Zintegrowany System Poboru Należności i Rozrachunków z UE i Budżetem ZEFIR 2

Specyfikacja XML dla podmiotów w zakresie elektronicznej obsługi deklaracji w sprawie podatku akcyzowego od wyrobów węglowych AKC-WW

Wersja 3.0.2

Tabela 1. Metryka dokumentu

|  |  |
| --- | --- |
| Projekt | ZEFIR 2 |
| Nazwa Wykonawcy | Asseco Poland S.A. |
| Nazwa produktu | Specyfikacja XML dla podmiotów w zakresie elektronicznej obsługi deklaracji w sprawie podatku akcyzowego od wyrobów węglowych AKC-WW |
| Opis produktu | Dokument jest produktem zrealizowanym w ramach Umowy nr 1201-ILL-5.023.22.2021 z dnia 26.02.2021wraz z późniejszymi aneksami.  Dokument zawiera definicję struktury deklaracji AKC-WW. |
| Autor/rzy | Projektant – Rafał Złoty, Analityk - Bogdan Schmidt |
| Nazwa pliku | ZF2-PWT-KXML-AKCWW\_v3.0.2.docx |
| Liczba stron | 21 |

Tabela 2. Historia zmian dokumentu

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Edycja | Rewizja | Data wydania | Opis | Akcja (\*) | Rozdziały (\*\*) | Autor/rzy (\*\*\*) | Data KJ |
| 0 | 1 | 2013-07-16 | Utworzenie dokumentu | N | W | Rafał Złoty |  |
| 0 | 1 | nd | Kontrola jakości dokumentu po stronie Wykonawcy | We | W | Ewa Cegła | 2013-07-30 |
| 0 | 2 | 2013-08-29 | Poprawki w typach pól | Z | 3 | Rafał Złoty |  |
| 0 | 2 | nd | Kontrola jakości dokumentu po stronie Wykonawcy | We | W | Bogdan Schmidt | 2013-08-30 |
| 0 | 9 | 2013-09-10 | Zmiany w strukturze dokumentu | Z | 3 | Rafał Złoty | nd |
| 0 | 9 | nd. | Kontrola jakości dokumentu po stronie Wykonawcy | We | W | Stefan Rozmus | 2013-11-08 |
| 0 | 9 | 2013-11-08 | Przekazanie do kontroli jakości przez Zamawiającego | nd. | nd. | Jerzy Jeruzol | nd. |
| 0 | 10 | 2013-11-29 | Poprawki po uwagach IC | Z | 3 | Sławomir  Bondka | nd. |
| 0 | 10 | nd. | Kontrola jakości dokumentu po stronie Wykonawcy | We | W | Stefan Rozmus | 2013-12-31 |
| 0 | 10 | 2013-12-31 | Przekazanie do kontroli jakości przez Zamawiającego | nd. | nd. | Jerzy Jeruzol | nd. |
| 0 | 11 | 2013-01-31 | Poprawki po uwagach Zamawiającego | Z | 3 | Rafał Złoty | nd |
| 0 | 11 | nd. | Kontrola jakości dokumentu po stronie Wykonawcy | We | W | Stefan Rozmus | 2014-02-14 |
| 0 | 11 | 2014-02-14 | Przekazanie do kontroli jakości przez Zamawiającego | nd. | nd. | Sebastian Wierzbicki | nd. |
| 1 | 0 | 2014-08-18 | Poprawki | Z | 3 | Rafał Złoty | nd. |
| 1 | 0 | nd. | Wewnętrzna kontrola jakości po stronie Wykonawcy | We | W | Bogdan Schmidt | 2014-08-29 |
| 1 | 0 | 2014-08-29 | Przekazanie do kontroli po stronie Zamawiającego | nd. | nd. | Biuro Projektu Wykonawcy | nd. |
| 1 | 1 | 2014-10-06 | Zmiany po uwagach Zamawiającego | Z | 3 | Rafał Złoty | nd |
| 1 | 1 | nd. | Wewnętrzna kontrola jakości po stronie Wykonawcy | We | W | Stefan Rozmus | 2014-10-15 |
| 1 | 1 | 2014-10-15 | Przekazanie do kontroli po stronie Zamawiającego | nd. | nd. | Biuro Projektu Wykonawcy | nd. |
| 1 | 2 | 2014-10-29 | Zmiana typów pól | Z | 3 | Rafał Złoty | nd |
| 1 | 2 | nd. | Wewnętrzna kontrola jakości po stronie Wykonawcy | We | W | Stefan Rozmus | 2014-11-27 |
| 1 | 3 | 2014-12-11 | Wersja dokumentu utworzona na podstawie dokumentu Specyfikacja XML dla podmiotów w zakresie elektronicznej obsługi deklaracji dla podatku akcyzowego od wyrobów węglowych AKC-WW, wersja 1.2 (plik ZF2-PRT-KXML-AKCWW\_v1.1.doc) odebranego w Fazie 1 | W, Z | W | Rafał Złoty | nd. |
| 1 | 3 | nd. | Wewnętrzna kontrola jakości po stronie Wykonawcy | We | W | Stefan Rozmus | 2014-12-12 |
| 1 | 4 | 2015-02-13 | Zmiany po uwagach Zamawiającego | Z | 3 | Rafał Złoty | nd |
| 1 | 4 | nd. | Wewnętrzna kontrola jakości po stronie Wykonawcy | We | W | Stefan Rozmus | 2015-02-16 |
| 1 | 5 | 2015-02-25 | Zmiany po uwagach Zamawiającego | Z | 3 | Rafał Złoty | nd |
| 1 | 5 | nd. | Wewnętrzna kontrola jakości po stronie Wykonawcy | We | W | Stefan Rozmus | 2015-03-05 |
| 1 | 6 | 2015-06-16 | Zmiany po uwagach Zamawiającego | Z | 3 | Rafał Złoty | nd |
| 1 | 6 | nd. | Wewnętrzna kontrola jakości po stronie Wykonawcy | We | W | Stefan Rozmus | 2015-06-24 |
| 1 | 7 | 2015-08-19 | Aktualizacja | W | 3 | Marcin Lora | nd |
| 1 | 7 | nd. | Wewnętrzna kontrola jakości po stronie Wykonawcy | We | W | Marek Puchrowicz | 2015-09-02 |
| 1 | 8 | 2016-01-15 | Wersja dokumentu utworzona na podstawie dokumentu Specyfikacja XML dla podmiotów w zakresie elektronicznej obsługi deklaracji dla podatku akcyzowego od wyrobów węglowych AKC-WW, wersja 1.7 wytworzonego w Fazie 2 |  |  |  |  |
| 1 | 8 | 2016-01-29 | Aktualizacja | Z | W | Andrzej Ligudziński | nd |
| 1 | 8.1 | 2017-01-31 | Aktualizacja wz z KAS | Z | Pkt. 1.4; 3.1 | Bogdan Schmidt | nd |
| 1 | 9 | 2017-01-31 | Aktualizacja schematów do wersji 3\_0 | Z | W | Wojciech Salamon | nd |
| 2 | 0 | 2019-02-06 | Aktualizacja schematów do wersji 4\_0 | W, Z | W | Joanna Rzeźnicka (Aplikacje Krytyczne Sp. z o. o.) | nd |
| 2 | 0 | 2019-02-20 | Aktualizacja terminów obowiązywania deklaracji. | Z | 1.3, 3.1 | Joanna Rzeźnicka (Aplikacje Krytyczne Sp. z o. o.) | nd |
| 3 | 0 | 2022-03-07 | Aktualizacja schematów do wersji 5\_0 | W, Z | W | Bogdan Schmidt | nd |
| 3 | 0 | 2022-03-14 | KJ Wykonawcy. Przekazanie do KJ przez Zamawiającego | W | W | Katarzyna Roszak | 2022-03-14 |
| 3 | 0.1 | 2022-03-29 | Aktualizacja zgodnie z FUdD z dnia 2022-03-23. | Z | Str. 16 i 17 | Bogdan Schmidt | nd |
| 3 | 0.1 | 2022-03-30 | KJ Wykonawcy. Przekazanie do KJ przez Zamawiającego | W | W | Katarzyna Roszak | 2022-03-30 |
| 3 | 0.2 | 2022-11-30 | Aktualizacja terminów obowiązywania deklaracji. (WZ87) | Z | 1.3, 3.1 | Bogdan Schmidt | nd |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

