

# Kontrolní hlášení

V číselníku kódů DPH je nejprve potřeba nastavit druh sazby DPH, pozice č. 1 platná od 1.1.2011 se potom použije pro vlastní výběr kódů DPH do jednotlivých částí kontrolního hlášení. Máte možnost využít automatického nastavení - položka menu "Doplnění druhů sazby ke kódům DPH".

Tabulka kódů DPH RPG Rok: 2015

Přehled zápisů **Zápis podrobné** Další nastavení

Kód DPH: 01 Typ DPH: Přijatá zdanitelná plnění Kód plnění pro souhrnné hlášení: Kód pro dodatečné příznání: (v případě plnění do EU)

Popis kódu DPH: DPH vstupní 21% Sazba %: doklad: 21,0 příznání: 0,0 % PDP: 0,0 Druh sazby: základní sazba

**Koeficient krácení**  
součást čitatele: N  
součást jmenovatele: N  
zahrnout do výpočtu krácení: N

**Pozice na příznání DPH**  
Do 2004 Od 1.5.2004 Od 1.1.2009 Od 1.1.2011  
Pozice č.1: 40 40  
Pozice č.2: f.48 f.47  
Pozice č.3 (pořiz.majetku,...): f.48 f.47

Číslo účtu 1: 343021 Číslo účtu 2: Je kód aktivní? Implicitně skryt tento kód:

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

ULOŽIT F2 - NOVÝ F3 - OPRAVIT F4 - ZRUŠIT Kopie kódu UKONČIT

## Pokladna

Při zápisu dokladu většího než 10.000,- Kč systém kontroluje vyplnění obchodního partnera a evidenčního čísla daňového dokladu (pouze u výdajových dokladů). Na první záložce lze vyplnit datum zdanitelného plnění dodavatele. Když nebude vyplněno, uvede se na kontrolní hlášení normální datum uplatnění DPH. V případě, že se u příjmového dokladu vyplní evidenční číslo dokladu, uvede se toto do kontrolního hlášení, jinak se uvádí normální číslo dokladu. U výdajového dokladu se uvede vždy evidenční číslo dokladu - musí být vyplněno.

Pokladna KPHN Rok: 2015

Údaje pokladny

DPH      Zaúčtování      Zálohy      Další údaje

Pokladna: Korunová pokladna      **Zůstatek**      Datum usk. DPH dodavatele: ..

Druh dokladu: Výdej      Záloha: N      Ev.číslo daňového dokladu dodavatele: ..

Daňový doklad: Daňový doklad (DPH)      Zaměstnanec: ..      var.symbol: ..

Obchodní partner: ..      Kód režimu plnění: ..

Č. operace: ..      Popis: ..      § 44 ZDPH: ..

Doplňující popis: ..      Souhrnný součtový doklad do: 10000,-

Datum uplatnění DPH: 05.12.2015      Částka: 0,00 Kč      Zadání položek na pokladní doklad včetně údajů pro přenesení daňové povinnosti

Datum účet.případu: 05.12.2015

Středisko: ..      Zakázka: ..      Činnost: ..

Rozúčtování DPH      Spárovat na saldo      Zaúčtování

Ukončit a uložit změny      Ukončit bez uložení změn

Na první záložce lze doklad označit jako součtový (tj. doklad se skládá z několika malých dokladů a je zapsán jedním zápisem) - potom se kontroly neprovádí a doklad je automaticky v kontrolním hlášení zařazen do součtu dokladů do 10000,-.

Pokladna KPHN Rok: 2015

Údaje pokladny

DPH      Zaúčtování      Zálohy      Další údaje

Pokladna: Korunová pokladna      **Zůstatek**      Datum usk. DPH dodavatele: ..

Druh dokladu: Výdej      Záloha: N      Ev.číslo daňového dokladu dodavatele: ..

Daňový doklad: Daňový doklad (DPH)      Zaměstnanec: ..      var.symbol: ..

Obchodní partner: ..      Kód režimu plnění: ..

Č. operace: ..      Popis: ..      § 44 ZDPH: ..

Doplňující popis: ..      Souhrnný součtový doklad do: 10000,-

Datum uplatnění DPH: 05.12.2015      Částka: 0,00 Kč      Zadání položek na pokladní doklad včetně údajů pro přenesení daňové povinnosti

Datum účet.případu: 05.12.2015

Středisko: ..      Zakázka: ..      Činnost: ..

Rozúčtování DPH      Spárovat na saldo      Zaúčtování

Ukončit a uložit změny      Ukončit bez uložení změn

## Vydané faktury

Jako evidenční číslo daňového dokladu se použije číslo faktury. Pro případ účetních firem, kde se zapisují i vydané faktury, lze evidenční číslo daňového dokladu ručně zapsat.

