



STEREO 24 – Rozdílová dokumentace

Popis novinek a změn pro rok 2016





kompletní ekonomický systém

pro firmy, rozpočtové a neziskové organizace účtující v soustavě podvojného účetnictví

Rozdílová dokumentace STEREO 24

Ježek software s.r.o.

© 2016

Technická podpora po telefonu

- » Bezplatné služby jsou poskytovány pouze uživatelům vlastním licencí k aktuálním verzím softwarových produktů. Podmínkou pro poskytování bezplatných služeb v rámci hotline je jednoznačné prokázání identity volajícího uživatele pomocí licenčního čísla.
- » Telefonická podpora při řešení běžných provozních situací by neměla překračovat dobu 15 min na jeden hovor.
- » Řešení dotazů, které svým charakterem vedou zjevně k překročení doporučeného časového limitu, mohou být pracovníkem Ježek software s.r.o. přeměrovány na jiný kanál technické pomoci, jako například Vzdálená správa nebo Placený hotline. Mezi tyto dotazy lze zahrnout – uživatelské úpravy tiskových sestav, kompletní instalace a nastavení programu v síťovém režimu, analýza dat uživatelů (detekce chyb, asistence při časově náročných operacích údržby a uzávěrky velkého objemu dat).
- » Linka technické podpora nenahrazuje školení jednotlivých modulů.

Bezplatná telefonická podpora pro aktuální verze je poskytována na telefonním čísle

487 714 600

Expresní hotline na placené lince v ceně 30 Kč za minutu hovoru (včetně DPH).
Linku provozuje Ježek software s.r.o., Mariánská 3233, 470 01 Česká Lípa, IČ 27282805

900 30 4321

Rozdílová dokumentace pro podvojně účetnictví STEREO 24 od firmy Ježek software s.r.o.

Vydání Leden 2016. Máte-li jinou verzi programu STEREO, může se vzhled a pojmenování některých částí programu lišit.
Copyright © 2016, Ježek software s.r.o. Rozdílová dokumentace programu STEREO 24 je součástí licence programu a vztahují se na ní veškerá ustanovení licenčního ujednání.

OBSAH

OBSAH	3
OBECNÉ	8
Použití upravených tiskových sestav po upgrade	8
Rozšířené funkce pro práci s datem	8
Zdokonalené hledání Alt+F3	8
Hledání v tiskových sestavách	8
Změna chování programu při pokusu o připojení k nedostupnému serveru	10
Modul ÚČETNICTVÍ	11
Trocha teorie - novela zákona o účetnictví z hlediska dopadu na program STEREO 24	11
Kategorizace účetních jednotek	11
Rozdělení účetních jednotek	12
Výkazy a jejich členění podle kategorie účetní jednotky	12
Změna účtové osnovy a postup při uzávěrce a tvorbě výkazu zisků a ztráty – výsledovky	13
Postup při provádění uzávěrky.....	13
Změna účtové osnovy a její vliv na rozvahu	14
Kontrolní hlášení	14
Změna třídění v položkovém rozpisu	18
Rozšíření možností údaje DIČ v souvislosti s kontrolním hlášením	18
Doplnění knihy faktur s DIČ	18
Hledání v číselníku typů DPH v souvislosti s kontrolním hlášením	19
Nová sestava Rozpis zdanitelných plnění po řádcích priznání	20
Hromadné přečíslování účtů	20
Zjednodušené zadávání firmy v UD a ZaP	21
Kontrola rozpracovaných pokladničních dokladů	21
Různé – účetnictví.....	22

Kontrolní hlášení v programu STEREO 24 – postup práce	23
Úvodní informace	23
Údaje, které ovlivní tvorbu Kontrolního hlášení	23
Typy DPH	23
Vlastní daňové doklady	24
Struktura Kontrolního hlášení.....	25
A. Plnění, u kterých je plátce povinen přiznat daň a uskutečnění plnění v režimu přenesení daňové povinnosti.	25
A.1.	25
A.2.....	26
A.3.....	27
A.4.....	27
A.5.....	28
B. Přijatá zdanitelná plnění s místem plnění v tuzemsku.....	29
B.1.	29
B.2.	29
B.3.	31
C. Kontrolní řádky na Daňové přiznání k DPH.....	31
Další parametry pro Kontrolní hlášení.....	32
Modul ANALÝZY.....	33
Výsledovky po sezonách.....	33
Rozvahy po sezonách.....	33
Export obrátové předvahy.....	33
Modul SKLADY.....	35
Sestava inventurních rozdílů upravena i pro položky s přepočtem jednotek	35
Úprava tiskové sestavy Časový prodej	35
Různé – sklady.....	35

Modul MZDY	37
Nové funkce docházky	37
Nová podpora zadávání docházky.....	37
Změna odvodu zákonného pojištění u DPP	38
Prémie z některých příplatků / odměn.....	38
Opatření proti přepsání čísla zaměstnance v osobní evidenci	39
Volitelná aktualizace podkladů z mezd ve zpracování Zálohové daně	39
Aktualizovány významné dny, redukční hranice DPN	40
Formulář nepřítomností vs Příloha k žádosti o... ..	40
Nový tiskopis Příloha k žádosti o... ..	40
Účtování a přenosy mezd	40
Různé – mzdy.....	41
Modul MAJETEK.....	43
Hromadné přerušení odpisů.....	43
Evidenční číslo daňového dokladu v leasingovém majetku	44
Karta Leasingový majetek	44
Leasingový kalendář a EČDD.....	44
POZNÁMKY.....	45



Vážení uživatelé,

úvodem této příručky bychom Vám rádi poděkovali za důvěru projevenou zakoupením nové verze našeho programu STEREO 24. Jak jistě všichni víte, jednou ze zásadních novinek tohoto roku je novela zákona o účetnictví, druhou pak povinnost odevzdávat tzv. kontrolní hlášení. Program STEREO 24 tyto změny samozřejmě řeší a programátoři věnovali nemalé úsilí tomu, aby uživatelům nejen nepřidali žádnou práci, ale také ji pokud možno ušetřili. Do nové verze jsme zabudovali samozřejmě mnoho dalších vylepšení a věříme, že je všichni uživatelé ocení. Změny a novinky, které jsme do programu zapracovali, jsou co možná nejčitelněji popsány na následujících stránkách.

Spokojenost při práci s programem a úspěšný rok 2016 Vám všem přeje autorský tým firmy Ježek software s.r.o.



OBECNÉ

Použití upravených tiskových sestav po upgrade

Dosud používaný postup, kdy jsme upravované sestavy v zájmu bezpečného chodu programu po upgrade do vyšší verze deaktivovali, jsme mimo jiné i na žádost některých uživatelů doplnili kontrolu, která na upravené sestavy upozorní a nabídne možnost jejich hromadné aktivace v nové verzi programu. Pokud některá ze sestav nesplní požadavky na chod v novém prostředí, program ohlásí chybu a automaticky použije výchozí variantu sestavy.

Rozšířené funkce pro práci s datem

Pro zvýšení komfortu při zadávání data (zaúčtování, splatnosti, vystavení apod.) byly nově použity také **kurzorové klávesy** (šipka nahoru a dolů) a klávesy **PgUp**, **PgDn**, **Home** a **End**. Při zadávání data program obvykle nabídne poslední použité datum a to lze zmíněnými klávesami posunout podle potřeby.

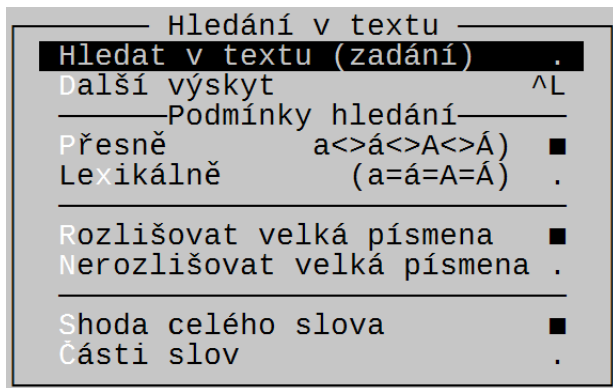
Kurzorové šipky posouvají datum o jednotlivé dny dopředu (nahoru) nebo zpět (dolů). Klávesa **PgUp** posouvá datum o měsíc dopředu, klávesa **PgDn** o měsíc zpět. Klávesa **Home** posune datum na první den aktuálního měsíce, klávesa **End** na poslední den aktuálního měsíce.