(\*) Akcje: W = Wstaw, Z = Zamień, We = Weryfikuj, N = Nowy

(\*\*) Rozdziały: W = Wszystkie

(\*\*\*) Autorzy: patrz metryka dokumentu

SPIS TREŚCI

[SPIS TABEL 6](#_Toc99451851)

[SPIS RYSUNKÓW 7](#_Toc99451852)

[1. Opis dokumentu 8](#_Toc99451853)

[1.1. **Cel dokumentu** 8](#_Toc99451854)

[1.2. **Zastosowanie** 8](#_Toc99451855)

[1.3. **Obowiązywanie** 8](#_Toc99451856)

[1.4. **Dokumenty obowiązujące i pomocnicze** 8](#_Toc99451857)

[1.4.1. **Dokumenty obowiązujące** 8](#_Toc99451858)

[1.4.2. **Dokumenty pomocnicze** 8](#_Toc99451859)

[1.5. **Słownik przyjętych skrótów i terminów** 9](#_Toc99451860)

[1.5.1. **Skróty i akronimy** 9](#_Toc99451861)

[1.5.2. **Terminy** 11](#_Toc99451862)

[2. Zawartość merytoryczna dokumentu 12](#_Toc99451863)

[3. Specyfikacja deklaracji AKC\_WW 13](#_Toc99451864)

[3.1. **Reguły** 19](#_Toc99451865)

[4. Załączniki 21](#_Toc99451866)

[4.1. **Pliki deklaracji AKC-WW** 21](#_Toc99451867)

