



Daňové přiznání k dani z přidané hodnoty a Kontrolní hlášení (návod pro ztracené bipolární byrokraty)

DPH i KH

<https://adisspr.mfcr.cz/pmd/home>

volba „Elektronická podání pro Finanční správu“

volba „Načtení ze souboru“

Můj počítač – načíst *.xml soubor z předchozího období

DPH – „DPHDP3-... .xml“

KH – „DPHKH1-... .xml“

volba „Úprava ve formuláři“

volba „Spustit průvodce“

1. **Vyplnit DPH, uložit pracovní soubor xml. – neodesílat! neplatit!**
2. **Udělat KH.**
3. **Když je v pořádku KH (např. jiné než 21 % DPH), pak:**
4. **DPH – načíst xml. pracovní soubor – poslat, zaplatit.**

DPH

(Údaje zaokrouhlené na celé koruny)

1/9 Podání daňového přiznání k DPH platné od 1.1.2011

Zadat datum vyhotovení

Zadat období – kvartál a rok

3/9 I. Zdanitelná plnění

ř. 1 - Základ daně – celková částka vydaných faktur/přijatých úplat bez DPH

ř. 2 - Daň na výstupu – celkové DPH k těmto vydaným fakturám

6/9 IV. Nárok na odpočet daně

ř. 40 - Základ daně – celková částka přijatých faktur/vydaných úplat bez DPH včetně plateb hotově (!).

ř. 40 - V plné výši – celkové DPH k těmto přijatým fakturám

(Jsou-li přijaté faktury s jiným, než DPH 21 %, snížená daň, pak do ř. 41 - Základ daně – celková částka přijatých faktur/vydaných úplat bez DPH a do ř. 41 - V plné výši – příslušné DPH.)

7/9 V. Krácení nároku na odpočet daně

ř. 52 - Koeficient (%) – napsat 100

ř. 53 – Vypořádací koeficient (%) – napsat 100

Závěrečná stránka vyplnění formuláře

Menu vpravo:

Protokol chyb

Uložení prac. souboru

Úplný opis k tisku

Odeslání písemnosti

Ověření identity přihlášením do datové schránky – Odeslání písemnosti

Uložit všechny dostupné soubory



KH

Vstupní informace

Zadat datum vyhotovení

Zadat období – kvartál a rok

oddíl A.4.

(Uskutečněná zdanitelná plnění a přijaté úplaty s povinností přiznat daň dle § 108 odst. 1 s hodnotou **nad 10 000 Kč včetně daně.**)

Vyplnit řádky tabulky, všechny **vydané** faktury nad 10 000 vč. DPH.

Základ daně 1 – částka bez DPH, Daň 1 = DPH 21 %.

Pozor, tabulka jde mimo obrazovku, dole je posuvník, prázdné řádky se musí smazat, volba je skrytá až vpravo na konci řádku.

oddíl A.5.

(Ostatní uskutečněná zdanitelná plnění a přijaté úplaty s povinností přiznat daň dle § 108 odst. 1 s hodnotou **do 10 000 Kč včetně daně.**)

Vyplnit tabulku, Základ daně 1 = součet všech **vydaných** faktur pod 10 000 vč. DPH (kromě těch nad 10 tis.) = rozdíl mezi celkovou částkou přijatých peněz (bez DPH) za vydané faktury a součtem všech vydaných faktur nad 10 tis. (bez DPH), který se od této celkové částky odečte.

Daň 1 – týž postup, ale s částkami DPH.

oddíl B.2.

(Přijatá zdanitelná plnění a poskytnuté úplaty, u kterých příjemce uplatňuje nárok na odpočet daně dle § 73 odst. 1 písm. a) s hodnotou **nad 10 000 Kč včetně daně.**)

Vyplnit řádky tabulky, všechny **přijaté** faktury nad 10 000 vč. DPH.

Základ daně 1 – částka bez DPH, Daň 1 = DPH 21 %. DPPD = DUZP.

Pokud je jiné DPH než 21 %, pak Základ daně 2 a Daň 2.

Pozor, tabulka jde mimo obrazovku, dole je posuvník, prázdné řádky se musí smazat, volba je skrytá až vpravo na konci řádku.

oddíl B.3.

(Přijatá zdanitelná plnění a poskytnuté úplaty, u kterých příjemce uplatňuje nárok na odpočet daně dle § 73 odst. 1 písm. a) s hodnotou **do 10 000 Kč včetně daně.**)

Vyplnit tabulku, Základ daně 1 = součet všech **přijatých** faktur pod 10 000 vč. DPH (kromě těch nad 10 tis.) = rozdíl mezi celkovou částkou vydaných peněz (bez DPH) za přijaté faktury a součtem všech přijatých faktur nad 10 tis. (bez DPH), který se od této celkové částky odečte.

Daň 1 – týž postup, ale s částkami DPH.

Ověření identity přihlášením do datové schránky

Odeslání písemnosti

Uložit všechny dostupné soubory