

# częściowy (np.75%) KUP w programie „Aplikacja Ramzes PKPiR”



AURA Technologies Sp. z o.o.

Luty 2019

Rejestracja dokumentów z 75% kosztem uzyskania przychodów jest możliwa a Ramzes PKPiR poprzez wykorzystanie rejestru vat z odliczenie 50% (taki sam jak dotychczas).

W **Menu programu** **Kartoteki** **rejestry VAT** dostępna jest dodanie i edycja potrzebnego rejestru VAT:

The screenshot shows the RAMZES PKPiR ver. 19.59.01 interface. The 'Kartoteki' menu is open, highlighting 'rejestry VAT'. Below it, a window titled '[KARTOTEKI:5] Kartoteka Rejestrów VAT' displays a table of existing registers:

Nazwa rejestru	Typ rejestru	Aktywny	JPK
Rejestr sprzedaży	SPRZEDAŻ	TAK	TAK
Zakup środków trwałych	ZAKUP	TAK	TAK
Zakup nie podl. odlicz.	ZAKUP	TAK	TAK
Zakupy pozostałe	ZAKUP	TAK	TAK

The 'Dopisywanie rejestru' dialog box shows the configuration for a new register:

- Nazwa: **samochody50vat**
- Typ: **ZAKUPU**
- Rodzaj rejestru VAT: **KNT - Krajowe nabycie towarów**
- Sposób rozliczenia VAT: **NTIU - nabycie towarów i usług**
- Netto: **w/g VAT**
- VAT: **50**
- KUP: **75**
- nie odliczony VAT jest kosztem

The bottom window shows the updated list of registers, including 'samochody50vat'.

Na rejestrze w którym jest 50% odliczenia vat można ustalić, że nieodliczony vat jest kosztem oraz ustalić proponowany dla dokumentu używającego tego rejestru procent KUP.

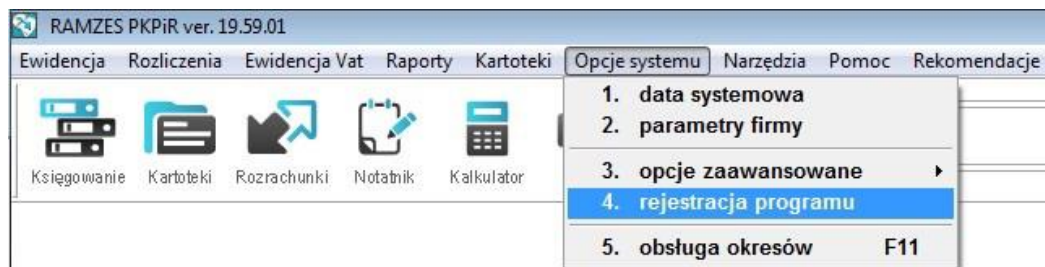
Netto — VAT — % — KUP

**w/g VAT**    **50**    **75**

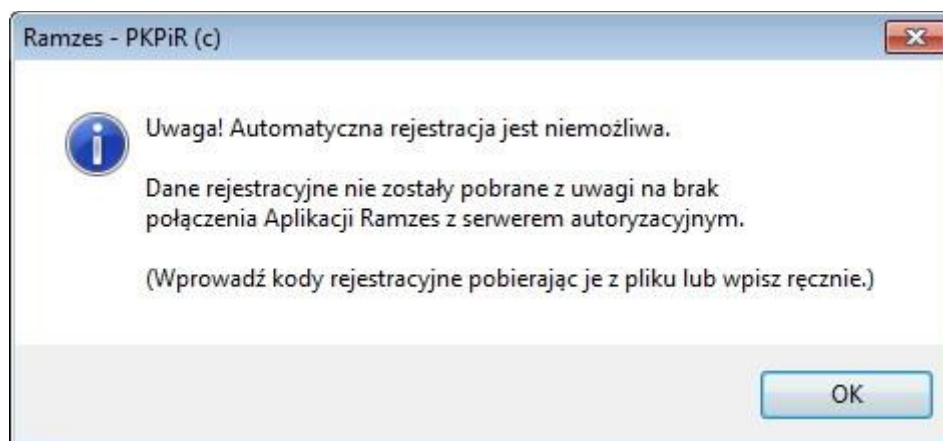
nie odliczony VAT jest kosztem

**Niezbędne jest zarejestrowanie PKPiR licencją na rok 2019** (wersja Aplikacji od 18.58.10)

W **Menu programu** **Opcje systemu** **4. Rejestracja programu** dostępna jest, pobranie licencji z użyciem przycisku **OnLine**

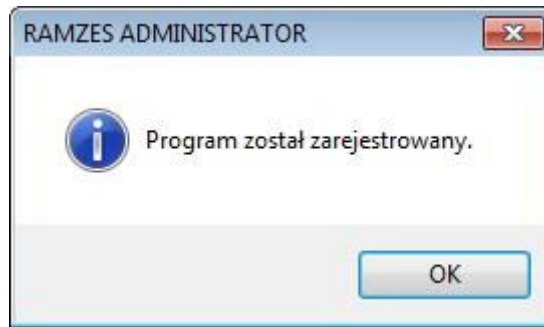


Jeśli Nr licencji nie zaczyna się na J (licencja przypisana do 2019 roku) lub K, to po pobraniu licencji należy ją zapisać.



