

1. Numer Identyfikacji Podatkowej podatnika

PL

2. Nr dokumentu

3. Status

VAT-UE

INFORMACJA PODSUMOWUJĄCA O DOKONANYCH
WEWNĄTRZWSPÓLNOTOWYCH TRANSAKCJACH

4. Miesiąc

LUB

5. Kwartał

6. Rok

Podstawa prawna:
Składający:

Art. 100 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. Nr 54, poz. 535, z późn. zm.), zwanej dalej "ustawą".
Podatnicy podatku od towarów i usług oraz osoby prawne niebędące podatnikami w rozumieniu art. 15 ustawy - zarejestrowani jako podatnicy VAT UE, dokonujący wewnątrzwspólnotowej dostawy towarów, wewnątrzwspólnotowego nabycia towarów lub wewnątrzwspólnotowego świadczenia usług.

Termin składania:

Do 15. dnia miesiąca po okresie, za który składana jest informacja.

Miejsce składania:

Podatnicy, o których mowa w art. 15 ustawy, składają informację do urzędu skarbowego właściwego ze względu na miejsce wykonywania czynności podlegających opodatkowaniu podatkiem od towarów i usług, a jeżeli czynności te wykonywane są na terenie dwóch lub więcej urzędów skarbowych, to osoby fizyczne składają ją w urzędzie skarbowym właściwym ze względu na miejsce zamieszkania, a osoby prawne i jednostki organizacyjne niemające osobowości prawnej - ze względu na adres siedziby. Podatnicy nieposiadający stałego miejsca zamieszkania lub siedziby albo stałego miejsca prowadzenia działalności na terytorium kraju, informację składają do Drugiego Urzędu Skarbowego Warszawa-Śródmieście. Osoby prawne, niebędące podatnikami w rozumieniu art. 15 ustawy, informację składają do urzędu skarbowego właściwego ze względu na adres siedziby.

A. MIEJSCE SKŁADANIA INFORMACJI

7. Urząd skarbowy, do którego adresowana jest informacja

B. DANE PODATNIKA

* - dotyczy podmiotów niebędących osobami fizycznymi

** - dotyczy podmiotów będących osobami fizycznymi

B.1. DANE IDENTYFIKACYJNE

8. Rodzaj podatnika (zaznaczyć właściwy kwadrat):

1. podatnik niebędący osobą fizyczną

2. osoba fizyczna

9. Nazwa pełna, REGON * / Nazwisko, pierwsze imię, data urodzenia, PESEL **

B.2. ADRES SIEDZIBY * / ADRES ZAMIESZKANIA **

10. Kraj

11. Województwo

12. Powiat

13. Gmina

14. Ulica

15. Nr domu

16. Nr lokalu

17. Miejscowość

18. Kod pocztowy

19. Poczta

C. INFORMACJA O WEWNĄTRZWSPÓLNOTOWYCH DOSTAWACH TOWARÓW

	Kod kraju	Numer Identyfikacyjny VAT kontrahenta	Kwota transakcji w zł	Transakcje trójstronne
	a	b	c	d
1	_____	_____	,00	<input type="checkbox"/>
2	_____	_____	,00	<input type="checkbox"/>
3	_____	_____	,00	<input type="checkbox"/>
4	_____	_____	,00	<input type="checkbox"/>
5	_____	_____	,00	<input type="checkbox"/>
6	_____	_____	,00	<input type="checkbox"/>

D. INFORMACJA O WEWNĄTRZWSPÓLNOTOWYCH NABYCIACH TOWARÓW

	Kod kraju	Numer Identyfikacyjny VAT kontrahenta	Kwota transakcji w zł	Transakcje trójstronne
	a	b	c	d
1	_____	_____	,00	<input type="checkbox"/>
2	_____	_____	,00	<input type="checkbox"/>

VAT-UE⁽²⁾

1/2

	Kod kraju a	Numer Identyfikacyjny VAT kontrahenta b	Kwota transakcji w zł c	Transakcje trójstronne d
3	_____	_____	,00	<input type="checkbox"/>
4	_____	_____	,00	<input type="checkbox"/>
5	_____	_____	,00	<input type="checkbox"/>
6	_____	_____	,00	<input type="checkbox"/>

E. INFORMACJA O WEWNĄTRZWPÓLNOTOWYM ŚWIADCZENIU USŁUG

	Kod kraju a	Numer Identyfikacyjny VAT kontrahenta b	Kwota transakcji w zł c
1	_____	_____	,00
2	_____	_____	,00
3	_____	_____	,00
4	_____	_____	,00
5	_____	_____	,00

F. INFORMACJA O ZAŁĄCZNIKACH

Należy podać liczbę dołączonych formularzy o podanym symbolu.

