



**SOFTapp**  
INFORMATION SYSTEMS

Klient 24. 12. b

# MANUÁL

Nastavení pro rok 2025 – DMS AIO

Postup při zahájení nového účetního období 2025 v DMS Klient .....	3
1) INSTALACE NOVÉ VERZE .....	3
2) NASTAVENÍ SAZEB DPH.....	3
3) AKTUALIZACE KÓDŮ DPH.....	3
4) NASTAVENÍ ZÁKLADNÉ SADZBY DPH U UŽIVATELE .....	4
5) NASTAVENÍ ČÍSELNÝCH ŘAD V PROGRAMU KLIENT .....	5
5.1 NOVÉ ČÍSELNÉ ŘADY – ODBĚRATALÉ, DODAVATELÉ .....	5
5.2 ČÍSELNÉ ŘADY – BANKA, POKLADNA (STÁVAJÍCÍ ČÍSELNÉ ŘADY) .....	6
5.3 NASTAVENÍ PŘÍSTUPOVÝCH PRÁV DO ČÍSELNÝCH ŘAD .....	7
6) GENERACE ÚČTOVÉ OSNOVY PRO ROK 2025 .....	7
7) NASTAVENÍ ROKU ZPRACOVÁNÍ .....	8
8) NASTAVENÍ ČÍSELNÝCH ŘAD – SKLAD, SERVIS, SALON .....	9
9) NASTAVENÍ PŘEDNABÍZENÝCH ČÍSELNÝCH ŘAD V MODULECH .....	9
10) NASTAVENÍ LIMITU HOTOVOSTNÍCH PLATEB .....	10
11) ZMĚNA SAZEB DPH V JEDNOTLIVÝCH MODULECH .....	13
11.1 SERVIS – HROMADNÁ ZMĚNA SAZEB DPH .....	13
11.2 SALON - ZMĚNA SAZBY DPH V MODULU SALON A VÝPOČET CENY VOZU .....	13
11.3 BAZAR - ZMĚNA SAZBY DPH V MODULU OJETÉ VOZY .....	16
11.4 ZMĚNA SAZBY DPH V MODULU PŮJČOVNA .....	16
11.5 ZMĚNA SAZBY DPH V MODULU SKLADOVÉHO HOSPODÁŘSTVÍ .....	17
12) SERVIS – DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE – SESTAVENÍ ZAKÁZKY V ROCE 2025.....	18
KONTROLY PŘI UKLÁDÁNÍ DOKLADŮ DO ČÍSELNÝCH ŘAD (KÓDY DPH).....	18
DOKLADY V ROCE 2025 S ODEČTEM ZÁLOHY PŘIJATÉ V ROCE 2024 .....	19
13) DOKLADY VYSTAVOVANÉ ZPĚTNĚ DO ROKU 2024 .....	20
OPRAVNÉ DAŇOVÉ DOKLADY (DOBROPISY) A ČÍSELNÉ ŘADY V LETECH 2024 A 2025 .....	20
OPRAVNÉ DAŇOVÉ DOKLADY V MODULU POKLADNA .....	22
14) SKLADOVÉ HOSPODÁŘSTVÍ – FAKTURACE NEZAPLACENÝCH DOD.LISTŮ .....	22
HROMADNÁ FAKTURACE NEZAPLACENÝCH DODACÍCH LISTŮ Z ROKU 2024 .....	22
FAKTURACE DODACÍHO LISTU Z ROKU 2024 Z JEDNOTLIVÝCH PRODEJEK .....	24
15) SALON – FAKTURA K OBJEDNÁVCE SE ZÁLOHOU Z ROKU 2024 .....	24
16) KLIENT – POKLADNA – ODEČET ZÁLOH Z ROKU 2024 – UPOZORNĚNÍ.....	26

## Postup při zahájení nového účetního období 2025 v DMS Klient

Novelou zákona č. 222/2004 Z. z. o dani z přidané hodnoty, s účinností od 1. 1. 2025, sa zvyšuje **základná sadzba DPH** z 20% na **23%**. Zároveň sa **ruší** znížená sadzba **DPH 10%**. Namiesto nej sa zavádza **nová znížená sadzba** dane vo výške **19%**. Druhá znížená sadzba dane vo výške **5%** **ostáva zachovaná**.

Pro aktualizaci a správné fungování programu Klient (KontoPro) v roce 2025, kdy dochází ke změnám sazeb DPH, je nutné provést tyto kroky:

### 1) INSTALACE NOVÉ VERZE

Nová verze programu **KLIENT (KontoPro) 24.12.b**, je k dispozici na stránkách [www.softapp.cz](http://www.softapp.cz) v sekci Download. Spuštěním staženého souboru provedete její instalaci.

Od této verze je možné nastavit nové sazby DPH a aktualizovat kódy DPH, které budou platné od 1.1.2025.

### 2) NASTAVENÍ SAZEB DPH

Nastavení nové sazby DPH provedete v modulu **Klient**, v agendě Správce, v menu **Soubory – Nastavení programu**. Na záložce **Účty** nastavíte procenta sazeb DPH pro základní, sníženou a druhou sníženou sazbu. Tlačítkem **OK** změnu uložíte.

[ DPH ]		[ Nastavení účtů ]	
Nastavení	základní: 23 %	účet: 343223	Nárok: 343023
	snížená: 19 %	účet: 343219	Nárok: 343019
	třetí: 5 %	účet: 343205	Nárok: 343205
Účty	Vydaných faktur: 311100		Přijatých faktur: 321100
	Vyd. záloh. faktur: 324100		Přijatých záloh. faktur: 314100
Měsíc a rok kterým začíná účetní období:		1/2025	
Měsíc a rok kterým končí účetní období:		12/2025	

Pozn. Pokud byla již dříve nastavena 3. sazba DPH (druhá snížená sadzba), pak nastavení třetí sazby neměňte a ponecháte tak, jak byla dříve nastavena. V případě, že nastavena nebyla, překliknete na záložku „Nastavenie“ a zde zatrhnete parametr „Používať tri sadzby DPH“ a poté se vrátíte na záložku „Účty“ a třetí sazbu doplníte 5% DPH.

[ DPH ]		[ DPH ]	
Nastavenie	základná: 23 %	účet: 343223	Nárok: 343023
	znižená: 19 %	účet: 343219	Nárok: 343019
	třetí: 0 %	účet:	Nárok:
Účty	<input checked="" type="checkbox"/> Používať tri sadzby DPH		Zobrazenie sadzieb dph vo formáte: 99
	<input type="checkbox"/> Zaokružňovať DPH		Na desiatniky nahor
Spôsob výpočtu DPH faktúry:		Z rekapitulácie základov	

### 3) AKTUALIZACE KÓDŮ DPH

V souvislosti s novými sazbami DPH zavádíme **nové kódy DPH**. Aktualizaci kódů DPH provedete v programu **Klient**, v modulu **Správce – Soubory – Sazby DPH** klikem na tlač. „Načtení definice“.

Do tabulky Sazby DPH se tak naimportují **nové kódy DPH** pro základní sadzbu **23%**, a také nové kódy DPH pro sníženou sadzbu **19%**.

