

Załącznik nr 1 - Instrukcja dla dostawców – zasady wystawiania faktur w KSeF

Poniższe zasady mają na celu zapewnienie prawidłowego i sprawnego przetwarzania faktur w Krajowym Systemie e-Faktur (KSeF) oraz ich poprawnego przetworzenia po stronie PHZ Baltona S.A.

Zasady te są szczególnie istotne w przypadku dostaw towarów dla naszych lokalizacji na terenach lotnisk i obszarów wolnoctowych. Przyjęcie towaru możliwe jest często jedynie na podstawie faktury zawierającej wyczerpujące informacje na temat towaru i miejsca dostawy.

Instrukcja prezentuje zasady ogólne - w przypadku pytań lub wątpliwości związanych z ich stosowaniem w odniesieniu do wymagań umowy, uprzejmie prosimy o kontakt z koordynatorem umowy ze strony PHZ Baltona S.A.

1. Termin przekazania faktury do KSeF

- Faktura powinna zostać **wystawiona i przestana do KSeF najpóźniej 1 dzień roboczy przed fizyczną dostawą towaru.**
- Celem jest zapewnienie, aby faktura była **dostępna w KSeF (a tym samym w PHZ Baltona S.A.) w momencie przyjęcia towaru** w naszych obiektach. Specyfika naszych obiektów wymaga od nas często dysponowania dokumentem faktury na etapie fizycznego wprowadzenia towaru na magazyn.

2. Dane Nabywcy

- Faktura powinna zawierać dane nabywcy, czyli PHZ Baltona S.A.:
 - nazwa:** PRZEDSIĘBIORSTWO HANDLU ZAGRANICZNEGO "BALTONA" SPÓŁKA AKCYJNA
 - adres:** Komitetu Obrony Robotników 49, 02-146 Warszawa, Polska
 - NIP:** 5860102292
- W szczególności jako nabywca nie powinny być wskazywane inne lokalizacje Baltona lub magazyn centralny.

3. Dane odbiorcy – Podmiot inny 1

- Jeżeli odbiorcą towaru lub usługi jest **inna lokalizacja niż nasze Biuro (np. magazyn, sklep, kawiarnia)**, należy go wskazać w sekcji **Podmiot inny 1 (sekcja Podmiot3 w XML)**.
- W **Podmiot3** należy podać:
 - nazwę, adres i **numer GLN** odbiorcy (dane naszych obiektów wykazane są w dołączonym do niniejszej instrukcji *Załączniku nr 2 - Zestawienie adresów wraz z numerami GLN lokalizacji PHZ Baltona S.A.*),
 - właściwą **rolę – 2** („Odbiorca”),
- **Numer GLN** jest polem fakultatywnym w KSeF, ale wymaganym przez PHZ Baltona S.A. do automatycznego przetwarzania dokumentów.

Przykładowa sekcja Podmiot3 w strukturze FA (3):

```
1  <Faktura>
2    <Podmiot3>
3      <DaneIdentyfikacyjne>
4        <Nazwa>BALTONA B05 Zoom</Nazwa>
5      </DaneIdentyfikacyjne>
6      <Adres>
7        <KodKraju>PL</KodKraju>
8        <AdresL1>ul. Graniczna 190</AdresL1>
9        <AdresL2>54-530 Wrocław</AdresL2>
10       <GLN>5900316581031</GLN>
11     </Adres>
12     <Rola>2</Rola>
13   </Podmiot3>
14 </Faktura>
```

4. Akcyza i kod CN

- Jeżeli pozycja na fakturze podlega akcyzie:
 - informacja o akcyzie (wartość, kod CN) musi być wskazana **dla każdej pozycji oddzielnie**,
 - powinna zostać ujęta w **dedykowanych polach struktury pozycji faktury XML (FaWiersz)**,
 - dodatkowo na fakturze w sekcji **DodatkowyOpis** należy podać podsumowanie wartości podatku akcyzowego (jeżeli to możliwe używając klucza AkcyzaRazem lub w dowolnej innej formie).

