

Obsługa paragonów w programie handlowym (HMF, H50)

Od 01.10.2020 zmieniły się zasady ewidencjonowania paragonów fiskalnych w związku z wejściem w życie nowej deklaracji JPK_VAT (deklaracja +ewidencja). Cała sprzedaż zarejestrowana za pomocą urządzeń fiskalnych powinna być raportowana w deklaracji JPK_V7 zbiorczo.

Ministerstwo planowało wyłączenie faktur uproszczonych z ewidencji zbiorczej od 01.07.2021 natomiast zgodnie z ostatnim rozporządzeniem, w dalszym ciągu istnieje możliwość zbiorczego wykazywania paragonów z NIP do 450 zł wystawionych zgodnie z art. 106e ust. 5 pkt 3 ustawy o VAT.

<https://www.gov.pl/web/finanse/zmiany-w-jpkvat-z-deklaracja-od-1-lipca-2021-r>

Za faktury uproszczone uznajemy :

- Paragony wystawione z NIP nabywcy do kwoty 450 zł lub równowartości 100 Euro.

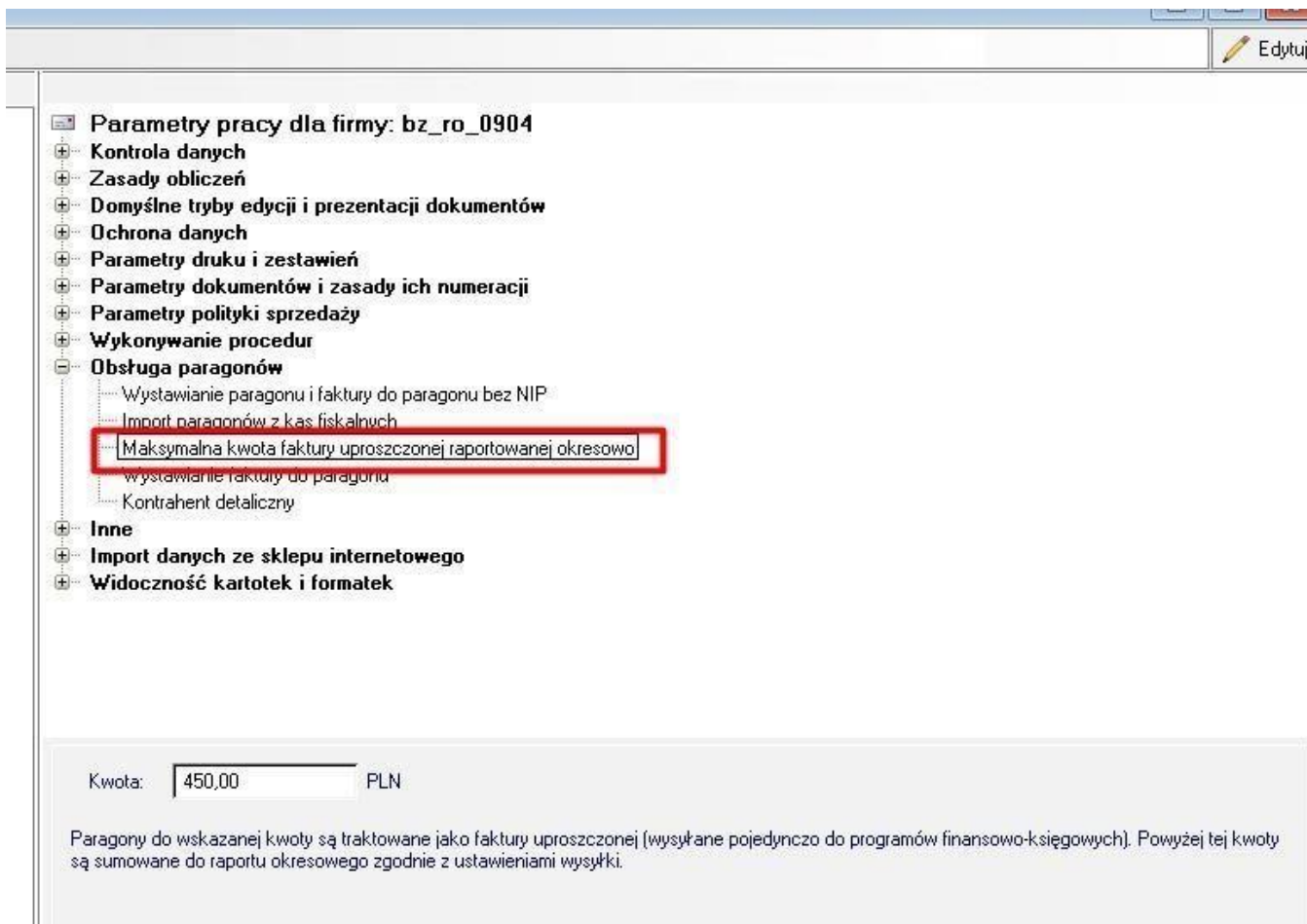
W dalszym ciągu zbiorczo należy raportować paragony wystawione bez NIP nabywcy, oraz paragony z NIP na kwotę przekraczającą 450zł brutto.

