



ESO9 international, a.s. U Mlýna 22 141 00, Praha

• • • • • • • www.eso9.cz

Strana 1 (celkem 18)

Popis	3
Výkazy AP, ZZ, CF (1.1.2.4)	3
Vstupní stránka	3
Filtrovací stránky pro tisk jednotlivých výkazů	4
Podmínky	5
Tisk výkazu	6
Pracovní sestava / Plán	6
Odevzdatelný tvar / Plán	6
Výstup do XĽS (skutečnost + plán)	7
Kontrola výkazu	7
Korekce	7
Návrh korekcí	7
Ruční korekce	8
Speciální postupy	9
Výkaz ZZ po změně definice čistého obratu (za rok 2024)	9
Tisky k datu mimořádné závěrky - zánik, likvidace společnosti	9
Tisk zahajovací rozvahy - fúze	9
Tisky od data mimořádné závěrky - po fúzi	9
Podklady pro DPP - XML (1.1.2.11)	10
Přímý přenos výkazů na Daňový portál	10
Export do XML	11
Číselníky a parametry	12
Účetní výkazy (9.2.8)	12
Definice dle učtů účetní osnovy	12
Záložka Základní údaje	12
Záložka Pro návrh korekcí	13
Definice řádků	13
Účty v řádku výkazu	14
Definice součtů	14
Odkaz "Opis definice"	14
Odkaz "Kontrolní sestava"	14
Odkazy "Export" a "Import"	15
Obecné definice	15
Účetní osnova (9.2.2) – odkaz Definice výkazů	16
Parametry aplikace (9.6.1)	16
Skupina Roční závěrka	16
Skupina Výkazy	17
Skupina XMLExpImp	18

• • • • • • • • • www.eso9.cz

Popis

V dokumentu je popsána práce a nastavení pro účetní výkazy v CZ legislativě.

- Jednotlivé výkazy poskytují výstupy z hlavní knihy, která je realizovaná pomocí účetních zápisů. Hlavní kniha má relativně jednoduchou strukturu. Aby bylo možné data z ní zobrazovat dle různých poměrně komplikovaných pravidel, je nutné tyto pravidla pro jednotlivé výkazy definovat. Podrobný popis viz kapitola Číselníky a parametry.
- POZOR, nastavení výkazů je třeba přizpůsobit podle účetní osnovy firmy, toto mohou dělat certifikovaní pracovníci společnosti ESO9 international a.s.
- Jestliže dojde k pořízení nového účtu do účetní osnovy, může a nemusí se tento účet automaticky doplnit do příslušných řádků výkazu. Toto závisí na tom, zda nastavení výkazu platí pro syntetický nebo analytický účet, viz kapitola Číselníky a parametry.
- Před vlastním vytvářením výkazů je potřeba provést přepočet výkazů, který na základě účetních zápisů vytvoří pracovní tabulku, v níž jsou obsaženy kumulované obraty za jednotlivé účty účetní osnovy. Při vlastním tisku výkazů se pak využívá tato přepočtená tabulka. Výkazy tedy zobrazují hodnoty platné v okamžiku provedení přepočtu výkazů. Účetní zápisy pořízené po přepočtu se ve výkazech neprojeví.
- Před přepočtem výkazů je možné změnit pro kolik roků zpětně a do budoucna (vůči aktuálnímu roku) se má přepočet provádět. Má význam např. když přepočet výkazů trvá neúměrně dlouho.
 - Pro roky mimo zadaný rozsah neproběhne přepočet, budou prázdné (s nulami).
- Vybrané výkazy je možné vyexportovat jako podklady pro Daň z příjmů právnických osob, viz kapitola Podklady pro DPP - XML (1.1.2.11).

Výkazy AP, ZZ, CF (1.1.2.4)

Činnost slouží pro přepočet a následný tisk výkazů.

