

Załącznik do Umowy - Zasady wystawiania i otrzymywania faktur

Strony, realizując obowiązki związane z wprowadzeniem Krajowego Systemu e-Faktur (KSeF), ustalają zasady dotyczące wystawiania i przysyłania faktur wynikających z Umowy:

OŚWIADCZENIA

1. Zleceniodawca, w tym również podmiot niebędący podatnikiem VAT oraz podmiot zagraniczny nieposiadający stałego miejsca prowadzenia działalności gospodarczej w Polsce, oświadcza, że akceptuje wystawianie faktur przez Zleceniobiorcę za pośrednictwem Krajowego Systemu e-Faktur („KSeF”).
2. Zleceniodawca, zobowiązany do korzystania z KSeF, oświadcza, że akceptuje również otrzymywanie faktur za pośrednictwem KSeF.
3. Zleceniodawca oświadcza, że JEST / NIE JEST (*niepotrzebne skreślić) zobowiązany do korzystania z KSeF.
4. Zleceniodawca oświadcza, że na dzień zawarcia Umowy:
 - a. JEST / NIE JEST (*niepotrzebne skreślić) jednostką samorządu terytorialnego lub jej jednostką organizacyjną, o której mowa w przepisach o finansach publicznych („JST”), oraz
 - b. JEST / NIE JEST (*niepotrzebne skreślić) podatnikiem wchodzącym w skład grupy VAT w rozumieniu art. 2 pkt. 47 ustawy o podatku od towarów i usług („GV”).
5. W przypadku gdy Zleceniodawca jest JST lub członkiem GV, poniżej podaje, aktualne i kompletne dane potrzebne do uzupełnienia węzłów:

a) Podmiot2 – nabywca:

NAZWA.....

NIP

ADRES SIEDZIBY:

b) Podmiot3 – podmiot inny niż nabywca, który ma zostać wskazany w treści faktury:

NAZWA:

NIP lub IDWew

ADRES:

*ROLA „2” - Odbiorca - w przypadku, gdy na fakturze występują dane jednostek wewnętrznych, oddziałów, wyodrębnionych w ramach nabywcy, które same nie stanowią nabywcy w rozumieniu ustawy

*ROLA „8” - Jednostka samorządu terytorialnego - odbiorca,

*ROLA „10” - Członek grupy VAT - odbiorca,

***należy skreślić niepotrzebne role i pozostawić właściwą**

6. W przypadku zmiany danych, o których mowa w pkt. 5, Zleceniodawca zobowiązany jest do niezwłocznego [nie później niż w terminie 7 (siedmiu) dni od zaistnienia zmiany], przekazania Zleceniobiorcy pisemnego potwierdzenia (w formie papierowej lub elektronicznej na adres email dok@seris.pl) zaktualizowanych danych wraz z datą od kiedy zmiany obowiązują dla potrzeb wystawiania faktur w KSeF.
7. W przypadku faktur wystawionych w KSeF, do których zgodnie z zapisami Umowy wymagane są załączniki, Zleceniobiorca przekaże Zleceniodawcy wymagane załączniki, przysyłając je w formacie PDF na adres e-mail:

W temacie wiadomości z załącznikiem Zleceniobiorca poda: numer własny faktury i numer KSeF. W nazwie załącznika Zleceniobiorca poda: numer własny faktury_zal

8. W przypadku Zleceniodawcy nieposiadającego polskiego numeru NIP i/lub stałego miejsca prowadzenia działalności gospodarczej w Polsce Zleceniobiorca jest zobowiązany do udostępnienia Zleceniodawcy wizualizacji faktury. Zleceniobiorca przekaże wizualizację w formacie PDF wraz z załącznikami (jeśli są wymagane), przysyłając je na adres e-mail.....

Zleceniodawca, który nie jest zobowiązany do korzystania z KSeF, oświadcza, że akceptuje zarówno przesyłanie, jak i otrzymywanie wizualizacji faktur drogą elektroniczną z adresu: efaktura-biznes@konsalnet.pl lub efaktura@efaktura.konsalnet.pl.

