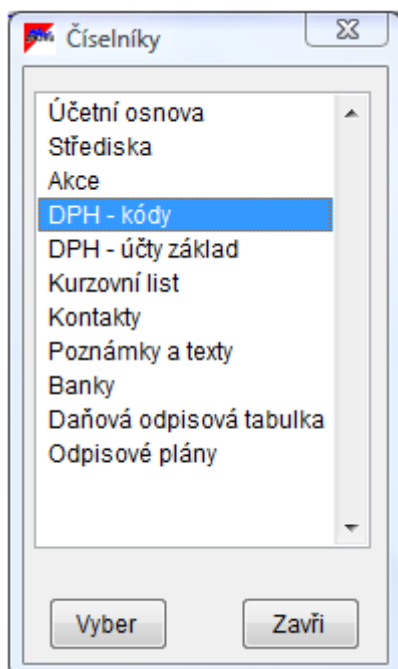


## Tvorba přiznání daně z přidané hodnoty.

Tento modul umožní vytvoření a tisk formuláře přiznání k dph. Předpokladem správné funkce modulu je přiřazení čísel řádků formuláře k jednotlivým sazbám ve volbě **číselníky – DPK kódy**



V nové verzi (od balíčku 34) nyní kódy dph jsou definovány pro každý vzor přiznání k dph zvlášť. Po otevření číselníku se zobrazí hodnoty pro aktuální vzor (ostatní vzor jsou barevně odlišeny). U každého vzoru je označeno jeho číslo a doba platnosti (poslední aktuální vzor má platnost do roku 2200)

Typ	Kód	Název	Analytika	Sazba	Řádek výkazu	Vzorek výkazu	Platnost od	Platnost do
I	X	10% pořízení z EU-vstup	12	10.00		17	01.01.2011	01.01.2200
I	4	10% tuzemsko - vstup	14	10.00		17	01.01.2011	01.01.2200
I	5	20% tuzemsko - vstup	15	20.00		17	01.01.2011	01.01.2200
O	9	osvobozená plnění - výstup	10	0.00		17	01.01.2011	01.01.2200
O	7	10% tuzemsko - výstup	24	10.00		17	01.01.2011	01.01.2200
O	8	20% tuzemsko - výstup	25	20.00		17	01.01.2011	01.01.2200
I	E	20% pořízení z EU-vstup	13	20.00		17	01.01.2011	01.01.2200
O	U	20% pořízení z EU - výstup	23	20.00		17	01.01.2011	01.01.2200
O	Y	10% pořízení z EU-výstup	22	10.00		17	01.01.2011	01.01.2200

Buttons: Založit nový vzor, Nový řádek, Změna, Uložit, Zrušit, Vymazat, Tisk / Prohlížení, Zobrazit vzor přiznání DPH a doplnění čísel řádků, Změna platnosti vzoru, Zavři

Do sloupce **Řádek výkazu** je třeba doplnit příslušné číslo řádku z výkazu. K tomu slouží tlačítko **Zobrazit vzor přiznání DPH a doplnění čísel řádků**. Poté se zobrazí popis řádků daného vzoru:

Číselník kódů DPH

Typ	Kód	Název	Analytika	Sazba	Řádek výkazu	Vzor výkazu	Platnost od	Platnost do
I	X	10% pořízení z EU-vstup	12	10.00		17	01.01.2011	01.01.2200
I	4	10% tuzemsko - vstup	14	10.00		17	01.01.2011	01.01.2200
I	5	20% tuzemsko - vstup	15	20.00		17	01.01.2011	01.01.2200
O	9	osvobozená plnění - výstup	10	0.00		17	01.01.2011	01.01.2200
O	7	10% tuzemsko - výstup	24	10.00		17	01.01.2011	01.01.2200
O	8	20% tuzemsko - výstup	25	20.00		17	01.01.2011	01.01.2200
I	E	20% pořízení z EU-vstup	13	20.00		17	01.01.2011	01.01.2200
O	U	20% pořízení z EU - výstup	23	20.00		17	01.01.2011	01.01.2200
O	Y	10% pořízení z EU-výstup	22	10.00		17	01.01.2011	01.01.2200

