

Weryfikacja statusu VAT kontrahentów w nowych plikach JPK V7

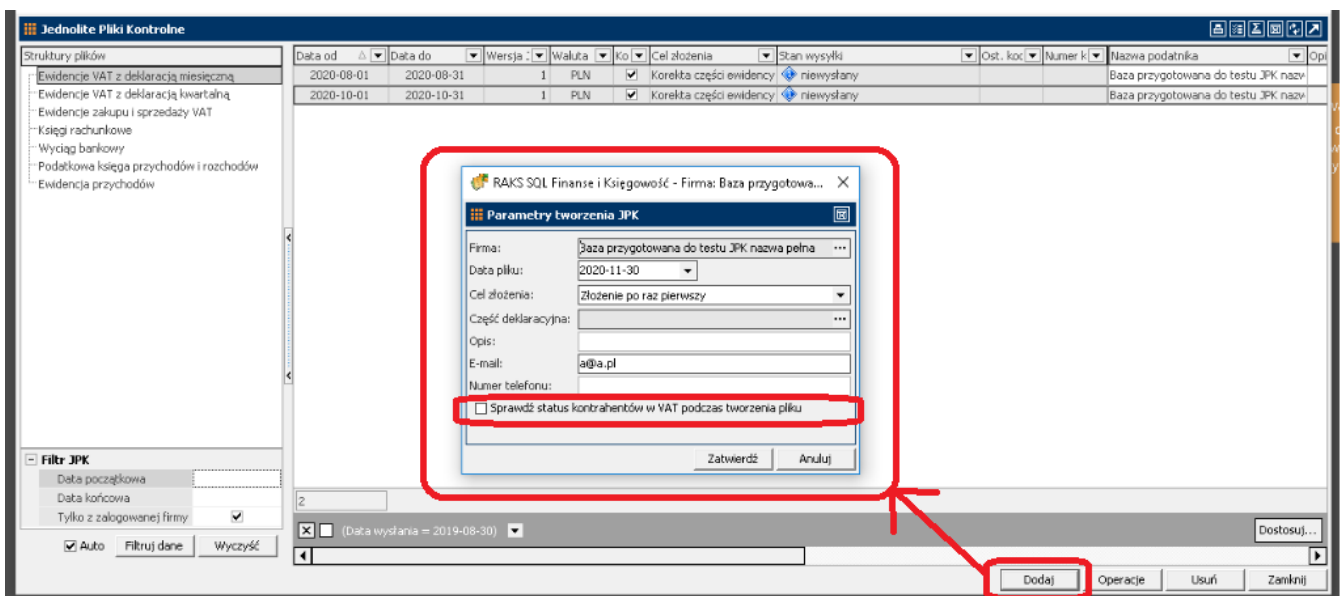
1. Wprowadzono możliwość sprawdzania statusu VAT kontrahentów w plikach JPK_V7M oraz JPK_V7K. Sprawdzenie dotyczy tylko dostawców, czyli kontrahentów występujących w sekcji „Zakupy”. Sekcja z wpisami do rejestru sprzedaży jest pomijana podczas wykonywania operacji sprawdzenia kontrahentów.
2. Nowa operacja sprawdzania statusu VAT kontrahentów w plikach JPK korzysta ze znanego już mechanizmu sprawdzania kontrahentów w internetowej bazie VAT, dostępnego m.in. w oknie przeglądowym wpisów do rejestru VAT (jest to tzw. „stara” wyszukiwarka VAT, sprawdzająca stan kontrahentów na bieżący dzień).

The screenshot displays a list of VAT entries with columns for date, status, description, counterparty, and VAT rate. A dialog box titled 'Podsumowanie stawek VAT' is open, showing options to set VAT dates and a button 'Sprawdź kontrahentów w internetowej bazie danych VAT' which is highlighted with a red box. Below the dialog, a table shows VAT rates and their corresponding net and VAT amounts.

