

Nastavení systému INFOwin pro přenesenou daňovou povinnost.

Nejdříve v modulu „Hlavní kniha“ v menu „Tabulky“ přidáte nové kódy pro vstupní a výstupní přenesenou daňovou povinnost.

Typ DPH	Kód DPH	Popis kódu DPH	V čitateli	Ve jmenov. na	Pozice	% DPH doklad	Účet	Zálohy
U	54	uskutečněné plnění dodat. 19%	A	A		19,0	34323	
U	55	zálohy daňové 19%	A	A		19,0	34322	
U	59	snížená daň výstupní tuz. 9%	A	A	215	9,0	34324	
U	60	DPH 20% insolvence				20,0	34327	
U	61	Usk.DPH daň.doklad k platbě 20	A	A		20,0	34325	
U	62	osvobozeno od DPH	N	N	400	0,0		
U	64	zálohy	N	N		0,0		A
U	71	UPO dovozní zboží do EU	A	A	410	0,0		
U	72	vývoz zboží bez JCD	A	A		0,0		
U	73	poskyt. služeb do zahraničí	A	A	420	0,0		
U	81	mezinárodní přeprava	A	A	430	0,0		
P	91	Přenesená daň.povinn. §92 20%	N	N		0,0	34315	
P	92	přenesená daň povinn. §92 14%	N	N		0,0	34310	
U	93	Přenesená daň.povinn. §92 20%	A	A		0,0		
U	94	Přenesená daň.povinn. §92 14%	A	A		0,0		
U	U	Zaokrouhlení				0,0		

U vstupní přenesené daňové povinnosti bude nastavení vypadat podle obrázku. Důležitá je sazba 0% na dokladu a příslušná sazba v kolonce „přiznání“. Dále vyplníte čísla řádku a čísla účtu. Když potom budete zapisovat doklad zvolíte tento typ DPH program automaticky vypočítá velikost DPH pro odvod i odpočet.

Tabulka kódů DPH P-TECHNIK - MZDY Rok: 2012

Zápis podrobně Další nastavení

Kód DPH: 91 Typ DPH: Přijatá zdanitelná plnění

Kód plnění pro souhrnné hlášení (v případě plnění do EU): Kód pro dodatečné přiznání:

Popis kódu DPH: Přenesená daň.povinn. §92 20% Sazba %: doklad 0,0 přiznání 20,0 % PDP 0,0 Druh sazby: základní

Koeficient krácení

součást čitatele:

součást jmenovatele:

zahrnovat do výpočtu krácení:

Pozice na přiznání DPH

	Do 2004	Od 1.5.2004	Od 1.1.2009	Od 1.1.2011
Pozice č.1	<input type="text"/>	310	40	10
Pozice č.2	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	43
Pozice č.3 (pořiz.majetku,...)		ř.48	<input type="text"/>	ř.47

Číslo účtu 1: Je kód aktivní?

Číslo účtu 2:

Tento kód zobrazovat/použít pro: Kód DPH k proúčtování platby zálohy:

Kód DPH k proúčtování potvrzení dobropisu:

* % PDP - procento pro přenesenou daňovou povinnost na výstupu

U uskutečněné přenesené daňové povinnosti může nastavení vypadat například takto. Zde můžete vyplnit pouze procento PDP, které má funkci pouze pro zobrazení na dokladech.

Tabulka kódů DPH P-TECHNIK - MZDY Rok: 2012

Zápis podrobně Další nastavení

Kód DPH: 93 Typ DPH: **Uskutečněná zdanitelná plnění** Kód plnění pro souhrmné hlášení (v případě plnění do EU): Kód pro dodatečné přiznání:

Popis kódu DPH: Přenesená daň.povinn. §92 20% Sazba %: doklad 0,0 přiznání 0,0 % PDP: 20,0 Druh sazby: základní

Koeficient krácení

součást čitatele: A

součást jmenovatele: A

zahrnovat do výpočtu krácení:

Pozice na přiznání DPH

	Do 2004	Od 1.5.2004	Od 1.1.2009	Od 1.1.2011
Pozice č.1	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	25
Pozice č.2	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Pozice č.3 (pořiz.majetku,...)	<input type="text"/>	ř.48	<input type="text"/>	ř.47

Číslo účtu 1: Je kód aktivní?