Založit nový vzor    Nový řádek    Změna    Uložit    Zrušit    Vymazat    Tisk / Prohlížení    Zobrazit vzor příznání DPH a doplnění čísel řádků

Změna platnosti vzoru    Zavři

Vyberete vzor     Platnost vzoru od 01.01.2011    **Poklepáním na řádek ve vzoru doplníte číslo řádku do tabulky sazeb dph**

Typ	Název	Sazba	Řádek výkazu	Název řádku
O	plnění - 20% tuzemsko	20.00	01	Dodání zboží nebo poskytnutí služby s místem plnění v tuzemsku (
O	plnění - 10% tuzemsko	10.00	02	Dodání zboží nebo poskytnutí služby s místem plnění v tuzemsku (
O	plnění - 20% pořízení zboží z EU	20.00	03	Pořízení zboží z jiného členského státu (§ 16; § 17 odst. 6 písm. e)
O	plnění - 10% pořízení zboží z EU	10.00	04	Pořízení zboží z jiného členského státu (§ 16; § 17 odst. 6 písm. e)
O	plnění - 20% pořízení služby z EU	20.00	05	Přijetí služby s místem plnění podle § 9 odst. 1 od osoby registrov:
O	plnění - 10% pořízení služby z EU	10.00	06	Přijetí služby s místem plnění podle § 9 odst. 1 od osoby registrov:
O	plnění - 20% dovoz zboží	20.00	07	Dovoz zboží (§ 23 odst. 3 - 5) 20%
O	plnění - 10% dovoz zboží	10.00	08	Dovoz zboží (§ 23 odst. 3 - 5) 10%

Pokud vyberete v horní řádce některou sazbu dph a ve spodní dvakrát klepnete myší na odpovídající řádek vzoru, pak (po dotazu) dosadí číslo řádku ze vzoru do tabulky sazeb:

Číselník kódů DPH

Typ	Kód	Název	Analytika	Sazba	Řádek výkazu	Vzor výkazu	Platnost od	Platnost do
I	X	10% pořízení z EU-vstup	12	10.00		17	01.01.2011	01.01.2200
I	4	10% tuzemsko - vstup	14	10.00		17	01.01.2011	01.01.2200
I	5	20% tuzemsko - vstup	15	20.00		17	01.01.2011	01.01.2200
O	9	osvobozená plnění - výstup	10	0.00		17	01.01.2011	01.01.2200
O	7	10% tuzemsko - výstup	24	10.00		17	01.01.2011	01.01.2200
O	8	20% tuzemsko - výstup	25	20.00		17	01.01.2011	01.01.2200
I	E	20% pořízení z EU-vstup	13	20.00		17	01.01.2011	01.01.2200
O	U	20% pořízení z EU - výstup					01.01.2011	01.01.2200
O	Y	10% pořízení z EU-výstup					01.01.2011	01.01.2200

Založit nový vzor    Nový řádek    Změna    Tisk / Prohlížení    Zobrazit vzor příznání DPH a doplnění čísel řádků

Změna platnosti vzoru    Zavři

Vyberete vzor     Platnost vzoru od     **doplníte číslo řádku do tabulky sazeb dph**

Typ	Název	Sazba	Řádek výkazu	Název řádku
O	plnění - 20% tuzemsko	20.00	01	Dodání zboží nebo poskytnutí služby s místem plnění v tuzemsku (
O	plnění - 10% tuzemsko	10.00	02	Dodání zboží nebo poskytnutí služby s místem plnění v tuzemsku (
O	plnění - 20% pořízení zboží z EU	20.00	03	Pořízení zboží z jiného členského státu (§ 16; § 17 odst. 6 písm. e)

Do sazby  
8 20% tuzemsko - výstup  
dosadit číslo řádku 01 ?