**Vydaná faktura KPHN Rok: 2015**

Údaje faktury I.      Údaje faktury II.      DPH      Zaúčtování

Č.faktury **VF153108**      Odběratel

Č. operace      Popis

Č.bank.účtu 206523018      2600

Kon.symbol 0008

Tento doklad je daňový doklad k platbě zálohy?

HS/č.obj.      Evidenční číslo daňového dokladu

Dodací list      Kód režimu plnění

Forma úhrady Převodním příkazem      § 44 ZDPH

Dodací podmínky (Nenastaveno)

Měna kód Kč      kurs 1 / 1

Částka devizy 0,00

Částka 0,00 Kč

Rozúčtování DPH      Zaúčtování

Datum usk.zdanit.plnění 05.12.2015

účetního případu 05.12.2015

vystavení 05.12.2015

splatnosti 05.12.2015      0 dní

Sředitisko      Zakázka      Činnost

Ukončit a uložit změny      Ukončit bez uložení změn

V případě, kdy se fakturuje na odběratele, který je jako fyzická osoba, lze označit takového odběratele jako osobu která není povinná k dani. Taková faktura, i když bude její částka vyšší než 10.000,-, se zahrne do součtové části kontrolního hlášení.

**Číselník obchodních partnerů Demonstrační verze Rok: 2015**

Nastavení filtr      Zázpis podrobné      Údaje odběratel      Údaje dodavatel      Poznámka      Informace      Dokumenty

Typ      Kód 42755549      IČO 42755549      DIČ CZ6607290415

Název firmy - řádek I. Ing. Petr Srp

- řádek II.

- řádek III.

Doplňující popis (kontakt)

Zahraniční      Měna      Plátce DPH:      Osoba není povinná k dani:

Adresa Benešova 634

28401      Kutna Hora

Firma není aktivní

Firma je insolventní není

Telefon

Fax

E-mail1

Jméno e-mail1

E-mail2

Jméno e-mail2

WWW      Mapa

Označit firmu pro hromadné posílání faktur

Ověřit IČO na ARES

Ověřit nespolehlivého plátce

Ověřit DIČ na registru plátců DPH

Ověřit IČ v obchodním rejstříku

Ověřit IČ v insolvenčním rejstříku (údaje po 1.1.2008)

Ověřit IČ v evidenci úpadců (údaje před 1.1.2008)

Ověřit zahraniční DIČ v registru plátců DPH EU

Ověřit IČ v insolvenčních databázích BPX

ULOŽIT      F2 - NOVÝ      F3 - OPRAVIT      F4 - ZRUŠIT      Kopie      Kontakty, závody      Schůzky, jednání      Akce      UKONČIT

## Došlé faktury

Jako evidenční číslo daňového dokladu se vezme zapsané číslo došlé faktury. Jako datum zdanitelného plnění dodavatele se vezme datum účetního případu a při zápisu nové došlé faktury se i podle účetního případu naplní. Když bude datum zdanitelného plnění dodavatele prázdné, na

kontrolní hlášení se uvede datum účetního případu. Ve zvláštním případě kdy bude částka faktury menší než 10000,- ale přesto budete chtít doklad uvádět v rozpisu kontrolního hlášení nastavte položku "Vždy B2" na "A" (případ např. platebních kalendářů apod.).

**Editace došlé faktury RPG Rok: 2015**

Údaje faktury I. | Údaje faktury II. | DPH | Zaúčtování | Poznámka

Č. faktury dodavatele (ev. číslo daň. dokladu): 454 | Č. faktury interní: 30502113

Dodavatel: 63217082 | "Písek-Beton", a.s. | DIČ: CZ63217082

Č. operace: 30502113 | Popis: "Písek-Beton", a.s.

Doplňující popis: \_\_\_\_\_

Č. bank. účtu: 9269850287 | 0100 | IBAN: \_\_\_\_\_ | SWIFT: \_\_\_\_\_

Kon. symbol: 0008 | Variabilní symbol: 454 | Specifický symbol: \_\_\_\_\_

Forma úhrady: Převodní příkaz

Tento doklad je daňový doklad k platbě zálohy?

Datum	uplatnění DPH	13.12.2015
vystavení dodav.	01.12.2015	
účetního případu	01.12.2015	
splatnosti	31.12.2015	
usk. DPH dodavatele	01.12.2015	

Měna kód: Kč | kurs: 1,000000 / 1

Částka devizy: 0,00

Částka: 5000,00

Použit poměrný odpočet daně:

§ 44 ZDPH:

Vždy B2:

Středisko: 10 | Zakázka: 000000 | Činnost: \_\_\_\_\_

Rozúčtování DPH | Zaúčtování

Ukončit a uložit změny | Ukončit bez uložení změn

## Účetní deník

Ve některých případech můžete účtovat doklady týkající se DPH přes účetní deník. Potom i zde můžete nyní doplnit potřebné údaje pro kontrolní hlášení.

