## Vyúčtování služeb, na které byla v roce 2023 přijata záloha v sazbě DPH 10%

Verze software **DUNA 2024.1.64** obsahuje úpravu algoritmu ve **Vydaných fakturách**, který umožňuje v roce 2024 vyúčtovat v sazbě DPH 10% přijaté zálohy v této sazbě z roku 2023. Zásadní podmínkou je tedy existence těchto záloh na záložce Zálohy ve vydané faktuře.

## Postup:

1. Datum uskutečnění plnění ve vydané faktuře bude v roce 2024

2. Na formuláři na záložce Faktura je
k dispozici parametr "Povolit staré sazby"
– tento parametr zaškrtněte

 V řádcích faktury je následně dovoleno zadat sazbu 10% a 12% současně bez ohledu na datum uskutečnění zdanitelného plnění. Postup se dále liší u nedoplatku a přeplatku.

Seznam	Lakura	надку	Rozb	ois Platby	Pozast	avky	Zargje	Zajony 2	auctovar
							×		
Datum	30/01/2024 Druh 501 🗸			Č.faktury/E.č.DD 22050 22050					
Sklad		Středisko		Var.symbol	22050		Typ D1 🗸	X	
				Dodací list			Kód plnění	Povolit staré	sazby
Přijemce				Obchodník	~		Č.objednávky		
				Obj.odběratele			Smlouva		
				Konst.symbol	0308 🗸 Ce	n.sk.	1 Ceny včetr	NĚ DPH	
Doprava				Zakázka			Aktivita		
Vystavena	30/01/2024	Účet. připad	30/01/2024	Odběratel	1		🕘 DIČ CZ1	DPt	I 📀
Splatnost	16/02/2024	17 dní		Název firmy Jednička česká					
For.úhrady	Převodní příka	z v	Účet B 🗸			Účet	456789/0100		~
Uskut.zd.pl.	30/01/2024	L	Lanar	Zálohová fa		IBAN	CZ570100000000000	156789	
				-		Měna	a Kurz	Kč	
Předmět				K úhradě		CZK	1.000	2 240.00	
Poznámka			^	Zaplaceno				0.00	
				Zbývá				2 240.00	
			*	Přechod přes c	elnici //			Odesláno / / e-mailem	
								Posla	at email

a) **Nedoplatek** – napište do řádku v sazbě 10% fakturovanou částku, která odpovídá zaplaceným zálohám bez daně (tj. upravený základ a DPH v sazbě 10% musí být nulové), zbytek částky napište do samostatného řádku se sazbou 12%. Nedoplatek bude správně vykázán v základu 12% DPH.

b) **Přeplatek** – napište do řádku v sazbě 10% celou fakturovanou částku, pokud byly zaplacené zálohy vyšší, budou v upraveném základu a DPH 10% záporné částky, což je v pořádku. Přeplatek bude v sazbě 10% … tedy v sazbě, ve které byly zálohy zaplaceny a takto bude vrácen.

4. Pokud ve vyúčtování bude nutné vyúčtovat zaplacené zálohy v sazbě jak 10% tak i 12%, pak fakturovanou částku také rozdělte do sazeb dle stejného principu, jako u nedoplatku. Upravený základ a DPH 10% nesmí být v roce 2024 nikdy kladné částky … na tuto skutečnost Vás program

upozorní hláškou a nedovolí takovou fakturu uložit.

5. Tisk těchto faktur s vyúčtováním záloh v 10% je specifický a nelze je tisknout jako běžnou fakturu. K dispozici je upravená <u>tisková šablona</u> pouze pro tyto případy. Šablonu je potřeba naimportovat pomocí volby , "Práce se šablonami" v dialogu před tiskem faktury. Šablonu nejdříve uložte do počítače na místo (složky), kde ji lehce najdete. Při

tisku pak vyberte šipkou šablonu s názvem "Vyuctovani\_zaloh\_10%".

**Poznámka:** Proveďte u těchto faktur kontrolu vypočtené částky DPH. Kvůli kombinaci platných a neplatných sazeb v jedné faktuře jsou některé automatické kontroly výpočtu vypnuté.

iva.tomanova@tco.cz

