

## OBSAH

1. ELEKTRONICKÁ EVIDENCE TRŽEB (EET).....	1
1.1. Nastavení EET.....	1
1.2. Číselník Formy úhrad .....	3
1.3. EET v agendě Kasa.....	3
1.4. EET ve vystavených fakturách.....	4
1.5. EET v pokladním dokladu.....	4
1.6. Evidence EET .....	4
1.6.1. Záložka <i>Tržba</i> .....	4
1.6.2. Záložka <i>Status</i> .....	5
1.6.3. Záložka <i>Odpověď</i> .....	6
1.6.4. Zkušební odeslání tržby .....	6
1.6.5. Hromadné odeslání neodeslaných tržeb .....	7

## 1. ELEKTRONICKÁ EVIDENCE TRŽEB (EET)

Je samostatný softwarový modul, který dohromady s programy DUNA (ÚČTO/OBCHOD/KOMPLET/ DAŇOVÁ EVIDENCE) zajišťuje povinnou elektronickou evidenci tržeb podle zákona č. 112/2016 Sb.

Konkrétně se jedná o automatickou funkci, která v určitých agendách provede vytvoření a odeslání tzv. datové zprávy o uskutečněné tržbě na portál Finanční správy. Přitom tržbou v tomto smyslu se rozumí platba za zboží nebo služby (také úhrada vystavených faktur), která proběhla v hotovosti, platební kartou, stravenkami, šeky a jinými obdobnými způsoby. Agendami, které umí EET, jsou Kasa, Pohledávky/Fakturace (vydané faktury a zálohové vydané faktury) a Pokladna (pokladní doklady). V menu je k dispozici také volba Evidence EET, která je archivem odeslaných tržeb a současně zásobníkem nedeslaných datových zpráv v případě zjednodušeného režimu nebo výpadku internetu apod.

### 1.1. Nastavení EET

Před zahájením evidování je potřeba vyplnit nezbytné údaje v Nastavení základních parametrů volba Nastavení EET. Údaje se vyplňují takto:

1. Zaškrtnutí políčka „Ano, provádět EET“, pokud chcete tržby elektronicky evidovat
2. Zaškrtnutí políčka pro zjednodušený režim v případě, že máte povolení v tomto režimu platby evidovat
3. Vyplnění údajů o provozovně a pokladním zařízení. *Označení provozovny* je přiděleno při registraci na Daňovém portálu a musí být vyplněno přesně. *Označení pokladního zařízení* lze zvolit libovolně, pouze není vhodné použití diakritiky.
4. Zaškrtnutí políčka pro přizpůsobení nastavení – pouze pokud budete využívat více provozoven nebo pokladních zařízení a potřebujete složitější nastavení pro jednotlivé evidence

**Nastavení EET**  
Nastavení pro EET (elektronickou evidenci tržeb)

Základní   Certifikáty   Kasy   Pokladny   Fakturace

**Zaškrtnutím následující volby vyjadřujete souhlas s evidencí tržeb podle zákona č. 112/2016 Sb.**

Ano, provádět EET

Ano, používáme zjednodušený režim podle §23

DIČ poplatníka

Označení provozovny (dle registrace na daňovém portálu)

Označení pokladního zařízení

**Zaškrtnutí následující volby Vám umožní přizpůsobit si nastavení EET pro jednotlivé evidence, pokud Vám nepostačuje základní nastavení**

Ano, přeji si přizpůsobit nastavení EET pro jednotlivé evidence

OK   Storno

Obr. 1-1 Nastavení EET

5. Import Certifikátů k autentizaci datových zpráv na záložce *Certifikáty*. Jsou možné různé způsoby práce s certifikáty, a to:
- Jeden certifikát pro jedno pokladní zařízení a jednu pobočku (nutné při základním nastavení EET)
  - Jeden certifikát využitý pro více pokladních zařízení na konkrétní provozovně (vždy je potřeba nainportovat příslušný certifikát tolikrát, kolik je pokladních zařízení v dané provozovně)
  - Více certifikátů, tj. samostatný certifikát pro každé pokladní zařízení a pobočku (importují se jednotlivé certifikáty s přiřazením konkrétního pokladního zařízení)

