

INTRASTAT

Materiál pro samostudium +1833

11.1.2016

Pollaková Andrea, Ing.

INTRASTAT


Obsah


Intrastat.....	3
Pořízení položky a editace kódu Intrastatu	3
Doklady pro zahraniční obchod	4
Aplikace INTRASTAT *8300	5
1. Aktualizace číselníků	6
2. Kontroly dat.....	6
3. Přidání nového výkazu	7
4. Export dat	8

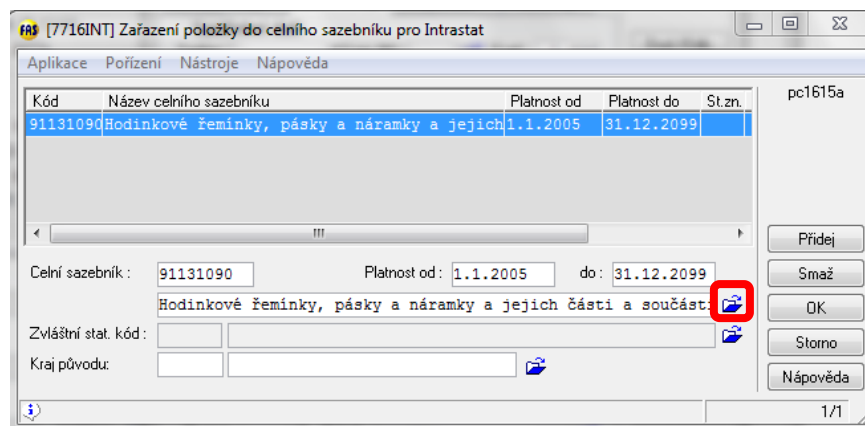
Intrastat

- Pro firmy, které mají povinnost vykazovat Intrastat, je v systému WinFAS zřízena speciální **aplikace *8300**.
- K tomu, aby aplikace fungovala a vykazování probíhalo správně, je třeba evidovat některé údaje u vykazovaných položek a dokladů pro zahraniční obchod.


Pořízení položky a editace kódu Intrastatu

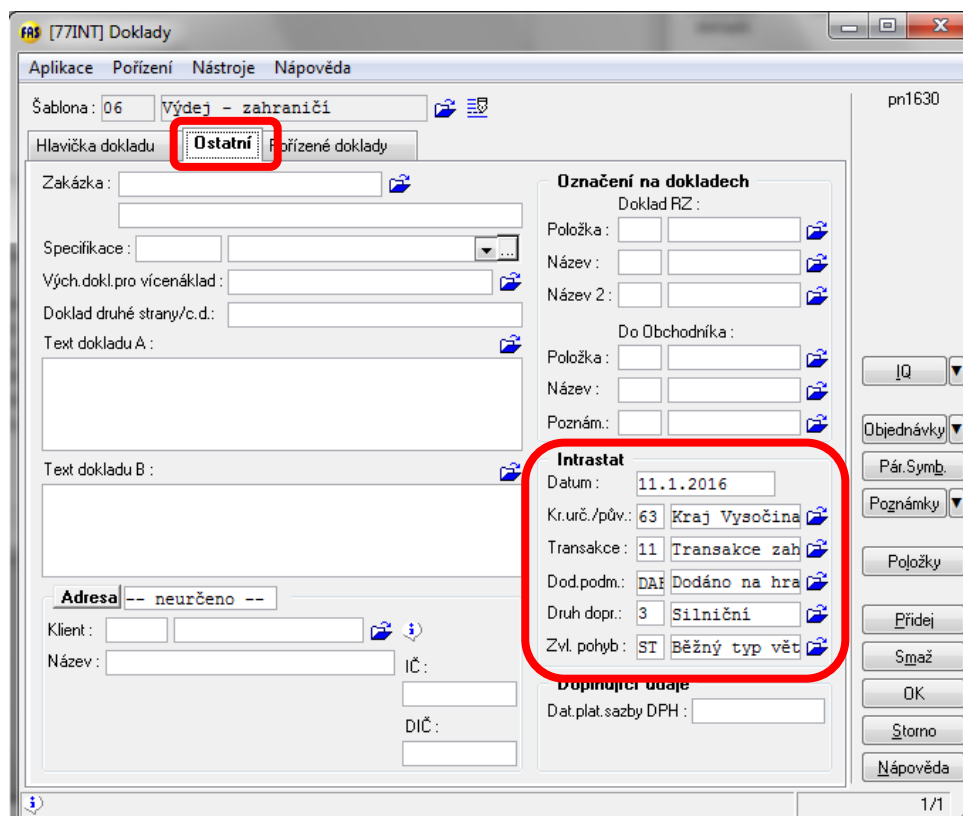
- Při pořizování nové položky na sklad, která je součástí vykazování Intrastatu, je třeba ji zařadit do celního sazebníku. K tomu lze využít **aplikaci *8718**, kde je možné přidávat nové položky i upravovat stávající.
- **Postup:**
 - spustíme si **aplikaci *8718 Číselník položek**
 - pro přidání nové položky tlačítko **Přidej**, případně pro úpravu konkrétní položky: **Uprav** (ke kartě položky více viz návod +1065)
 - údaje pro intrastat vyplníme v kartě položky → záložka **Další údaje**
 - je třeba vyplnit údaje pro hmotnost (tedy MJ a alespoň netto) a vybrat zemi původu (Pozn. při editaci těchto údajů je vhodné postupovat výběrem přes KUK  - ten lze lehce provést stisknutím tlačítka **F7**)

