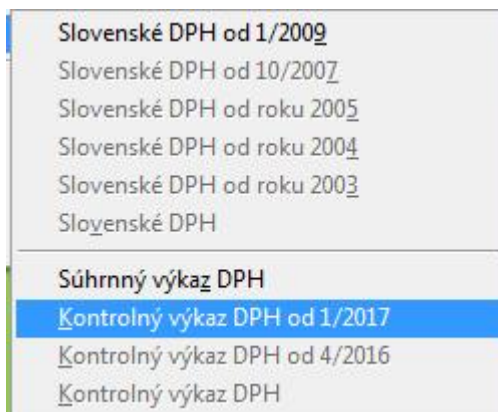


Kontrolný výkaz od 1.1.2017 – Klient od ver. 7.02.d

Kontrolný výkaz ve formátu od 1.1.2017 spustíte v menu **Účetnictví – Sestavy – DPH – Kontrolný výkaz DPH od 1/2017**.

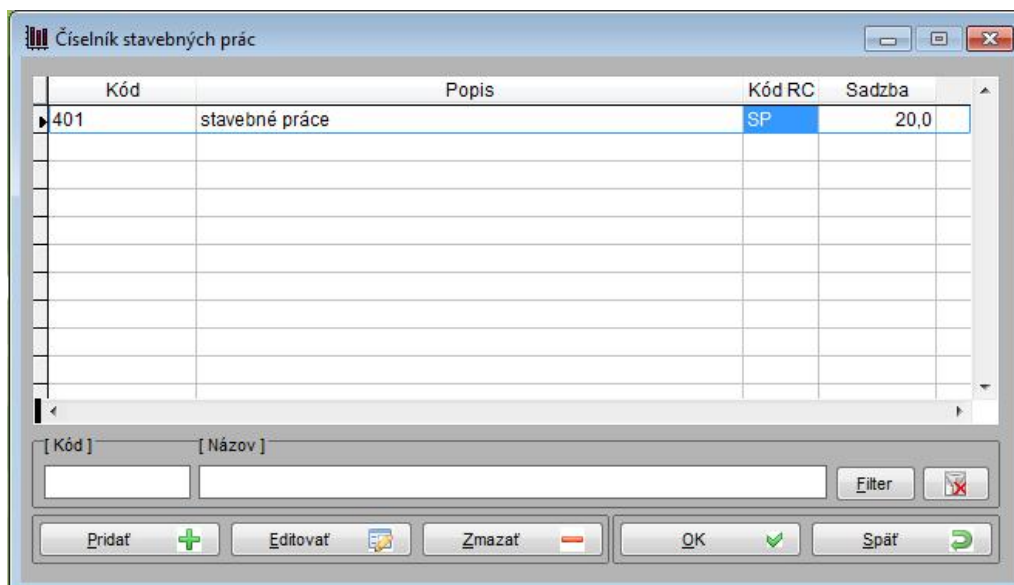


1. Postup zadávání dokladů do Kontrolného výkazu od 1/2017

Postup zadávání dokladů do všech oddílů KV zůstává stejný jako doposud. Navíc je přidána možnost odesílat do KV **do oddílu A.2.** dodání stavebních prací, staveb anebo jejich částí a zboží s instalací anebo montáží patřících do sekce F statistické klasifikace CPA.

