

ELEKTRONICKÉ PODÁNÍ SOUHRNNÉHO HLÁŠENÍ

Na základě novely zákona 235/2004 o dani z přidané hodnoty z r. 2009 platí od 1. ledna 2010 povinnost dávat souhrnné hlášení k DPH pouze elektronickou formou.

Možnosti podání souhrnného hlášení

- *Prostřednictvím datové schránky.* Tuto možnost mohou využít právnické osoby, kterým byla zřízena ze zákona a fyzické osoby, které si ji zřídily dobrovolně.
- *Prostřednictvím Daňového portálu České daňové správy.* Na internetové adrese https://adisepo.mfcr.cz:443/adistc/adis/idpr_epo/epo2/uvod/vstup.faces lze podat hlášení buď využitím souboru, vygenerovaného účetním programem, nebo ručním vyplněním interaktivního formuláře.

V našich programech je umožněno podání oběma způsoby. Z důvodu univerzálnosti doporučujeme využít podání pomocí portálu České daňové správy.

Podmínky elektronického podání z programů JAPO

- *Programy Deník Profi, Konto a Komunikátor s uzávěrkou 12. 2. 2010 nebo novější.*
- *Rychlé připojení k internetu, aktualizovaný internetový prohlížeč a operační systém Windows 2000 a novější, Linux nebo Mac OS X.*
- *K podání pomocí portálu České daňové správy je nutný kvalifikovaný elektronický certifikát (podpis) ve správném formátu. Bez něj lze podat hlášení pouze přes datovou schránku.*

Postup podání Souhrnného hlášení

Prvním krokem je vytvoření Souhrnného hlášení v účetním programu JAPO a jeho další zpracování Komunikátorem. Vyberte ten program, který používáte:

- V programu Deník Profi vytvoříte hlášení v aktualizacím menu vydaných nebo přijatých dokladů pomocí klávesy F2 (tisknout v Komunikátoru).
- V programu Konto vytvoříte hlášení v Hlavním menu pod položkou „Daň z přidané hodnoty“ dále „Souhrnné hlášení“ a konečně „Export do XML“.
- Jakmile účetní program oznámí, že vytvořil Souhrnné hlášení, ukončete jej.
- Není-li spuštěný Komunikátor, spusťte jej. Program automaticky vytvoří soubor SHV-JAPO.XML a uloží jej do adresáře EXPORT ve složce JAPO na pevném disku.

Dalším krokem je načtení tohoto souboru na portál České daňové správy. Abyste nemuseli internetovou adresu někde hledat, najdete odkaz přímo v menu Komunikátora (řádek nad čtyřmi ovládacími tlačítky):

- V menu Komunikátora klikněte na „Internet“ a vyberte „Podání daňové správy“.
- Automaticky se spustí internetový prohlížeč a v něm stránky Daňového portálu.
- Vyberte položku „Elektronická podání pro daňovou správu“.
- Zobrazí se další stránka a na ní vyberte položku „Načtení ze souboru“.
- Dále vyberte položku „Načíst soubor, podat, nebo vytisknout znovu e-tiskopis nebo opis poturzení (EPO2 - novinka)“.
- Stiskněte tlačítko „Procházet“. Zobrazte si pevný disk vašeho počítače, na něm složku JAPO a uvnitř ní složku EXPORT. V ní pak vyberte soubor „SHV-JAPO.XML“ a stiskněte tlačítko „Načíst“.
- Soubor se načte a na stránce se zobrazí informace o souboru (např. název a DIČ daňového subjektu).

Nyní doporučujeme hlášení zkontrolovat a vytisknout, případně jej můžete upravit. Slouží k tomu tlačítka na pravé straně stránky:

- „Protokol chyb“ - tímto tlačítkem provedete kontrolu načtených dat. Bude-li vše v pořádku, žádná chyba se nezobrazí a Vy můžete hlášení podat. Pokud se ale zobrazí tabulka s „nepropustnými chybami“, musíte se vrátit do příslušného účetního programu, chyby opravit a celý postup podání zopakovat. Častou chybou je např. nesprávně zadané DIČ.
- „Úprava ve formuláři“ - zde lze do načteného hlášení vstoupit a provádět změny.
- „Úplný opis k tisku“ - zde si můžete formulář před odesláním vytisknout a ponechat pro archivaci nebo kontrolu.

Posledním krokem je připojení elektronického podpisu a odeslání souboru. Využijete k tomu opět tlačítka na pravé straně stránky:

- „Odeslání písemnosti“ - po stisku tohoto tlačítka přejdete na další stranu, kde k formuláři připojíte svůj elektronický certifikát (podpis) a stisknutím tlačítka „Podat“ odešlete souhrnné hlášení ke zpracování na Finanční úřad.
- Pokud podáváte Souhrnné hlášení bez elektronického podpisu, musíte si vytisknout *Protokol o podání*, který následně odevzdáte na Finančním úřadu a jeho kopii si necháte potvrdit. Protokol je důkazem, že jste formulář podali.



JAPO Zlín, spol. s r. o., Družstevní 431, Slušovice
tel/fax: 577 981238, tel: 777 161716, 777 187536, 777 187535
<http://www.japo.cz> e-mail: info@japo.cz