[4.1.1. **Plik AKC\_WW.xsd** 21](#_Toc99451868)

# SPIS TABEL

[Tabela 1. Metryka dokumentu 2](#_Toc99451869)

[Tabela 2. Historia zmian dokumentu 2](#_Toc99451870)

[Tabela 3. Wykaz dokumentów obowiązujących 8](#_Toc99451871)

[Tabela 4. Wykaz dokumentów pomocniczych 8](#_Toc99451872)

[Tabela 5. Wykaz skrótów i akronimów 9](#_Toc99451873)

[Tabela 6. Wykaz definicji 11](#_Toc99451874)

[Tabela 7. Powiązanie plików XSD 12](#_Toc99451875)

[Tabela 8. Dane ogólne w ramach struktury deklaracji AKC-WW 13](#_Toc99451876)

[Tabela 9. Struktura danych deklaracji AKC-WW 13](#_Toc99451877)

[Tabela 10. Struktura komunikatu XML deklaracji AKC-WW – typy danych 13](#_Toc99451878)

[Tabela 11. Struktura <HeaderType>, nagłówka deklaracji AKC-WW 14](#_Toc99451879)

[Tabela 12. Struktura < CalcAmountPayableType >, Obliczenie wysokości podatku akcyzowego od poszczególnych wyrobów dla deklaracji AKC-WW 16](#_Toc99451880)

[Tabela 13. Struktura <ItemType>, Obliczenie wysokości podatku akcyzowego od poszczególnych wyrobów dla deklaracji AKC-WW 17](#_Toc99451881)

[Tabela 14. Struktura <AmountPayableType>, Wysokość podatku akcyzowego dla deklaracji AKC-WW 18](#_Toc99451882)

[Tabela 15. Reguły 19](#_Toc99451883)

# SPIS RYSUNKÓW

[Rysunek 1. Struktura komunikatu XMLdeklaracji AKC-WW– typy danych 14](#_Toc99451884)

[Rysunek 2. Struktura <HeaderType>, nagłówka deklaracji AKC-WW 16](#_Toc99451885)

[Rysunek 3. Struktura < CalcAmountPayableType >, Obliczenie wysokości podatku akcyzowego od poszczególnych wyrobów dla deklaracji AKC-WW 17](#_Toc99451886)

[Rysunek 4. Struktura <ItemType>, Obliczenie wysokości podatku akcyzowego od poszczególnych wyrobów dla deklaracji AKC-WW 18](#_Toc99451887)

[Rysunek 5. Struktura <AmountPayableType>, Wysokość podatku akcyzowego dla deklaracji AKC-WW 19](#_Toc99451888)

# **Opis dokumentu**

## **Cel dokumentu**

Celem specyfikacji jest zdefiniowanie struktury i zawartości informacyjnej dokumentu XML (zwanej tutaj także komunikatem) deklaracji w sprawie podatku akcyzowego od wyrobów węglowych.

## **Zastosowanie**

Dokument jest stosowany, jako źródłowy przy projektowaniu, implementacji oraz tworzeniu dokumentacji testowej i użytkowej systemu.

Adresatem dokumentu jest zespół projektowy po stronie Administracji Skarbowej oraz zespoły: programistyczno-projektowy, testerów, dokumentalistów, po stronie Wykonawcy oraz Podmioty zewnętrzne składające deklaracje.

## **Obowiązywanie**

Specyfikacja obowiązuje dla deklaracji składanych:

- za okres miesięczny, gdy okres nie jest wcześniejszy niż kwiecień 2022 roku i późniejszy niż grudzień 2022 roku

- kwartalnych, gdy okres nie jest wcześniejszy niż II kwartał 2022 roku i późniejszy niż IV kwartał 2022 roku.

## **Dokumenty obowiązujące i pomocnicze**

### **Dokumenty obowiązujące**

Tabela 3. Wykaz dokumentów obowiązujących

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Nr | Nazwa | Identyfikator | Wersja | Data wydania |
|  | Dokumentacja techniczna powykonawcza: Specyfikacja komunikatów XML - część zewnętrzna | ZF2-PWT-DtKXML-ZEWN | n/d | n/d |

### **Dokumenty pomocnicze**

Tabela 4. Wykaz dokumentów pomocniczych

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Nr | Nazwa | Identyfikator | Wersja | Data wydania |
|  | Brak | n/d | n/d | n/d |