Do wersji ERP/H50 2021.1 paragony można było wysyłać zbiorczo z kartoteki dokumentów sprzedaży zaznaczając odpowiedni znacznik podczas integracji bądź eksporcie danych „Wysyłaj paragony jako dokument zbiorczy”.

Od nowej wersji zmienia się sposób obsługi paragonów, które w programie finansowoksięgowym ewidencjonowane są jako „Raport okresowy”. W związku z tym, przed konwersją danych handlowych do wersji 2021.2 należy wysłać do FK wszystkie wystawione paragony stanowiące raport okresowy , bądź po konwersji uzupełnić dane ręcznie w module finansowym.

Raport okresowy w Handlu od wersji 2021.2 generuje się w Handlu automatycznie wraz z pierwszym wystawionym paragonem.

Wprowadzono możliwość wysyłania księgowania dokumentów magazynowych razem z raportem okresowym jako pojedyncze zapisy równoległe lub łączny dekret dla wszystkich skojarzonych wydań do paragonów w ramach tych samych kont.



1. Zmiany w parametrach pracy

W parametrach pracy Handlu, w węźle „Obsługa paragonów” dodano nowy parametr pracy, w którym można określić maksymalną kwotę faktury uproszczonej. Na dzień dzisiejszy jest to 450,00 zł lub równowartość 100 EUR.

Jeżeli użytkownik wpisze w tym polu kwotę dla faktur uproszczonych, wówczas paragony wystawione z NIP nabywcy do określonej wartości, nie będą uwzględniane w Raporcie Okresowym. Paragony takie będą wysyłane do programów finansowo-księgowych jako pojedyncze dokumenty, wraz z informacją o grupie towarowej. Dokumenty te nie będą oznaczane znacznikiem RO.

Jeżeli w parametrze pracy pozostawimy wartość 0,00 wówczas wszystkie wystawianie paragony będą zbierane do raportów okresowych.

- ⊕ Parametry polityki sprzedaży
- ⊕ Wykonywanie procedur
- ⊖ Obsługa paragonów
 - Wystawianie paragonu i faktury do paragonu bez NIP
 - Import paragonów z kas fiskalnych
 - Maksymalna kwota faktury uproszczonej raportowanej okresowo
 - **Wystawianie faktury do paragonu**
 - Kontrahent detaliczny
- ⊕ Inne
- ⊕ Import danych ze sklepu internetowego
- ⊕ Widoczność kartotek i formatek

Paragon z NIP do kwoty określonej w parametrze „Maksymalna kwota faktury uproszczonej raportowanej okresowo” stanowi Fakturę uproszczoną. Brak konieczności wystawiania kolejnej faktury.

- Blokuj wystawianie faktury do paragonu z NIP
- Ostrzegaj przy wystawianiu faktury do paragonu z NIP
- Pozwalaj na wystawienie faktury do paragonu z NIP

Zgodnie z objaśnieniami Ministerstwa Finansów z dnia 16.X.2020 do paragonów uznanych za faktury uproszczone nie wystawia się faktur.

https://www.gov.pl/web/finanse/objasnienia-podatkowe-z-dnia-16-pazdziernika-2020-r-dotuznania-paragonow-fiskalnych-za-faktury-uproszczone#xd_co_f=ZDJYmExY2ltMGFhYS00ZGE5LTkxOTEtOTczNzI5Mjc0MGZm~

W związku z tym, dodano w Handlu parametr pracy blokujący możliwość wystawienia faktury do paragonu uznanego za fakturę uproszczoną.

