

## Elektronická fakturace v ČR a použití formátu ISDOC

Vážení uživatelé, jistě víte, že zákon o účetnictví již delší dobu umožňuje vystavovat i přijímat daňové doklady v elektronické podobě. Systém Vision32 tento způsob výměny dokumentů podporuje už řadu let, avšak ne všichni jsou si těchto možností vědomi. V poslední verzi systému jsme pro vás připravili další rozšíření a vylepšení této funkce. Zaměřili jsme se na automatizaci a využití standardizovaném formátu elektronické fakturace pro ČR - ISDOC (Information System Document blíže viz [www.isdoc.cz](http://www.isdoc.cz)).

### Co jsme změnili

1. Nástroje pro import a export ISDOC formátů jsme zahrnuli do standardu (není nutno instalovat speciální plugin).
2. Přearovali jsme mechanismy importu souborů.
3. Dopracovali jsme případy záloha-doklad na úplatu – vyúčtovací doklad, cizí měny, RPDP na jednom dokladu s tuzemským plněním s DPH, a podobně.

### Jaké jsou výhody a klady formátu ISDOC

1. Opatřený ISDOC elektronickým podpisem zajišťuje plnou věrohodnost a neporušenost obsahu dle zákona o DPH o zákona o účetnictví, importovaný soubor se archivuje přímo ve Vision32.
2. Uznávaný formát, který podporuje většina účetních SW v ČR.
3. Doklad lze přímo exportovat do tvaru, který protistrana bez problémů naimportuje včetně poloautomatizovaného zpracování.
4. Lze zajistit jednoduchou archivaci, po importu se doklad nejen před-účtuje, ale současně se soubor k účetnímu dokladu připojí.
5. Standardní formulářové programy umí ISDOC soubory přímo zobrazit (např. form-filer, který ke komunikaci využívá státní správa), fakturu lze vytisknout i ve Vision32.
6. Na straně přijatého plnění lze využívat systém spisové služby včetně schvalovacího systému oběhu dokladů v účetní jednotce.
7. Na straně uskutečněného plnění lze pomocí schvalovacích postupů docílit vědomého odesílání elektronických faktur e-mailem včetně uzamykání dokladů a archivace odeslaných souborů přímo v odesílaném dokladu.

### Právní rámec stanoví Zákon o dani z přidané hodnoty (235/2004 Sb.)

- § 26 odst.3. - Daňový doklad má elektronickou podobu tehdy, pokud je vystaven a obdržen elektronicky. S použitím daňového dokladu v elektronické podobě musí souhlasit osoba, pro kterou se plnění uskutečňuje.
- § 34 - Zajištění věrohodnosti původu, neporušenosti obsahu a čitelnosti daňových dokladů ... věrohodnost původu daňového dokladu v elektronické podobě a neporušenost jeho obsahu lze vedle kontrolních mechanismů procesů zajistit také uznávaným elektronickým podpisem, ...
- § 35a - Elektronické uchování daňových dokladů - Daňový doklad lze převést z listinné podoby do elektronické a naopak, daňový doklad lze uchovávat elektronicky prostřednictvím elektronických prostředků pro zpracování a uchování dat, při uchování daňových dokladů prostřednictvím elektronických prostředků musí být rovněž elektronicky uchována data zaručující věrohodnost původu daňových dokladů a neporušenost jejich obsahu.

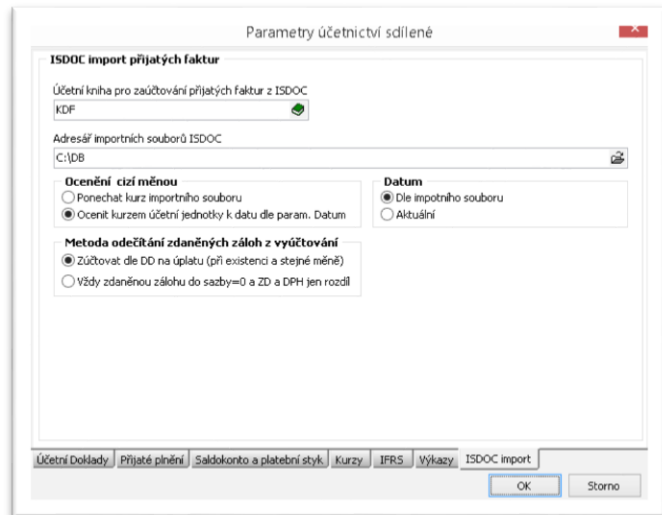
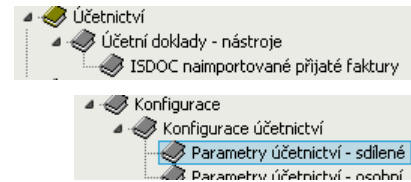
## Došlé faktury – přijaté plnění