Číslo účtu 2:

Tento kód zobrazovat/použít pro: Kód DPH k proúčtování platby zálohy:

Kód DPH k proúčtování potvrzení dobropisu:

* % PDP - procento pro přenesenou daňovou povinnost na výstupu

V dalším kroku v modulu „Saldokonto odběratelů“ v menu „Servis“ „Nastavení parametrů modulu“ vyberete příslušné kódy pro nastavení povinnosti.

Parametry saldokonta P-TECHNIK - MZDY Rok: 2012

Parametry I. Parametry II. Parametry III.

Minimální účtované penále: 1,00 Minimální penále v EUR: 0,00

Sankční úrok: A 0,050

Období sankčního úroku: R počet dní v roce 365

Počet míst pro zaokrouhlení penále: 0

Zapisovat penalizace do saldokonta: N

Číslo souvstažnosti pro penále:

Hromadný příkaz vytvářet dopředu o: 0 dny

Kontrolovat poslední číslo faktury na počet míst: 0

Typ nápovědy u řádku faktury:

Implicitní kód DPH při fakturaci: základní daň výstupní tuz. 20%

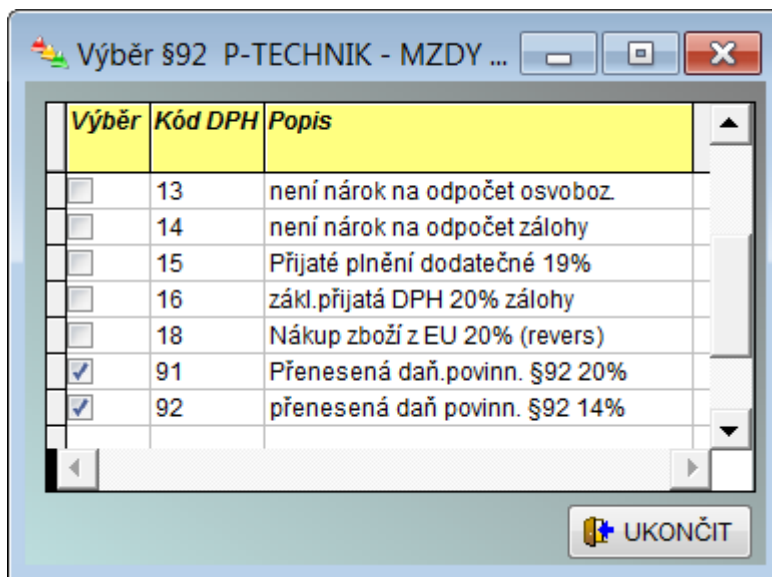
U daň.dokladů k platbě zálohy použít koeficient (zákon o DPH §37 b):