Zdokonalené hledání Alt+F3

Pro ještě rychlejší hledání přebírá funkce hledání podle aktuálního údaje (na němž je umístěn kurzor) **Alt+F3** textový řetězec z údaje, na němž se nachází kurzor v okamžiku spuštění hledání. Funkce zrychlí hledání například dokladů dle data nebo podle názvu firmy.

Hledání v tiskových sestavách

Často se setkáváme se situace, kdy uživatelé hledají některý z dokladů ve vícestránkových sestavách. Pro rychlé a snadné hledání záznamů v tiskových sestavách jsme proto do programu zabudovali možnost přímého hledání. To lze spustit standardní klávesou **F3** přímo z otevřené tiskové sestavy. Po stisku se otevře nabídka, v níž lze nejprve zadat hledaný textový řetězec a také nastavit způsoby hledání (rozlišování malých a velkých písmen, lexikální vyhledávání, hledání části slov apod.).



Význam jednotlivých voleb je následující:

- **Další výskyt** – při spuštěném hledání program zastaví na prvním nalezeném řetězci. Pokud chcete pokračovat v hledání, nemusíte hledání zadávat znovu, stačí použít tuto volbu (nebo klávesovou zkratku Ctrl+L. Program pokračuje v hledání a zastaví na dalším nalezeném řetězci.
- **Přesně** – při nastavení této volby program vyhledává řetězec textu přesně podle zadání. Tzn., že rozlišuje velikost písmen, písmena s diakritikou a bez ní.
- **Lexikálně** – při této volbě program naopak nerozlišuje velikost písmen, ani použitou diakritiku, naznačují i symboly přímo v nabídce (pro program není rozdíl mezi písmeny a, A, á, Á).

- **Rozlišovat velká písmena** – tato volba umožní i při nastaveném lexikálním hledání rozlišit velikost písmen.
- **Nerozlišovat velká písmena** – použití této volby v kombinaci s přesným hledáním umožní zahrnout do hledaného textu slova bez ohledu na velikost písmen.
- **Shoda celého slova** – při hledání bude program hledat přesné znění hledaného řetězce s tolerancí podle nastavení předchozích parametrů.
- **Části slov** – při použití této volby program vyhledá i texty či slova, jejichž součástí je hledaný řetězec (při hledání řetězce „úč“ vyhledá slova „zaúčtováno“, „zaúčtování“, „účetní“ apod.).

Změna chování programu při pokusu o připojení k nedostupnému serveru

Situace, kdy se síťová stanice nedokáže připojit k serveru (např. když není server nastartovaný) dříve končila oznámením na nemožnost spojení a po dotazu došlo k ukončení programu nebo zrušení cesty k síťovým datům a přepnutí do lokálního režimu.

Abychom minimalizovali popisované stavy, doplnili jsme do programu nabídku, která se objeví vždy, když se stanice nedokáže připojit. Nabídka obsahuje volby pro opakovaný pokus o připojení, možnost přepnutí do lokálního režimu a také ukončení programu. Dojde-li k popisované situaci, může obsluha ponechat program ve stavu otevřené nabídky a zajistit dostupnost serveru.

Po nastartování serveru pak lze potvrzením volby zopakovat pokus o připojení.

Vyberte jednu z možností	
Opakovat pokus o připojení sdílených dat	.
Zrušit cestu ke sdíleným datům a vybrat lokální data	.
Ukončit program STEREO	(ESC) .

Modul ÚČETNICTVÍ

Trocha teorie - novela zákona o účetnictví z hlediska dopadu na program STEREO 24

Jak jistě všichni účetní zaregistrovali, došlo k 1. lednu 2016 ke změně zákona o účetnictví. Změn je v zákoně poměrně mnoho, ale my se zde budeme věnovat pouze těm, které mají přímý dopad na program STEREO.

1. Jemnější kategorizace účetních jednotek (zavedení mikropodniku, malého podniku, středního a velkého podniku).
2. Malé a mikropodniky sestavují závěrku ve zkráceném rozsahu a nemusí zveřejnit výsledovku.
To platí za předpokladu, že nemají povinnost auditu a pokud jim to neukládá zvláštní právní předpis (§21a odst.9).
3. Střední a velké podniky sestavují závěrku v plném rozsahu a mají opět povinnost sestavovat přehled o peněžních tocích – cashflow.
4. Navazující vyhláška 500/2002 Sb. doznala změny ve vykazování změny stavu a aktivace (účty skupiny 58 a 61).
5. Poprvé v historii zákona o účetnictví tento obsahuje definici účelu účetní závěrky:
„Účetní jednotky jsou povinny vést účetnictví tak, aby na jejím základě mohla osoba, která tyto informace využívá, činit ekonomická rozhodnutí“.
Tato nová klausule je vodítkem pro účetní jednotky při volbě účetních metod a postupů a je kritériem jejich správnosti.

Kategorizace účetních jednotek

Stávající dělení účetních jednotek se rozšiřuje na:

- **Mikropodnik** - nepřekračuje 2 ze 3 kritérií pro malý podnik
- **Malý podnik** - nepřekračuje 2 ze 3 kritérií pro střední podnik
- **Střední podnik** - není mikro- ani malým podnikem a nepřekračuje 2 ze 3 kritérií pro velký podnik
- **Velký podnik** (překročí alespoň dvě kritéria pro střední podnik, nebo je subjektem veřejného zájmu)

Rozdělení účetních jednotek

Účetní jednotka	Aktiva celkem	Roční úhrn obratu	Průměrný počet zaměstnanců
Mikro	Do 9 mil.	Do 18 mil	Do 10
Malá	Do 100 mil.	Do 200 mil.	Do 50
Střední	Do 500 mil.	Do 1 mld.	Do 250
Velká	Nad 500 mil.	Nad 1 mld.	Nad 250

POZNÁMKA Všechny změny, které se nějakým způsobem dotýkají programu STEREO, jsme pečlivě analyzovali a vyvodili z nich patřičné důsledky. Změny z toho vyplývající naleznete v následujících kapitolách.

Výkazy a jejich členění podle kategorie účetní jednotky

V souvislosti s výše zmíněnou kategorizací účetních jednotek byly v programu STEREO 24 doplněny typy výkazů pro jednotlivé kategorie účetních jednotek. První polovina souvisí s již zmíněnou kategorizací, druhá část se změnou účtové osnovy v roce 2016.

Plný rozsah	■
Zkrácený rozsah	.
Mikro rozsah (jen rozvaha)	.
Staré algoritmy	do roku 2015 ■
Přechodné algoritmy	za rok 2015 .
Nové algoritmy	od roku 2016 .

Podrobnější informace naleznete v následujícím textu.

Změna účtové osnovy a postup při uzávěrce a tvorbě výkazu zisků a ztráty – výsledovky

Jak již bylo naznačeno v krátké informaci o novele zákona o účetnictví, došlo ke změně vyhlášky 500/2002 Sb., která řeší účtování profitních organizací. Zásadní dopad na účetní závěrku a související práce má právě přesunutí **Změny stavu zásob vlastní činnosti** z výnosů do nákladů. Dříve použitá skupina **61** zaniká a nově jsou Změny stavu zásob vlastní činnosti pod skupinou **58**. Původní význam skupiny **58** (mimořádné náklady) je zrušen.

Jak v takové situaci tvořit výsledovku? Program nově disponuje algoritmy, které umožňují vytvářet tři varianty výkazů (bez ohledu na kategorizaci jednotek a typy výkazu):

1. Výkaz zisku a ztráty pro rok 2015 s účty z původní účtové osnovy – v nabídce je k dispozici pod volbou **Staré algoritmy do roku 2015**.
2. Přechodný výkaz zisku a ztráty, již v podobě výkazu pro rok 2016, ale s účty a významem roku 2015. Tuto výsledovku použijte pro výpočet a nastavení sloupce **Minulé období** pro nový výkaz. Dále ji lze použít například v situaci, kdy ještě není provedena účetní závěrka a vznikne potřeba prezentovat (například v bance) výkaz zisku a ztráty v aktuální podobě, ale dosud nebyla provedena závěrka a význam účtů odpovídá roku 2015. V nabídce je k dispozici pod volbou **Přechodné algoritmy za rok 2015**.
3. Výkaz zisku a ztráty v podobě platné pro rok 2016 včetně aktualizované účtové osnovy. Tento výkaz používejte až po provedení účetní závěrky za rok 2015 a po úpravě účtové osnovy. V nabídce je k dispozici pod volbou **Nové algoritmy od roku 2016**.