**Nastavení EET**  
Nastavení pro EET (elektronickou evidenci tržeb)

Základní   Certifikáty   Kasy   Pokladny   Fakturace

Provozovna 11, pokladna A

Provozovna 11, pokladna B

Provozovna 11, pokladna Libor

Import certifikátu

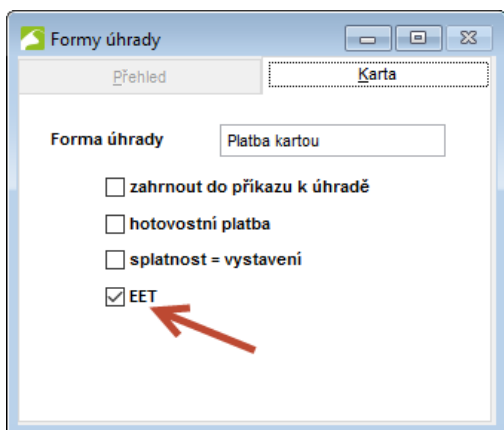
Odstranění certifikátu

Obr. 1-2 Nastavení EET – záložka *Certifikáty*

6. V případě rozšířeného nastavení lze na záložkách Kasy a Pokladny vyplnit pro každé oddělené prodejní místo a účetní pokladnu konkrétní označení provozovny a pokladního zařízení. Na záložce Fakturace se tato označení přiřazují konkrétním Druhům dokladů, aby bylo odděleno vystavování faktur v síťovém provozu z různých fyzických míst (provozoven), ale ve společném datovém úložišti.

## 1.2. Číselník Formy úhrad

K jednotlivým formám úhrad, které se využívají při vystavování faktur, je nutné nadefinovat, zda doklad bude zaevidován v EET ihned při vystavení, tj. bez ohledu na platbu. Např. se to bude týkat faktur hrazených „platební kartou“, protože v účetnictví neprobíhá transakce v okamžiku použití karty, ale až při účtování bankovního výpisu nebo faktury placené „dobírkou“, jejichž úhradu dopravce nepřevádí odesilateli bankovním převodem.

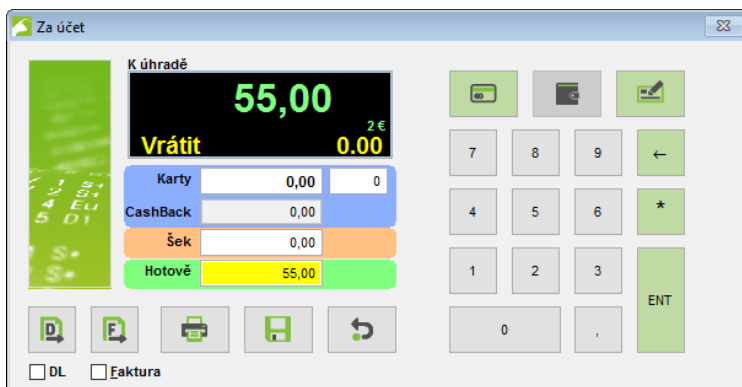


Obr. 1-3 Číselní Formy úhrady

## 1.3. EET v agendě Kasa

Při prodeji v agendě Kasa je EET uplatněno v těchto situacích:

- ❖ Na všech prodejkách, protože veškeré přijímané platby (hotovost, platební karta, stravenky) podléhají elektronické evidenci



Obr. 1-4 Kasa

- ❖ Na fakturách vystavených z KASY, pokud přiřazená forma úhrady bude mít v číselníku Forem úhrady nastaveno EET. (viz popis EET ve vystavených fakturách).

