

Upgrade programového systému AdmWin na verzi 2.15

Na dodaném instalačním CD (popřípadě instalace stažená z internetu) je úplná instalace programového systému AdmWin v.2.15 s update modulem, jenž umí konvertovat data z verzí nižších: AdmWin od v.1.0, ADM I. od verze 6.0 a ADM II. od verze 3.0. Podmínkou úspěšného update je, že pracovní adresář (složka) v okně "Jiné účetnictví" je totožný s cestou na sdílená data. Tj. provést instalaci **při licenci**:

- **standardní** – jednonárodní nesíťové přímo do adresáře s daty AdmWin či ADM. Pokud na tomto PC již byl jednou AdmWin instalován a nebyl kopírován na jiné místo či přejmenován, nabídne se adresář, kam byl naposled instalován. Update se nabídne provést ihned při prvním spuštění programu.
- **síťové** – provést nejprve instalaci do adresáře (složky) se sdílenými daty (na server), tam spustit vlastní program AdmWin, který provede vlastní update souborů a teprve následně provést instalaci na všechna PC v síti tam, kde byl i dříve instalován. Lze provést i z jiného PC, kde v okně "Výběr účetnictví" po volbě v menu "Soubor"- "Jiné účetnictví", je pracovní adresář shodný s cestou na sdílená data. Takové PC může být v síti jen jedno a pro běžné používání je zapotřebí mít i na tomto PC v uvedeném okně řádek, kde v pracovním adresáři je lokální disk tohoto PC!

Na jednotlivých stanicích (klientech) v adresáři (složce) s instalací AdmWin se automaticky spouští soubor Updstanw.exe, jenž provede aktualizaci pracovních souborů na stanici klienta. Náhradní možností je znovu tlačítkem "Připojit síťově" v okně "Výběr účetnictví" po volbě v menu "Soubor"- "Jiné účetnictví", se připojit na sdílená data po upgrade. To má ale za následek ztrátu některých lokálních nastavení pro prodejky.

Kdykoliv při připojování stanice k serveru tlačítkem "Připojit síťově" v okně jiné účetnictví, nesmí být vlastní aplikace na serveru spuštěna!

- **víceuživatelské** – tam, kde je i nyní AdmWin instalován. Update se provede pro každou firmu po prvním přepnutí na ni v okně jiného účetnictví. Při update z verzí nižších 1.76 - pokud v adresáři s instalací AdmWin nejsou data žádné firmy, pak na tabulce s výběrem účtovaných firem nemůže proběhnout překódování z OEM na ANSI (bylo součástí update na v.1.76) a je nutné jejich názvy v okně "Výběr účetnictví" upravit ručně a pokud byly v názvech adresářů (složek) s instalovanými daty použity znaky s diakritikou, je nutné v uvedeném okně takový řádek vymazat a data připojit znovu.

Upozornění!

Před instalací nové verze programu si v původní verzi data řádně zazálohujte, minimálně na HD.

POZOR!

Nad daty převedenými do verze AdmWin 2.15 nelze pracovat s programy verze nižší a již vůbec nesmí být použita DOS verze ADM!

Update modul je Windows aplikace, jenž pro kontrolu a případný převod dat z verzí nižších 1.73 na svém počátku volá původní DOS update modul, jenž běží minimalizovaný. Pokud se jeví počátek update příliš časově dlouhý, obnovte z lišty windows "Příkazový řádek" k zobrazení, zda původní update nezůstal stát na nějaké chybě (stává se v případech poškození datových souborů).

Upozornění!

Před případným opakováním spuštění update, musí být provedena obnova dat za zálohy na HDD do původního výchozího stavu před spuštěním update!

Změny v AdmWin ve verzi 2.15 od 2.10

1. Obecné

1.1 V tomto update se vedle doplnění některých nových datových tabulek rozšiřuje ve všech evidencích údaj:

- Výrobní číslo – na 25 znaků
- Telefonní čísla na 20 znaků – pro možnost zápisu včetně mezinárodního předčísle a formátovacích mezer nebo 2 telefonních čísel neformátovaně.
- SKP – na 20 znaků - pro kód harmonizovaného systému popisu číselného označování zboží nebo pro práce a služby číselný kód klasifikace produkce CZ-CPA. Dříve SKP (standardní klasifikace produkce). U firem, které ve své činnosti nemají položky, podléhají zvláštnímu režimu daně, lze využít pro jiné rozlišení - identifikaci. Tiskne se dle volby na fakturách, dodacích listech, popř. objednávkách.
- PSČ – na 8 znaků neformátovaně - z důvodu četnějšího výskytu adres v jiných státech, kde jsou jiné rozsahy a formátování poštovních kódů. Proto POZOR - i při záznamu tuzemského PSČ není automaticky za třetí cifru vkládána mezera a je ji nutno ručně zadat.

Rozšířeny evidované cesty na různé vstupy a výstupy dat, např. export příkazů k úhradě, import bankovních výpisů, export xml souborů pro podání jak na ČSSZ, tak FÚ, kam nebo odkud zálohovat, na 255 znaků.