**Účetní deník RPG Rok: 2015**

Údaje | DPH | Zaúčtování | Doplňující údaje

Č. operace: 31150250 | Popis: Obědy

Datum usk. zdanit. plnění: 13.12.2015

Datum účet. případu: 13.12.2015 | Částka: 7000,00 Kč

Ev. číslo daňového dokladu: \_\_\_\_\_

Datum usk. DPH dodavatele: \_\_\_\_\_

Použit poměrný odpočet daně:

§ 44 ZDPH:

Vždy do rozpisu kontrolního hlášení:

Kód režimu plnění:

Obchodní partner: \_\_\_\_\_

Ukončit a uložit změny | Ukončit bez uložení změn

## Zpracování kontrolního hlášení

Zpracování kontrolního hlášení najdete v nabídce pro přiznání DPH.

Kontrolní hlášení RPG Rok: 2015

Zadejte období

Měsíční Čtvrtletní

0 / 2015 0 / 2015 Období od do

Druh kontrolního hlášení

Řádné

Číslo jednací výzvy:

Důvody pro podání následného kontrolního hlášení zjištěny dne:

Podklad pro kontrolní hlášení

Kontrolní opis včetně součtových položek hlášení

Kontrolní opis - pouze součty

Provádět kontrolu DIČ přes internet

UKONČIT

Vytvořit přehled dokladů

Vytvořit elektronické podání pro daňovou správu

Než budete kontrolní hlášení podávat, zvolte tlačítko "Vytvořit přehled dokladů". Provedou se tak kontroly přes internet na:

- platnost DIČ v EU,
- platnost DIČ v databázi FÚ,
- kontrola zda je všude naplněno evidenční číslo dokladu a DIČ,
- kontrola zda doklady neobsahují vlastní DIČ,
- kontrola zda hlášení neobsahuje stejné evidenční číslo dokladu za jednoho dodavatele.
- kontrola správnosti zapsaných dokladů pro přenesenou daňovou povinnost

Výsledek kontroly lze vytisknout.

Sestavy

Sestava vytvořena dne: 13.12.2015 Označení: T\_HK\_KONHLAS\_CHYBA Strana: 1

**Chyby v kontrolním hlášení od: 01.05.2015 do: 31.05.2015**

Věta	Ev.číslo dokladu	Interní číslo dokl.	Popis
B2	6161054415	EN150004	Plátce DIČ: 26078021 nebyl nalezen v databázi FÚ
B2		V1150106	Prázdné číslo dokladu
B2	1500304815	OL150234	duplicita čísla dokladu: 1500304815

Jako další sestavu lze vytisknout seznam dokladů, které bude obsahovat kontrolní hlášení včetně součtů. Ty lze potom zkontrolovat na vlastní přiznání DPH.

Kontrolní řádky na daňové přiznání k DPH:

- Celková hodnota základu daně **A.1.** za zdaňovací období (nebo součet tří kontrolních hlášení u čtvrtletního plátce) odpovídá řádku **25** přiznání k DPH.
- Celková hodnota základu daně **A.2.** za zdaňovací období (nebo součet tří kontrolních hlášení u čtvrtletního plátce) odpovídá řádkům: **3, 4, 5, 6, 9, 12 a 13** přiznání k DPH.
- Celková hodnota základu daně **A.4. a A.5.** za zdaňovací období (nebo součet tří kontrolních hlášení u čtvrtletního plátce) odpovídá řádku **1 a 2** přiznání k DPH.
- Celková hodnota základu daně (a daně) **B.1.** za zdaňovací období (nebo součet tří kontrolních hlášení u čtvrtletního plátce) odpovídá součtu základů daně (a daně) řádků **10 a 11** přiznání k DPH.
- Celková hodnota základu daně (a daně) **B.2. a B.3.** (nebo součet tří kontrolních hlášení u čtvrtletního plátce) odpovídá součtu řádků **40 a 41** daňového přiznání k DPH.