1.1. Vyplnění číselníku stavebních prací

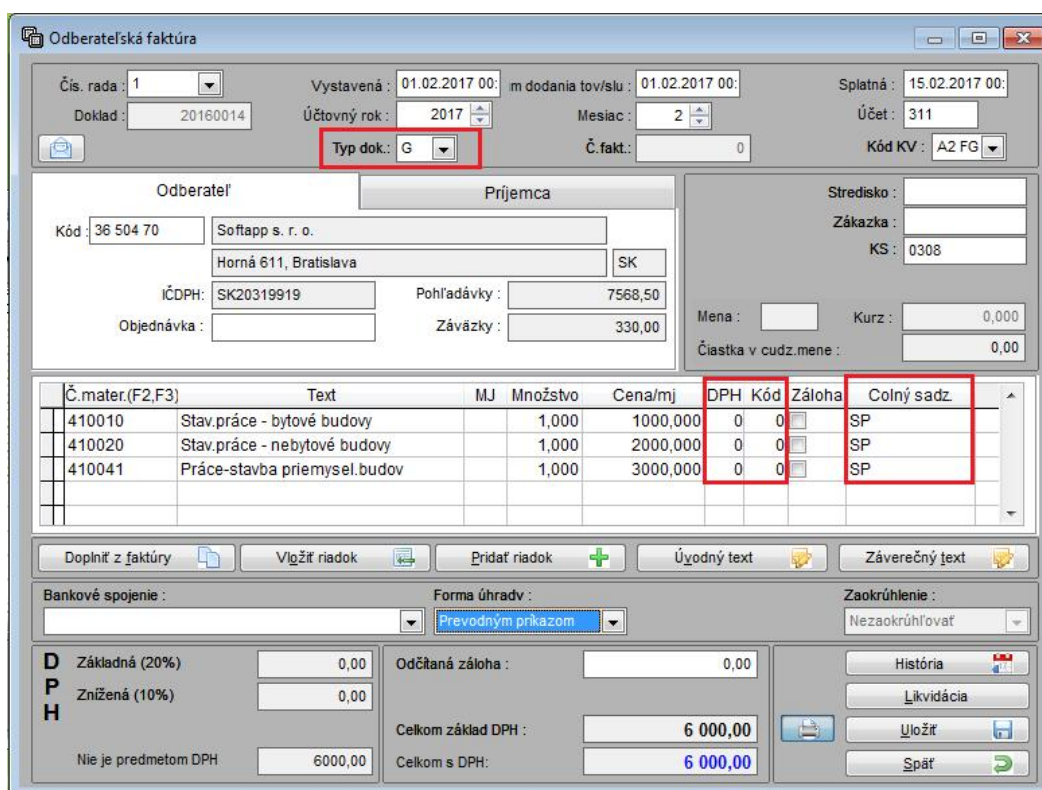
– v hlavním menu **Klienta** v menu **Soubory – Kódy Reverse Charge** si vyplníte do číselníku aspoň **jeden řádek pro načítání stavebních prací do KV**. Přes tlačítko „Přidat“ vyplníte do prvního sloupce libovolný kód, **kód RC** (reverse charge) pro stavební práce bude vždy **SP** (nelze jej zadat ručně, vyplní se automaticky). Vyplníte popis a sazbu DPH, do které spadají stavební práce a ve které bude dodání prací danit odběratel.



1.2. Vystavení faktury na stavební práce - typ dokladu „G“

Dodání stavebních prací v režimu tuzemského přenesení daňové povinnosti se od roku 2017 uvádí do Kontrolného výkazu **do části A.2**. Při vystavení je potřeba použít formu faktury „s číslníkem“ (nastavení v menu Správce – Soubory – Uživatelé – Editovat na záložce *Vydané faktury*).

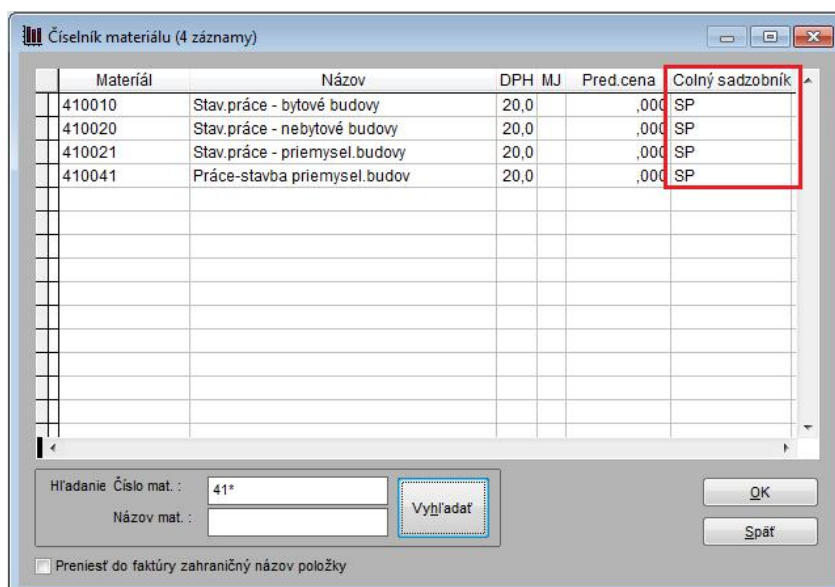
Do položek faktury do čísla materiálu vepíšeme kód stavebních prací - můžete ho vypsát ručně nebo vyhledat pomocí tlačítka **F3** z číslníku stavebních prací.



Č.mater.(F2,F3)	Text	MJ	Množstvo	Cena/mj	DPH	Kód	Záloha	Colný sadz.
410010	Stav.práce - bytové budovy		1,000	1000,000	0	0		SP
410020	Stav.práce - nebytové budovy		1,000	2000,000	0	0		SP
410041	Práce-stavba priemysel.budov		1,000	3000,000	0	0		SP

Na faktuře bude **sazba DPH 0%** (daň je povinný priznat odběratel faktury) a **kód DPH 0** (faktura se do daňového priznání neuvádí). Měrná jednotka (MJ) u stavebních prací není povinný údaj.