2. Při startu, volby

Volba zobrazit upozornění na konec kvalifikace a dokumentů byla rozdělena na 3 části pro hlavní okruhy používaných dokumentů a umístěna do oblastí označené:

"Zobrazit upozornění na konec platnosti dokumentů" se 3 zaškrťovacími poli:

- "k zaměstnancům (i kvalifikace)" – upozornění bude zobrazováno jen na dokumenty k pracovníkům a evidované záznamy o jejich kvalifikaci
- "k zásobám" – upozornění bude zobrazováno jen z dokumentů evidovaných k položkám zásob - většinou blížící se konec expirace, platnosti technické dokumentace apod.
- "k ostatním evidencím" – upozornění bude zobrazováno z dokumentů k záznamům v ostatních evidencích: firmám, zakázkám, nabídkám, poptávkám, objednávkám, fakturám.

K těmto zaškrťovacím polím přináležejí odpovídající sloupec:

"Počet dní předstihu" – počet dnů, v jakém předstihu před koncem platnosti dokumentu začne být upozornění zobrazováno pro každou zvolenou oblast dokumentů zvlášť.

3. Související dokumenty (doklady)

K zásobám, firmám, zakázkám, nabídkám, poptávkám, objednávkám, fakturám a pracovníkům doplněn údaj:

"Dnů před" – počet dnů s jakým předstihem před datem ukončení platnosti zobrazovat při startu upozornění na blížící se konec platnosti tohoto dokumentu. Má smysl tedy, jen je-li současně nastaven údaj "Upozornit" na "Ano". Zde zadaný počet dnů předstihu se přičítá ke dnům předstihu zadaným ve volbách "Při startu, volby" pro všechny dokumenty.

4. Ceník prací

Přidáno zaškrťovací pole:

"podléhá režimu přenesení daňové povinnosti" – při zaškrtnutí bude z této položky automaticky vytvářen při záznamu DPH na konkrétní doklad záznam do evidence pro daňové účely dle § 92a zákona o DPH - režim přenesení daňové odpovědnosti, pokud se bude tato položka na dokladu vyskytovat.

U položek, které takto označíte:

a) do SKP zadávejte zásadně jen:

- "1" – jedná-li se o zdanitelné plnění dle § 92b zákona o DPH - dodání zlata
- "2" – jedná-li se o zdanitelné plnění dle § 92d zákona o DPH - obchodování s povolenkami na emise skleníkových plynů
- jedná-li se o zdanitelné plnění dle § 92c zákona o DPH – konkrétní číselný kód harmonizovaného popisu a číselného označování zboží uvedený v příloze č.5 k zákonu o DPH (seznam zboží, u kterého se při dodání zboží použije režim přenesení daňové povinnosti).

b) do jednotky zadávejte zásadně jen:

- g - gram – pro zlato
- ks - kusy – pro povolenky
- kg - kilogram – pro plnění dle § 92c

5. Bankovní účty

V nastavení bankovních účtů je doplněn další formát pro el.platební styk - "MultiCash, HomeCash - Česká spořitelna" – jedná se o upravený formát MT940 s konverzí textových popisů na velké znaky a bývalé kódování češtiny (Latin 2 - 852).

6. Pokladní doklady

6.1 Nastavení tisku

V okně "Jiná-obecná nastavení pro účetnictví" pod volbou "Účetnictví" > "Nastavení" > "Jiná obecná nastavení" doplněna 2 zaškrťovací pole:

"Na pokladní doklad netisknout kolonky pro podpisy" – na příjmovém nebo výdajovém pokladním dokladu nebudou vytištěny kolonky pro podpisy příjemce a výdejce hotovosti (u účetních firem nejsou využívány). Tím se celý tiskopis výškově zmenší a je následně možné v hromadném dotisku pokladních dokladů tisknout současně 2 doklady na jeden list A4 se sníženým rizikem, že v PÚ díky tisku účetních kontaků přejde tisk až do druhé poloviny strany. Výchozí nastavení - nezaškrtnuto.

"Pokladní doklady tisknout v zúženém formátu (na 1/4 strany A4)" – příjmové a výdajové pokladní doklady budou tištěny na polovinu šířky strany listu A4 (na 1/4 formátu A4) zhuštěným menším fontem písma. Tím se vytvoří prostor pro případné nalepení dokladu na pravou polovinu strany, popřípadě na ni tisknout další doklad v hromadném tisku pokladních dokladů. Výchozí nastavení - nezaškrtnuto.

Volba úpravy formátu tisknutého čísla dokladu upravena a platí i pro PU. Nabízí se možnosti:

"bez 2 prvních znaků (prefixu)" – tištěné číslo dokladu zadané do pokladny bez prvních 2 znaků (prefixu číselné řady), tj. i s případnými levostrannými nulami.

"celé, tak jak je zadáno" – tištěno je celé číslo pokladního dokladu tak, jak je evidováno.

Všechny tyto volby platí jen pro pokladní příjmové a výdajové doklady, nikoliv pro stvrzenky.

6.2 Hromadný tisk

Se nachází pod volbou "Účetnictví" > "Tisky poklad.dokladů", volbě jejich konkrétního druhu a stisku ikonky pro výpisy (zobrazena tiskárna) v nástrojové liště. Nabídne se seznam forem výpisu - tisku pokladních dokladů:

"Jen výpis zobrazeného seznamu" – jde jen o prostý opis zobrazeného seznamu dokladů, tj. řádkový výpis pokladních dokladů.