## 1.4. EET ve vystavených fakturách

Evidence vystavených faktur (z Fakturace i Pohledávek) je druhým místem, které pracuje s funkcí EET. Dle použité formy úhrady (viz číselník Formy úhrady) se na faktuře označí položka EET a při uložení dokladu dojde k elektronickému odeslání údajů o tržbě na Daňový portál. Informace o odeslaném dokladu a průběhu odeslání se ukládá současně v agendě Evidence EET, odkud je možné provést dodatečně odeslání zprávy v případě výpadku internetu nebo překročení tzv. mezní doby odezvy.

Faktury s jiným typem úhrady při vystavení zaevidovány nebudou – např. placené převodním příkazem nebo v hotovosti.

Odškrtnutí položky EET lze provést pouze před prvním uložení faktury. Po odeslání faktury do EET tato „značka“ zabrání duplicitnímu odeslání téhož dokladu. Naopak nezaškrtnutou položku EET lze dodatečně zaškrtnout a nezaplacenou fakturu zaevidovat později.

Při tisku jsou na zaevidované faktuře vytištěny další údaje, které předepisuje Zákon o EET. Je to především označení provozovny, pokladního zařízení, režim (běžný/zjednodušený) a číselné kódy dokladující odeslání na Daňový portál. Prvním kódem je tzv. FIK (Fiskální identifikační kód), který se v případě neuskutečněného zaslání nahrazuje tzv. PKP kódem (podpisový kód poplatníka) a druhým je BKP (bezpečnostní kód poplatníka).

## 1.5. EET v pokladním dokladu

Při platbě faktury pokladním dokladem se předpokládá, že přijatá platba je evidovaná tržbou. Pokud tedy neproběhlo zaevidování v EET z faktury, tak to automaticky udělá pokladní doklad na částku ve výšce platby. Na pokladním dokladu se obdobně jako na faktuře vytisknou údaje podle Zákona o EET. Samostatné příjmové pokladní doklady (tj. nespárované s vydanou nebo zálohovou vydanou fakturou), kterými je zapisována tržba v hotovosti, se automaticky do EET neposílají, ale je možné příznak EET zaškrtnout a platbu zaevidovat. K evidenci tržeb v hotovosti slouží primárně agenda Kasa.

## 1.6. Evidence EET

Slouží jako archiv odeslaných datových zpráv a zároveň zásobník tržeb, které z nějakého důvodu na Daňový portál nebyly odeslány a uskuteční se později. Tím důvodem může být zjednodušený režim, kde se předpokládá nedostupnost internetu v místě provozovny a odeslání tržeb se děje dávkově do 5 dnů nebo také technické problémy s internetovým připojením.

### 1.6.1. Záložka Tržba

Obsahuje detaily odeslané tržby. Údaje DIČ, označení provozovny a označení pokladního zařízení jsou každé tržbě přiřazeny podle Nastavení EET. Pořadové číslo dokladu je číslo konkrétní faktury, prodejky, pokladního dokladu na evidovanou platbu. Datum a čas tržby je shodné se systémovým údajem daného počítače v okamžiku odesílání tržby (**POZOR**: není možné využívat při vystavování elektronicky evidovaných dokladů změnu pracovního data SHIFT+F6. Tržba bude vždy

zaevidována s aktuálním datem a časem, ale na dokladu bude vytištěno datum uskutečnění plnění podle pracovního data.) Ostatní údaje jsou korunové údaje o tržbě, rozepsané na základy a daně podle příslušných sazeb.

Seznam	Tržba	Status	Odpověď
DIČ poplatníka	CZ00000019	Základ 21.0%	4 000.00
DIČ pověřujícího poplatníka		DPH 21.0%	840.00
Označení provozovny	11	Základ 15.0%	0.00
Označení pokl. zařízení	A	DPH 15.0%	0.00
Pořadové číslo dokladu	P00045	Základ 10.0%	0.00
Datum a čas tržby	08/11/2016 13:16:56	DPH 10.0%	0.00
<input type="checkbox"/> zjednodušený režim		ZR - Použ. zboží 21.0%	0.00
		ZR - Použ. zboží 15.0%	0.00
		ZR - Použ. zboží 10.0%	0.00
Tržba celkem	4 840.00	Předplacení kreditu	0.00
Základ nepodléhající DPH	0.00	Čerpání kreditu	0.00
ZR - cestovní služba	0.00		