Vstupní stránka

< < 1/1 > >> VČetní výkazy			
Poslední přepočet		Nový přepočet	
Pro přepočet byly použity tyto filtry		Pro přepočet použít tyto filtry	
Středisko		Středisko	
Zakázka		Zakázka	
Doplňující údaj		Doplňující údaj	
Projekt		Projekt	
Zdroj		Zdroj	
Byly v zahrnuty doklady, na jichž je účtováno	na NULL účet	Zahrnout 🗸 doklady, na nichž je účtová	no na NULL účet
Přepočet výkazů byl proveden dne	2024-11-07 13:35:59	Provést přepočet výkazů	pro obdobi 2021.00 - 2025.99
Přepočet výkazů byl proveden pro období	2021.00 - 2025.99	Vůči aktuálnímu data je přepočet prováděn	3 roků zpětně
		Změnit období přepočtu	1 roků do budoucna
Není-li zadáno středisko (zakázka, DU), provádí se pro všech	na střediska (zakázky, DU)		
Pokud je třeba provést výpočet například pro všechna střed	iska začínající 35, je třeba do filtru z	zadat 35% (obdobně pro zakázky i DU)	
Pro středisko je možno zadat i seznam středisek oddělených	n střednikem, například : 01;02;03		
 Rozvaha aktiv a pasiv Výkaz zisku a ztráty Výkaz Cash-flow Výkaz o změnách ve vlastním kapitálu Výkaz o změnách ve vlastním kapitálu - vertikální Přehled vykázaných zisků a ztrát 			

• V levé horní části jsou zobrazeny informace o posledním provedeném přepočtu výkazů. Je zobrazeno, pro jaké středisko, zakázku, doplňující údaj, projekt a zdroj byl přepočet proveden a zda byly zahrnuty doklady, na nichž je účtováno na NULL účty (účetní zápis nemá přiřazen účet účetní osnovy, účet nebyl zadán).

• • • • www.eso9.cz

Strana 3 (celkem 18)

- Dále je zde zobrazeno datum a čas posledního provedeného přepočtu a rozmezí období, pro které byl
 přepočet proveden. Informace o posledním přepočtu jsou uchovány v parametrech aplikace, viz kapitola
 Číselníky a parametry.
- V pravé horní části se zadávají filtrovací podmínky, podle kterých se má provést nový přepočet. Lze zadat středisko, zakázku, doplňující údaj, projekt a zdroj a zvolit, zda zahrnout doklady, na nichž je účtováno na NULL účet.
- Pro samotný přepočet slouží tlačítko "Provést přepočet výkazů", přepočet proběhne pro všechny výkazy (nelze spustit pro každý zvlášť). Vedle tlačítka je zobrazeno rozmezí období, pro které se bude přepočet provádět.
 - Pro roky mimo zadaný rozsah neproběhne přepočet, budou prázdné (s nulami).

Toto rozmezí (počet roků zpětně a do budoucna) je uloženo v parametrech aplikace **"Vykazy_RokuPred"** a **"Vykazy_RokuPo"**, viz kapitola **Číselníky a parametry**. Pro informaci je počet roků zobrazen, zároveň jej lze případně změnit tlačítkem **"Změnit období přepočtu"**:

- Před změnou je nutné aspoň jeden z roků upravit. Použitím tlačítka se změní počet roků v odpovídajícím parametru aplikace (viz výše).
- Následně je nutné znovu spustit přepočet výkazů
- Ve spodní části jsou odkazy na filtrovací stránky pro vytvoření jednotlivých výkazů. Jedná se o výkazy:
 Pozvaho oktiv o posiv dálo jop AP
 - Rozvaha aktiv a pasiv, dále jen AP
 Výkaz zisku a ztráty, dále jen ZZ
 - Výkaz čísku a ztraty, dále jen Z
 Výkaz Cash-flow, dále jen CF
 - Výkaz o změnách ve vlastním kapitálu, dále jen ZVK.
 - Výkaz o změnách ve vlastním kapitálu vertikální, dále jen VZVK
 - Přehled vykázaných zisků a ztrát, dále jen VZZ

Filtrovací stránky pro tisk jednotlivých výkazů

Každá ze skupin výkazů má svou samostatnou stránku. Princip práce je podobný, případné rozdíly jsou popsány níže. V každém z odkazů se zobrazí jen výkazy, které patří do dané skupiny výkazů.