"Tisk jednotlivých dokladů - jeden na 1 A4" – tisk pokladních dokladů v nastaveném formátu (na plnou šířku nebo zúženě na A4 dle nastavení ve volbách "Jiná-obecná nastavení pro účetnictví" pod volbou "Účetnictví") – každý doklad na jeden list formátu A4.

"Tisk jednotlivých dokladů - 2 pod sebe na 1 A4" – tisk pokladních dokladů v nastaveném formátu - dva doklady na jednu stranu listu formátu A4 - do horní a spodní poloviny. Nenabízí se pro stvrzenky.

"Tisk jednotlivých dokladů - 4 doklady na 1 A4" – je aktivní jen při zaškrtnutém údaji "Pokladní doklady tisknout v zúženém formátu (na 1/4 strany A4)" ve volbě "Jiná-obecná nastavení pro účetnictví" pod volbou "Účetnictví". Na jeden list A4 se tisknou 4 doklady, každý do jednoho kvadrantu tiskové strany. Nenabízí se pro stvrzenky.

Před výpisem je vhodné si v seznamu provést výběr dokladů, které potřebujete vypsát - vytisknout (např. na období).

7. Zakázky

7.1 Nákladové ceny pro rozbor efektivnosti

V záznamu spotřeby na zakázku doplněna možnost zaevidování a opravy nákladové i realizační ceny pro lepší a přesnější vyhodnocování efektivnosti zakázek, i pro další typy řádků než jen ze skladových karet a ceníku prací. Pro typ řádku:

- Textem a částkou:

"Náklady" – zadává se celková hodnota nákladů

"Částka" – uvádí se celková hodnota v cenách realizačních (prodejních)

- Jedn.cena x kusy:

"Nákladová" – zadává se jednotková nákladová cena

"Jedn.cena" – zadává se jednotková cena realizační (prodejní)

- Nakoupené služby – jen v režimu opravy. Při záznamu z přijaté faktury nebo z pokladny v PU se do nákladové ceny i ceny realizační doplní hodnota zadaná na faktuře (pokladně). V režimu opravy na zakázce lze do údaje „Částka“ zadat vlastní cenu realizační, popřípadě opravit „Náklady“ pokud došlo k opravě částky za přijatou službu (subdodávku) u přijaté faktury nebo je nutno do nákladů zahrnout vícenáklady spojené s pořízením této služby (subdodávky).

- Práce z ceníku prací – jen v režimu opravy

"Náklady" – zadává se jednotková nákladová cena

"Jedn.cena" – zadává se jednotková cena realizační (prodejní)

7.2 Změna pořadí - pořadové číslování požadavků na zakázce

Pro možnost pořadového číslování požadavků na zakázce a změnu pořadí požadavků na zakázce bylo do nastavení zakázek doplněno:

"**Požadavky na zakázku pořadově číslovat**" – zaškrťovací pole, jehož zaškrtnutí způsobí pořadové očíslování požadavků na zakázkách a zobrazení tohoto pořadového čísla v seznamu požadavků ve zpracování zakázek. Automaticky se čísluje po 10 z důvodu možnosti změnou tohoto pořadového čísla měnit zobrazení požadavků na zakázce. Každý nový požadavek na zakázce je pak do požadavků přidán s pořadovým číslem o 10 vyšším, než poslední.

V seznamu požadavků lze pak přímo v řádku požadavku ručně přepsat toto pořadové číslo a tím změnit pořadí zobrazovaných požadavků (ale jen ve zpracování zakázek). Např. je-li zapotřebí přemístit řádek č.140 za řádek 60, pak na řádku 140 přepíšete poř.č.140 na číslo 65 - dojde k okamžitému přesunu tohoto řádku na pozici za řádkem 60.

8. Nabídky

V záznamu položek (řádků) typu:

- "Text a částka" – doplněn údaj "Náklady" – celková nákladová cena celkem za položku vyjádřenou na tomto řádku.
- "Název, cena * kusy" – doplněn údaj "Náklady" – nákladová (pořizovací nebo nákupní) cena za jednotku popsanou na řádku nabídky. Celková nákladová cena se vypočte automaticky vynásobením množstvím.

Oba tyto nové údaje:

- se použijí při výpočtu předpokládané efektivity nabídky
- jsou doplněny i v seznamu položek nabídky, kde je lze změnit
- se automaticky přenesou do požadavků zákazníka při jejich vytvoření z nabídky.

9. Zásoby

9.1 Výpisy - základní výběr skladových karet rozšířen o výběr na dodavatele:

"Od dodavatele" – je-li zadán, bude se výpis provádět jen se skladovými kartami, kde je název dodavatele stejný se zde zadaným. Zadání je možné provést i výběrem z adresáře firem. Přitom je nutné brát v úvahu, že na skl.kartě je název dodavatele jen 30 znaků z prvního řádku názvu firmy v adresáři firem.

Výběr je možné uplatnit jen u výpisů skladových karet, nikoliv u výpisů jejich pohybů a z archivu zásob. **Poznámka**

Pokud požadujete výpis nákupů od konkrétního dodavatele nebo výpis konkrétnímu odběrateli, jsou tyto výpisy dostupné z adresáře firem.

