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

Specyfikacja XML dla podmiotów w zakresie elektronicznej obsługi deklaracji uproszczonej dla podatku akcyzowego od nabycia wewnątrzwspólnotowego wyrobów akcyzowych AKC-U/A

**Wersja 1.0**

Tabela 1 Metryka dokumentu

|  |  |
| --- | --- |
| Projekt | ZEFIR 2 |
| Nazwa Wykonawcy | Asseco Poland S.A. |
| Nazwa produktu | Specyfikacja XML dla podmiotów w zakresie elektronicznej obsługi deklaracji uproszczonej dla podatku akcyzowego od nabycia wewnątrzwspólnotowego wyrobów akcyzowych AKC-U/A |
| Opis produktu | Dokument jest produktem zrealizowanym w ramach Umowy nr 35-ILGW-253-182/2011, Aneks z dnia 19.12.2012, Aneks z dnia 09.04.2013, Aneks z dnia 25.04.2014, Aneks z dnia 28.10.2014, Aneks z dnia 28.11.2014, Aneks z dnia 31.03.2015, Aneks z dnia 23.06.2015, Aneks z dnia 29.09.2015, Aneks z dnia 23.12.2015, Aneks z dnia 30.06.2016, Aneks z dnia 30.11.2016 i Aneks z dnia 23.02.2017  Dokument zawiera specyfikację XML dla podmiotów w zakresie elektronicznej obsługi deklaracji uproszczonej dla podatku akcyzowego od nabycia wewnątrzwspólnotowego wyrobów akcyzowych AKC-U/A |
| Autor/rzy | Projektant –Wojciech Salamon, Analityk - Bogdan Schmidt |
| Nazwa pliku | ZF2-PWT-KXML-AKCUA\_v1.0.doc |
| Liczba stron | 17 |

Tabela 2 Historia zmian dokumentu

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Edycja | Rewizja | Data wydania | Opis | Akcja (\*) | Rozdziały (\*\*) | Autor/rzy (\*\*\*) | Data KJ |
| 0 | 1 | 2017-08-01 | Utworzenie dokumentu | N | W | Bogdan Schmidt | nd |
| 0 | 2 | 2017-09-12 | Wprowadzenie poprawek w związku ze zgłoszonymi uwagami do xsd | Z | W | W.Salamon B.Schmidt | nd |
| 1 | 0 | nd. | Wewnętrzna kontrola jakości po stronie Wykonawcy | We | W | W.Salamon B.Schmidt | 2017-09-14 |
| 1 | 0 | 2017-09-14 | Przekazanie do kontroli po stronie Zamawiającego | nd. | nd. | Biuro Projektu Wykonawcy | nd. |

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

(\*\*) Rozdziały: W = Wszystkie

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

SPIS TREŚCI

[1. Opis dokumentu 5](#_Toc183520735)

[1.1. Cel dokumentu 5](#_Toc183520736)

[1.2. Komunikat AKC-U/A 5](#_Toc183520737)

[1.3. Zastosowanie 5](#_Toc183520738)

[1.4. Obowiązywanie 6](#_Toc183520739)

[1.5. Dokumenty obowiązujące i pomocnicze 6](#_Toc183520740)

[1.5.1. Dokumenty obowiązujące 6](#_Toc183520741)

[1.5.2. Dokumenty pomocnicze 6](#_Toc183520742)

[1.6. Słownik przyjętych skrótów i terminów 6](#_Toc183520743)

[1.6.1. Skróty i akronimy 6](#_Toc183520744)

[1.6.2. Terminy 9](#_Toc183520745)

[2. Zawartość merytoryczna dokumentu 10](#_Toc183520746)

[3. Specyfikacja deklaracji AKC-U/A 11](#_Toc183520747)

[3.1.1. Struktura danych deklaracji AKC-UA 11](#_Toc183520748)

[3.2. Reguły 16](#_Toc183520749)

[4. Załączniki 17](#_Toc183520750)

[4.1. Pliki deklaracji AKC-U/A 17](#_Toc183520751)

[4.1.1. Plik akc\_ua.xsd 17](#_Toc183520752)

SPIS TABEL

[Tabela 1 Metryka dokumentu 2](#_Toc183520753)

[Tabela 2 Historia zmian dokumentu 2](#_Toc183520754)

[Tabela 3. Wykaz dokumentów obowiązujących 6](#_Toc183520755)

[Tabela 4. Wykaz dokumentów pomocniczych 6](#_Toc183520756)

[Tabela 5. Wykaz skrótów i akronimów 6](#_Toc183520757)

[Tabela 6. Wykaz definicji 9](#_Toc183520758)