## **Słownik przyjętych skrótów i terminów**

### **Skróty i akronimy**

Tabela 5. Wykaz skrótów i akronimów

|  |  |
| --- | --- |
| Skrót/Akronim | Objaśnienie |
| AIS | *Automated Import System* – Automatyczny System Importu. Także projekt „Programu e-Cło”. |
| ARI@DNA2 | Hurtownia danych Administracji Skarbowej. |
| CELINA | System obsługi zgłoszeń celnych. |
| ECIP | *EU Customs Information Portal* – EuropejskiPortal Informacji Skarbowej. |
| ECIP/SEAP PL | *European Customs Information Portal* - Europejski Informacyjny Portal Skarbowej  *Single Electronic Access Point* - Pojedynczy Elektroniczny Punkt Dostępu  Projekt „Programu e-Cło”. Projekt ma objąć rozbudowę funkcji portalu np. SC o obsługę elektronicznych formularzy deklaracji i zgłoszeń celnych oraz narzędzie umożliwiające przedsiębiorcy komunikację poprzez jeden punkt dostępu z aplikacją dowolnego państwa członkowskiego rozwijany w UE. |
| ESB | *Enterprise Service Bus* - warstwa pośrednia w architekturze systemów informatycznych umożliwiająca zastosowanie koncepcji SOA (Architektura zorientowana na usługi) w środowisku korporacyjnym. Umożliwia dynamiczne przyłączanie i odłączanie usług wchodzących w skład korporacyjnego systemu informacyjnego. |
| ESKS | Ewidencja Spraw Karnych Skarbowych - system informatyczny usprawniający pracę Administracji Skarbowej w zakresie rejestracji spraw o przestępstwa  i wykroczenia skarbowe oraz ewidencjonowania grzywien nakładanych  w drodze mandatu karnego. |
| HERMES2 | Projekt „Programu e-Cło” obejmujący wdrożenie Systemu Zarządzania Zasobami Ludzkimi. |
| HTTP | Hypertext Transfer Protocol – protokół przesyłania dokumentów hipertekstowych. |
| ISZTAR | System Zintegrowanej Taryfy Celnej. |
| ISZTAR4 | System ISZTAR4 – Projekt w ramach Obszaru Zintegrowanej Taryfy Celnej, obejmujący przebudowę systemu w technologii wymiany komunikatów MCA, rozwój funkcjonalności zgodnie z Integrated Tariff Environment i TARIC oraz opracowane testy regresywne i przebudowę i integrację EBTI PL z portalem ECIP PL. Projekt Programu e-Cło. |
| OSOZ2 | Projekt „Programu e-Cło” Zintegrowany System Obsługi Zabezpieczeń. |
| OWNRES | *OWNRESources* - aplikacja, służąca do zgłaszania Komisji Europejskiej przez Państwa Członkowskie nadużyć finansowych lub nieprawidłowości w przypadku, gdy dotyczą one tradycyjnych środków własnych przekraczających kwotę 10 000 EUR, zgodnie z art. 6 ust 5 rozporządzenia nr 1150/2000. |
| PDR | Podsystem Danych Referencyjnych – komponenty funkcjonalne do utrzymywania i udostępniania danych referencyjnych w systemach operacyjnych administracji skarbowej. Również rozumiany, jako system danych referencyjnych PDR, będący produktem projektu PDR, realizowanego w ramach Programu e-Cło. |
| PKI | Projekt Programu e-Cło przewidujący stworzenie jednolitego podsystemu uwierzytelniania dla wszystkich systemów i użytkowników wewnętrznych wraz z *Public Key Infrastructure* i funkcjonalnością/technologią jednokrotnego uwierzytelniania *Single Sign On* (SSO). |
| POLTAX | System ewidencjonowania i przetwarzania danych o podatnikach wykorzystywany w urzędach skarbowych wspomagający działalność administracji podatkowej. |
| SK | System informatyczny przeznaczony do prowadzenia ksiąg rachunkowych w formie elektronicznej. |
| SOA | Architektura oparta na usługach (ang. Service-Oriented Architecture); koncepcja tworzenia systemów informatycznych, w której główny nacisk stawia się na definiowanie usług, które spełnią wymagania użytkownika. Pojęcie SOA obejmuje zestaw metod organizacyjnych i technicznych mający na celu lepsze powiązanie biznesowej strony organizacji z jej zasobami informatycznymi. |
| SOAP | *Simple Object Access Protocol* – protokół wywoływania zdalnego dostępu do obiektów, wykorzystujący XML do kodowania wywołań. |
| SSO | *Single Sign On* – Pojedyncze logowanie. Możliwość jednorazowego zalogowania się do usługi sieciowej i uzyskania dostępu do wszystkich autoryzowanych zasobów zgodnych z tą usługą. |
| SZPROT | System Zintegrowanej Rejestracji Przedsiębiorców. Projekt „Programu e-Cło”. |
| TREZOR | Informatyczny System Obsługi Budżetu Państwa. |
| WFW | Komponent architektury Systemu ZEFIR 2 realizujący obsługę procesów operacyjnych w zakresie obiegu spraw. Zapewnia zarówno funkcje obiegu spraw (tradycyjnie określane terminem workflow), jak i automatyzacji procesów biznesowych (tradycyjnie określane terminem Business Process Management, BPM). |
| WOMIS | *Write-Off Management and Information System* - system zarządzania i wymiany informacji umożliwiający przesyłanie wniosków przez Państwa Członkowskie do Komisji Europejskiej o zwolnienie z udostępniania nieściągalnych i odpisanych należności powyżej 50 000 EUR. |
| WSDL | Web Services Description Language – oparty na XML język do definiowania usług sieciowych. Opisuje protokoły i formaty używane przez usługi sieciowe.  WSDL wykorzystuje język XML do opisu punktów dostępu do usług sieciowych. Definiuje zestaw struktur XML pozwalających na pełny opis usług (struktury danych wymienianych z usługą, sposób połączenia z usługą, najczęściej HTTP). |
| XML | Extensible Markup Language - Rozszerzalny Język Znaczników. Uniwersalny język formalny przeznaczony do reprezentowania różnych danych w strukturalizowany sposób. Niezależny od platformy, umożliwia łatwą wymianę dokumentów pomiędzy heterogenicznymi systemami. |
| XML Schema | Schemat XML - standard służący do definiowania struktury dokumentu XML. |
| XSD | XML Schema Definition - plik zawierający definicje XML Schema. |
| ZEFIR 2 | Zintegrowany system poboru należności i rozrachunków z UE i budżetem ZEFIR 2. Projekt „Programu e-Cło”. |