9.2 Volby výpisu v úloze "Změny skladových karet" rozšířeny o zaškrtačací pole:

"Ve formátu s cenou pořízení, rabaty a prodejními cenami" – při zaškrtnutí budou na výpisu u jednotlivých vybraných skladových položek uvedeny jednotkové ceny pořízení, rabaty a jednotkové prodejní ceny všech 3 cenových úrovní. Ve výpisu jsou položky dle aktuálně nastaveného výběru zobrazeného seznamu skladových karet a v nastaveném třídění.

9.3 Základní výběr v zadávacím okně je rozšířen o údaje:

"Řada" a **"Regál"** – v případě zadání některého z nich bude prováděn výběr skladových karet do zvoleného výpisu na shodu se zde zadanými znaky. Zadání může být neúplné, tj. při zadání jen prvního znaku budou vybrány jen skladové karty začínající ve zvoleném údaji (řada nebo regál nebo v obou) znakem zde zadaným. Např. zadá-li se řada „A“, budou vybrány skladové karty v řadě A1,A2,A3 až AZ.

Výběr na tyto údaje je aktivní pro všechny výpisy, kde se pracuje přímo se skladovými kartami a není aktivní pro výpisy jen skladových pohybů, tj. příjmy za období, výdaje za období (včetně součtovaných), prodeje dle odběratelů, stavy zásob celkem, rekapitulace pohybů, hmotnost obalů z výdejů a výpisy z archivu zásob k datu.

9.4 **Skladové karty**

Přidáno zaškrtačací pole:

"podléhá režimu přenesení daňové povinnosti" – při zaškrtnutí bude z této položky automaticky vytvářen při záznamu DPH na konkrétní doklad záznam do evidence pro daňové účely dle § 92a zákona o DPH - režim přenesení daňové odpovědnosti, pokud se bude tato položka na dokladu vyskytovat.

U položek, které takto označíte:

a) do SKP zadávejte zásadně jen:

- "1" – jedná-li se o zdanitelné plnění dle § 92b zákona o DPH - dodání zlata
- "2" – jedná-li se o zdanitelné plnění dle § 92d zákona o DPH - obchodování s povolenkami na emise skleníkových plynů
- jedná-li se o zdanitelné plnění dle § 92c zákona o DPH – konkrétní číselný kód harmonizovaného popisu a číselného označování zboží uvedený v příloze č.5 k zákonu o DPH (seznam zboží, u kterého se při dodání zboží použije režim přenesení daňové povinnosti).

b) do měrné jednotky zadávejte zásadně jen:

- g - gram – pro zlato
- ks - kusy – pro povolenky
- kg - kilogram – pro plnění dle § 92c

10. Faktury

10.1 Označování (nadpis) dokladu při dobropisování

Zadávání dobropisu do faktur zůstává stejné - zadávají se záporné hodnoty: u řádků s jednotkovou cenou a množstvím se množství zadává záporně, u řádků s jen celkovou částkou se zadává tato celková částka záporně. Mění se jen vytváření označení (nadpisu) dokladu - při vytváření nového tisku faktury, kde je celková částka záporná, se nabídne nadpis "Opravný daňový doklad", je-li na faktuře proveden záznam DPH, jinak se nabídne nadpis "DOBROPIS". Na každém konkrétním dokladu lze tento nabídnutý nadpis přepsat a takto upravený nadpis dokladu zůstává pro tento konkrétní doklad evidován.

Znaménka se při tisku otáčejí nebo neotáčejí podle aktuálního zatržení zaškrťovacího pole "Neotáčet při dobropisu znaménka" v nastavení tisku faktur.

10.2 Fakturace dodacích listů

Do okna výběru nevyfakturovaných dodacích listů nad jejich položky na místo zaškrťovacího pole "součtovat" doplněn rozevírací seznam s možnostmi:

"nesoučtovat" – každý fakturovaný dodací list bude na fakturu převeden s úvodním řádkem s číslem dodacího listu, jednotlivými řádky dodacího listu a mezisoučtem za dodací list.

"součtovat" – (stávající způsob) při vytváření faktury vydané z dodacího listu se nejprve založí 2 řádky pro čísla připojovaných dodacích listů. Na fakturu vydanou i přijatou se postupně přidávají položky fakturovaných dodacích listů s tím, že shodné se automaticky sečítají. Shoda se ověřuje na číslo skladové položky, její název, jednotkovou cenu a původ, že je z dodacího listu.

"do 1 řádku" – všechny položky dodacího listu budou sečteny do jednoho řádku se shodnou sazbou DPH. Jde o textový řádek na faktuře, který lze doplnit - opravit. Automaticky do něj zapsané číslo dodacího listu neměňte, nedošlo by k automatickému odstranění tohoto řádku při odpojení dodacího listu.

11. Mzdy

11.1 Aktualizován tiskopis "Žádost podle § 35d odst. 5 zákona o daních z příjmů o poukázání chybějící částky vyplacené plátcem daně poplatníkům na měsíčních daňových bonusech" dle nového vzoru 25 5241 MFin 5241 - vzor č. 5.

Zadání tohoto tiskopisu zůstává stejné, mění se jen grafické uspořádání vlastního tiskopisu.

Poznámka: údaje o zástupci se přebírají z nastavení tisku příznání k DPH.