### Nastavení

Ve verzi 175.122 byla funkce převedena na současné formáty a vložena přímo do aplikace. Funkci pro přehled načtených faktur naleznete v menu „Účetnictví / účetní doklady – nástroje / ISDOC naimportované faktury“.

Konfiguraci naleznete v „Konfigurace / Konfigurace účetnictví / parametry účetnictví – sdílené“. Zde je k dispozici záložka „ISDOC“, která slouží k nastavení základních parametrů

V programu lze nastavit pouze jednu knihu, která bude sloužit pro import došlých faktur ve formátu ISDOC. V této knize však mohou být i doklady, které jsou pořízeny ručně (standardním způsobem).



### Použití

Ve verzi 175.122 byla přidána možnost importu a zpracování souborů ISDOC přímo pod funkci přijatého plnění (výše popsané nastavení je nutnou podmínkou).

Otevřete knihu přijatého plnění, která je určená pro dokumenty ISDOC (viz parametry „Účetní kniha pro zaúčtování přijatých faktur z ISDOC“).

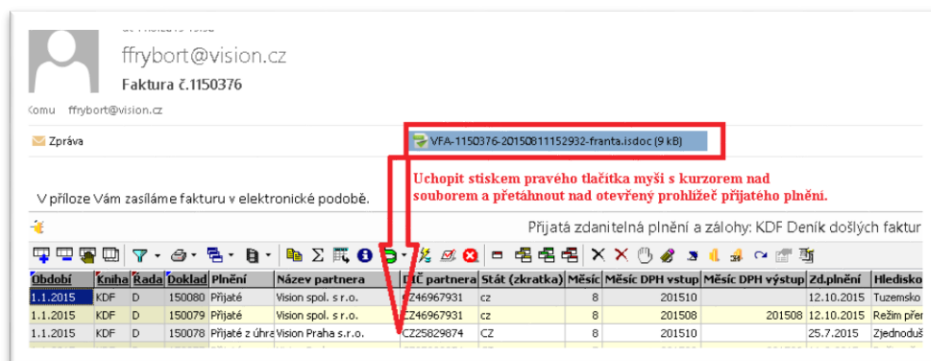
Z e-mailu nebo jakékoliv lokální složky na vašem PC „přetáhněte“ soubor ISDOC „nad prohlížeč“ přijaté plnění a pusťte.

V této chvíli je import proveden. Funkce vám nabídne zaúčtování souboru do vámi zvolené číselné řady dokladů. Vyberte tedy řadu a následně zkontrolujete „před-účtováný“ doklad. Doplněte souvztažný účet (nebo vyberete souvztažnost, případně zúčtujete přijaté plnění na více účtů, středisek apod.) tak jak jste zvyklí.

Program k přijatému plnění vždy přiloží importovaný dokument ISDOC, čímž je podklad pro zaúčtování archivovaný pro následnou kontrolu.

### Příklad:

Došlou fakturu, kterou obdržíte v elektronické podobě (například jako přílohu e-mailu) jednoduše přetáhněte pomocí myši „nad“ prohlížeč „Přijátá zdanitelná plnění“ a pusťte.



