

Seznam změn podsystemu

PRODEJ v IS ORSOFT OPEN

Verze: **23**

Datum: **15. 12. 2023**

OBSAH

1. POPIS PROVEDENÝCH ZMĚN	1
1.1. Zavedení nové snížené sazby DPH a úpravy u stávajících sazeb	1
1.1.1. Plánované změny sazeb DPH známé k 11.11.2023	1
1.1.2. Potřebné úpravy v IS Orsoft Open	2
1.1.3. Úprava formulářů a sestav	5
1.1.4. Pravidla a doporučení pro firmy používající v přechodném období staré i nové sazby zároveň	5
1.1.5. Změna % DPH na položkách dokladů	6
1.1.6. Sestavy a výstupy	6

1. POPIS PROVEDENÝCH ZMĚN

1.1. Zavedení nové snížené sazby DPH a úpravy u stávajících sazeb

Jak jste jistě zaznamenali s přijetím konsolidačního balíčku, tak nás od 1.1.2024 čekají výrazné změny v sazbách DPH. Vláda navrhla od roku 2024 zredukovat stávající tři sazby daně z přidané hodnoty pouze na dvě sazby - a to - na základní sazbu daně 21 % a jednu sníženou sazbu daně ve výši 12 %, do které se přeřadí stávající sazby 10 % a 15 % a jen okrajově některé položky z 21%.

1.1.1. Plánované změny sazeb DPH známé k 11.11.2023

- a) **Plánované snížení sazby DPH ze stávajících 15 % na novou sazbu 12 % se dotkne zejména:**
- bydlení, stavebních prací pro bydlení a sociálního bydlení
 - základních potravin
 - zdravotnických výrobků
 - dětských autosedaček

- pohřebních služeb atd.

b) Plánované zvýšení sazby DPH ze stávajících 15 % na novou sazbu 21 % se dotkne zejména:

- čepovaného piva
- nealkoholických nápojů jako jsou minerálky, koly, džusy, šťávy, energetické nápoje
- řezaných květin
- kojenecké vody atd.

c) Plánované snížení sazby DPH ze stávajících 21 % na novou sazbu 12 % se dotkne zejména:

- příležitostné autobusové dopravy osob

d) Plánované zvýšení sazby DPH ze stávajících 10 % na novou sazbu 12 % se dotkne zejména:

- časopisů a novin
- léků a některých farmaceutických výrobků
- dodávek vody včetně stočného, dodávek tepla
- bezlepkových výrobků
- kadeřnických a holičských služeb
- ubytovacích a stravovacích služeb
- služeb autorů a umělců
- svozu a skládkování komunálního odpadu
- opravy obuvi, kožených výrobků a kol
- úklidových prací
- kulturních akcí, jako jsou vstupenky na koncert, do kina, divadla apod.

e) Výjimka by měla platit pro knihy, které by měly být nově od DPH zcela osvobozeny.

1.1.2. Potřebné úpravy v IS Orsoft Open

Jestliže některý z uvedených produktů budete prodávat, budete také muset provést některé změny v nastavení číselníků a parametrizaci IS Orsoft – tzn.:

- nastavení sazby v číselníku **Sazby daně (OSAZB)**
- nastavení sazby v **Celním sazebníku (LCIDSK)**
- nastavení sazby v **Ceníku (LCICE2)**
- případná (nepovinná) úprava **uživatelských formulářů faktur a dodacích listů (LCITF)**

a) Nastavení sazby v číselníku Sazby daně

Druh	Sazba %	Platnost od	Platnost do	Název	Kód země
Bez výběru	Stejně	Stejně	Stejně	Začíná na	Začíná na
základní	23	01.01.1993	31.12.1994	Sazba 23%, platná 1993-1994	
snížená	5	01.01.1993	31.12.2007	Sazba 5%, platná 1993-2007	
nulová	0	01.01.1993	31.12.2999	Sazba 0%, platná od roku 1993	CZ
základní	22	01.01.1995	31.12.2004	Sazba 22%, platná 1995-2004	
základní	19	01.01.2005	31.12.2009	Sazba 19%, platná 2005-2009	
snížená	9	01.01.2008	31.12.2009	Sazba 9%, platná 2008-2009	
snížená	10	01.01.2010	31.12.2011	Sazba 10%, platná 2010-2011	
základní	20	01.01.2010	31.12.2012	Sazba 20%, platná 2010-2012	
snížená	14	01.01.2011	31.12.2012	Sazba 14%, platná 2011-2012	
snížená	15	01.01.2013	31.12.2023	Sazba 15%, platná OD 2013	CZ
základní	21	01.01.2013	31.12.9999	Sazba 21%, platná OD 2013	CZ
druhá snížená	10	01.01.2015	31.12.2023	Sazba 10%, platná OD 2015	CZ
snížená	12	01.01.2024	31.12.9999	Sazba 12%, platná OD 2024	CZ
druhá snížená	12	01.01.2024	31.12.9999	Sazba 12%, platná OD 2024 - Doběh	CZ