11.2 Tisky přehledů o platbě pojistného pro zdravotní pojišťovny

Pokud ve zpracovávaném období mezd je zapotřebí vytvářet tiskopis "Přehled o platbě pojistného zaměstnavatele" pro více než jednu zdravotní pojišťovnu, zobrazí se před výstupem každého z nich do Acrobat Readeru informační box, pro kterou pojišťovnu se bude tiskopis vytvářet. Ten se začne vytvářet až po potvrzení této informace (tlačítkem O.K. v informačním boxu). Stiskněte jej vždy poté, až máte předcházející tiskopis zpracován (vytištěn, uložen).

Důvodem je, že při více tiskopisech vytvořených z AdmWin současně může ve Windows dojít k takovému překryvu oken Acrobat Readeru, kdy jsou téměř v zákrytu, a tiskopis pro některou ze zdravotních pojišťoven není uživatelem zpracován.

Poznámka - Tiskopisy pro zdravotní pojišťovny ukládejte vždy pod jiným označením popřípadě někam jinam (do jiné složky, než je instalace AdmWin) - v Acrobat Readeru pod volbou "Soubor" > "Uložit jako..".

11.3 Odměna jednatele s.r.o.

Na základě rozhodnutí nejvyššího správního soudu č. 3 Ads 119/2010 - 58 z 9.10.2010 nemůže být činnost jednatele s.r.o. jakkoliv součástí pracovního poměru a nezakládá tedy účast na nemocenském pojištění. Pro případy, kdy souběžně k pracovnímu poměru zaměstnanec má v příjmu odměnu za činnost jednatele, je v programu AdmWin ve zpracování mzdy do jejího zaúčtování přístupná částka sociálního pojistného hrazeného zaměstnavatelem i zaměstnancem k ruční úpravě o částku nemocenského pojištění z odměny jednatele. Při změně částky pojistného hrazeného zaměstnavatelem dojde k přepočtu základu daně a vlastní daně z příjmu.

11.4 Možnost změny odpracovaných hodin v zaúčtovaných mzdách

Z důvodu občasné potřeby korekce počtu odpracovaných hodin u dohod i v zaúčtovaných mzdách, byl tento údaj zpřístupněn ke změně i v zaúčtované mzdě pro druhy činností začínající vyšším znakem (kódem činnosti) než znak 9 (tj. všechna malá a velká písmena) pro mzdy od r.2009. Rozhodující je druh činnosti uložený u mzdy při jejím vyúčtování, nikoliv aktuální druh činnosti na kartě zaměstnanec. Při změně počtu odpracovaných hodin v zaúčtované mzdě se žádné částky ve mzdě nepřepočítávají. Pozor! Tím může dojít ke změně dříve vypočteného průměru pro pracovní právní účely a je nutné jej

změnit na kartě zaměstnance! Pokud už došlo k použití dříve vypočteného průměru pro výpočet jakékoliv náhrady v předchozích obdobích, pak počet odpracovaných hodin neměňte!

12. DPH

12.1 Evidence pro daňové účely dle § 92a zákona o DPH – režim přenesení daňové odpovědnosti

Novelou zákona o DPH s platností od 1.4.2011 je v § 92a definován režim přenesení daňové povinnosti pro dodání zlata, dodání zboží uvedeného v příloze č.5 (odpady, šrot, sběrový papír, použitý nebo zbytkový textil), převod povolenek na emise skleníkových plynů a od 1.1.2012 na stavební práce. Současně s tím je zavedena povinnost vést evidenci pro daňové účely, ve které je nutno vést DIČ obchodního partnera, datum uskutečnění zdanitelného plnění, základ daně, rozsah a předmět plnění. Výpis z této evidence je plátce povinen podat ve lhůtě pro podání daňového přiznání.

12.2 Záznam DPH

Při volbě druhu zdanitelného plnění "Režim přenesení daňové povinnosti" se zobrazí tlačítko:

"Evidence pro daňové účely" – vstup do evidence pro daňové účely dle § 92a zákona o DPH. Po jeho stisku se okno pro záznam DPH zvětší o tabulku, do které je nutné zadat jednotlivé položky plnění, na které se režim přenesení daňové povinnosti vztahuje. Pomocí tlačítek pod touto tabulkou "Řádek přidat" a "Odstranit" se do této tabulky přidávají nebo mažou řádky (položky). O každé položce se přímo do řádku tabulky zadávají údaje do sloupců:

"DIČ" – DIČ odběratele/příjemce nebo DIČ dodavatele/poskytovatele

"Kód plnění" – kód předmětu plnění:

- "1" – jedná-li se o zdanitelné plnění dle § 92b zákona o DPH – dodání zlata
- "2" – jedná-li se o zdanitelné plnění dle § 92d zákona o DPH – obchodování s povolenkami na emise skleníkových plynů
- jedná-li se o zdanitelné plnění dle § 92c zákona o DPH – konkrétní číselný kód harmonizovaného popisu a číselného označování zboží uvedený v příloze č.5 k zákonu o DPH (seznam zboží, u kterého se při dodání zboží použije režim přenesení daňové povinnosti).

"Množství" – údaj o množství (rozsahu plnění) v určených měrných jednotkách

"Jedn." – měrná jednotka dle kódu plnění: u zlata gram, u šrotu kilogram, u emisních povolenek kusy.

"Základ daně" – základ daně každého zdanitelného plnění uskutečněného v režimu přenesení daňové povinnosti v zaokrouhlení na celé koruny. Celková částka všech plnění z těchto záznamů za dané zdaňovací období se uvádí na daňové přiznání.