Upomínka na faktuře: nad 0 dnů

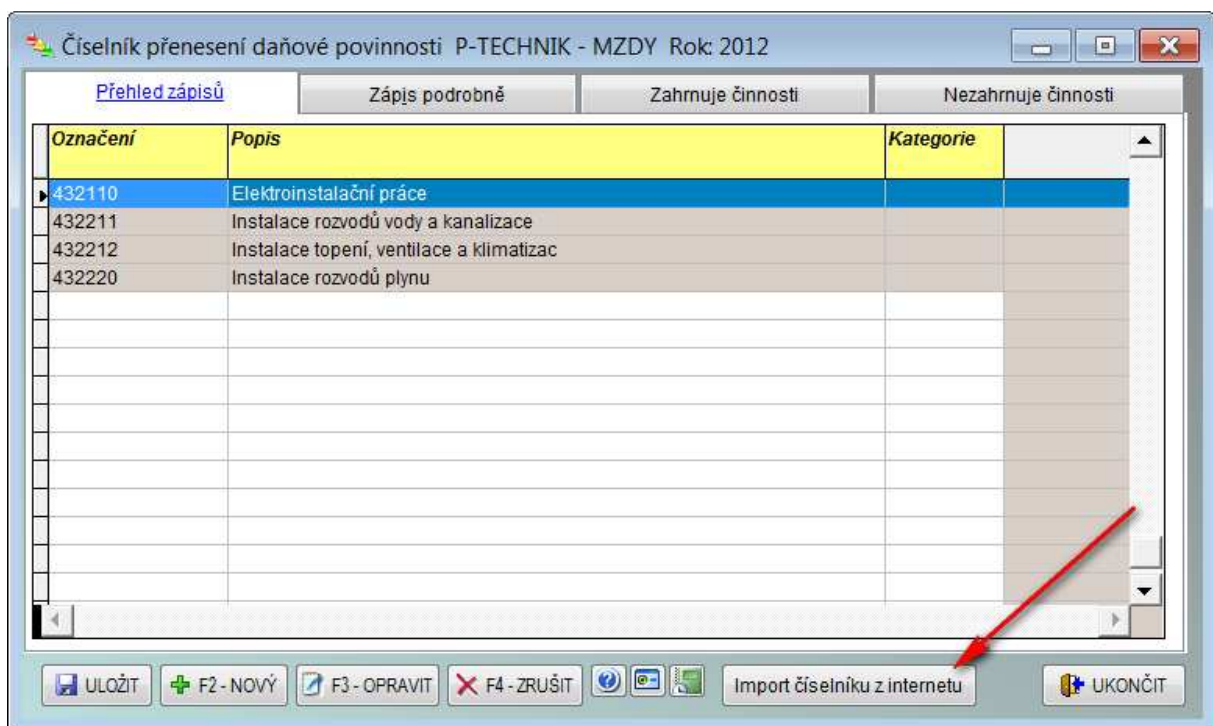
Přenesení daňové povinnosti

Kód přijaté DPH	91,92,	<input type="text"/>
Kód uskutečněné DPH	93,94,	<input type="text"/>

Pomocí „?“ vedle položky můžete vybrat kódy přímo z tabulky kódů DPH jejich zaškrtnutím.



Další krok je nastavení tabulky kategorií pro přenesení daň povinnosti. Tabulka slouží pro určení jaký typ odpadu nebo stavební práce se prováděl. Číselník můžete naplnit sami nebo využít tlačítko pro import z našeho webu.



Po stisknutí tlačítka se zobrazí tabulka pro import s možností označit některé kategorie a ty potom načíst do vašeho číselníku.

Číselník přenesení - INTERNET P-TECHNIK - MZDY Rok: 2012

Přehled zápisů Zápis podrobně Zahnuje činnosti Nezahnuje činnosti

Vybrat pro import	Označení	Popis
<input type="checkbox"/>	433321	Práce s teracem, mramorem, žulou a břidl
<input type="checkbox"/>	433329	Tapetování a ostatní obkládání stěn a po
<input type="checkbox"/>	433410	Malířské a natěračské práce
<input type="checkbox"/>	433420	Sklenářské práce
<input type="checkbox"/>	433911	Ozdobné práce
<input type="checkbox"/>	433919	Ostatní kompletační a dokončovací práce
<input type="checkbox"/>	439111	Práce na střešních konstrukcích
<input type="checkbox"/>	439119	Ostatní pokrývačské práce
<input type="checkbox"/>	439910	Izolační práce proti vodě
<input type="checkbox"/>	439920	Lešenářské práce
<input type="checkbox"/>	439930	Beranění pilot; základové práce
<input type="checkbox"/>	439940	Betonářské práce
<input type="checkbox"/>	439950	Montáž ocelových konstrukčních prvků
<input type="checkbox"/>	439960	Zednické práce
<input type="checkbox"/>	439970	Montáž a stavba prefabrikovaných konstru
<input type="checkbox"/>	439990	Ostatní specializované stavební práce j.
<input type="checkbox"/>	952410	Montáž volně stojícího nábytku
<input type="checkbox"/>	41	Budovy a jejich výstavba
<input type="checkbox"/>	42	Inženýrské stavby a jejich výstavba
<input type="checkbox"/>	43	Specializované stavební práce

Označit vše Zrušit všechno označení Načíst vybraná data UKONČIT

Při zadání došlých dokladů například došlých faktur je třeba zvolit při zápisu DPH příslušný kód pro přenesenou daňovou povinnost. Po vybrání a stisknutí enteru se doplní předpis faktury do tohoto kódu a po dalším enteru se zobrazí rozpočítané DPH.

Editace došlé faktury P-TECHNIK - MZDY Rok: 2012

Údaje faktury I. Údaje faktury II. DPH Zaúčtování

Č.faktury 30200029 Dodavatel ARAL CR s.r.o. Údaje pro přenesení daňové povinnosti

Popis ARAL CR s.r.o. Celk.částka 5000,00

Zaúčtování DPH - ukončení klávesou [END]

Kód	Popis typu DPH	Celkem	Základ DPH	DPH
11	není n Dopočítané přijaté DPH	1000,00	0,00	0,00
13	není n		0,00	0,00
14	není n Dopočítané uskutečněné DPH	1000,00	0,00	0,00
15	Přijaté plnění dodatečně 19%		0,00	0,00
16	zákl.přijatá DPH 20% zálohy		0,00	0,00
18	Nákup zboží z EU 20% (revers)		0,00	0,00
91	Přenesená daň.povinn. §92 20%	5000,00	5000,00	0,00
92	přenesená daň povinn. §92 14%		0,00	0,00

Zaúčtování

Ukončit a uložit změny Ukončit bez uložení změn

Pro přílohu k přiznání DPH o přenesení daňové povinnosti je třeba doplnit další informace pomocí níže označeného tlačítka.

