**Faktura korekta v4.0 – wymagania**

Spis treści

[**Ogólne** 2](#_Toc100052506)

[**Faktura korekta (dane z faktury przed korektą) – Ext#2** 2](#_Toc100052507)

[**Faktura korekta (wykaz różnic) – Ext#3** 9](#_Toc100052508)

[**Faktura korekta (dane brutto po korekcie) – Ext#4** 10](#_Toc100052509)

[**Faktura korekta (dane faktury po korekcie)** 10](#_Toc100052510)

**Ogólne**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Identyfikator** | **Komunikat błędu** | **Typ** |
| PL-CI-R-000 | [PL-CI-R-000] Element 'cbc:CustomizationID' musi przyjmować wartość 'urn:cen.eu:en16931:2017#compliant#urn:fdc:peppol.eu:2017:poacc:billing:3.0#extended#urn:fdc:www.efaktura.gov.pl:ver2.0' | błąd |
| PL-CI-R-000-1 | [PL-CI-R-000-1] Proces biznesowy musi zostać wskazany. | błąd |
| PL-CI-R-000-3 | [PL-CI-R-000-3] Element 'cbc:ProfileID' musi przyjmować wartość 'urn:fdc:www.efaktura.gov.pl:ver2.0:corr\_inv:ver4.0' | błąd |
| PL-CI-R-002 | [PL-CI-R-002] Faktura korygująca musi zawierać tekst "FAKTURA KOREKTA” | błąd |
| PL-FA-01 | [PL-FA-01] W przypadku faktury faktoringowej należy uzupełnić dane o faktorze, koncie bankowym faktora oraz pole Note. | błąd |
| BR-PL-01 | [BR-PL-01] Wartości w AccountingCost w rozszerzeniu EXT1 na poziomie linii muszą zawierać wartości z listy | błąd |
| BR-PL-02 | [BR-PL-02] Jeśli została wskazana metoda kalkulacji, musi przyjmować wartości 1, 2 lub 3 | błąd |