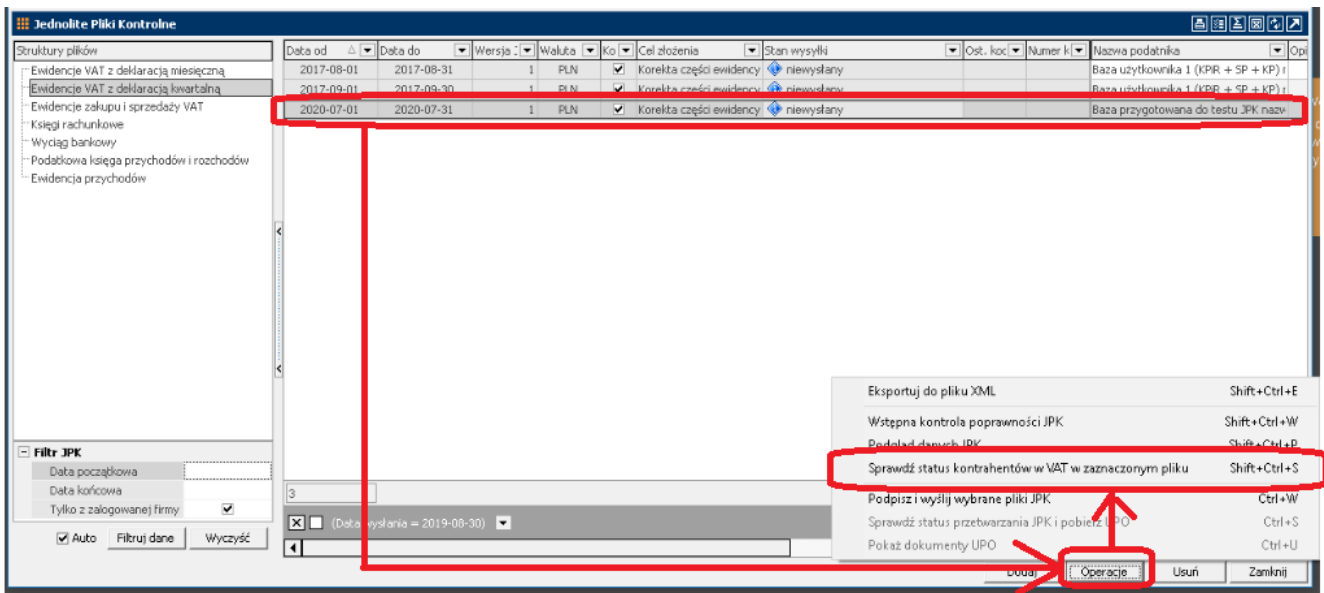
| Stawka VAT | Wartość stawki | Kwota netto [PLN] | Kwota VAT [PLN] | Kwota brutto [PLN] |
|------------|----------------|-------------------|-----------------|--------------------|
| 23% | 23,00 | 10 000,00 | 2 300,00 | 12 300,00 |
| 8% | 8,00 | 20 000,00 | 1 600,00 | 21 600,00 |
| 5% | 5,00 | 30 000,00 | 1 500,00 | 31 500,00 |

3. Dlaczego sprawdzenie statusu VAT kontrahentów w JPK nie jest oparte o tzw. białą listę albo tzw. płaski plik? Biała lista jest limitowana i to mocno: można złożyć 10 zapytań o maksymalnie 30 podmiotów jednocześnie. Natomiast płaski plik wymaga istnienia rachunków bankowych w kartotekach kontrahentów.
4. Operacja sprawdzania statusu VAT kontrahentów w JPK jest dostępna w oknie plików JPK, ale tylko dla 2 kategorii plików JPK:
 - „Ewidencje VAT z deklaracją miesięczną” (co odpowiada plikiem JPK_V7M)
 - „Ewidencje VAT z deklaracją kwartalną” (co odpowiada plikiem JPK_V7K)
5. Operacja sprawdzania statusu VAT kontrahentów w JPK nie jest dostępna dla innych kategorii plików niż wymienione w pkt. 4.