« < 1/6 > » - Filtrovací podmínky pro sestavu "Rozvaha aktiv a pasiv" III Tabulka 🗹 Detail Q T C =							Q T C ≡
							Sestavy ~
Kód výkazu	AP_2018	Název výkazu		Rozvaha aktiv a pasiv oc	l roku 2018		
Účetní období	2023.12 ***						
Minulé období	2022.12 ***						
Tisknout nulové řádky	Ano 🗸	odesláno		08.11.2024	k datu 31.12.2023		
Měna		kurz k datu		31.12.2024			
Účtování dle	CZ ¥	📄 při tisku v	odevzdatelném	n tvaru tisknout období i	v případě posledního obde	obí	
Jazyk	Výchozí	 Výchozí 					
osoba odpovědná za účetni	ctví	Veronika Vese	elá				
osoba odpovědná za účetní	závěrku	Kateřina Pilná	á				
telefon osoby odpovědné za	a účetní závěrku	123456789	123456789				
jméno člena statutárního o	rgánu	Karel Pospíšil	Karel Pospíšil v.r.				
	Přepočet výkazů byl provede	n dne 07.11.2024 13:35:59					
Tisk výkazu	Pracovní sestava / Plán						
	Odevzdatelný tvar / Plán						
	Výstup do XLS (skutečnost +	plán)					
	Kontrola výkazu						
Návrh korekcí pro zvol	lené období	🗌 zrušit exist	tující korekce				
	. Kanalan ad						0.70-
	 Korekce výkazu 					🆽 labulka 🕼 Detail	u te =
Uložit Nový							
Období Kód řádku	u Označení řádku 1	Označení řádku 2	Sloupec T	yp korekce	Korekce	Poznámka	
U							

Strana 4 (celkem 18)

• • • • www.eso9.cz

- Jako první se vždy zobrazí výkaz, který má nastavenu nejvyšší prioritu pro zobrazení (popis viz kapitola Číselníky a parametry. Je možné přejít na jiný (výkazy jsou identifikovány kódem a názvem).
- Jednotlivé výkazy se liší strukturou, a to jak podle roku, tak dle toho zda jde o výkaz v plném nebo zkráceném rozsahu.
- Před samotným tiskem je nutné pro zvolený výkaz zadat (resp. upravit) podmínky pro tisk, případně vytvořit korekce. Podrobnější popis je uveden v následujících kapitolách níže.

Podmínky

Podmínky se dělí na takové, které mají vliv na výpočet a na podmínky, které se budou jen tisknout.

« < 1/6 > »		⊞ Tabulka 🕜 Detail Q ▼ C ☰			
					Sestavy ~
Kód výkazu Účetní období Minulé období	AP_2018 2023.12 ••• 2022.12 •••	Název výkazu	Rozvaha aktiv a pasiv od roku	u 2018	
Tisknout nulové řádky Měna Účtování dle Jazyk	Ano V CZ V Výchozí Výchoz	odesláno kurz k datu při tisku v odevzdatelné zí	08.11.2024 🗰 31.12.2024 🛍 m tvaru tisknout období i v příp	k datu 31.12.2023 padě posledního období	
osoba odpovědná za účetnic	ctví	Veronika Veselá			
osoba odpovědná za účetní závěrku		Kateřina Pilná			
telefon osoby odpovědné za účetní závěrku		123456789			
jméno člena statutárního or	gánu	Karel Pospíšil v.r.			

Je nutné změnit (zadat) filtrovací podmínky, které mají vliv pro výpočet:

- "Účetní období od" je k dispozici pouze ve výkazech ZZ, CF a VZZ. V položce je naplněno první účetní období aktuálního kalendářního roku. Pokud firma uplatňuje hospodářský (fiskální) rok, je přednastaveno účetní období, které odpovídá prvnímu fiskálnímu období aktuálního kalendářního roku. Má význam měnit jen pro výkazy v pracovním tvaru, v odevzdatelném tvaru se tiskne jen rok a měsíc (popis viz níže).
- "Účetní období" / "Účetní období do" / "Rok" pro výkazy AP, ZZ, CF a VZZ je k dispozici položka Účetní období (resp. Účetní období do). V položce je naplněno poslední účetní období aktuálního kalendářního roku. Pokud firma uplatňuje hospodářský (fiskální) rok, je přednastaveno účetní období, které odpovídá poslednímu fiskálnímu období aktuálního kalendářního roku. Výkazy ZVK a VZVK je možné tisknout jen za celý rok, je v nich k dispozici položka "Rok". V položce je zobrazen aktuální kalendářní rok. V případě hospodářského (fiskálního) roku se jedná o hospodářský rok.
- "Minulé období od" a "Minulé období do" (ve výkazech ZZ, CF a VZZ), resp. položka "Minulé období" (ve výkazu AP) – mají vliv na tisk hodnot minulého období. Přednaplní se podle nastavení parametru aplikace "Vykazy_MinuleObd", lze je ručně změnit. Popis parametrů viz kapitola Číselníky a parametry. Jestliže je v parametru nastaveno, že se pro minulé období bude tisknout hodnota jen za srovnatelné období, pak se při změně aktuálních období změní podle nich i minulá období.
- Jestliže se zadá do položky "Účetní období od" vyšší období, než které je v položce "Účetní období do", automaticky se tato položka změní. Nastaví se poslední období roku podle období zadaného v "Účetní období od". Podle těchto období se pak opět změní i minulá období.
- Analogicky se změní také "Účetní období od", pokud se do položky "Účetní období do" zadá nižší období. Do položky "Účetní období od" se nastaví první období roku a změní se minulá období.
- Pokud se uplatňuje hospodářský (fiskální) rok, pak se po změně jakéhokoliv období pro informaci vedle daného řádku zobrazí rozmezí aktuálních a minulých fiskální období. Jedná se readonly položky, nelze je upravovat.
- Jestliže se do kterékoliv období zadá období, které je mimo rozmezí období, pro který byl přepočet proveden, zobrazí se vedle daného řádku varování. V textu varování je uvedeno, pro jaké rozmezí období byl přepočet proveden.
- "Tisknout prázdné řádky" je k dispozici pouze ve výkazech AP, ZZ a CF. Vlastnost se převezme z
 parametru aplikace "Vykazy_Tisk0", před tiskem ji lze změnit. Popis parametrů viz kapitola Číselníky a
 parametry.

• • • • • www.eso9.cz

- "Měna" standardně je prázdné, výkaz se vytiskne v domácí měně. Je možné zadat cizí měnu. V takovém případě je třeba zadat správné datum do položky "kurz k datu" (v položce je standardně nastaveno datum podle posledního dne aktuálního roku).
 - Pro tisk v cizí měně je zároveň nutné, aby pro datum zadané v položce "kurz k datu" existoval v kurzovním lístku pro tuto měnu kurs "deviza-střed" (v činnosti 9.1.3 Měny). Pokud by nebyl kurz k zadanému datu nalezen, budou všechny řádky v sestavě nulové.
- "Účtování dle" lze vybrat mezi možnostmi CZ a IAS.
- "Jazyk" slouží pro tisk výkazu v jiném jazyce, standardně je přednastaven tisk v jazyce uživatele (možnost "Výchozí"). V položce je možné zvolit jiný jazyk.
 - K tisku v jiném jazyce se využívá Překladový slovník (oblast Účetní výkazy), který je dostupný ze stránky Nastavení. Zde lze ke každému českému výrazu nadefinovat jeho ekvivalent v jiných jazycích.

Další položky nemají vliv na výpočet, budou se pouze tisknout:

- "odesláno" je naplněno aktuálním datem, před tiskem je možné změnit
- "k datu" automaticky se doplní na základě zadaného účetního období (resp. roku) jako poslední den v zadaném účetním období (resp. roku). Toto datum nelze změnit.
- "při tisku v odevzdatelném tvaru tisknout období i v případě posledního období" má význam pro tisk
 v odevzdatelném tvaru v případě, že je zadáno poslední období v roce. Standardně je odškrtnutá, sestava se
 vytiskne bez měsíce. Pokud je položka zaškrtnutá, vytiskne se i číslo posledního měsíce.
- položky "osoba odpovědná za účetnictví", "osoba odpovědná za účetní závěrku", "telefon osoby odpovědné za účetní závěrku" a "jméno člena statutárního orgánu" převezmou se z parametrů aplikace, před tiskem je lze změnit. Popis parametrů viz kapitola Číselníky a parametry.

Tisk výkazu

K tisku slouží odkazy "Pracovní sestava" / "Plán", "Odevzdatelný tvar" / "Plán", "Výstup do XLS (skutečnost + plán)".

Tisk výkazu	Pracovní sestava / Plán
	Odevzdatelný tvar / Plán
	Výstup do XLS (skutečnost + plán)
	Kontrola výkazu

Sestavy lze vytisknout v pracovním nebo odevzdatelném tvaru. Pokud pro výkaz a období existují korekce, jsou v sestavě zohledněny.

Korekce se vytisknou buď jen v odevzdatelném tvaru, nebo jak v pracovním tak i v odevzdatelném tvaru.
 Záleží na tom, jak jsou korekce vytvořeny. Podrobný popis viz kapitola *Filtrovací stránky pro tisk jednotlivých výkazů – Korekce*.