**Faktura korekta (dane z faktury przed korektą) – Ext#2**

Dane podlegające korekcie umieszczone są w sekcji:  
ext:UBLExtensions > ext:UBLExtension > ext:ExtensionContent   
w elemencie cac-pl:OriginalInvoiceData.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Identyfikator** | **Komunikat błędu** | **Typ** |
| PL-FV-02 | [PL-FV-02] Niezgodna wartość pozycji brutto. | błąd |
| PL-FV-03 | [PL-FV-03] Niezgodna wartość podatku. | błąd |
| PL-FV-04 | [PL-FV-04] Niezgodna wartość ceny brutto. | błąd |
| PL-CI-003 | [PL-CI-003]- W fakturze powinna występować suma wartości netto jej pozycji. | błąd |
| PL-CI-004 | [PL-CI-004]- W fakturze powinna występować suma wartości bez podatku VAT. | błąd |
| PL-CI-005 | [PL-CI-005]- W fakturze powinna występować suma wartości z podatkiem VAT. | błąd |
| PL-CI-006 | [PL-CI-006]- W fakturze powinna występować kwota do zapłaty. | błąd |
| PL-CI-007 | [PL-CI-007]- W fakturze suma wartości netto jej pozycji powinna być równa zsumowanym wartościom netto z poszczególnych pozycji. | błąd |
| PL-CI-008 | [PL-CI-008]- W fakturze suma wartości upustów na poziomie dokumentu powinna być równa zsumowanym wartościom poszczególnych upustów na poziomie dokumentu. | błąd |
| PL-CI-009 | [PL-CI-009]- W fakturze suma wartości obciążeń na poziomie dokumentu powinna być równa zsumowanym wartościom poszczególnych obciążeń na poziomie dokumentu. | błąd |
| PL-CI-010 | [PL-CI-010]- W fakturze suma wartości bez podatku VAT musi być równa sumie wartości netto z poszczególnych pozycji pomniejszonej o sumę wartości upustów na poziomie dokumentu, powiększonej o sumę obciążeń na poziomie dokumentu. | błąd |
| PL-CI-011 | [PL-CI-011]- Kwota do zapłaty musi być równa ogólnej kwocie z podatkiem VAT pomniejszonej o sumę przedpłat oraz kwotę zaokrągleń. | błąd |
| PL-CI-012 | [PL-CI-012]- W sumie wartości netto z pozycji mogą występować maksymalnie dwie cyfry po przecinku. | błąd |
| PL-CI-013 | [PL-CI-013]- W sumie wartości upustów mogą występować maksymalnie dwie cyfry po przecinku. | błąd |
| PL-CI-014 | [PL-CI-014]- W sumie wartości obciążeń mogą występować maksymalnie dwie cyfry po przecinku. | błąd |
| PL-CI-015 | [PL-CI-015]- W sumie wartości faktury bez podatku VAT mogą występować maksymalnie dwie cyfry po przecinku. | błąd |
| PL-CI-016 | [PL-CI-016]- W sumie wartości faktury z podatkiem VAT mogą występować maksymalnie dwie cyfry po przecinku.  The allowed maximum number of decimals for the Invoice total amount with VAT (BT-112) is 2. | błąd |
| PL-CI-017 | [PL-CI-017]- W sumie wartości przedpłat mogą występować maksymalnie dwie cyfry po przecinku. | błąd |
| PL-CI-018 | [PL-CI-018]- W wartości zaokrągleń mogą występować maksymalnie dwie cyfry po przecinku. | błąd |
| PL-CI-019 | [PL-CI-019]- W sumie wartości do zapłaty mogą występować maksymalnie dwie cyfry po przecinku. | błąd |
| PL-CI-019 | [PL-CI-020] Faktura powinna zawierać przynajmniej jedną pozycję. | błąd |
| PL-CI-021 | [PL-CI-021] Faktura, która zawiera linie faktury, upusty na poziomie dokumentu lub obciążenia na poziomie dokumentu dotyczące kategorii „Odwrotne obciążenie” powinna zawierać jeden kod kategorii odpowiadający określeniu „Odwrotne obciążenie VAT”. | błąd |
| PL-CI-022 | [PL-CI-022]- Kwota faktury z podatkiem VAT powinna równać się sumie wartości ogółem bez VAT i wartości podatku VAT na fakturze ogółem. | błąd |
| PL-CI-023 | [PL-CI-023]- Faktura powinna zawierać co najmniej jedną grupę podatkową. | błąd |