Postup při provádění uzávěrky:

1. Vytiskněte **Výkaz zisku a ztráty** volbou **Staré algoritmy do roku 2015**. Rozsah výkazu zvolte podle potřeby.
2. Pomocí volby **Přechodné algoritmy za rok 2015** zpracujte znovu Výkaz zisku a ztráty a nechte naplnit sloupec **Minule**.
3. **Proveďte uzávěrku roku 2015** (nezapomeňte vytisknout sestavy uzavření účtů na konečný účet rozvázný a otevření účtů z počátečního účtu rozvázného).

4. Aktualizaci účtového rozvrhu pro rok 2016 je třeba provést **manuálně** takto (platí pro doklady účetně spadající do roku 2016):
 - a. Účty skupiny **58** přeúčtujte na skupinu **54**.
 - b. Účty skupiny **68** přeúčtujte na skupinu **64**.
 - c. Zrušte účty skupiny **68**.
 - d. Upravte a doplňte účty skupiny **58** (z původních 4 na 8 účtů).
 - e. Přeúčtujte vše z účtů skupiny **61** na skupinu **58**.
 - f. Přeúčtujte vše z účtů skupiny **62** na skupinu **58**.
 - g. Zrušte účty skupin **61** a **62**.
5. Teprve po změnách popsaných v bodu 4 bude možné používat nové algoritmy.

UPOZORNĚNÍ Uvedený postup se soustředí **pouze na činnosti spojené** s Výkazem zisku a ztráty a **se změnou účtového rozvrhu**. Další kroky běžně prováděné při účetní závěrce postup záměrně ignoruje!

Změna účtové osnovy a její vliv na rozvahu

Novela zákona o účetnictví zasahuje samozřejmě také účty rozvažné, které vstupují do výkazu **Rozvahy**. Na rozdíl od nákladových a výnosových účtů zde došlo pouze k upřesnění významu, případně k jejich zrušení. Roční uzávěrka tedy z pohledu Rozvahy nebude oproti předchozím rokům nijak výjimečná.

Kontrolní hlášení

Od 1. ledna 2016 začne platit aktualizovaný zákon č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, který plátcům DPH ukládá povinnost podávat „kontrolní hlášení“ (dále jen KH). Jak jsme již avizovali v úvodu této příručky, program STEREO 24 má aparát pro zpracování a export KH zabudován. Kontrolní hlášení vzniká v programu zcela automaticky na základě použitého typu DPH v jednotlivých záznamech v **Účetním deníku**, případně v **Doplnění evidence DPH**.

Způsob práce s daňovými doklady se nezměnil, i nadále bude třeba pracovat s tabulkou DPH, kde typ DPH určuje, do jaké skupiny doklad patří a na jaký řádek daňového přiznání vystoupí částky z dokladu. Stejně tak i zařazení dokladu do kontrolního hlášení bude **záviset na zadaném typu DPH**.

Typ DPH	Dodatečné	Název			Kontr.hlášení
U	N	Uskutečněné tuzemské			
Sazba	S-Účet	Skupina	Řádky v přiznání EU od vzoru		
zákl.	N 343	UT	20		
sníž.	N 343		17 01,02		A4, A5,
2. sníž.	N 343		15 01,02		SH
0%	N		14 210, 215		Zobraz

Ke změně pochopitelně došlo právě v číselníku **Typů DPH**. Zde byl doplněn údaj **Kontr.hlášení**, který zajišťuje plnění dokladu s příslušným typem plnění do odpovídajícího řádku Kontrolního hlášení.

VZOR - POUZE PRO INFORMAČNÍ ÚČELY

KONTROLNÍ HLÁŠENÍ

podle § 101c a násl. zákona č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, ve znění pozdějších předpisů (ZDPH)
 platné od 1. 1. 2016

Finanční ústředí pro (?) ▼ za období (?) měsíc čtvrtletí rok za období od (?) do (?)

Účetní pracoviště, s. vo. pro (?) ▼ Datum vyhotovení (?) Typ daňového subjektu (?) právnická osoba fyzická osoba

Datové identifikační číslo (?) CZ

Druh kontrolního hlášení (?) řádné následné opravné rychlá odpověď na výzvu (?)

Důvody pro podání náložného KH zjištěny dne (?)

Číslo jednací listiny (?)

Dále je uveden pouze výpis položek hlášení bez grafického znázornění možnosti výběru z číselníku a dalších funkcí zjednodávajících vyplnění.

Obchodní jméno právnické osoby / Jméno a příjmení, titul, fyzické osoby _____

Stálo právnické osoby/sídlo má sídlo pobytu fyzické osoby podle § 13 odst. 1 daňového řádu _____

sídlo / č. popiště, e. orientační / obce/ PSČ / Stát _____

Kontaktní informace: **ID datové schránky / e-mail / telefon** _____

V kontrolním hlášení je nutné mj. vykazovat i **Evidenční číslo daňového dokladu**. Evidenčním číslem je standardně chápán variabilní symbol. Nicméně pokud by variabilní symbol nepostačoval, lze vyplnit do pole **Symboly** jinou hodnotu s prefixem, který je pro evidenční číslo daňového dokladu určen.

Prefix lze nastavit v parametrech **Nastavení programu** v nabídce **Ostatní / Parametry / Společné parametry**. Ve výchozím stavu je pro evidenční číslo daňového dokladu určen prefix “E”.

Označování dokladů			
Označení (prefix) variabilního symbolu:	v	(v)	
Označení (prefix) konstantního symbolu:	k	(k)	
Označení (prefix) evid. čísla dokladu :	E	(E)	

Následující obrázek demonstruje, jak zadat evidenční číslo dokladu (např. **abc123**), pokud se liší od symbolu variabilního:

ÚČETNÍ DENÍK - nové věty				1	funkce...Alt+F1	
Datum	02.01.16	Zn.úč.		DPH 02.01.16	Typ RPD	DPD 02.01.16
Doklad1	f1	Doklad2			Bez daně	Daň
Symboly	v1, Eabc123	Pár.zn	f1	21%	0.00	0.00
Druh	RPDP /			15%	0.00	0.00
Text	Režim dle §92a-e, dodavatel			10%	0.00	0.00
Firma	JSW / Ježek software s.r.o. / Česká			0%	15000.00	(15000.00)
Měna	Kč Kurz	1.0000	Množ.	0.00		
				Mimo DPH		0.00
					Celkem	15000.00
MD	Dal	Částka T	Střed Výkon	Zakáz	Poznámka	
311	604	15000.00	P		.	

Aby bylo za každé situace zajištěno plnění evidenčního čísla daňového dokladu, převezme program do tohoto údaje (platí pro agendy Účetní deník a Doplnění evidence DPH):

- 1) **Symbol s prefixem E**,
- 2) pokud není uveden symbol s prefixem E, převezme se **variabilní symbol**,
- 3) pokud není uveden symbol s prefixem E ani variabilní symbol, převezme se hodnota z údaje **Doklad2**,
- 4) pokud není uveden symbol s prefixem E, variabilní symbol ani Doklad2, převezme se hodnota z údaje **Doklad1**.

Způsob práce s EČDD lze zčásti uživatelsky ovlivnit a to nastavením příslušných parametrů. Ty jsou připraveny v Parametrech kontrolního hlášení v agendě Zpracování DPH v nabídce Kontrolní hlášení.

```
Výpočet evidenčního čísla daňového dokladu
Pro uskutečněná plnění zahrnout do výpočtu také variabilní symbol A
Z údajů Doklad2, případně Doklad1 převzít pouze číslo N
```

Kontrolní hlášení obsahuje mimo jiné informace o tom, pod jaký finanční úřad a územní pracoviště spadáme, za jaké období podáváme KH, zda jsme fyzická nebo právnická osoba a také to, zda se jedná o KH řádné, následné nebo opravné. Zcela novými údaji z hlediska podání jsou pole **Číslo jednací** a **Rychlá odpověď**.

```
Výzva
Číslo jednací 12345678/12/3456 - 78901 - 23456
Rychlá odpověď B
```

Pokud FÚ vyzve uživatele k podání nebo doplnění kontrolního hlášení, je tato výzva opatřena unikátním jednacím číslem. Toto číslo je třeba následně použít při zaslání následného kontrolního hlášení nebo při odpovědi na rychlou výzvu. Ta může nabývat následujících hodnot:

- **B** – nemám povinnost podat KH, nebo
- **P** – potvrzují správnost KH.