### **Terminy**

Tabela 6. Wykaz definicji

|  |  |
| --- | --- |
| Termin | Definicja |
| Komunikat | Dokument XML, który jest wysyłany lub odbierany przez System. |
| System | Jeśli w tekście nie określono inaczej termin ten oznacza system informatyczny stosowany przez PAC do obsługi komunikatów ujętych w tym dokumencie. |
| XML schema | Opracowany przez W3C (maj 2001) standard służący do definiowania struktury dokumentu XML. |

# **Zawartość merytoryczna dokumentu**

Dokument zawiera definicje struktury i zawartości informacyjnej dokumentu XML (zwanej tutaj także komunikatem) w postaci pliku AKC\_WW.xsd..

Struktury danych wspólne dla wszystkich zestawów usług zostały umieszczone w plikach Types\_Z9.xsd, Trader\_Z9.xsd.

Tabela 7. Powiązanie plików XSD

|  |  |
| --- | --- |
| Plik XSD | Opis |
| Types\_Z9.xsd | Definicje podstawowych wspólnych typów i struktur danych, wykorzystywanych we wszystkich zdefiniowanych deklaracjach |
| Trader\_Z9.xsd | Definicje wspólnych struktur danych dotyczących podmiotów, wykorzystywanych we wszystkich zdefiniowanych deklaracjach |
| Auth.xsd | Definicje wspólnych struktur danych dotyczących autentykacji |
| xmldsig-core-schema.xsd | Opis składni i reguł przetwarzania podpisów cyfrowych.  http://www.w3.org/TR/xmldsig-core/xmldsig-core-schema.xsd |
| AKC\_WW.xsd | Struktura danych dla deklaracji. |

# **Specyfikacja deklaracji AKC\_WW**

Struktury typu SignatureType, ZTrader, ZExtStatement zostały zdefiniowane w dokumencie A1 i nie będą tutaj szczegółowo omawiane.

Tabela 8. Dane ogólne w ramach struktury deklaracji AKC-WW

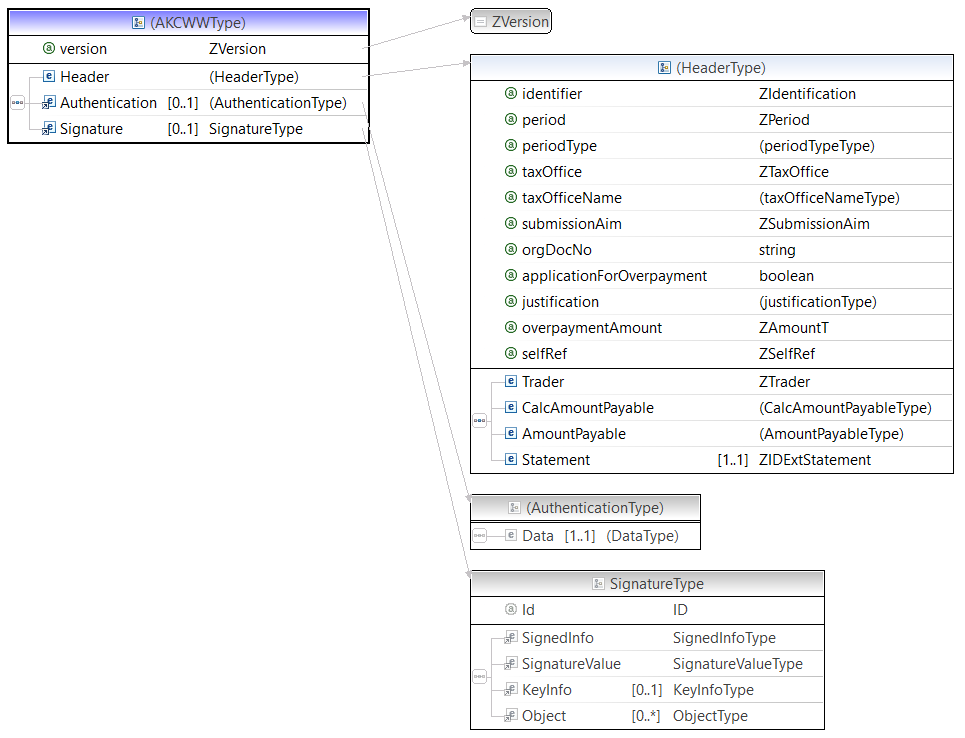
|  |  |
| --- | --- |
| Opis | Deklaracja w sprawie podatku akcyzowego od wyrobów węglowych AKC-WW |
| Proces biznesowy |  |
| Wersja deklaracji | 5\_0 |
| Zależności od innych deklaracji |  |
| Technologia | XML |
| Reguły biznesowe |  |
| Wykorzystane standardy | XML |
| Namespaces | [http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#](http://www.w3.org/2000/09/xmldsig)  http://www.e-clo.pl/ZEFIR2/eZefir2/xsd/v5\_0/AKC\_WW.xsd  http://www.e-clo.pl/ZEFIR2/eZefir2/xsd/v9\_0/Types.xsd  http://www.e-clo.pl/ZEFIR2/eZefir2/xsd/v9\_0/Trader.xsd  http://www.e-clo.pl/ZEFIR2/eZefir2/xsd/v2\_0/Authentication.xsd |
| Definicja struktur | AKC\_WW.xsd |
| Bezpieczeństwo/Monitorowanie |  |
| Polityka bezpieczeństwa |  |
| Standardy bezpieczeństwa |  |
| Polityka monitorowania |  |