2. Typy dokumentów „Raporty okresowe”

W Typach dokumentów -> Dokumenty sprzedaży dodano predefiniowany typ „Raport okresowy” o skrócie RO, oraz „Raport okresowy dla korekt” RKO.

Raport okresowy ma możliwość określenia własnej serii numeracji, schematu księgowego oraz sposobu jak będzie generowany: dziennie/miesięcznie.

Raport powstaje w programie automatycznie, w chwili wystawienia pierwszego paragonu danego dnia lub miesiąca.

Typ dokumentu raportu okresowego należy również wskazać w Ustawieniach „Dział firmy”. Daje to możliwość wysyłania osobnych RO dla każdego ze zdefiniowanych działów w programie.

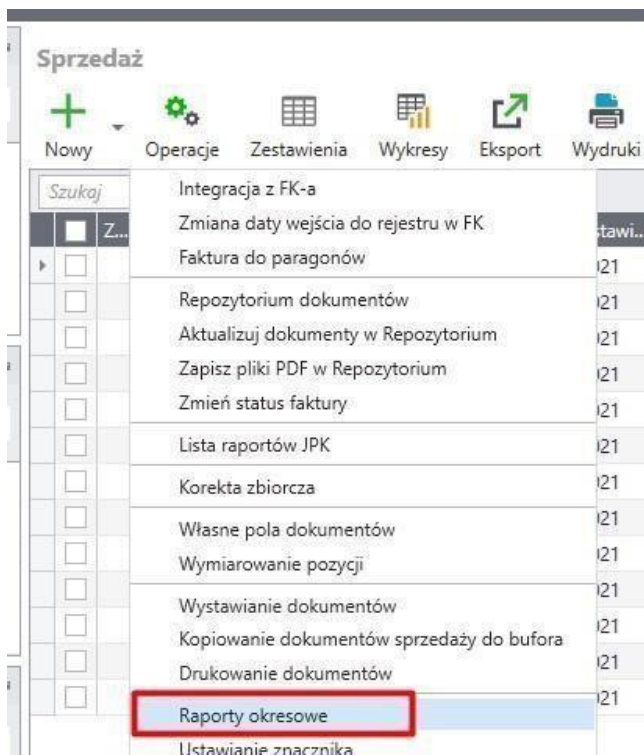
Jeżeli nie ma konieczności podziału raportów okresowych per Dział, należy wskazać w każdym z nich ten sam typ dokumentu RO.

Kod:	HAN		
MPK:	Majak		
konto FK:	konto FK działu		
ul. Ulica	Kod	Miejscowość	rej. Region
Telefon 1	Telefon 2	fax: Fax	e-mail: E-mail
<input type="checkbox"/>	używaj przy wydrukach dokumentów		
<input type="checkbox"/>	dział jako oddział firmy		
raport okresowy:	Raport okresowy	sRO	
raport okresowy dla korekt:	Raport okresowy dla korekt	sRKO	

Dodatkowo dodano możliwość grupowania paragonów w typie dokumentu RO (dziennie, miesięcznie). Ustawienie grupowania w typie dokumentu jest nadrzędne w stosunku do ustawienia w dziale firmy.

3. Kartoteka raportów okresowych

Kartotekę Raportów okresowych można wywołać z kartoteki sprzedaż (nowej, klasycznej) wybierając przycisk ->Operacje:



Raportowanie dzienne/miesięczne:

Po wystawieniu pierwszego paragonu danego dnia lub miesiąca w kartotece Raportów okresowych utworzy się automatycznie RO.

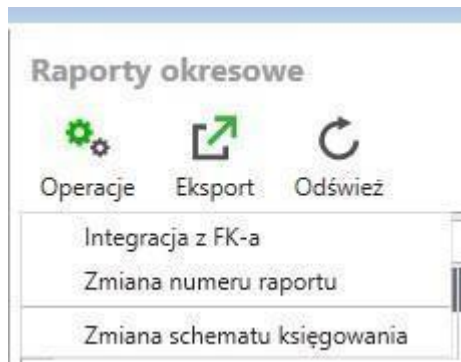
Do raportu okresowego będą brane pod uwagę paragony wystawione na osobę fizyczną bez NIP, oraz paragony z NIP nabywcy, których wartość przekracza kwotę brutto 450 zł.