Kód DPH	Typ	Sadza	Riadok priznani:	Platná OD	Platná DO	Impl.	Popis	Vstup	Výstup	Súhrnné hl.	Kód s.h.	Skratka	Reverse Charge	Kód RC	Záverečný text faktúry
104	Z	23	4	01.01.2025	31.12.2999	<input type="checkbox"/>	Dod.tovaru a služby dle §8,9	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			Základná	<input type="checkbox"/>		
107	Z	23	7	01.01.2025	31.12.2999	<input type="checkbox"/>	Nadobudnutie tovaru v tuzemsku	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			Základná	<input type="checkbox"/>		
108	Z	23	8	01.01.2025	31.12.2999	<input type="checkbox"/>	Nadobudnutie tovaru v tuzemsku	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			Základná	<input type="checkbox"/>		
109	Z	23	9	01.01.2025	31.12.2999	<input type="checkbox"/>	Tovar a sl.prijemca plati daň	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			Základná	<input type="checkbox"/>		
110	Z	23	10	01.01.2025	31.12.2999	<input type="checkbox"/>	Tovar a sl.prijemca plati daň	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			Základná	<input type="checkbox"/>		
111	Z	23	11	01.01.2025	31.12.2999	<input type="checkbox"/>	Tov.a sl.druhý odb.plati daň	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			Základná	<input type="checkbox"/>		
112	Z	23	12	01.01.2025	31.12.2999	<input type="checkbox"/>	Tov.a sl.druhý odb.plati daň	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			Základná	<input type="checkbox"/>		
113	Z	23	3	01.01.2025	31.12.2999	<input checked="" type="checkbox"/>	Dod.tovaru a služby dle §8,9	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			Základná	<input type="checkbox"/>		
116	Z	23	16	01.01.2025	31.12.2999	<input type="checkbox"/>	Daň podľa §48ca, §48d, §48e	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			Základná	<input type="checkbox"/>		
121	Z	23	21	01.01.2025	31.12.2999	<input type="checkbox"/>	Odpočítanie dané dle §51 a)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			Základná	<input type="checkbox"/>		
123	Z	23	23	01.01.2025	31.12.2999	<input type="checkbox"/>	Odpočítanie dané dle §51 b)	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			Základná	<input type="checkbox"/>		
124	Z	23	24	01.01.2025	31.12.2999	<input type="checkbox"/>	Rozdiel v základe dane §25, §6E	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			Základná	<input type="checkbox"/>		
126	Z	23	26	01.01.2025	31.12.2999	<input type="checkbox"/>	Rozdiel v základe dane §25a	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			Základná	<input type="checkbox"/>		
128	Z	23	28	01.01.2025	31.12.2999	<input type="checkbox"/>	Oprava odpočítanej dane §53, §	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			Základná	<input type="checkbox"/>		
129	Z	23	29	01.01.2025	31.12.2999	<input type="checkbox"/>	Oprava odpočítanej dane §53b	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			Základná	<input type="checkbox"/>		
130	Z	23	30	01.01.2025	31.12.2999	<input type="checkbox"/>	Odpočítanie dane pri registrácii	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			Základná	<input type="checkbox"/>		
131	Z	23	31	01.01.2025	31.12.2999	<input type="checkbox"/>	Vrátenie dane cestujúcim §60	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			Základná	<input type="checkbox"/>		
139	Z	23	19	01.01.2025	31.12.2999	<input type="checkbox"/>	Odpočítanie dané dle §49-54	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			Základná	<input type="checkbox"/>		
501	S	19	1	01.01.2025	31.12.2999	<input checked="" type="checkbox"/>	Dod.tovaru a služby dle § 8,9	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			1. Znížená	<input type="checkbox"/>		
502	S	19	2	01.01.2025	31.12.2999	<input type="checkbox"/>	Dod.tovaru a služby dle § 8,9	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			1. Znížená	<input type="checkbox"/>		
505	S	19	5	01.01.2025	31.12.2999	<input type="checkbox"/>	Nadobudnutie tovaru v tuzemsku	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			1. Znížená	<input type="checkbox"/>		
506	S	19	6	01.01.2025	31.12.2999	<input type="checkbox"/>	Nadobudnutie tovaru v tuzemsku	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			1. Znížená	<input type="checkbox"/>		
518	S	19	18	01.01.2025	31.12.2999	<input type="checkbox"/>	Odpočítanie dané dle § 49-54	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			1. Znížená	<input type="checkbox"/>		
520	S	19	20	01.01.2025	31.12.2999	<input type="checkbox"/>	Odpočítanie dané dle § 51 a)	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			1. Znížená	<input type="checkbox"/>		
522	S	19	22	01.01.2025	31.12.2999	<input type="checkbox"/>	Odpočítanie dané dle § 51 b)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			1. Znížená	<input type="checkbox"/>		
524	S	19	24	01.01.2025	31.12.2999	<input type="checkbox"/>	Rozdiel v základe dane §25, §6E	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			1. Znížená	<input type="checkbox"/>		
526	S	19	26	01.01.2025	31.12.2999	<input type="checkbox"/>	Rozdiel v základe dane §25a	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			1. Znížená	<input type="checkbox"/>		
528	S	19	28	01.01.2025	31.12.2999	<input type="checkbox"/>	Oprava odpočítanej dane §53, §	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			1. Znížená	<input type="checkbox"/>		

Nové kódy DPH pro rok 2025 jsou kódy uvedené na screenu výše. Tyto kódy jsou **platné od 1.1.2025**. DPH kódy pro sazby 20% a 10% budou mít ukončenou platnost kódu až k 31.12.2025 z důvodu „přechodného období“ pro možnost vystavení dokladů v roce 2025 do roku 2024 zpětně a také z důvodu vystavení dobropisů k dokladům vystaveným v roce 2024, kde musí být zachována původní sazba DPH.

### Upozornění!!!

Od 1.1.2025 je potřeba mít nastaveno zatržítka ve sloupci „Impl.“ pouze u kódů **113, 501, 401 a 303**, což jsou nejčastěji používané kódy pro jednotlivé sazby pro výstup. Načtením nové definice kódů DPH, bude toto potřebné nastavení zajištěno a není potřeba provádět žádné změny ze strany uživatele.

## 4) NASTAVENÍ ZÁKLADNÉ SADZBY DPH U UŽIVATELE

V agendě **Správce**, v menu **Soubory – Uživatelé**, je potřeba každého uživatele **editovat** a nastavit základní sazbu DPH **23 %**. Nastavení se nachází na záložce „**Vydané faktúry**“.

Prijaté faktúry	Vydané faktúry	Pokladňa	Banka	Všeobecné	Číselníky	Systém
<input checked="" type="checkbox"/> Likvidácia faktúry	Forma faktúry :		Kusová	Splatnosť :	14	
<input checked="" type="checkbox"/> Zaúčtovanie faktúry	Zaokrúh. faktúr :		Nezaokrúhľovať	Kód textu na konci fa. :	1	
<input checked="" type="checkbox"/> Zmazanie faktúry	Preferované bank.spojenie :			KS :	0308	
<input checked="" type="checkbox"/> Zriaďovať stredisko				DPH (%) :	23	
<input checked="" type="checkbox"/> Zriaďovať zákazku						
<input checked="" type="checkbox"/> Opravovať v prehliadaní				EDITOVAŤ VYPOČITANÚ DAŇ	<input type="checkbox"/>	
<input checked="" type="checkbox"/> Editovať poznámky						

## 5) NASTAVENÍ ČÍSELNÝCH ŘAD V PROGRAMU KLIENT

V případě, že budete řady pro rok 2025 nastavovat již v roce 2024 (přístup do nich bude povolen později), je potřeba aby uživatel, který bude řady nastavovat, měl povolen parametr „**Nekontrolovat sazbu DPH na datum dodania tov/slu**“.

Parametr se nachází v agendě **Správce**, v menu **Soubory – Uživatelé – Editovat** na záložce „**Všeobecné**“.

The screenshot shows a window with several tabs: 'Prijaté faktúry', 'Vydané faktúry', 'Pokladňa', 'Banka', 'Všeobecné' (selected), 'Číselníky', and 'Systém'. Under the 'Všeobecné' tab, there are three checked checkboxes: 'Kontrolovať stredisko', 'Kontrolovať zákazku', and 'Kontrolovať účet'. To the right, there are two more checkboxes: 'Opraviť doklady pořízené v jiných modulech' (checked) and 'Nekontrolovat sazbu DPH na datum dodania tov/slu' (checked). The latter is highlighted with a red dashed box.

### 5.1 NOVÉ ČÍSELNÉ ŘADY – ODBĚRATALÉ, DODAVATELÉ

Pro rok 2025 **je potřeba** vytvořit nové číselné řady z důvodu možnosti pořízení daňových dokladů do roku 2024 zpětně a také z důvodu dobropisů se sazbou DPH platnou pro rok 2024.

Číselné řady faktur naleznete v programu Klient v **agendách** Dodavatelé a Odběratelé v menu **Soubory – Číselné řady**.

- Nová číselná řada se zakládá přes tlačítko PŘIDAT.
- Zadáte **první číslo dokladu** v číselné řadě. **POZOR** - zvolené číslování se nemůže krýt s čísly faktur v jiné číselné řadě z jiných let.
- U každé číselné řady je potřeba nastavit **účet** (účet dodavatelů, odběratelů), **úcty DPH** a **kódy DPH** základní, snížené, 2.znížené sazby a osvobozené sazby.

Při zakládání nové číselné řady lze nastavit parametr „**Novo založená rada nebude nikomu přístupná. Přístup do nej sa nastaví neskôr**“. Tímto parametrem lze všem uživatelům zamezit přístup k číselné řadě, který se následně nastaví až to bude žádoucí.

The screenshot shows a form with a checkbox checked, containing the text 'Novo založená rada nebude nikomu přístupná. Přístup do nej sa nastaví neskôr'. To the right of the checkbox are two buttons: 'Uložiť' (Save) and 'Späť' (Back).

Nejčastěji používané kódy DPH v SK, které budete zadávat v číselných řadách pro rok 2025, jsou:

#### Výstup (vydané faktury):

- 113 pro sazbu 23 %
- 501 pro sazbu 19 %
- 401 pro sazbu 5 %

#### Vstup (přijaté faktury):

- 121 pro sazbu 23 %
- 520 pro sazbu 19 %
- 405 pro sazbu 5 %



Číselné rady			
Agenda :	Odběratelé	Subsystém :	1
Název :	VFA 2025 DPH	Číselná rada :	31
Prvý doklad :	22510001	Zahraničie <input type="checkbox"/>	Mena :
Prv.dokl. výdaj :	0	Zriaďovať v cudzej meně <input type="checkbox"/>	Kurz :
Účet :	311100	Kódy DPH	
Účet pro likvidaci "V" faktur			
Účty DPH	Základná :	343023	113
	Znížená :	343019	501
	2. Znížená :	343005	401
Kód DPH pre Oslobodené :		303	

Číselné rady			
Agenda :	Dodavateľ	Subsystém :	1
Název :	DFA 2025 DPH	Číselná rada :	15
Prvý doklad :	52550001	Zahraničie <input type="checkbox"/>	Mena :
Prv.dokl. výdaj :	0	Zriaďovať v cudzej meně <input type="checkbox"/>	Kurz :
Účet :	321100	Kódy DPH	
		DD	RC
Účty DPH	Základná :	343023	121 139
	Znížená :	343019	520 518
	2. Znížená :	343005	405 408
Kód DPH pre Oslobodené :		0	0

## 5.2 ČÍSELNÉ ŘADY – BANKA, POKLADNA (STÁVAJÍCÍ ČÍSELNÉ ŘADY)

Číslování pokladních dokladů a bankovních výpisů může začínat stejným číslem jako v minulém období.

### BANKA

V číselných řadách bankovních kont je možné pokračovat ve stávajících řadách. V případě, že budete chtít vytvořit nové řady i pro bankovní kontá, postup je shodný s vytvářením číselných řad uvedeném v bodu 5.1.

Číselné řady banky se nastavují v programu Klient v agendě **Banka** v menu **Súbory – Bankové kontá**. Kódy DPH se v tomto případě nevyplňují.