Tabela 9. Struktura danych deklaracji AKC-WW

|  |
| --- |
| **Nazwa** |
| (AKCWWType) |
| - - (HeaderType) |
| - - - ZTrader |
| - - - (CalcAmountPayableType) |
| - - - - (ItemType) |
| - - - ZIDExtStatement |
| - - (AuthenticationType) |
| - - (SignatureType) |
| - version |

Tabela 10. Struktura komunikatu XML deklaracji AKC-WW – typy danych

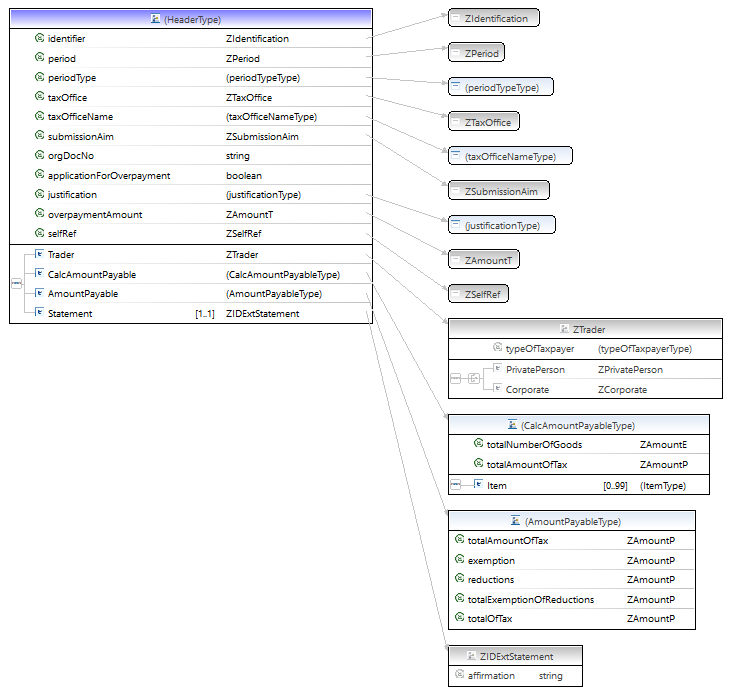
|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nazwa** | **Opis** | **Nr pola** | **Typ** | **Liczebność** |
| Header | Nagłówek deklaracji | - | HeaderType | 1..1 |
| Authentication | Uwierzytelnienie kwotą przychodu | - | AuthenticationType | 0..1 |
| Signature | Podpis cyfrowy | - | SignatureType | 0..1 |
| version | Wersja schematu, z którą zgodny jest komunikat. Oznaczenie wersji schematu, z którą zgodny jest komunikat.  Format: V\_R, gdzie V - co najmniej jedna cyfra oznaczająca główną wersję, R - co najmniej jedna cyfra oznaczającą wersję pośrednią. | - | ZVersion | 1..1 |