"%" – procento sazby DPH. Sloupec je zobrazen jen u přijatých plnění, kdy dochází ke zdanění a vypočítává se daň až na výkazu a tisku přiznání k DPH.

"Popis předmětu plnění" – textový popis - název předmětu plnění.

Kromě tohoto posledního sloupce jsou všechny ostatní povinné - je nutné je vyplnit.

Pokud jsou na zpracovávaném dokladu (faktuře - účtence) řádky ze skladových karet nebo ceníku prací, které mají zaškrtnuto "podléhá režimu přenesení daňové povinnosti" a u záznamu DPH v evidenci pro daňové účely není žádný řádek, pak se z řádků na faktuře - účtence automaticky vytvoří řádky do této evidence pro daňové účely (při vstupu do této evidence, tj. po stisku tlačítka "Evidence pro daňové účely").

Režim přenesení daňové povinnosti je přípustný jen mezi plátcí DPH. Pokud tedy na faktuře nebo účtence není vyplněno DIČ dodavatele/odběratele, vstup do této evidence bude odmítnut.

Při ukládání záznamu DPH se navíc kontroluje dle volby druhu plnění "Režim přenesení daňové povinnosti":

- Není-li zvolen, nesmí zůstat v evidenci pro daňové účely žádný řádek.
- Je-li zvolen, pak musí být v evidenci pro daňové účely uvedeny řádky, které jsou součtem základu daně rovny základu daně zpracovávaného záznamu DPH s tolerancí do 1,- Kč (z důvodu zaokrouhlení) a tyto řádky mají všechny požadované údaje vyplněny.

Na zjištěné nedostatky je zobrazena chybová zpráva ve stavovém pruhu hlavního okna a uložení záznamu DPH odmítnuto, kromě kontroly na shodu součtu základů daně u jednotlivých položek k částce základu daně ve vlastním záznamu DPH, kdy je jen zobrazeno upozornění s dotazem, zda si přes zjištěný rozdíl přejete záznam DPH uložit.

12.3 Výkaz DPH - tisk přiznání k DPH

Při výpočtu hodnot z neuzavřeného období se do řádků režimu přenesení daňové odpovědnosti berou jen hodnoty z evidence pro daňové účely, nikoliv ze záznamů DPH na dokladech, jak je tomu u všech ostatních plnění. Základy daně jsou součtem základů daně z evidence pro daňové účely. Daň je vypočítávána u přijatých plnění až z těchto součtů základů daně v sazbách uvedených u jednotlivých položek v evidenci pro daňové účely.

12.4 Výpisy DPH

Výpis z evidence pro daňové účely - nový výpis pro režim přenesení daňové povinnosti - výpis z evidence pro daňové účely podle § 92a zákona o DPH a současně i výstup XML souboru pro elektronické podání. Zadává se období, za které má být z evidence pro daňové účely proveden a jelikož se podává zvlášť pro přijatá plnění (jako jejich odběratel/příjemce) a zvlášť pro uskutečněná plnění (jako jejich dodavatel/poskytovatel), je zapotřebí i tento výpis zadávat zvlášť pro přijatá plnění a zvlášť pro uskutečněná plnění. Volí se seznamem nadepsaným:

“Z plnění“

- "přijatých (odběratel)"
- "uskutečněných (dodavatel)"

Po stisku tlačítka “Start“ se požaduje standardním windows dialogovým oknem "Uložit jako" určení kam a pod jakým názvem uložit xml soubor pro elektronické podání. Do názvu tohoto souboru se nabídne označení DPHEVD+kmenová část DIČ+datum vytvoření+znak “O“ nebo “D“ (identifikace, že jde o soubor z přijatých plnění O-odběratel nebo z uskutečněných plnění D-dodavatel). Teprve jeho zadáním se provede výstup současně do jak grafické čitelné podoby, tak i do zadaného souboru. Do souboru xml se do záhlaví uvádějí navíc povinné údaje k identifikaci plátce, oprávněné a sestavující osoby, popřípadě zástupce, z okna tisku pro přiznání k DPH (stejně jako do výstupu souhrnného hlášení).

Stejně jako pro elektronické podání přiznání k DPH a souhrnného hlášení, je i pro podání výpisu z evidence pro daňové účely vhodný následující postup:

- Na portále daňové správy - na adrese https://adisepo.mfcr.cz/adistc/adis/idpr_epo/epo2/form/form_uvod.faces?CPodani=37956980 provést “Načtení souboru“.
- Při tomto načtení aplikace na daňovém portále současně provede kontrolu načtených dat a zjištěné chyby jsou zobrazeny.
- Tyto chyby je nutné odstranit - buď jednorázově přímo ve formuláři na portále daňové správy nebo v AdmWin a načtení zopakovat.
- Po opravě všech zjištěných nedostatků pak na portále daňové správy (Ize si zde nechat i vytvořit úplný výpis podávané písemnosti) provést podání, máte-li zaručený el.podpis nebo provést uložení k odeslání do datové schránky a uložený soubor odeslat pomocí datové schránky.

