

# Kontrolní hlášení DPH (CZ) – od verze Klient 5.12.a

Podle novely Zákona o DPH mají plátci DPH od 1.1.2016 povinnost podávat Kontrolní hlášení DPH. Hlášení se podává v elektronické podobě ve formátu XML.

# 1. Podklady pro Kontrolní hlášení

V evidenci **daňových dokladů (přijaté a vydané faktury, pokladní doklady a interní daňové doklady)** na formulářích jsou zavedeny nové položky:

- Datum KH
- Ev. číslo = evidenční číslo daňového dokladu
- Kód KH (přístupný pouze v opravě)

#### 1.1. Datum KH

U dodavatelské faktury do kolonky "**Datum KH"** zapíšete datum UZP, které uvádí dodavatel na faktuře a toto datum se načte do KH do data DPPD (datum povinnosti přiznat daň). Datum KH nemá vliv ani na zaúčtování faktury ani na Přiznání DPH.

V případě, že datum KH bude ve faktuře prázdné (1.1.1900), např. u importu faktur z externích dat, bere se datum DPPD z pole **"Datum UZP"** z dodavatelské faktury.

"Datum přijetí" je určující pro zařazení faktury do příslušného období pro Přiznání DPH i pro Kontrolní hlášení DPH.



#### 1.2. Evidenční číslo daňového dokladu

U dodavatelské faktury můžete evidovat dva údaje – variabilní symbol (VS) a evidenční číslo daňového doklad (Evid. Číslo). Variabilní symbol pro příkaz k úhradě se uvede do pole **"VS"**.





Pokud přijatá faktura nemá kromě variabilního symbolu přiřazeno další evidenční číslo daňového dokladu, potom je číslo v poli **"Ev. číslo"** stejné jako **"VS"**.

Pokud přijatá faktura má kromě variabilního symbolu přiřazeno také evidenční číslo daňového dokladu (pořadové číslo faktury), pak se toto vyplní do pole **"Ev. číslo"**. Do Kontrolního hlášení do pole "Evidenční číslo daňového dokladu" vstupuje číslo faktury z pole "Ev. číslo".

Kód :	45194921	SOFTAPP, s. r. o.			cz 💡
DIČ:	CZ45194921				
Bank.účet :	501093100 <mark>4</mark>		/ 2600	 KS :	0308
VS :	16055001		]		
Ev. číslo:	FA66055021	č. vstupuje do KH	1		

Pokud je v přijaté faktuře vyplněno pouze pole "VS", pak do Kontrolního hlášení do pole "Evidenční číslo daňového dokladu" vstupuje variabilní symbol.

Kód :	45194921	SOFTAPP, s. r. o.			CZ	80
DIČ:	CZ45194921					-
Bank.účet :	5010931004	1	/ 2600	 KS :	0308	
VS :	16055001	č. vstupuje do KH				
Ev. číslo:			1			

<u>Poznámka</u>: Evidenční číslo daňového dokladu se načítá do KH ve stejném tvaru jako uvádí dodavatel, včetně písmen, pomlček, lomítek, atd.

## 1.3. Kód KH (kód Kontrolního hlášení)

V opravě dokladů je nové políčko "Kód KH" (kód Kontrolního hlášení).

Význam kódů KH:

- Prázdný kód automatické zařazení dokladu při výpočtu KH
- NKH doklad nevstupuje do KH
- A.1. až B.3. kódy pro začlenění do konkrétního oddílu KH v případě, kdy doklad patří jinam než podle automatického zařazení

Automatické začlenění dokladů probíhá u dokladů, které mají Kód KH prázdný. Proto při pořizování dokladů nevyplňujete kód kontrolního hlášení.

Jestliže doklad byl už započítán do kontrolního hlášení, které bylo i uloženo, zobrazí se v opravě dokladu vedle popisu pole **"Kód KH"** <u>pořadové číslo uloženého výkazu a kód hlášení</u> (např. 13/B.1).





) Dodavatelská	i faktura					-	• ×	中国人产。
Čís. řada :	21 💌	Doklad :	16001	Typ dokladu	: G 💌	Č.fakt.:	0	1 ARCH
Datum přijetí :	05.01.2016	Vystavena : 0	5.01.2016	Datum UZP	: 05.01.2016	Datum KH	05.01.2016	XAX
Splatná :	19.01.2016	Úč.rok :	2016 🌲	Účetní měsíc	: 1 🔶 К	ód KH (13/B.1.)	$\overline{}$	and
[Dodavatel]	45194921	SOFTAPP, s. r. o.				(1) Kopie	A.2. Sel B.1. Sel	kce A.2. kce B.1.
DIČ:	CZ45194921						B.2. Se B.3. Se	kce B.2. kce B.3.
Bank.účet :			/	кз	: 0308		NKH Ne. Au	zanrnout do kontroinino niaseni tomatické zařazení při výpočtu
VS :	33333					Reve	rse Charge	
Ev. číslo:	AB44444							

## 2. Postup zpracování Kontrolního hlášení

Kontrolní hlášení k DPH naleznete v menu Účetnictví – Sestavy – DPH – Kontrolní hlášení DPH.