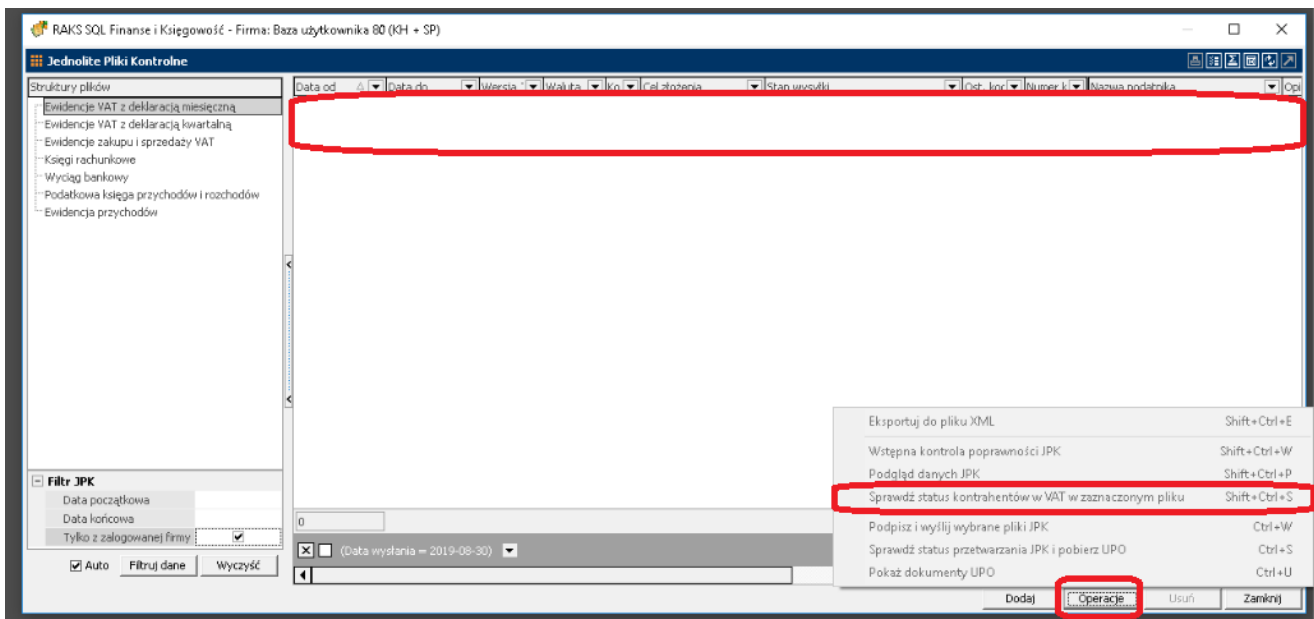
6. Operacja sprawdzania statusu VAT kontrahentów w JPK nazywa się „Sprawdź status kontrahentów w VAT”. Można ją wykonać na 2 sposoby:
 1. Weryfikując kontrahentów w „tle”, tj. podczas generowania pliku JPK
 2. Weryfikując kontrahentów „na żądanie”, tj. już po wygenerowaniu pliku JPK
7. W celu weryfikacji kontrahentów w „tle”, tj. podczas generowania pliku JPK dodano nowy parametr pliku w oknie generowania plików JPK. Jego zaznaczenie powoduje, że po zatwierdzeniu okna parametrów następuje generowanie pliku JPK, a następnie od razu system przechodzi do uruchomienia operacji sprawdzenia dostawców, czyli kontrahentów występujących w sekcji „Zakupy”. Domyślnie parametr „Sprawdź status kontrahentów...” jest odznaczony, czyli pliki są generowane „po staremu”, tj. bez operacji sprawdzania statusu kontrahentów w VAT, ale jego stan się zapamiętuje, tj. parametr raz zaznaczony pozostaje zaznaczony przy kolejnym wywołaniu okna parametrów plików JPK. Nie trzeba o nim pamiętać i zaznaczać go za każdym razem od nowa. I odwrotnie: raz odznaczony pozostaje odznaczony przy kolejnym wywołaniu okna parametrów plików JPK.



