

Kontrolní hlášení

Centrum PUSSA

aktualizováno 23.2.2016

Tento dokument slouží jako návod pro nastavení výchozích parametrů a doplnění dat, které jsou nutné pro sestavení kontrolního hlášení (KH), jeho sestavení, následné doplnění, import na portál www.daneelektronicky.cz ve formátu XML, jeho finální doplnění, kontrola a odeslání.

Tento dokument popisuje stav odpovídající verzi Centrum PUSSA 6.5.1.

Doplnění nových údajů

V jednotlivých níže uvedených knihách a formulářích přibyly některé údaje, které je pro správné sestavení KH nutno doplnit.

Doplnění číselníku „Druhy daňových dokladů“

Tento číselník navíc obsahuje dva sloupce „KH“ a „KPP“. Pro prvotní naplnění či doplnění lze použít funkci „F9-Naplňnit“.

Sloupec „KH“: obsahuje kódy částí kontrolního hlášení „A1“, „A2“, „A4“ atd. Nespoléhejte pouze na funkci F9, ale vše pečlivě překontrolujte s důrazem na vámi přidané druhy DPH.

Pro kontrolu můžete použít následujícího srovnání:

- Kódy DPH, které se sčítají do řádku 1 a 2 přiznání k DPH (DaP) musí ve sloupci KH mít „A4“.
- Kódy DPH, které se sčítají do řádku 40 a 41 DaP musí mít ve sloupci KH „B2“.
- Kódy DPH z řádku 25 DaP musí mít ve sloupci KH „A1“.
- Kódy DPH z řádku 10 a 11 DaP musí mít ve sloupci KH „B1“.
- Kódy DPH z řádku 3, 4, 5, 6, 9, 12 a 13 DaP musí mít ve sloupci KH „A2“.

Sloupce „KPP“: Tento kód je nutné vyplnit pro každý druh DPH, kde uvedete ve sloupci KH hodnotu A1 nebo B1. Pokud potřebujete pracovat s více KPP, pak pro každé KPP vytvořte samostatný druh DPH. U každého uveďte ve sloupci KH hodnotu A1 (resp.B1) a do sloupce KPP odpovídající kód:

- 1 - dodání zlata (plnění podle § 92b)
- 3 - dodání nemovité věci, pokud se při tomto dodání uplatní daň (§ 92d)
- 4 - poskytnutí stavebních nebo montážních prací (§ 92e)

- 5 - zboží uvedené v příloze č.5 zákona o DPH (§ 92c)
- 11 - převod povolenek na emise skleníkových plynů
- 12 - obiloviny a technické plodiny
- 13 - kovy, včetně drahých kovů
- 14 - mobilní telefony
- 15 - integrované obvody a desky plošných spojů
- 16 - přenosná zařízení pro automatizované zpracování dat (např. tablety či laptopy)
- 17 - videoherní konzole

Doplnění číselníku „Údaje o firmě“

Zde přibyly údaje „Email“ a „ID DS“ (ID datové schránky). Pokud je vyplníte zde, budou se vkládat do každého KH. Pro potřeby KH musí být vyplněn alespoň jeden z těchto údajů. Z jistých důvodů je lépe uvádět pouze ID DS a email nechat nevyplněný, pokud tedy máte datovou schránku.

Doplnění knihy DPH

V knize DPH přibyly dva nové údaje „Ev.č.DD“ a „Datum ZP“. Bohužel se vše nevešlo do jednoho řádku a jeden záznam v knize DPH nyní zabírá dva řádky. Kniha se trochu zneřehlednila, ale bez kompletního přeprogramování celé knihy jiné řešení není možné.

Na začátku druhého řádku je „Ev.č.DD“ (evidenční číslo daňového dokladu) které nezbytné vyplnit. Jde o klíčový údaj, podle kterého na FÚ probíhá párování dokladů. Evidenční číslo DD je nutno vyplňovat tak, jak je uvedeno na daňovém dokladu. U vystavených dokladů v tomto programu jde o osmimístné číslo faktury, či pokladního dokladu. U přijatých dokladů mohou evidenční čísla obsahovat také písmena, mezery, lomítka, pomlčky a další nealfanumerické znaky např.:

FV-12345/2016

lze zapsat jako:

FV-12345/2016 nebo FV123452016

Jinými slovy písmena a číslice je nutno zachovat v přesném pořadí. Nealfanumerické znaky lze vynechat.

