

## Sprzedaż i zakup podlegający odwrotnemu obciążeniu w programie Moja Firma 9.60+.

### Sprzedaż podlegająca odwrotnemu obciążeniu (o.o.).

W dowodach sprzedaży należy w przypadku o.o. insertując do dowodu towar ze słownika towarów wskazać, że mamy do czynienia z odwrotnym obciążeniem (mowa tutaj o okienku, w którym ustawia się między innymi liczbę sztuk insertowanego towaru czy też rabat).

Po pobraniu towaru do dowodu w kolumnie stawki VAT zostanie wpisany symbol "-" (minus), dodatkowo w tabelce podsumowującej kwoty rozdzielone pomiędzy poszczególne stawki VAT w ostatniej (edytowalnej) pozycji w miejsce stawki NP także wpisany zostanie symbol "-" (minus).

W przypadku gdy użytkownik wpisuje towar ręcznie, musi zacząć od zmiany w tabelce podsumowującej kwoty stawkę NP (w edytowalnym polu) na symbol "-" (zostanie także odsłonięty stosowny dopisek dotyczący odwrotnego obciążenia) oraz w tabelce towarowej w stawce VAT także wpisać symbol "-".

Sprzedaż podlegająca o.o. zostanie zapisana w rejestrze sprzedaży w kolumnie "13. Dost.tow.i usł. dla których podat. jest nabywca (wypeł, dostawca)" (dodatkowo stosowne zapisy trafiają także do KPİR, transakcji z kontrahentami oraz transakcji towarowych).

**UWAGA!!!** Aktualnie kwota znajdująca się w rejestrze sprzedaży w kolumnie "13. Dost.tow.i usł. dla których podat. jest nabywca (wypeł, dostawca)" zostanie domyślnie zapisana w deklaracji Vat-27 w części dotyczącej towarów.

Począwszy od wydania w.354 rejestru sprzedaży kwota z kolumny "13. Dost.tow.i usł. dla których podat. jest nabywca (wypeł, dostawca)" trafi w deklaracji Vat-27 w całości do części dotyczącej usług tylko i wyłącznie wtedy gdy w rejestrze sprzedaży w polu opisu zdarzenia dla danej transakcji znajdzie się tekst „usługa”, w przeciwnym razie w całości zostanie ona zaliczona do części dotyczącej towarów.

Uwaga! Tam gdzie użyty jest zapis "-" oznacza to zapis samego znaku minus bez użycia cudzysłowu.

### Zakup podlegający odwrotnemu obciążeniu (o.o.).

W przypadku korzystania z dowodu przyjęcia pobierając towary ze słownika towarów także można zaznaczyć, że mamy do czynienia z odwrotnym obciążeniem (ponownie mowa o okienku, w którym ustawia się między innymi liczbę sztuk insertowanego towaru czy też rabat) co powoduje, że towar zostaje pobrany ze stawką oznaczoną symbolem "-". Dodatkowo w tabelce podsumowującej kwoty rozdzielone pomiędzy poszczególne stawki VAT w ostatniej (edytowalnej) pozycji w miejsce stawki NP wpisany zostanie symbol "-" (zostanie także odsłonięty stosowny dopisek dotyczący odwrotnego obciążenia).

Po zarejestrowaniu dowodu przyjęcia w transakcjach z kontrahentami, transakcjach towarowych i zmianie stanu magazynowego padnie pytanie czy zarejestrować dowód przyjęcia w rejestrach vat (sprzedaży i zakupów) jako odwrotne obciążenie.

W przypadku rejestru sprzedaży zapis trafi do kolumn "Dostawa towarów, dla której podatnikiem jest nabywca" : kwota netto oraz VAT.

W przypadku rejestru zakupów zapis trafi do kolumn „Zakupy opodatkowane służące sprzedaży opodatkowanej”. Uwaga! Program automatycznie zakłada, że ma do czynienia z zakupem towarów, które zostaną wykorzystane do wykonania czynności opodatkowanych i stąd zapis do rejestru zakupów i powstały podatek naliczony. W przypadku gdy zakup nie miałby generować podatku naliczonego, to należy usunąć dokonany przez program zapis z rejestru zakupów (aby dokonać kasowania tylko z rejestru zakupów należy przed wykonaniem kasowania odbezpieczyć arkusz [Ctrl+X] co spowoduje wyświetlenie ostrzeżenia o tym, że operacja będzie dotyczyła tylko otwartego skoroszytu).

W chwili obecnej (9.60c+) w przypadku przyjmowania towaru należy wystawić osobny dowód przyjęcia dla towarów podlegających o.o. oraz niepodlegających o.o., w przeciwnym wypadku rejestracja w rejestrze sprzedaży nie przebiegnie poprawnie.

Uwaga! Tam gdzie użyty jest zapis "-" oznacza to zapis samego znaku minus bez użycia cudzysłowu.