



Změny sazeb DPH

od 1. 1. 2024

Legislativní změny účinné od Nového roku se významně promítnou i do aplikací mPOHODA a mKasa. Novelizací prošel zákon o DPH, který nahrazuje 10% a 15% sazbu DPH pouze jednou sníženou sazbou DPH 12%. Ne pro všechno zboží a služby však platí, že přechází do nové sazby DPH. Některé se přesouvá i do 21% či nulové sazby DPH. Pokud se tyto změny týkají i Vašeho sortimentu evidovaného v mPohodě či mKase, nachystali jsme pro Vás návod, jak při úpravách nejrychleji postupovat.

Příklady nejčastějších změn DPH

→ 0 %

10 % DPH → 0 % DPH

- dodání knih (včetně elektronických)
- nájem a půjčování knih

→ 12 %

21 % DPH → 12 % DPH

- nepravidelná pozemní autobusová doprava osob

15 % DPH → 12 % DPH

- základní potraviny
- stavební práce na rodinných či bytových domech

10 % DPH → 12 % DPH

- ubytovací a stravovací služby
- dodání novin a časopisů
- vstup na kulturní a sportovní akce, muzeí či zoo

→ 21 %

10 % DPH → 21 % DPH

- nealkoholické nápoje ve stravovacích zařízeních (s výjimkami)

- kadeřnické a holičské služby
- úklidové práce

15 % DPH → 21 % DPH

- nealkoholické nápoje v obchodech (s výjimkami)
- služby autorů a umělců
- řezané květiny a dekorativní listoví
- palivové dřevo



Úpravy sazeb DPH krok za krokem

v aplikaci mPOHODA

1. Odložte automatickou fakturaci na šablonách

Do 31. 12. 2023

Máte-li na šablonách s měnící se sazbou DPH zapnutou automatickou fakturaci s příštím datem zpracování v roce 2024 (zejména s datem spouštění k 1. v měsíci), pozastavte generování faktur do chvíle, než si po Novém roce na šablonách sazby DPH či ceny položek upravíte.

2. Vyčkejte s úpravou sazeb DPH na zásobách

Do 31. 12. 2023

Zatímco změnu sazeb DPH na 21 % a 0 % můžete v mPohodě provést již nyní, převod na 12% sazbu DPH bude možný až na začátku roku 2024. S úpravami sazeb DPH obecně doporučujeme posečkat na začátek roku 2024, resp. do chvíle, kdy už do mPohody nebudete zpětně zadávat doklady s původními sazbami DPH.

3. Vyúčtujte zálohové faktury

Do 31. 12. 2023

Zálohové faktury s daňovým dokladem vystaveným v roce 2023 se sazbou DPH 10 % nebo 15 % nepůjdou v aplikaci mPOHODA uplatnit ve faktuře z roku 2024. V takovém případě bude potřeba provést jejich vyúčtování v účetním systému, např. v programu POHODA. Zálohové faktury proto doporučujeme v mPohodě vyúčtovat do 31. 12. 2023.

4. Zkontrolujte sazby DPH v agendě Nastavení dokladů

Od 1. 1. 2024

Pokud prodáváte, resp. nakupujete produkty v nějaké obvyklé sazbě DPH a vlivem nové

legislativy mohlo dojít k její změně, v agendě Nastavení dokladů v sekci DPH si ověřte, jestli výchozí sazby DPH stále vyhovují Vaším potřebám, příp. je upravte.

5. Na šablonách upravte sazby DPH a obnovte automatickou fakturaci

Od 1. 1. 2024

Upravte šablony, kterých se dotkla změna sazby DPH – aktualizujte na nich sazbu DPH a zkontrolujte cenu položek. Pokud jste si v roce 2023 pozastavili automatickou fakturaci, můžete si ji po úpravě sazeb DPH znovu aktivovat. Pokud měly být některé faktury automaticky rozeslány v lednu, bude potřeba je ze šablon vygenerovat ručně.

Zůstanou-li na šablonách položky s neplatnou sazbou DPH, mPOHODA neprovede automatickou fakturaci, což zjistíte na záložce Historie plánované úlohy.

6. Zkontrolujte zásoby v ceníku a upravte sazby DPH

Od 1. 1. 2024

ZÁSoby PŘENÁŠENÉ Z PROGRAMU POHODA
Sazby DPH upravte v nové verzi programu POHODA, rel. 13600 (v účetním roce 2024, resp. na přelomu účetních období 2024p) a synchronizací hromadně odešlete do aplikace mPOHODA.

ZÁSoby VYTVOŘENÉ V APLIKACI mPOHODA
Evidujete-li zásoby, které jste vytvořili přímo v mPohodě, a potřebujete je převést do jiné sazby DPH, využijte pro jejich hromadnou úpravu novou funkci Aktualizace sazeb DPH v agendě Ceník. Nejprve si vyfiltrujte příslušné zásoby...