Jeśli pobranie automatyczne nr licencji nie jest możliwe, to program należy zarejestrować poprzez wprowadzenie otrzymanych kodów.





## Wprowadzanie dokumentu do PKPiR:

Ewidencja dokumentów

Warunki filtrujące: 2019 styczeń

Zakres dat wprowadzenia: pełny zakres dat    Dokumenty: wszystkie    Zakres dat dokumentów: pełny zakres dat  
 Kontrahent: wszyscy    Typ dokumentu: wszystkie    Opis

Księg.	+	Lp.	Okres	Nr ewid.	Data zdarz.	Nr kolumny	Nr własny	Suma	Opis dokumentu

+ - ✓ Księguj [Alt+K] ✕

Kopiuj [F11] Dodaj [Ins] [F2] - Popraw Usuń [Del] Opcje [Alt+O] Drukuj [F9] Wyjście [Esc]

Po wybraniu kolumny dotyczącej wydatku udostępniana jest kolumna z % KUP:

Nowy zapis w księdze

Rejestracja dokumentu księgowego za miesiąc: 2019 luty    Nr ewidencyjny: AUTO

Kolumna księgi: 07.Sprzedaż towarów i usług    Data zdarzenia gospodarczego: 2019.02.07  
 Rodzaj dokumentu: 08.Pozostałe przychody    Numer dokumentu:     
 Kontrahent: 10.Zakup towarów i materiałów    Miesiąc rozliczenia VAT: 2019 luty  
 Adres: 11.Koszty uboczne zakupu    Rejestr: Rejestr sprzedaży  
 NIP: 12.Wynagrodzenia    Stawka VAT: 23%    Brutto: 0,00  
 Dokument nie wymaga kontrahenta    13.Pozostałe wydatki    VAT: 0,00    Brutto: 0,00  
 13.Zakup wyposażenia

Data dokumentu: 2019.02.07  
 Data wpisu/wpływu do ksiąg: 2019.02.07  
 Konto:     
 Opis:     
 Uwagi:     
 Termin płatności: 2019.02.07 0

Wybierz wzór    Zapisz wzór

---

Nowy zapis w księdze

Rejestracja dokumentu księgowego za miesiąc: 2019 luty    Nr ewidencyjny: AUTO

Kolumna księgi: 13.Pozostałe wydatki    Data zdarzenia gospodarczego: 2019.02.07  
 Rodzaj dokumentu: F VAT dot.sprzedaży opodatkowanej (A)    Numer dokumentu:     
 Kontrahent:    Miesiąc rozliczenia VAT: 2019 luty  
 Adres:    Rejestr: Zakupy pozostałe  
 NIP:     MP

	Netto	Stawka	VAT	Brutto	KUP
1	0,00	23%	0,00	0,00	100 %
2	0,00	8%	0,00	0,00	100 %
3	0,00	6%	0,00	0,00	100 %
4	0,00	5%	0,00	0,00	100 %
5	0,00	5%	0,00	0,00	100 %
6	0,00	0%	0,00	0,00	100 %
	0,00	< razem >	0,00	0,00	

Termin płatności: 2019.02.07 0    Zapłacono: 0,00  
 Pozostało do zapłaty: 0,00

Wybierz wzór    Zapisz wzór    Zapisz [F12]    Wyjście [Esc]

Procent KUP można ustalić ręcznie (gdy podatnik nie jest płatnikiem VAT):

**KUP**

100 % ▼

100 %

75 %

20 %

Jeśli zostanie wybrany wcześniej wybrany rejestr z ustalonym % KUP:

Rejestr **Zakupy pozostałe** ▼

Zakup środków trwałych

Zakup nie podl. odlicz.