Rysunek 1. Struktura komunikatu XMLdeklaracji AKC-WW– typy danych

Tabela 11. Struktura <HeaderType>, nagłówka deklaracji AKC-WW

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **HeaderType** |  |  |  |  |
| **Nazwa** | **Opis** | **Nr pola** | **Typ, reguły** | **Liczebność** |
| identifier | Identyfikator podatkowy NIP podatnika. | 1 | ZNIP | 1..1 |
| period | Kwartał/miesiąc i rok. | 4, 5 | ZPeriod  Partz reguła R1; R2 | 1..1 |
| periodType | Okres, za jaki została złożona deklaracja. | 4, 5 | string (Miesiac, Kwartal)  Patrz reguła R1 | 1..1 |
| taxOffice | Naczelnik urzędu skarbowego.  Zgodny ze słownikiem 3090, dostępnym pod adresem:  https://puesc.gov.pl/seap\_pdr\_extimpl/slowniki/3090 | 6 | ZTaxOffice | 1..1 |
| taxOfficeName | Naczelnik urzędu skarbowego, do którego adresowana jest deklaracja (nazwa własna).  Zgodny ze słownikiem 3090, dostępnym pod adresem:  https://puesc.gov.pl/seap\_pdr\_extimpl/slowniki/3090 | - | string(512) | 1..1 |
| submissionAim | Cel złożenia formularza: złożenie deklaracji / korekta deklaracji. | 7 | ZSubmissionAim  Patrz reguła R3 | 1..1 |
| orgDocNo | Numer dokumentu pierwotnego, którego dotyczy korekta. | - | ZDocNo  Patrz reguła R4 | 0..1 |
| applicationForOverpayment | Informacja, czy korekta jest wnioskiem o stwierdzenie nadpłaty powstałej w wyniku korekty deklaracji | 8 | Boolean  Patrz reguła R5 | 0..1 |
| justification | Pole tekstowe pozwalające na wprowadzenie informacji Uzasadnienie wniosku o stwierdzenie nadpłaty, wraz z podaniem kwoty żądanej nadpłaty. | 9a | string(512) | 0..1 |
| overpaymentAmount | Kwota żądanej nadpłaty | 9b | ZAmountP | 0..1 |
| selfRef | Numer własny komunikatu | - | ZSelfRef | 1..1 |
| Trader | Dane podatnika | B | ZTrader  Patrz reguła R6 | 1..1 |
| CalcAmountPayable | Obliczenie wysokości podatku akcyzowego od poszczególnych wyrobów | C | CalcAmountPayableType | 1..1 |
| AmountPayable | Wysokość podatku akcyzowego | D | AmountPayableType | 1..1 |
| Statement | Podpis podatnika lub osoby reprezentującej podatnika | E | ZIDExtStatement | 1..1 |



Rysunek 2. Struktura <HeaderType>, nagłówka deklaracji AKC-WW

Tabela 12. Struktura < **CalcAmountPayableType** >, Obliczenie wysokości podatku akcyzowego od poszczególnych wyrobów dla deklaracji AKC-WW

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| CalcAmountPayableType |  |  |  |  |
| **Nazwa** | **Opis** | **Nr pola** | **Typ** | **Liczebność** |
| totalNumberOfGoods | Razem: Ilość wyrobów GJ. wynikająca z wartości opałowej. (z dokładnością do trzech miejsc po przecinku). | 123 | ZAmountE  Patrz reguła R7 | 1..1 |
| totalAmountOfTax | Razem: Podatek akcyzowy (Kwota podatku w zł). | 124 | ZAmountP  Patrz reguła R8; R9 | 1..1 |
| Item | Obliczenie wysokości podatku akcyzowego od poszczególnych wyrobów (poszczególne pozycje) | C | ItemType | 0..99 |



Rysunek 3. Struktura < **CalcAmountPayableType** >, Obliczenie wysokości podatku akcyzowego od poszczególnych wyrobów dla deklaracji AKC-WW

Tabela 13. Struktura <ItemType>, Obliczenie wysokości podatku akcyzowego od poszczególnych wyrobów dla deklaracji AKC-WW

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ItemType |  |  |  |  |
| **Nazwa** | **Opis** | **Nr pola** | **Typ** | **Liczebność** |
| id | Liczba porządkowa. | C.a | ZNumeric | 1..1 |
| groupOfGoodsName | Nazwa grupy wyrobów, dla których ustalono odrębne stawki podatkowe | C.b | ZGroupOfGoodsName | 1..1 |
| shortages | Możliwość oznaczenia w przypadku wykazywania ubytków wyrobów akcyzowych (przekraczających normy dopuszczalnych ubytków) lub całkowitego zniszczenia wyrobów. | - | ZShortages | 0..1 |
| codeCN | Pozycja CN | C.c | ZCodeCN | 1..1 |
| numberOfGoods | Ilość wyrobów w GJ wynikająca z wartości opałowej, z dokładnością do 3 miejsc po przecinku. | C.e | ZAmountE | 1..1 |
| taxRate | Stawka podatku. | C.f | ZAmountC | 1..1 |
| fromIsztar | Czy stawka podatku akcyzowego jest pobrana z Systemu ISZTAR. | - | boolean | 1..1 |
| amountOfTax | Podatek akcyzowy | C.g | ZAmountP  Patrz reguła R10 | 1..1 |
| exemptionFromExciseDuty | Zwolnienie od podatku akcyzowego. | C.h | boolean | 1..1 |