Postup na další straně



Máte-li aplikaci napojenou na Pohodu, v sekci Typ zásoby ponechte vybranou pouze položku Textová a v sekci Stav synchronizace nastavte typ Nesynchronizováno

V sekci Ceny uveďte sazbu DPH, kterou chcete aktualizovat

mPOHODA změní sazby DPH a přepočítá prodejní ceny

Uveďte požadovanou sazbu DPH a úpravu potvrďte

Tato operace je NEVRATNÁ

Kliknutím na ikonu  v ceníku otevřete agendu Aktualizace sazeb DPH

7. Synchronizujte data na mobilní zařízení

Od 1. 1. 2024

Po dokončení aktualizace sazeb DPH na webovém rozhraní mPohody synchronizujte data na všech mobilních zařízeních, kde mPohodu používáte.

8. Sledujte výsledky synchronizace s Pohodou

Od 1. 1. 2024

V období přechodu na nové sazby DPH doporučujeme v programu POHODA sledovat výsledky komunikace s mPohodou – kliknutím na tlačítko Zobrazit podrobnosti v průvodci Komunikace s mPOHODA. Dozvíte se třeba, jaké doklady či zásoby nebyly přeneseny kvůli neplatné sazbě DPH.

Bude-li v mPohodě evidován doklad s původní sazbou DPH, např. opravný doklad či storno, přenesou se do Pohody, pouze pokud budou v Pohodě zapnuté historické sazby.



Bližší informace ke změnám sazeb DPH, např. v souvislosti s opravnými doklady, daňovými doklady k zálohovým fakturám či synchronizací s Pohodou najdete v nápovědě aplikace mPOHODA – app.mpohoda.cz/napoveda/doklady/zmena-sazeb.



Úpravy sazeb DPH krok za krokem

v aplikaci mKasa

1. Vyčkejte s úpravou sazeb DPH na zásobách a odložených prodejkách

Do 31. 12. 2023

Abyste zatím mohli vystavovat doklady s původními sazbami DPH, doporučujeme provést změnu sazby na zásobách až v roce 2024, a to i při přechodu z 10% či 15% DPH do 21% či nulové sazby DPH.

Odložené prodejky dokončované až v roce 2024 nemusíte upravovat – mKasa při jejich dokončení převede 10% a 15% sazbu DPH na 12% a doklad přepočítá, příp. budete moci sazbu DPH na prodejce upravit ručně.

2. Zkontrolujte sazby DPH v agendě Nastavení dokladů

Od 1. 1. 2024

Pokud prodáváte produkty v nějaké obvyklé sazbě DPH a vlivem nové legislativy mohlo dojít k její změně, v agendě Nastavení na záložce Doklady v sekci DPH si ověřte, jestli automatická úprava výchozí sazby DPH stále vyhovuje Vaším potřebám, příp. ji upravte.

3. Zkontrolujte zásoby v ceníku a upravte sazby DPH

Od 1. 1. 2024

ZÁSoby PŘENÁŠENÉ Z PROGRAMU POHODA

Sazby DPH upravte v nové verzi programu POHODA, rel. 13600 (v účetním roce 2024, resp. na přelomu účetních období 2024p) a synchronizací hromadně odešlete do aplikace mKasa.

Pokud do mKasy přenesete zásoby s neupravenými sazbami DPH a vložíte je na doklad, mKasa převede sazby DPH 10 % a 15 % na 12 % a přepočte prodejní ceny.

i



Bližší informace ke změnám sazeb DPH najdete v online příručce aplikace mKasa – www.stormware.cz/prirucka-mkasa-online/Zmena_sazeb_DPH/.

ZÁSoby VYTVOŘENÉ V APLIKACI mKasa

Evidujete-li zásoby, které jste vytvořili přímo v mKase, a současně mají všechny nebo většina z nich přejít z 10% či 15% sazby DPH do 12%, využijte pro jejich hromadnou úpravu a přepočítání prodejních cen novou funkci Aktualizace sazeb DPH – najdete ji v menu tři tečky v agendě Zásoby.

! Tato operace je **NEVRATNÁ**

Máte-li v mKase vytvořené textové zásoby, které přecházejí do 21% či 0% sazby DPH, upravte jejich nastavení přímo na detailu zásoby. Vyhledání Vám usnadní filtr v agendě Zásoby...

1. V sekci Typ zásoby vyberte položku Textová
2. V sekci DPH prodej si zvolte příslušnou sazbu
3. V sekci Synchronizace zásob nastavte typ Nesynchronizované

Před ručními úpravami doporučujeme data zálohovat (v případě komunikace přes balíčky nebo mServer).

4. Sledujte výsledky synchronizace s Pohodou

Od 1. 1. 2024

Pro synchronizaci refundujících prodejek se sazbou DPH 10 % nebo 15 % si v Pohodě zapněte historické sazby.



Změny sazeb DPH v Pohodě

Synchronizujete-li zásoby s programem POHODA, návod na změnu sazeb DPH přímo v Pohodě najdete v nápovědě nové verze programu POHODA, rel. 13600 (v části Jak postupovat při změně legislativy).