Zakupy pozostałe

**samochody50vat**

Rejestr **samochody50vat** ▼

to kolumna KUP zostanie zainicjowana wartością ustaloną w rejestrze:

Rejestr **samochody50vat** ▼

	Netto	Stawka	VAT	Brutto	KUP
1	0,00	23% ▼	0,00	0,00	75% ▼
2	0,00	8% ▼	0,00	0,00	75% ▼
3	0,00	6% ▼	0,00	0,00	75% ▼
4	0,00	5% ▼	0,00	0,00	75% ▼
5	0,00	5% ▼	0,00	0,00	75% ▼
6	0,00	0% ▼	0,00	0,00	75% ▼
	0,00	< razem >	0,00	0,00	
		Zapłacono		0,00	
		Pozostało do zapłaty		0,00	

Po wypełnieniu dokument można zapisać:

Nowy zapis w księdze

Rejestracja dokumentu księgowego za miesiąc **2019 luty** Nr ewidencyjny **AUTO**

Kolumna księgi **13.Pozostałe wydatki** Data zdarzenia gospodarczego **2019.02.07**  
 Rodzaj dokumentu **F VAT dot.sprzedaży opodatkowanej (A)** Numer dokumentu **paliwo/1/2019**  
 Kontrahent **AURA TECHNOLOGIES SPÓŁKA Z OGR** Miesiąc rozliczenia VAT **2019 luty**  
 Adres **02-482 Warszawa ul. Fasołowa 31 A** Rejestr **samochody50vat**  
 NIP **5271030866**  MP

Dokument nie wymaga kontrahenta

	Netto	Stawka	VAT	Brutto	KUP
1	1 000,11	23%	230,03	1 230,14	75 %
2	0,00	8%	0,00	0,00	75 %
3	0,00	6%	0,00	0,00	75 %
4	0,00	5%	0,00	0,00	75 %
5	0,00	5%	0,00	0,00	75 %
6	0,00	0%	0,00	0,00	75 %
	<b>1 000,11</b>	<b>&lt; razem &gt;</b>	<b>230,03</b>	<b>1 230,14</b>	
			Zapłacono	<b>1 230,14</b>	
			Pozostało do zapłaty	<b>0,00</b>	

Data dokumentu **2019.02.07**  
 Data wpisu/wpływu do księgi **2019.02.07**  
 Konto »  
 Opis » **zakup paliwa**  
 Uwagi »  
 Termin płatności **2019.02.07** **0**

Wybierz wzór Zapisz wzór Zapisz [F12] Wyjście [Esc]

W PKPiR będzie np.:  $1000,11 + 115,01 = 1115,12$   $1115,12 \times 75\% = 836,34$  zł

Wydatki (koszty)			
wynagrodzenia w gotówce i w naturze	pozostałe wydatki	Razem wydatki (12+13)	
zł	zł	zł	zł
12	13	14	15
0.00	836.34	836.34	0.00

Ewidencja dokumentów

Warunki filtrujące: **2019 styczeń**

Zakres dat wprowadzenia pełny zakres dat Dokumenty wszystkie Zakres dat dokumentów pełny zakres dat  
 Kontrahent wszyscy Typ dokumentu wszystkie Opis

Księg.	+-	Lp.	Okres	Nr ewid.	Data zdarz.	Nr kolumny	Nr własny	Suma	Wartość księgi
		0	1-2019	3	2019.01.07	13.Pozostałe	paliwo/1/2019	1 230.14	836.34

Księguj [Alt+K]

Kopiuj [F11] Dodaj [Ins] [F2]-Popraw Usuń [Del] Opcje[Alt+O] Drukuj [F9] Wyjście [Esc]



W Ustawieniach można ustalić wyświetlanie wartości w PKPiR:



Ustawienia

Firma | Firma II | **Firma III** | Firma IV | Ustawienia | Nagłówki | Wydruk | Kolory

Ustawienia siatki ewidencji dokumentów

Czy wyświetlać wartość księgi?  Czy wyświetlać kolumnę rejestrów VAT?

Czy pamiętać ustawienie sortowania księgi?  Czy wyświetlać kolumnę uwagi?

Czy drukować zera w księdze i rejestrze VAT?

W rejestrze VAT, tak jak dotychczas:

### Rejestr zakupu VAT styczeń 2019

Rejestr: samochody50vat. Rodzaj rejestru: KNT - Krajowe nabycie towarów. Sposób rozliczenia VAT :  
naliczonego- NTiU - nabycie towarów i usług  
daty zdarzeń gospodarczych: od 2019.01.01 do 2019.01.31

Lp	Nr ewid.	Nr faktury	Data sprz. Data wys.	Kat.	23% Netto Vat	8% Netto Vat	Suma Netto Vat	Kwota Brutto
<b>Nip, nazwa, adres</b>								
1	3	paliwo/1/2019	2019.01.07 2019.01.07	A	500.05 115.02	0.00 0.00	500.05 115.02	615.07
nip:5271030866, AURA TECHNOLOGIES SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, 02-482 Warszawa, ul. Fasołowa 31 A								
RAZEM					500.05	0.00	500.05	615.07
Kategoria A					500.05	0.00	500.05	615.07
					115.02	0.00	115.02	

Koniec wydruku

50% odliczenia VAT.