| PL-CI-024 | [PL-CI-024]- W sumie wartości podatku VAT mogą występować maksymalnie dwie cyfry po przecinku. | błąd |
| PL-CI-025 | [PL-CI-025]- W sumie wartości podatku VAT w walucie kraju księgowania mogą występować maksymalnie dwie cyfry po przecinku. | błąd |
| PL-CI-026 | [PL-CI-026]- Faktura, która zawiera linie faktury, upusty na poziomie dokumentu lub obciążenia na poziomie dokumentu dotyczące kategorii „Nie podlega opodatkowaniu VAT” powinna zawierać w grupie podatkowej jeden kod kategorii odpowiadający | błąd |
| PL-CI-030 | [PL-CI-030]- Faktura, która zawiera dane pozycji, upusty na poziomie dokumentu lub obciążenia na poziomie dokumentu dotyczące kategorii podatkowej „Eksport poza UE” powinna zawierać w grupie podatkowej jeden kod kategorii odpowiadający określeniu „Eksport poza UE”. | błąd |
| PL-CI-031 | [PL-CI-031]- Faktura, która zawiera linie faktury, upusty na poziomie dokumentu lub obciążenia na poziomie dokumentu dotyczące kategorii „Dostawa wewnątrzwspólnotowa” powinna zawierać w grupie podatkowej jeden kod kategorii odpowiadający określeniu „Dostawa wewnątrzwspólnotowa”. | błąd |
| PL-CI-037 | [PL-CI-037]- Faktura, która zawiera linie faktury, upusty na poziomie dokumentu lub obciążenia na poziomie dokumentu dotyczące kategorii „IGIC” powinna zawierać w grupie podatkowej przynajmniej jeden kod kategorii odpowiadający określeniu „IGIC”. | błąd |
| PL-CI-041 | [PL-CI-041]- Faktura, która zawiera linie faktury, upusty na poziomie dokumentu lub obciążenia na poziomie dokumentu dotyczące kategorii „IPSI” powinna zawierać w grupie podatkowej jeden kod kategorii opodatkowania odpowiadający określeniu „IPSI”. | błąd |
| PL-CI-045 | [PL-CI-045]- Faktura, która zawiera linie faktury, upusty na poziomie dokumentu lub obciążenia na poziomie dokumentu dotyczące kategorii „Nie podlega opodatkowaniu VAT” powinna zawierać jedną grupę podatkową dla kodu kategorii odpowiadającego określeniu „Nie podlega opodatkowaniu VAT”. | błąd |
| PL-CI-046 | [PL-CI-046]- Faktura zawierająca grupę podatkową dla kategorii „Nie podlega opodatkowaniu VAT” nie powinna zawierać innych grup podatkowych. | błąd |
| PL-CI-047 | [PL-CI-047]- Faktura zawierająca grupę podatkową dla kategorii „Nie podlega opodatkowaniu VAT” nie powinna zawierać pozycji ze wskazaną inną kategorią opodatkowania niż „Nie podlega opodatkowaniu VAT”. | błąd |
| PL-CI-048 | [PL-CI-048]- Faktura zawierająca grupę podatkową dla kategorii „Nie podlega opodatkowaniu VAT” nie powinna zawierać upustów na poziomie dokumentu ze wskazaną inną kategorią opodatkowania niż „Nie podlega opodatkowaniu VAT”. | błąd |
| PL-CI-049 | [PL-CI-049]- Faktura zawierająca grupę podatkową dla kategorii „Nie podlega opodatkowaniu VAT” nie powinna zawierać obciążeń na poziomie dokumentu ze wskazaną inną kategorią opodatkowania niż „Nie podlega opodatkowaniu VAT”. | błąd |
| PL-CI-050 | [PL-CI-050]- Faktura, która zawiera linie faktury, upusty na poziomie dokumentu lub obciążenia na poziomie dokumentu dotyczące kategorii „Stawka standardowa” powinna zawierać w grupie podatkowej przynajmniej jeden kod kategorii odpowiadający określeniu „Stawka standardowa”. | błąd |
| PL-CI-051 | [PL-CI-051]- Faktura zawierająca linie/pozycje, upusty na poziomie dokumentu lub obciążenia na poziomie dokumentu, gdzie wskazano kategorię opodatkowania „Stawka zerowa” powinna zawierać w grupie podatkowej jeden kod kategorii odpowiadający określeniu „Stawka zerowa”. | błąd |