Dokumenty korekt paragonów będą zbierane do osobnego typu dokumentu RKO.

Operacje dostępne w kartotece Raportów okresowych:

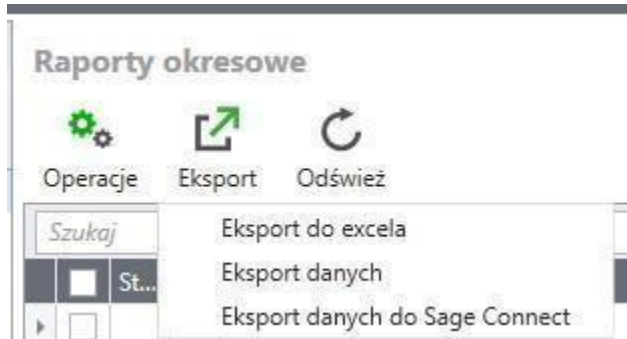
Operacje:

- Integracja z FK -a
- Zmiana numeru raportu okresowego
- Grupowa zmiana schematu księgowego



Ekport danych

- Eksport danych widocznej listy do Excela
- Eksport do Fk, eksport dokumentów
- Eksport do Sage Connecta (jeżeli ustawiono współpracę z tym modulem)



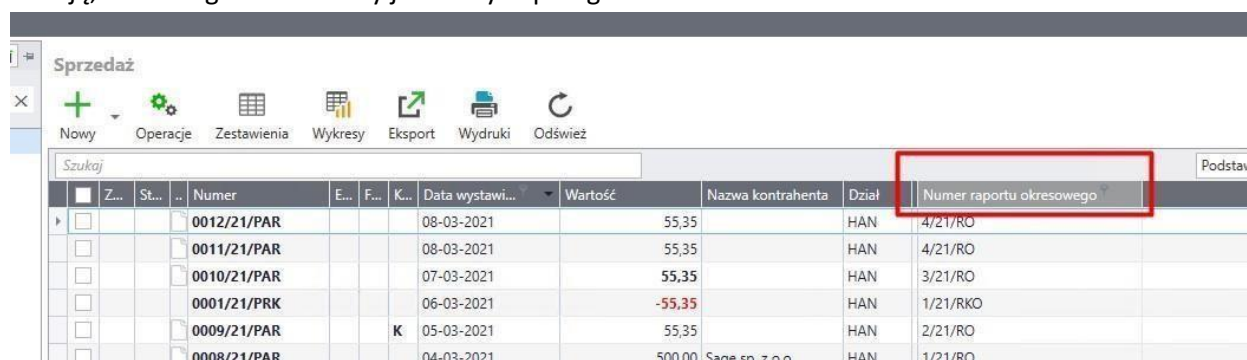
Po uruchomieniu kartoteki raportów okresowych, dwuklik na raporcie otworzy listę paragonów wchodzących w skład danego RO.

W menu kontekstowym raportu okresowego można podejrzeć dane o rejestrze VAT oraz okno z dekretacjami (skrót CLTR+E)

	St...	E...	Data Od	Data Do	Numer	Dział
<input type="checkbox"/>			04-03-2021	04-03-2021	1/21/RO	HAN
<input type="checkbox"/>			06-03-2021	06-03-2021	2/21/RO	HAN
<input type="checkbox"/>			06-03-	3-2021	1/21/RKO	HAN
<input type="checkbox"/>			07-03-	3-2021	3/21/RO	HAN
<input type="checkbox"/>			08-03-	03-2021	4/21/RO	HAN

4. Zmiany w kartotece dokumentów sprzedaży

W nowej kartotece dokumentów sprzedaży dodano kolumnę „Numer raportu okresowego”, wraz z informacją, do którego RO wliczany jest danych paragon.



