

Postup při změně sazby DPH k 1.1.2010

Protože dochází k 1.1.2010 ke změně sazby DPH, je nutné k 31.12.2009 dosáhnout **nulových zůstatků u služeb s měněnou sazbou DPH na všech** účtech hostů. /Změna DPH se týká tentokrát všech služeb, které DPH obsahují. Sazby se mění z 9% na 10% a z 19% na 20%.

Je tedy nutné postupovat následujícím způsobem:

1. Dne 31.12.2009 zatížit na všechny účty hostů nebo skupin ubytování za noc 31.12.09 /případně i další služby s ubytováním spojené, např. parkovné, cena za safe...../ a vystavit účty hostům i skupinám způsobem **Ubytování placeno předem** a zadaným způsobem placení:

u skupin: ... fakturou a poté i vystavit fakturu

u jednotlivců: ... pokud je platba fakturou, vystavíme účet Placeno fakturou a následně uděláme i fakturu

Pokud u některých hostů nedosáhneme nulových zůstatků, musíme postupovat následovně:

... pokud neznáme u hosta způsob placení, musíme založit v ČÍSELNÍCÍCH nový způsob placení, např. **X** a tímto způsobem placení tyto účty vystavíme. Nemusíme případně vystavovat účet na ty položky účtu, kde se DPH nemění.

Zároveň založíme v rastrech natěžování nový rastr, **např.** také **X s nulovým DPH a názvem daňová změna.**

Pozor!!! Pro uživatele verze DOS a verze WIN 7 s fakturačním programem!!!
Pokud budete faktury vystavovat až po změně DPH, nelze kombinovat účty vystavené před 1.1.2010 s účty vystavenými 1.1.2010 a následně, proto doporučujeme vystavit faktury v průběhu 31.12.2009.

Doporučujeme i vypnutí interface telefonní ústředny, případně PTV, aby nedocházelo k zatěžování těchto služeb v průběhu průběžného ukončování účtů za rok 2009.
K zatížení těchto služeb dojde zpětně po opětovném spuštění interface.

2. KONTROLA : celkový zůstatek na účtech hostů na rastrech, kde je DPH definováno / ubytování, minibary ../ je **0/nula** - /sestava Pokladna-Náhledy,tisky-Zůstatky na účtech hostů-Zůstatky dle rastrů/

Všichni hosté jsou s označením **Placeno předem** /kontrola v Pokoje-náhledy a tisky - Přehled stavu pokojů-Všechny pokoje .. u všech je před číslem pokoje - /mínus/

3. Provedení závěrky za 31.12.2009 /lze provádět v době od 9.01 hod. dne 31.12.2009 až do 8.59 hod. dne 1.1.2010/

4. Po provedení závěrky vytisknout sestavu Načítaná tržba pokladna za prosinec 2009.

5. Změnit DPH u rastrů, kde je změna požadována. Pokud byly přijaty zálohy v roce 2009 na pobyt v roce 2010, ponecháme DPH použitého rastru beze změny a založíme nový rastr zálohy s vyšší sazbou pro rok 2010 /viz. Přejícná ustanovení par.111 235/2004 Sb-

Zákon o dani z přidané hodnoty. Doporučujeme konzultovat s Vaším daňovým poradcem/.
/Číselníky-Rastry natěžování-Oprava-opravit DPH na příslušnou sazbu a potvrdit. Pro kontrolu seznam rastrů vytisknout a znovu překontrolovat měněné sazby u rastrů.

Následně:

Pokud používáte modul Doplnkový prodej, je nutno provést v Číselnících Doplnkového prodeje také opravu DPH, a to tak, že k položkám znovu vybereme příslušný rastr a tím se DPH automaticky změní.

Poté spustit programy pro interface telefonů a PTV.

6. Hotelové účty vystavené speciálním způsobem placení /**např.X**/ následně zpětně zatížíme na příslušné hotelové účty jednotlivých hostů popř. skupin na zadaný rastr **X**. Pro Vaši kontrolu:

Celková hodnota přírůstku na rastr X se rovná hodnotě způsobu placení X dne 31.12.2009.

U hostů, kteří 1.1.2010 neodjíždějí z hotelu a nemají ve skutečnosti celý pobyt předem zaplacen, **zrušíme příznak „Ubytování předem“** /přes vystavení účtu-výběr položek-vše NEPLATIT-průběžný účet/.

Hostům při odjezdu a platbě účtu vystavujete účty obvyklým způsobem, přitom jako přílohu těmto hostům lze přiložit účet z 31.12.2009, kde jsou příslušné sazby DPH správně rozepsány.

Věříme, že výše uvedený postup zvládnete bez problémů. V případě jakýchkoliv nejasností nás, prosím, kontaktujte.

HORES PLUS s.r.o www.horesplus.cz