| PL-CI-055 | [PL-CI-055]- Każda linia faktury powinna zawierać identyfikator linii. | błąd |
| PL-CI-056 | [PL-CI-056]- Każda linia faktury powinna zawierać ilość fakturowaną. | błąd |
| PL-CI-057 | [PL-CI-057]- Każda linia faktury powinna zawierać jednostkę miary dla fakturowanej ilości. | błąd |
| PL-CI-058 | [PL-CI-058]- Każda linia faktury powinna zawierać wartość netto. | błąd |
| PL-CI-059 | [PL-CI-059]- Każda linia faktury powinna zawierać nazwę pozycji. | błąd |
| PL-CI-060 | [PL-CI-060]- Każda linia faktury powinna zawierać cenę netto. | błąd |
| PL-CI-061 | [PL-CI-061]- Cena netto pozycji nie może być ujemna. | błąd |
| PL-CI-062 | [PL-CI-062]- Cena brutto pozycji nie może być ujemna. | błąd |
| PL-CI-063 | [PL-CI-063]- Każda linie faktury powinna być przypisana do kategorii VAT. | błąd |
| PL-CI-064 | [PL-CI-064]- W wartości netto pozycji mogą występować maksymalnie dwie cyfry po przecinku. | błąd |
| PL-CI-065 | [PL-CI-065]- Dla każdego rodzaju upustu na poziomie linii powinna być określona kwota upustu. | błąd |
| PL-CI-069 | [PL-CI-069]- W wartości upustu na poziomie linii faktury mogą występować maksymalnie dwie cyfry po przecinku. | błąd |
| PL-CI-070 | [PL-CI-070]- W wartości kwoty bazowej pozycji mogą występować maksymalnie dwie cyfry po przecinku. | błąd |
| PL-CI-071 | [PL-CI-071]- Każde obciążenie na poziomie pozycji powinno mieć określoną jego kwotę. | błąd |
| PL-CI-075 | [PL-CI-075]- W wartości kwoty obciążenia dla pozycji mogą występować maksymalnie dwie cyfry po przecinku. | błąd |
| PL-CI-076 | [PL-CI-076]- W wartości kwoty bazowej obciążenia dla pozycji mogą występować maksymalnie dwie cyfry po przecinku. | błąd |
| PL-CI-077 | [PL-CI-077]- Każdy atrybut pozycji powinien mieć określoną nazwę i wartość. | błąd |
| PL-CI-078 | [PL-CI-078]- Identyfikator klasyfikacji pozycji powinien posiadać atrybut określający schemat identyfikatora. | błąd |
| PL-CI-079 | [PL-CI-079]- Standardowy identyfikator pozycji powinien posiadać schemat identyfikatora.  The Item standard identifier (BT-157) shall have a Scheme identifier. | błąd |
| PL-CI-080 | [PL-CI-080]- Kwota podatku VAT ogółem musi być równa sumie kwot dla poszczególnych kategorii opodatkowania VAT. | błąd |
| PL-CI-081 | [PL-CI-081]- Dla każdej grupy opodatkowania musi być określona wartość kwoty opodatkowanej. | błąd |
| PL-CI-082 | [PL-CI-082]- Dla każdej kategorii opodatkowania musi być podana kwota podatku VAT. | błąd |
| PL-CI-083 | [PL-CI-083]- Dla każdej kategorii opodatkowania musi być wskazany kod opodatkowania VAT. | błąd |
| PL-CI-084 | [PL-CI-084]- Dla każdej kategorii opodatkowania musi być określona stawka podatkowa, z wyjątkiem faktur nie podlegających opodatkowaniu. | błąd |
| PL-CI-085 | [PL-CI-085]- Kwota podatku dla kategorii jest równa kwocie podlegającej opodatkowaniu dla tej kategorii pomnożonej przez stawkę podatkową / 100 i zaokrąglona do dwóch miejsc dziesiętnych. | błąd |
| PL-CI-086 | [PL-CI-086]- W wartości kwoty do opodatkowania dla danej kategorii VAT mogą występować maksymalnie dwie cyfry po przecinku. | błąd |
| PL-CI-087 | [PL-CI-087]- W wartości kwoty podatku dla danej kategorii VAT mogą występować maksymalnie dwie cyfry po przecinku. | błąd |