	Z...	St...	Numer	E...	F...	K...	Data wystawi...	Wartość	Nazwa kontrahenta	Dział	Numer raportu okresowego	Podstav
			0012/21/PAR				08-03-2021	55,35		HAN	4/21/RO	
			0011/21/PAR				08-03-2021	55,35		HAN	4/21/RO	
			0010/21/PAR				07-03-2021	55,35		HAN	3/21/RO	
			0001/21/PRK				06-03-2021	-55,35		HAN	1/21/RKO	
			0009/21/PAR			K	05-03-2021	55,35		HAN	2/21/RO	
			0008/21/PAR				04-03-2021	500,00	Sade sp. z o.o.	HAN	1/21/RO	

Jeżeli podczas wysyłki innych dokumentów sprzedaży do FK poprzez pliki, Integrację, użytkownik przez przypadek zaznaczy paragon, który wchodzi w skład raportu okresowego, zostanie on automatycznie pominięty. Paragony będące częścią RO wysyłane są bezpośrednio z kartoteki Raportów okresowych, więc wysyłka pojedynczego dokumentu nie powinna mieć miejsca.

Wysyłając raport okresowy do programu finansowo-księgowego, można wybrać oznaczenie dla dokumentu *. Po jego wybraniu oznaczony będzie nie tylko wysyłany RO, ale również poszczególne paragony wchodzące w jego skład.

W Handlu istnieje parametr pracy, który nie pozwala na edycję, usuwanie dokumentów wyeksportowanych do programów finansowo-księgowych. Jeżeli parametr pracy „Ochrona dokumentów zadekretowanych w Fk lub w Repozytorium” ustawiony będzie na TAK, to po wysłaniu raportu okresowego, program nie pozwoli dodawać, usuwać lub edytować paragonów wchodzących w jego skład.



5. Rekomendowane dekretowanie raportów okresowych

Raporty okresowe dekretowane są według przypisanego schematu księgowego dla tego typu dokumentu.

1. Rekomendowany sposób dekretowania raportów okresowych i raportów płatności dostawcy oprogramowania

200 oznacza konto dla rozrachunków bieżących

#ISN – oznacza konto dla sprzedaży

#IVS – konto dla VAT należnego

Schemat księgowania				
skrót:	RO		treść w FK: #O #P	
nazwa:	Raport okresowy			
Zapisy księgowe:				
Strona	Konto		Kwota	Opis
		Wymiary		
wn	200		brutto	#O
ma	#ISN	Wymiar 02	netto	#P
ma	#IVS		vat	#P

200 oznacza konto dla płatności bieżących

#ISN – oznacza konto dla sprzedaży

#IVS – konto dla VAT należnego Dekret

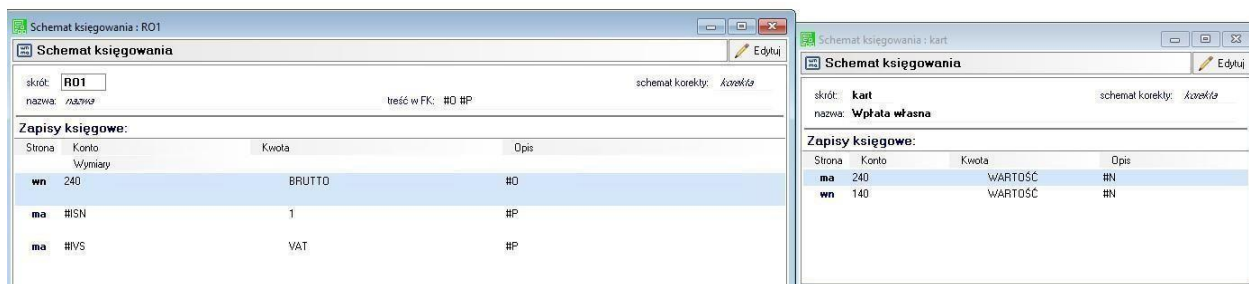
dla raportu kasowego:



Zwykle płatność za nabyte towary czy usługi przy wystawianiu dokumentu typu Paragon jest regulowana natychmiast w związku z tym nie powstają rozrachunki między sprzedawcą a nabywcą. Nie ma więc potrzeby ujmowania w księgach rachunkowych ewidencjonowania rozrachunku z tego tytułu na imiennym indywidualnym koncie kontrahenta.

2. Dekret dla paragonów płaconych kartą

Jeżeli paragony płacone są kartą, proponowany schemat księgowania dla RO, oraz raportów płatności:



Gdzie konto 240 w schemacie dla RO oznacza rozliczenie wpłat kartą, natomiast płatności zostają przeksięgowane z konta 240 na konto 140 lub 149 – środki pieniężne w drodze.

