

Změny v AdmWin ve verzi 2.93 od 2.92

Neprovádí se žádný update. Zálohy jsou kompatibilní s verzí 2.92, 2.91, 2.90, 2.87, 2.86, 2.85, 2.84.

Pokud se přechází z verze nižší 2.84, je nutné před instalací nové verze provést zálohování - provede se update do verze 2.84!!!

1. Nabídky

V okně nabídky při levém okraji pod tlačítko pro ovládání řádků nabídky doplněno tlačítko:

"Vše % DPH" s rozevíracím seznamem se sazbami DPH – po kontrolním dotazu hromadně změní u všech položek nabídky sazbu DPH na zde zvolenou. Určeno pro případy, kdy položky vstupující do nabídky společně vstupují do celku, který má dle zákona o DPH jinou sazbu DPH. Např. vstupní materiálové položky mají základní sazbu a celek (stavba) je zařazena do snížené.

2. Výpočet DPH a zaokrouhlení dle zák. 80/2019 Sb. ("daňový balíček")

V zákoně o dani z přidané hodnoty byl mimo jiné upraven § 36 - v odst. 5 se věta druhá nahrazuje větou "Do základu daně se nezahrnuje částka vzniklá zaokrouhlením celkové úplaty při platbě v hotovosti při dodání zboží nebo poskytnutí služby na celou korunu."

a § 37 na znění:

"Daň se vypočte jako

- a) součin základu daně a sazby daně, nebo
- b) rozdíl mezi

1. částkou odpovídající výši úplaty za zdanitelné plnění, která je včetně daně, nebo výši částky stanovené podle § 36 odst. 6, která je včetně daně bez zahrnutí částky vzniklé zaokrouhlením celkové úplaty při platbě v hotovosti, a
2. částkou, která se vypočítá jako podíl částky podle bodu 1 a koeficientu 1,21 v případě základní sazby daně, 1,15 v případě první snížené sazby daně nebo 1,10 v případě druhé snížené sazby daně."

Tj. byl podstatně upraven výpočet základu a částky daně "shora" a zanikla možnost zaokrouhlování daně.

Na základě této změny bylo v AdmWin upraveno:

2.1 V základních údajích

V oblasti pro plátce DPH zrušeno nastavení zaokrouhlování daně na výstupu a zaokrouhlení informativního výpočtu daně na vstupu.

2.2 V záznamu DPH na dokladech (kromě prodejek - vystavených účtenek)

Výpočet daně a základu daně z celkové částky včetně daně upraven podle data období, do kterého záznam DPH spadá.

Před 1.4.2019 proběhne původním způsobem, tj. koeficientem zaokrouhleným na 4 desetinná místa.

Od 1.4.2019 se vypočte základ daně jako celková částka včetně DPH / (1 + sazba DPH/100) a daň je pak rozdíl tohoto základu k celkové částce včetně daně.

Zaokrouhlení daně se neprovádí!

2.3 V nastavení fakturace "Obecné hodnoty"

- Zrušeno nastavení způsobu zaokrouhlování "Zaokrouhlování celkové částky k úhradě na vydaných fakturách" - na desetníky, padesátíky, koruny
- Zaškrťovací pole "provést zaokrouhlení dle výše nastaveného" změněno na: **"při úhradě v hotovosti provést zaokrouhlení na celé"** – při ukončení (zavření okna) faktury nebo před jejím tiskem při formě úhrady "v hotovosti", bude na ní automaticky doplněn řádek zaokrouhlení na celé koruny.

2.4 Upraven výpočet daně a základu daně na prodejkách - vystavených účtenkách

Jsou-li nastaveny ceny včetně DPH, provádí se výpočet DPH a základu DPH před zaokrouhlením dle § 37 zákona o DPH "shora", tj. základ daně se vypočte jako celková částka včetně DPH / (1 + sazba DPH/100) a daň je zbytek do celkové částky včetně DPH před zaokrouhlením.

2.5 Zaokrouhlení na prodejkách - vystavených účtenkách

Podle zaškrtnutí "Platba kartou"

- je-li nezaškrtnuto, jde o platbu v hotovosti a provádí se zaokrouhlení celkové částky dokladu na celé
- je-li zaškrtnuto – zaokrouhlení se neprovádí.