Obr. 1-5 Evidence dokladů určených pro EET – záložka *Tržba*

## 1.6.2. Záložka *Status*

Obsahuje povinné náležitosti datové zprávy, kterou se autentizuje konkrétní zasílaná tržba. Tyto údaje vytváří DUNA a jsou součástí zašifrované xml zprávy s tržbou. Datum odeslání je skutečné odeslání tržby (např. při zjednodušeném režimu offline není v souladu s datem a časem tržby). Bezpečnostní kód poplatníka (BKP) musí být vytištěno na účtence. Podpisový kód poplatníka je náhradní kód, který se využije v případě neobdržení odpovědi z Daňového portálu.

Seznam	Tržba	Status	Odpověď
Unikátní ID tržby	AF25CC4F-725C-4D03-BD68-360940311922		
Datum odeslání	08/11/2016 13:16:56		
Režim	0		
<input type="checkbox"/> ověřovací mód odesílání			
<input type="checkbox"/> testovací server			
Podpisový Kód Poplatníka	YWbluecYc1TCb8EzxnR+wGMTzaL2DI5FOIBkx6te4JatSGmxiQrUMJk24fshwAL kjr5ubwExosKUGMdEGwuQUaMUNK0+TCmsRa16Rjh0+7nM3GHH8/MaCenrASd MQ2JviaoJpevl8K77eP0SvjJQnD5TTcqxK4UAuo7MaLGZpNBdGpiD5o3Ne6kjrIV slArPI C37YkQ3ks6m3fY9RexTMH9mGKV+4KCKCaFf1kkHkR/hlal I OOFPhatFt9A		
Bezpečnostní Kód Poplatníka	7F3D8774-EAAC78F2-DB349C61-0D0B7631-FFC0004A		

Obr. 1-6 Evidence dokladů určených pro EET – záložka *Status*

### 1.6.3. Záložka *Odpověď*

Obsahuje potvrzující kód o zaregistrování tržby tzv. FIK (Fiskální identifikační kód), který se tiskne na účtenku pro zákazníka. Pokud nebyla datová zpráva na portálu čitelná (tzn., měla chyby, které nedovolily zaregistrování tržby), je zde zobrazen kód chyby s vysvětlením.


Seznam	Tržba	Status	Odpověď
Datum přijetí	04/11/2016 17:53:18		
FIK	f8063d49-3366-4ad6-89b0-a3e815c69c7f-ff		
Varování			
Datum odmítnutí	// : :		
Kód chyby	0		
Chyba			

Obr. 1-7 Přijatý doklad do EET - Evidence dokladů určených pro EET – záložka *Odpověď*

Seznam	Tržba	Status	Odpověď
Datum přijetí	// : :		
FIK			
Varování			
Datum odmítnutí	08/11/2016 13:16:57		
Kód chyby	4		
Chyba	Neplatny podpis SOAP zpravy		

Obr. 1-8 Nepřijatý doklad do EET - Evidence dokladů určených pro EET – záložka *Odpověď*

### 1.6.4. Zkušební odeslání tržby

Pomocí ikony  na horní ovládací liště je možné ověřit správné nastavení systému DUNA v souvislosti s EET. V dialogu vyplňte fiktivní číslo dokladu a částku tržby. Dojde ke komunikaci s Daňovým portálem a tržba se zkušebně odešle – samozřejmě v ověřovacím režimu a nezapočítává se do uskutečněných tržeb. Tento zkušební doklad zůstane v evidenci tržeb, ale bude od skutečných tržeb barevně odlišen.