Pokud budete pokračovat ve stávajících číselných řadách, můžete zvolit nové číslování výpisů pro rok 2025. Na začátku roku přepíšete při pořízení 1. výpisu číslo výpisu (v případě, že pořizujete výpisy ručně, nebo pokud při importu z banky používáte číslování výpisů z číselnej rady účtu).

Číslovanie výpisov :

Z importného súboru  
 Z číselnej rady účtu  
 Z číselnej rady účtu - každý riadok výpisu číslovať samostatným číslom

### POKLADNA

Co se týká číselné řady **Pokladny**, doporučujeme **pokračovat ve stávajících řadách pokladen**.

**Před vystavením prvního dokladu je nutné:**

- 1) nastavit aktuální kódy DPH v číselných řadách pokladen
- 2) zvýšit číslování ručně při vystavení prvního dokladu pro nový rok

**POZOR!** **Nové číslo dokladu musí být vždy matematicky vyšší než stávající číslo posledního dokladu v řadě.** **Příklad:** poslední doklad v roce 2024 má číslo např. 20240555 – první číslo dokladu v roce 2025 bude mít tvar např. 20250001 (pozn. každý uživatel může mít jinou skladbu čísla). Tuto změnu je třeba provést ručním přepsáním při vystavení prvního dokladu – další doklady se poté budou číslovat automaticky.

Číselné rady
[-] [x]

Agenda :  Subsystém :

Název :  Číselná rada :

Prvý doklad :  Zahraničie  Mena :

Prv.dokl. výdaj :  Zriaďovať v cudzej mene  Kurz :

Preferovaný typ dokladu :

Evidovať na doklade zamestnanca

Centrálna pokladňa

Zobrazované faktury v CP

Účet :	<input type="text" value="211333"/>		
Účet pre platobné karty :	<input type="text" value="395000"/>	Kódy DPH	
Účet pre storno platieb faktúr :	<input type="text"/>	Príjem	Výdaj
Účty DPH	Základná :	<input type="text" value="113"/>	<input type="text" value="121"/>
	Znížená :	<input type="text" value="501"/>	<input type="text" value="520"/>
	2. Znížená :	<input type="text" value="401"/>	<input type="text" value="405"/>
Kód DPH pre Oslobodené :	<input type="text" value="303"/>	<input type="text" value="0"/>	

Súčasný stav

Posledný príjem :

Posledný výdaj :

Konečný stav :

Posl. účtovný doklad :

K dátumu :

↻

### 5.3 NASTAVENÍ PŘÍSTUPOVÝCH PRÁV DO ČÍSELNÝCH ŘAD

Přístupy pro uživatele do číselných řad lze nastavit v modulu **Správce – menu Soubory – Uživatelé**.

Vyberte uživatele a použijte volbu **Přístupová práva**.

+

🛠

✖

📄

Na záložkách Odběratelé, Dodavatelé atd. zvolíte tlačítko „**Číselné řady**“ (případně u Pokladny a Banky zvolíte tlačítko „Pokladna“ nebo „Bankovní konta“). Pomocí zatržítok  nastavíte uživateli přístup do jednotlivých číselných řad.

Druhá možnost je nastavit přístupy do číselných řad přímo v příslušných modulech Dodavatelé, Odběratelé, Banka, Pokladna, Účetnictví a v modulech záloh. V menu **Soubory – Číselné řady (Bankovní konta, Pokladní konta)** ve spodní části tabulky přes tlačítko „**Přístupy**“.

🛠

+

-

🔑

🖨

✓

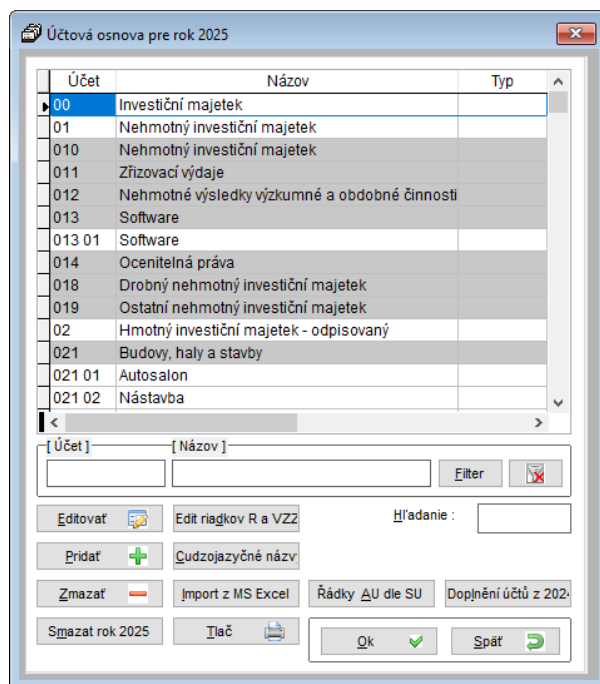
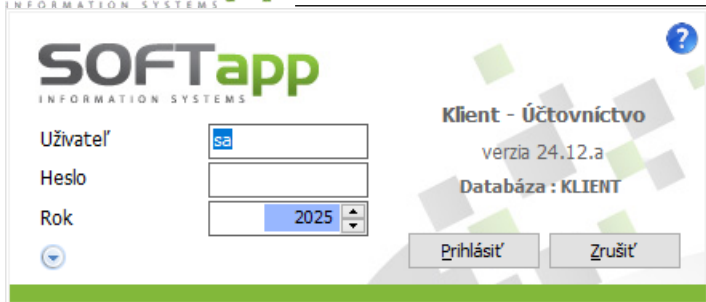
↻

🔑

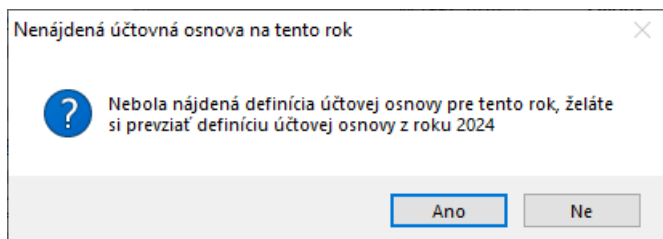
↶

## 6) GENERACE ÚČTOVÉ OSNOVY PRO ROK 2025

V přihlašovací formuláři do modulu **Klient** nebo **KontoPro**, zadáte rok zpracování **2025**.



Otvěrete účtovou osnovu v menu **Soubory – Účtová osnova**, potvrdíte založení účtové osnovy pro rok 2025.

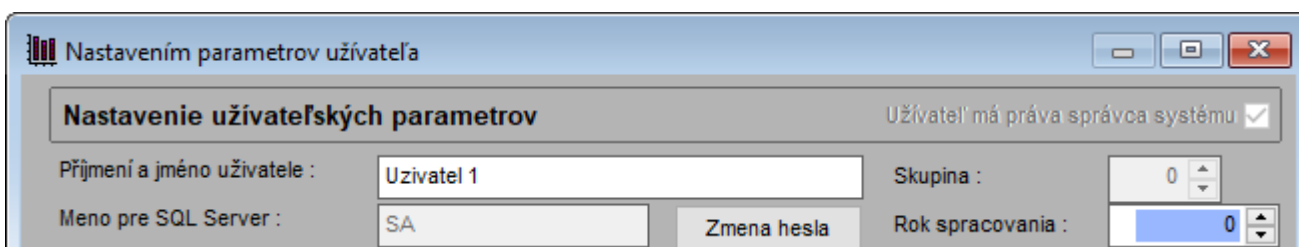


Poté můžete ve volbě „**Účtová osnova**“ doplnit tlačítkem „Přidat“ nové účty pro rok 2025 nebo opravit tlačítkem „Editovat“ stávající účty. V hlavičce účetní osnovy bude po přihlášení do roku 2025 uvedeno **Účtová osnova pro rok 2025**.

## 7) NASTAVENÍ ROKU ZPRACOVÁNÍ

U jednotlivých uživatelů je nutné zkontrolovat, popřípadě nastavit, „**Rok zpracování**“. V programu Klient, v menu **Správce – Soubory - Uživatelé**, zvolíte Editaci uživatele.

Při nastavení roku zpracování 0 je možné pracovat ve více účetních obdobích zároveň. Při takovém nastavení se doklady uloží do účetního roku, který se převezme z **data UZP**. Uživatelům, kteří budou tedy pracovat i s doklady **zpětně**, doporučujeme nastavit **rok zpracování 0**.



Je-li nastaven **rok zpracování 2025**, doklady se zapíší do roku 2025 bez ohledu na datum UZP. Údaj účetní rok je při pořizování dokladů v takovém případě nepřístupný a nelze ho měnit. Pokud by takový uživatel pořizoval doklady zpětně do minulého roku, bylo by nutné upravit rok zpracování nastavený u uživatele.