Poznámka: Existuje také druhá možnost – zadat stavební práce jako novou položku do číslníku materiálu ve skladě, kde je nutné vyplnit do celního sazebníku kód SP (číslo materiálu je libovolné). Potom do položek faktury do čísla materiálu kód stavebních prací vyhledáte pomocí tlačítka **F2** z číslníku materiálu.



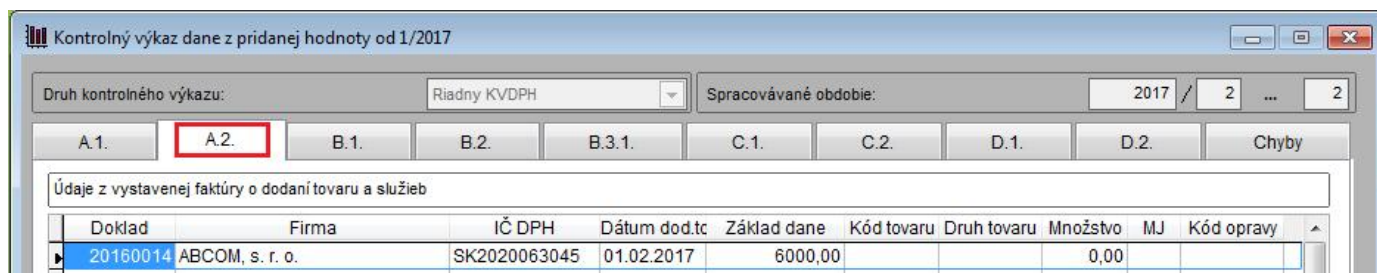
Materiál	Název	DPH	MJ	Pred.cena	Colný sadzovník
410010	Stav.práce - bytové budovy	20,0		,000	SP
410020	Stav.práce - nebytové budovy	20,0		,000	SP
410021	Stav.práce - priemysel.budovy	20,0		,000	SP
410041	Práce-stavba priemysel.budov	20,0		,000	SP

2. Postup zpracování Kontrolného výkazu od 1/2017

Přihlásíte se do účetního roku 2017, otevřete volbu „Kontrolný výkaz od 1/2017“, vyberete období a spustíte výpočet KV přes tlačítko „Nový výkaz“.

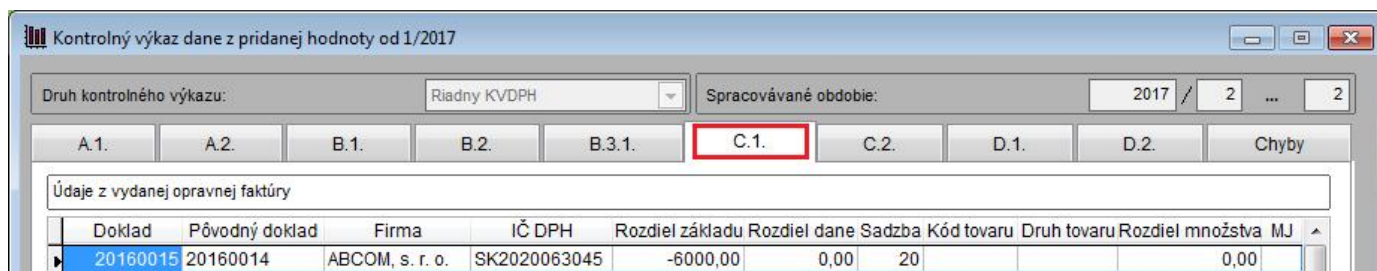
Zpracuje se řádný KV, který bude obsahovat:

- **v oddíle A.2.** stavební práce v režimu přenesení daňové povinnosti. Kód tovaru, druh tovaru, množství a měrná jednotka (MJ) u stavebních prací nejsou povinné údaje a neodesílají se.



Doklad	Firma	IČ DPH	Dátum dod.tc	Základ dane	Kód tovaru	Druh tovaru	Množstvo	MJ	Kód opravy
20160014	ABCOM, s. r. o.	SK2020063045	01.02.2017	6000,00			0,00		

- **v oddíle C.1.** – dobropisy na doklady za stavební práce v režimu přenesení daňové povinnosti (faktura s typem dokladu „G“ na minusovou částku).



Doklad	Pôvodný doklad	Firma	IČ DPH	Rozdiel základu	Rozdiel dane	Sadzba	Kód tovaru	Druh tovaru	Rozdiel množstva	MJ
20160015	20160014	ABCOM, s. r. o.	SK2020063045	-6000,00	0,00	20			0,00	

3. Export Kontrolného výkazu do souboru XML

Ve volbě „Kontrolný výkaz od 1/2017“ tlačítkem „Export“ vyexportujete soubor XML v novém formátu platném od 1/2017.