Další přidáný údaj je „Datum ZP“. Původní (jediné) datum z minulých verzí je přejmenováno na „Datum upl.“. „Datum upl.“ má stále stejný význam, jako dříve. Dle tohoto data se vybírají záznamy při sestavování jak přiznání k DPH, tak Kontrolního hlášení. V kontrolním hlášení se však musí uvádět data plnění uvedená na dokladu, což na přelomu měsíce či čtvrtletí nemusí být stejné datum. Do „Datum upl.“ zapisujte datum uplatnění zdanitelného plnění, jako doposud. Do Datum ZP uvádějte vždy datum zdanitelného plnění na dokladu.

Funkce „F8-EvčDD“: Tato funkce slouží pro prvotní doplnění evidenčních čísel daňových dokladů a data ZP do všech záznamů knihy DPH.

Je zcela nezbytné projít všechny záznamy v knize DPH od počátku roku, upravit „Datum ZP“, pokud je to potřebné a u všech přijatých plnění doplnit správné „Evč.DD“.

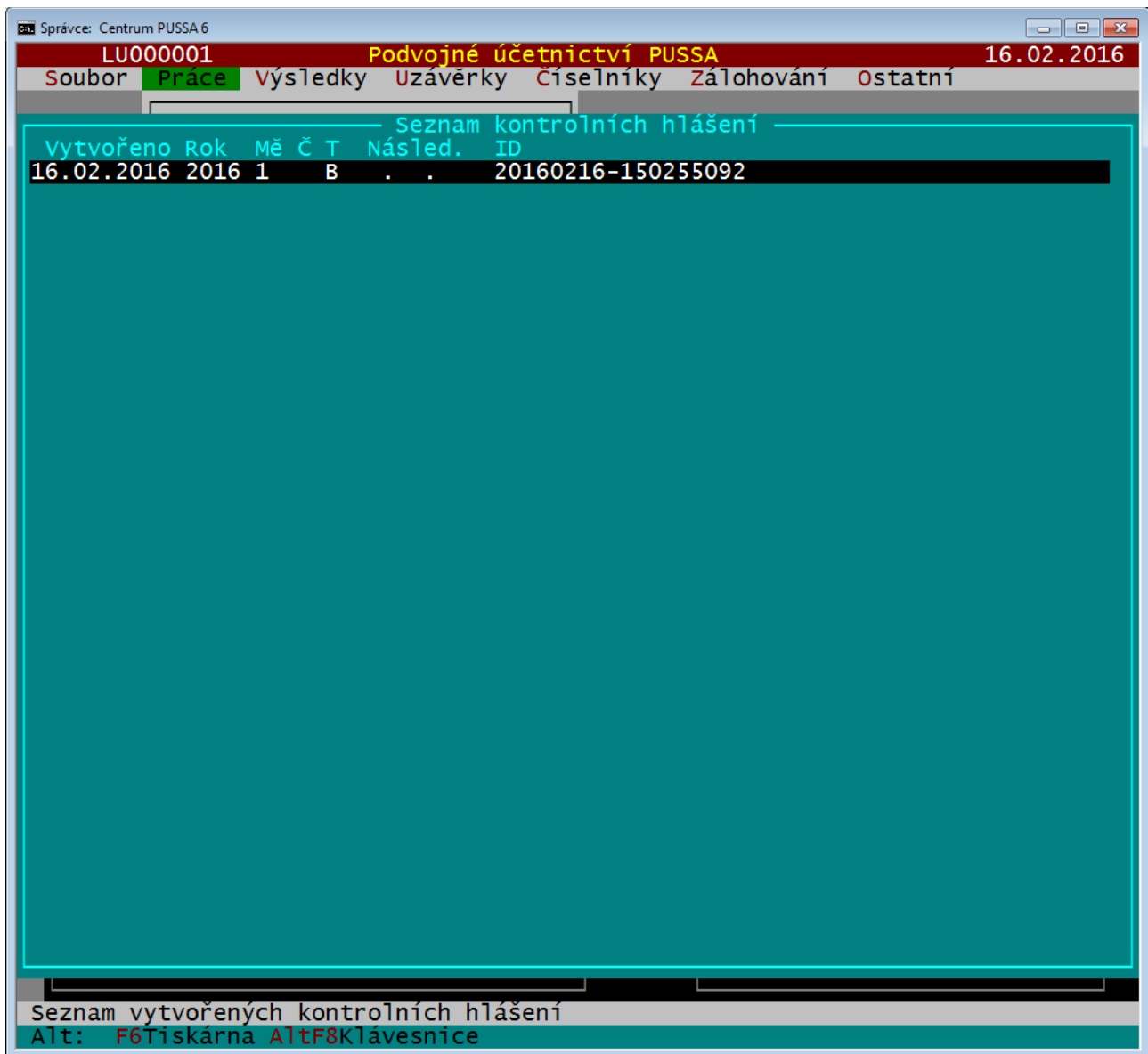
Pokud jste upravovali druhy DPH, nezapomeňte provést odpovídající změny i v knize DPH. Jde zejména o kódy pro části A1 a B1.