#### 2.1. Výpočet Kontrolního hlášení

Přihlásíte se do účetního roku 2016, otevřete volbu Kontrolní hlášení DPH, vyberete období měsíce nebo čtvrtletí a spustíte výpočet KH přes tlačítko "Nové hlášení"

Nové hlášení	Účetní rok :	2016	Za obdobi :	1 🔹	1 🌩	Náhled <u>h</u> lášení 🔍	<u>T</u> isk hlášení	0
Opravné hlášení							Zpět	Э

- Začlenění dokladů do oddílů KH probíhá automatickým výpočtem podle výše částky, řádku přiznání, typu daňového dokladu a typu obchodního partnera.
- Zpracuje se řádné Kontrolní hlášení a zobrazí se tabulka hlášení rozdělená do jednotlivých záložek, kde jsou uvedeny oddíly hlášení A.1. až B.3. Daňové doklady, které jsou správně pořízené, vstoupí do jednotlivých oddílů Kontrolního hlášení a pod příslušnými záložkami si je můžete prohlédnout a zkontrolovat.

etail kontrolni	ho hlášení									
h kontrolního vý	kazu:	Řádn	ié hlášení	- Zpr	acovávané obdob	í:	20	16 / 1	1	
A.1.	A.2.	A.3.	A.4.	A.5.	B.1.	B.2.	B.3.	C.	Poznámka	Chyby
utečněná zdan	itelná plnění v rež	imu přenesení daňo	vé povinnosti, u k	terých je povinnen přiz	mat daň příjemce (	olnění podle §92a				
Řádek	DIČ	Firma	/ Jméno	Prvotní doklad	Datum	zd. plnění	Základ 0%	Kód PP		
1 (	Z27235785	ABC bau s.r.o	L.	20160	001 05.01.2016	- 10 - 10 -	15000,00	4		
2 0	Z27235785	ABC bau s.r.o	E .	20160	002 05.01.2016		47000,00	4		
3 (	Z27235785	ABC bau s.r.o	l	20160	003 05.01.2016		10000,00	4		
							-			
										•
Kontrola proti	DPH								Uložit 🔓	Zpět





#### 2.2. Kontrola KH proti DPH

Pomocí tlačítka "Kontrola proti DPH" dojde k porovnání dokladů v Kontrolním hlášení s Přiznáním DPH a na záložce Chyby se zobrazí případné rozdíly nebo chyby.

Druh kontroln	ího výkazu :			Řádné hlá	ášení		-	Zpracov	ávané obdob	ſ:			2016 /	1	1	
A.1.	A	.2.	A.	3.	A.4.		A.5.		B.1.	B.2.		B.3.	С		Poznámka	Chyby
Agenda	Prvdok	Radek	Sazba	Zaklad	Dan	Sekce	Z0		722	D22	Z5	D5	Zs2	Ds2	Popis	
D	16001	43	21,00	8000,00	1680,00	B.1.		0,00	3000,00	630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0 Rozdíl v částkách,zákla	dní sazba

Další možností pro porovnání KH a Přiznání DPH je odsouhlasení součtů v oddíle C proti formuláři Přiznání DPH.

Druh kontrolního	výkazu :	Řádn	é hlášení	- Z	pracovávané obdob		2016 / 1		
A.1.	A.2.	A.3.	A.4.	A.5.	B.1.	B.2.	B.3.	C.	
Kontrolní řádky n	a Daňové přiznání k	(DPH (DaP)							
- F	Radekdph	Cas	tka						
▶1			323130,69						
2	2		0,00						
40	40		66396,69						
41	41		0,00						
25			72000,00						
10			10000,00						
11			0,00						
3+4+5+6+9+	12+13		0.00						

## 2.3. Uložení hlášení

- V případě, že ve výkazu jsou chyby, nebudete jej ukládat, ale tlačítkem Zpět opustíte formulář a opravíte v dokladech nebo v číselníku obchodních partnerů
- Vypočtený výkaz uložíte tlačítkem "Uložit" na formuláři detail Kontrolního hlášení. Uložený výkaz můžete dále prohlížet, vytisknout, uložit do Excelu nebo exportovat do XML souboru pro odeslání.
- Po uložení se hlášení zobrazí v horní části tabulky v seznamu KH pod pořadovým číslem (interní číslování) a s typem R (R řádné KH)
- > K uloženému KH si můžete zapsat poznámku, např. o datu odeslání hlášení

l	Číslo Typ	Rok	Měs. od M	lěs. do	Datum	K výkazu	ř. DaP 1	ř. DaP 2	ř. DaP 40	ř. DaP 41	ř. DaP 25	ř. DaP 10 ř.
	1 R	2016	1	1	07.01.2016	0	323130,69	,00	66396,69	,00	72000,00	10000,000





#### 2.4. Tisk Kontrolního hlášení

Po uložení zpracovaného hlášení je možné jej vytisknout. V horní části v seznamu uložených hlášení si kurzorem označíte aktuální uložené hlášení a pomocí tlačítka "Tisk hlášení" otevřete formulář pro tisk.

