

Změna sazby DPH od 1.1.2024


Ze tří sazeb DPH platných v roce 2023 (jedna základní – 21 % a dvě snížené – 15 % a 10 %) se v roce 2024 stávají dvě. Základní zůstává ve výši 21 % a snížená je ve výši 12 %. V našich programech jsou používány sazby platné podle pracovního období nastaveného na hlavní obrazovce.

Některé činnosti umožňují starou sazbu DPH převést na aktuálně platnou. Například činnost „Kopie loňské faktury“ nebo „Úprava sazby daně v ceníku“. Tyto funkce po zrušení 2. snížené sazby slučují obě snížené sazby. Výjimečným případům, kdy je žádoucí jiný postup, např. u knih, musí uživatel věnovat zvýšenou pozornost.

Podvojný účetnictví

V podvojném účetnictví se aktuálně platné sazby daně použijí v několika situacích.

- V účetním deníku v činnostech „Přidej DPH“ a „Odděl DPH“, kdy program nabízí částku daně odpovídající základu a daňové informaci.
- V tisku soupisů DPH, kdy program kontroluje, jestli částka daně odpovídá základu a DI. Jedná se ale jen o upozornění. Mohou nastat situace, kdy částka daně v dokladu odpovídá staré sazbě a je to správně. Například u dobropisu vystaveného k faktuře z jiného období.

 Pokud účtujete doklady do sazby daně jiné, než platí v nastaveném pracovním období, věnujte jim zvýšenou pozornost.

JUW-Daňová evidence

Nové doklady: V peněžním deníku a při zakládání nových vydaných a přijatých faktur se použijí k daňovým informacím sazby DPH platné v nastaveném pracovním období.

Kopie vydané faktury z loňského roku: U kopie vydané faktury z loňského roku jsou použity sazby daně platné v aktuálně nastaveném pracovním období. Při zrušení 2. snížené sazby jsou položky z ní převedeny do snížené sazby DPH.

Paušální vydané faktury - Ve formuláři při vystavování paušálních faktur po změně sazby DPH je možné zaškrtnout volbu změnit DPH na sazby platné v pracovním období nastaveném na hlavní obrazovce. Při zrušení 2. snížené sazby jsou položky z ní převedeny do snížené sazby DPH.

Vystavení paušálních faktur

Vystavená: 01.01.2024
 Odeslaná: 01.01.2024
 Splatná: 08.01.2024
 DPH dne: 01.01.2024
 Běžný účet: B1
 Založit v řadě: FV
 Podepsal: Jméno podepsal fakturu

☒ Včetně loňských faktur
☒ Uprav sazbu DPH na 12%, 21%,
☒ Zobrazit protokol
☐ Ukončit formulář

i Pokud účtujete doklady do sazby daně jiné, než platí v nastaveném pracovním období, věnujte jim zvýšenou pozornost.

Změna sazeb DPH v ceníku - tlačítko **Uprav sazbu** nabídne úpravu sazeb DPH na sazby platné v nastaveném pracovním období. Při zrušení 2. snížené sazby jsou položky z ní převedeny do snížené sazby DPH.

Ceník VZOR

EET: Ceník -> eÚčtenky

Značka	Text	M.J.	Cena 1	%DPH	Účet
GK0001	Grafická karta RIVA	ks	1 700,0000	21	
GK0002	Grafická karta GeForce	ks	2 200,0000	21	
GK0003	Grafická karta S3	ks	810,0000	21	
GK0004	Grafická karta Rage	ks	1 300,0000	21	
GK0005	EPSON LX 3001	ks	4 200,0000	21	
KL0001	Klávesnice Samsung	ks	130,0000	21	
KL0002	Unikey	ks	190,0000	21	
TI0001	HP LaserJet 1200	ks	2 000,0000	21	
TI0002	HP DeskJet 1220	ks	5 500,0000	21	
TI0003	Panasonic KX 2130	ks	4 200,0000	10	
TI0004	EPSON Color	ks	2 350,0000	15	P20

Upravit celý ceník

? Dnes je 01.01.2024.
 Máte nastaveno období od 01.11.2024.
 Upravit sazby DPH na 21%, 12%, 0%?

