



STRUČNÝ PRŮVODCE · RIZIKO · PODVOD S DPH

Osvobozený prodej, neplatné DIČ? Každé DIČ se nejprve ověří.

Platné DIČ je základ pro přenesenou daňovou povinnost a osvobozená plnění v rámci EU. Tento krátký průvodce ukazuje, jak PaperOffice ověřuje čísla přes VIES: jednotlivě, v dávkách a u každé příchozí faktury. Pro účetnictví, export a onboarding zákazníků.

HLAVNÍ ZÁVĚR

API se dotazuje VIES a ukáže, zda je výsledek čerstvý. AI-DMS Ultra kontroluje DIČ u každé příchozí faktury a neplatná čísla hlásí jako poznámku v auditu.

01 · PODSTATA PROBLÉMU

Číslo vypadá správně. Nikdo ho neověřil.

Nový obchodní zákazník z jiné země EU zadá objednávku, DIČ je uvedeno ve formuláři. U faktury bez DPH musí být platné. Vyhledání na portálu VIES zabere čas a výsledek skončí nanejvýš jako snímek obrazovky ve spisu. U dodavatelů se často nedívá nikdo.

PROČ K TOMU DOCHÁZÍ

Půjčená čísla

Podvodníci používají DIČ skutečné firmy nebo číslo, které bylo dávno zrušeno. Na faktuře a objednávce vypadá jako každé jiné.

Ověřeno jednou, pak zapomenuto

Kdo vyhledává na portálu VIES, obvykle ověří jednou při onboardingu. Pokud se číslo později zneplatní, v každodenní práci si toho zřídka všimnou.

Registry, které mlčí

Některé členské státy přes VIES nezveřejňují ani jméno, ani adresu. Pak není jasné, zda číslo skutečně patří firmě, která objednává.

JAK TO POZNÁTE

- Jméno ve VIES neodpovídá firmě, která objednává nebo vystavuje fakturu.
- Číslo má pro svou zemi chybný formát nebo chybnou kontrolní číslici.
- Dodací adresa a země DIČ si neodpovídají.
- Jediným důkazem o čísle je starý snímek obrazovky bez data.
- Faktura dodavatele nese DIČ, které váš tým nikdy neověřil.

02 · POSTUP S PAPEROFFICE

Ověřte a uložte. U každé faktury, i u příchozích.

U odchozích faktur váš software ověří číslo přes API, než vyfakturuje bez daně. U příchozích faktur AI-DMS Ultra kontroluje DIČ odesílatele na každé faktuře. Obě cesty běží proti VIES, systému Evropské komise.

1

Nejprve formát

API nejprve zkontroluje formát pro danou zemi. Formálně chybné číslo se vrátí hned s `format_valid false`, bez dotazu do VIES.

MODUL: KONTROLA DIČ PŘES VIES

2

Dotaz do VIES

Dostanete `vies_valid`, jméno a adresu, pokud je členský stát zveřejní, čas kontroly a zdroj. `company_data_status` ukazuje, zda byla data zveřejněna.

MODUL: KONTROLA DIČ PŘES VIES

3

Čerstvé, nebo uložené

`cached` ukazuje, zda výsledek pochází z dřívější kontroly, `force_recheck` vynutí nový dotaz. U potvrzeného čísla odpověď uvádí, že se uplatní přenesená daňová povinnost.

MODUL: KONTROLA DIČ PŘES VIES

4

Každá příchozí faktura

AI-DMS Ultra přečte DIČ odesílatele a ověří ho přes VIES. Neplatná nebo formálně chybná čísla a odlišná jména se objeví jako poznámka v auditu.

MODUL: CENTRUM AUDITU

5

Doklad a partner

Trust Agent zkontroluje PDF faktury na manipulaci. Relations AI přiřadí odesílatele k organizaci podle DIČ, se všemi propojenými dokumenty.

MODUL: TRUST AGENT

03 · V APLIKACI

Od klíče ke kontrole v pěti krocích.