Upozornění. Následná změna způsobu úhrady v přehledu prodejek nijak neovlivní zaokrouhlení a výpočet DPH, protože prodejka již mohla být odeslána do EET! Proto ji provádějte jen na prodejkách, kde je celková částka celé číslo i bez zaokrouhlení!

2.6 Rozpis DPH pro EET na stvrzenkách a pokladních dokladech bez záznamu DPH a vazby na fakturu

Výpočet základu a daně proběhne z celkové částky dokladu dle §37: celková částka včetně DPH / (1 + sazba DPH/100) a daň je zbytek do celkové částky dokladu.

2.7 Pro záznamy DPH v pokladně

V okně pod volbou v menu "Účetnictví" - "Nastavení" - "Jiná - obecná nastavení" doplněno zaškrťovací pole:

"V pokladně nezobrazovat upozornění na rozdíl menší 0,5 celkové částky k DPH" – při zaškrtnutí nebude při uložení pokladního dokladu zobrazováno upozornění na rozdíl menší 0,5 mezi celkovou částkou pokladního dokladu a součtu základů a částek DPH v záznamech DPH - částka pravděpodobného zaokrouhlovacího rozdílu. Upozornění bude zobrazeno až při rozdílu vyšším. Jinak (při nezaškrtnutí) bude upozornění zobrazeno vždy při jakémkoliv rozdílu.

Výchozí nastavení (v instalaci nových dat):

- v DE zaškrtnuto – jen v instalaci nových dat, při aktualizaci nezaškrtnuto
- v PU nezaškrtnuto

Upozornění! Při záznamu DPH na pokladních výdajových dokladech (za přijatá plnění)! Do celkové částky se nabízí celá částka dokladu. Ta ale může obsahovat zaokrouhlení, které se DPH nově nezapočítává! Základ daně je tedy nutno zkontrolovat a přepsat podle obdrženého daňového dokladu!

3. Opravný daňový doklad dle zák. 80/2019 Sb. ("daňový balíček")

"Oprava základu daně se považuje za samostatné zdanitelné plnění uskutečněné

a) dnem, kdy nastaly skutečnosti rozhodné pro provedení opravy základu daně,"

Nově tedy i při vystavování opravného daňového dokladu musí být uvedeno DUZP - datum uskutečnění zdanitelného plnění. Tím je tedy odstraněn dřívější rozpor, kdy v zákoně datum plnění nebylo uvedeno jako povinný údaj, ale na kontrolním hlášení bylo požadováno.

3.1 V okně záhlaví faktury

V okně záhlaví faktury se popis u údaje

"Datum plnění" – rozšiřuje popis o text "...v případě opravného dokladu den, kdy nastaly skutečnosti rozhodné pro provedení opravy základu daně".

3.2 V nastavení tisku faktur

Zrušeno zaškrťovací pole "Tisknout DUZP na dobropise" a ve vlastním tisku se vždy tiskne datum plnění.

Další změny zákona o DPH obsažené v zákoně 80/2019 Sb. s dopadem do daňového přiznání a kontrolního hlášení budou řešeny až je vydá MF.

4. Nabídky

V okně nabídky při levém okraji pod tlačítky pro ovládání řádků nabídky doplněno tlačítko:

"Vše % DPH" s rozevíracím seznamem se sazbami DPH – po kontrolním dotazu hromadně změní u všech položek nabídky sazbu DPH na zde zvolenou. Určeno pro případy, kdy položky vstupující do nabídky společně vstupují do celku, který má dle zákona o DPH jinou sazbu DPH. Např. vstupní materiálové položky mají základní sazbu a celek (stavba) je zařazena do snížené.

Jen v DE - daňová evidence

Výpočet daně - v okně pro předběžný výpočet daně za rok 2019.

Při uplatnění výdajů procentem příjmů se výdaje počítají zadaným procentem maximálně však z částky 2 000 000,- Slevy na dani na manželku bez vlastních příjmů a daňové zvýhodnění na vyživované děti lze uplatnit v plné výši.