

Obowiązkowe pola dla pliku JPK_VAT (Ewidencja zakupu i sprzedaży VAT)

Dla faktur zakupu i sprzedaży w rejestrach VAT obowiązkowo należy wypełnić pole *Miasto* w adresie kontrahenta.

W przypadku faktur zakupu obowiązkowo należy uzupełnić nip kontrahenta. W przeciwnym razie plik JPK nie przejdzie poprawnej walidacji. Natomiast dla faktur sprzedaży, na których kontrahent nie posiada NIPu, system automatycznie przenosi słowo *<Brak>* do pliku *JPK_VAT*. Dla kontrahenta o typie pozaunijny, w przypadku którego na fakturze nie został uzupełniony numer identyfikacji podatkowej, do pliku *JPK_VAT* automatycznie wstawiana jest wartość *<Brak>*.

Jeśli na fakturach, dla kontrahenta został uzupełniony wyłącznie numer pesel, (pole z NIPem jest puste), numer ten jest przenoszony do pliku *JPK_VAT* do pola: *Nr Kontrahenta* (dla faktur sprzedaży) oraz *Nr Dostawcy* (dla faktur zakupu).

Uwaga

W przypadku FSV wygenerowanych na podstawie dokumentów ZSD, w systemie dla takich faktur zostaje przypisany kontrahent *Nieokreślony*, w przypadku którego nie ma możliwości wprowadzenia danych dotyczących adresu. Dlatego też, od wersji 2017.1 dla FSV powstałych z dokumentów ZSD, system automatycznie przenosi do pliku *JPK_VAT* do pola *Miasto* wartość *<Brak>*. Zastosowane rozwiązanie pozwala na wykonanie prawidłowej walidacji plików przed ich wysłaniem.