

Zásoby_Přenesená daňová povinnost +1640

Obilniny a technické plodiny (12)

21.8.2015

Major Bohuslav, Ing.

Zásoby_Přenesená daňová povinnost +1640

Obsah

Základní nastavení.....	3
1 Nastavení převodu MJ.....	3
1.1 Nastavení převodu MJ v aplikaci *8723	3
1.2 Nastavení převodu MJ v aplikaci *8098_Číselník převodníku jednotek.....	3
1.3 Doplnění jiné MJ.....	4
2 Nastavení položky v aplikaci *8718_Položky ZVS.....	5
2.1 Příklad nastavení	5
2.1.1 Obilniny a technické plodiny => reverse Charge dle limitu	5
2.1.2 Stavební činnost => vždy Reverse Charge	5
3 Nastavení v aplikaci *210_Obchodník	6
3.1 Nastavení => Je to chyba	6
3.1.1 Doporučený postup pro opravu DPH na R.CH. ručně	6
3.2 Automaticky opravit.....	7
4 Nastavení číselníku kódu DPH *8102	7
Příloha	8

Základní nastavení

- K tomu, aby vše mohlo dobře fungovat, je třeba udělat následující základní nastavení.

Postup:

1. Nastavení převodu MJ – pouze pokud máte jinou než požadovanou měrnou jednotku (tuny u obilovin).
2. Nastavení položky v aplikaci *8718_Položky ZVS
3. Nastavení v aplikaci *210_Obchodník
4. Nastavení číselníku kódu DPH *8102

Upozornění

- Pokud pořizujete faktury přímo z obchodníka, ne ze zásob, pak prosím postupujte dle návodu **+1689**

1 Nastavení převodu MJ

1.1 Nastavení převodu MJ v aplikaci *8723

- **Převodní vztah referenční MJ a MJ tuny** (pro položky, jako jsou například obilniny a technické plodiny **kód 12**)
- Spustíme **aplikaci *8723** a doplníme převodní tabulku například takto

- Tuto aplikaci lze spustit také z **aplikace *8718_Položky ZVS** pomocí tlačítka **Převody MJ**. Potom tabulka vypadá takto

Množství	Referenční MJ	Převod	Množství	Převáděná MJ
5000,000	ks		1,000	t

1.2 Nastavení převodu MJ v aplikaci *8098_Číselník převodníku jednotek

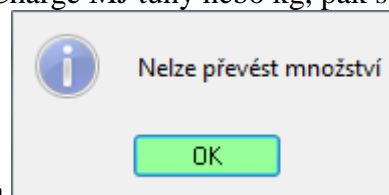
- Tam, kde jde o stejnou veličinu, tedy kde lze jednotky automaticky převést (např. kg a tuny), řešíme převodníkem jednotek.

1.3 Doplnění jiné MJ

- Pokud fakturujeme v jednotce, kterou nelze převést na **jinou požadovanou jednotku** (typicky hektary pro osevní plochu na tuny pro Reverse Charge), potom je třeba ke každé „limitní“ fakturační položce doplnit **třetí jednotku** a množství pro Reverse Charge.
- Tuto třetí jednotku doplníme v **aplikaci *210_Obchodník** přes **tlačítko Položky**, v **Hlavní záložce**

MJ	ks	Množství	
kus		1000,000	Kusy
Spotřební daň (množ)		sazba/MJ	
Rev.Charge MJ	t	množství	0,001

- Nyní již můžeme fakturu vytisknout
- V případě, že bychom **neměli** v Reverse Charge MJ tuny nebo kg, pak se v **aplikaci**



***1098_Podání na ČDS** objeví tato hláška a následně nám sestava **IQ - výpis z evidence DPH dle § 92a** zobrazí seznam faktur, ve kterých chybí převod na MJ **t**

f1=ma[63MJ, 01.2015-12.2015, ZÁSoby_T+S+P]