Kontrolu DIČ používáte přes REST API nebo MCP, zatímco příchozí faktury se kontrolují ve Workspace. Názvy odpovídají aplikaci.

1

Vytvořte API klíč

Pod **API a vývojář** > **API klíče** použijte **Vytvořit nový klíč**, abyste vytvořili **API klíč**. Klíč tam můžete kdykoli zkopírovat.

2

Zkontrolujte číslo

POST `/vat/validate` s `vat_id`, z vašeho e-shopu, ERP nebo onboardingů zákazníků. Pro mnoho zákazníků najednou POST `/vat/batch` s až 100 čísly.

3

Uložte výsledek u zákazníka

Uložte `vies_valid`, `vies_request_date`, `source` a `cached` do karty zákazníka. Tak zůstane dohledatelné, kdy a jak se každé číslo ověřilo.

4

Nechte kontrolovat příchozí faktury

Pod **Upravit Workspace** > **AI-DMS** zvolte úroveň Ultra. Poznámky k DIČ se pak objeví v záložce **Audit** faktury a **Vytvořit úkol** předá následný úkol dál.

5

Podívejte se na odesílatele a PDF

Relations AI > **Organizace** ukáže odesílatele s DIČ a dokumenty. U souboru: vyberte fakturu a potom **Akce** > **Agenti a pracovní postupy** > **Trust** a **Zkontrolujte s Trust Agent**.

TIP Z PRAXE

Stav pravidelně obnovujte Číslo se může později zneplatnit. Svou zákaznickou základnu posílejte do `/vat/batch` zhruba jednou za čtvrtletí a každé číslo s `vies_valid false` vyjasněte přímo se zákazníkem.

04 · PŘÍKLAD

Odesílatel náhradních dílů. Nový zákazník v zahraničí.



Odesílatel náhradních dílů pro stroje s 25 zaměstnanci zásobuje dílny v několika zemích EU. Nový obchodní zákazník objedná přes formulář, zadá DIČ a chce fakturovat bez daně. Navíc každý týden přicházejí faktury od zahraničních dodavatelů.

PŘEDTÍM

- Expediční tým číslo ověří na portálu VIES a založí snímek obrazovky.
- Nikdo nekontroluje, zda je číslo o šest měsíců později stále platné.
- Faktury dodavatelů se účtují bez pohledu na DIČ.
- Při daňové kontrole tým hledá staré snímky obrazovky.

S PAPEROFFICE

- Objednávkový formulář pošle číslo do /vat/validate a výsledek se uloží u zákazníka.
- Jednou za čtvrtletí zákaznická základna projde přes /vat/batch a cokoli neobvyklého jde na obchodní oddělení.
- Příchozí faktury běží s AI-DMS Ultra a neplatná čísla se objeví jako poznámka v auditu.
- Každá kontrola se ukládá s výsledkem, časem a zdrojem.

Příklad pro ilustraci, firma i procesy jsou smyšlené. Zda je dodávka osvobozena od DPH, závisí na víc než na čísle. Ujasněte si to se svým daňovým poradcem.

05 · KONTROLNÍ SEZNAM

Deset bodů pro vaše kontroly DIČ.

Projděte tyto body s účetnictvím, prodejem a svým daňovým poradcem. Každý lze ověřit ve vaší vlastní firmě.

- ☐ Každé nové DIČ obchodního zákazníka se ověří před první fakturou bez daně.
- ☐ Výsledky z dřívější kontroly jsou jako takové rozpoznatelné a v případě potřeby se znovu dotazují.
- ☐ Čísla s vies_valid false jdou k pevnému kontaktu k vyjasnění.
- ☐ Při výpadku VIES se číslo kontroluje později, místo spoléhání na starý výsledek.
- ☐ Poznámky k DIČ v auditu se vyjasní s dodavatelem před platbou.
- ☐ U každé kontroly se u karty zákazníka ukládají vies_valid, čas kontroly a zdroj.
- ☐ Zákaznická základna prochází kontrolou jako dávka v pevných intervalech.
- ☐ Pokud členský stát údaje o firmě zadrží, jméno a adresu ověří někdo jiným způsobem.
- ☐ Příchozí faktury běží v Workspace s AI-DMS Ultra.
- ☐ Posouzení jednotlivých případů daně zůstává na vašem daňovém poradci.