Všechny tyto parametry nalezneme v agendě **Zpracování DPH / Kontrolní hlášení / Parametry kontrolního hlášení**. V případě, kdy vyplníme pole **Rychlá odpověď**, doplní se nám do nabídky exportu volba **Odpověď na výzvu ve formátu XML**.

Export hlášení	XML
Odpověď na výzvu	XML

UPOZORNĚNÍ Abychom všem uživatelům ulehčili jejich práci, zpracovali jsme návod na zpracování Kontrolního hlášení, který je již nyní ke stažení na [www stránkách firmy Ježek software](http://www.stránkách_firmy_jezek_software). Dále jsme tento návod doplnili sem, do Rozdílové příručky na konec sekce Účetnictví na stranu 23.

Změna třídění v položkovém rozpisu

Často používaný **Položkový rozpis dokladů** účetního deníku otevíraný klávesou **F7** na čísle účtu v Účtovém rozvrhu je nově možné třídit podle různých kritérií (obdobně jako běžný účetní deník). Změna třídění nemá vliv na třídění v rámci dostupných tiskových sestav.

Rozšíření možností údaje DIČ v souvislosti s kontrolním hlášením

Pro účely evidence dodávání investičního zlata ve zvláštním režimu dle §101c jsme rozšířili možnosti údaje **DIČ** v Adresáři firem. Nově je možné do tohoto údaje zadávat také datum narození ve tvaru DD.MM.YYYY (den.měsíc.rok).

Doplnění Knihy faktur s DIČ

V reakci na požadavky uživatelů jsme do programu doplnili tiskovou sestavu **Kniha faktur s DIČ** doplňující původní nabídku sestav. Sestava je doplněna jak do Závazků a pohledávek, tak i do účetního deníku.

Doklady	(všechny)
Firmy	(všechny)
Kniha faktur	S
S DIC	S
S cizí měnou	S
S úhradami	S

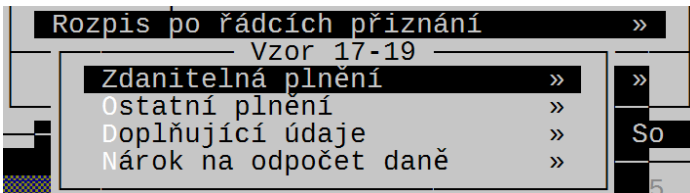
Hledání v číselníku typů DPH v souvislosti s kontrolním hlášením

Aby bylo možné se snadno zorientovat v jednotlivých **Typech DPH** a jejich vlivu na kontrolní hlášení, byla do nabídky hledání doplněna volba hledání podle **Kontrolního hlášení**. Informace o naplnění zmíněného údaje lze zobrazit v detaily typu DPH po stisku klávesy **F10**.

Typ DPH	Dodatečné	Název				
U	N	Uskutečněné tuzemské				
—Sazba—	S—Účet—	Skupina	Řádky v přiznání EU od vzoru			Kontr.hlášení
zákl.	N 343	UT	20			
sníž.	N 343		17 01,02			A4, A5,
2.sníž.	N 343		15 01,02			SH
0%	N		14 210,215			Zobraz

Nová sestava Rozpis zdanitelných plnění po řádcích přiznání

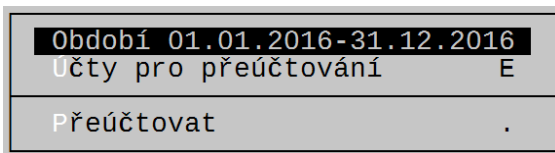
Do tiskových sestav ve Zpracování DPH byla doplněna celá sada tiskových výstupů pod nabídkou **Rozpis po řádcích přiznání**. Pomocí těchto sestav bude případná kontrola a dohledávání dokladů v rámci daňového přiznání výrazně jednodušší.



Hromadné přečíslování účtů

Potřeba přeúčtování některého z účtů na jiný (například při roční uzávěrce roku 2015 a následné změně účtového rozvrhu) potkala téměř jistě každého účetního či účetní. Program nyní přichází s novou funkcí, kdy původní globální přeúčtování rozšiřuje o možnost zadání data období, ve kterém k přeúčtování dojde (doklady mimo zadané období zůstanou nedotčeny).

Druhou novinkou je možnost zadání více účtů pro přeúčtování do praktického seznamu. Naplněný seznam je možné exportovat do souboru (klávesa **F10** otevře příslušnou nabídku) a ten přenést na další počítače. Přeúčtování tak lze provést i v rámci licence C, kdy je používáno více počítačů bez připojení k síti (pobočky v jiných městech apod.).



Zjednodušené zadávání firmy v UD a ZaP

Pro rychlejší práci při pořizování dokladů do Účetního deníku nebo Závazků a pohledávek byl pozměněn význam nastavení firmy v číselníku **Druhů účetních operací**. Nyní, pokud bude tento údaj nastaven na **A–ano**, program automaticky při stisku klávesy **Enter** za firmě v Závazcích a pohledávkách otevře adresář firem (stejně se program chová i v účetním deníku). Jestliže bude údaj nastaven na **N–ne**, přejde kurzor po stisku klávesy **Enter** bez zastavení na další údaj **Měna**.

Kontrola rozpracovaných pokladních dokladů

Agenda **Pokladna** dokáže zpracovávat pokladní doklady z více dokladových řad. Vždy však zobrazuje pouze položky vztahující se k aktuálně nastavené dokladové řadě a ostatní položky jsou skryty. Aby nedocházelo k situacím, kdy si uživatelé omylem založí novou dokladovou řadu a zapomenou na staré rozpořizované doklady, zabudovali jsme do programu kontrolu, která při opuštění agendy Pokladna zobrazí sestavu, která obsahuje seznam položek na dalších použitých dokladových řadách. Při používání pouze jedné dokladové řady se kontrola neuplatní.

DALŠÍ ROZPRACOVANÉ POKLADNY

firma: Zkušební příklad. s.r.o. strana: 1
 dne: 11.12.2015

Pokladní doklad: dKč měna : Kč

Datum	Doklad	Příjmy	Výdaje	Text
02.02.2015	dKč15009	.	-19794.39	vybavení kanceláře
05.02.2015	dKč15010	.	-956.90	plátba v hotovosti
08.02.2015	dKč15011	3485.20	.	prodej služeb - truhlářské prá
Vět	1	3485.20	-20751.29	*
Celkem vět	1	3485.20	-20751.29	**

Různé – účetnictví

- Jako každoročně byly aktualizovány a doplněny **formáty pro komunikaci s bankami** (homebanking). Jedná se zejména o formáty CITIDIRECT, RF X-BUSINESS a další. Aktuálnost formátů lze ověřit v parametrech komunikace, kde je uvedeno datum poslední aktualizace pro bankovní výpisy i převodní příkazy.
- V parametrech formuláře DPH byl pozměněn údaj **Důvody** pro možnost zadání zdůvodnění podání dodatečného daňového přiznání. Zadané zdůvodnění se převezme i do exportu pro elektronické podání.

RUČNĚ ZADÁVANÉ ÚDAJE DO FORMULÁŘE DPH			
Typ přiznání	(Ř, O, D)	Datum zjištění	
Přílohy	Počet	0 / listů	0
Důvody	*		
Zdaňovací období	Q měsíc	čtvrtletí	

- Aktualizace aparátu pro **exporty výkazů příspěvkových organizací NAM 24/92** - v průběhu roku 2015 došlo k podstatným změnám ve struktuře výkazů příspěvkových organizací. Naši programátoři provedli komplexní rekonstrukci exportního aparátu, který je nyní zcela kompatibilní s požadavky státní správy.
- Aktualizovaný číselník **Plnění pro režim přenesení daňové povinnosti** – byly upraveny kódy plnění pro elektronické podání.
- Aktualizovaný číselník **Seznam bank**. Byly upraveny názvy, kódy, byly zrušeny již neexistující banky a rovněž byly přidány banky nové.

Kontrolní hlášení v programu STEREO 24 – postup práce

Úvodní informace

Od 1. 1. 2016 došlo k aktualizaci zákona č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty a dle §101c přibude plátcům DPH povinnost podávat „kontrolní hlášení“ (dále jen KH). Program STEREO pracuje s KH zcela automaticky na základě použitého typu DPH v jednotlivých záznamech v Účetním deníku, případně v Doplnění evidence DPH. Pro snadnější pochopení jednotlivých řádků doporučujeme mít k nahlédnutí tiskopis „Kontrolní hlášení“.

