

## Změna sazeb DPH 2010

v katalogu, skladovém hospodářství a kalendářích smluv (verze 10.00 případně 9.10-aktualizace leden 2010)

### 1. Přidání sazeb do katalogu DPH

Katalog se nachází v *Katalogy* -> *Číselníky* -> *Katalog DPH*.

Zde se nastavíte na řádek s kódem základní sazby. Klávesou *Ctrl+Insert* vytvoříte kopii. Rozhodně sazbu nepřepisujte ale vytvořte novou. V opravě změníte kód sazby (např. na 20), upravíte sazbu na 20 % a přepíšete význam položky. Upravíte *platnost od: 01.01.2010*, *platnost do:* zůstane prázdná. Řádky příznání zůstávají stejné. Máte-li vyplněn nadpis pro vstup a výstup, upravte ho odpovídajícím způsobem. Nakonec upravíte hodnoty účetního číselníku. Hodnotu můžete přidat zde. V poli pro zadání hodnoty účetního číselníku si klávesou *Ctrl+Enter* vyvoláte nabídku číselníku a zde pomocí klávesy *Insert* přidáte novou hodnotu. Vyplněnou položku uložíte.

Vrátíte se na původní sazbu a upravíte *platnost do: 31.12.2009*. V případě, že máte v roce 2009 nějaké nevyúčtované zdaněné zálohy, leasingové smlouvy před rokem 2009, platnost sazby neukončujte.

Stejným postupem vytvoříte položku pro kód snížené sazby (změna z 9% na 10%)

Pokud máte v katalogu více kódů se sazbami 19% a 9% (dovoz zboží vytvořte odpovídající pro sazby 20% a 10% podle uvedeného postupu.

Nakonec zkontrolujte v účetnictví v účetním rozvrhu, zda je v účetním číselníku DPH pro rok 2010 přidán kód sazby ve správném období, případně jej doplňte.

Katalog sazeb daně z přidané hodnoty							
Kód	Užznam kódu	Sazba %	Účet.číselník	Uzor 14	Uzor 15,16		
09	Sazba DPH 9 % tuzemsko	9.000	09	315P 215	41P 2		▲
10	Sazba DPH 10 % tuzemsko	10.000	10	315P 215	41P 2		↑
19	Sazba DPH 19 % tuzemsko	19.000	19	310P 210	40P 1		
20	Sazba DPH 20 % tuzemsko	20.000	20	310P 210	40P 1		↓
22	Sazba DPH 22 % tuzemsko	22.000	22	310P 210			▼
Kód DPH: 20 Sazba: 20.000% Navazuje na kód DPH 19 Platnost od : 01.01.2010							
Užznam : Sazba DPH 20 % tuzemsko do :							
Použití: Na vstupu i výstupu S nárokem na odpočet Kód pro EDI zprávy :							
Řádky příznání vzor 14 od 01.05.2004 na vstupu: 310P na výstupu: 210							
vzor 15 od 01.01.2009 na vstupu: 40P na výstupu: 1							
Zahrnout do daňového výkazu: Ano Ve výkazu přidat k sazbě s kódem:							
Nadpis výstup :							
vstup :							
Vazba na účetní číselník [Dan ] Hodnota pro vstup 20 pro výstup 20							
← - Oprava Ins - Přidej Del - Zruš Esc - Konec							

Příklady vyúčtování zálohy v základní sazbě:

Zadání vydané faktury se základem daně 20000 Kč v základní sazbě, kde v roce 2009 byla zaplacená a zdaněná záloha ve výši 11900 Kč.

Číslo faktury	: 010/00001	Odběratel	: Pražské služby, a.s.		
Celková daň	: 2 000.09	Datum účtování	: 04.01.2010		
Celková částka	: 12 000.52	Uyřizuje	: Buriánková		
Rozsah a předmět plnění		Množství	Jed.cena	Částka Kč	Daň
<b>Fakturujeme zdanitelné plnění</b>				<b>20 000.00</b>	<b>20</b>
Součet položek daněných 20 % >>		20 000.00<<	a daň	4 000.00	20
309/00001	Základ zdaněné platby	20.02.2009	ÚS 2900001	-9 999.57	19
309/00001	Přiznaná daň 19 % >>	-9 999.57<<		-1 900.43	19
	Převod sazeb plateb - základ daně			-9 999.57	20
	Převod sazeb plateb>>	-9 999.57<<		-1 999.91	20
	Převod sazeb plateb - základ daně			9 999.57	19
	Převod sazeb plateb>>	9 999.57<<		1 900.43	19
-----< K O N E C >-----					
↓					

Ins - Účtuj    F2 - Účetní zápisy    F9 - Hlavička    F10 - Menu

Zadání vydané faktury se základem daně 10000 Kč v základní sazbě, kde v roce 2009 byla zaplacená a zdaněna záloha ve výši 20000 Kč. Jedná se tedy o dobropis.

