe oznaczenia kontrahenta i towaru.

a) opis kontrahenta

Jednym z podstawowych wymogów jest określenie w opisie dodatkowym kontrahenta jaki jest jego stosunek do akcyzy „wyrobów węglowych” (zob. Rys. 1). Do wyboru mamy pozycje:

- opodatkowany – oznacza to, że przy sprzedaży „towarów węglowych” temu kontrahentowi automatycznie zostanie naliczona akcyza, jak również powstanie dokument dostawy,
- pozostałe – ustawa o podatku akcyzowym przewiduje szereg zwolnień przedmiotowych od akcyzy dla wyrobów węglowych zarówno do celów innych niż działalność gospodarcza jak również zużywanych do prowadzenia niektórych rodzajów działalności gospodarczej. Oznaczając kontrahenta jednym ze zwolnień automatycznie stworzy się dokument dostawy.

Dane kontrahenta

Dane dodatkowe

Adres do wysyłki:
 Nazwa: _____
 Ulica / nr: _____
 Kod: _____ Miasto: _____

Dane kontaktowe:
 Telefon (1): _____
 Telefon (2): _____
 E-mail (1): _____
 E-mail (2): _____
 Komunikator: _____

Przyczyna zwolnienia z akcyzy od węgla:
 -opodatkowany-
 opodatkowany:
 gospodarstwo domowe
 organ administracji publicznej
 jednostka Sił Zbrojnych RP
 podmiot systemu oświaty
 żłobek lub klub dziecięcy
 podmiot leczniczy
 jednostki org. pomocy społecznej
 organizacja pożytku publicznego
 produkcja energii elektrycznej
 produkcja wyrobów elektrycznych
 przewóz towarów i pasażerów koleją
 wytwarzanie ciepła i energii el.
 prace rolnicze, ogrodnicze, rybne
 procesy mineralogiczne, red chemiczna
 cel opakowy w zakładzie energochłonnym
 podmiot o podwyższonej efektywności en.

F9. Zapamiętaj Anuluj

Rysunek 1: Dane kontrahenta

b) opis towaru

Kolejnym wymogiem jest prawidłowy opis towaru (zob. Rys. 2)

Program tworzy dokumenty dostawy, gdy w polu CN opisu towaru pierwsze cztery znaki to:

- 2701,
- 2702,
- 2704.

Dane o towarze

Opis Magazyn Dokumenty Kompletacje Dostawy

F4. Nazwa: węgiel brunatny #29998
 węgiel brunatny linia 2
 węgiel brunatny linia 3

F2. Kod: _____ Ewidencja stanu
 PKWiU: _____
 Kod CN: 2702 10 00
 Jednostka miary: _____ Waga: _____ 0

F5. Ceny sprzedaży

Nazwa	Cena	N => B	Cena brutto	Automat?	Marża
	0,00	==>	0,00	<input type="checkbox"/>	0
	0,00	==>	0,00	<input type="checkbox"/>	0
	0,00	==>	0,00	<input type="checkbox"/>	0

Zmieniaj ceny po każdym zakupie
 Ceny w walucie obcej

Grupa: brak Grupy towarów

F6. Dane dla kasy fiskalnej
 Kod PLU: _____ Następny
 Kod paskowy: _____

VAT zakup: 23%
 VAT sprzedaż: 23%
 Cena brutto: 0,00
 Cena zakupu: 0,00
 Ostatnia cena zak.: 0,00
 Data ostatniego zak.: 30.11.1899
 Występuje w zakupach
 Występuje w sprzedaży

F9. Zapamiętaj Anuluj

Rysunek 2: Dane o towarze

Program przyjmuje także kody CN w postaci ośmiocyfrowej jednak pierwsze cztery znaki są ściśle określone.

4. Lokalizacja dokumentów dostawy.

Po zapisaniu dokumentu sprzedaży dla kontrahenta opodatkowanego akcyzą lub objętego zwolnieniem otworzy się do edycji dokument dostawy (zob. Rys. 3), na którym można nanieść poprawki.

