

1. Numer Identyfikacji Podatkowej podatnika

PL

2. Nr dokumentu

3. Status

VAT-UE

INFORMACJA PODSUMOWUJĄCA O DOKONANYCH  
WEWNĄTRZWPÓLNOTOWYCH TRANSAKCJACH

4. Miesiąc

LUB

5. Kwartał

6. Rok

Podstawa prawna:

Skladający:

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 siedziby działalności gospodarczej lub stałego miejsca prowadzenia działalności gospodarczej 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 WEWNĄTRZWPÓLNOTOWYCH 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 WEWNĄTRZWPÓLNOTOWYCH 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<sup>(2)</sup>

1/2

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

**E. INFORMACJA O WEWNĄTRZSPÓLNOTOWYM ŚWIADCZENIU USŁUG**

|   | Kod kraju<br>a | Numer Identyfikacyjny VAT kontrahenta<br>b | Kwota transakcji w zł<br>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 dokonany 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.