Číslo dobropisu	: 0010/00002	Odběratel	: Pražské služby, a.s.		
Celková daň	: 1 293.49	Datum účtování	: 04.01.2010		
Celková částka	: 8 099.49	Uyřizuje	: Buriánková		
Rozsah a předmět plnění		Množství	Jed.cena	Částka Kč	Daň
<b>Fakturujeme zdanitelné plnění</b>				<b>-10 000.00</b>	<b>20</b>
Součet položek daněných 20 % >>		-10 000.00<<	a daň	-2 000.00	20
309/00001	Základ zdaněné platby	20.02.2009	ÚS 2900001	16 806.00	19
309/00001	Přiznaná daň 19 % >>	16 806.00<<		3 194.00	19
	Převod sazeb plateb - základ daně			10 000.00	20
	Převod sazeb plateb>>	10 000.00<<		2 000.00	20
	Převod sazeb plateb - základ daně			-10 000.00	19
	Převod sazeb plateb>>	-10 000.00<<		-1 900.51	19
-----< K O N E C >-----					
↓					

Ins - Účtuj    F2 - Účetní zápisy    F9 - Hlavička    F10 - Menu

## 2. Změna sazeb položek DPH v prodejním skladu

Změna se provádí v katalogu zboží hromadně pro všechny sklady. Ve *Skladové hospodářství* -> *Katalogy* -> *Zboží* stisknete klávesu *Ctrl-C* (Hromadná změna sazby DPH). V otevřeném okně vyplníte původní sazbu, kterou chcete nahradit, a novou sazbu. V položkách pro zadání sazby lze vyvolat nabídku klávesou *Ctrl+Enter*. Chcete-li přepočítat prodejní ceny skladových položek podle nové daně zaškrtněte mezerníkem *Přepočítat prodejní ceny..* a zvolte která cena se při přepočtu nezmění. Přepočítají se všechny prodejní ceny včetně dealerských. Nastavení ceny je pro přepočet společné a nelze nastavit, že se u některých skladů nemění prodejní cena bez daně a u některých cena s daní.

## 3. Změna sazeb položek DPH ve velkoobchodním skladu

Změna se provádí ve stavu na skladě. Ve *Skladové hospodářství* -> *Stav, doklady* stisknete *F10* a v menu vyberete *Hromadná změna DPH*. Pro změnu DPH u všech položek necháte prázdné Číslo materiálu i podpoložku. Vyplníte pouze *Původní DPH* a *Nové DPH* a potom potvrdíte změnu. Změna se provede pro všechny skladové položky, které mají kód DPH odpovídající hodnotě v položce *Původní DPH*. Současně se provede přepočet všech prodejních cen.

## 4. Změna sazeb položek DPH v kalendářích smluv

Změna sazeb se provádí na označených smlouvách nebo na označených splátkách stiskem *ALT+D*. U složek splátky se nastaví požadované kódy DPH a dle zvoleného rozsahu se provede přepočet splátek. U leasingových smluv roku 2009 je potřebné provést změnu sazeb DPH kalendáře od splátek od roku 2010, kde se sazba zvyšuje o jedno procento. V případě že Vaše firma má skupinové DPH přepočet sazeb provede u smluv členů skupiny dosazení skupinového kódu DPH do splátek. Leasingové smlouvy před rokem 2009 zůstávají bez změny. Dochází ke změně výpočtu DPH při generování splátek - DPH je nyní spočteno podle uložených kódů DPH v jednotlivých splátkách (dosud se DPH u generovaného dokladu mohlo přepočítat podle kódů sazeb definovaných v řadě smluv). Je tedy potřebné změnit kódy sazeb u existujících splátek od roku 2010, nestačí provést změnu v nastavení.

```
[ Přepočet sazeb DPH - smlouvy dodavatelské řada 01 ]
Přepočítat DPH splátek splatných po (včetně): 01.01.2010
$ číslem od: 001 do: 899
Výsledek zaokrouhlit na: 0.01

[ Sazby ]
Základ 1 : -> Fin. služba: 00->00 Pojištění19: 19->20
Základ 2 : 00->00 Fin. služba: 09->10 Poplatek 19: 19->20
ZUST CENA : 19->20 Fin. služba: 19->20 Zaokrouhl : ->
PC-ZUSTCENA: 19->20 Pojištění : -> Záloha : ->
```