Údaje, které ovlivní tvorbu Kontrolního hlášení

Typy DPH

V každém daňovém záznamu pracujeme s tabulkou DPH, kde zadáváme příslušný **Typ DPH**. Každý typ DPH je definován políčkem „**Skupina**“ a „**Řádky**“. Právě na základě vyplnění těchto údajů se záznamy zařadí či nezařadí do KH.

Číselník typů DPH							
Typ DPH	D	Název	Účet pro sazbu			Skupina	Řádky
			» zákl.	sníž.	2. sníž.		v.17+ » SH
P		Přijaté tuzemské, plný odpočet	343	343	343	PT P	40,41
PJ		Přijaté tuzemské, zjedn.doklady	343	343	343	PT P	40,41
RPDPD		Režim dle §92a-e, dodavatel				UTZPD	25
RPDPO		Režim dle §92a-e, odběratel	343	343	343	OTZPD	10,11,4
U		Uskutečněné tuzemské	343	343	343	UT	01,02

V poli **Skupina** definujeme příslušný typ DPH – zda se jedná o plnění přijaté, uskutečněné, tuzemské, režim přenesení daňové povinnosti atd. Podrobnou nápovědu získáme, pokud na tomto políčku stiskneme klávesu **F1**.

Vlastní daňové doklady

V KH je nutné mj. vykazovat i **Evidenční číslo daňového dokladu**. Evidenčním číslem (dále jen EČDD) je standardně chápán variabilní symbol. Nicméně pokud by variabilní symbol nepostačoval, lze vyplnit do pole Symboly jinou hodnotu s prefixem **E**. V následujícím příkladu je viditelná ukázka, jak zadat evidenční číslo dokladu (např. **abc123**), pokud se liší od symbolu variabilního:

ÚČETNÍ DENÍK – DETAIL				1	funkce...Alt+F1	
Datum	02.01.16	Zn.úč.		DPH 02.01.16	Typ RPD	02.01.16
Doklad1	f1	Doklad2			Bez daně	Daně
Symboly	v1, Eabc123	Pár.zn	f1	21%	0.00	0.00
Druh	RPDP /			15%	0.00	0.00
Text	Režim dle §92a-e, dodavatel			10%	0.00	0.00
Firma	JSW / Ježek software s.r.o. / Česká			0%	15000.00	(15000.00)
Měna	Kč Kurz	1.0000	Množ. 0.00	Mimo DPH		0.00
					Celkem	15000.00
MD	Da1	Částka T	Střed Výkon Zakáz	Poznámka		
311	604	15000.00	P	.		

Prefix **E** lze změnit v modulu Účetnictví ve volbě **Ostatní / Parametry / (Sdílené) / Společné parametry / Nastavení programu**. Zde můžeme **E** změnit např. na **E/** apod. Následně tedy budeme používat tu hodnotu, kterou zde zadáme (toto nastavení je viditelné až ve verzi STEREO 24).

Za EČDD je následně považován (z agendy Účetní deník, příp. z agendy Doplnění evidence DPH):

- 1) **Symbol s prefixem E.**
- 2) Pokud není uveden symbol s prefixem E, převezme se **variabilní symbol**.
- 3) Pokud není uveden symbol s prefixem E ani variabilní symbol, převezme se hodnota z údaje **Doklad2**.
- 4) Pokud není uveden symbol s prefixem E, variabilní symbol ani Doklad2, převezme se hodnota z údaje **Doklad1**.

Tento „výpočet“ lze zčásti uživatelsky ovlivnit a to nastavením příslušných parametrů. Tyto parametry nalezneme v agendě **Zpracování DPH / Kontrolní hlášení / Parametry kontrolního hlášení**.

Výpočet evidenčního čísla daňového dokladu

Pro uskutečněná plnění zahrnout do výpočtu také variabilní symbol **A**
 Z údajů Doklad2, případně Doklad1 převzít pouze číslo **N**

- Pro uskutečněná plnění zahrnout do výpočtu také variabilní symbol:** hodnotou **A** nebo **N** zajistíme výpočet EČDD včetně variabilního symbolu nebo bez něho. Pokud zde tedy zadáme **N**, výpočet bude probíhat také dle bodů 1-4, ale s vynecháním variabilního symbolu.
- Z údajů Doklad2, případně Doklad1 převzít pouze číslo:** hodnotou **A** nebo **N** zajistíme výpočet EČDD včetně označení dokladové řady nebo ne. Pokud zde tedy zadáme hodnotu **N**, EČDD budeme evidovat ve formátu např. **f1**. V opačném případě pouze hodnotu **1**.

Struktura Kontrolního hlášení

Samotné kontrolní hlášení je rozděleno na tři hlavní oddíly a každý z nich má navíc několik pododdílů.

A. Plnění, u kterých je plátce povinen přiznat daň a uskutečněná plnění v režimu přenesení daňové povinnosti.

A.1.

Zde uvedeme **uskutečněná plnění v RPDP**. Automaticky sem vstoupí ty záznamy, jejichž typ DPH odpovídá skupině **U***D** (* značí, že na tomto místě mohou být libovolná písmena) a zároveň má vystoupit na řádku **25** v Přiznání k DPH, například:

		Číselník typů DPH				
Typ DPH	D	Název	Účet pro sazbu		Skupina	Řádky
			» zákl.	sníž.	2.sníž.	v.17+ » SH
RPD	D	! Režim dle §92a-e, dodavatel, do				UTZPD 25
RPDPD		Režim dle §92a-e, dodavatel				UTZPD 25
URPD		Uskutečněné plnění + RPDP	343	343	343	UTZPD 01,02,2

POZNÁMKA Každý typ DPH lze pomocí kombinace kláves **Shift+F10** otevřít v detailu, kde uvidíme mj. veškerá čísla řádků, na kterých typ DPH vystoupí a zároveň i příslušnou část kontrolního hlášení (pokud plnění do kontrolního hlášení spadá):

Typ DPH	Dodatečné	Název	Režim dle §92a-e, dodavatel	Řádky v příznání EU od vzoru	Kontr.hlášení
RPDPD	N	Účet	Skupina	20	
Sazba	S	Účet	Skupina	17 25	A1,
zákl.	N		UTZPD	15	SH
sníž.	N			14	Zobraz 6
2.sníž.	N				
0%	N				

V části A.1. se zobrazí hodnoty z tabulky RPDP u jednotlivých záznamů (**F10 / Přenos daň. povinnosti §92**).

A.2.

Zde uvedeme **uskutečněná plnění v rámci EU či zahraničí**. Automaticky sem vstoupí ty záznamy, jejichž typ DPH odpovídá skupině **OE*****, **OZ*****, **UE***** nebo **UZ***** a zároveň má vystoupit na řádcích **03, 04, 05, 06, 09, 12** nebo **13** v Příznání k DPH, například:

Typ DPH	D	Název	Číselník typů DPH			Skupina	Řádky v.17+ » SH
			»	Účet pro sazbu	»		
			zákl.	sníž.	2.sníž.		
PSZP		Poskyt.sloužby zahr.pov.osobou §	343	343	343	OZSPP	12,13,4
PZE		Pořízení zboží z EU §16, plný o	343	343	343	OEZP	03,04,4
PZEB1		Zboží z EU, bez daň.dokladu, po	343	343	343	UEZ	03,04

A.3.

Zde uvedeme **uskutečněná plnění ve zvláštním režimu pro investiční zlato**. Automaticky sem vstoupí ty záznamy, jejichž typ DPH odpovídá skupině **U***Z** a zároveň má vystoupit na řádku **26** v Přiznání k DPH, například:

Typ DPH		Číselník typů DPH			Účet pro sazbu		Skupina Řádky	
D	Název	» zákl.	sníž.	2.sníž.	v.17+	» SH		
ZRDZP	Zvl. režim při dodání investičn				UTZ	Z	26	

V této části KH se dále rozlišuje, zda plnění bylo pro odběratele s DIČ nebo pro fyzickou osobu – nepovinnou k dani. Pokud u daného záznamu evidujeme firmu, u níž je v **Adresáři firem** vyplněno **DIČ** ve standardním formátu, naplní se do KH hodnota DIČ. Pokud u daného záznamu evidujeme firmu, u níž je v adresáři firem v poli DIČ vyplněno datum narození (ve formátu DD.MM.RRRR) a DPH=N (neplátce DPH), naplní se do KH informace o fyzické osobě.

A.4.