Čís. rada :	17	Doklad :	240190051	Typ dokladu :	A	Č. fakt.:	
Dátum prijatia :	02.12.2024	Vystavená :	02.12.2024	Dátum dod.tov./sl. :	02.12.2024	Datum KH	02.12.2024
Splatná :	16.12.2024	Úč.rok :	2025	Účtovný mesiac :	12	Kód KH	

## 8) NASTAVENÍ ČÍSELNÝCH ŘAD – SKLAD, SERVIS, SALON

### SKLADOVÉ HOSPODÁŘSTVÍ

V modulu Sklad doporučujeme pokračovat ve stávajících řadách příjemek, výdejek a prodejek. Při pořizování první Příjemky, Výdejky, Prodejky nebo Objednávky roku **2025** je potřeba **ručně přepsat číslo dokladu** – např. 2025001. Při dalším pořizování program již nabídne správné vyšší číslo dokladu. **POZOR! Nově zvolené číslo příjemky, výdejky, prodejky musí být větší než poslední číslo dokladu ve starém roce.**

*TIP: Na konci roku, kdy se již nebudou vystavovat žádné doklady, si můžete založit tzv. startovací doklady, které budou mít tvar např. 20250000. Tím si zajistíte, že další číslo dokladu bude 20250001. Startovací doklady můžete použít jak ve skladech (příjemky, výdejky, prodejky), tak v účetnictví (dodavatelé, odběratelé, pokladna, banka). Po vytvoření alespoň jednoho následujícího dokladu v novém roce, startovací doklady smažete.*

### SERVIS

V modulu Servis se pokračuje ve stávajících řadách zakázek, zde se nezřizují nové číselné řady. Na začátku roku se pouze ručně přepíše číslo zakázky. I zde se může dopředu založit fiktivní startovací zakázka a to poté, když si bude uživatel jistý, že již další novou zakázku do roku 2024 sepisovat nebude. Startovací zakázku pak po vytvoření alespoň jedné následující zakázky v novém roce, uživatel opět smaže.

### SALON

Číslování objednávek a zakázek v modulu Salon se řídí nastavením programu Salon, které se nachází v menu **Tisky a nastavení – Konfigurace, práva, utility – Konfigurace programu**. Číslování objednávek a zakázek není třeba měnit. Objednávky jsou generovány automaticky programem nebo pomocí kliku myši. Číslování zakázek se automaticky se změnou data na PC změní na číslování roku 2025. Pokud používáte prefix zakázky, a potřebujete jej pro rok 2025 změnit, je změnu možné provést v konfiguraci programu na záložce „Sklad + zakázky“, popřípadě je-li prefix na značky, pak v číselníku značek v menu **Tisky a nastavení – Číselníky vozidel – Značky**. Pokud prefix nepoužíváte, bude na této pozici rok 2025.

Skladba čísla zakázky je tedy rok + 0001 (20250001).

Je-li použit prefix, je první čtyřčíslí (místo roku) obsazeno prefixem (např. 90110001).

## 9) NASTAVENÍ PŘEDNABÍZENÝCH ČÍSELNÝCH ŘAD V MODULECH

Z důvodu doporučeného nastavení nových číselných řad bude potřeba změnit preferované číselné řady v jednotlivých modulech. Do nastavení mají přístup **uživatelé s právy správce**.

Nastavení řad zálohových a odběratelských faktur, včetně řady dobropisov, naleznete v menu **Tlač a nastavenia – Konfigurácia, práva, utility – Konfigurácia programu – záložka Faktúry**.

## BAZAR

Nastavení řad zálohových, vydaných a V faktur a také pokladny naleznete v menu **Soubory – Konfigurace**.

## PŮJČOVNA

Nastavení řad faktur a pokladny naleznete v menu **Servis – Nastavenie** na záložce **Parametry 1**.

## 10) NASTAVENÍ LIMITU HOTOVOSTNÍCH PLATEB

Pro účely zákona o DPH je zjednodušenou fakturou i doklad vyhotovený registrační pokladnou, kde cena tovaru nebo služby vč. daně uhrazená v hotovosti není víc jak 1000 € (§ 74 ods. 3 Zákona 222/2004 o DPH).

Od **1.1.2025** bude platit **nový limit** sumy vystavení pokladního dokladu (zjednodušené faktury), a to **400 €**.

Nově lze v editaci číselné řady pokladny nastavit **limit pokladního dokladu**. Nastavení lze provést v agendě Pokladna v menu **Soubory – Pokladní konta – Editovat**, kde se přes tlač. „**Regist.pokladna**“ nastavuje typ a další informace k registrační pokladně.

The screenshot shows the 'Editovat' window for 'Regist.pokladna'. It features a table for 'Pomocné účty DPH' with columns for 'Základní', 'Snižená', and '2. Znižená'. Below the table are fields for 'Přechod mezi měsíci', 'Krátící koeficient', 'Krátící koeficient - přechod', and 'Osobitný režim/JCD'. On the right side, there are buttons for 'Platební terminál', 'Regist.pokladna', 'EET pokl.', 'Uložit', and 'Zpět'.

Do pole „**Finanční limit pokladního dokladu (částka s DPH)**“ nastavíte nově hodnotu **400 €**.

The screenshot shows the 'Číselné řady' window. It includes a 'Typ registrační pokladny' section with radio buttons for 'Easy POS', 'Varos', and 'Easy-Pos.eKasa'. Below this is the 'Ovládací program (úplná cesta)' field containing 'C:\VAROS\TM4000B\TM4000B.EXE'. Other fields include 'Číslo registrační pokladny', 'Kódová stránka připojené tiskárny' (1250), and 'Finanční limit pokladního dokladu (částka s DPH)' set to 400.

Program pak kontroluje částku pokladního dokladu, a je-li částka vyšší než nastavený limit, upozorní uživatele hlášením o překročení limitu. V případě, že zapisujete doklad do pokladny přímo v programu Klient v modulu Pokladna, zobrazí se hláška, viz níže, a doporučí uživateli vystavit vydanou fakturu. Doporučujeme tedy vybrat „NE“ a vystavit vydanou fakturu, je-li překročena částka 400 €.

The dialog box has a yellow warning icon and the following text: 'Částka pokladního dokladu je vyšší, než povolený limit pro zápis do eKasy. Doporučujeme vystavit vydanou fakturu. Přejete si přesto doklad vystavit?'. At the bottom, there are 'Ano' and 'Ne' buttons.

Je-li zapisován pokladní doklad do eKasy z jiných modulů, zobrazí se hlášení a zápis dokladu neumožní.

**Uzavření zakázky - pokladní doklad**

IČ (kód) 45194921 SMS Pokladna Pokladna 2025 DPH  
 Zákazník SOFTAPP, s. r. o. Čís. dokladu 12510126 Zakázka 13513

Adresa DMS

SPZ

Vozidlo

Kód základní daně 113 Sazba základní daně 23,0  
 Kód snížené daně 501 Sazba snížené daně 19,0

**DMS**

✖ Částka pokladního dokladu je vyšší než povolený limit pro zápis do eKasy. Doporučujeme vystavit vydanou fakturu.

OK

Zřízení predajky SOFTAPP, s. r. o.

F3 F5 F6 F9 F11 F12 F8 Komplety DL Faktúra Pokladňa Paušál IM Zrušit a zkopírovat

**Pokladňa**

45194921 Mena

Pokladňa Pokladna 2025 DPH Zostatok 28881,32  
 Číslo dokladu 1 12510126 K dátumu 12.02.2025

Dátum Hlásenie

Popis

Prijaté od

Suma príjmu v hotovosti je vyššia ako povolený limit pre zápis do systému eKasa. Odporúčame vystaviť vydanú faktúru.

OK

Sadzba DPH	Kód DPH
Základná sadzba 23 %	113
Znížená sadzba 19 %	501
Druhá znížená sazba 5 %	401
0 %	303

## 11) ZMĚNA SAZEB DPH V JEDNOTLIVÝCH MODULECH

### 11.1 SERVIS – HROMADNÁ ZMĚNA SAZEB DPH

V modulu DMS provedete hromadnou změnu sazeb DPH pro číselník prací a paušálů pomocí **Nastavení systému**. Do této volby má přístup pouze uživatel s právy správce. Změna sazeb se nachází v menu **Servis**. Po rozkliknutí šipky vlevo se zobrazí další menu pod volbou Servis a změnu sazeb DPH naleznete v menu **Ostatní**. Změna základní sazby je z 20 na 23 a snížené sazby z 10 na 19. Klikem na tlač. „**Změnit sazby DPH**“ změnu potvrdíte a program následně uživatele informuje, že byla změna úspěšně dokončena.

The screenshot shows the 'DMS SoftAPP - DPH\_REN - 2024 - Správce systému' window. The navigation menu on the left has 'SERVIS' selected, with sub-items: Program, Garance, Texty, Datová komunikace, and Ostatní. The main content area is titled 'Hromadná změna sazeb DPH pro číselník prací a paušálů'. It contains two input fields: 'Původní sazba DPH [%]' with the value 20 and 'Nová sazba DPH [%]' with the value 23. A 'Změnit sazby DPH' button is visible. An 'Informace' dialog box is open in the foreground, displaying an information icon and the text: 'Hromadná změna sazby DPH byla úspěšně dokončena.' with an 'OK' button.

### 11.2 SALON - ZMĚNA SAZBY DPH V MODULU SALON A VÝPOČET CENY VOZU

V modulu Salon lze provést přepočten cen v objednávce přes změnu objednávky. Objednávky, které byly uloženy v roce 2024 s 20% sazbou DPH a budou fakturovány až v roce 2025, bude nutné přepočítat novou sazbou DPH ve výši 23%.

Zálohy, které byly na objednávky přijaty již v roce 2024, doporučujeme vrátit. Fakturace v novém roce bude probíhat již s novými sazbami DPH.



**Přepočten cen na objednávce provedete v těchto krocích:**

Změna objednávky  
Zálohová faktura

- 1) Přes pravý klik myši na objednávce zvolíte volbu **Změna objednávky**
- 2) Ve spodní části formuláře objednávky je vidět sazba **DPH**, s jakou byla objednávka sepsána (**20 %**)

Stávající sazba DPH na objednávce: 20 %  
Volba pro přepočten cen na objednávce:

Celkem bez DPH:	49 075.00	Celkem včetně DPH:	58 890.00
-----------------	-----------	--------------------	-----------

Vůz: 42 990.00  
Barva: 15 900.00  
Interiér: 0.00  
Doplňky: 0.00  
Ceník.cena: 58 890.00

DPH: 20  
Záloha: 0.00

Objednávka ONLINE   
Fleet G24   
MA

Buttons: Další údaje, Uložit, Zpět

- 3) Volba přepočten cen na objednávce se nachází vedle sazby DPH pod tlačítkem klíče

Kliknete na tlač. klíče, zobrazí se formulář **Přepočten cen**. Zvolíte variantu Měnit se bude cena včetně DPH. Zobrazí se stávající cena Celkem bez DPH a Celkem vč. DPH. Klikem na tlač. **“Test”** se provede přepočten.