Obr. 1-9 Zkušební odeslání tržby

Seznam	Tržba	Status	Odpověď				
Datum tržby	Provozovna	Pokladna	Doklad	Tržba	Datum přijetí	Datum odmítnutí	
03/11/16 10:01:47	1	A	2016-00086	25.00	03/11/16 10:02:08	/ /	:
03/11/16 10:03:26	1	A	2016-00087	18.00	03/11/16 10:03:27	/ /	:
03/11/16 10:03:36	1	A					
03/11/16 10:03:47	1	A					
03/11/16 12:44:03	1	A					
05/11/16 14:59:31	1	A					
05/11/16 17:31:51	11	P					
05/11/16 17:32:26	11	P					

Obr. 1-10 Odpověď na zkušební odeslání tržby

### 1.6.5. Hromadné odeslání neodeslaných tržeb

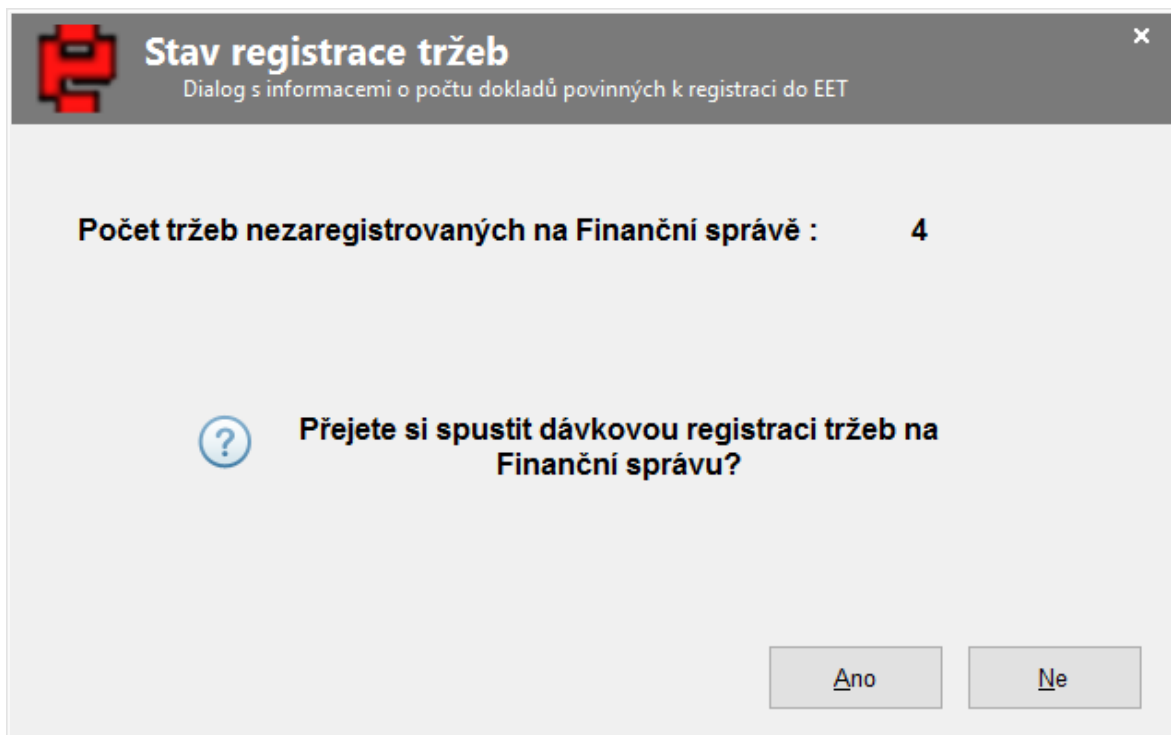
Pokud v Evidenci EET existují záznamy, které nebyly odeslány na Daňový portál (např. při výpadku spojení) nebo jim nebyl přidělen FIK (tzn., potvrzovací odpověď nepřišla ve stanovené lhůtě 2 vteřin), je potřeba provést jejich dodatečné hromadné odeslání. Způsoby hromadného odeslání:

1. V Evidenci EET tlačítkem  na ovládací liště

2. Z informačního panelu na dolní liště  5.11.2016  EET 4 tržby

3. V dialogu, který při ranním startu oznamuje neodeslané tržby





Obr. 1-11 Dialog hromadné odeslání tržby