[Tabela 7. Powiązanie plików XSD 10](#_Toc183520759)

[Tabela 8 Dane ogólne w ramach struktury deklaracji AKC-UA 11](#_Toc183520760)

[Tabela 10 Struktura komunikatu XML deklaracji AKC-UA – typy danych 12](#_Toc183520761)

[Tabela 11 Struktura <HeaderType>, nagłówka deklaracji AKC-UA 12](#_Toc183520762)

[Tabela 12 Struktura < AmountPayableType>, nagłówka deklaracji AKC-UA 13](#_Toc183520763)

[Tabela 13 Struktura <CalcAmountPayableType>, nagłówka deklaracji AKC-UA 14](#_Toc183520764)

[Tabela 14 Struktura < ItemType>, Obliczenie wysokość podatku akcyzowego od poszczególnych wyrobów akcyzowych 14](#_Toc183520765)

[Tabela 15 Reguły dotyczące deklaracji AKC-UA 16](#_Toc183520766)

SPIS RYSUNKÓW

[Rysunek 1 Struktura nagłówka deklaracji AKC-U/A 13](#_Toc183520767)

[Rysunek 2 Struktury CalcAmountPayableType oraz ItemType 15](#_Toc183520768)

# Opis dokumentu

## Cel dokumentu

Celem specyfikacji jest zdefiniowanie struktury i zawartości informacyjnej dokumentu XML (zwanej tutaj także komunikatem) deklaracji uproszczonej dla podatku akcyzowego od nabycia wewnętrzwspólnotowego wyrobów akcyzowych AKC-U/A.

## Komunikat AKC-U/A

DEKLARACJA UPROSZCZONA DLA PODATKU AKCYZOWEGO OD NABYCIA WEWNĄTRZWSPÓLNOTOWEGO WYROBÓW AKCYZOWYCH

**Podstawa prawna:** Art. 78 ust. 1 pkt 3 i art. 106 ust. 2 ustawy z dnia 6 grudnia 2008 r. o podatku akcyzowym (Dz. U. z 2017 r. poz. 43, z późn. zm.).

**Termin składania:** Do 10 dni, licząc od dnia powstania obowiązku podatkowego, w przypadku nabycia wewnątrzwspólnotowego wyrobów akcyzowych znajdujących się poza procedurą zawieszenia poboru akcyzy, dokonanego na potrzeby wykonywanej przez podatnika działalności gospodarczej.

**Miejsce składania:** Urząd skarbowy, przy pomocy którego wykonuje swoje zadania naczelnik urzędu skarbowego właściwy ze względu na miejsce wykonywania czynności lub wystąpienia stanów faktycznych, podlegających opodatkowaniu akcyzą; jeżeli czynności podlegające opodatkowaniu akcyzą są wykonywane lub stany faktyczne podlegające opodatkowaniu akcyzą występują na obszarze właściwości miejscowej dwóch lub więcej naczelników urzędów skarbowych – zgodnie z art. 14 ust. 4-4f ustawy z dnia 6 grudnia 2008 r. o podatku akcyzowym; jeżeli właściwym organem podatkowym jest Naczelnik Trzeciego Urzędu Skarbowego Warszawa-Śródmieście w Warszawie, to miejscem składania jest Trzeci Urząd Skarbowy Warszawa-Śródmieście w Warszawie.

W przypadku niewpłacenia w obowiązującym terminie kwoty z poz. 21 lub wpłacenia jej w niepełnej wysokości, niniejsza deklaracja stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz. U. z 2017 r. poz. 1201).

## 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 rejestrowanych w systemie od 01.10.2017 r, gdzie "Data złożenia" nie jest wcześniejsza niż 01.10. 2017 roku i nie jest późniejsza niż 31.01.2018 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 Celnej. |
| CELINA | System obsługi zgłoszeń celnych. |
| ECIP | EU Customs Information Portal – Europejski Portal Informacji Celnej. |
| ECIP/SEAP PL | European Customs Information Portal - Europejski Informacyjny Portal Celny  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 celnej. 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 specyfikację podmiotów w zakresie elektronicznej obsługi deklaracji uproszczonej dla podatku akcyzowego od nabycia wewnątrzwspólnotowego wyrobów akcyzowych, w postaci pliku akc\_ua.xsd.

Struktury danych wspólne dla wszystkich zestawów usług zostały umieszczone w plikach Types\_Z2.xsd, Trader\_Z2.xsd, Authorization.xsd oraz w xmldsig-core-schema.xsd.