Ano    Ne

Při doplňování dajte pozor, abyste omylem nezapsali číslo řádku do věty náležející k jinému vzoru.



PŘÍZNÁNÍ k dani z přidané hodnoty (vzor č. 17) 1. strana

1. strana 2. strana Tisk/Prohlížení Zavři

Finančnímu úřadu v, ve, pro   řádné  dodatečné  opravné

Daňové identifikační číslo  Důvody pro podání dodatečného daňového příznání zjištěny dne  Počet příloh / listů

Rodné číslo / IČ

měsíc  čtvrtletí  rok   
za období od  do

Plátce daně § 94  Osoba identifikovaná k dani § 96  Neexistují-li údaje pro stranu 2. proškrtněte (X)   
Skupina § 95a  Neplátce daně § 19 nebo § 108  Kód zdaňovacího období následujícího roku

Právnícká osoba: Název právnické osoby

Fyzická osoba: Příjmení, Jméno, Titul

Sídlo právnické osoby nebo adresa místa pobytu fyzické osoby:

a obec  b) PSČ  c) telefon   
d ulice (nebo část obce)  e) číslo popisné / orientační   
f) e-mail  g) stát

Hlavní ekonomická činnost

Údaje o zástupci: Kód zástupce  Jméno(-a) a příjmení / Vztah k právnické osobě

Datum narození / Evidenční číslo osvědčení daňového poradce / IČ právnické osoby

Fyzická osoba oprávněná k podpisu (je-li daňový subjekt či zástupce právnickou osobou) s uvedením vztahu k právnické osobě (např. jednatel, pověřený pracovník apod.)

Datum  Příznání sestavil  Telefon

Po doplnění potřebných údajů lze stranu vytisknout nebo pomocí tlačítka **2.strana** zobrazit druhou stranu se spočtenými údaji.

PRÍZNÁNÍ k dani z přidané hodnoty (vzor č. 17) 2. strana

1. strana 2. strana Tisk/Prohlížení Zavři

I. Zdanitelná plnění		ř.	Základ daně	Daň na výstupu	
Dodání zboží nebo poskytnutí služby s místem plnění v tuzemsku (např. § 13, § 14, § 18)	základní	1	544695	108939	
	snížená	2	0	0	
Pořízení zboží z jiného členského státu (§ 16; § 17 odst. 6 písm. e); § 19 odst. 3)	základní	3	0	0	
	snížená	4	0	0	
Přijetí služby s místem plnění podle § 9 odst. 1 od osoby registrované k dani v jiném členském státě	základní	5	0	0	
	snížená	6	0	0	
Dovoz zboží (§ 23 odst. 3 - 5)	základní	7	0	0	
	snížená	8	0	0	
Pořízení nového dopravního prostředku (§ 19 odst. 4)		9	0	0	
Režim přenesení daňové povinnosti (§ 92a) odběratel zboží nebo příjemce služeb	základní	10	0	0	
	snížená	11	0	0	
Ostatní zdanitelná plnění, u kterých je povinen přiznat daň plátce při jejich přijetí (§ 108)	základní	12	0	0	
	snížená	13	0	0	
<b>II. Ostatní plnění a plnění s místem plnění mimo tuzemsko s nárokem na odpočet daně</b>				<b>Hodnota</b>	
Dodání zboží do jiného členského státu (§ 64)			20	0	
Poskytnutí služeb s místem plnění v jiném členském státě vymezených v § 102 odst. 1 písm. d			21	0	
Vývoz zboží (§ 66)			22	0	
Dodání nového dopravního prostředku osobě neregistrované k dani v jiném členském státě (§ 19 odst. 4)			23	0	
Zasílání zboží do jiného členského státu (§ 18)			24	0	
Režim přenesení daňové povinnosti (§ 92a) - dodavatel zboží nebo poskytovatel služeb			25	0	
Ostatní uskutečněná plnění s nárokem na odpočet daně (např. § 24a, § 67, § 68, § 69, § 70, § 89, § 90, § 92)			26	0	
<b>III. Doplnující údaje</b>					
Zjednodušený postup při dodání zboží formou třístranného obchodu (§ 17) prostřední osobou	Pořízení zboží	30		0	
	Dodání zboží	31		0	
Dovoz zboží osvobozený podle § 71g		32		0	
Oprava výše daně u pohledávek za dlužníky v insolvenčním řízení (§ 44)	Věřitel	33		0	
	Dlužník	34		0	
<b>IV. Nárok na odpočet daně</b>			<b>Základ daně</b>	<b>V plné výši</b>	<b>Krácený odpočet</b>
Z přijatých zdanitelných plnění od plátců	základní	40	111368	22231	0
	snížená	41	1273	127	0