**Přepočten cen**

Měnit se bude cena včetně DPH  
 Měnit se bude cena bez DPH

% DPH aktuálně platné: 23  
Stávající % DPH v objednávce: 20  
Nové % DPH v objednávce: 23

Výsledné ceny se mohou nepatrně lišit vlivem zaokrouhlení

Celkem bez DPH:	49 075.00	Celkem včetně DPH:	58 890.00
Rozdíl:	0.00		0.00

Buttons: Test, Provést změnu, Zpět

---

**Přepočten cen**

Měnit se bude cena včetně DPH  
 Měnit se bude cena bez DPH

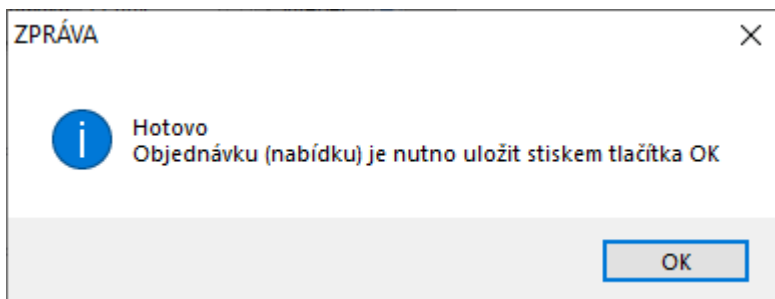
% DPH aktuálně platné: 23  
Stávající % DPH v objednávce: 20  
Nové % DPH v objednávce: 23

Výsledné ceny se mohou nepatrně lišit vlivem zaokrouhlení

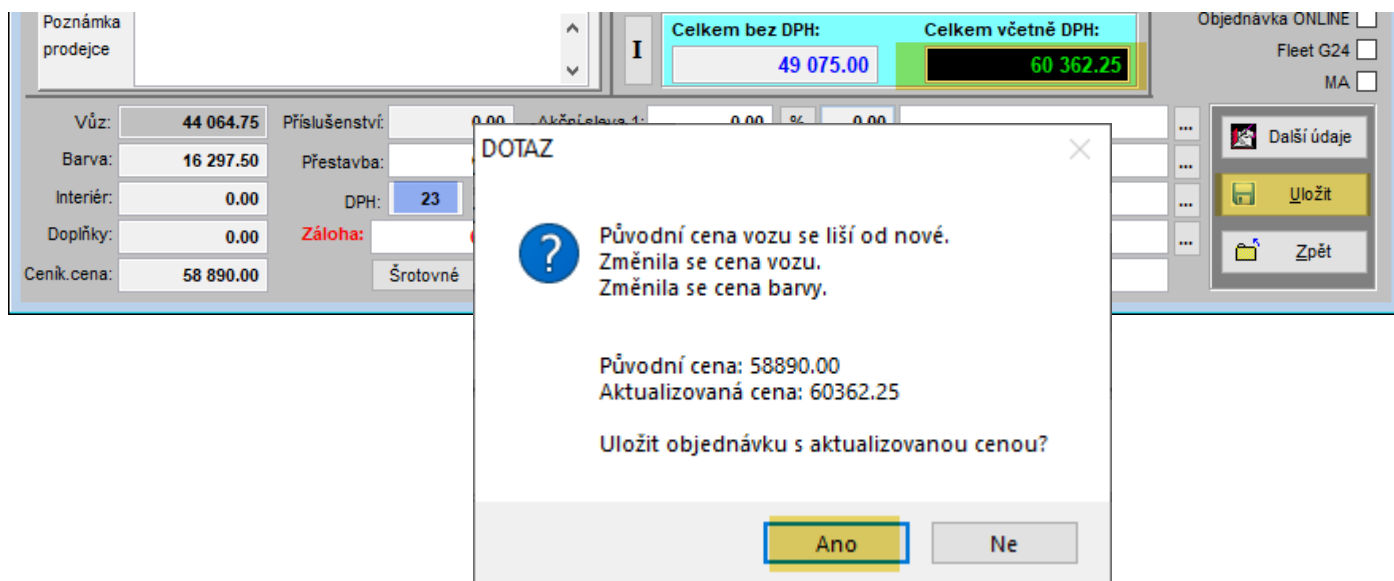
Celkem bez DPH:	49 075.00	Celkem včetně DPH:	60 362.25
Rozdíl:	0.00		1 472.25

Buttons: Test, Provést změnu, Zpět

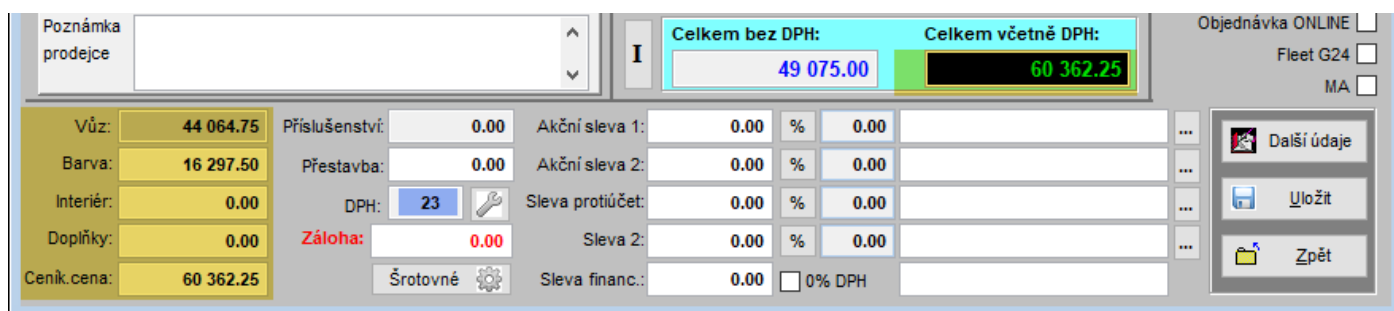
Systém vezme z objednávky cenu BEZ DPH a vypočítá **cenu vč. DPH** (v našem případě 60.362,25€). V polích s uvedením cen můžeme sledovat, jakým způsobem se cena vč. DPH mění (původní cena vč. DPH 58.890€, nová cena vč. DPH 60.362,25€). Rozdíl v ceně vč. DPH je vyčíslen pod cenou CELKEM vč. DPH (1.472,25€). Cena BEZ DPH zůstává stále stejná (49.075€). Přepočten cen potvrdíme volbou „**Provést změnu**“. Uživatelé se zobrazí zpráva s informací, že po této změně je nutné ještě uložit objednávku.



Zobrazí se objednávka, kde bude přepočítána cena vč. DPH a změněna sazba DPH z 20% na 23%. Aby se aktualizovaly také ceny vozu, barvy, popř. dalších doplňků a příslušenství, kliknete na tlač. „**Uložit**“.

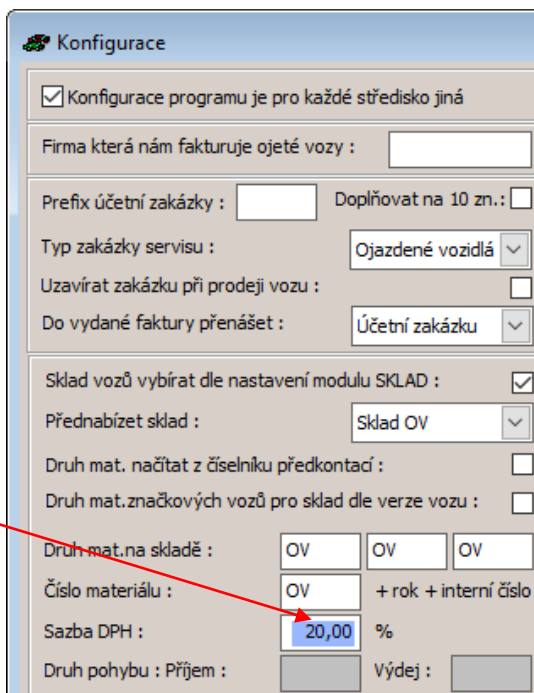
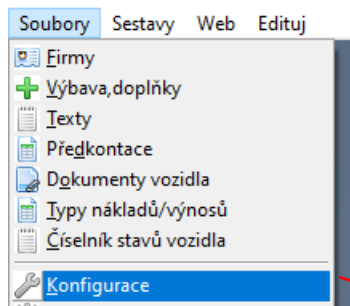


Program se doptá, zda uložit objednávku s aktualizovanou cenou, a po kliku na „**Ano**“ se ceny v objednávce přepočítají a uloží do objednávky.



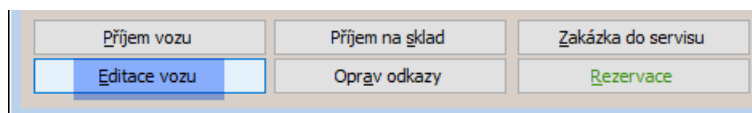
### 11.3 BAZAR - ZMĚNA SAZBY DPH V MODULU OJETÉ VOZY

V modulu OJETÉ VOZY je potřeba změnit sazbu DPH v menu **Soubory – Konfigurace**.