The screenshot shows a software window titled "Dostawa wyrobów węglowych". It contains the following fields and sections:

- Odbiorca:** Szukaj: [podmiot systemu oświaty], Ile: 1/1
- Nazwa odbiorcy:** [podmiot systemu oświaty], [podmiot systemu oświaty linia 2]
- Adres odbiorcy:** [kod podmiot systemu oświaty], [ulica podmiot systemu oświaty], [miejscowość podmiot systemu oświaty]
- Miejsce odbioru:** [kod podmiot systemu oświaty]
- Data odbioru:** [14.02.12]
- Dane wydania:** #00000000000000000005
- Nazwa wydającego:** [Skład węglowy], [nazwa firmy linia 2], [nazwa firmy linia 3]
- Adres wydającego:** [Adres firmy linia 1], [Adres firmy linia 2]
- Miejsce wydania:** [miejsce wydania]
- Data przem.:** [14.02.12]

Lp	Nazwa towaru	CN	Ilość ton	Opis
1	węgiel brunatny	2702	12,45	sprzedaż podmiot systemu oświaty

Pozostałe dane:

- Czy naliczać akcyzę
- Numer dostawy: [3], Numer faktury: [4]
- Data faktury: [14.02.12], Typ dostawy: [sprzedaż]

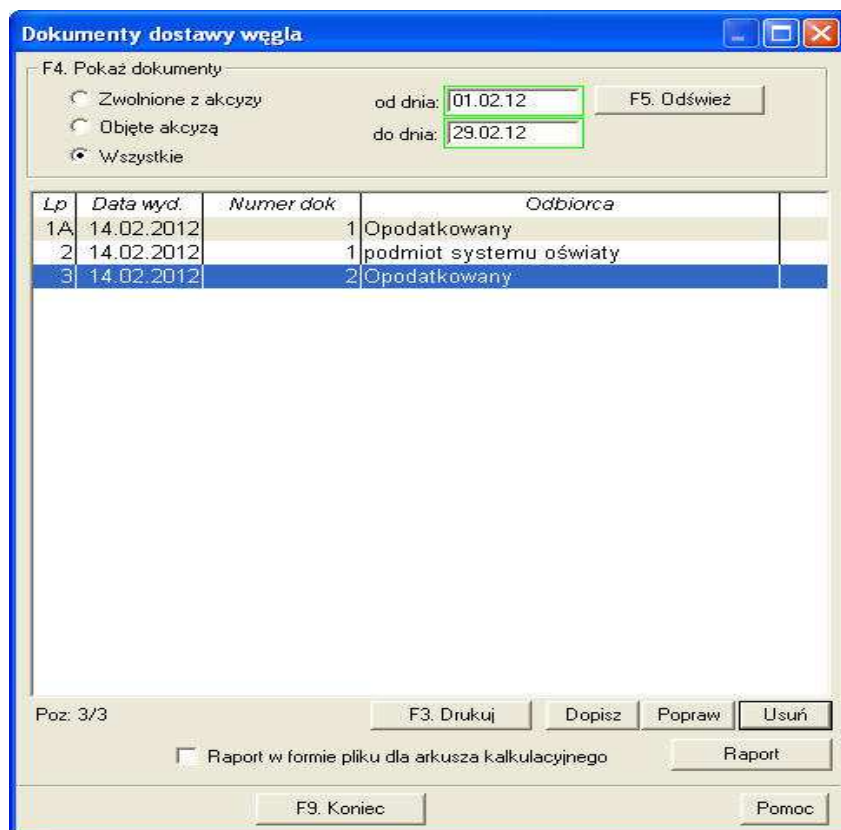
Buttons: Dopisz, Popraw, Usuń, F9. Zapisz, Anuluj

Rysunek 3: Dostawa wyrobów węglowych

Po zapisaniu tego dokumentu jest on zawsze dostępny poprzez Wpisywanie → Sprzedaż → Dokumenty dostawy węgla lub korzystając ze skrótu klawiszowego F6. Pod wskazaną wyżej lokalizacją widzimy wszystkie wystawione dokumenty dostawy (zob. Rys. 4). W związku z tym, że program tworzy dokumenty dostawy dla obrotu objętego naliczaniem akcyzy jak i zwolnionego z naliczania akcyzy program umożliwi podział dokumentów dostawy ze względu na rodzaj:

- zwolnionych od naliczania akcyzy,
- objętych akcyzą,
- wszystkich.

Poprzez wybór okresu decydujemy również za jaki okres chcemy widzieć dokumenty dostawy.



Rysunek 4: Dokumenty dostawy węgla

5. Zestawienia

Poprzez użycie zakładki „Raport” w oknie „Dokumenty dostawy węgla” (patrz. Rys. 4) program umożliwia nam stworzenie zestawienia z wybranym przez użytkownika zakresem informacji (patrz. Rys. 5).



Rysunek 5: Wybór kolumn raportu

6.Deklaracja AKC-WW.

Deklarację dla podatku akcyzowego od wyrobów węglowych można uzyskać poprzez Zestawienia
→ Sprzedaż → Deklaracja AKC-WW.

Wszelkie uwagi i zapytania prosimy składać drogą mailową na adres serwis@fakt.com.pl lub telefonicznie pod numerem telefonu 58 622-66-00 wew. 32 lub 33.