Ano Ne Zrušit

Uprav sazbu

Company Manager

Pro nově založené doklady (vydané faktury, přijaté faktury, pokladní doklady) jsou použity sazby DPH podle období nastaveného na hlavní obrazovce. Pokud vystavujete doklady s jinou sazbou daně, než platí v nastaveném pracovním období, věnujte jim zvýšenou pozornost.

Při výběru zboží z ceníku, které má vedenou prodejní cenu včetně DPH je nutné upravit tyto ceny v ceníku viz níže.

Kopie Vydané faktury z loňského roku

Založení nové vydané faktury jako kopie z loňského roku. Klávesová zkratka Alt + F5. V případě zrušení 3. sazby DPH se položky ve 3. sazbě přesunou do snížené sazby. Po zkopírování vydané faktury z loňského roku vždy doporučujeme zkontrolovat nově založený doklad.

Paušální Vydané faktury z loňského roku

Zaškrtnou volbu "Včetně faktur z loňského roku". Při zrušení 2. snížené sazby jsou položky z ní převedeny do snížené sazby DPH.

Vystavení paušálních faktur

Vystavená	01.01.2024	<input checked="" type="checkbox"/> Včetně loňských	<input checked="" type="checkbox"/> Vystavit
Splatná	15.01.2024	Den v měsíci podle <input checked="" type="checkbox"/> původní faktury (pro všechny datумы)	
DPH dne	01.01.2024	<input checked="" type="checkbox"/> Uprav sazbu DPH na 12%, 21%	<input type="button" value="Konec"/>
Běžný účet	1		
Založit v řadě	FV		
Podepsal	Tereza Rousová		

Činnost Změna sazby daně

V některých letech dochází ke změně sazby daně a je potřeba v ceníku a na skladových kartách změnit sazbu daně, popřípadě ceny. K tomu slouží činnost Změna sazby DPH z menu Ceník.

Nastavte pracovní období nového roku.

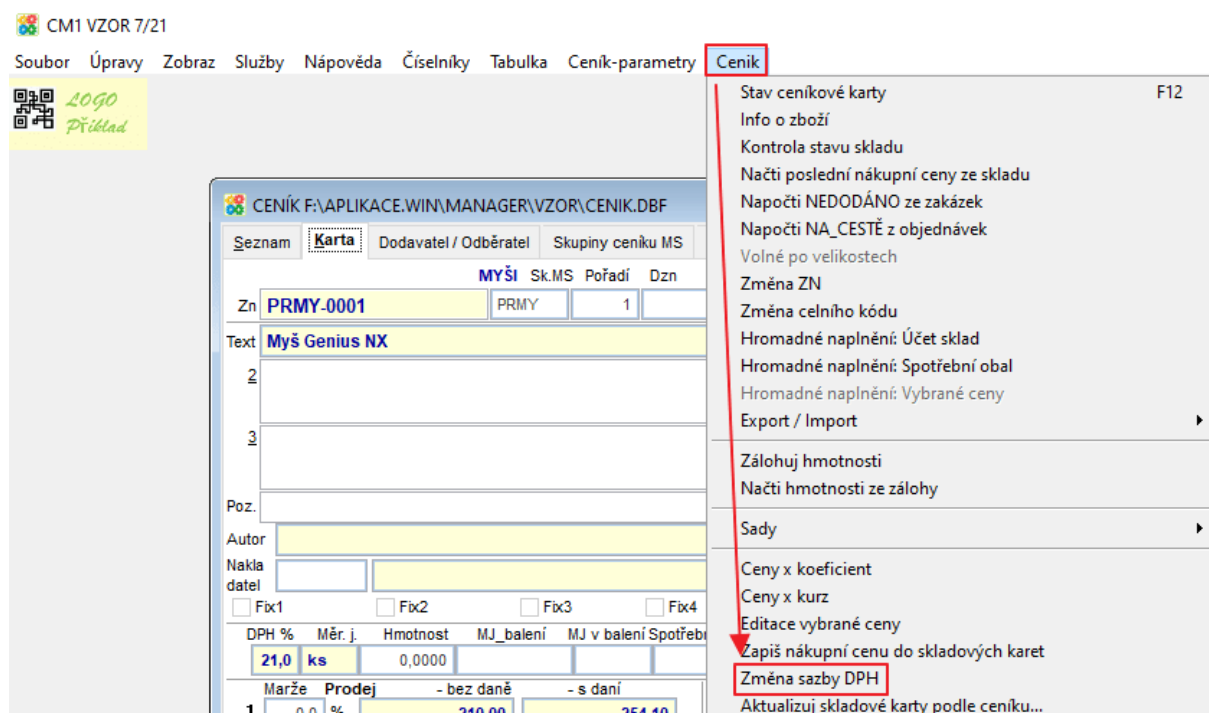
Zjednodušená činnost pro změny sazby daně. Tato činnost slouží k hromadné změně sazeb DPH v ceníkových kartách, ke změně prodejních cen a související změně DPH ve skladových kartách.