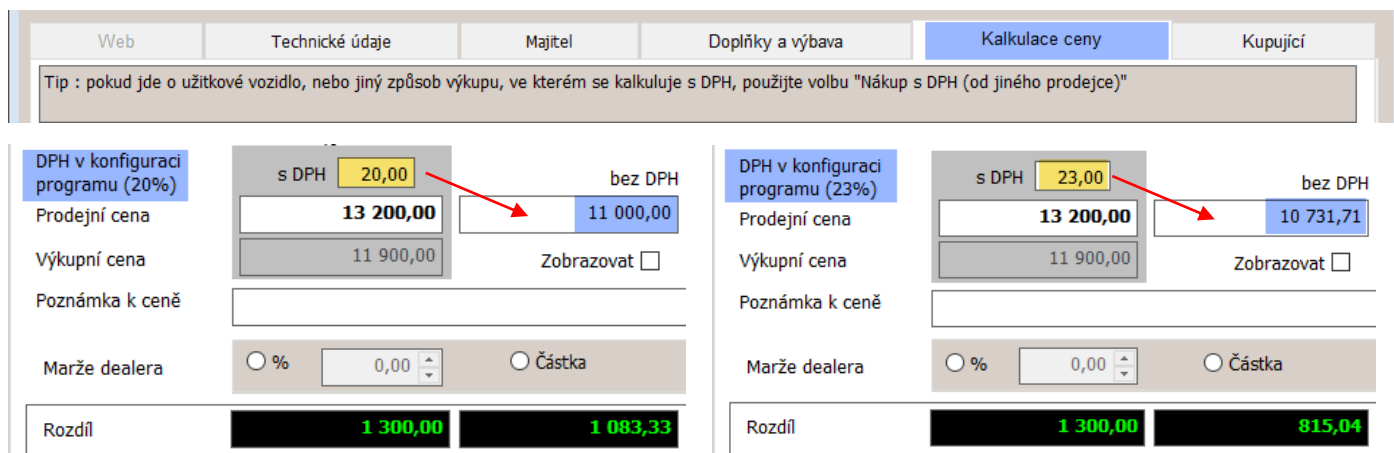


Je-li konfigurace modulu pro každé středisko jiná, je potřeba nastavit novou sazbu DPH pro každé středisko.

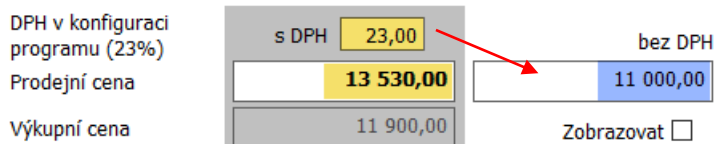
Po nastavení DPH v konfiguraci bude potřeba karty vozu zeditovat (tlač. „**Editace vozu**“) a ceny vozu přepočítat.



V kartě vozu zvolíte záložku „**Kalkulace ceny**“. Zde se dotahuje původní sazba 20% DPH. Sazbu **přepíšete na 23 %** a potvrdíte klávesou **Enter**, a tím se přepočte cena bez DPH – viz ilustrativní příklad níže.



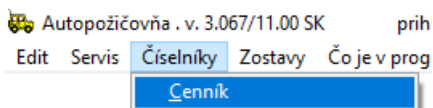
*Pozn. Pokud uživatel trvá na stejném základu DPH, pak ručně přepočítá prodejní cenu s DPH a uživatelsky ji upraví ->*



### 11.4 ZMĚNA SAZBY DPH V MODULU PŮJČOVNA

V modulu Půjčovna doporučujeme uzavřít všechny otevřené smlouvy z roku 2024 ještě v roce 2024 a následně v roce 2025 otevřít nové smlouvy s novými podmínkami. Týká se to smluv, které se budou uzavírat jednotlivě, ale hlavně i těch, které jsou součástí „Hromadné fakturace“.

Aby se mohly otevřít nové smlouvy se sazbou DPH pro rok 2025, je potřeba nastavit v ceníku **sazbu DPH**.



Ceníky naleznete v menu **Číselníky – Cenník**, kde je můžete editovat.

	Sazba:	KM zadarmo na deň (limit) :	Sazba za 1 km nad limit :	Penále za prekročenie o 1 hod :
Hodinová sadzba :	0,00 €	0 Km	0,00 €	0,00 €
Mesačná sadzba :	0,00 €	0 Km	0,00 €	0,00 €
Interná sadzba :	0,00 €	0 Km	0,00 €	0,00 €
Sadzba 1 - 3 dní	16,70 €	150 Km	0,30 €	0,00 €
Sadzba 4 - 6 dní	0,00 €	0 Km	0,00 €	0,00 €
Sadzba 7 - viac dní	0,00 €	0 Km	0,00 €	0,00 €

U mesačnej sadzby je použitý mesačný limit km, ale sadzba za 1 km nad limit sa prepočítava podľa dní (/30)!

Buttons: Uložiť, Späť

## 11.5 ZMĚNA SAZBY DPH V MODULU SKLADOVÉHO HOSPODÁŘSTVÍ

V modulu Sklad naleznete hromadnou změnu sazby DPH v menu **Servis – Číselník materiálu – Hromadná zmena sazby DPH**.

**Hromadná zmena sazby DPH**

Pôvodnú sadzbu DPH  % zmeniť na  % .

Buttons: Späť, Zmeniť sazbu DPH

**Servis** Koniec

- Parametre skladu
- Číselník obchodných partnerov
- Číselník skladov
- Číselník materiálu**
- Skladové karty ALT+T
- Generovať SAR
- Informácie o obratoch na sklade
- Číselník druhov materiálu
- Číselník...

- Aktualizácia ALT+C
- Prehľadanie a tlač
- Info cenník Nissan ALT+L
- Založení skladových karet z referenčného skladu
- Doplňky
- Prehľad cien ALT+W
- Výpočet minim - letný
- Lokalizace a kód obratu v ceníku
- Aktualizácia z externých dát XLS
- Aktualizácia z externých dát TXT
- Automatická dátová komunikácia
- Import zámien materiálu z TXT
- Centrální záměny
- Prohlížení lokálních záměn
- Import rabatných skupín
- Import cenníka z PP...TXT souboru
- Import z TXT souboru Land Rover
- Číselník slev Land Rover
- Import z TXT souboru Jaguar
- Import z TXT typu iPOS
- Motrio
- Hromadná zmena dodávateľa
- Hromadná zmena cien ALT+F
- Hromadná zmena sazby DPH**

Buttons: Prístupové práva, Koniec

## 12) SERVIS – DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE – SESTAVENÍ ZAKÁZKY V ROCE 2025

Je-li v položkách prací, ve vydaném materiálu či u zálohy použita neplatná sazba DPH (20%), program se při sestavení zakázky s DUZP 2025 zeptá, zda změnit sazbu DPH na platnou sazbu daného roku. Potvrdíte **Ano**.

Po potvrzení operace se staré sazby DPH **přepíší** na aktuální **sazby daného roku** (z 20 na 23, z 10 na 19).

## KONTROLY PŘI UKLÁDÁNÍ DOKLADŮ DO ČÍSELNÝCH ŘAD (KÓDY DPH)

V případě, že uživatel vybere při sestavení zakázky s DUZP roku 2025 starou číselnou řadu, ve které jsou staré kódy DPH, program zjistí, že je v řadě neplatná sazba DPH a upozorní uživatele hlášením. Program nepovolí doklad do číselné řady z roku 2024 uložit a musí být uložen do číselné řady pro rok 2025.

Uzavírá-li uživatel zakázku s DUZP roku 2024 zpětně ještě do roku 2024, nelze naopak takový doklad zapsat do číselné řady dokladů pro rok 2025. Program opět kontroluje kódy a sazby DPH a nepovolí doklad zapsat.



## DOKLADY V ROCE 2025 S ODEČTEM ZÁLOHY PŘIJATÉ V ROCE 2024

Je-li platba přijatá před dodáním tovaru nebo služby, vzniká daňová povinnost z přijaté platby dnem přijetí platby. Na zálohu přijatou v roce 2024 se uplatní sazba DPH 20%, a to i v případě, dojde-li k dodání až v roce 2025, když už bude sazba daně 23%.

**Je-li přijatá platba zálohy ve výši 100% v roce 2024**, uplatní se sazba DPH 20%. V roce 2025, kdy dojde k reálnému dodání tovaru už daňová povinnost nevznikne. Vznikla již v roce 2024 přijetím platby v 100% výši ceny tovaru. Dodavatel nemá povinnost odvést 3 % na DPH z titulu změny sazby DPH – viz příklad níže.

Základ daně ve výši 50 € by byl v roce 2025 zdaněn 23 % DPH, tj. daň ve výši 11,50€. Je-li však platba zálohy v roce 2024 v plné výši, tedy také v základu 50€, byla zaplacená daň ve výši 10 €. Dodavatel nemá povinnost dopočítat 1,5€ na DPH, jelikož daňová povinnost vznikla již v roce 2024. V rekapitulaci DPH se zobrazí daňový základ a DPH po odečtu záloh, tedy 0€, a **k úhradě tak bude 0 €**.