Zde uvedeme **uskutečněná plnění s hodnotou nad 10.000 Kč** včetně daně a všechny provedené opravy dle § 44 bez ohledu na limit. Automaticky sem vstoupí ty záznamy, jejichž typ DPH odpovídá skupině **U******, mají uvedenu firmu, která má v adresáři firem uvedeno DIČ (vyjma vlastní firmy) a zároveň má vystoupit na řádcích **01, 02, 26** nebo **33** v přiznání k DPH, například:

Typ DPH		Číselník typů DPH			Účet pro sazbu		Skupina Řádky	
D	Název	» zákl.	sníž.	2.sníž.	v.17+	» SH		
U	Uskutečněné tuzemské	343	343	343	UT	01,02		
U	D ! Dodatečné, uskutečněné tuzemské	343	343	343	UT	01,02		

V této části KH se dále rozlišuje **Kód režimu plnění**:

- **0** – běžné,
- **1** – zvláštní režim pro cestovní službu dle § 89,
- **2** – zvláštní režim pro obchod s použitým zbožím dle § 90,

a to, zda se jedná o opravu výše daně dle § 44.

Aby bylo možné toto u jednotlivých záznamů rozpoznat, použili jsme k upřesnění ve skupině daného typu DPH pátý znak, který může nabývat hodnot:

- **C** – cestovní služba § 89
- **U** – použité zboží § 90
- **I** – insolvenční řízení § 44

například:

		Číselník typů DPH						
Typ DPH	D Název	Účet » zákl.	pro sníž.	sazbu 2. sníž.	Skupina	Řádky v.17+ »	SH	
CEST	Zvláštní režim pro cestovní slu	343	343	343	UTS C	01,02,2		
INSV-	Oprava daně v insolvenční §44 -	343	343	343	UT I	01,02,3		
POUŽ	Zvl. režim pro použité zb. §90	343	343	343	UTZ U	01,02,2		

A.5.

Zde uvedeme **uskutečněná plnění s hodnotou do 10.000 Kč** včetně daně. Automaticky sem vstoupí ty záznamy, jejichž typ DPH odpovídá skupině **U****** a zároveň mají vystoupit na řádcích **01, 02** nebo **26** v Přiznání k DPH. Současně zde vystoupí ta plnění, která splní předchozí podmínku, ale u nichž nenevidujeme firmu. V takovémto případě není brán ohled na hranici 10.000 Kč.

POZNÁMKA Části KH **A.4.** a **A.5.** si jsou velmi podobné. Zjednodušeně tedy lze říct, že v A.4. vystoupí záznamy, u nichž evidujeme DIČ a jejich hodnota je vyšší, než 10.000 Kč. V A.5. vystoupí ty záznamy, u nichž evidujeme DIČ a jejich hodnota je do 10.000 Kč nebo ty záznamy, u nichž neevidujeme DIČ – bez ohledu na hodnotu.

B. Přijatá zdanitelná plnění s místem plnění v tuzemsku

B.1.

Zde uvedeme **přijatá plnění v RPDP**. Automaticky sem vstoupí ty záznamy, jejichž typ DPH odpovídá skupině **O****D** nebo **U***D** (* značí, že na tomto místě mohou být libovolná písmena) a zároveň má vystoupit na řádku **10** nebo **11** v přiznání k DPH, například:

		Číselník typů DPH						
Typ DPH	D	Název	»	zákl.	sníž.	2.sníž.	Skupina	Řádky
								v. 17+ » SH
RPDPK		Režim dle §92a-e, odběratel, kr	343	343	343	343	OTZKD	10,11,4
RPDPN		Režim dle §92a-e, odběratel, ne	343	343	343	343	OTZND	10,11
RPDPO		Režim dle §92a-e, odběratel	343	343	343	343	OTZPD	10,11,4
RPO D	!	Režim dle §92a-e, odběratel, do	343	343	343	343	OTZPD	10,11,4

V části B.1. se zobrazí hodnoty z tabulky RPDP u jednotlivých záznamů (**F10 / Přenos daň. povinnosti §92**).

B.2.

Zde uvedeme **přijatá plnění s hodnotou nad 10.000 Kč** včetně daně a všechny přijaté opravy dle § 44 bez ohledu na limit. Automaticky sem vstoupí ty záznamy, jejichž typ DPH odpovídá skupině **P******, mají uvedenou firmu, která má v Adresáři firem uvedeno **DIČ** (vyjma vlastní firmy) a zároveň mají vystoupit na řádcích **40, 41** nebo **34** v přiznání k DPH, například:

		Číselník typů DPH						
Typ DPH	D Název	Účet	pro sazbu		Skupina	Řádky		
		» zákl.	sníž.	2. sníž.		v.17+ »	SH	
P	Přijaté tuzemské, plný odpočet	343	343	343	PT P	40,41		
P	! Dodatečné přijaté tuzem., plný o	343	343	343	PT P	40,41		

V této části KH se dále rozlišuje:

- zda bylo použito **krácení nároku na odpočet DPH** (poměr),
- zda se jedná o **opravu výše daně dle § 44**.

Aby bylo možné toto u jednotlivých záznamů rozpoznat, použili jsme k upřesnění ve skupině daného typu DPH pátý znak, který může nabývat hodnot:

- **I** – insolvenční řízení § 44
- **M** – použitý poměr

například:

		Číselník typů DPH						
Typ DPH	D Název	Účet	pro sazbu		Skupina	Řádky		
		» zákl.	sníž.	2. sníž.		v.17+ »	SH	
INSD-	Oprava daně v insolvenční §44 -	343	343	343	PT PI	34,40,4		
MAJK	Pořízení majetku podle §4/4d+e,	343	343	343	PS KM	40,41,4		
PJK	Přijaté tuzemské, zjedn.doklady	343	343	343	PT KM	40,41		
PK	Přijaté tuzemské, krácený odpoč	343	343	343	PT KM	40,41		

B.3.

Zde uvedeme **přijata plnění s hodnotou do 10.000 Kč** včetně daně. Automaticky sem vstoupí ty záznamy, jejichž typ DPH odpovídá skupině **P****** a zároveň mají vystoupit na řádcích **40** nebo **41** v přiznání k DPH. Současně zde vystoupí ta plnění, která splní předchozí podmínku, ale u nichž nevidujeme firmu. V takovémto případě není brán ohled na hranici 10.000 Kč.

POZNÁMKA Části KH **B.2.** a **B.3.** si jsou velmi podobné. Zjednodušeně tedy lze říct, že v B.2. vystoupí záznamy, u nichž evidujeme DIČ a jejich hodnota je vyšší, než 10.000 Kč. V B.3. vystoupí ty záznamy, u nichž evidujeme DIČ a jejich hodnota je do 10.000 Kč nebo ty záznamy, u nichž nevidujeme DIČ – bez ohledu na hodnotu.

C. Kontrolní řádky na Daňové přiznání k DPH

Tato část slouží ke kontrole hodnot vykázaných v KH na hodnoty vykázané v Přiznání k DPH. Pokud zde dojde k rozdílu, je nutné vyhledat doklad, který rozdíl způsobuje a opravit jej. Pro potřeby kontroly přibyly do verze STEREO 24 nové sestavy, které nalezneme v agendě **Zpracování DPH / Tiskové sestavy / Rozpis po řádcích přiznání**. Zde si zvolíme požadovaný řádek přiznání a necháme si zobrazit, jaké záznamy do tohoto řádku vstupují.

Právníkové osoby, které jsou **čtvrtletními plátcí DPH**, mají **povinnost** podávat **Kontrolní hlášení měsíční**. V tomto případě se v **části C** vykazují **měsíční hodnoty**. Kontrolu proti podanému DPH následně provádí FÚ – součet tří kontrolních hlášení.

POZNÁMKA V případě, že si nebudeme jistí, zda jsme správně zvolili typ DPH pro naplnění konkrétní části kontrolního hlášení, můžeme využít funkce hledání v číselníku **Typy DPH**. V modulu Účetnictví přejdeme do volby **Ostatní / Číselníky / Typy DPH**. Zde stiskneme kombinaci kláves **Shift+F3 / Kontrolního hlášení / Obsahuje /** a zadáme požadovanou hodnotu KH – A1, A2, A3, A4, A5, B1, B2 nebo B3. Po potvrzení klávesou **Enter** se označí ty záznamy, které odpovídají zadané podmínce. Z těchto záznamů vybereme ten, který potřebujeme.

Další parametry pro Kontrolní hlášení

Záhlaví kontrolního hlášení obsahuje informace o tom, pod jaký finanční úřad a územní pracoviště spadáme, za jaké období podáváme KH, zda jsme fyzická nebo právnická osoba a také to, zda se jedná o KH řádné, následné nebo opravné.