Sazba %	12	Druh	snížená
Platnost od	01.01.2024	Platnost do	31.12.9999
Název	Sazba 12%, platná OD 2024		
Kód země	CZ		

V číselníku Sazby daně je potřebné založit 2 nové záznamy s platností od 1.1.2024 s typem DPH = S (snížená) a s typem DPH = S2 (druhá snížená - pokud jste ho používali) a procentem DPH = 12.

b) Nastavení sazby v Celním sazebníku

a. tzv. varianta minimalistická (bez vazby na mezinárodní kódy celního sazebníku)

Daňová skupina	Název - část 1	DPH sazba v %	Typ DPH	Celní sazba stálá	Celní sazba smluvní
Začíná na	Začíná na	Stejně	Stejně	Stejně	Stejně
00	0%		0,00 0		0,00
05	5%		5,00 S		0,00
09	9%		9,00 S		0,00
10	10%		10,00 Z		0,00
12	12%		12,00 S		0,00
15	15%		15,00 S		0,00
21	21%		21,00 Z		0,00

Kód celního sazebníku	12			
Typ DPH	DPH sazba v %	Kód DPH	Kód SD	
snížená	12,00			
Název	12%			
Kód předmětu plnění (PDP)	12			
Celní sazba stálá	0,00	Celní sazba smluvní	0,00	Celní MJ
<input type="checkbox"/> Intrastat	<input type="checkbox"/> Příznak 2	<input type="checkbox"/> Příznak 3		
Platnost záznamu od:	00.00.0000	do:	00.00.0000	

V celním sazebníku je nutné pro všechny uživatele, kteří budou ve snížené sazbě prodávat, připravit novou sazbu se správným DPH. V případě využívání automatické kontroly sazby DPH je nutné nastavit údaj Typ DPH = S nebo 2, aby byl v souladu s nastavením v číselníku Sazby daně.

b. varianta s vazbou na harmonizované kódy celního sazebníku

Celní sazebník											
Zobrazení		Úpravy		Nástroje		Připojit		Výstupy		Nabídka	
Daňová skupina	Název - část 1	DPH sazba v %	Typ DPH								
Začíná na	Začíná na	Stejně	Stejně								
1902	X										
1902110000	Těstoviny nevařené, nenadívané, jinak nepř	12,00	S								
1902191000	Těstoviny nenadívané, nevařené, jinak nepř	12,00	S								
1902199000	Těstoviny nenadívané, nevařené, nepřiprav.	12,00	S								
1902201000	Těstoviny nadívané i vař., příprav. obsah.	12,00	S								
1902203000	Těstoviny nadívané i vařené, připravené, o	12,00	S								
1902209100	Těstoviny nadívané vařené ostatní, ne: ČIT	12,00	S								
1902209900	Těstoviny nadívané, příprav. ost., ne: vařen	12,00	S								
1902301000	Těstoviny ostatní sušené, ne: ČIT	12,00	S								
1902309000	Těstoviny ostatní, ne: ČIT	12,00	S								
1902401000	Kuskus nepřipravený	12,00	S								
1902409000	Kuskus připravený	12,00	S								

Při využívání této varianty a vyplnění těchto kódů v ceníku je nutné u všech předpokládaných změn provést úpravu sazeb jednotlivě u každého kódu.

c) Nastavení sazby v Ceníku

Ceník - základ															
Zobrazení		Navigace		Úpravy		Nástroje		Připojit		Výstupy		Nabídka		Další	
Základní údaje															
250454603621		Název		VITANA sem kloboučky BigBag 500kg											
Číslo		Popis													
JKV		Specif.1/2		500kg Big bag		SKP		500,0000 /		01980,04980,		0,0000		Pouze pro tříleté EKOKOM / BWIPAK koef	
Ekon. členění		03		Skupina-1		520		Skupina-2		0		Skupina-3			
MJ		1		KG		MJ společná		0		Koeff-přečet		0,000000			
Účet		123022		Sklad/Výrobní místo		4980		Váha		1,000		Počet MJ		0	
Sklad.cena-1				Kód				Sklad.cena-2		0,0000		Kód			
Daňová skupina		1902191000		Daň		12,00		Velkoobchodní		Maloobchodní		Zahraniční			
Čárový kód kartonu		8593912015009		Zisk/Rabat %								0,00			
Čárový kód sáčku				Hodnota								0,0000			
Spotřební daň		0,000000		Prodejní cena								0,0000			
Koefficient spotřební daně		0,0000		Základ daně								Měna			
Balení zkratka		BIG		Cena celkem								Kurs		1,0000	
Váha balení		500,0000										Koeff		1	
Počet ks/balení		1													

V obchodní části ceníku se příprava sazeb završí správným doplněním kódu a sazby k jednotlivým položkám, respektive výrobkům.