Tabela 7. Powiązanie plików XSD

|  |  |
| --- | --- |
| Plik XSD | Opis |
| Types\_Z2.xsd | Definicje podstawowych wspólnych typów i struktur danych, wykorzystywanych we wszystkich zdefiniowanych deklaracjach |
| Trader\_Z2 | 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\_ua.xsd | Struktura danych dla deklaracji. |

# Specyfikacja deklaracji AKC-U/A

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

Tabela 8 Dane ogólne w ramach struktury deklaracji AKC-UA

|  |  |
| --- | --- |
| Ogólne |  |
| Opis | Struktura deklaracji uproszczonej nabycia wewnętrzwspólnotowego |
| Proces biznesowy |  |
| Wersja deklaracji | 2\_0 |
| Zależności od innych deklaracji |  |
| Technologia | XML |
| Reguły biznesowe |  |
| Wykorzystane standardy | XML |
| Namespaces | http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#  http://www.e-clo.pl/ZEFIR2/eZefir2/xsd/v2\_0/AKC\_UA.xsd  http://www.e-clo.pl/ZEFIR2/eZefir2/xsd/v4\_0/Trader.xsd  <http://www.e-clo.pl/ZEFIR2/eZefir2/xsd/v4_0/Types.xsd>  http://www.e-clo.pl/ZEFIR2/eZefir2/xsd/v2\_0/Authentication.xsd |
| Definicja struktur | AKC\_UA.xsd |

### Struktura danych deklaracji AKC-UA

* AKCUAType
* HeaderType
* ZTrader
* AmountPayableType
* CalcAmountPayable
* ItemType
* ZExtStatement
* AuthenticationType
* SignatureType

Tabela 9 Struktura komunikatu XML deklaracji AKC-UA – 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. Atrybut jest opcjonalny, w przypadku jego braku należy przyjąć wartość "2\_0" | - | ZVersion | 1..1 |

Tabela 10 Struktura <HeaderType>, nagłówka deklaracji AKC-UA

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Nazwa | Opis | Nr pola | Typ | Liczebność |
| identifier | Identyfikator podatnika (NIP lub PESEL) | 1 | ZIdentification | 1..1 |
| taxOffice | Urząd skarbowy, do którego adresowana jest deklaracja.  Zgodny ze słownikiem 3090, dostępnym pod adresem:  https://puesc.gov.pl/seap\_pdr\_extimpl/slowniki/3090 | 4 | ZTaxOffice | 0..1 |
| submissionAim | Informacja czy dokument jest deklaracją czy korektą | 5 | ZSubmissionAim  Patrz reguła R5 | 1..1 |
| orgDocNo | Numer dokumentu pierwotnego, którego dotyczy korekta | - | ZDocNo  Patrz reguła R6 | 0..1 |
| Corelation‌Doc‌Numbers | Numery powiązanych dokumentów ZPNW |  | CorelationDoc‌Numbers‌Type | 0..1 |
| justification | Pole tekstowe pozwalające na wprowadzenie informacji uzasadniającej korektę | - | string(256) | 0..1 |
| Trader | Podmiot | B | ZTrader  Patrz reguła R7 | 1..1 |
| AmountPayable | Kwota podatku akcyzowego | C | AmountPayableType | 1..1 |
| CalcAmount‌Payable | Obliczenie kwot podatku akcyzowego | D | CalcAmountPayableType | 1..1 |
| Statement | Oświadczenie podatnika lub osoby reprezentującej podatnika | E | ZExtStatement | 0..1 |
| selfRef | Numer własny komunikatu |  | ZSelfRef | 0..1 |

Rysunek 1 Struktura nagłówka deklaracji AKC-U/A

Rysunek przedstawia strukturę nagłówka deklaracji AKC-U/A


Tabela 11 Struktura < AmountPayableType>, nagłówka deklaracji AKC-UA

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Nazwa | Opis | Nr pola | Typ | Liczebność |
| totalAmount‌Of‌Tax | Kwota podatku akcyzowego z poz. 64 | 18 | ZAmountP  Patrz reguła R8 | 1..1 |
| totalAmount‌Of‌Reductions | Zwolnienia i obniżenia. | 19 | ZAmountP  Patrz reguła R9 | 0..1 |
| totalAmount‌Of‌Excise‌Stamps | Kwota stanowiąca wartość podatkowych znaków akcyzy. | 20 | ZAmountP | 0..1 |
| toPay | Podatek akcyzowy do zapłaty. | 21 | ZAmountP  Patrz reguła R10 | 1..1 |