Sestavení kontrolního hlášení

Otevřete knihu DPH a stiskněte klávesu „F9-KH“.

Pokud vytváříte první kontrolní hlášení, program se zeptá, zda chcete vytvořit první hlášení. Zadejte období, pro které hlášení sestavujete. Výsledkem je zobrazení seznamu kontrolních hlášení s prvním vytvořeným hlášením.

Pokud již vytváříte druhé a další hlášení, zobrazí se rovnou seznam vytvořených kontrolních hlášení:



Nové kontrolní hlášení můžete vytvořit klávesou F2.

Ze seznamu lze klávesou F5-Export vytvořit soubor KH1.XML pro načtení na portál daňové správy, ale to trochu předbíháme.

Takto vytvořené kontrolní hlášení ještě není přepravené k načtení na portál daňové správy a je nutné jej doplnit.

Úprava kontrolního hlášení v programu Centrum PUSSA

Kontrolní hlášení vytvořené programem Centrum není zcela kompletní. Chybí v něm údaje, které nelze získat přímo z programu. Stejně úpravy lze ale také provést přímo na portálu daňové správy a nutno dodat, že mnohem komfortněji. Je na Vás, co doplníte v programu a co až na portále.

Centrum vám umožní opravovat všechny údaje ve všech záznamech, přidávat nové záznamy a popřípadě záznamy také mazat.

Přístup k jednotlivým oddílům je realizován z detailu kontrolního hlášení pomocí funkčních kláves.

Zkontrolujte oddíl A4. Pokud zde najdete fakturu, která je určena pro neplátce, je nutné ji z oddílu A4 vyřadit a o částky základů a daní navýšit oddíl A5. Program pro tuto činnost má funkci „F5-Přesun do A5“, která udělá přesně to.

Základním účelem je vytvoření XML souboru, který bude obsahovat seznamy daňových dokladů tak, aby nebylo potřeba na portálu pořizovat ručně.

Co Centrum neumí:

Centrum neřeší část A3 kontrolního hlášení týkající se investičního zlata. Pokud máte takový doklad, je nutné jej přidat až na portálu.

Centrum neumí v částech A1 a B1 rozdělit jeden doklad na dva či více řádků, pokud by doklad obsahoval více kódů předmětů plnění (KPP). Pokud takový doklad máte, je nutné jej rozdělit ručně buď v editoru kontrolního hlášení, který poskytuje Centrum, nebo na portálu daňové správy.

Export kontrolního hlášení do XML

Po vytvoření kontrolního hlášení a doplnění údajů, které jste chtěli přidat ještě před exportem, můžete provést vlastní export.