Przykładowa pozycja faktury FaWiersz z informacją dot. podatku akcyzowego w strukturze FA (3):

```
1    <FaWiersz>
2        <P_7>nazwa_towaru</P_7>
3        <CN>xxxxxxxx</CN>
4        <KwotaAkcyzy>XXX.YY</KwotaAkcyzy>
5    </FaWiersz>
```

Przykłady sekcji DodatkowyOpis z podsumowaniem wartości podatku akcyzowego w strukturze FA(3):

```
1    <DodatkowyOpis>
2        <Klucz>AkcyzaRazem</Klucz>
3        <Wartosc>2055.33</Wartosc>
4    </DodatkowyOpis>
```

lub

```
1    <DodatkowyOpis>
2        <Klucz>Opis</Klucz>
3        <Wartosc>Wartość akcyzy na dokumencie 2055.33 PLN</Wartosc>
4    </DodatkowyOpis>
```

5. Dane dotyczące zamówienia i warunków transakcji

- Dane dotyczące zamówienia i warunków transakcji powinny znaleźć się w sekcji **WarunkiTransakcji**
- Numery zamówień Baltona (składający się z 7 cyfr - np. 1999888) powinien zostać umieszczony w polu **Zamowienia → NrZamówienia**
- Warunki dostawy towarów (tzw. incoterms) należy umieścić w polu **WarunkiDostawy**

Przykład sekcji WarunkiTransakcji w strukturze FA(3):

```
1      <WarunkiTransakcji>
2          <Zamowienia>
3              <DataZamowienia>2026-04-01</DataZamowienia>
4              <NrZamowienia>1999888</NrZamowienia>
5          </Zamowienia>
6          <WarunkiDostawy>DAP Nowy Dwór Mazowiecki</WarunkiDostawy>
7      </WarunkiTransakcji>
```

6. Dane dotyczące dostawy

- Numer WZ należy wskazać w sekcji **Fa → WZ**
- Dodatkowe koszty transportu powinny być wykazane, jako oddzielna pozycja na fakturze (**FaWiersz**)

7. Dane dotyczące produktu

- Każda pozycja faktury (opisująca produkt) powinna zawierać podstawowe dane:
 - numer GTIN – pole **GTIN** – liczbowa reprezentacja kodu EAN,
 - numer referencyjny produktu (kod towaru/producenta) – pole **Indeks**,
 - jednostki (**towary powinny być wykazane w szt.**) – pole **P_8A**,
 - ilość – pole **P_8B** – ilość produktów (po przeliczeniu z opakowań zbiorczych),
 - cena jednostkowa – pole **P_9A**,
 - wartość netto – **P_11**,
 - wartość brutto – **P_11A**,
 - stawka VAT – **P_12**,
 - nazwa – pole **P_7**,

8. Rachunek bankowy

- Numer rachunku bankowego należy wpisywać **wyłącznie jako ciąg cyfr (opcjonalnie z prefiksem PL)**,
- Numer rachunku musi znaleźć się w **dedykowanym polu rachunku bankowego** w strukturze XML.

Przykład sekcji Płatnosc w strukturze FA(3):

```
1      <Płatnosc>
2          <RachunekBankowy>
3              <NrRB>xxxxxxxx</NrRB>
4          </RachunekBankowy>
5      </Płatnosc>
```

9. Pozostałe informacje

- Faktura powinna zawierać podstawowe dane, takie jak:
 - dane dostawcy wystawiającego fakturę: pełna nazwa, adres, NIP,
 - numer faktury,
 - data wystawienia faktury,
 - termin płatności,
 - waluta.
- Sumy pozycji muszą być **dokładnie zgodne** z podsumowaniem faktury (netto, VAT, brutto).

10. Rozwiązanie zastępcze

- Jeżeli nie ma możliwości technicznych pozwalających na umieszczenie wszystkich powyższych danych w dedykowanych polach w strukturze XML, prosimy o wskazanie najważniejszych danych w opisie faktury zgodnie z przykładem poniżej.

Przykład sekcji DodatkowyOpis w strukturze FA(3):

```
1      <DodatkowyOpis>
2          <Klucz>Opis</Klucz>
3          <Wartosc>OdbioNrca_nazwa:BALTONA B05 Zoom;
Odbiorca_GLN:5900316581031; NrZamowienia:1999888; WZ:86945/2026;
AkcyzaRazem:2055.33</Wartosc>
4      </DodatkowyOpis>
```