| PL-CI-089 | [PL-CI-089]- W grupie podatkowej gdzie określono kategorię opodatkowania „Odwrotne obciążenie”, kwota podlegająca opodatkowaniu w tej kategorii powinna być równa sumie kwot netto z pozycji faktury, plus suma kwot obciążeń na poziomie dokumentu, minus suma kwot upustów na poziomie dokumentu, w których występuje wskazana kategoria opodatkowania. | błąd |
| PL-CI-091 | [PL-CI-091]- W upustach na poziomie dokumentu, gdzie określono kod kategorii opodatkowania „Odwrotne obciążenie”, stawka opodatkowania dla upustu na poziomie dokumentu powinna być równa zero. | błąd |
| PL-CI-092 | [PL-CI-092]- W liniach faktury na poziomie dokumentu, gdzie określono kod opodatkowania VAT obciążenia „Odwrotne obciążenie”, stawka powinna wynosić 0. | błąd |
| PL-CI-093 | [PL-CI-093]- W pozycji faktury, gdzie określono kod kategorii opodatkowania „Odwrotne obciążenie”, stawka VAT dla pozycji fakturowanej powinna być równa zero. | błąd |
| PL-CI-094 | [PL-CI-094]- W grupie podatkowej gdzie określono kod opodatkowania „Nie podlega opodatkowaniu VAT”, kwota podlegająca opodatkowaniu w tej kategorii powinna być równa sumie kwot netto z pozycji faktury, plus suma kwot obciążeń na poziomie dokumentu, minus suma kwot upustów na poziomie dokumentu, w których występuje wskazana kategoria opodatkowania. | błąd |
| PL-CI-095 | [PL-CI-095]- Kwota opodatkowania w grupie podatkowej, gdzie określono kod kategorii opodatkowania „Nie podlega opodatkowaniu VAT”, powinna być równa zero. | błąd |
| PL-CI-097 | [PL-CI-097]- W upustach na poziomie dokumentu, gdzie określono kod kategorii opodatkowania upustu „Nie podlega opodatkowaniu VAT”, stawka opodatkowania na poziomie dokumentu powinna być równa zero. | błąd |
| PL-CI-098 | [PL-CI-098]- W obciążeniach na poziomie dokumentu, gdzie określono kod kategorii opodatkowania „Nie podlega opodatkowaniu VAT”, stawka opodatkowania powinna być równa zero. | błąd |
| PL-CI-099 | [PL-CI-099]- W liniach faktury, gdzie określono kategorię opodatkowania VAT „Nie podlega opodatkowaniu VAT”, stawka powinna wynosić 0. | błąd |
| PL-CI-100 | [PL-CI-100]- W grupie podatkowej gdzie określono kategorię opodatkowania „Eksport poza UE”, kwota podlegająca opodatkowaniu w tej kategorii powinna być równa sumie kwot netto z pozycji faktury, plus suma kwot obciążeń na poziomie dokumentu, minus suma kwot upustów na poziomie dokumentu, w których występuje wskazana kategoria opodatkowania. | błąd |
| PL-CI-101 | [PL-CI-101]- Kwota opodatkowania w grupie podatkowej, gdzie określono kod kategorii opodatkowania „Eksport poza UE”, powinna być równa zero. | błąd |
| PL-CI-103 | [PL-CI-103]- W upustach na poziomie dokumentu, gdzie określono kod kategorii opodatkowania „Eksport poza UE”, stawka opodatkowania powinna być równa zero. | błąd |
| PL-CI-104 | [PL-CI-104]- W obciążeniach na poziomie dokumentu, gdzie określono kod kategorii opodatkowania „Eksport poza UE”, stawka opodatkowania powinna być równa zero. | błąd |
| PL-CI-105 | [PL-CI-105]- W liniach faktury, gdzie określono kategorię opodatkowania VAT „Eksport poza UE”, stawka powinna wynosić 0. | błąd |
| PL-CI-106 | [PL-CI-106]- W grupie podatkowej, gdzie określono kategorię opodatkowania „Dostawa wewnątrzwspólnotowa”, kwota podlegająca opodatkowaniu w tej kategorii powinna być równa sumie kwot netto z pozycji faktury, plus suma kwot obciążeń na poziomie dokumentu, minus suma kwot upustów na poziomie dokumentu, w których występuje wskazana kategoria opodatkowania. | błąd |