Výkazy lze vytisknout pro data skutečná, plánovaná nebo jako porovnání plánu a skutečnosti.

• Pro zadávání plánovaných dokladů (a účetních zápisů) je v ESO9Start určena oblast 1.4.2 Plánování

Pracovní sestava / Plán

Odkaz "**Pracovní sestava**" slouží k tisku sestavy se skutečnými částkami, odkaz **"Plán**" je určen pro tisk sestavy s plánovanými částkami. **Částky v sestavě nejsou zaokrouhleny**. Ze zobrazené sestavy je možné odkazem přejít na detailní sestavu s částkami, které vstupují na daný řádek.

- Po přechodu z detailního řádku (ne součtového) se zobrazí sestava účtů účetní osnovy s částkami, které vstupují do daného řádku. Tato detailní sestava je tříděná dle čísla účtu a součtovaná za syntetiku a třídu. U výkazů AP, ZZ, CF a VZZ je dále možné se pomocí odkazů dostat na sestavu se seznamem dokladů.
- Po přechodu ze součtového řádku se zobrazí sestava detailních řádků s částkami, které vstupují do daného součtového řádku. Z této sestavy nejde přejít na další detaily.

Odevzdatelný tvar / Plán

Odkaz "Odevzdatelný tvar" slouží k tisku sestavy se skutečnými částkami, odkaz "Plán" je určen pro tisk sestavy s plánovanými částkami. Částky v sestavě jsou zaokrouhleny na tisíce, způsob součtování a zaokrouhlení se nastavuje v parametru aplikace "Vykazy_Soucty", viz kapitola Číselníky a parametry. Pozor na vyplnění položek pro rozmezí účetních období:



- Pokud je v položce "Účetní období" / "Účetní období do" zadáno jiné období, než je poslední období roku, vytiskne se v sestavě na základě tohoto období číslo měsíce. Tím je identifikováno, že částky jsou spočteny jen do tohoto měsíce (od začátku roku).
- Pokud je v položce "Účetní období" / "Účetní období do" zadáno poslední období roku, měsíc se nevytiskne. To znamená, že částky jsou spočteny za celý rok.
- U výkazů ZZ, CF a VZZ nemá význam zadávat do položky "Období od" jiné období, než je první období roku. Ve tvaru pro odevzdání se totiž netiskne, od kdy jsou hodnoty spočteny.

Výstup do XLS (skutečnost + plán)

Odkaz slouží k porovnání skutečných a plánovaných částek. Nejprve jsou na každém řádku uvedeny částky skutečné, vedle nich pak částky plánované. Sestava je zobrazena ve formátu XLS. Částky nejsou zaokrouhleny.

Kontrola výkazu

Odkaz je k dispozici pouze u výkazů **AP** a **ZZ**, slouží k tisku kontrolní sestavy.

- Pro výkaz **AP** se vypíší všechny účty s nastavenou vlastností "Typ účtu" = **rozvahový**, které:
 - buď nejsou obsaženy v definici výkazu a přitom mají nenulový konečný stav k zadanému nebo předchozímu období
 - nebo jsou obsaženy, ale jedná se o vnitropodnikové účty, a přitom mají nenulový konečný stav k zadanému nebo předchozímu období
 - Pro výkaz VZZ se vypíší všechny účty s nastavenou vlastností "Typ účtu" = nákladový nebo výnosový, které:
 - buď nejsou obsaženy v definici výkazu a přitom mají nenulový obrat v zadaném období nebo v minulém období
 - nebo jsou obsaženy, ale jedná se o vnitropodnikové účty, a přitom mají nenulový obrat v zadaném období nebo v minulém období

Korekce

Pro výkazy je možné zadávat korekce. Korekce se zadávají vždy pouze **pro konkrétní výkaz a zvolené období**. Korekce lze založit ručně, pro výkazy **AP**, **ZZ** a **CF** je také lze nechat navrhnout.

Návrh korekcí

V horní části je možné tlačítkem "Návrh korekcí" spustit automatický návrh korekcí. Lze tak upravit pouze nesoulad v rámci jediného výkazu, který vzniká z důvodů zaokrouhlení detailních řádků na tisíce.