ROZSAH A PREDMET ZDANITELNÉHO PLNENIA						
ZÁSAH	NÁZOV / KÓD PRÁCE / ČÍSLO DIELU	KS / HOD	CENA		SADZBA	CENA
			CENA / MJ BEZ DPH	CELK. BEZ DPH (EUR)		
			Z'AVA	PO Z'AVE	DPH	CELK. BEZ DPH (EUR)
<b>Servisné práce</b>						
	-- Zaplacené zálohy --					
	Zapl. záloha na zákazku 13499	1,00		-50,00	23,00%	-50,00
<b>Celkom Servisné práce :</b>						<b>-50,00 bez DPH</b>
					<b>CELKOVO ZÁSAH :</b>	<b>-50,00</b>
<b>A</b>						
<b>Servisné práce</b>						
A 55555	OPRAVA	1,00	50,00	50,00	23,00%	50,00
<b>Celkom Servisné práce :</b>						<b>50,00 bez DPH</b>
					<b>CELKOVO ZÁSAHA :</b>	<b>50,00</b>
<b>REKAPITULÁCIA (EUR)</b>						
SADZBA	DAŇOVÝ ZÁKLAD	DPH				
Základná	0,00	0,00				
1. Znížená	0,00	0,00				
2. Znížená	0,00	0,00				
Oslobodené	0,00					
Nie je predmetom DPH	0,00					
<b>CELKOVO NA UHRADU (EUR):</b>						<b>0,00</b>

**Je-li přijatá záloha ve výši 50% s platbou v roce 2024**, uplatní se na přijatou platbu sazba DPH 20%, zatímco zbytek ceny, zbylých 50% bude zdaněno po dodání tovaru v roce 2025 již novou sazbou 23 % DPH.

Viz ilustrativní příklad níže:

Záloha ve výši 60€ zaplacená 20. 12. 2024 (základ 50€). Dodání v 1/2025. Konečná faktura na cenu 100€.

Při zjišťování základu daně se odečte základ zaplacených záloh, v našem případě 50€.

Základ daně v rekapitulaci dokladu je tedy, po odečtu základu daně ze zálohy, ve výši 50€.

Tento základ se zdaní aktuální sazbou daně pro rok 2025 ve výši 23% DPH. Zbývá tedy doplatit 61,50 €.

Rekapitulace dokladu:

**Základ daně: 100** (celkem za zásah A bez DPH) – 50 (celkem za zálohy bez DPH) = **50€**

**Daň:** vypočte se ze základu daně -> tzn. 50 x 0,23 (DPH 23%) = **11,50€**

**Celkovo na úhradu:** daňový základ + DPH = **61,50€**

ROZSAH A PREDMET ZDANITELNÉHO PLNENIA							
ZÁSAH	NÁZOV / KÓD PRÁCE / ČÍSLO DIELU	CENA			CENA		
		KS / HOD	CENA / MJ BEZ DPH	CELK. BEZ DPH (EUR)	CENA / MJ ZĽAVA PO ZĽAVE	SADZBA DPH	CEKL. BEZ DPH (EUR)
Servisné práce							
	-- Zaplacené zálohy --						
	Zapl. záloha na zákazku 13499	1,00			-50,00	23,00%	-50,00
Celkom Servisné práce:							-50,00 bez DPH
						CELKOVO ZÁSAH:	-50,00
A							
Servisné práce							
A 55555	OPRAVA	1,00	100,00	100,00	100,00	23,00%	100,00
Celkom Servisné práce:							100,00 bez DPH
						CELKOVO ZÁSAH A:	100,00
REKAPITULÁCIA (EUR)				CELKOVO NA UHRADU (EUR):			
SADZBA	DAŇOVÝ ZÁKLAD	DPH					61,50
Základná	50,00	11,50					
1. Znížená	0,00	0,00					
2. Znížená	0,00	0,00					
Oslobodené	0,00						
Nie je predmetom DPH	0,00						

### 13) DOKLADY VYSTAVOVANÉ ZPĚTNĚ DO ROKU 2024

Uživatelé, kteří budou pořizovat zpětně doklady do roku 2024, nastavte parametr „**Nekontrolovat sazbu DPH na datum UZP**“. Tento parametr naleznete v programu **Klient** v modulu **Správce** v menu **Soubory – Uživatelé – Editovat**, záložka **Všeobecné**.

Prijaté faktúry	Vydané faktúry	Pokladňa	Banka	<b>Všeobecné</b>	Číselníky	Systém
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/> Kontrolovať stredisko	<input checked="" type="checkbox"/> Kontrolovať zákazku	<input checked="" type="checkbox"/> Kontrolovať účet	Opraviť doklady pořízené v jiných modulech <input checked="" type="checkbox"/>			
				<b>Nekontrolovat sazbu DPH na datum dodania tovaru</b> <input checked="" type="checkbox"/>		

### OPRAVNÉ DAŇOVÉ DOKLADY (DOBROPISY) A ČÍSELNÉ ŘADY V LETECH 2024 A 2025

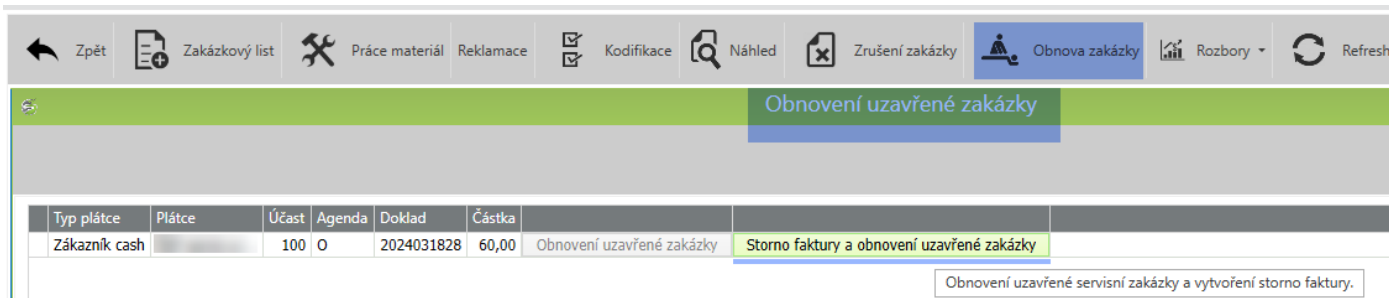
Specifické ustanovení v zákone o DPH platí v případě opravy základu daně či opravy odpočítané daně.

**Pri oprave základu dane sa použije sadzba dane, ktorá bola platná v čase vzniku daňovej povinnosti.**

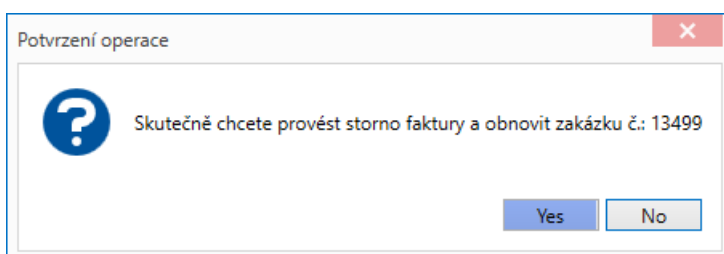
Aby bylo možné vystavit dobropis k dokladu z roku 2025, ale i k dokladu z roku 2024, bude nutné nově vytvořený doklad uzavřít do číselné řady dobropisů s kódy DPH platnými pro sazbu původního dokladu.

Bude-li **oprava základu dane k dokladu z roku 2024**, bude nutné vybrat číselnou řadu dobropisů se starými kódy DPH (314, 334, 404), tedy **řadu z roku 2024**, zatímco pro opravu základu daně k dokladu z roku 2025 je třeba vybrat číselnou řadu dobropisů pro rok 2025, s kódy DPH pro rok 2025 (124, 524, 404).

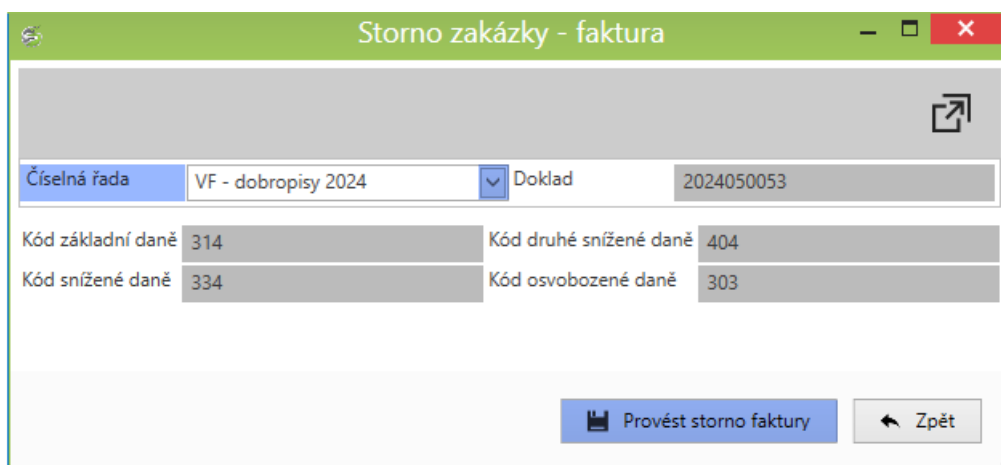
V modulu Servis lze vytvořit dobropis automaticky (při obnově uzavřené zakázky). Program dá uživateli na výběr seznam číselných řad odběratelských faktur, do kterých má přístup a uživatel vybere příslušnou řadu.



Zakázku lze obnovit přes **Obnova zakázky** a následně přes **Storno faktury a obnovení uzavřené zakázky**.



Po potvrzení operace se nabídne výběr číselných řad, ve kterém je třeba zvolit správnou číselnou řadu dle toho, k jaké sazbě se dobropis vystavuje (v řadě musí být platné kódy DPH pro sazbu původního dokladu).



Ve všech ostatních modulech je postup pro vystavení opravných daňových dokladů stejný. Vždy je potřeba zachovat sazby a kódy daně, které byly platné v čase vzniku daňové povinnosti.