Tlačítko **Zavři** přiznání uloží. To je poté možno dodatečně tisknout nebo opravovat tlačítkem **Oprava**. V tomto případě jsou vyplněné řádky přiznání na druhé straně přístupné pro zápis:

PRÍZNÁNÍ k dani z přidané hodnoty (vzor č. 17) 2. strana

1. strana 2. strana Tisk/Prohlížení Zavři

I. Zdanitelná plnění	ř.	Základ daně	Daň na výstupu	
Dodání zboží nebo poskytnutí služby s místem plnění v tuzemsku (např. § 13, § 14, § 18)	základní 1	544695	108939	
	snížená 2	0	0	
Pořízení zboží z jiného členského státu (§ 16; § 17 odst. 6 písm. e); § 19 odst. 3)	základní 3	556677	0	
	snížená 4	0	0	
Přijetí služby s místem plnění podle § 9 odst. 1 od osoby registrované k dani v jiném členském státě	základní 5	0	0	
	snížená 6	0	0	
Dovoz zboží (§ 23 odst. 3 - 5)	základní 7	0	0	
	snížená 8	0	0	
Pořízení nového dopravního prostředku (§ 19 odst. 4)	9	0	0	
Režim přenesení daňové povinnosti (§ 92a) odběratel zboží nebo příjemce služeb	základní 10	0	0	
	snížená 11	0	0	
Ostatní zdanitelná plnění, u kterých je povinen přiznat daň plátce při jejich přijetí (§ 108)	základní 12	0	0	
	snížená 13	0	0	
<b>II. Ostatní plnění a plnění s místem plnění mimo tuzemsko s nárokem na odpočet daně</b>			<b>Hodnota</b>	
Dodání zboží do jiného členského státu (§ 64)			20 0	
Poskytnutí služeb s místem plnění v jiném členském státě vymezených v § 102 odst. 1 písm. d			21 0	
Vývoz zboží (§ 66)			22 0	
Dodání nového dopravního prostředku osobě neregistrované k dani v jiném členském státě (§ 19 odst. 4)			23 0	
Zasílání zboží do jiného členského státu (§ 18)			24 0	
Režim přenesení daňové povinnosti (§ 92a) - dodavatel zboží nebo poskytovatel služeb			25 0	
Ostatní uskutečněná plnění s nárokem na odpočet daně (např. § 24a, § 67, § 68, § 69, § 70, § 89, § 90, § 92)			26 0	
<b>III. Doplnující údaje</b>				
Zjednodušený postup při dodání zboží formou třístranného obchodu (§ 17) prostřední osobou	Pořízení zboží	30	0	
	Dodání zboží	31	0	
Dovoz zboží osvobozený podle § 71g		32	0	
Oprava výše daně u pohledávek za dlužníky v insolvenčním řízení (§ 44)	Věřitel	33	0	
	Dlužník	34	0	
<b>IV. Nárok na odpočet daně</b>				
Z přijatých zdanitelných plnění od plátců	základní 40	111368	22231	0
	snížená 41	1273	127	0
Při dovozu zboží, kdy je správcem daně celní úřad	42	0	0	0
Zo zdanitelných plnění uplatněných na řádcích 2 až 13	základní 43	0	0	0

Po přepsání libovolného údaje se přepočítají potřebné součty.