Wyciąg bankowy zawierający wpłaty z karty zaksięgujemy z konta środków pieniężnych w drodze na konto 130 – pieniądze na rachunku bankowym

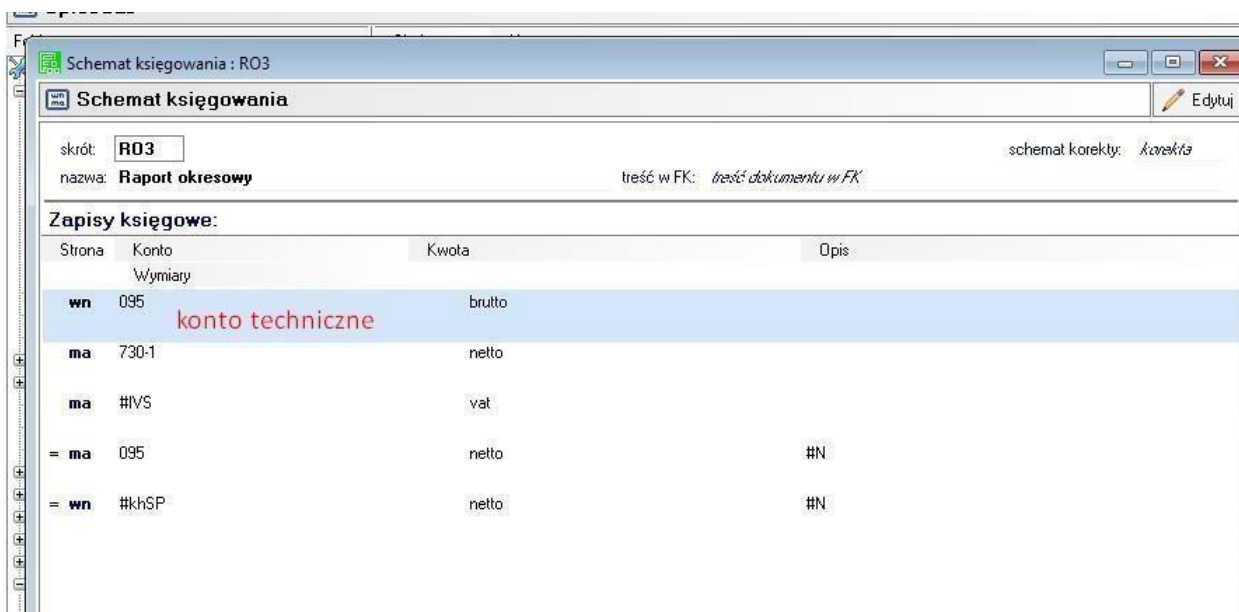
3. Rozrachunki dla RO -indywidualna decyzja osoby odpowiedzialnej za ewidencję księgową.

Obecne przepisy prawne są dobrym momentem na uporządkowanie i zmianę sposobu księgowania raportów okresowych .

Wiemy, iż część naszych klientów wystawia paragon na kontrahenta o nazwie np. „Detal”, tylko dlatego, aby płatności zarejestrowane w Handlu automatycznie rozliczyły paragony w finansach i księgowości.

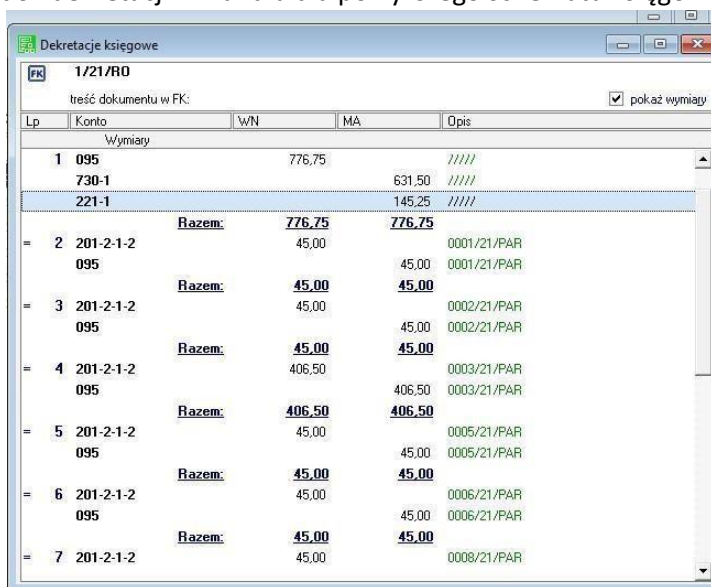
Proszę zwrócić uwagę na fakt, iż nie ma przesłanek prawnych, aby prowadzić rozrachunki dla tego typu sprzedaży.