Zcela novými údaji z hlediska podání jsou pole **Číslo jednací** a **Rychlá odpověď**. Pokud nás FÚ vyzve k podání nebo doplnění kontrolního hlášení, je tato výzva opatřena unikátním jednacím číslem. Toto číslo následně použijeme buď při zaslání následného KH nebo při odpovědi na rychlou výzvu, která může nabývat hodnot:

- **B** – nemám povinnost podat KH, nebo
- **P** – potvrzuji správnost KH.

Všechny tyto parametry nalezneme v agendě **Zpracování DPH / Kontrolní hlášení / Parametry (Společné parametry nebo Parametry kontrolního hlášení)**.

Výzva

Číslo jednací 12345678/12/3456-78901-23456
Rychlá odpověď B

V případě, kdy vyplníme pole **Rychlá odpověď**, doplní se nám do nabídky exportu volba **Odpověď na výzvu ve formátu XML**.

Export hlášení

XML

Odpověď na výzvu

XML

Modul ANALÝZY

Výsledovky po sezonách

Do nabídky **Přehledy** přibily nové sestavy Cross tabulky po sezonách. Tyto sestavy umožňují pohled na náklady a výnosy nikoli po rocích kalendářních, ale fiskálních a to bez nutnosti vést účetnictví ve fiskálních rocích.

Rozvahy po sezonách

Do nabídky **Přehledy / Rozvahy** přibily nové sestavy Po sezonách. Tyto sestavy umožňují získat přehled například nad stavy finančních prostředků nebo majetku po fiskálních obdobích (např. před a po sezoně) a to bez nutnosti vést účetnictví ve fiskálních rocích.

Export obrátové předvahy

Do programu byl doplněn export obrátové předvahy ve formátu CSV. Soubor obsahuje počáteční stavy, obraty a konečné stavy ve členění MD/D s vyčíslením rozdílů a zohledněním 2 typů znamének:

1. R / V (rozvaha / výsledovka) MD–D resp. D–MD
2. A / P / N / V (aktiva / pasiva / náklady / výnosy).

Soubor CSV je velmi snadné otevřít dále zpracovávat v různých tabulkových procesorech například MS Excel, Open Office apod.

POZNÁMKA Exportují se pouze řádky, na kterých lze účtovat.

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
Účet	Název	Typ	PS MD	PS D	PS (R/V)	PS (A/P/N/V)	Obrat MD	Obrat D	Obrat (R/V)	Obrat (A/P/N/V)	KS MD	KS D	KS (R/V)	KS (A/P/N/V)
011	Zřizovací výdaje	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
012	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
013	Software	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Ocenitelná práva	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
015	Goodwill	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
019	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
021	Stavby	A	2 040 000,00	0,00	2 040 000,00	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 040 000,00	0,00	2 040 000,00	2 040 000,00
022	Samostatné movité věci a soub.movit.věcí	A	638 000,00	0,00	638 000,00	638 000,00	389 000,00	0,00	389 000,00	389 000,00	1 027 000,00	0,00	1 027 000,00	1 027 000,00
025	Pěstitelské celky trvalých porostů	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
026	Základní stádo a tažná zvířata	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
029	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
031	Pozemky	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
032	Umělecká díla a sbírky	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
041	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389 000,00	-389 000,00	-389 000,00	0,00	389 000,00	-389 000,00	-389 000,00
043	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
051	Poskytnuté zálohy na dl.nehmotný majetek	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
052	Poskytnuté zálohy na dl.hmotný majetek	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
053	Poskytnuté zálohy na dl.finanční majetek	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
061	Podilly v ovládaných a řízených osobách	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
062	Podilly v účet.jednot.pod podst.vlivem	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
063	Realizovatelné cenné papíry a podilly	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
065	Dlužné cenné papíry držené do splatnosti	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
066	Půjčky-ovlád. a fiduci osoba, podst.vliv	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
067	Ostatní půjčky	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
069	Jiný dlouhodobý finanční majetek	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
071	Oprávký ke zřizovacím výdajům	P	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
072	Oprávký k nehm. výsled. výzkumu a vývoje	P	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
073	Oprávký k softwaru	P	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
074	Oprávký k ocenitelným právům	P	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
075	Oprávký ke goodwillu	P	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
079	Oprávký k jinému dlouh. nehmot. majetku	P	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
081	Oprávký ke stavbám	P	0,00	164 944,00	-164 944,00	164 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164 944,00	-164 944,00	164 944,00
082	Oprávký k samos.movitým věcem a souborům	P	0,00	249 000,00	-249 000,00	249 000,00	0,00	3 566,00	-3 566,00	3 566,00	0,00	252 566,00	-252 566,00	252 566,00

Modul SKLADY

Sestava inventurních rozdílů upravena i pro položky s přepočtem jednotek

Sestava **Inventurní rozdílů** ve Speciálních skladových operacích nově zahrnuje také detailní pohled na položky se zadanou sekundární jednotkou včetně přepočtu na tuto alternativní jednotku.

Úprava tiskové sestavy Časový prodej

Program STEREO v předchozích verzích s nežádoucí přesností rozlišoval jednotlivé položky účtenky. Pokud obsluha maloobchodní pokladny zpracovávala účtenku přes hranici celé hodiny, došlo k rozdělení vlivu účtenky do dvou hodin. Tisková sestava **Časový prodej** v tomto případě neposkytovala zcela korektní informace. Nově program přidělí všem položkám jedné účtenky stejný čas ukončení a tím zachová celou účtenku pohromadě bez ohledu na to, jak dlouho bude účtenka rozpracovaná.

V souvislosti s touto změnou byla doplněna do údržby dat procedura, která po převodu dat do programu STEREO 24 přepočte časy jednotlivých položek účtenek. Tím bude zajištěno korektní chování sestavy i na starších datech.

Různé – sklady

- V exportu dodacího listu do EDI byly upraveny oddělovače pro desetinná místa množství z “,” na “.” (z čárky na tečku).
- Do převodu dat (upgrade) byly doplněny informace o převáděných skladech a počtu záznamů v nich. Nyní program ohlásí počet převedených skladů a celkový počet záznamů.
- Doplněna kontrola na neaktivní firmu při přímém zadání zkratky firmy z klávesnice. Po zadání neaktivní firmy program ohlásí chybu W050.

Modul MZDY

Nové funkce docházky

V agendě **Docházka** byly zpřesněny postupy výpočtu odpracovaných dnů při zadání začátku a konce pracovní doby přes půlnoc (např. příchod ve 22:00, odchod v 6:00 hod.). Program nyní počítá odpracované dny s vyšší přesností.

Nová podpora zadávání docházky

Do nové verze programu byla zabudována širší podpora nepravidelné pracovní doby a směnného provozu. Agenda Docházka je nově podporována číselníkem typů směn, do něhož lze připravit různé varianty směn (ranní, noční apod.) zadáním počátku a konce směny včetně případného přerušení - přestávky.

TYPY SMĚŇ podle Typu 1 funkce...Alt+F1

Číselník typů směn

Typ Směny	Popis	Příchod	Přerušení		Odchod	Odpracováno
			Od	Do		
1	Noční	22:00			6:00	8:00
2	Odpolední	14:00			22:00	8:00
3	Ranní	6:00			14:00	8:00
D12/1	12 přes den	6:00	11:00	12:00	18:00	11:00
D12/2	12 přes noc	18:00	23:00	0:00	6:00	11:00

Použití číselníku je snadné: V nabídce **Parametry** docházky klávesou **Tab** otevřeme zmíněný číselník, vybereme směnu a klávesou **Enter** potvrdíme. Výběrem konkrétní směny se převezmou parametry a následné naplnění docházky (např. pro vybranou skupinu zaměstnanců) proběhne podle těchto parametrů. Od použití číselníku typů směn lze očekávat zjednodušení zadávání docházky ve směnných provozech.

OBECNÉ

ÚČETNICTVÍ

ANALÝZY

SKLADY

MZDY

MAJETEK

KANCELÁŘ

Změna odvodu zákonného pojištění u DPP

V nové verzi byl zpřesněn výpočet zákonného pojištění v měsíčních mzdách. Nově program počítá i s případy, kdy firma zaměstnává zaměstnance výhradně za dohodu o provedení práce. V takovém případě program zajistí odvod zákonného minima (100 Kč). Úprava řeší i všechny ostatní situace, kdy je základ pro výpočet zákonného pojistného roven nule.