Činnost Změna sazby daně slučuje tyto jednotlivé činnosti.

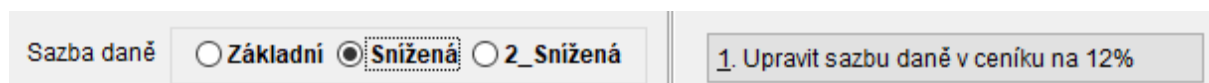
- Změna sazba daně v ceníku. Menu Ceník - Ceny x koeficient.
- Změna prodejních cen v ceníku. Menu Ceník - Ceny x koeficient.
- Načtení prodejních cen do skladových karet. Menu Skladová karta - Načti z ceníku.
- Upravit sazbu daně v pohybech = jednotlivých příjmech, pokud si přejete novou sazbu daně vidět již v příjmech na sklad.

!!! Tato činnost může provádět hromadné změny v ceníku a ve skladu, a proto je potenciálně nebezpečná. Nejdříve UDĚLEJTE ZÁLOHU dat!

Menu Ceník -> Změna sazby DPH



1. Upravit sazbu daně v ceníku



Nejprve se vybere, jaká daň se bude v ceníkových kartách upravovat. Základní, snížená nebo 2. snížená.

Výběr snížená a 2. snížená nabízí tlačítko **1. Upravit sazbu daně v ceníku na 12%**. Program zapíše o změně sazby protokol.

2. Změna prodejních cen v ceníkových kartách.

Nejprve se vybere, jaká daň se bude v ceníkových kartách upravovat. Základní, snížená nebo 2. snížená.

- Potom, která cena zůstane a která se bude upravovat.
- Zaškrtnout, které prodejní ceny se změna bude týkat. Prodejní 1,2,3,4,5.

Např.

Úprava prodejních cen

☒ Ponechat cenu bez daně, upravit cenu s daní
☐ Ponechat cenu včetně daně, upravit cenu bez daně

☒ Prodejní cena 1
☐ Prodejní cena 2
☐ Prodejní cena 3
☐ Prodejní cena 4
☐ Prodejní cena 5

Zaokrouhlit na desetinných míst

2. Upravit prodejní ceny včetně daně 1

O provedené změně se zapíše protokol.

2. Upravit prodejní ceny včetně daně 1
Upraveno : 6

3. Upravit sazbu daně ve skladových kartách

Zvolí se sklad, ve kterém se bude upravovat sazba daně. Klávesa F1 zobrazí výběr skladů.

Vyber

VYBER	Cislo	Nazev
<input checked="" type="checkbox"/>	1	Centr. sklad
<input checked="" type="checkbox"/>	2	manipulační sklad
<input checked="" type="checkbox"/>	3	sklad - Kladno
<input type="checkbox"/>		
<input type="checkbox"/>		
<input type="checkbox"/>		
<input type="checkbox"/>		
<input type="checkbox"/>		

☒ Vyber / Nevyber
☐ Všechny
☐ Žádný
☐ Inverze

Popis funkce VYBER viz. **Funkce Vyber.**

O provedené změně se zapíše protokol.

Sklad 2 : 3. Upravit sazbu daně ve skladových kartách
Upraveno : 31

Sklad 3 : 3. Upravit sazbu daně ve skladových kartách
Upraveno : 270

4. Upravit sazbu daně v pohybech.

Sazba daně se upraví pouze v příjemkách vybraných skladů.

O provedené změně se zapíše protokol.