12.4.1 Kontrola úplnosti

Rozšířena ve volbách druhu dokladu o kontrolu “Evidence pro daň.účely“. Tato úloha provádí kontrolu zápisů do evidence daňových dokladů k záznamům DPH. Zjištěné nesrovnalosti vypíše s textem chyby:

- “Řádek ev.pro daň.účely není u záznamu DPH“ – pro vypsání řádek z evidence pro daňové účely neexistuje záznam DPH na žádném dokladu - chybový stav, který může vzniknout v důsledku výpadku PC nebo Windows, kdy vlastní záznam DPH není uložen nebo byl smazán a nedošlo k odstranění souvisejících záznamů do evidence pro daňové účely v důsledku toho, že činnost operačního systému Windows byla ukončena nebo byly poškozeny indexové soubory a pro automatické odstranění nebyly související záznamy nalezeny. Tyto přebývajících, se záznamy DPH nesouvisející zápisy do evidence pro daňové účely, je zapotřebí ve stejnojmenné úloze vyhledat a odstranit.
- “Není v přenes.daň.povinnosti a má položky“ – záznam DPH není ve svém druhu plnění označen “Režim přenesené daňové povinnosti“ a má přitom zapsány řádky s položkami do evidence pro daňové účely. Nutno tento doklad vyhledat a buď jej označit do režimu přenesené daňové povinnosti, nebo související řádky z evidence pro daňové účely odstranit - odstranění se provede označením druhu plnění za režim přenesení daňové povinnosti, vstoupit do evidence pro daňové účely, jednotlivé řádky vymazat a změnit druh plnění na původní.
- “Chybí zápisy do ev.pro daň.účely“ – v záznamu DPH označeném v druhu plnění za režim přenesení daňové povinnosti nejsou zadány řádky do evidence pro daňové účely. Nutno je do tohoto záznamu DPH doplnit nebo změnit druh plnění na jiný odpovídající skutečnému druhu zdánitelného plnění.
- “Nesouhlasí zákl.daně na ev.pro daň.účely“ – součet základů daně z jednotlivých řádků v evidenci pro daňové účely nesouhlasí se základem daně ve vlastním záznamu DPH. Nutno prověřit, zda jsou zapsány všechny řádky do evidence pro daňové účely a ve správné výši základu daně. Nemusí jít vždy o chybu, může se jednat o rozdíl vyplývající ze zaokrouhlení jednotlivých základů daně v evidenci pro daňové účely na celé koruny.

12.5 Přehled evidence pro daňové účely

V menu do oblasti pro zpracování DPH pod volbou “Pomocné“ doplněna nová úloha:

“Evidence pro daňové účely” – jedná se jen o rychlý přehled všech zápisů do evidence pro daňové účely dle § 92a zákona o DPH pořízených při záznamu DPH v režimu přenesení daňové povinnosti na jednotlivých daňových dokladech.

Evidence je zobrazena formou datového okna typu seznam s nástrojovou lištou. V této úloze nelze přidávat další záznamy z důvodu zachování vazby na jednotlivé daňové doklady a záznamy DPH na nich.

Do evidence pro daňové účely přidávejte nové zápisy vždy jen v záznamech DPH na konkrétních dokladech!

Je zde možná jen kopie, při níž zůstane zachováno propojení na konkrétní záznam DPH z řádku, z něhož se kopie provádí.

Drobné změny lze provádět přímo v řádcích tohoto seznamu.

Hlavní význam má tato úloha pro odstranění záznamů z této evidence v případech, kdy záznam DPH již neexistuje - byl odstraněn, vymazán a v důsledku výpadku PC nebo poškození indexů nedošlo k současnému automatickému odstranění zápisů i v této evidenci. Tyto zápisy lze zjistit ve výpisech DPH funkcí kontroly úplnosti s volbou “Evidence pro daň. účely”.

12.6 Upřesnění zadání údajů o zástupci pro tisk přiznání k DPH, podání souhrnného hlášení a žádosti o vrácení částky na vyplacených bonusech

Údaje o zástupci: tyto údaje budou vyplňovány pouze v případech, kdy je žádost zpracovávána a podávána zástupcem za daňový subjekt.

Kód zástupce: bude vyplněn číselný kód podle níže uvedených typů zástupců

1 – zákonný zástupce;

2 – ustanovený zástupce;

3 – společný zástupce, smluvní zástupce;

4a – obecný zmocněnec - fyzická osoba i právnická osoba;

4b – fyzická osoba daňový poradce nebo advokát;

4c – právnická osoba vykonávající daňové poradenství.

Datum narození / Evidenční číslo osvědčení daňového poradce / IČ právnické osoby: bude vyplněno datum narození zástupce – fyzické osoby, nebo evidenční číslo osvědčení daňového poradce - fyzické osoby, nebo IČ právnické osoby - zástupce daňového subjektu.

Fyzická osoba oprávněná k podpisu (je-li daňový subjekt či zástupce právnickou osobou) s uvedením vztahu k právnické osobě (např. jednatel, pověřený pracovník apod.): tyto údaje budou vyplňovány pouze v případech, kdy je žádost podávána právnickou osobou, včetně případů, kdy je právnická osoba v postavení zástupce daňového subjektu, za nějž zpracovává a podává žádost.