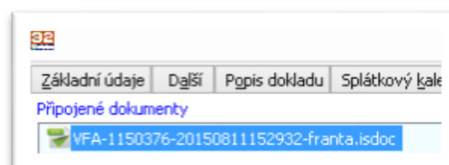
Nabízí se číselná řada (dle parametrů) k importu:

Řada	Účetní konto	Plnění	Název
D	3210	Přijaté	Přijaté faktury
DOKV	2110	Dřítatě	Dokladna daňový dokladu

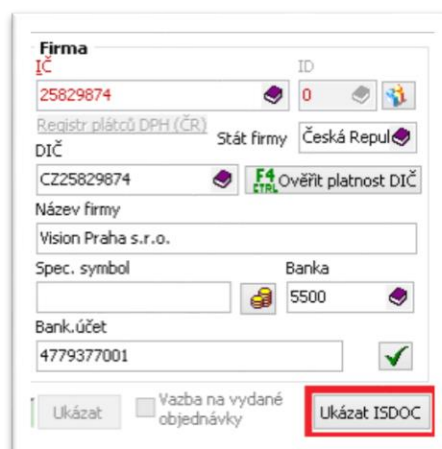
V případě, že se k dokladu nachází současně druh plnění RPDP (daň odvede zákazník – povinnost odvést DPH) a část s TUZEMSKO (běžný daňový doklad s DPH), program vloží automaticky fakturu do dvou zápisů přijatého plnění:



V záložce účetního dokladu „Dokumenty“ naleznete vložený soubor ISDOC který byl importován.

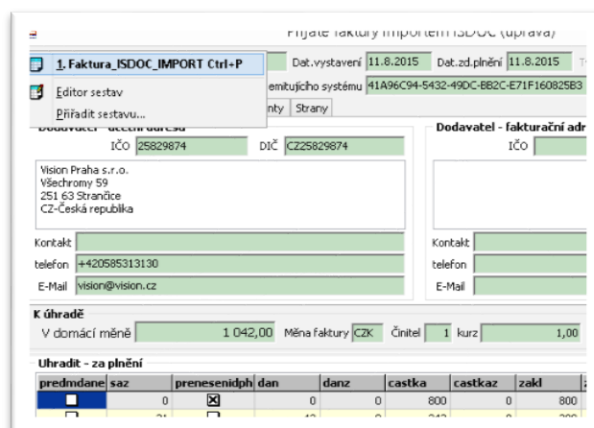


Soubor ISDOC je možné zobrazit asociovaným externím programem ve Windows, nebo je možné přejít k importovanému souboru i prostřednictvím tlačítka „Ukázat ISDOC“.



Po zobrazení načtených dat ve struktuře systému lze **stiskem F7** zobrazit asociovaný formulář faktury a provést tisk.

Vytvořené záznamy v přijatém plnění je možné prohlížet a opravit a **DOPLNIT ÚČTOVÁNÍ** (účet vyrovnání nebo souvztažnost. Anebo přímo rozúčtovat (pokud je potřeba vložit více účtů pořízení nebo nákladů). Je možné měnit vztažný účet.



U přenesené daňové povinnosti je importován i rozpis z hlediska kódů RDPD:

JK	Dat.uskut.zaan.plnění	Kód předmětu plnění	Množství	Měrná jednotka	Zak. číslo	Uruh. předmětu	Původ	Udělí	Knih. Kód	Doklad	Drupin	
	11.8.2015	4	1		300	Stav. a mont. práce	Neurčen	1.1.2015	KDF	D	150081	0
	11.8.2015	5	1	kilogram	500	Příloha 5	Neurčen	1.1.2015	KDF	D	150081	0

Příloha 5-6	Povoleníky na emise	Obchod se zlatem	Stavební a montážní práce
500,00	0,00	0,00	300,00
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

## Vydané faktury – uskutečněné plnění

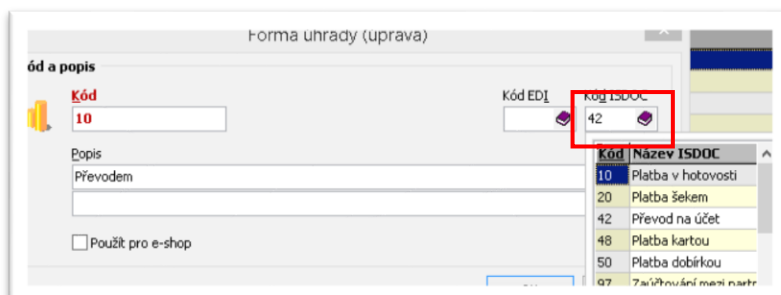
Vytvoření elektronické faktury ve formátu ISDOC je podporováno třemi způsoby:

1. Výběrem funkce „**Export označených faktur ve formátu ISDOC**“ - funkce vyexportuje vybrané vystavené faktury do jediného souboru ISDOC. Funkce neprovádí žádnou další automatickou činnost.
2. **Automatické vytvoření elektronické faktury ve formátu ISDOC.** Funkce provede automatický export jediné faktury do formátu PDF a ISDOC, zároveň tyto dokumenty uloží k záznamu faktury a připraví k odeslání e-mail. Odesílané dokumenty jsou podepsány elektronickým podpisem.
3. **Automatické vytvoření elektronické faktury ve formátu ISDOC pomocí schvalovacího procesu.** Funkce provede automatický export jediné faktury do formátu PDF a ISDOC, zároveň tyto dokumenty uloží k záznamu faktury a připraví k odeslání e-mail. Tato funkce je součástí schvalovacího postupu, takže celý proces vytvoření, kontrola, schválení a odeslání faktury lze řídit. Lze tedy jednotlivé úkony kontrolovaně předávat mezi jednotlivými pracovníky společnosti.

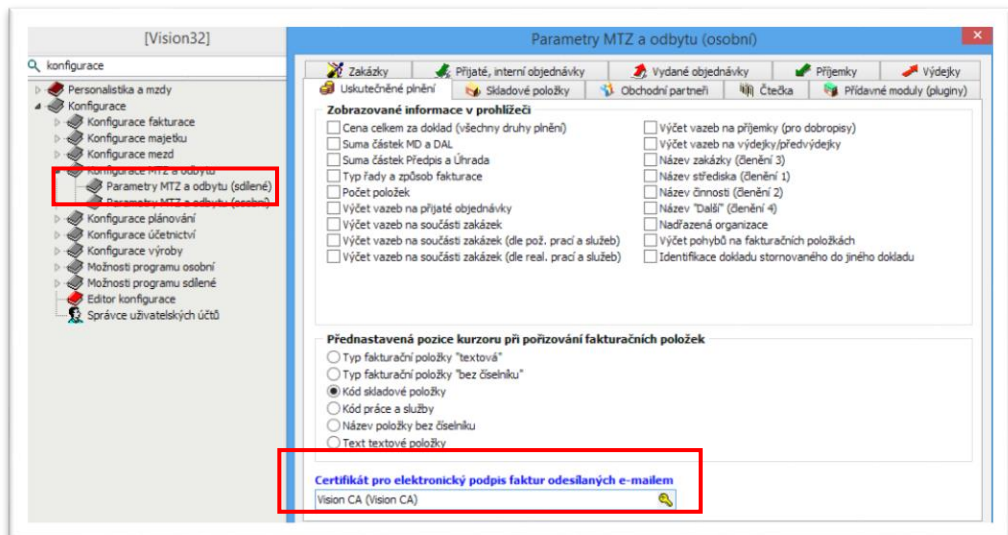
Před zahájením práce je nutno provést některá nezbytná nastavení.

### Základní nastavení

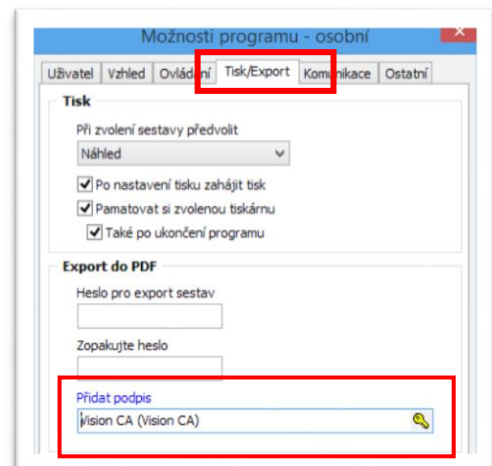
1. Pro export **vydaných faktur** ve formátu ISDOC je nutné v číselníku formy úhrad k vašim předdefinovaným položkám přidat kód ISDOC dle standardu:

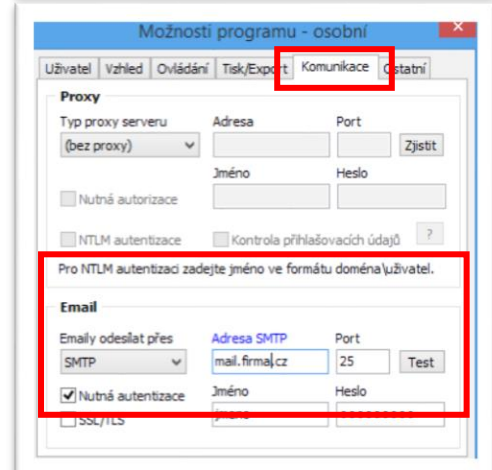
2. Certifikát pro elektronické podepsání ISDOC dokumentu nastavte v „Konfigurace - Konfigurace MTZ a odbytu osobní / záložka Uskutečněné plnění“.



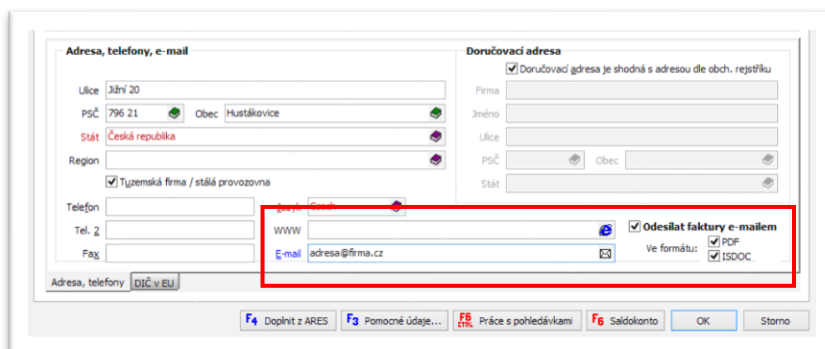
3. Pokud byste chtěli podepisovat i přiložené PDF, což ale není nezbytně nutné, můžete si nastavit Certifikát pro elektronický podpis PDF dokumentu. Bude to ale platit obecně pro všechna PDF dokumenty vámi vytištěné ze systému. Nastavení provedte v části „Konfigurace - Možnosti programu osobní - záložka Tisk/Export“.



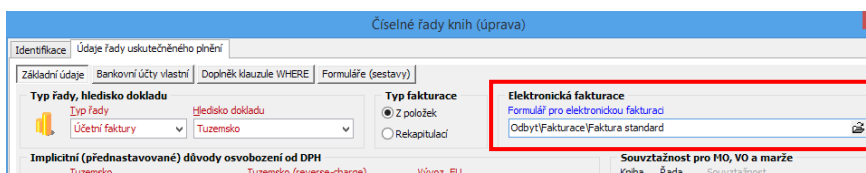
4. Aby bylo vůbec možno cokoliv odeslat pomocí e-mailové pošty, musíte nastavit v „Možnosti programu - osobní“ parametry pro e-mail. V tom by vám měl pomoci váš administrátor.



- Elektronická fakturace je závislá na obchodním partnerovi. Proto musíte u vašich odběratelů nastavit, zdali vůbec elektronicky faktury přijímají a zdali jim budete zasílat jen PDF, nebo i ISDOC podobu a na jakou adresu. Toto nastavení uděláte v číselníku firem, u konkrétního firmy a na první záložce – viz obrázek.