1.1.3. Úprava formulářů a sestav

V případě, že používáte námi dodané JASPER formuláře faktur a dodacích listů s rekapitulací DPH – viz obrázek níže, **nemusíte provádět úpravu žádnou.**

	Kurz: <input type="text" value="\$F{kurz}"/>	Měna: <input type="text" value="\$F{me}"/>
	Cena bttto: <input type="text" value="\$V{cebthc}"/>	
	Sleva/přířazka hod.: <input type="text" value="\$V{rabathc}"/>	
	Základ: <input type="text" value="\$V{zaklhc}"/>	
		<input type="text" value="\$V{zaklhc} * \$F{men}"/>
	DPH: <input type="text" value="\$V{dphhc}"/>	
		<input type="text" value="\$V{dphhc} * \$F{men}"/>
	Doklad celkem: <input type="text" value="\$F{fakcsb}"/>	
	Zaokrouhlení: <input type="text" value="\$F{zaokr}"/>	
	K úhradě: <input type="text" value="\$F{fakcsn}"/>	<input type="text" value="\$F{m}"/>
		<input type="text" value="\$V{fakcsn_Z}\$F{men}"/>

Tisk faktury č.: <input type="text" value="\$F{cisfakt}"/>	Strana: <input type="text" value="\$V / \$V{"/>
--	---

Pokud používáte nějaké specifické – uživatelské – formuláře, bude nejlepší si vyžádat součinnost našich servisních pracovníků, kteří vám poradí, jak formulář upravit. Týká se to hlavně daňové rekapitulace, která by mohla být počítaná „natvrdo“.

	Sazba%	Základ	DPH		Celkem
Osvobozené plnění	<input type="text" value="\$V{p0}"/>	<input type="text" value="\$V{zakl0}"/>	<input type="text" value="\$V{dph0}"/>	Sleva	<input type="text" value="\$F{prirazp} %"/>
Snížená sazba	<input type="text" value="\$V{p09}"/>	<input type="text" value="\$V{zakl09}"/>	<input type="text" value="\$V{dph09}"/>	Základ	<input type="text" value="\$V{zaklhc}"/>
	<input type="text" value="\$V{p10}"/>	<input type="text" value="\$V{zakl10}"/>	<input type="text" value="\$V{dph10}"/>	DPH	<input type="text" value="\$V{dphhc}"/>
	<input type="text" value="\$V{p15}"/>	<input type="text" value="\$V{zakl15}"/>	<input type="text" value="\$V{dph15}"/>	Celkem	<input type="text" value="\$F{fakcsb}"/>
Základní sazba	<input type="text" value="\$V{p20}"/>	<input type="text" value="\$V{zakl20}"/>	<input type="text" value="\$V{dph20}"/>	Zaokrouhlení	<input type="text" value="\$F{zaokr}"/>
	<input type="text" value="\$V{p21}"/>	<input type="text" value="\$V{zakl21}"/>	<input type="text" value="\$V{dph21}"/>	K úhradě	<input type="text" value="\$V{fakthc}"/>

Platební podmínky	Způsob platby	<input type="text" value="\$F{formauht}"/>
	Účet/ Kód banky	<input type="text" value="\$F{ucet}"/> / <input type="text" value="\$F{smer}"/>
	Banka	<input type="text" value="\$F{nazevb}"/>
	Variabilní symbol	<input type="text" value="\$F{vsymbol}"/>
	Konstantní symbol	<input type="text" value="\$F{ksym}"/>

Vystaveno dne: <input type="text" value="new java.util.Date()"/>	<input type="text" value="....."/>
	Zákaznické oddělení společnosti

1.1.4. Pravidla a doporučení pro firmy používající v přechodném období staré i nové sazby zároveň

Některé firmy potřebují v určitém přechodném období vystavovat doklady jak do starého období se starými sazbami a do nového období již s novými. Pro tyto účely bude v IS Orsoft Open připraven algoritmus, který si doplňuje sazbu podle datumu platnosti v číselníku „Sazby daně“. Aktivace tohoto programu se provede vyplněním údaje v konfiguraci Prodeje na 2.obrazovce:

Jméno programu - převodník	<input type="text" value="lciPRE"/>
Jméno programu - kusovník	<input type="text" value="lqkux"/>
Jméno programu - položky	<input type="text" value="lqd1odph"/>
Skrytý příjemce pro odeslání e-mailu	<input type="text" value="lqvyfa"/>

Tento program podle datumu zdanitelného plnění, podle vyplněného kódu celního sazebníku a podle písmene přiřazeném v tomto číselníku (0, S, Z, 2, P) kontroluje a dotahuje sazbu nastavenou v číselníku Sazby daně.