- dále je nutné k položce přiřadit číslo z celního sazebníku → tlačítko 
- v kartě „Zařazení položky do celního sazebníku pro Intrastat“ vybereme opět prostřednictvím KUKu (F7), o který druh zboží se jedná



Doklady pro zahraniční obchod

- V případě, kdy pořizujeme doklady pro zahraniční obchod, je nutné vyplnit pole pro intrastat.
- **Postup:**
 - Doklady vyvoláme klasicky z aplikací *8720 Příjem/výdej nebo *8757 Prohlížení zásobových dokladů
 - v kartě dokladu (po vyplnění obvyklých údajů) je třeba evidovat údaje pro intrastat – záložka *Ostatní*
 - po vyplnění políčka *Datum* systém povolí údaje evidovat
 - výběr údajů je vhodný provést prostřednictvím KUKu  (F7)



Aplikace INTRASTAT *8300

- Stěžejní aplikací pro vykazování intrastatu je ***8300**, prostřednictvím níž se podává hlášení.
- Nejdříve zkontrolujeme, zda máme zadaný správný rok v „Datum hlášení od-do“ a následně je třeba vykonat následující 4 kroky:
 1. Aktualizace číselníků
 2. Kontroly dat
 3. Přidání nového výkazu
 4. Export dat

Směr: Vše Odesláni Přijetí

Datum hlášení od - do: 1.1.2015 31.12.2015

Směr transakce	Období	Hlášeno	Doklad	Podáno PVS
odesláni (vývoz)	01-2015	18.2.2015	02/2015	NE
odesláni (vývoz)	02-2015	17.3.2015	05/2015	NE
odesláni (vývoz)	05-2015	16.6.2015	13/2015	NE
odesláni (vývoz)	03-2015	17.4.2015	08/2015	NE
odesláni (vývoz)	03-2015	17.4.2015	09/2015	NE
odesláni (vývoz)	04-2015	19.5.2015	10/2015	NE
přijetí (dovoz)	05-2015	16.6.2015	12/2015	NE
přijetí (dovoz)	04-2015	19.5.2015	11/2015	NE