Export se provede klávesou „F5-Export“ ze seznamu kontrolních hlášení. Před stiskem klávesy F5 nastavte kurzor na řádek kontrolního hlášení, které chcete exportovat.

Program se zeptá, zda chcete export provést. Po ukončení exportu se zobrazí hlášení o ukončení a umístění souboru KH1.XML. Tento soubor je vždy uložen v hlavní složce programu (C:\PUSSA\Cen6\). Tento soubor se bude načítat v následujícím kroku na portál daňové správy.

Soubor KH1.XML je kódován ve Windows-1250 (první řádek) a písemnost má nastaven název software na „PUSSASW“ verze „6.5“. Po úpravě na portálu se kódování změní na utf-8.

Úprava a odeslání prostřednictvím portálu

Pusťte prohlížeč zobrazte si v něm stránku www.daneelektronicky.cz.

Daň elektronicky x

www.daneelektronicky.cz

Aplikace Kancelář Banky Moje weby Moje odkazy Síť Čtení Televize Kontrolní hlášení DP... Daň elektronicky

Textová verze

Rozečteník Daňového portálu Hledaný výraz **HELEDAT**

DAŇOVÝ PORTÁL - APLIKACE

- ELEKTRONICKÁ PODÁNÍ PRO FINANČNÍ SPRÁVU
- SLUŽBY DAŇOVÉ INFORMAČNÍ SCHRÁNKY
- REGISTR PLÁTCŮ DPH
- VRACENÍ DPH V RÁMCI EU MINI ONE STOP SHOP
- KOMUNIKAČNÍ SCHRÁNKA PRO BANKY

NEPŘEHLEDNĚTE

6.10.2015 | Finanční správa

Zpřístupnění EPO formuláře Kontrolní hlášení DPH v ostrém prostředí

Formulář Kontrolní hlášení DPH je zveřejněn v ostrém prostředí Daňového portálu.

Formulář s označením DPHK11 je zveřejněn a připraven k pínobodovému využití na stránkách Daňového portálu v aplikaci Elektronická podání pro Finanční správu - Elektronické formuláře, v části Daň z přidané hodnoty.

DAŇOVÝ PORTÁL FINANČNÍ SPRÁVA

Aktuální informace DP

04.01. 2016 **Zpřístupnění EPO formuláře Kontrolní hlášení DPH v ostrém prostředí**

Formulář Kontrolní hlášení DPH je zveřejněn v ostrém prostředí Daňového portálu. Formulář s označením

ePodpora
Elektronické služby
Finanční správy České republiky

Na stránce zvolte „Elektronická podání pro Finanční správu“. Zobrazí se následující nabídka:

Daňový portál: Vstupní stránka

https://adisepo.mfcr.cz/adistc/adis/idpr_epo/epo2/uvod/vstup.faces

Aplikace Kancelář Banky Moje weby Moje odkazy Síť Čtení Televize Kontrolní hlášení DP... Daň elektronicky

DAŇOVÝ PORTÁL
Elektronické služby Finanční správy České republiky

Daňový portál Elektronická podání

Elektronická podání pro finanční správu

- KONTROLA NASTAVENÍ POČÍTAČE**
Dříve než začnete používat Elektronické formuláře, laskavě ověřte, zda počítač, který používáte pro práci s touto aplikací, odpovídá systémovým požadavkům
- ELEKTRONICKÉ FORMULÁŘE**
Vyplnění elektronických formulářů, tisk, uložení, odeslání aplikací EPO, uložení souboru pro odeslání datovou schránkou
- NAČTENÍ ZE SOUBORU**
Umožňuje výběr uloženého souboru z adresáře pro načtení do aplikace
- ZJIŠTĚNÍ STAVU PODÁNÍ**
Informace o stavu zpracování podání finanční správě
- SEZNÁMENÍ S FUNKCEMI APLIKACE PRO ELEKTRONICKÁ PODÁNÍ**
Seznámení s aplikací krok po kroku