V tomto automatickém hlídání sazeb upozorňujeme na jednu podstatnou komplikaci:

Uživatelé, kteří mají nastavenou jednu zástupnou sazbu pro 15 % (např. jenom „15“ s písmenem „S“), budou muset označit výrobky, zboží či služby, které budou přeřazeny do základní sazby 21 % jiným kódem sazebníku a také jiným písmenem v Typu DPH. Samotné pohledání záznamu s písmenem „S“ totiž nepostačuje, protože standardně tam bude nastaveno 12 % pro nové období. Náš návrh je nastavit kód sazby = „21P“ (v Celním sazebníku s Typem DPH=„P“ (pomocná)) a písmeno pro rozlišení v „Sazby daně“ Druh= „P“ (pomocné). V nastavení by se to mělo projevit dvěma záznamy pro staré a nové období:

Druh	Sazba %	Platnost od	Platnost do
Bez výběru	Stejně	Stejně	Stejně
nulová	0	01.01.1993	31.12.2999
pomocná	15	01.01.2013	31.12.2023
pomocná	21	01.01.2024	31.12.9999
snížená	9	01.01.2008	31.12.2009
snížená	10	01.01.2010	31.12.2011
snížená	15	01.01.2013	31.12.2023
snížená	5	01.01.1993	31.12.2007
snížená	14	01.01.2011	31.12.2012
snížená	12	01.01.2024	31.12.9999
druhá snížená	10	01.01.2015	31.12.2023
druhá snížená	12	01.01.2024	31.12.9999
základní	23	01.01.1993	31.12.1994
základní	19	01.01.2005	31.12.2009
základní	21	01.01.2013	31.12.9999

Sazba %	<input type="text" value="0"/>	Druh	<input type="text" value="nulová"/>
Platnost od	<input type="text" value="01.01.1993"/>	Platnost do	<input type="text" value="31.12.2999"/>
Název	<input type="text" value="Sazba 0%, platná od roku 1993"/>		
Kód země	<input type="text" value="CZ"/>		

1.1.5. Změna % DPH na položkách dokladů

Pro případy, kdy budete potřebovat vystavit doklad s jinými sazbami DPH než jsou aktuálně nastavené v ceníku (např. pořizování dobropisů v novém roce, které se vztahují ke starému období), můžete kód celního sazebníku na položkách **upravit ručně** dle období, ke kterému se doklad vztahuje. Jestliže používáte uživatelský nebo skupinový pohled při editaci položek, je nutné v tomto pohledu editaci kódu zpřístupnit.

1.1.6. Sestavy a výstupy

Většina výstupů byla upravena tak aby počítala s různými kombinacemi procent DPH (např. sestava na zdanitelná plnění – viz. příklad). V případě specifických uživatelských sestav je možné, že budou potřebovat upravit přímo v prostředí JASPER.

Číslo faktury DUZP	Odběratel	Základ 0	Základ 10 DPH 10	Základ 12 DPH 12	Základ 15 DPH 15	Základ 21 DPH 21	Celkem
2301004112 02.06.2023	COOP Centrum družstvo	0,00	0,00	0,00	23712,00	0,00	27268,80
2301004113 02.06.2023	Kaufland Česká republika	0,00	0,00	0,00	3556,80	0,00	53056,70
2301004114 02.06.2023	MAKRO Cash & Carry ČR s.r	31737,60	0,00	67507,04	0,00	800,00	108313,48
2301004115 02.06.2023	Tesco Stores ČR a.s.	0,00	0,00	0,00	8100,84	168,00	627655,37
2301004116 02.06.2023	ČEPOS-Čes.potravin.obcho	0,00	0,00	0,00	545787,28	0,00	22934,22
2305001290 02.06.2023	Jeronimo Martins Polska S.	0,00	0,00	0,00	81868,09	0,00	508844,68
2305001291 02.06.2023	Jeronimo Martins Polska S.	0,00	0,00	0,00	19942,80	0,00	229144,87
					2991,42	0,00	
					508844,68	0,00	
					0,00	0,00	
					229144,87	0,00	
					0,00	0,00	

Zpracoval: kolektiv řešitelů podsystému Prodej