Tabela 12 Struktura <CalcAmountPayableType>, nagłówka deklaracji AKC-UA

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Nazwa | Opis | Nr pola | Typ | Liczebność |
| sum | Kwota podatku do zapłaty | 64 | ZAmountT | 1..1 |
| Item | Obliczenie kwot podatku akcyzowego dla poszczególnych wyrobów | - | ItemType | 0..999 |

Tabela 13 Struktura < ItemType>, Obliczenie wysokość podatku akcyzowego od poszczególnych wyrobów akcyzowych

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Nazwa | Opis | Nr pola | Typ | Liczebność |
| id | Liczba porządkowa | D.a | ZNumeric | 1..1 |
| groupOfGoods‌Name | Nazwa grupy wyrobów, dla których ustalono odrębne stawki podatkowe.  Wartości wyliczeniowe, określone definicją typu. | D.b | ZGroupOf‌Goods‌NameEnum | 1..1 |
| goodsName | Nazwa wyrobu  Nazwa wyrobów akcyzowych, dla których ustalono odrębne stawki podatkowe. | - | ZCharacter | 0..1 |
| obligationDate | Data powstania obowiązku podatkowego | D.c | Date | 1..1 |
| codeCN | Kod CN towaru | D.d | ZCodeCN  Patrz reguła R11 | 1..1 |
| valueOfGoods | Podstawa opodatkowania wyrażona w wartości wyrobów | D.e | ZAmountP | 0..1 |
| numberOfGoods | Podstawa opodatkowania wyrażona:  - w kilogramach, hektolitrach (z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku),  - tysiącach litrów, tysiącach kilogramów, tysiącach sztuk i gigadżulach (dokładnością do trzech miejsc po przecinku).  Dla wyrobów węglowych wartość opałowa odpowiadająca ilości wyrobów, wyrażona w GJ. | D.e | ZAmountE | 0..1 |
| taxRate | Stawka podatku określona kwotowo | D.f | ZAmountC | 0..1 |
| taxRateFromIsztar | Czy stawka podatku akcyzowego w polu taxRate jest pobrana z Systemu ISZTAR | - | boolean | 0..1 |
| taxRatePercentage | Stawka podatku wyrażona ułamkiem dziesiętnym z dokładnością do 4 miejsc po przecinku | D.f | ZPercentage | 0..1 |
| taxRatePercentageFromIsztar | Czy stawka podatku akcyzowego w polu taxRatePercentage jest pobrana z Systemu ISZTAR | - | boolean | 0..1 |
| taxMin | Stawka podatkowa minimalna dla wyrobów tytoniowych | D.f | ZAmountC | 0..1 |
| amountOfTax | Łączna kwota podatku wyliczona wg wzoru: wartość w polu „Podstawa opodatkowania (wartościowa)” \* wartość w polu „Stawka podatku (procentowa)” + wartość w polu „Podstawa opodatkowania (ilościowa)” \* wartość w polu „Stawka podatku (kwotowa)” | D.g | ZAmountT | 1..1 |

Rysunek 2 Struktury CalcAmountPayableType oraz ItemType



## Reguły

Tabela 14 Reguły dotyczące deklaracji AKC-UA

|  |  |
| --- | --- |
| Nazwa | Opis |
| R5 | Pole tekstowe submissionAim wypełnione wartościami „Deklaracja” albo „Korekta”. |
| R6 | Dotyczy pola orgDocNo.  W przypadku ustawienia w polu submissionAim wartości „Korekta” pole jest obowiązkowe.  Dla nowych deklaracji używany jest identyfikator dokumentu pierwotnego z UPO. |
| R7 | W przypadku, gdy deklaracja nie jest składana przez obcokrajowca (foreigner != true) muszą być wypełnione pola Trader: province, district, commune, houseNumber. |
| R8 | Dotyczy atrybutu totalAmountOfTax.  Porównanie wprowadzonej wartości z wartością sumy wartości polach „Kwota podatku”. |
| R9 | Dotyczy atrybutu totalAmountOfReductions.  Wartość obniżeń nie może być większa niż wartość polu „Kwota podatku akcyzowego”. |
| R10 | Jeśli wartość wprowadzona w polu toPay jest różna od zera, to powinna być zgodna z wynikiem wzoru:  totalAmountOfTax – (totalAmountOfReductions + totalAmountOfExciseStamps)  W przypadku gdy wynik jest liczbą ulemną, wartość pola toPay powinna wynosić 0. |
| R11 | Dotyczy atrybutu codeCNcodeCN.  Dla wyrobów węglowych 4 znaki, dla pozostałych 8 znaków. |

# Załączniki

## Pliki deklaracji AKC-U/A

### Plik akc\_ua.xsd

Plik zawiera strukturę deklaracji AKC\_UA.