Editace došlé faktury P-TECHNIK - MZDY Rok: 2012

Údaje faktury I. Údaje faktury II. **DPH** Zaúčtování

Č.faktury: 30200029 Dodavatel: ARAL CR s.r.o.
 Popis: ARAL CR s.r.o. Celk.částka: 5000,00

Údaje pro přenesení daňové povinnosti

Zaúčtování DPH - ukončení klávesou [END]

Popis typu DPH	Celkem	Základ DPH	DPH
není nárok na odpočet neplátce			0,00
není nárok na odpočet osvoboz.			0,00
není nárok na odpočet zálohy			0,00
Přijaté plnění dodatečně 19%			0,00
zákl.přijatá DPH 20% zálohy			0,00
Nákup zboží z EU 20% (revers)			0,00
Přenesená daň.povinn. §92 20%	5000,00	5000,00	0,00
přenesená daň povinn. §92 14%			0,00

Zaúčtování

Ukončit a uložit změny Ukončit bez uložení změn

Zde lze rozepsat odpady nebo práce a především jim přiřadit jejich kódy.

Položky k faktuře P-TECHNIK - MZDY Rok: 2012

Nastavení filtrů Přehled zápisů [Zápis podrobně](#)

Produkt:

Popis: **Instalace topení**

Popis II.:

Popis III.:

Cena/MJ	Množství	MJ	Cena celkem
5000,000 CZK	1,000		5000,00 CZK
5000,000 KČ			5000,00 KČ

Zařazení DPH: Přenesená daň.povinn. §92 20% [%] DPH

Číselný kód pro režim přenesení daňové povinnosti: 432212

ULOŽIT + F2 - NOVÝ F3 - OPRAVIT X F4 - ZRUŠIT UKONČIT

Zaúčtování dokladu pak bude vypadat například takto:

Editace došlé faktury P-TECHNIK - MZDY Rok: 2012

Údaje faktury I. Údaje faktury II. DPH [Zaúčtování](#)

Č.faktury: 30200029 Odběratel: ARAL CR s.r.o.

Popis: ARAL CR s.r.o. Celk.částka: 5000,00

rozúčtovat obě strany Zrušit řádek Přeúčtovat Konec

Zaúčtování účetní - ukončení klávesou [END]

MD	Částka	MD Účet	Středisko	Zakázka	Činnost	Dal Účet	Středisko	Zakázka	Činnost	D Částka
	5000,00	504				32110				5000,00
	1000,00	34315								
	-1000,00	34315								

Ukončit a uložit změny Ukončit bez uložení změn

Dph je uvedeno kladným číslem i záporným.

U vystavených dokladů je postup velmi podobný. Pokud vystavujete faktury ve fakturaci, můžete kód odpadu nebo práce zapsat přímo u fakturované položky.

Položka faktury P-TECHNIK - MZDY Rok: 2012

Zdroj položek

Popis položky faktury
 Instalace vody

Datum 17.01.2012

Cena/MJ	Množství	MJ	Cena celkem
10900,000 CZK	1,000		10900,00 CZK
0,000 Kč			0,00 Kč

Zařazení DPH [%] DPH

Přenesená daň.povinn. §92 20% 0,0 0,00

Číselný kód pro režim přenesení daňové povinnosti [%] PDP

432211 20,0

UKONČIT

Vlastní příloha k přiznání se vytváří v modulu „Hlavní kniha“ „Evidence DPH“ „Přenesení daňové povinnosti“. Zobrazí se formulář pro výběr období a typu přiznání (dodavatel, odběratel). Pomocí tlačítka „Vytvořit přehled dokladů“ můžete vytvořit sestavu s podrobným rozpisem a přehledem podkladů. Provádí se také kontrola na dokladech jestli všechny obsahují rozpis položek pro přenesenou daňovou povinnost.

Přenesení daňové povinnosti P-TECHNIK - MZDY ...

