

Prowadzę sprzedaż mieszaną i stosuje proporcję rozliczając podatek naliczony. Rozliczam się w podatku od towarów i usług sposobem kwartalnym. W deklaracji VAT-7K za I kwartał 2018 r...

 16.04.2024

Prowadzę sprzedaż mieszaną i stosuje proporcję rozliczając podatek naliczony. Rozliczam się w podatku od towarów i usług sposobem kwartalnym. W deklaracji VAT-7K za I kwartał 2018 r. jestem zobligowany do dokonania korekty podatku naliczonego w związku ze sprzedażą opodatkowaną i zwolnioną. JPK_VAT składamy miesięcznie. Jak mam wykazać korektę podatku naliczonego?

Roczną kwotę korekty podatku naliczonego w związku ze sprzedażą mieszaną należy wykazać w styczniowym JPK_VAT oraz w deklaracji VAT-7K za I kwartał 2018 r.