Strana 1/1

Výpis z evidence DPH, §92a

od 1.5.2015, do 31.5.2015, dodavatel,

Dat Zd Pln	Dic	Doklad	Kod Predm Pln	Zakl Dane	Mnozstvi Priz	Mj Priz
26.05.2015	CZ15050611	2015-230002	12	110000,00		t
26.05.2015	CZ15050611	2015-230001	12	100000,00	0,0002000	t
			24	210000,00	0,0002000	

Počet vět : 2

2 Nastavení položky v aplikaci *8718_Položky ZVS

- V aplikaci *8718 v záložce **Obaly, klasif.**

Šablona: 1 položky

Základní údaje Další údaje **Obaly, klasif.** Poznámky

Evidovat u položky obaly:

Položka je obal

Druh:

Typ: Není obal Použ.: Není obal

Balení

Maloobch.bal.: 1 ks

Velkoobch.bal.: 1 ks

Skupina vlastností

Účetní skupina IFRS

Interní klasifikace

MJ:

Kód harm.syst.pro §92a-f: 12

Datum položky k vyřazení:

- Toto nastavení je povinné pro všechny položky, které spadají do PDP
- Dále pro ty položky, pro které platí povinnost PDP vždy, nezávisle na limitu, je třeba ještě zaškrtnout **okénko Samovyměř.DPH** v záložce **Základní údaje**

Šablona: 1 položky

Základní údaje Další údaje Obaly, klasif. Poznámky

Maska: P4 Položky

Položka: 3703

Druh názvu: FAS Položky agend FASu

Název: cemnet 20kg

Zp.použití: sklad MJ: ks

Prodejní cena

Cena: 200,000 Výchozí s DPH:

Sazba DPH: základní Příloha č.3 zák DPH:

Marže: % **Samovyměř.DPH §92:**

Pevná cena:

Zaokrouhlení:

Evidovat

Množst.: Peníze: Kusy: Aktivní: Doprod.:

Web:

Účetní skupina: 112070 Stavební materiál

2.1 Příklad nastavení

2.1.1 Obilniny a technické plodiny => reverse Charge dle limitu

Kód harm.syst.pro §92a-f: 12 => Samovyměř.DPH §92:

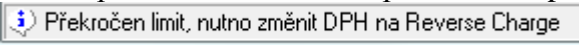
2.1.2 Stavební činnost => vždy Reverse Charge

Kód harm.syst.pro §92a-f: 4 => Samovyměř.DPH §92:

3 Nastavení v aplikaci *210_Obchodník

- V aplikaci *210 je třeba na hlavičce dokladu v **záložce Speciality** (viz Příloha (s. 8)) vybrat způsob hlídání překročení limitu 100 tis. Kč
 - **Ignorovat** => nebude kontrolováno
 - **Je to chyba** => upozorní na překročení limitu
 - **Automaticky opravit** => automaticky opraví DPH, pokud dojde k překročení limitu

3.1 Nastavení => Je to chyba

- Pokud celková cena pro položku s limitem překročí 100 tis. Kč, upozorní nás program v levém dolním rohu touto hláškou  a nepustí nás dále, dokud si daň u položek, které překročili limit, neopravíme (viz bod 3.1.1)

3.1.1 Doporučený postup pro opravu DPH na R.CH. ručně

- Pod tlačítkem DPH na hlavičce FA lze rozbalit převod položek z plnění do přenesení nebo naopak

- Vybereme **DPH>R.Ch.** a program automaticky ke všem položkám přiřadí kód pro přenesenou daňovou povinnost (u nás je to kód 31)

Pozn. aby bylo možné provést opravu DPH na R.CH. je nutné mít správně nastavené kódy DPH *8102, viz bod 4. (s.7)

3.2 Automaticky opravit

- V tomto případě, pokud částka na položce překročí 100 tis. Kč, program automaticky změní DPH na Reverse Charge.

4 Nastavení číselníku kódu DPH *8102

- Aby mohl fungovat i zpětný převod z Reverse Charge na původní DPH je třeba mít v číselníku kódu DPH *8102 nastaveny kódy pro převod 1:1 například takto:

The image shows four screenshots of the software interface for setting DPH codes. Red boxes highlight key fields, and red arrows indicate the mapping between them.