9. Wizualizacje faktur oraz załączniki (jeśli są wymagane) będą przysyłane z adresu e-mail Zleceniodawcy: efaktura-biznes@konsalnet.pl lub efaktura@efaktura.konsalnet.pl. Wizualizacje faktur przesyłanych do KSeF będą opatrzone kodem QR (służącym do weryfikacji treści faktury) oraz numerem KSeF ID faktury, zamieszczonym pod tym kodem.
10. Wszelkie dodatkowe potrzeby Zleceniodawcy związane z KSeF wymagają dodatkowych pisemnych uzgodnień między Zleceniodawcą i Zleceniobiorcą. Zostaną one przyjęte i zrealizowane przez Zleceniobiorcę zgodnie z jego możliwościami technicznymi.

DATA WYSTAWIENIA I DOSTARCZENIA FAKTURY

11. Za datę wystawienia faktury uznaje się datę wskazaną w polu P_1 faktury zgodnej ze wzorem faktury ustrukturyzowanej (inaczej: data wystawienia). Wynika to bezpośrednio z przepisów z art. 106nd ust. 10 oraz 106nf ust. 9 ustawy o VAT, niezależnie od tego, czy faktura została przesłana wyłącznie w KSeF, czy też udostępniona również poza KSeF.
12. Z wyjątkiem trybu awaryjnego (o którym mowa w pkt. 16) i awarii całkowitej (o której mowa w pkt. 19) faktury są przysyłane do KSeF najpóźniej następnego dnia roboczego po dniu wskazanym w polu P_1.
13. Za datę otrzymania faktury przez Zleceniodawcę uznaje się datę określoną zgodnie z art. 106na ust. 3 ustawy o VAT, tj. dzień nadania fakturze numeru identyfikującego w KSeF.
14. W przypadku, gdy obowiązek otrzymywania faktur w KSeF wynika z przepisów prawa, zapłata wynagrodzenia nastąpi w terminie określonym w Umowie liczonym od dnia wystawienia faktury w KSeF, o którym mowa w pkt. 11.
15. Zapłata wynagrodzenia wynikającego z faktury dostarczonej w trybie określonym w pkt. 8 nastąpi w terminie określonym w Umowie liczonym od dnia wystawienia faktury, o którym mowa w pkt. 11.

TRYB AWARYJNY KSeF

16. W przypadku niemożności wystawienia lub przesłania faktury za pośrednictwem KSeF, zgodnie z art. 106nf ustawy o VAT (TRYB AWARYJNY), Zleceniobiorca jest uprawniony do wystawienia faktury zgodnej ze wzorem faktury ustrukturyzowanej oraz doręczenia wizualizacji Zleceniodawcy poza KSeF, przysyłając ją na adres mailowy:
- Wizualizacja faktury w trybie awaryjnym będzie opatrzona dwoma kodami QR (tj. kodem służącym do weryfikacji faktury i kodem służącym do weryfikacji wystawcy) oraz napisami: „OFFLINE” i „CERTYFIKAT” zamieszczonymi pod odpowiednimi kodami.
17. Zleceniodawca oświadcza, że akceptuje otrzymywanie faktur oraz załączników (o ile są wymagane) wystawionych w trybie awaryjnym poza KSeF drogą elektroniczną w formacie PDF z adresu: efaktura-biznes@konsalnet.pl lub efaktura@efaktura.konsalnet.pl.
18. W przypadku trybu awaryjnego zapłata wynagrodzenia za fakturę wystawioną w trybie awaryjnym KSeF nastąpi w terminie określonym Umową, liczonym od dnia wystawienia faktury, o którym mowa w pkt 11.

AWARIA CAŁKOWITA KSeF

19. W przypadku niemożności wystawienia lub przesłania faktury za pośrednictwem KSeF, zgodnie z art. 106ng ustawy o VAT (AWARIA CAŁKOWITA), Zleceniobiorca wystawi fakturę elektronicznie zgodnie z obowiązującymi przepisami w dowolnej formie oraz doręczy ją Zleceniodawcy w formacie PDF wraz załącznikiem (jeśli jest wymagany umową) poza KSeF, przysyłając ją na adres mailowy:
20. Zleceniodawca oświadcza, że akceptuje otrzymywanie faktur oraz załączników (o ile są wymagane) wystawionych w trybie awarii całkowitej KSeF drogą elektroniczną z adresu: efaktura-biznes@konsalnet.pl lub efaktura@efaktura.konsalnet.pl.
21. Zapłata wynagrodzenia za fakturę wystawioną w awarii całkowitej nastąpi w terminie określonym Umową, liczonym od dnia wystawienia faktury, wskazanego w treści faktury.

.....
Podpis Zleceniodawcy

.....
Podpis Zleceniobiorcy