20. VAT-UE/A

21. VAT-UE/B

22. VAT-UE/C

G. OŚWIADCZENIE PODATNIKA LUB OSOBY REPREZENTUJĄCEJ PODATNIKA

Oświadczam, że są mi znane przepisy Kodeksu karnego skarbowego o odpowiedzialności za podanie danych niezgodnych z rzeczywistością.

23. Imię

24. Nazwisko

25. Telefon kontaktowy

26. Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok)

27. Podpis (i pieczęć) podatnika lub osoby reprezentującej podatnika

H. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

28. Uwagi urzędu skarbowego

29. Identyfikator przyjmującego formularz

30. Podpis przyjmującego formularz

Objaśnienia:

- W poz.1 należy wpisać Numer Identyfikacji Podatkowej nadany zgodnie z ustawą z dnia 13 października 1995 r. o zasadach ewidencji i identyfikacji podatników i płatników, podany w potwierdzeniu dokonanym przez naczelnika urzędu skarbowego zgodnie z art.97 ust.9 ustawy.
- Dopuszczalny kod i nazwa kraju: **AT** - Austria, **BE** - Belgia, **BG** - Bułgaria, **DE** - Niemcy, **DK** - Dania, **EL** - Grecja, **ES** - Hiszpania, **FI** - Finlandia, **FR** - Francja, **GB** - Wielka Brytania, **IE** - Irlandia, **IT** - Włochy, **LU** - Luksemburg, **NL** - Holandia, **PT** - Portugalia, **RO** - Rumunia, **SE** - Szwecja, **CY** - Cypr, **CZ** - Czechy, **EE** - Estonia, **LT** - Litwa, **LV** - Łotwa, **MT** - Malta, **SK** - Słowacja, **SI** - Słowenia, **HU** - Węgry.
- W części C informacji (VAT-UE) oraz w części B załącznika do informacji (VAT-UE/A):
 - w kolumnie a należy wpisać kod kraju kontrahenta (nabywcy towaru),
 - w kolumnie b należy wpisać poprawny numer identyfikacyjny kontrahenta (nabywcy towaru) nadany przez państwa członkowskie właściwe dla kontrahenta,
 - w kolumnie c należy wpisać łączną wartość dostaw dokonanych w okresie, za który składana jest informacja, dla poszczególnych kontrahentów,
 - w kolumnie d należy zaznaczyć dla tych pozycji, w stosunku do których ma zastosowanie procedura uproszczona, zgodnie z art.135-138 ustawy, i podmiot wypełniający informację jest w tej procedurze drugim w kolejności podatnikiem.
- W części D informacji (VAT-UE) oraz w części B załącznika do informacji (VAT-UE/B):
 - w kolumnie a należy wpisać kod kraju kontrahenta (dostawcy towaru),
 - w kolumnie b należy wpisać poprawny numer identyfikacyjny kontrahenta (dostawcy towaru) nadany przez państwa członkowskie właściwe dla kontrahenta,
 - w kolumnie c należy wpisać łączną wartość nabyć dokonanych w okresie, za który składana jest informacja, dla poszczególnych kontrahentów,
 - w kolumnie d należy zaznaczyć dla tych pozycji, w stosunku do których ma zastosowanie procedura uproszczona, zgodnie z art.135 -138 ustawy, i podmiot wypełniający informację jest w tej procedurze drugim w kolejności podatnikiem.
- W części E informacji (VAT-UE) oraz w części B załącznika do informacji (VAT-UE/C):
 - w kolumnie a należy wpisać kod kraju kontrahenta (usługobiorcy),
 - w kolumnie b należy wpisać poprawny numer identyfikacyjny kontrahenta (usługobiorcy) nadany przez państwa członkowskie właściwe dla kontrahenta,
 - w kolumnie c należy wpisać łączną wartość usług, o których mowa w art.100 ust.1 pkt 4 ustawy, wykonywanych w okresie, za który składana jest informacja, dla poszczególnych kontrahentów.