Natomiast jeżeli takie rozrachunki są absolutnie niezbędne i uzasadnione biznesowo, można skorzystać z poniższego schematu księgowania. Schemat dla paragonów, gdzie prowadzone są rozrachunki.



W zapisach równoległych pojawią się pojedynczo paragony które wchodzi w skład RO.

Widok dekretacji w Handlu dla powyższego schematu księgowego:



W programie finansowo księgowym dodano nowy typ dokumentu „Raport okresowy”, który dodatkowo w zapisie równoległym wypełnia datę dokumentu oraz numer dokumentu.

Przy tak skonstruowanym schemacie, płatności wystawione w Handlu dla paragonów z kontrahentem będą mogły podpiąć się pod wskazaną transakcję.

Uzupełnianie dokumentu ro 1 w buforze

Data wprowadzenia: 2021-03-05
 Data dokumentu: 2021-03-04
 Data operacji gosp.: 2021-03-04

Nr ewidencyjny: ro 1
 Nr kontrahenta: _____ Nip: _____
 Kod: _____ Sprawdz
 Nazwa: _____
 Adres: _____
 Kontrahent TT Nr: _____ Kod: _____

Okres sprawozdawczy: III
 Znacznik: .puste
 Atrybuty JPK_V7

Numer dokumentu: 1/21/RO
 Treść: raport okresowy za okres od 2021-03-04 do 2021-03-04 Rejestr >> Waluta

MPP RO

Lp.	Opis	Kwota Wn	Konto Wn	Kwota Ma	Konto Ma
1	//////	776,75	095	631,50	730-1
				145,25	221-1

Księgowanie równoległe

Lp.	Data	Nr Dokum.	Opis	Kwota Wn	Konto Wn	Kwota Ma	Konto Ma
2	2021-03-04	0001/21/PAR	0001/21/PAR	45,00	201-2-1-2	45,00	095
3	2021-03-04	0002/21/PAR	0002/21/PAR	45,00	201-2-1-2	45,00	095
4	2021-03-04	0003/21/PAR	0003/21/PAR	406,50	201-2-1-2	406,50	095
5	2021-03-04	0005/21/PAR	0005/21/PAR	45,00	201-2-1-2	45,00	095
6	2021-03-04	0006/21/PAR	0006/21/PAR	45,00	201-2-1-2	45,00	095
7	2021-03-04	0008/21/PAR	0008/21/PAR	45,00	201-2-1-2	45,00	095

Kwota dokumentu: 776,75 Księgowania równoległe: 631,50 Razem: 1 408,25

Nowy zapis Usuń zapis Cechy zapisu Użyj wzorca Kwoty w: ZŁ Rozliczenia Saldo

Zapisz... Cechy... Rozrachunki... Przeszukiwanie... Kwota... Zamknij

Warto jednak mieć świadomość tego, że takie rozwiązanie wprowadza do systemu bardzo dużą ilość jałowych zapisów, które niepotrzebnie obciążają bazę danych, co może z czasem skutkować spowolnieniem pracy systemu.

Jeżeli zaistnieje konieczność wystawienia faktury do paragonu, który został wystawiony na zbiorczego kontrahenta „detalicznego”, wówczas należy wskazać go w parametrach pracy.

Parametry polityki sprzedaży

Wykonywanie procedur

Obsługa paragonów

- Wystawianie paragonu i faktury do paragonu bez NIP
- Import paragonów z kas fiskalnych
- Maksymalna kwota faktury uproszczonej raportowanej okresowo
- Wystawianie faktury do paragonu
- Kontrahent detaliczny**

Inne

- Import danych ze sklepu internetowego
- Widoczność kartotek i formatek

Kod kontrahenta:
 Detal

Program umożliwi zmianę wskazanego kontrahenta na innego (bez NIPu), podczas wystawiania faktury do paragonu.

Ustawienie pozwoli zmienić kontrahenta na innego na fakturze do paragonu, ale może to być tylko kontrahent bez NIP.

