



MANUAL DE INTEGRAÇÃO DE SOFTWARE

Comunicação do Inventário de Existências à AT

HISTÓRICO DE ALTERAÇÕES

DATA	ALTERAÇÕES
24-11-2014	Elaboração do manual de comunicação do Inventário de Existências à AT.

Índice

1	INTRODUÇÃO	4
2	INFORMAÇÃO A COMUNICAR	5
3	COMUNICAÇÃO DE INVENTÁRIO POR ENVIO DE FICHEIRO DE TEXTO	6
4	COMUNICAÇÃO DE INVENTÁRIO POR ENVIO DE FICHEIRO XML	7
5	FICHEIROS DE TEXTO, CASOS ESPECIAIS	8

1 Introdução

O presente documento tem como objetivo definir indicações quanto ao modo como se fará a comunicação do Inventário de Existências à Autoridade Tributária e Aduaneira, adiante designada por AT.

As regras que regem a elaboração de inventários estão definidas legalmente e não são objeto deste documento.

Na construção do modelo de comunicação dos inventários de existências estabeleceu-se como princípio fundamental a simplicidade e a desnecessidade de suporte de custos adicionais pelas empresas em desenvolvimentos informáticos.

Em face desse objetivo principal, apresentamos duas opções de formato de ficheiro para comunicação dos inventários:

i) Ficheiro de texto com os campos separados por ponto e vírgula

A comunicação do ficheiro de Inventário de Existências foi desenhada de modo a permitir às empresas sem recursos informáticos cumprir esta obrigação utilizando apenas um ficheiro de texto, conforme descrito a seguir neste documento. Uma vez construído manualmente esse ficheiro, bastará submetê-lo no portal e-fatura (*upload*). A AT disponibiliza um ficheiro modelo (csv) que pode ser usado diretamente numa folha de cálculo para a elaboração do Inventário.

ii) Formato xml

As entidades com existências significativas e todas as que disponham de recursos informáticos terão vantagem na submissão de um ficheiro xml: será mais rápida a submissão de ficheiro, e maior a garantia de sucesso dessa operação. Este ficheiro xml, que deverá estar de acordo com a estrutura indicada à frente neste documento, será submetido no portal e-fatura.

Empresas sem existências

As empresas sem existências e obrigadas por a lei a comunicar o Inventário, declararão no portal e-fatura que não têm existências. Não precisam, portanto, de construir ficheiro vazio.

Artigos fora de stock

Os artigos que na data do inventário não existem em stock (estão esgotados, por ex.) não devem constar dos ficheiros que são comunicados à AT.

Dispensa

Estão dispensadas de efetuar a comunicação dos inventários as empresas com um volume de negócios do exercício anterior ao da comunicação não excede € 100 000.

2 Informação a comunicar

A informação a comunicar é igual para todas as entidades, e é definida legalmente. Relativamente a cada item, as entidades deverão *obrigatoriamente* indicar:

Tipo (ProductCategory) TEXTO 1 CARATER	Identificador do tipo de produto. Deve ser preenchido com uma das seguintes letras: M – mercadorias P – matérias-primas, subsidiárias e de consumo A – produtos acabados e intermédios S – subprodutos, desperdícios e refugos T – produtos e trabalhos em curso
Identificador do Produto (ProductCode) TEXTO 60 CARATERES	Código único do produto na lista de produtos, que só deverá aparecer uma vez em cada ficheiro. Este código deverá corresponder ao mesmo código utilizado no ficheiro SAF-T (PT) da faturação, quando aplicável. No caso de tipos de produtos não transacionáveis e que sejam inexistentes ao nível da tabela de Produtos do SAF-T (PT), deverá garantir-se uma codificação única para cada produto.
Descrição (ProductDescription) TEXTO 200 CARATERES	Descrição do produto
Código do produto (ProductNumberCode) TEXTO 60 CARATERES	Código EAN. Deve ser utilizado o código EAN (código de barras) do produto. Quando este não existir, preencher com o valor do campo “Identificador do Produto”
Quantidade (ClosingStockQuantity) DECIMAL	Quantidade de existência final relativa ao período a que reporta.
Unidade (UnitOfMeasure) TEXTO 20 CARATERES	Unidade de medida usada (exemplo: Kg, Cm, M3, Unidades)

Em local próprio, as entidades deverão ainda indicar, para além da sua identificação fiscal:

Ano: a que se refere o Inventário, utilizando as regras do Código do IRC, no caso de períodos contabilísticos não coincidentes com o ano civil;

Data do Inventário, data de referência do inventário. Correspondente ao fim do período de tributação.

3 Comunicação de Inventário por envio de ficheiro de texto

As entidades que não tenham recursos informáticos disponíveis e optarem pelo envio de um ficheiro de texto, poderão construir esse ficheiro manualmente de acordo com o exemplo que a AT disponibiliza em:

<http://info.portaldasfinancas.gov.pt/NR/rdonlyres/5AE5AA55-643B-48A9-ADE3-58CB775A58A9/0/Inventario.csv>

Este ficheiro exemplo tem a estrutura correta e está pronto para submissão (faltando apenas a substituição dos dados exemplo por dados reais).

As regras a seguir na criação deste tipo de ficheiro são as seguintes:

- A primeira linha é composta pelos nomes dos campos, e tem de ser exatamente igual ao exemplo Inventario.csv
- O carácter ; (ponto e vírgula) é utilizado como separador das colunas;
- O carácter , (vírgula) é utilizado como separador decimal.