Rysunek 4. Struktura <ItemType>, Obliczenie wysokości podatku akcyzowego od poszczególnych wyrobów dla deklaracji AKC-WW

Tabela 14. Struktura <AmountPayableType>, Wysokość podatku akcyzowego dla deklaracji AKC-WW

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| AmountPayableType |  |  |  |  |
| **Nazwa** | **Opis** | **Nr pola** | **Typ** | **Liczebność** |
| totalAmountOfTax | Razem obliczony podatek akcyzowy. Kwota z poz. 124. | 125 | ZAmountP | 1..1 |
| exemption | Zwolnienia | 126 | ZAmountP | 0..1 |
| reductions | Obniżenia | 127 | ZAmountP | 0..1 |
| totalExemptionOfReductions | Razem Zwolnienia i obniżenia.  Suma kwot z poz. 126 i 127 nie może przekroczyć kwoty z poz. 125. | 128 | ZAmountP | 0..1 |
| totalOfTax | Podatek akcyzowy do zapłaty.  Od kwoty wykazanej w poz. 125 należy odjąć kwotę wykazaną w poz. 128. | 129 | ZAmountP  Patrz reguła R11 | 1..1 |



Rysunek 5. Struktura <AmountPayableType>, Wysokość podatku akcyzowego dla deklaracji AKC-WW

## **Reguły**

Tabela 15. Reguły

|  |  |
| --- | --- |
| **Nazwa** | **Opis** |
| R1 | W polu <period> należy wpisać datę w formacie RRRR-MM.  Jeżeli wartość atrybutu < periodType> to „Kwartal”, to dopuszczalne są następujące wartości atrybutu <period>: „RRRR-01”, „RRRR-04”, „RRRR-07”, „RRRR-10”, które interpretowane są odpowiednio jako I, II, III i IV kwartał.  Jeżeli wartość atrybutu <periodType> to „Miesiac”, MM wyraża numer miesiąca: 01..12. |
| R2 | Okres obowiązujący dla deklaracji składanych (period):  - za okres miesięczny, gdy okres nie jest wcześniejszy niż kwiecień 2022 roku i późniejszy niż grudzień 2022 roku  - kwartalnych, gdy okres nie jest wcześniejszy niż II kwartał 2022 roku i późniejszy niż IV kwartał 2022 roku. |
| R3 | Pole tekstowe < submissionAim> wypełnione wartościami „Deklaracja” albo „Korekta”. |
| R4 | Dotyczy pola <orgDocNo>.  W przypadku ustawienia w polu < submissionAim> wartości „Korekta” pole <orgDocNo> jest obowiązkowe.  Dla nowych deklaracji używany jest identyfikator dokumentu pierwotnego z UPO. |
| R5 | Dotyczy pola: <applicationForOverpayment>.  W przypadku ustawienia w polu < applicationForOverpayment> wartość TRUE,  Pola < justification> oraz < overpaymentAmount> są obowiązkowe. |
| R6 | W przypadku, gdy deklaracja nie jest składana przez obcokrajowca (foreigner != true),  Wymagalność danych adresowych podatnika, musi spełniać warunki:  Pola Trader:  Gdy <Kraj>/<country > = Polska, pola obowiązkowe: <Województwo>/<province>, <Powiat>/<district>, <Gmina>/<commune>, <Miejscowość>/<city>; <Nr domu>/<houseNumber>.  Gdy <Kraj>/<country > inny od Polska, pola obowiązkowe: <Miejscowość>/<city>;. |
| R7 | Porównanie wprowadzonej w < totalnumberOfGoods > wartości z wartością sumy wartości polach „Wartość opałowa”. Jeśli niezgodne, to błąd. |
| R8 | Porównanie wprowadzonej w <totalAmountOfTax> wartości z wartością sumy wartości polach „Kwota podatku”. Jeśli niezgodne, to błąd. |
| R9 | Wartość obniżeń – w <totalAmountOfTax> - nie może być większa niż wartość polu „Kwota podatku akcyzowego”. |
| R10 | Wprowadzona w polu < amountOfTax> wartość powinna być równa wyliczonej zgodnie ze wzorem: wartość w polu: „Wartość opałowa w GJ” pomnożona przez wartość w polu „Stawka podatku”:  < totalnumberOfGoods >\* <taxRate> |
| R11 | Kwota w polu < totalOfTax > „Podatek akcyzowy do zapłaty.”, jest obliczany wg. Algorytmu:  Wartość w polu < totalAmountOfTax> “Razem obliczony podatek akcyzowy” minus wartość w polu < totalExemptionOfReductions > „Razem zwolnienia i obniżenia”.  Kwota w polu < totalExemptionOfReductions> „Razem zwolnienia i obniżenia” nie może być większa od kwoty w polu <totalAmountOfTax> ”Kwota podatku akcyzowego”.  Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, to kwota powinna wynosić 0 |

# **Załączniki**

## **Pliki deklaracji AKC-WW**

### **Plik AKC\_WW.xsd**

Plik zawierający struktury danych dla deklaracji.