Základní IntrastatOnline

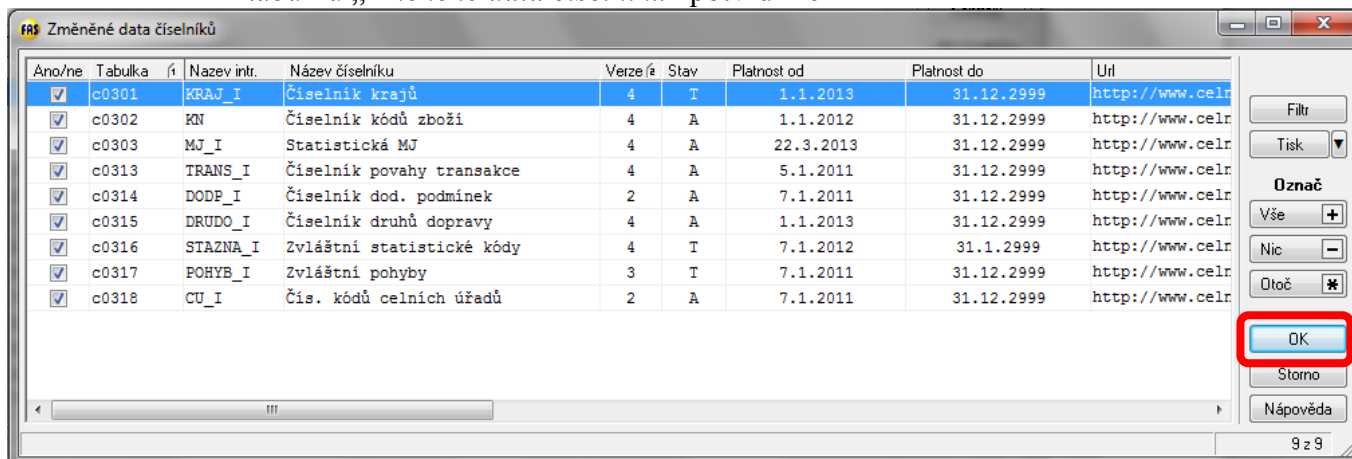
Datová věta	Odesláni	Určení	Původ	Kraj	Zboží	DPH	Trans.	Podm.	Dopr.	Pohyb	Statis. kód	Fakturovaná hodnota
233	203	703	703	63	8483303E0	11	K	3	ST		756	
234	203	372	703	63	8483303E0	11	M	5	ST		756	
75	203	246	203	63	7304395E0	11	M	3	ST		762	
43	203	752	203	63	401699970	11	M	5	ST		769	
252	203	703	203	63	8483908E0	11	M	3	ST		787	
300	203	703	158	63	8536908E0	11	M	3	ST		798	
331	203	56	203	63	8708405C0	11	K	3	ST		802	
67	203	372	616	63	7007212C0	11	DAP	3	ST		808	
349	203	246	203	63	8708913E0	11	M	3	ST		815	
47	203	826	203	63	4820200C0	11	EXW	3	ST		827	
52	203	703	203	63	4911101C0	11	M	3	ST		857	
301	203	528	203	63	8536908E0	11	M	5	ST		874	
34	203	616	203	63	401699520	11	K	3	ST		882	

ak:6.1.2016

1/10

1. Aktualizace číselníků

- Nejdříve je třeba, aby systém WinFAS aktualizoval číselníky pro intrastat v souladu s celní správou
- **Postup:**
 - v aplikaci *8300 klikneme na tlačítko: 
 - tabulku „Změněné data číselníků“ potvrdíme




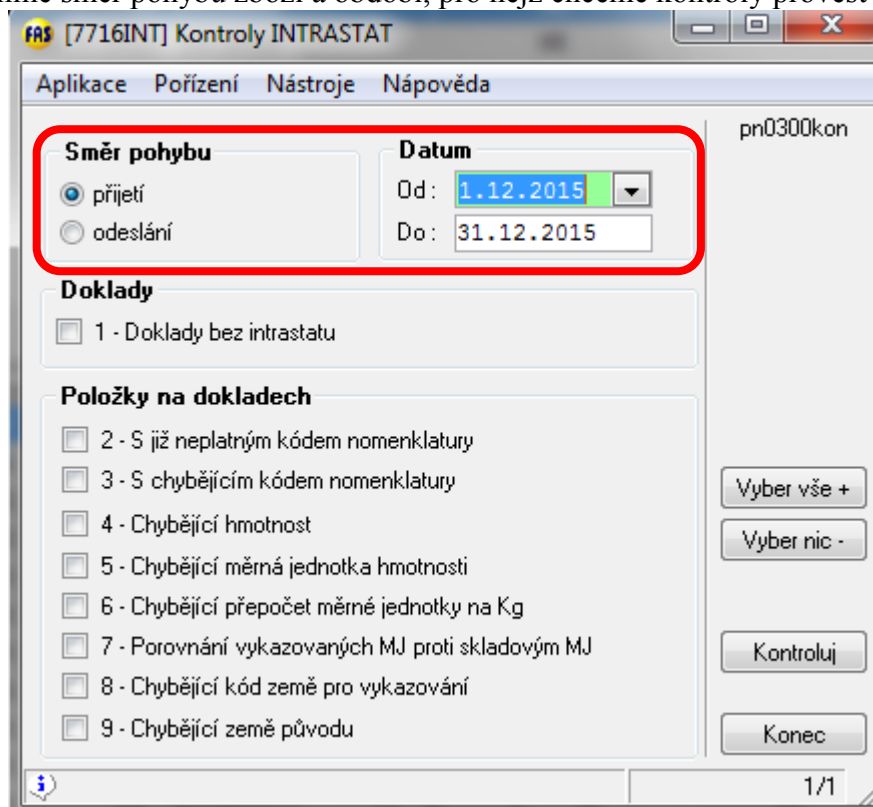
- Upozornění: „Aktualizace číselníků proběhla v pořádku“ → 