| PL-CI-107 | [PL-CI-107]- Kwota opodatkowania w grupie podatkowej, gdzie określono kod kategorii opodatkowania „Dostawa wewnątrzwspólnotowa”, powinna być równa zero. | błąd |
| PL-CI-108 | [PL-CI-108]- W upustach na poziomie dokumentu, gdzie określono kod kategorii opodatkowania „Dostawa wewnątrzwspólnotowa”, stawka opodatkowania powinna być równa zero. | błąd |
| PL-CI-109 | [PL-CI-109]- W obciążeniach na poziomie dokumentu, gdzie określono kod kategorii opodatkowania „Dostawa wewnątrzwspólnotowa”, stawka opodatkowania powinna być równa zero. | błąd |
| PL-CI-110 | [PL-CI-110]- W liniach faktury, gdzie określono kategorię opodatkowania VAT „Dostawa wewnątrzwspólnotowa”, stawka powinna wynosić 0. | błąd |
| PL-CI-111 | [PL-CI-111]- Dla każdej stawki opodatkowania gdzie określono kategorię opodatkowania „IGIC”, kwota podlegająca opodatkowaniu w tej grupie powinna być równa sumie kwot netto z pozycji faktury, plus suma kwot obciążeń na poziomie dokumentu, minus suma kwot upustów na poziomie dokumentu, w których występuje wskazana stawka i kod opodatkowania. | błąd |
| PL-CI-112 | [PL-CI-112]- Kwota podatku w grupie podatkowej, gdzie określono kod kategorii „IGIC” powinna być równa wartości kwoty opodatkowanej w tej kategorii mnożonej przez stawkę VAT dla tej kategorii. | błąd |
| PL-CI-113 | [PL-CI-113]- Grupa podatkowa, w której określono kod kategorii opodatkowania „IGIC”, nie powinna zawierać kodu lub opisu przyczyny zwolnienia. | błąd |
| PL-CI-114 | [PL-CI-114]- W upustach na poziomie dokumentu, gdzie określono kod kategorii opodatkowania „IPSI”, stawka opodatkowania dla takiej pozycji powinna być większa lub równa zero. | błąd |
| PL-CI-115 | [PL-CI-115]- W obciążeniach na poziomie dokumentu, gdzie określono kod kategorii opodatkowania „IGIC”, stawka opodatkowania dla takiej pozycji powinna być większa lub równa zero. | błąd |
| PL-CI-116 | [PL-CI-116]- W liniach faktury, gdzie określono pozycje z kodem kategorii opodatkowania „IGIC”, stawka opodatkowania dla takiej pozycji powinna być większa lub równa zero. | błąd |
| PL-CI-117 | [PL-CI-117]- Dla każdej stawki opodatkowania gdzie określono kod opodatkowania „IPSI”, kwota podlegająca opodatkowaniu w tej kategorii powinna być równa sumie kwot netto z pozycji faktury, plus suma kwot obciążeń na poziomie dokumentu, minus suma kwot upustów na poziomie dokumentu, w których występuje wskazana stawka i kategoria kodu opodatkowania. | błąd |
| PL-CI-118 | [PL-CI-118]- Kwota podatku w grupie podatkowej, gdzie określono kod kategorii opodatkowania „IPSI” powinna być równa wartości kwoty opodatkowanej w tej kategorii mnożonej przez procentową stawkę dla tej kategorii. | błąd |
| PL-CI-119 | [PL-CI-119]- W kategorii podatkowej, gdzie określono kod kategorii opodatkowania „IPSI”, nie powinny zawierać kodu lub opisu przyczyny zwolnienia. | błąd |
| PL-CI-120 | [PL-CI-120]- W upustach na poziomie dokumentu, gdzie określono kod kategorii opodatkowania „IPSI”, stawka opodatkowania dla takiej pozycji powinna być większa lub równa zero. | błąd |
| PL-CI-121 | [PL-CI-121]- W obciążeniach na poziomie dokumentu, gdzie określono kod kategorii opodatkowania „IPSI”, stawka opodatkowania dla takiej pozycji powinna być większa lub równa zero. | błąd |
| PL-CI-122 | [PL-CI-122]- W liniach faktury, gdzie określono pozycje z kodem kategorii opodatkowania „IPSI”, stawka opodatkowania dla takiej pozycji powinna być większa lub równa zero. | błąd |