Zadejte období

Měsíční: 1 / 2012 Čtvrtletní: 0 / 2012

Období od: 01.01.2012
do: 31.01.2012

Typ přiznání:
Dodavatel

Vytvořit přehled dokladů UKONČIT

Vytvořit elektronické podání pro daňovou správu

Sestava vypadá například takto:

Přehled dokladů pro přenesení daňové povinnosti

doklady - dodavatel / poskytovatel

Obchodní partner	Čís.dokl. interní	Datum uskuteč.	DIČ	Kód předmětu plnění	Rozsah plnění	Měrná jedn.	Základ daně
Ing.Matas-Slávama Straši	F3120082	17.01.2012	CZ64361381	432211	1,00	řůra	10 900,00
Za obchodního partnera celkem:							10 900,00
Celkem:							10 900,00

Tlačítko „Vytvořit elektronické podání pro daňovou správu“ se vytvoří soubor XML pro načtení na daňovou správu.

Přenesení daňové povinnosti P-TECHNIK - MZDY ...

Zadejte období

Měsíční: 1 / 2012 Čtvrtletní: 0 / 2012

Období od: 01.01.2012
do: 31.01.2012

Typ přiznání:
Dodavatel

Vytvořit přehled dokladů UKONČIT

Vytvořit elektronické podání pro daňovou správu

Vygenerovaný soubor lze odeslat pomocí internetu na adrese:
https://adisepo.mfcr.cz/adistc/adis/ldpr_epo/epo2/spol/soubor_vyber.faces

Vstupte na stránky Elektronické podání pro daňovou správu, zvolte NAČTENÍ SOUBORU a podejte ho.

Jako Zdroj zadejte název vygenerovaného souboru:
R:\MS\DATA\XML\DPHEVDS04.XML
Po stisknutí tlačítka Procházet můžete název vložit pomocí CTRL+V

Stiskněte Načíst a vyčkejte. Po zobrazení hlavičky písemnosti můžete dokument odeslat na společné technické zařízení správců daně.
Pokud pro odeslání vyberete certifikát digitálního podpisu, není již potřeba spolu s datovou zprávou odevzdávat správci daně potvrzený zkrácený výtisk přiznání.

Otevřít portál daňové správy pro podání

Tlačítkem „Otevřít portál daňové správy pro podání“ se zavolá internetový prohlížeč do kterého pomocí CTRL+V přenesete cestu odkud načíst podklad pro přiznání. To se do portálu načte můžete jej zkontrolovat a případně ihned podat.

zobrazí stránku, kde můžete do formuláře načíst soubor s uloženou písemností - rozpracovaný z předchozího použití aplikace nebo exportovaný z aplikace jiné. Nahrát, upravit a odeslat znovu je také možné již dříve podanou písemnost z uloženého (i podepsaného) souboru nebo z potvrzenky. Tato část načtení souboru podporuje pouze struktury pro EPO2. Soubory začínající na DPHDP3, DPHSHV, DPHREF, DPHEVD, DPHDP2, DPFDPA, DPPDP7, DPPDP6, DPZVD6, DPZVD5, DPZDB1, DPZMB1, DPSVD2, DPSVD1, DSLDP1, DNEDP4, DADPIS, IRSRFO, IRSRPO, IRSRPP, IRSRPH.

Vyplnění stránek formuláře

Začít vyplňovat formulář je možné stiskem tlačítka "Další stránka" v pravém horním rohu stránky. Tam jsou také ostatní tlačítka pro navigaci formulářem a doporučené akce v danou chvíli.

Pomocí tlačítek "Další stránka" a "Předchozí stránka" budete postupně vyzváni k vyplnění těchto stránek formuláře:

Záhlaví

Obsahuje Výpis z evidence pro daňové účely podle § 92a zákona o DPH.

Plátce

Informace o subjektu

Řádky

Pokud bude plátce během zdaňovacího období z pohledu ust. § 92a zákona o DPH jak dodavatelem, tak odběratelem, podává Výpisy z evidence dva.

Jiné přílohy

Umožňuje vložit formátované elektronické přílohy a obecný text

Závěr

Závěrečná stránka formuláře s přehledem

PRO STRÁNKU:

[Předchozí stránka](#)[Další stránka](#)[Kontrola stránky](#)[Přepočít](#)

PRO CELÝ FORMULÁŘ:

[Protokol chyb](#)[Průvodce](#)[Načtení souboru](#)[Uložení prac. souboru](#)[Uložení k odeslání
do Datové schránky](#)[Odeslání písemnosti](#)[Úplný opis k tisku](#)

STRÁNKY

[▶ Úvod](#)[Záhlaví](#)[Plátce](#)[Řádky](#)[Jiné přílohy](#)[Závěr](#)