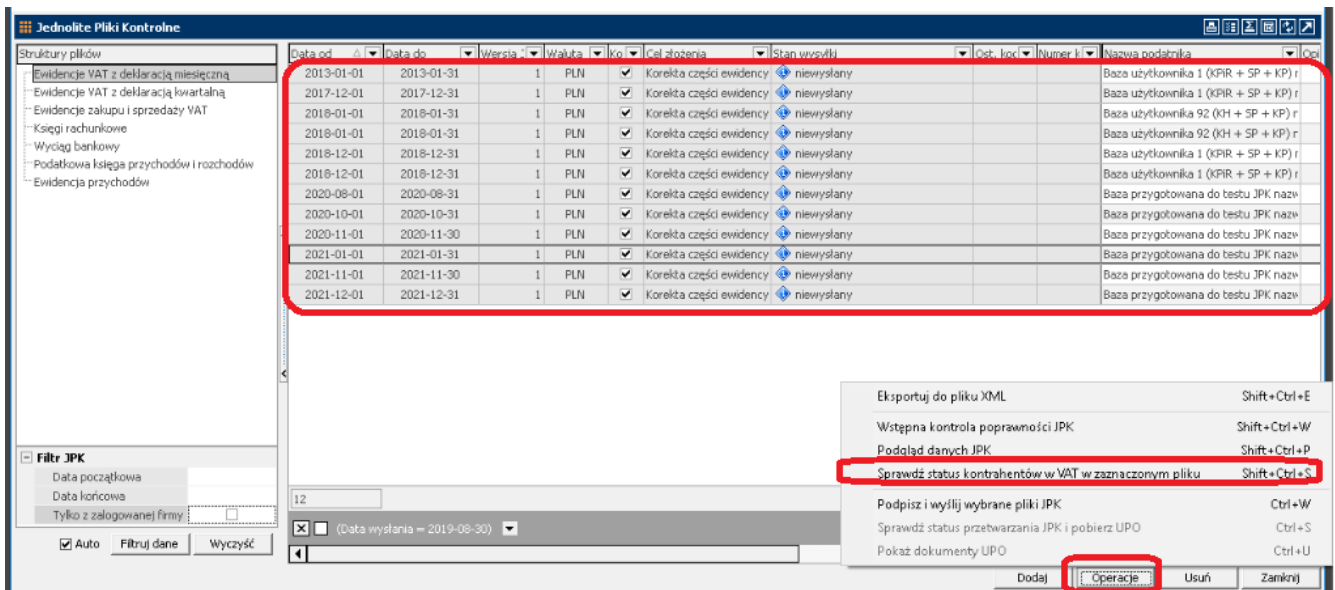
8. W celu weryfikacji kontrahentów „na żądanie” dodano nową operację w oknie przeglądowym plików JPK. Jej użycie wymaga uprzedniego zaznaczenia jednego pliku JPK i wykonania operacji „Sprawdź status kontrahentów...”, po której następuje sprawdzenie dostawców, czyli kontrahentów występujących w sekcji „Zakupy” w zaznaczonym wcześniej pliku. Operację tę można również wywołać skrótem klawiszowym „Shift+Ctrl+S”.



9. Operacja sprawdzania statusu VAT kontrahentów w JPK jest nieaktywna (wyszarzona) w sytuacji, gdy jeszcze nie dodano żadnego pliku JPK.