06 · ČASTO KLADENÉ DOTAZY

Na co se účetní týmy ptají dřív, než začnou.

Která registrace se kontroluje?

VIES, VAT Information Exchange System Evropské komise. source uvádí, odkud výsledek pochází, vies_request_date čas dotazu.

Co když je VIES nedostupné?

API zkusí záložní zdroj. Pokud je k dispozici starší výsledek, přijde s warning a cache_source database_stale a přenesená daňová povinnost se počítá jako nepotvrzená. Jinak vrátí VIES_UNAVAILABLE.

Kontrolují se příchozí faktury automaticky?

Ano, s AI-DMS Ultra. DIČ odesílatele se kontroluje přes VIES. Neplatná nebo formálně chybná čísla a odlišné jméno ve VIES se objeví jako poznámka v záložce **Audit**.

Proč někdy chybí jméno a adresa?

Protože některé členské státy je přes VIES zadržují. U platného čísla company_data_status rozlišuje disclosed_by_member_state a not_disclosed_by_member_state.

Hodnotí PaperOffice mé obchodní partnery?

PaperOffice hlásí to, co vrátí VIES, plus signály o zemi registrace ze tří veřejných statistik: mezera v DPH v EU, index korupce a šetření Evropské prokuratury. O partnerovi rozhodujete vy.

Pomáhá to proti karuselovému podvodu?

Kontrola začíná u vašich vlastních partnerů: každé číslo se vrátí s časem a zdrojem, neplatná čísla na fakturách vyniknou a váš tým je vyjasní dřív, než zaplatíte nebo dodáte bez daně.

07 · JAK ZAČÍT

Zkontrolujte další DIČ přímo ze svého software.

Vytvořte účet na app.paperoffice.ai, vygenerujte API klíč pod **API a vývojář › API klíče** a zkontrolujte první číslo přes POST `/vat/validate`. Fakturace probíhá podle spotřeby, podrobnosti jsou na stránce s ceníkem.

Zkontrolujte první číslo

Pošlete známé číslo zákazníka do `/vat/validate` a podívejte se na `vies_valid`, `company_data_status` a `source`.

Projděte svou zákaznickou základnu

Pošlete DIČ svých obchodních zákazníků do `/vat/batch` po balíčcích po 100 a vyjasněte čísla s `vies_valid` false.

Přepněte příchozí faktury na Ultra

Nastavte Workspace pro příchozí faktury na Ultra pod **Upravit Workspace › AI-DMS**. DIČ každého odesílatele se pak kontroluje přes VIES.

DATOVÉ LISTY K TÉMATU

Kontrola DIČ přes VIESpaperoffice.ai/downloads/paperoffice-ai-datasheet-vat.pdf**Centrum auditu**paperoffice.ai/downloads/paperoffice-ai-datasheet-audit-center-cs.pdf**Trust Agent**paperoffice.ai/downloads/paperoffice-ai-datasheet-document-integrity-check-cs.pdf**Kontakty a vztahy**paperoffice.ai/downloads/paperoffice-ai-datasheet-contacts-relations-cs.pdf

VÍCE K TÉMATU

Podvod s DPH

paperoffice.ai/cs/solutions/riziko/intelligence-pro-detekci-dph-podvodu-globalni-skoring-dokumentu



VÍCE K TÉMATU

paperoffice.ai/cs/solutions/riziko/intelligence-pro-detekci-dph-podvodu-globalni-skoring-dokumentu

CENÍK

paperoffice.ai/en/pricing

KONTAKT

paperoffice.ai/cs/kontakt