 Jedná se o rozdíly mezi součtem zaokrouhlených detailních řádků (v odevzdatelném tvaru) a zaokrouhlením součtu nezaokrouhlených detailních řádků (v pracovní sestavě).

Nåvrh korekcí pro zvolené období				it existující l	korekce			
≪ < 0/0 > >> ✓ Korekce výkazu Uložit Nový								
Období Ko	ód řádku	Označení řádku 1	Označení řádku 2	Sloupec	Typ korekce	Korekce	Poznámka	
_								

Jakým způsobem se má automatický návrh korekcí výkazu vytvářet, se definuje v číselníku **9.2.8 Účetní výkazy**, viz kapitola **Číselníky a parametry**.

Pro provedení návrhu nesmí existovat ve spodní části korekce pro zvolené období.

- Před spuštěním návrhu je nutné je buď ručně smazat.
- Případně je třeba zatrhnout volbu **"zrušit existující korekce"**, v tom případě budou při spuštění návrhu případné existující korekce smazány.

Korekce založené návrhem vstupují pouze do výkazů v odevzdatelném tvaru. Samotný návrh se provádí takto:

- výpočet výkazu se provede nejprve bez zaokrouhlení a poté s nastaveným zaokrouhlením (způsobem součtování)
- poté se porovnává, zda zaokrouhlená hodnota řídícího řádku z výkazu vypočteného bez zaokrouhlení je shodná s hodnotou řídícího řádku z výkazu vypočteného se zaokrouhlením. Pokud jsou shodné, není třeba korekce provádět.
- v opačném případě se musí upravit některý z detailních řádků tak, aby tyto hodnoty souhlasily. Úprava (přičtení nebo odečtení jednoho tisíce) se provádí na řádcích uvedených v seznamu řádků, na kterých je možné

korekce provádět, a to v pořadí, jak jsou tyto v seznamu uvedeny. Pokud je počet těchto řádků menší než požadovaná korekce, přičtení (odečtení) dalšího tisíce se provádí cyklicky znovu od prvního uvedeného řádku.

 vytvořené korekce jsou doplněny do spodní části, do poznámky se naplní informace o automatickém vytvoření spolu s datem a časem vytvoření korekce.

Ruční korekce

Ve spodní části je možné **ručně založit korekce**. Lze tak upravit **nesoulad mezi různými výkazy** (např. mezi výkazy AP a ZZ), který vzniká z důvodů zaokrouhlení detailních řádků výkazů na tisíce (v odevzdatelném tvaru).

• V nezaokrouhlených (pracovních) verzích by měly výkazy mezi sebou souhlasit.

Zadává se:

- "Období" musí se zadat stejné období, jako je období uvedené v horní části v položce "Účetní období" (resp. "Účetní období do")
- "Kód řádku" je nutné vybrat řádek, na kterém se korekce provede
- "Sloupec" sloupec, kterého se korekce týká
- "Typ korekce" je možné vybrat mezi následujícími možnostmi:
 - Zaokrouhlení částka korekce se uvádí v tisících, vstupuje jen do výkazů zaokrouhlených na tisíce – částka korekce vstupuje pouze do výkazů v odevzdatelném tvaru. POZOR, jestliže je v parametru aplikace "Vykazy_Soucty" nastavena hodnota 1 (provádí se součtování bez zaokrouhlení), nelze tuto volbu použít. Popis parametru viz kapitola Číselníky a parametry.
 - Ruční vstup částka korekce se uvádí v jednotkách, vstupuje i do pracovních výkazů částka korekce se připočte k nezaokrouhlené částce ve výkazu a poté teprve dojde v plném tvaru k zaokrouhlení. Korekce vstupuje do výkazu v pracovním i odevzdatelném tvaru.
- "Korekce" dle nastavení položky "Typ korekce" se zadává částka buď v tisících, nebo v jednotkách
- "Poznámka" textová poznámka o důvodu zadání korekce

« < 1/1 >	»» - Korekce výkazu	⊞ Tabulka 🗹 Detail Q ▼ C ☰
🗌 Uložit	Nový Smazat	
Období	2023.12	
Kód řádku	058 C.II.2.1. Pohledávky z obchodních vztahů	
Sloupec	1	
Typ korekce	Zaokrouhlení - částka korekce se uvádí v tisících, vstupuje jen do výkazů zaokrouhlených na tisíce 🗸	
Korekce	10,00	
Poznámka		

Korekce v minulém období

Pokud je třeba založit korekci pro minulé období, je nutné ji založit ručně.