- Top Left Screenshot (Code 30):** DPH Kód: 30, Název: RCH_z.s._obilniny._aut.přehození. The 'Kód s R.Ch.' field is empty.
- Top Right Screenshot (Code 31):** DPH Kód: 31, Název: RCH_s.s._obilniny._aut.přehození. The 'Kód s R.Ch.' field is empty.
- Bottom Left Screenshot (Code 4):** DPH Kód: 4, Název: prodej z.s. The 'Kód s R.Ch.' field is set to 30.
- Bottom Right Screenshot (Code 5):** DPH Kód: 5, Název: prodej s.s. The 'Kód s R.Ch.' field is set to 31.

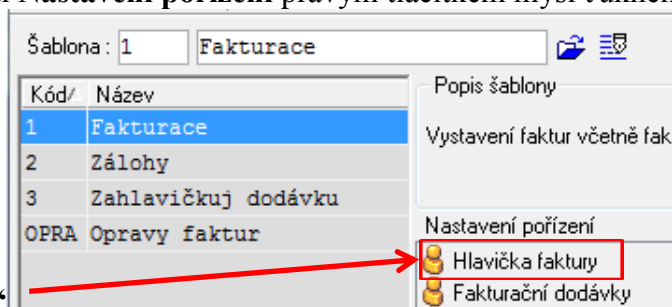
Red arrows show the following connections:

- From the 'Kód s R.Ch.' field in the bottom-left screenshot (code 4) to the 'Kód s R.Ch.' field in the top-left screenshot (code 30).
- From the 'Kód s R.Ch.' field in the bottom-right screenshot (code 5) to the 'Kód s R.Ch.' field in the top-right screenshot (code 31).

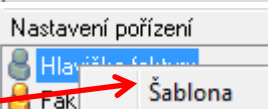
- K zpětnému převodu z menu pod tlačítkem DPH vybereme **R.Ch.>DPH**

Příloha

- K záložce **Speciality** v aplikaci *210_Obchodník se dostaneme takto:
 - V obchodníkovi, v části **Nastavení pořízení** pravým tlačítkem myši ťukneme



na „Hlavička faktury“



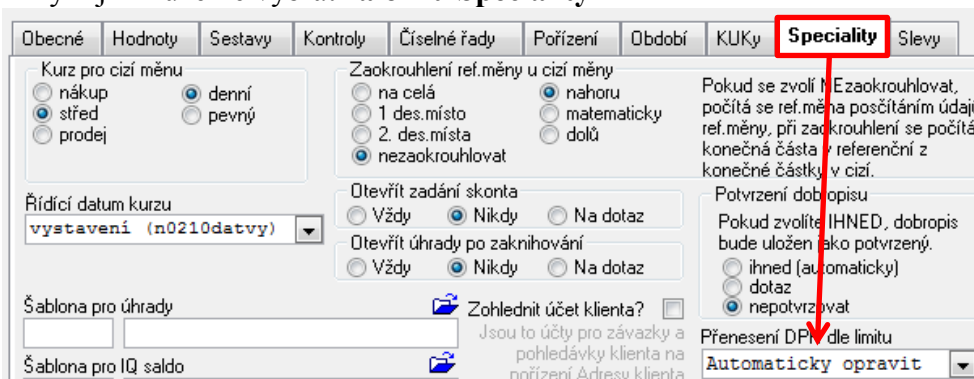
a vybereme „Šablona“

- Nyní vybereme konkrétní šablonu, například 20_Faktura 2013

Kód/	Název
-	obecná šablona hlavička
20	Faktury 2013
21	Faktury do EU

a stisknete tlačítko **Uprav**

- A nyní již můžeme vybrat záložku **Speciality**



Upozornění

- Pokud pořizujete faktury přímo z obchodníka, ne ze zásob, pak prosím postupujte dle návodu **+1689**