Kont	rolní hlášení			Identifika	ční údaje	
Řádné hlášení			de:			
Číslo:	1	Vytvořeno:	07.01.2016			
Rok:	2016	Měsíc:	1 -	1		
Poznámka:						
Rychlá odpověď na výzvu				•		
Číslo jednací						
.,,	3					
Hlášení sestavil —	1					
Jméno:	Jan					
Příjmení:	Novák					
Telefon:	+420777555	5333				
E-mail:	novak@sof	tapp.cz		2		
		Tisk	B	Export MS	Excel 🔊	1
Export do XML	-					
Složka pro XML:	C:\_EPO_KH	1				

- > Doklady vstupující do KH vytisknete nebo uložíte do tiskové sestavy přes tlačítko "Tisk".
- Export dokladů KH do Excelu spustíte přes tlačítko "Export MS Excel". Po použití tlačítka se otevře Excelová tabulka, která obsahuje listy označené podle jednotlivých oddílů výkazu. Tabulku XLS můžete uložit do libovolného adresáře.

#### 2.5. Náhled a oprava hlášení

Uložený výkaz lze zpětně prohlížet přes volbu "Náhled hlášení". V náhledu je možné také hlášení uložit po doplnění editovatelných údajů (např. datum narození v oddíle A.3., kód režimu plnění a par.44 na A.4, použít poměr a par.44 na B.2.)

#### 2.6. Export do souboru XML pro elektronické odeslání

- V seznamu uložených hlášení si kurzorem označíte aktuální uložené hlášení a pomocí tlačítka "Tisk hlášení" otevřete formulář pro tisk a export.
- Před exportem do souboru je nutné zkontrolovat a doplnit identifikační údaje (údaje jsou společné pro KH a Přiznání DPH).





Identifikační údaje uložíte tlačítkem "Uložit změny" a přepnete se na záložku Kontrolní hlášení. III Tisk kontrolního hlášení • X Identifikační údaje Kontrolní hlášení Finančnímu ▼ Zlínský kraj Zlínský kraj úřadu : Územní 3310 Valašské Meziříči pracoviště : X Plátce daně : Identifik, osoba k dani Neplátce daně Skupina § 95a Softapp, s.r.o. Práv.osoba : Fyz.osoba : Sídlo, PSČ, tel.: Valašské Mezíříčí 75701 571600700 Ulice ,č.popisné : Kouty 1419 E-mail ,stát : softapp@softapp.cz ČR OKEČ : 463400 ID dat. schránky Hlavní činnost : programování Zástupce : • ▼ Ev.číslo zástupce : Kód zást. : Datum narození: Oprávněná Bartoň Pavel osoba : <u>U</u>ložit změny Postavení : jednatel

SOFT

- Na záložce Kontrolní hlášení se předvyplní údaje Hlášení sestavil - jméno a telefonní číslo z nastavení přihlášeného uživatele, dotahují se z modulu Klient (modul Správce / menu Soubory / Uživatelé / Editace uživatele)
- Nastavíte složku pro uložení XML souboru přes tlačítko se třemi tečkami
- > Tlačítkem Export do XML uložíte soubor na disk

Kont	olní hlášení		Identifikačni	údaje
Řádné hlášení				
Číslo:	1 Vytv	vořeno: 07.01.2016		
Rok:	2016	Měsíc: 1 -	1	
Poznámka:				•
				Ŧ
Rychlá odpověď na výzvu			•	
Číslo jednací výzvy				
Hlášení sestavil				
Jméno:	Jan			
Příjmení:	Novák			
Telefon:	+420777555333			
E-mail:				
	Tiel		Frank NC Fra	
Export do XML	LISK		EXPORT MS EX	
Složka pro XML:	C:\_EPO_KH\			

#### Důležité upozornění:

Soubor XML vygenerovaný z DMS Klient je nutné načíst na Daňovém portálu Finanční správy ČR do aplikace EPO, zkontrolovat a opravit případné chyby. Klient nemá všechny kontrolní mechanismy jako aplikace EPO.

Zkontrolovaný soubor XML z aplikace EPO odeslat datovou zprávou přes datovou schránku.