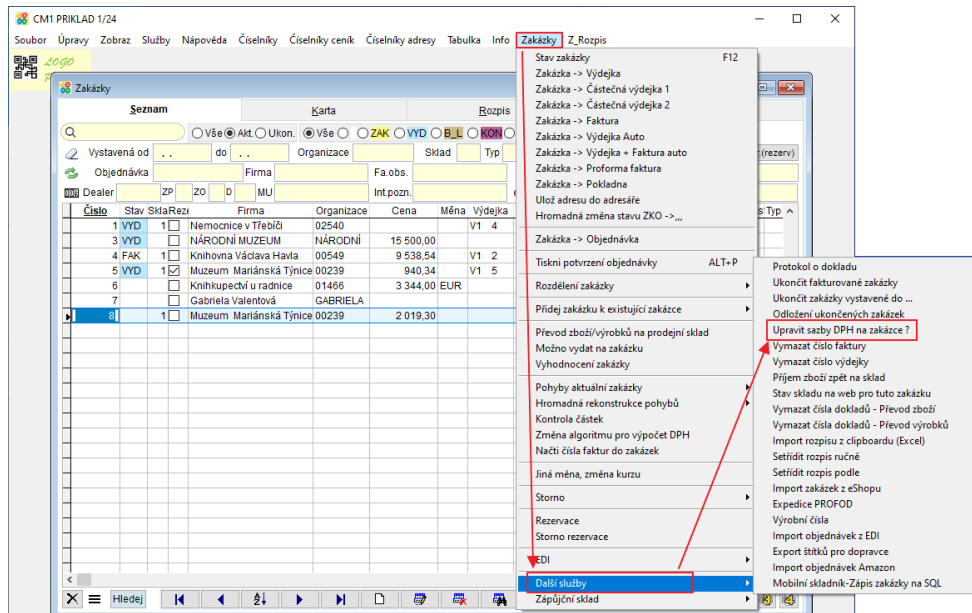
Sklad 2 : 4. Upravit sazbu daně v pohybech (příjem)
Upraveno : 1

Sklad 3 : 4. Upravit sazbu daně v pohybech (příjem)
Upraveno : 173

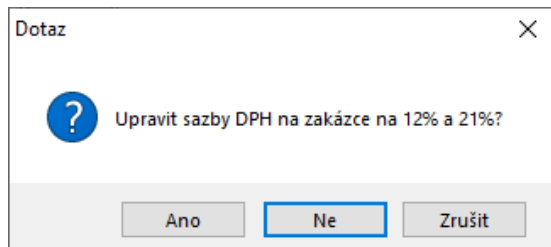
Neukončené Zakázky

Změna DPH v rozpisu neukončených zakázek - před vystavením faktury se provede změna sazby DPH na jednotlivé zakázce:


Menu **Zakázky -> Další služby -> Upravit sazby DPH na zakázce**



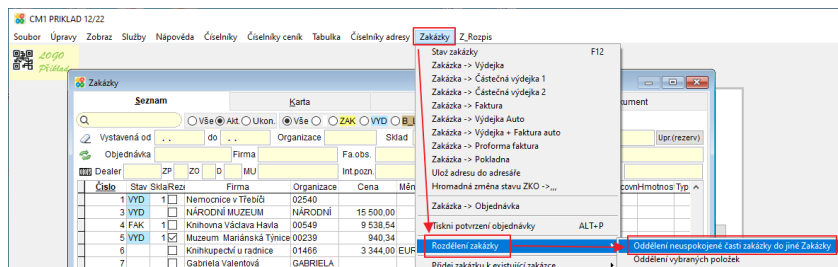
Použití pro neukončené zakázky, kde se v rozpisu zakázky vyskytuje stará sazba DPH. Po změně sazeb daně. Tato volba upraví řádky zakázky s novou sazbou DPH.



Pokud existuje k zakázce faktura, její číslo je zapsáno v hlavičce zakázky, tato volba není povolena.

 U zakázek, kde již existuje nějaká faktura oddělte nevyfakturovanou část a pak na nové zakázce změňte sazbu DPH.

Menu **Zakázky -> Rozdělení zakázky -> Oddělení neuspokojené části zakázky do jiné Zakázky**



A pak menu **Zakázky -> Další služby -> Upravit sazby DPH na zakázce**