Ficheiro Exemplo (Inventario.csv)

Quando o ficheiro exemplo é visualizado numa folha de cálculo o seu aspecto é o que a seguir se apresenta. Depois de editado, deverá ser gravado, **mantendo o formato csv**:

	A	B	C	D	E	F
1	ProductCategory	ProductCode	ProductDescription	ProductNumberCode	ClosingStockQuantity	UnitOfMeasure
2	M	1234	Batatas	11111115	500,4567	Kg
3	M	5678	Alface	22222220	100	Caixa
4	P	P1123	Maçã Golden	33333335	50	Caixa
5	S	L0001	Caroços	44444440	200	Kg
6	P	K0001	Balanças tipo ABC	555555	30	Unidade
7						

A mesma informação, visualizada num editor de texto aparecerá da seguinte forma:

```
ProductCategory;ProductCode;ProductDescription;ProductNumberCode;ClosingStock
Quantity;UnitOfMeasure
M;1234;Batatas;11111115;500,4567;Kg
M;5678;Alface;22222220;100;Caixa
P;P1123;Maçã Golden;33333335;50;Caixa
S;L0001;Caroços;44444440;200;kg
P; K0001;Balanças tipo ABC;555555;30;Unidade
```

4 Comunicação de Inventário por envio de ficheiro xml

O ficheiro XML a submeter, deverá respeitar o esquema de validações "Stock_1_1.xsd" disponível no endereço abaixo:

http://info.portaldasfinancas.gov.pt/NR/rdonlyres/A956EB7D-6FDF-441B-B5E4-B471B29C2FCB/0/Stock_1_1.xsd

Este ficheiro deverá conter as seguintes tabelas:

- 1 - Cabeçalho (StockHeader);
- 2 - Tabela de Inventário (Stock);

Exemplo de ficheiro no formato XML

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>
<ns:StockFile xmlns:doc="urn:schemas-basda-org:schema-extensions:documentation"
  xmlns:ns="urn:StockFile:PT_1_01"
  xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <ns:StockHeader>
    <ns:FileVersion>1_01</ns:FileVersion>
    <ns:TaxRegistrationNumber>123456789</ns:TaxRegistrationNumber>
    <ns:FiscalYear>2014</ns:FiscalYear>
    <ns:EndDate>2014-12-31</ns:EndDate>
    <ns:NoStock>>false</ns:NoStock>
  </ns:StockHeader>
  <ns:Stock>
    <ns:ProductCategory>M</ns:ProductCategory>
    <ns:ProductCode>1234</ns:ProductCode>
    <ns:ProductDescription>Batatas</ns:ProductDescription>
    <ns:ProductNumberCode>11111115</ns:ProductNumberCode>
    <ns:ClosingStockQuantity>500.4567</ns:ClosingStockQuantity>
    <ns:UnitOfMeasure>Kg</ns:UnitOfMeasure>
  </ns:Stock>
  <ns:Stock>
    <ns:ProductCategory>M</ns:ProductCategory>
    <ns:ProductCode>5678</ns:ProductCode>
    <ns:ProductDescription>Alface</ns:ProductDescription>
    <ns:ProductNumberCode>22222220</ns:ProductNumberCode>
    <ns:ClosingStockQuantity>100</ns:ClosingStockQuantity>
    <ns:UnitOfMeasure>Caixas</ns:UnitOfMeasure>
  </ns:Stock>
</ns:StockFile>
```

5 Ficheiros de texto, casos especiais

As indicações que se seguem respeitam apenas aos casos excecionais em que haja artigos que na sua descrição contenham aspas (") ou pontos e vírgula (;). **Estas indicações valem apenas para os ficheiros de texto (csv).**

- No caso excecional de haver necessidade de utilizar o carácter ; (ponto e vírgula) dentro de uma coluna, essa coluna deverá estar entre aspas;
- No caso de se utilizar o carácter " (aspas) como elemento de informação constante em alguma das colunas, essa coluna deverá estar entre aspas e adicionalmente o carácter " (aspas) deverá ser especificado usando duas aspas.

Para quem use uma folha de cálculo para construir o inventário estes casos não levantam problemas. Como se vê no exemplo abaixo, usando aspas e pontos e vírgula dentro das descrições de um artigo, a folha de cálculo grava o ficheiro corretamente, sem ser necessário qualquer indicação:

	A	B	C	D	E	F
1	ProductCategory	ProductCode	ProductDescription	ProductNumberCode	ClosingStockQuantity	UnitOfMeasure
2	M	1234	Batatas	11111115	500,4567	Kg
3	M	5678	Alface	22222220	100	Caixa
4	P	P1123	Maçã "Golden"	33333335	50	Caixa
5	S	L0001	Caroços; Cascas	44444440	200	Kg

ProductCategory;ProductCode;ProductDescription;ProductNumberCode;ClosingStock
Quantity;UnitOfMeasure

M;1234;Batatas;11111115;500,4567;Kg

M;5678;Alface;22222220;100;Caixa

P;P1123;"Maçã ""Golden""";33333335;50;Caixa

S;L0001;"Caroços; Cascas";44444440;200;kg

Como se pode observar nas linhas 4 e 5 a existência de caracteres ponto e vírgula e aspas dá origem a que a folha de cálculo coloque toda a informação dessa coluna entre aspas. Adicionalmente, na linha 4 o carácter aspas aparece usando duas aspas.