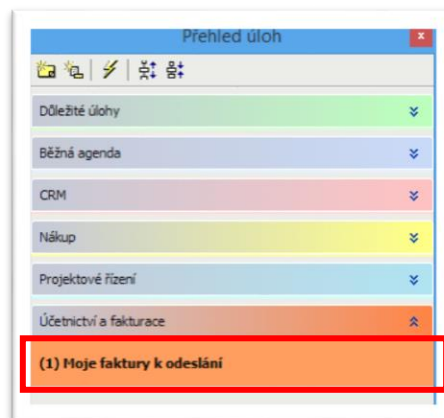
- Nakonec je nutno nastavit název tiskové sestavy, která bude sloužit pro vytvoření odesílaného „pdf“ formátu. Můžete použít vaši standardní fakturu. Můžete si však vytvořit, či nechat vytvořit i jiný vzhled pro účely elektronické faktury. Nastavení musíte provést pro každou řadu faktur, kterou používáte pro elektronickou fakturaci.



## Nastavení procesů

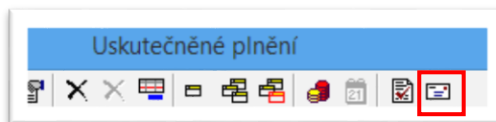
Pro běžné použití elektronické fakturace není nutno procesy používat. Skýtají však řadu výhod. Aby bylo možno použít schvalovací proces, je nutno zkontrolovat, či nastavit další podmínky.

- V systému musí být vytvořen schvalovací postup obsahující patřičné konfigurace (ten je distribuován spolu s aktualizací 175.122).
- Pro uživatele, kteří budou proces realizovat, musí existovat propojení jejich personálních karet s číselníkem uživatelů systému. Uživatel nemusí mít nutně pracovní poměr a personální karta nemusí nutně obsahovat pravdivé r.č.
- Uživatelé, kteří budou realizovat postupy, musí mít právo na databázový pohled „\_mzosobnikarty“ (obsahuje jen jména, emaily a další neutajované informace).
- Doporučujeme uživatelům zpřístupnit „panel úloh“ s položkou „Moje faktury k odeslání“. Uživatel zde vždy uvidí, kolik faktur na něj čeká a po „rozkliknutí“ se otevře příslušný seznam neodeslaných faktur.
- V záhlaví skriptu „System\Workflow\Elektronická fakturace“, je nutno nastavit cestu a název sestavy pro tisk vaší varianty faktury.
- V číselníku „Čísleníky – Číslování dokladů – Číselné řady knih“ je nutno pro příslušné řady vydaných faktur přiřadit schvalovací postup. „VFA-STD“ (položka „ID šablony postupu“)



## Automatické vytvoření elektronické faktury ve formátu ISDOC.

Tato funkce je dostupná na nástrojové liště v prohlížeči „Uskutečněné plnění“. Funkce pracuje se záznamem, na kterém stojí kurzor. Funkce zajišťuje automatické provedení několika úkonů:



- a. Systém fakturu vytiskne do PDF (nebo na tiskárnu).
- b. Systém vygeneruje ISDOC přílohu (pokud ji zákazník přijímá).
- c. Systém vytvoří e-mailovou zprávu, do které vloží přílohy (PDF a ISDOC) a odešle je.
- d. Systém uloží odeslané přílohy do databáze k záznamu faktury.

Systém uzamkne záznam faktury.

## Vytvoření elektronické faktury ve formátu ISDOC a PDF pomocí nastaveného procesu.

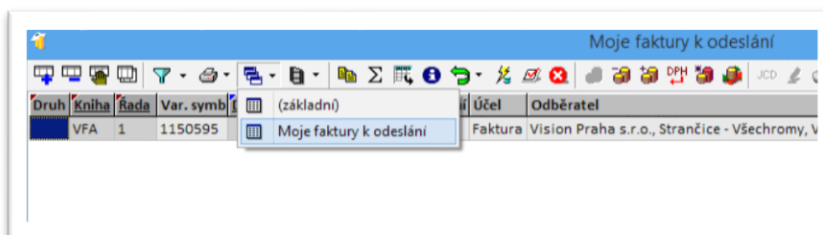
Tento způsob je plně automatizovaný a dává uživatelům i managementu plnou kontrolu nad vystavováním faktur („workflow“ vytvoření, kontroly a odeslání faktur). Tato funkce umožňuje proces fakturace rozšířit podle přání uživatelů o další kontrolní body. Základní proces je nastaven jednoduchým způsobem a má jen dva kroky:

1. Vytvoření faktury (Uživatel běžným způsobem vytvoří fakturu).
2. Kontrola a odeslání faktury (Uživatel fakturu zkontroluje a potvrdí správnost) – další kroky proběhnou automaticky.
  - a. Systém fakturu vytiskne do PDF (nebo na tiskárnu).
  - b. Systém vygeneruje ISDOC přílohu (pokud ji zákazník přijímá).
  - c. Systém vytvoří e-mailovou zprávu, do které vloží přílohy a odešle je.
  - d. Systém uloží odeslané přílohy do databáze k záznamu faktury.
  - e. Systém uzamkne záznam faktury.

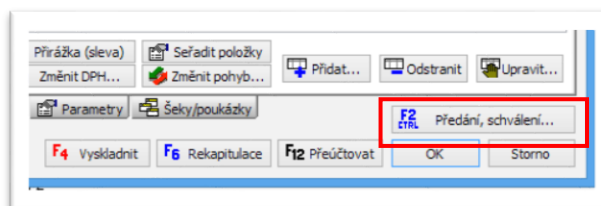
Tento proces lze na přání uživatele snadno rozšířit o další kroky. Například mezi první a druhý krok lze vložit kontrolu faktury jiným uživatelem a podobně. Počet kroků není omezen a bude se řídit vnitřními předpisy společnosti. **Funkce vyžaduje, abyste měli zakoupen modul „procesy“.**

### Příklad:

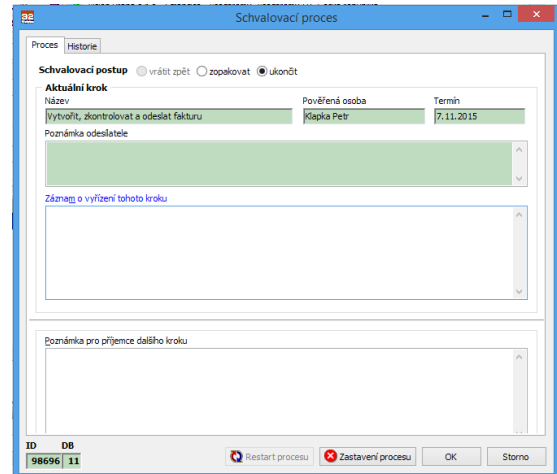
Fakturu vytvoříte standardním způsobem, tak jak jste byli zvyklí doposud. Po uložení faktury pro vás program (je-li správně nastaven) vytvoří úkol v systému úkolů a ten ponese název „Vytvořit, zkontrolovat a odeslat fakturu.“. Všechny faktury, které se vás prostřednictvím takového úkolu budou týkat, uvidíte v samostatném okně prohlížeče uskutečněného plnění. V tomto okně uvidíte jen neodeslané faktury. Je na vás, jestli budete tento pohled využívat, či nikoliv.



Odeslání faktury můžete provést přímo z formuláře faktury - zmáčknete tlačítko „Ctrl-F2 Předání“.



Program po zmáčknutí tlačítka vyvolá „předávací dialog“. V tomto dialogu nemusíte v nic měnit (pokud si zde nechcete poznamenat nějakou důležitou skutečnost) a jenom jej potvrdíte klávesou „OK“ (též F2).

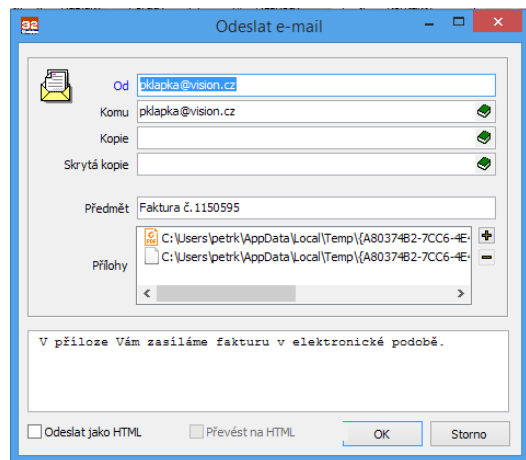


Jakmile to uděláte, program spustí automat, který provede tyto kroky:

- ✓ Systém fakturu vytiskne do PDF (nebo na tiskárnu).
- ✓ Systém vygeneruje ISDOC přílohu (pokud ji zákazník přijímá).
- ✓ Systém vytvoří e-mailovou zprávu, do které vloží přílohy a zobrazí připravenou e-mailovou zprávu.