Postup je podobný s těmito rozdíly:

- "Období" musí se zadat období minulého roku pro období uvedené v horní části v položce "Účetní období" (resp. "Účetní období do")
- "Sloupec" zadává se vždy sloupec 1

• • • • www.eso9.cz

Speciální postupy

Výkaz ZZ po změně definice čistého obratu (za rok 2024)

V souvislosti s konsolidačním balíčkem, který je platný od 1.1.2024, došlo ke změně definice čistého obratu. Dřív do výkazu ZZ do řádku pro čistý obrat vstupovaly všechny výnosové účty skupiny 6. Za rok 2024 ale do řádku pro čistý obrat mají vstupovat jen syntetiky 601, 602 a 604. Ve výkazu v plné rozsahu v druhovém členění jde o součet řádků I. a II., v plném rozsahu v účelovém členění je to jen řádek I. a ve zkráceném rozsahu opět součet řádků I. a II.

- Proto bude ve výkazu ZZ za rok 2024 vykázán čistý obrat ve sledovaném účetní období podle nové definice čistého obratu a v minulém účetní období, tj. za rok 2023, bude čistý obrat vykázán podle původní definice.
- **POZOR**, pokud budete chtít v minulém období vykázat nulový čistý obrat, obraťte se na pracovníky společnosti ESO9 international a.s.

Tisky k datu mimořádné závěrky - zánik, likvidace společnosti

Standardně se sestavy účetních výkazů (a také hlavní knihy a výsledovky) tisknou jen do konce zadaného účetního období. V případě, že např. likvidace společnost neproběhla ke konci účetního období, ale k jinému dni v rámci období, je třeba zajistit, aby se sestavy vytiskly k tomuto datu. Je nutné vytisknout sestavy jen se stavy (účetními zápisy) do data likvidace, včetně účetních zápisů z tohoto dne. Je doporučeno provést mimořádnou závěrku. Po jejím dokončení lze z mimořádné závěrky rovnou přejít k tisku sestav do data mimořádné závěrky.

- POZOR, před tiskem je nutné spustit přepočet výkazů (popis viz kapitola Vstupní stránka).
- Podrobný popis mimořádné závěrky viz samostatný dokument Roční a mimořádná závěrka od roku 2022.

Tisk zahajovací rozvahy - fúze

Standardně se sestava Rozvahy aktiv a pasiv tiskne od začátku roku do konce zadaného účetního období. Stejně tak se hlavní kniha tiskne v rozmezí zadaných období. V případě fúze je však třeba vytisknout zahajovací rozvahu (s počátečním stavem po fúzi). Je nutné ručně zajistit, aby se rozvaha vytiskla jen s počátečními stavy k datu fúze. Je doporučeno provést mimořádnou závěrku. Po jejím dokončení lze rovnou přejít k tisku sestav s počátečními stavy po mimořádné závěrce.

- POZOR, před tiskem je nutné spustit přepočet výkazů (popis viz kapitola Vstupní stránka).
- Podrobný popis mimořádné závěrky viz samostatný dokument Roční a mimořádná závěrka od roku 2022.

Tisky od data mimořádné závěrky - po fúzi

Standardně se sestavy účetních výkazů (a také hlavní knihy a výsledovky) tisknou jen od začátku zadaného účetního období. V případě, že např. fúze neproběhla k začátku účetního období, ale k jinému dni v rámci období, je třeba zajistit, aby se sestavy vytiskly od tohoto data. Je nutné vytisknout sestavy jen se stavy (účetními zápisy) od data fúze. Je doporučeno provést mimořádnou závěrku. Po jejím dokončení lze z mimořádné závěrky rovnou přejít k tisku sestav od data mimořádné závěrky.

- POZOR, před tiskem je nutné spustit přepočet výkazů (popis viz kapitola Vstupní stránka).
- Podrobný popis mimořádné závěrky viz samostatný dokument *Roční a mimořádná závěrka od roku 2022*.

• • • • • • • www.eso9.cz

Podklady pro DPP - XML (1.1.2.11)

Činnost slouží pro export výkazů **AP** a **ZZ** jako podklady pro výkaz Daně z příjmů právnických osob (dále jen DPPO). Je třeba přímo přenést výkaz na Daňový portál (jedním tlačítkem), případně ručně vygenerovat XML soubor, vyexportovat jej a ručně načíst na stránkách Daňového portálu.