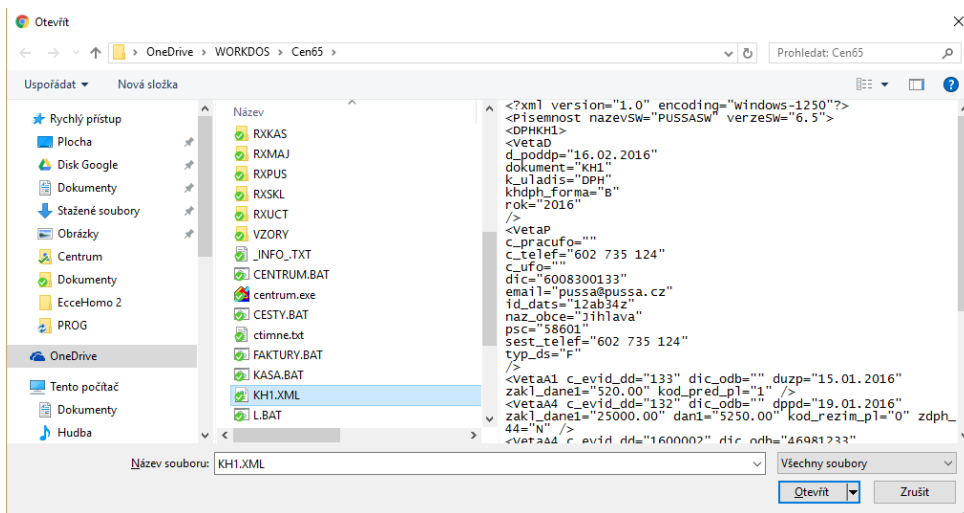
Zvolte „Načtení ze souboru“. Zobrazí následující stránka:

The screenshot shows a web browser window with the URL https://adisepo.mfcr.cz/adistc/adis/idpr_epo/epo2/uvod/nacteni_souboru.faces. The page title is "Načtení XML souboru s daňovým podáním". The main heading is "DAŇOVÝ PORTÁL" with the subtitle "Elektronické služby Finanční správy České republiky". Below the heading, there are navigation links: "Daňový portál", "Elektronická podání", and "Načtení ze souboru". The main content area has the heading "Načtení XML souboru s daňovým podáním" and a sub-heading "Pomocí následujících odkazů je možné načíst XML soubor s podáním v aplikaci EPO." Below this, there is a warning: "Pokud podání překročí stanovený limit velikosti 10 MB (bez příloh), nebude možné vstoupit do formuláře pro úpravu." There are two links for uploading XML files: "Načíst XML soubor s podáním aplikace EPO2" (for files starting with DPHKH1, DPHDP3, DPHSHV, DPHREF, DPHEVD, DPHDP2, OSSRPE, DPFDPS, DPFDPA, DPPDP8, DPPDP7, DPPDP6, F, IRSOZN, IRSRVL, IRSRUS, FATHLA) and "Načíst XML soubor s podáním aplikace EPO1" (for files starting with DADSOB, MPDHPZ).

Zvolte první možnost „Načíst XML s podáním aplikace EPO2“. Zobrazí se následující stránka:

The screenshot shows a web browser window with the URL https://adisepo.mfcr.cz/adistc/adis/idpr_epo/epo2/spol/soubor_vyber.faces. The page title is "Daňový portál: Elektronická podání". The main heading is "DAŇOVÝ PORTÁL". Below the heading, there are navigation links: "Daňový portál", "Elektronická podání", and "Výběr souboru a jeho načtení". The main content area has the heading "Výběr souboru a jeho načtení" and a sub-heading "Stránka načtení souboru umožňuje výběr souboru z adresáře pro načtení do aplikace. Všechna data, která jsou v aktuálním formuláři budou nahrazena daty ze souboru, ale zůstanou k dispozici jako rozpracovaná podání na obrazovce Přehled formulářů pro finanční správu. Stisknutím tlačítka Zpět se vrátíte zpátky do formuláře, přičemž původní data zůstanou nedotčena. Je možné vybrat tyto typy souborů:" Below this, there is a list of file types and a warning: "Pokud podání překročí stanovený limit velikosti 10 MB (bez příloh), nebude možné vstoupit do formuláře pro úpravu." There are two buttons: "Načíst" and "Zrušit".