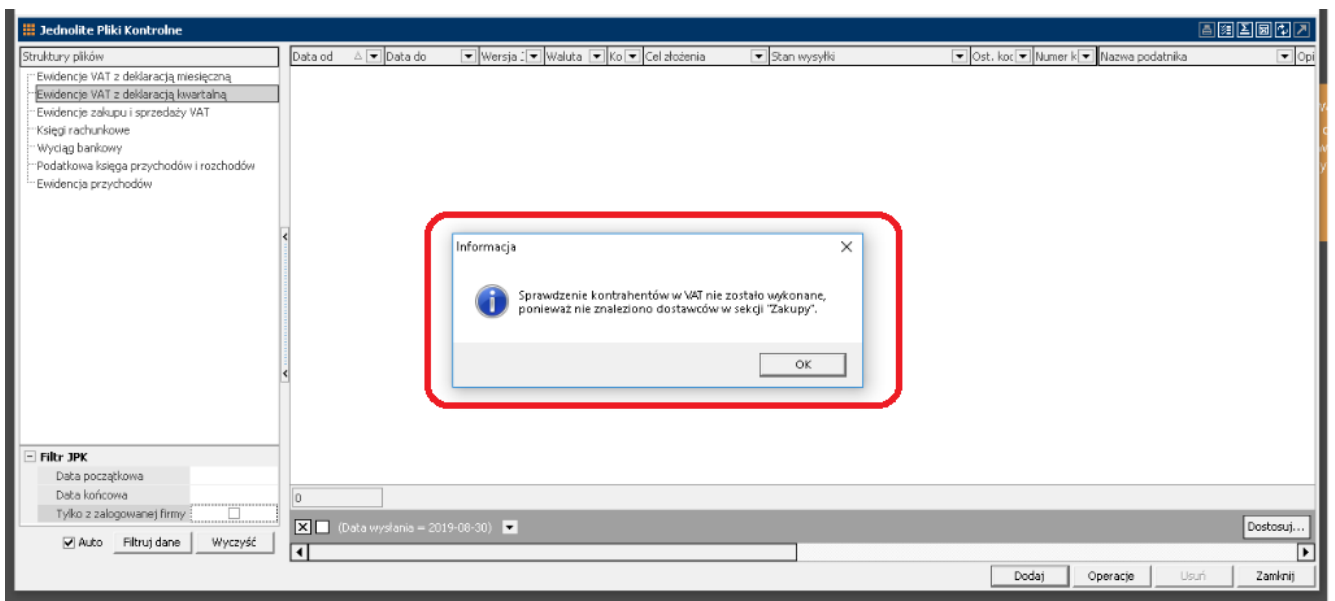


10. Operacja sprawdzania statusu VAT kontrahentów w JPK jest aktywna (niewyszarzona) w sytuacji, gdy dodano jakieś pliki JPK.

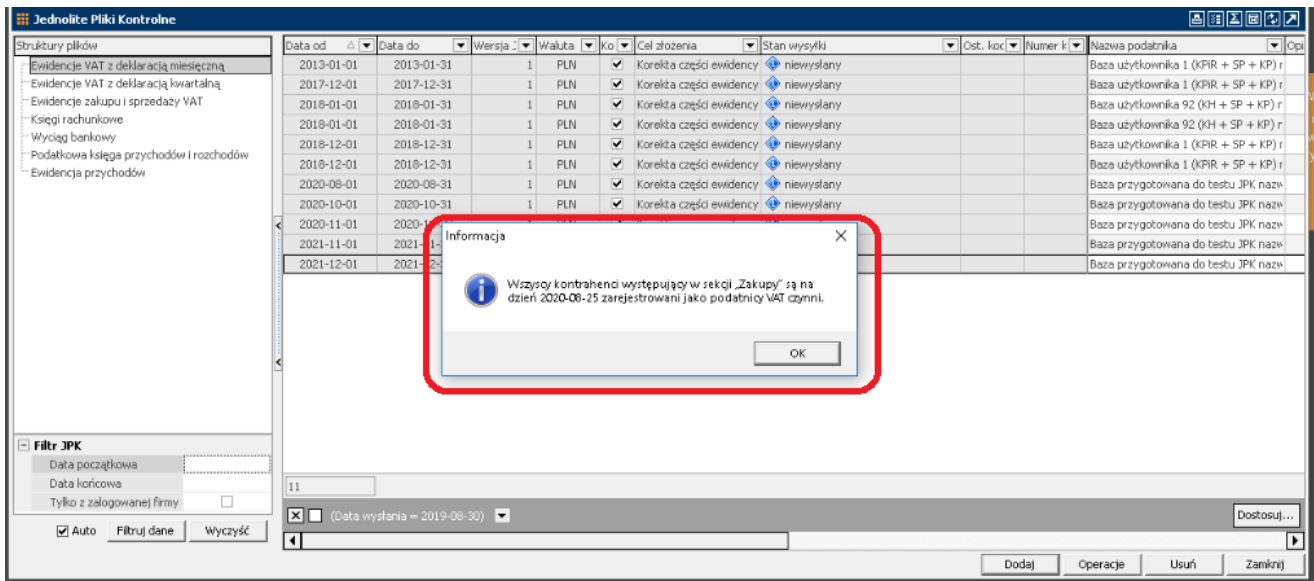


11. Zarówno w przypadku sprawdzania statusu kontrahentów „w tle”, jak i w przypadku sprawdzania statusu kontrahentów „na żądanie”, efekt sprawdzenia może być trojaki:

1. System wyświetli komunikat o niezwyfikowaniu kontrahentów z powodu braku wpisów do rejestru zakupu, a tym samym niewystępowaniu w danym pliku JPK kontrahentów będących dostawcami

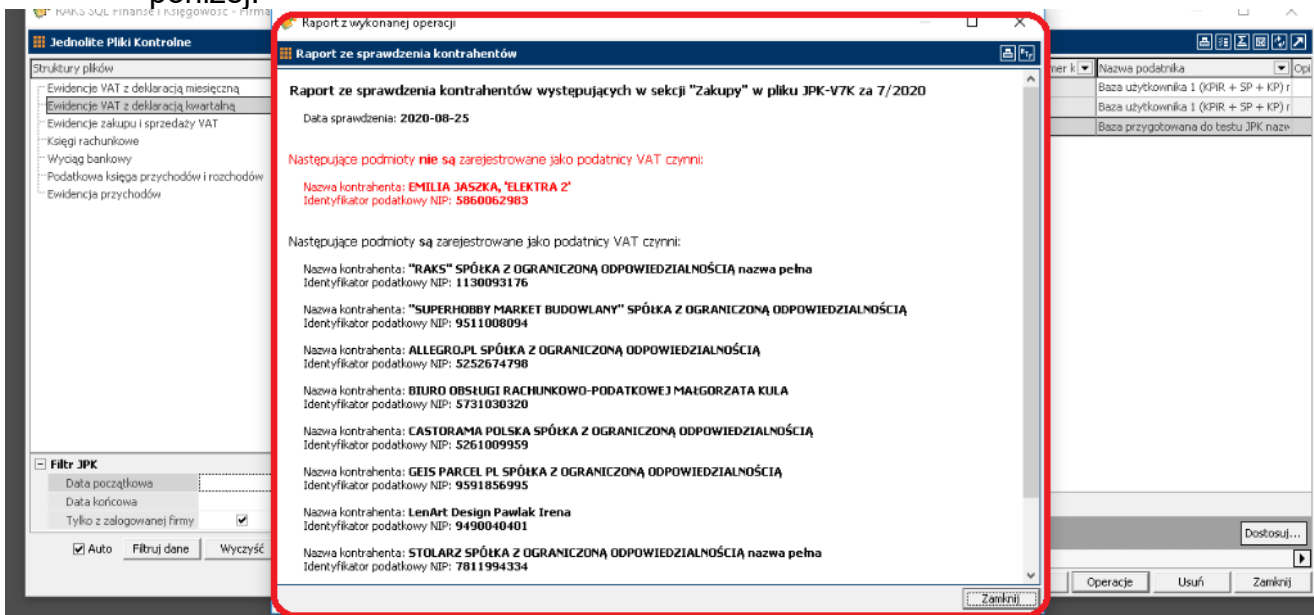


2. System wyświetli komunikat o pozytywnym zweryfikowaniu wszystkich kontrahentów występujących w danym pliku JPK w sekcji „Zakupy”



3. System wyświetli raport informujący o różnych statusach kontrahentów

W przypadku wykrycia dostawców, którzy nie są czynnymi podatnikami VAT lub w przypadku pojawienia się problemów z odczytaniem statusu kontrahentów (problemy z siecią lub odpowiedziami z serwisu www), pojawi się raport jak poniżej:



W raporcie mogą pojawić się 4 sekcje:

- Następujące podmioty nie są zarejestrowane jako podatnicy VAT czynni
- Następujące podmioty są zarejestrowane jako podatnicy VAT czynni
- Wystąpiły błędy podczas pobierania statusu następujących podmiotów z bazy VAT
- Następujące podmioty nie mają identyfikatora podatkowego NIP lub jest on niepoprawny

Raport można wydrukować lub zapisać do pliku .rtf (obie opcje są dostępne w prawym górnym rogu raportu).