Jakmile zprávu odešlete tlačítkem OK, systém práci dokončí:

- ✓ Systém uloží odeslané přílohy do databáze k záznamu faktury.
- ✓ Systém uzamkne záznam faktury



V průběhu procesu vás bude program informovat o provedených operacích.

Tím celý proces odeslání končí. Řádek s touto fakturou z okna „Moje faktury k odeslání“ zmizí.

## Další možnosti, podmínky a nastavení

### Rozšíření schvalovacího postupu

Schvalovací proces na vystavené faktuře je konfigurovatelný pomocí skriptů a lze docílit poměrně snadno dalších vlastností.

- Skupina uživatelů může faktury vytvářet.
- Jiná skupina uživatelů může vytvořené faktury kontrolovat a odesílat.
- Při předávání faktur mezi sebou vás může program prostřednictvím e-mailů upozorňovat.
- Program může upozorňovat na nedokončenou práci a podobně.



## Licencování popsaných funkcí

- Všechny výše popsané možnosti na straně došlých faktur jsou dodávány **zdarma** pro uživatele, kteří vlastní licenci modulu účetnictví (funkce jsou součástí této licence) a nejsou v prodlení s úhradou aktualizací systému.
- Funkce pro vytvoření elektronické podoby dokladu pro „uskutečněné plnění“ jsou dodávány **zdarma** pro uživatele, kteří vlastní licenci modulu účetnictví nebo CRM (funkce jsou součástí této licence) a nejsou v prodlení s úhradou aktualizací systému.
- Funkce, které pomocí modulu „**Procesy**“ automatizují vytvoření, podepsání, odeslání a uložení elektronické faktury jsou zpoplatněny. Pro použití této funkce musí uživatel vlastnit licenci k modulu účetnictví nebo CRM a licenci k modulu procesy. Licenci k modulu „procesy“ lze zakoupit pouze pro uživatele, kteří se budou podílet na procesu vystavování, kontroly a odesílání faktur. Základní výše popsaná konfigurace procesu „Odeslání faktur“ je dodávána zdarma, pokud uživatel již vlastní licenci „Procesy“.

## Import a následné zpracování

Funkce importu ISDOC je možné využívat i dávkově, kdy se soubory ukládají do úložiště definovaného v parametrech a následně se zpracovávají.

## Podporované typy dokumentů ISDOC:

**Faktura** (běžný daňový doklad – doklad na osvobozená plnění v tuzemsku, daňový doklad v přenesené daňové povinnosti). **dobropis a vrubopis** (opravný daňový doklad, opravný doklad), **zálohová faktura** a **daňový zálohový list** (nedaňový zálohový list).

V systému Vision se předpokládá přijetí dokladů v **pořadí**:

- 1. Zálohový nedaňový list**, jeho úhrada (nebo jen úhrada na základě jiného příkazu k úhradě zálohy).
- 2. Doklad na úplatu** (není-li předtím zúčtovaná úhrada zálohy, nelze účtování dokladu na úplatu provést, neprovede se vazba mezi úhradou a dokladem).
- 3. Daňový doklad.** Pokud ISDOC nese informace o zdaněných zálohách a zúčtované doklady na úplatu a zálohy odpovídají, Vision provede zúčtování, a to i nezdaněných záloh (pokud doklad na úplatu nepředcházela a ISDOC nese informace o nedaněné záloze), a to v závislosti na nastaveném parametru „Metoda odečítání zdaněných záloh z vyúčtování“. Pokud je záloha, doklad na úplatu a vyúčtování v různých měnách, nabízí se vždy alternativní způsob odpočtu daně, část zdaněné zálohy se vloží do položky „Není předmětem“, stejně v případě, že doklad na úplatu neexistuje.