Stiskněte tlačítko „Vybrat soubor“ vlevo dole. Vyberte soubor KH1.XML ve složce programu Centrum, nebo v jiné složce, pokud jste si jej před tím zkopírovali jinam:



Po úspěšném výběru se za tlačítkem zobrazí název vybraného souboru:

KH1.XML

Nyní stiskněte tlačítko „Načíst“ vpravo nahoře. Zobrazí se stránka zobrazující seznam chyb v načteném souboru:

OPUSTIT FORMULÁŘ
DAŇOVÝ PORTÁL
UŽIVATEL : NEPŘIHLÁŠENÝ

Daňový portál > Elektronická podání > Kontrolní hlášení DPH platné od 1.1.2016
Dnes je 16.2.:

Chyby v souboru

Soubor: KH1.XML

Kontrola chyb písemnosti

Písemnost obsahuje kritické chyby, bez jejichž odstranění nemůže být odevzdána na FÚ či odeslána na společné technické zařízení správců daně.

Nalezené kritické chyby znemožňující podání souboru

Pro tento typ písemnosti není aktivní přímý vstup do formuláře na zobrazenou chybu. Je nutno použít tlačítko Úprava ve formuláři a poté tlačítko Protokol chyb.

Položka	Hlášení	Kód chyby
měsíc	Položka měsíc nebo čtvrtletí období KH musí být vyplněna.	9
Finančnímu úřadu pro	Číslo cílového finančního úřadu musí být vyplněno.	50
DIČ odběratele	Strana , Řádek : DIČ odběratele musí být vyplněno.	51
DIČ odběratele	Strana , Řádek : DIČ odběratele musí být vyplněno.	81
DIČ dodavatele	Strana , Řádek : DIČ odběratele musí být vyplněno.	151

Stiskněte tlačítko „Úprava ve formuláři“ vpravo nahoře. Zobrazí se úvodní stránka pro vyplnění formuláře, která vypadá nějak takto:

Úvodní stránka pro vyplnění formuláře

Na následujících stránkách je možné vyplnit formulář zvolené písemnosti. Při jeho vyplňování je možné využít řadu dále uvedených pomůcek.

Přistě tuto stránku nezobrazovat a přejít přímo na vybranou volbu

Průvodce

Průvodce

spustí průvodce formulářem, pomocí kterého můžete jednoduchým způsobem písemnost vyplnit. V postupných krocích budete vyzváni k zadání všech potřebných hodnot (a pouze vyžadovaných), vyplnění a dopočet zbývajících provede průvodce za vás.

Nahrání písemnosti ze souboru

Načtení souboru

zobrazí stránku, kde můžete do formuláře načíst soubor s uloženou písemností - rozpracovaný z předchozího použití aplikace nebo exportovaný z aplikace jiné. Nahrát, upravit a odeslat znovu je také možné již dříve podanou písemnost z uloženého (i podepsaného) souboru nebo z potvrzenky. Tato část načtení souboru podporuje pouze struktury pro EPO2. Soubory začínající na DPHK1, DPHDP3, DPHSHV, DPHREF, DPHEVD, DPHDP2, OSSRPE, DPFDP5, DPFDP4, DPPDP8, DPPDP7, DPPDP6, PDSHL1, PDSINA1, PDSVD1, DPZVD6, DPZDB1, DPZMB1, DPSVD2, DSLDP1, DNEDP4, LPHOP2, LPHHL2, LPHOP1, LPHHL1, DADPIS, DPRZA1, DPRZA2, DPRPM2, DPRZA3, IRSPH1, IRSRFO, IRSRPO, IRSRPP, IRSOZN, IRSRVL, IRSRUS, FATHLA.