| PL-CI-123 | [PL-CI-123]- W grupie podatkowej, gdzie określono kod kategorii opodatkowania „Nie podlega opodatkowaniu” , kategoria kwota opodatkowania powinna być równa sumie wartości kwot netto, minus suma upustów na poziomie dokumentu, plus suma obciążeń na poziomie dokumentu, dla których określono kody kategorii opodatkowania „Nie podlega opodatkowaniu”. | błąd |
| PL-CI-124 | [PL-CI-124]- Kwota podatku w grupie podatkowej, gdzie określono kod kategorii opodatkowania „Nie podlega opodatkowaniu” powinna być równa 0. | błąd |
| PL-CI-126 | [PL-CI-126]- Upusty na poziomie dokumentu z kodem kategorii opodatkowania VAT „Nie podlega opodatkowaniu” nie powinny zawierać stawki opodatkowania. | błąd |
| PL-CI-127 | [PL-CI-127]- Obciążenia na poziomie dokumentu z kodem kategorii opodatkowania VAT „Nie podlega opodatkowaniu” nie powinny zawierać stawki opodatkowania. | błąd |
| PL-CI-128 | [PL-CI-128]- Linia faktury z kodem kategorii opodatkowania VAT „Nie podlega opodatkowaniu” nie powinna zawierać stawki opodatkowania. | błąd |
| PL-CI-129 | [PL-CI-129]- Kwota podatku w grupie podatkowej, gdzie określono kod kategorii opodatkowania „Standardowa stawka” powinna być równa wartości kwoty opodatkowanej w tej kategorii mnożonej przez stawkę VAT dla tej kategorii. | błąd |
| PL-CI-130 | [PL-CI-130]- Grupa podatkowa zawierająca kod kategorii opodatkowania „Standardowa stawka” nie powinny zawierać kodu lub opisu przyczyny zwolnienia podatkowego. | błąd |
| PL-CI-131 | [PL-CI-131]- W upustach na poziomie dokumentu, które oznaczone są kodem kategorii opodatkowania VAT „Standardowa stawka”, stawka VAT powinna być większa od zera. | błąd |
| PL-CI-132 | [PL-CI-132]- W obciążeniach na poziomie dokumentu, które oznaczone są kodem kategorii opodatkowania VAT „Standardowa stawka”, stawka VAT powinna być większa od zera. | błąd |
| PL-CI-133 | [PL-CI-133]- W linii faktury, w której pozycje oznaczone są kodem kategorii opodatkowania VAT „Standardowa stawka”, stawka VAT powinna być większa od zera. | błąd |
| PL-CI-134 | [PL-CI-134]- W grupie podatkowej, gdzie określono kod kategorii opodatkowania „Stawka zerowa” kwota opodatkowana powinna być równa sumie wartości netto z pozycji faktury, minus suma kwot upustu na poziomie dokumentu, plus suma kwot obciążeń na poziomie dokumentu, deklarowanych odpowiednio dla kategorii „Stawka zerowa”. | błąd |
| PL-CI-135 | [PL-CI-135]- Kwota podatku VAT w grupie podatkowej, gdzie określono kod kategorii „Stawka zerowa” powinna wynosić 0. | błąd |
| PL-CI-136 | [PL-CI-136]- W grupie podatkowej zawierającej kod kategorii VAT „Stawka zerowa” nie powinny zawierać kodu lub opisu powodu zwolnienia. | błąd |
| PL-CI-137 | [PL-CI-137]- W upustach na poziomie dokumentu, dla których określono kod kategorii VAT „Stawka zerowa”, stawka VAT powinna wynosić 0. | błąd |
| PL-CI-138 | [PL-CI-138]- W obciążeniach na poziomie dokumentu, dla których określono kod kategorii VAT „Stawka zerowa”, stawka VAT powinna wynosić 0. | błąd |
| PL-CI-139 | [PL-CI-139]- W linii faktury, gdzie podany kod kategorii opodatkowania oznacza ”Stawka zerowa”, stawka VAT powinna wynosić 0. | błąd |
| PL-CI-140 | [PL-CI-140]- Kwoty powinny posiadać maksimum dwie cyfry dziesiętne. | błąd |
| PL-CI-141 | [PL-CI-141]- Powód upustu na poziomie dokumentu powinnien wystąpić tylko jeden raz. | błąd |
| PL-CI-142 | [PL-CI-142]- Powód obciążenia na poziomie dokumentu powinien wystąpić tylko jeden raz. | błąd |