Vlastnoruční podpis daňového subjektu / Osoby oprávněné k podpisu: žádost bude opatřena vlastnoručním podpisem buď přímo daňovým subjektem

- fyzickou osobou podávající svou žádost, nebo fyzickou osobou oprávněnou podepsat žádost za daňový subjekt

- právnickou osobu a v případě zastoupení daňového subjektu zmocněnou fyzickou osobou (včetně daňového poradce), nebo fyzickou osobou oprávněnou podepsat za zmocněnou právnickou osobu (včetně právnické osoby vykonávající daňové poradenství).

12.7 Nová struktura XML souboru přiznání k DPH platné od 1.1.2011 - DPHDP3

Do systému byl doplněn nový XML výstup daňového přiznání k DPH pro elektronické podání přes portál daňové správy nebo datovou schránku. V zadání se uživatelsky nic nemění, údaje jsou přebírány automaticky z přiznání k DPH v tištěné podobě. V systému zůstávají oba výstupy:

- DPHDP3 – platný od 1.1.2011

- DPHDP2 – platný do 31.12.2010

Systém si dle zvoleného období volí příslušnou strukturu automaticky.

Jen v DE

1. Doplněna možnost tisku upraveného výkazu “Přehled o příjmech a výdajích” (výsledovka) pro případy uplatnění výdajů procentem z příjmů (tzv. paušální výdaje). Při volbě tohoto výkazu v okně “Přehledy a rozborů” se zobrazí údaj:

“Uplatnit výdaje % z příjmů” – při zadání nenulové hodnoty se v oblasti odečitatelných výdajů jen vytiskne text a částka. Oblasti nedaňových příjmů a výdajů se v tomto případě nevytisknou vůbec. Tato hodnota se eviduje a při příštím spuštění nabídne. Zůstane-li zde nenulová hodnota před vlastním jetí roční uzávěrky, pak se i v roční uzávěrce tento výkaz vytiskne upravený na uplatnění výdajů procentem z příjmů. Bude-li zde nulová částka, výkaz bude vypočten a vytištěn v původním tvaru. Opakovaným zadáním tohoto výkazu s vyplněným procentem výdajů a nulovým procentem výdajů si lze ověřit daňovou efektivnost (výši výdajů) při použití dokladovaných výdajů k výdajům uplatněným procentem z příjmů.

Poznámka

Tento evidovaný údaj není evidenčně (významově ano) totožný s údajem pro předběžný výpočet daně z příjmu, neboť v okně zadání výkazu "Přehled o příjmech a výdajích" může být po otevření okna zvoleno jiné období, pro které platila jiná procentní sazba nebo nebyla uplatněna vůbec. Popřípadě v seznamu předběžných výpočtů daně z příjmu neexistuje shodné období se zde zadaným pro "Přehled o příjmech a výdajích".

2. Ve volbách menu pod "Účetnictví" **přejmenována** volba "Záznamy do deníku" na "Banka, pokladna, deník" z důvodu lepší orientace pro začínající uživatele, kteří občas tápou, kam mají zapisovat bankovní výpisy a pokladní doklady.

Jen v PÚ

1. Roční kurzový přepočtení zůstatků závazků a pohledávek

V kurzovém přepočtu závazků a pohledávek k datu je po zjištění existence jejich zaúčtování zobrazeno upozornění na tuto skutečnost s dotazem, přejete-li si pokračovat. V případě kladné odpovědi budou do zpracování vybrány jen faktury, kde kurz v evidenci denních kurzů k zdanému datu bude jiný, než na k tomuto datu nevyrovnané faktury a vypočtený kurzový rozdíl bude nenulový.

2. Zadání a tisk **výkazů rozvahy a zisků a ztrát** rozšířeno o volitelnou možnost tisku tabulky pro podpisové záznamy na konec stránky výkazu. V okně pro zadání těchto výkazů **doplněna** oblast s údaji:

"Vytisknout na závěr tabulku s údaji" – zaškrtačací pole. Při jeho zaškrtnutí bude na závěr výkazu (na spodní okraj poslední strany) vytištěna tabulka pro podpisové záznamy s dále uvedenými údaji. Při nezaškrtnutí se netiskne.

"Okamžik sestavení" – datum a čas sestavení těchto výkazů. Doplní se automaticky aktuálním datem a časem z PC v okamžiku dokončení výpočtu zvoleného výkazu (po stisku tlačítka „Výpočet“ v tomto okně), před jeho vlastním tiskem. Tento údaj je znakovým řetězcem, který lze přepsat.

"Právní status" – právní forma organizace (s.r.o., a.s., fyzická osoba, občanské sdružení), za kterou jsou výkazy sestavovány.

"Předmět podnikání" – hlavní - převažující předmět podnikání nebo jiné činnosti.

"Podpisový záznam"

"- osoby odpovědné za sestavení" – 2 řádky, které se vytisknou ve spodní části oblasti pro podpisový záznam osoby zodpovědné za sestavení výkazu, např. "Stanislava Koudelková" – "tel. 603 95 93 27".

"- statutárního orgánu nebo fyz.osoby" – 2 řádky, které se vytisknou ve spodní části oblasti pro podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou, např. "Ing. Dobromil Kristofovič" - "předseda správní rady".

Žádný z těchto údajů nemusí být vyplněn a doplněn, až ručně na vlastním výtisku.

Poznámka

Údaje pro podpisové záznamy se prozatím neevidují - do dalšího update.

3. **Změněny ovládací prvky voleb** v okně pro nastavení výkazů rozvahy a zisků a ztrát.