Vyplnění stránek formuláře

Začít vyplňovat formulář je možné stiskem tlačítka "Další stránka" v pravém horním rohu stránky. Tam jsou také ostatní tlačítka pro navigaci formulářem a doporučené akce v danou chvíli.

Pomocí tlačítek "Další stránka" a "Předchozí stránka" budete postupně vyzváni k vyplnění těchto stránek formuláře:

Záhlaví

Obsahuje základní údaje o kontrolním hlášení DPH.

Plátce

Informace o subjektu

oddíl A.1.

Uskutečněná zdanitelná plnění v režimu přenesení daňové povinnosti, u kterých je povinen přiznat daň příjemce plnění podle § 92a

oddíl A.2.

Přijata zdanitelná plnění, u kterých je povinen přiznat daň příjemce dle § 108 odst. 1 písm. b) a c) (§ 24, § 25)

oddíl A.3.

Uskutečněná plnění ve zvláštním režimu pro investiční zlato podle § 101c odst. 1 písm. c) bod 2

oddíl A.4.

Uskutečněná zdanitelná plnění a přijaté úplaty s povinností přiznat daň dle § 108 odst. 1 písm. a) s hodnotou nad 10.000,- Kč včetně daně a všechny provedené opravy podle § 44 bez ohledu na limit

PRO STRÁNKU:

Předchozí stránka
Další stránka
Kontrola stránky
Přepočet

PRO CELÝ FORMULÁŘ:

Protokol chyb
Průvodce
Načtení souboru
Uložení prac. souboru
Uložení k odeslání
do Datové schránky
Odeslání písemnosti
Úplný opis k tisku

STRÁNKY

Úvod
Záhlaví
Plátce
oddíl A.1.
oddíl A.2.
oddíl A.3.
oddíl A.4.
oddíl A.5.
oddíl B.1
oddíl B.2
oddíl B.3
oddíl C.
Závěr

V pravém sloupci se nachází nabídka, kde můžete přecházet po jednotlivých stránkách a provádět úpravy a opravy.

Každou stránku můžete kontrolovat samostatně volbou „Kontrola stránky“ a to tak dlouho, až je stránka bez formálních chyb. Kontrola celého hlášení je možná volbou „Protokol chyb“.

Pokud provedete úpravy částek, nebo přidáte, či smažete nějaký záznam ve kterémkoliv oddíle, pak proveďte přepočet volbou „Přepočet“, která zaktualizuje kontrolní součky v oddíle C.

Uložit si můžete rozpracované hlášení pomocí volby „Uložení prac. Souboru“. Soubor se ukládá na váš počítač. Kdykoliv později můžete toto rozpracované hlášení opět načíst (viz popis výše) a pokračovat v úpravách.

Odeslání hotového kontrolního hlášením

Pokud jste dle předchozí kapitoly doplnili kontrolní hlášení, provedli závěrečnou kontrolu volbou „Protokol chyb“, pak můžete přistoupit k vlastnímu odeslání.

Doporučuji si kontrolní hlášení v tomto finálním stavu uložit pro případ, že byste se potřebovali k němu vrátit.

Vlastní odeslání je možné buď přímo a hlášení elektronicky podepsat (portál vás k tomu navede), nebo přes datovou schránku pomocí volby Uložení k odeslání do datové schránky. Pro tuto možnost nepotřebujete elektronicky podpis, ale musíte vlastnit datovou schránku.

At' již zvolíte kteroukoliv z těchto dvou možností, portál provede kontrolu odesílaného hlášení a odeslání povolí pouze tehdy, pokud je hlášení bez formálních chyb.

Kompletní kontrolní hlášení si můžete také vytisknout pomocí volby „Úplný opis k tisku“. Portál vám nabídne několik variant. Pokud si hlášení chcete vytisknout a uložit do pořadače, doporučuji volbu „Vyplněný formulář písemnosti – bez barevného pozadí“.

Závěrem

Účelem této implementace nebylo vytvořit kompletní řešení, ale umožnit načíst daňové doklady na portál daňové správy roztríděné do jednotlivých oddílů a zjednodušit tak podání kontrolního hlášení.