

Reprezentując Spółkę SNP Poland Sp. z o.o. dostarczającą oprogramowanie dla przedsiębiorstw jesteśmy zainteresowani przystąpieniem do konsultacji podatkowych w sprawie nowej struktury JPK_V7M. Przesyłamy następującą listę pytań/wniosków/opinii/wątpliwości:

1. W jakich przypadkach pole typ dokumentu może pozostać puste dla dokumentów sprzedaży i zakupu?
2. Czy w przypadku braku informacji w systemie księgowym na temat typu dokumentu sprzedaży oraz zakupu pole może pozostać puste?
3. W jakich przypadkach pole Rodzaj Grupy Towarowej może pozostać puste dla dokumentów sprzedaży?
4. Czy w przypadku braku informacji w systemie na temat Rodzaju Grupy Towarowej pole może pozostać puste dla dokumentów zakupu?
5. W polu Rodzaj Grupy Towarowej należy również wskazać czy występuje transakcja np. łańcuchowa, transfer bonu jednego przeznaczenia lub nabycie w ramach procedury magazynu „call-off stock” itp., co w przypadku braku informacji na dokumencie księgowym w systemie informatycznym? Czy pole może pozostać puste oraz czy można nie wykazywać takiej informacji?
6. Czy przypisanie złej grupy towarowej i/lub typu dokumentu wiąże się z nałożeniem kary?
7. Czy dla struktury „Podmiot1” jest wymagane pole „Rola” które i tak zawsze będzie posiadać wartość „Podatnik”? Czy będą wprowadzone nowe role w przyszłości?
8. W jakich przypadkach struktura „Deklaracja” jest niewymagana? Jest oznaczona jako pole opcjonalne.
9. W strukturze „SprzedażWiersz” występuje „KodKrajuSiedziby”, co oznacza to pole i skąd podmiot ma znać tą informację?
10. W strukturze „SprzedażWiersz” należy podawać Rodzaj Grupy Towarowej, czy każdą pozycję wartościową (podstawa opodatkowania i podatek) należy dzielić i wykazywać w podziale na Rodzaj Grupy Towarowej lub zbiory Rodzajów Grup Towarowych (dla przypadków materiałów gdzie pasuje kilka grup)?
11. Czy pozostałe deklaracje (np. VAT-UE) będą nadal wymagane? Zbierając wszystkie informacje z JPK można by się pokusić o interpretacje również do tych celów.
12. Czy dla historycznych danych tj. od 2016 roku będzie wymóg przedstawienia danych wg nowej schemy (korekty za poprzednie okresy)?
13. Czy i jak zmieni się bramka przyjmująca pliki JPK?

W załączeniu podpisany skan dot. Przetwarzania danych osobowych.

Pozdrawiam