**Faktura korekta (wykaz różnic) – Ext#3**

Różnice wynikające z przeprowadzanej korekty umieszczone są w sekcji:  
ext:UBLExtensions > ext:UBLExtension > ext:ExtensionContent   
w elemencie cac-pl:InvoiceCorrection.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Identifikator** | **Komunikat błędu** | **Typ** |
| PL-CI-R-003 | [PL-CI-R-003] Różnica w wysokości podatku musi być równa różnicy podatku po korekcie i przed korektą. | błąd |
| PL-CI-R-004 | [PL-CI-R-004] Różnica w sumie wartości netto z pozycji faktury musi być równa różnicy sumy wartości netto z pozycji faktury po korekcie i przed korektą. | błąd |
| PL-CI-R-005 | [PL-CI-R-005] Różnica w kwocie ogółem faktury bez podatku musi być równa różnicy w kwocie ogółem faktury bez podatku po korekcie i przed korektą. | błąd |
| PL-CI-R-006 | [PL-CI-R-006] Różnica w kwocie ogółem faktury z podatkiem musi być równa różnicy w kwocie ogółem faktury z podatkiem po korekcie i przed korektą. | błąd |
| PL-CI-R-007 | [PL-CI-R-007] Różnica w sumie upustów na poziomie faktury musi być równa różnicy w sumie upustów na poziomie faktury po korekcie i przed korektą. | błąd |
| PL-CI-R-008 | [PL-CI-R-008] Różnica w sumie obciążeń na poziomie faktury musi być równa różnicy w sumie obciążeń na poziomie faktury po korekcie i przed korektą. | błąd |
| PL-CI-R-009 | [PL-CI-R-009] Różnica w kwocie wpłaconej musi być równa różnicy w kwocie wpłaconej po korekcie i przed korektą. | błąd |
| PL-CI-R-010 | [PL-CI-R-010] Różnica w kwocie do zapłaty musi być równa różnicy w kwocie do zapłaty po korekcie i przed korektą. | błąd |
| PL-CI-R-012 | [PL-CI-R-012] Różnica w wartości brutto musi być równa różnicy w wartości brutto po korekcie i przed korektą. | błąd |
| PL-CI-AL-001 | [PL-CI-AL-001] Różnica w kwotach podatku dla upustu/obciążenia wynikających z upustuów lub obciążeń musi być równa różnicy między kwotami podatku dla upustu/obciążenia wynikających z upustów lub obciążeń po korekcie i przed korektą. | błąd |
| PL-CI-AL-002 | [PL-CI-AL-002] Różnica w kwocie podatku dla danej stawki podatkowej musi być równa różnicy pomiędzy kwotą podatku po korekcie a kwotą podatku przed korektą. | błąd |
| PL-CI-AL-003 | [PL-CI-AL-003] Różnica w kwocie faktury zawierająca podatek dla danej stawki podatkowej musi być równa różnicy pomiędzy kwotą faktury z podatkiem po korekcie a kwotą faktury z podatkiem przed korektą. | błąd |
| PL-CI-AL-004 | [PL-CI-AL-004] Różnica w kwocie brutto dla pozycji musi być równa różnicy pomiędzy kwotą brutto po korekcie i przed korektą. | błąd |
| PL-CI-AL-102 | [PL-CI-AL-102] Różnica w wartości upustu lub obciążenia na poziomie dokumentu musi być równa różnicy pomiędzy wartością po korekcie i wartością przed korektą | błąd |

**Faktura korekta (dane brutto po korekcie) – Ext#4**

Dane brutto po przeprowadzanej korekty umieszczone są w sekcji:  
ext:UBLExtensions > ext:UBLExtension > ext:ExtensionContent   
w elemencie cac-pl:AdditionalInvoiceGrossData.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Identyfikator** | **Komunikat błędu** | **Typ** |
| PL-CI-02 | [PL-CI-02] Niezgodna wartość pozycji brutto. | błąd |
| PL-CI-03 | [PL-CI-03] Niezgodna wartość podatku. | błąd |
| PL-CI-04 | [PL-CI-04] Niezgodna wartość ceny brutto. | błąd |

Walidacja wymagań dla zawartości sekcji „ext:UBLExtensions” jest realizowana z wykorzystaniem pliku schematrona „20241206\_PEFPL\_CI\_v4.0.34.sch”.

**Faktura korekta (dane faktury po korekcie)**

Dane umieszczone w głównej części Faktury korekty muszą spełniać wymagania określone dla dokumentu Credit note PEPPOL BIS 3.0. Dokumentacja tych wymagań jest umieszczona na stronie PEPPOL: <http://docs.peppol.eu/poacc/billing/3.0/>

Spełnienie wymagań jest walidowane z wykorzystaniem następujących plików schematronów:  
- „20241206\_PEFPL\_CEN-EN16931-UBL\_v1.4.34.sch”,  
- „20241206\_PEFPL\_PEPPOL-EN16931-UBL\_CI\_v4.0.34.sch”.