Doporučení:

- Aktualizaci číselníků je vhodné provést před každým vykazováním pro Intrastat

2. Kontroly dat

- Z důvodu vyhnutí se chybám při vykazování je potřeba provést kontroly dat a tyto případně opravit.
- **Postup:**
 - v aplikaci *8300 klikneme na tlačítko: 
 - zvolíme směr pohybu zboží a období, pro nějž chceme kontroly provést



- poté postupně označujeme jednotlivé kontroly a vždy provedeme prostřednictvím tlačítka: 
- 1 – vyhledá všechny doklady v zadaném období, kde nejsou vyplněny údaje nutné pro vykazování
- 2 – vyhledá všechny neplatné kódy nomenklatury použité na položkách v rámci celého skladu
- 3 – vyhledá všechny položky, kde kód chybí (na dokladech v rámci zadaného období)
- 4 – vyhledá všechny položky s nevyplněnou hmotností „netto“
- 5 – vyhledá položky s chybějící měrnou jednotkou hmotnosti


Upozornění

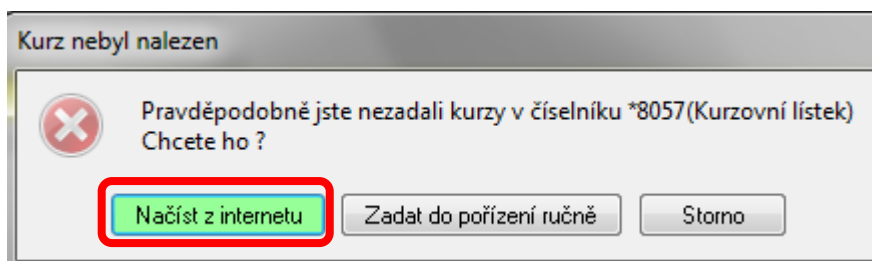
- Pokud se nám tato jednotka nenabízí, je třeba u hmotnostních jednotek změnit skupinu jednotek na *hmotnostní* – v aplikaci Číselník měrných jednotek *8006

- 6 – zjistí, zda jsou zadané přímé přepočty měrných jednotek na **kg** [např. jeden 25kg pytel = 25 kg]
- 7 – obdoba kontroly č.6, jedná se však o jednotky statistické (nikoli hmotnost) [např. automobilové sklo evidujeme v ks – přiřadíme kód nomenklatury pro sklo a ten udává, že se musí vykazovat v m2 → je třeba zadat přepočet]
- 8 – kontroluje číselník zemí (zda mají vyplněný akronym pro intrastat)
- 9 – vyhledá položky (použité na dokladech v zadaném období), kde není vyplněna země původu

3. Přidání nového výkazu

- Po dokončení předešlých kroků již můžeme vytvořit nový výkaz pro dané referenční období.
- **Postup:**

- v **aplikaci *8300** klikneme na tlačítko: 
- v případě, že se objeví tabulka „Kurz nebyl nalezen“ – načteme z internetu



- v okně *Doklad pro intrastat* nejdříve vybereme, zda se jedná o odeslání nebo přijetí zboží a vyplníme období, pro které se chystáme vykazovat
- potom prostřednictvím příslušného tlačítka provedeme import dat z Řízení zásob

- po ukončení importu dat potvrdíme

4. Export dat

- Posledním krokem celého vykazování pro Intrastat je export dat:
- Data (nejčastěji ve formátu CSV) si uložíme na disk a poté můžeme vykázat na celní správě v aplikaci InStatDesk