Prémie z některých příplatků / odměn

Na základě potřeb některých uživatelů jsme doplnili novou kategorii příplatku do měsíčních mezd. Původní kategorie počítané z minimální hodinové mzdy, z průměrného výdělku, z tarifního hodinového průměru i příplatky v absolutních částkách jsou nově rozšířeny o kategorie nové, které vstupují do základu pro výpočet prémie. Nové kategorie jsou odlišeny v první pozici označení (na první pozici je vždy písmeno “Z”).

2. Příplatky ZAHRNOVANÉ do základu pro výpočet prémie:

```
'Z ' ... Absolutní částka = hodiny * sazba  
ZP ... průměrný hodinový výdělek * hodiny * sazba  
      (obvykle při odměňování formou mzdy dle zákoníku práce)  
ZM ... minimální hodinová mzda * hodiny * sazba  
      (z parametrů zdravotního pojištění)  
ZT ... tarifní hodinový průměr * hodiny * sazba  
      (obvykle při odměňování formou platu dle zákoníku práce)
```

Opatření proti přepsání čísla zaměstnance v osobní evidenci

Poměrně častou chybou uživatelů je neúmyslné přepsání čísla zaměstnance v osobní evidenci. Abychom tuto situaci vyloučili, je v nové verzi ve Formuláři i v Seznamu osobní evidence **přepsání** čísla zaměstnance **zakázáno**. Při pokusu o přepsání program navíc upozorní obsluhu na možnost změny čísla pouze pomocí aparátu přečíslování.

Hlášení

Změna čísla zaměstnance je možná pouze v hlavním modulu STEREO v nabídce
 Ostatní / Speciality / Přečíslování adres

Volitelná aktualizace podkladů z mezd ve zpracování Zálohové daně

Nově byla do programu zabudována možnost volitelné aktualizace zaměstnanců, kteří již prošli manuální přípravou před vlastním zpracování potvrzení o příjmech, výpočtu daně a daňových bonusů. Volba **Aktualizace podkladů z mezd** nyní obsahuje dvě možnosti, z nichž první provede aktualizaci pouze u těch zaměstnanců, kteří budou mít aktualizaci povolenu údajem z **Podkladů pro vyúčtování DPFO** (údaj je umístěn vpravo od přeplatku daně).

Jen pro Aktual=A
 Pro všechny zaměstnance .

Vyživovaná manželka	12	24840
Invalidita 1,2 část	0	0
Invalidita 3 plná	0	0
Průkaz ZTP-P	0	0
Student	0	0
Školkové	0	0
Přeplatek daně	0	Aktual. A !!!

Aktualizovány významné dny, redukční hranice DPN

V souladu se sdělením MPSV číslo 272/2015 Sb. Byly upraveny v parametrech **Náhrady mzdy za DPN** hodnoty redukčních hranic pro výpočet náhrad za dočasnou pracovní neschopnost.

Datum změny	Koeficient	Denní vyměřovací základ					
		Redukční hranice					
		max.1	%	max.2	%	max.3	%
01.01.2016	0.175	901	90	1351	60	2701	30

Formulář nepřítomností vs Příloha k žádosti o...

V zájmu rychlejší orientace zejména nových uživatelů přibyl do formuláře nepřítomností nový vypočtený údaj obsahující informaci o možném tisku Přílohy k žádosti o dávky za DPN, OČR apod. Tato informace vystoupí vždy, když bude podání žádosti aktuální. Nabídka pro tisk a export žádosti byla zúžena tak, aby starší období nepřekážela rychlé práci.

Nový tiskopis Příloha k žádosti o...

Již na konci minulého roku byl zveřejněn nový formulář přílohy k žádosti o dávky. Formulář je doplněn do programu a odpovídajícím způsobem byl rovněž upraven export na portál ČSSZ.

Účtování a přenosy mezd

Pro lepší orientaci v záznamech účetního deníku se nyní při účtování mezd do účetních záznamů do poznámky doplňuje číslo a jméno zaměstnance. Stejně informace se doplňují do Poznámky v záznamech přenášených do agendy Závazků a pohledávek.

Různé – mzdy

- Do tiskových sestav **Smlouvy a dohody** byl doplněn datum účinnosti smlouvy. Je možné jej naplnit při úpravě textu a v parametřích smlouvy.
- Tisková sestava **Seznam z RVD** byla doplněna legendu k usnadnění orientace ve výsledcích.
- Aktualizována částka snížení vyměřovacího základu pro invalidy v parametrech zdravotního pojištění
- K 1. 1. 2016 byla navýšena **minimální mzda** v parametrech zdravotního pojištění a současně byl adekvátně upraven i číselník **Skupiny prací**.
- Aktualizován **seznam významných dní**. Byl také doplněn nový svátek **Velký pátek**.
- V souhrnných sestavách byla v Sociálním pojištění zrušena volba pro zpracování dle roku 2009. Případné zpětné zpracování sestav je třeba provádět ve starších verzích. Vzhledem k času, který od roku 2009 uplynul, se bude jednat o velmi výjimečnou situaci.
- Byly doplněny parametry pro export **Žádosti o bonus** tak, aby bylo možné doplňovat informace i do elektronicky odesílané žádosti.
- Sestavy vztahující se k odvodům zdravotního pojištění (Rozpis za všechny pojišťovny, Rozpis za jednu pojišťovnu, Přehled o platbě pojistného, Podklady pro kontrolu ZP atd.) v souhrnných sestavách byly upraveny a nyní poskytují dokonalejší přehled o vyměřovacím základu a odvodech zaměstnavatele.

Modul MAJETEK

Hromadné přerušení odpisů

Do agendy dlouhodobého majetku byla doplněna operace umožňující hromadné přerušení daňových odpisů. Po stisku klávesy **F10** je v otevřené nabídce nová volba **Přerušení odpisů**. Po spuštění této operace program vynuluje částky v údaji **Uplatnitelný odpis**. Operace respektuje vybranou podmnožinu vět **Shift+F3** a také výběr záznamů pomocí klávesy **F8**. Pokud není vybráno více záznamů, program provede přerušení odpisů pouze na aktuální kartě majetku.

Funkce ...	
Přenos pořízení do účetnictví	.
Účetní odpisový plán	F7
Vytvoření/úprava odpisového plánu	.
Nastavit zaúčtované odpisy	.
Uplatněné daňové odpisy	^F7
Přepočítání aktuálních odpisů	
- dle předpokladu	.
- na 1/2 ročního odpisu	.
Přerušení odpisů	.
Technické zhodnocení	~F7
Naplánované akce	^F9
Výpůjčky	↑F9
Rychlý skok na údaj	F9

Při uzávěrci majetku program do uplatněných odpisů doplní záznam s datem uzavíraného období a s nulovou částkou. Tento záznam neovlivní rok odepisování, ani případnou změnu odpisové sazby. Odpis připadající na aktuální rok je uplatněn v příštím období.

Stejná volba **Přerušení odpisů** je k dispozici také ve volbě **Ostatní / Speciality**. Pokud bude operace přerušení odpisů spuštěna z této nabídky, program přeruší odpisy u všech dosud neodepsaných položek dlouhodobého majetku.

Evidenční číslo daňového dokladu v leasingovém majetku

Do karty leasingového majetku byl doplněn údaj **Evidenční číslo leasingového majetku**. Pokud je toto číslo doplněno, program jej použije do jednotlivých položek leasingového splátkového kalendáře. Zadané číslo se při přenosu doplní o prefix (lze nastavit v nabídce **Parametry / Společné parametry / Nastavení programu**) a umístí se do údaje **Symboly**.

Při upgrade bude číslo smlouvy zkopírováno do symbolů jako VS (pro další zpracování ale již nebude používáno, slouží pouze k evidenci). Pokud bude pole **Symboly** vyplněno, program jej následně přenesse do agendy Závazků a pohledávek i do Účetního deníku.

Samozřejmě byly upraveny všechny odpovídající tiskové sestavy.

Leasingový kalendář a EČDD

1. Prioritní je EČDD v údaji Symboly v masteru Karty leasingového majetku.
2. Jestliže tam není, použije se EČDD z položek.
3. Získané EČDD se zkombinuje se Symboly (popř. Smlouvou), aby výsledek obsahoval VS i EČDD.

Poznámky

A series of horizontal dotted lines for writing notes.

Poznámky

A series of horizontal dotted lines for taking notes.

Ježek software s.r.o.

Mariánská 3233
470 01 Česká Lípa

Telefon hotline: 487 714 600

Telefon obchod: 487 522 449
Telefon školení: 731 102 712
Fax: 487 524 910
E-mail: stereo@jezeksw.cz
www.jezeksw.cz