Sestava vytvořena dne: 05.12.2015

Označení: T\_HK\_KONHLAS

Strana: 1

Opis kontrolního hlášení od: 01.03.2015 do: 31.03.2015

Věta	Ev.číslo dokladu	DIČ	Kód pl.	DUZP	DPPD	Zákl.daně základní sazba	Zákl.daně sníž.sazba 1	Zákl.daně sníž.sazba 2	Daň základní sazba	Daň sníž.sazba 1	Daň sníž.sazba 2	Kód režimu	ZDPH	Použit poměr
A1	VF150175	27922502	5	31.03.2015	..	225228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
A1	VF150175	27922502	5	31.03.2015	..	278747,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
A1	VF150175	27922502	5	31.03.2015	..	151932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
A1	VF150175	27922502	5	31.03.2015	..	648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
						<b>Celkem za věty A1</b>	<b>656555,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
A2	4036519	HU11280464	..	..	27.02.2015	109226,26	0,00	0,00	22937,52	0,00	0,00			
A2	4036542	HU11280464	..	..	03.03.2015	8784,00	0,00	0,00	1944,64	0,00	0,00			
A2	15400229	DE215999426	..	..	17.02.2015	345250,00	0,00	0,00	72502,50	0,00	0,00			
A2	1781	IT01958150284	..	..	12.03.2015	425089,70	0,00	0,00	89268,84	0,00	0,00			
A2	4036677	HU11280464	..	..	16.03.2015	177892,08	0,00	0,00	37357,34	0,00	0,00			
A2	15400371	DE215999426	..	..	23.02.2015	12864,84	0,00	0,00	2701,62	0,00	0,00			
A2	159100228	SK2021409753	..	..	23.03.2015	2572,00	0,00	0,00	540,12	0,00	0,00			
A2	150002554	SK2022019296	..	..	10.03.2015	374532,33	0,00	0,00	78651,79	0,00	0,00			
A2	150002555	SK2022019296	..	..	10.03.2015	177702,11	0,00	0,00	37317,45	0,00	0,00			
A2	2178	IT01958150284	..	..	23.03.2015	828510,12	0,00	0,00	173987,13	0,00	0,00			
A2	150003079	SK2022019296	..	..	23.03.2015	189953,48	0,00	0,00	39890,24	0,00	0,00			
A2	2690	IT01958150284	..	..	31.03.2015	419686,59	0,00	0,00	88134,19	0,00	0,00			
						<b>Celkem za věty A2</b>	<b>3072063,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>645133,38</b>	<b>0,00</b>			
A4	VF150001	CZ63989069	..	..	02.03.2015	365793,00	0,00	0,00	76816,60	0,00	0,00	0	N	

Do součtových řádků kontrolního hlášení se zahrnují doklady, kde částka základ+dph je menší nebo rovno 10.000,- včetně. V případě, že je na dokladu nějaké další plnění, které je osvobozeno od DPH, částka se porovnává včetně tohoto plnění.

Pokud chcete zkontrolovat, které doklady se podílejí na položkách vykazovaných na hlášení součtem, zvolte opis včetně součtových položek.

Kontrolní hlášení RPG Rok: 2015

Zadejte období

Měsíční: 5 / 2015    Čtvrtletní: 0 / 2015    Období od: 01.05.2015    do: 31.05.2015

Druh kontrolního hlášení: Řádné

Číslo jednací výzvy: ..

Důvody pro podání následného kontrolního hlášení zjištěny dne: ..

Podklad pro kontrolní hlášení  
 Kontrolní opis včetně součtových položek hlášení  
 Kontrolní opis - pouze součty

Provádět kontrolu DIČ přes internet

Vytvořit přehled dokladů

Vytvořit elektronické podání pro daňovou správu

Další sestava je vhodná pro rychlou kontrolu s přiznáním DPH, obsahuje pouze součty za jednotlivé skupiny kontrolního hlášení.

Sestavy

Sestava vytvořena dne: 13.12.2015

Označení: T\_HK\_KONHLAS\_OPIS3

Strana: 1

Opis kontrolního hlášení od: 01.05.2015 do: 31.05.2015 (pouze součty)

	Zákl.daně základní sazba	Zákl.daně sníž.sazba 1	Zákl.daně sníž.sazba 2	Daň základní sazba	Daň sníž.sazba 1	Daň sníž.sazba 2
Celkem za vety A2	1563,51	0,00	0,00	328,34	0,00	0,00
Celkem za vety A4	11558681,92	10032,17	0,00	2427323,08	1504,83	0,00
Celkem za vety A5	1001861,89	362,61	0,00	210391,11	54,39	0,00
Celkem za vety A4+A5	12560543,81	10394,78	0,00	2637714,19	1559,22	0,00
Celkem za vety B2	9911280,89	0,00	0,00	2081367,90	0,00	0,00
Celkem za vety B3	420600,02	5132,14	0,00	88324,85	769,86	0,00
Celkem za vety B2+B3	10331880,91	5132,14	0,00	2169692,75	769,86	0,00