**Při pořízení opravných daňových dokladů tedy doporučujeme zvýšenou pozornost, aby byl doklad vystaven do správné číselné řady dobropisů. Zároveň je potřeba uživatelům ponechat přístup i do číselných řad dobropisů z roku 2024.**



Po výběru kódu obchodního partnera se zobrazí položky k fakturaci s datem dodání, které je uvedeno v prodejce tj. z roku 2024. Pro fakturaci do nového roku 2025 je nutné nejdříve změnit datum dodání tov./služ. na rok 2025 a následně vybrat položky k fakturaci. Po kliku na tlač. „Faktura“ program zjistí, že je v prodejce uvedena neplatná sazba DPH a nabídne změnu sazby na sazbu daného roku, tedy 23%.

Změnou sazby se u položek přepíše sazba DPH na 23.

Po výběru číselné řady z roku 2025 lze DL fakturovat s aktuální sazbou DPH pro rok 2025, tedy s 23% DPH.

Nezmění-li uživatel sazbu na 23%, nepůjde zapsat fakturu do nové číselné řady, jelikož v položkách faktury je sazba 20% a ta neodpovídá sazbě, která je platná pro rok 2025. V řadě jsou již nastaveny kódy DPH platné pro 23, 19 a 5 %.

Fakturu s 20% by bylo možné vytvořit již pouze do staré číselné řady a DUZP by mělo být v takovém případě ještě z roku 2024.

V případě **nezaplacených dodacích listů** z roku 2024 doporučujeme dodací listy vyfakturovat v roce 2024, aby nenastaly problémy s fakturací v roce 2025, kdy již nebude možné s DUZP roku 2025 fakturovat dříve vystavené dodací listy se sazbou DPH 20%, ale pouze se sazbou 23%.



## FAKTURACE DODACÍHO LISTU Z ROKU 2024 Z JEDNOTLIVÝCH PRODEJEK

Zvolí-li uživatel vystavení faktury z dodacího listu přes formulář „Zriadenie predajky“, pak lze sazbu DPH měnit dle zvoleného **data výdeje**. Zjistí-li program, že je v prodejce uvedena neplatná sazba DPH pro zadané datum výdeje, nabídne změnu sazby na sazbu daného roku, tedy 23%.

Změněná sazba DPH se propíše do položek faktury a doklad uživatel vystaví do číselné řady roku 2025.

Riadok	Č. dokladu	OBSAH	Množstvo	Jedn.cena	SAZBADPH	Kód DPH	CASTSLEVY
0		Snímač vody	1,000	40,690	23,0		0,00

I zde fungují kontroly v případě neplatné sazby DPH – viz hromadná fakturace nezaplacených dod. listů.

## 15) SALON – FAKTURA K OBJEDNÁVCE SE ZÁLOHOU Z ROKU 2024

Vystavení konečné faktury a sazby DPH:

- u položek se načítá sazba z objednávky nového vozu (je-li tedy 20%, musíme objednávku přepočítat)

Zál.	Znak	Popis	MJ	Počet	% DPH	Za kus s DPH
<input checked="" type="checkbox"/>	Faktúrujeme:	nové vozidlo	ks	1.0	20.0	18 990.000
<input type="checkbox"/>	Verzia:					
<input type="checkbox"/>	VIN:					
<input type="checkbox"/>	Farba:			1.0	20.0	0.000
<input type="checkbox"/>	Čalúnenie:			1.0	20.0	0.000
<input type="checkbox"/>				1.0	20.0	0.000
<input type="checkbox"/>				1.0	20.0	0.000

- u zálohy se zobrazí sazba dle vybrané číselné řady faktur (nová řada = nová sazba 23%)

<input type="checkbox"/>	Celková cena	vozidlo bez DPH *: 15825.00				
<input type="checkbox"/>		DPH *: 3165.00				
<input type="checkbox"/>		vozidlo vrátane DPH *: 18990.00				
<input checked="" type="checkbox"/>		ZF 242119154, DZF 241319080	1.0	23.0		-1 230.000

*Pozn. Ikdyž byla záloha zaplacená v roce 2024 s 20% DPH a její výše byla 1200€, program Salon zobrazí cenu s DPH, která je vypočtena ze základu zálohy (1000 €) a nové sazby DPH 23 %. Je to z toho důvodu, že Salon pracuje s cenami s DPH. Fakturované zálohy se tedy zobrazí v jiné výši z důvodu nové sazby DPH. Jedná se pouze o informativní údaj potřebný pro správný odečet zálohy.*

### Příklad výše uvedeného případu:

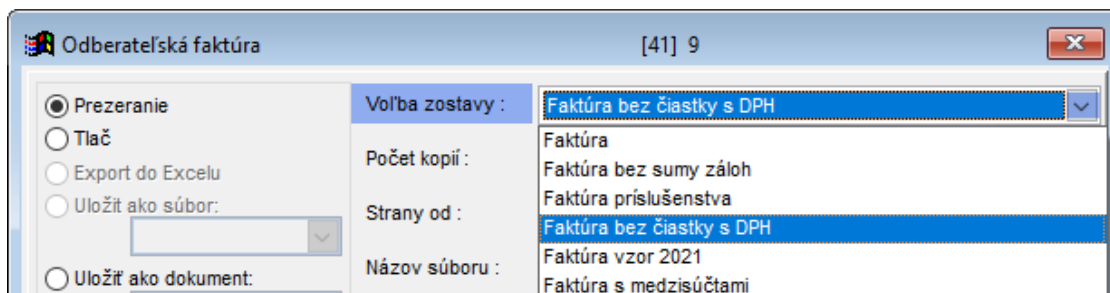
Původní cena vozu s DPH **18.990 €**. Záloha 1.200 € (obojí sazba 20%).  
Cena s DPH po přepočtu se vypočítá ze stejného základu daně a nové sazby DPH 23%. Tj.  $15.825€ * 1,23 = 19.464,75 €$ .

Základ DPH zůstává stejný. Cena s DPH je navýšena o DPH.

Výsledné ceny sa môžu nepatrne líšiť vplyvom zaokrúhľenia		Test
Celkom bez DPH:	15 825.00	Celkom vrátane DPH:
		19 464.75
Rozdiel:	0.00	474.75

Zál.	Znak	Popis	MJ	Počet	% DPH	Za kus s DPH	0% DPH	Oslobodené od DPH :
<input type="checkbox"/>	Faktúrujeme:	nové vozidlo	ks	1.0	23.0	19 464.750		0.0 303
<input type="checkbox"/>	Verzia:							
<input type="checkbox"/>	VIN:							
<input type="checkbox"/>	Farba:							
<input type="checkbox"/>	Čalúnenie:							
<input type="checkbox"/>				1.0		0.000		
<input type="checkbox"/>				1.0		0.000		
<input checked="" type="checkbox"/>		ZF 242119154, DZF 241319080		1.0	23.0	-1 230.000		

Aby zákazník obdržel fakturu, ve které bude uveden pouze základ zálohy, je nutné pro tento případ použít tiskovou sestavu faktury – „**Faktúra bez čiastky s DPH**“.



### Faktúra bez čiastky s DPH

V tiskové sestavě faktury budou uvedeny jen **základy DPH**. U položek faktury bude uvedena sazba DPH **23%**. U odečtené zálohy bude uvedeno v sazbě DPH písmeno **Z** (= základná sadzba), aby bylo zřejmé, ze které sazby je záloha odečítána.

Daňový doklad		FAKTÚRA		22520008	
Var.symbol : 22520008 Objednávka: 0 KS : 0308 HS : 11 Zákazka : NZ20240134		Odbratel' : <b>SOFTAPP, s. r. o.</b>  <b>Kouty 1419</b> <b>757 01 VALAŠSKÉ MEZIRÍČÍ</b> <b>SK - Slovenská republika</b> DIČ : 45194921 IČ DPH: CZ45194921 IČO: 45194921			
Příjemca : IČ DPH: CZ45194921 SOFTAPP, s. r. o.  Kouty 1419 757 01 VALAŠSKÉ MEZIRÍČÍ IČO: 45194921 DIČ: 45194921		Dátum vystavenia : 02.01.2025 Forma úhrady: Prevodným príkazom Dátum splatnosti : 15.01.2025 Dátum dodania 02.01.2025 tovaru/služby :			
Text		Množ.	DPH	Cena za MJ	Celkom bez DPH
Faktúrujeme: nové vozidlo		1	23	15 825.00	15 825.00
Verzia: VIN: Farba: Čalúnenie:  ZF 242119154, DZF 241319080		1	Z	-1 000.00	-1 000.00
<small>S - znížená sadzba DPH, Z - základná sadzba DPH, 0 - nulová sadzba DPH</small>					
<b>Odpočítané na zálohách: -1 000.00 bez DPH</b>					
	Základná	1. Znížená	Oslobodené Nie je predmetom DPH		
Celkom s DPH	18 234.75	0.00	0.00	0.00	
Základ DPH	14 825.00	0.00			
DPH	3 409.75	0.00			
<b>K úhrade :</b>					<b>18 234.75EUR</b>

Rekapitulace DPH již zobrazuje hodnotu základu DPH poníženou o základ zaplacené zálohy (15825 – 1000). Z hodnoty základu se pak vypočítá DPH ve výši 23%.

## 16) KLIENT – POKLADNA – ODEČET ZÁLOH Z ROKU 2024 – UPOZORNĚNÍ

**V modulu Pokladna nelze odečítat zálohy s jinou sazbou DPH než s aktuální sazbou (23 %).**

Do eKasy je možné posílat doklady, které byly zaplacený na zálohách v plné výši (je použita 1 sazba daně).

**V případě, že má být na pokladním dokladu z roku 2025 odečtena záloha z roku 2024 (různé sazby DPH), vystavte na místo pokladního dokladu vydanou fakturu. Poté můžete provést úhradu přes pokladnu.**