- Podmínkou pro fungování je správné nastavení položky "Pro export do XML" v definici řádků výkazů v číselníku 9.2.8 Účetní výkazy, viz kapitola Číselníky a parametry.
- V parametru aplikace "DPPO_KatUcetJedn" je nutné mít zadanou kategorii účetní jednotky, viz kapitola Číselníky a parametry.

Výkaz aktiv a pasiv AP_2018 Výkaz zisků a ztrát ZZ_20180	** < 0/0 > >> > Dokument Uložit Nový Do koše Soubor Vložit dokument Zobrazit dokument • Detail dokumentu • • • • • • • • • • • • • • • • • • •
 Převzit data z posledního uloženého XML dokumentu (nově budou aktualizovány pouze hodnoty výkazů) Přepočet výkazů byl proveden dne 04.11.2024 11:08:31 Přenést na daňový portál 	

Před přenosem nebo exportem je nutné zadat **"Období od"** a **"Období do"** a v položkách **"Výkaz aktiv a pasiv"** a **"Výkaz zisků a ztrát"** zadat nebo vybrat z číselníku kódy výkazů AP a ZZ, nad kterými se bude export vytvářet. DPPO se skládá z více částí a má více příloh, neobsahuje jen AP a ZZ. Je proto možné si rozpracovanou verzi DPPO

z Daňového portálu stáhnout jako XML soubor a tento uložit do dokumentové databáze (v pravé části Dokument). Při následném přenosu nebo exportu lze toto XML použít a jen v něm zaktualizovat hodnoty výkazů AP a ZZ.

- K tomu slouží zaškrtávací položka "Převzít data z posledního uloženého XML dokumentu (nově budou aktualizovány pouze hodnoty výkazů)". Standardně je položka zaškrtnutá. V tom případě se použije XML soubor s výkazem DPPO, který je uložený v pravé části Dokument. Jen se v něm zaktualizují přílohy (výkazy) AP a ZZ.
 - Pokud by v pravé částí žádný XML soubor nebyl uložený, vytvoří se výkaz DPPO, jako by položka nebyla zaškrtnutá.

Pro informaci se zobrazuje, kdy byl proveden poslední přepočet výkazů. Popis přepočtu viz kapitola Vstupní stránka.

Přímý přenos výkazů na Daňový portál

Tlačítko **"Přenést na daňový portál"** slouží k přímému přenosu podkladů k výkazu DPPO na daňový portál. Přenos doporučujeme dělat až po přepočtu výkazů.

 Dojde k vytvoření XML souboru, který se rovnou odešle na Daňový portál. Při tom se zároveň otevře stránka Daňového portálu s tímto předvyplněným výkazem.

• • • • • www.eso9.cz

• **POZOR**, načtené podklady je nutné dále na portálu upravit a doplnit ručně!

Strana 10 (celkem 18)

Export do XML

Sekce je standardně sbalená, lze ji rozbalit.

• Export do XML	
Exportovaný soubor	
	Vytvoř export XML
Soubor XML	
	Uložit do souboru
	Odkaz na Daňový portál

Slouží pro ruční export podkladů k výkazu DPPO do XML souboru, který je následně možné ručně načíst na stránkách Daňového portálu. Export doporučujeme dělat až po přepočtu výkazů.

Vlastní export probíhá ve dvou krocích, vygenerování souboru a jeho uložení.

Tlačítkem **"Export XML**" dojde k vytvoření souboru, jeho začátek bude zobrazen v položce **"Exportovaný soubor**". Při tom se zároveň se do položky **"Soubor XML**" přednaplní název souboru. Název se nabízí dle nastavení v parametru **XMLExp_DDPDP7**, viz kapitola **Číselníky a parametry**.

Název je možné před uložením ručně přepsat.

Poté je nutné tlačítkem "Uložit do souboru" soubor uložit na disk.

Takto vytvořený soubor je možné z počítače načíst na stránkách Daňového portálu. Na stránky Daňového portálu lze přejít odkazem "Odkaz na Daňový portál".

• **POZOR**, načtené podklady je nutné dále na portálu upravit a doplnit ručně!

• • • • • www.eso9.cz

Číselníky a parametry

Které účty z účetní osnovy mají vstupovat do kterého řádku výkazu, se nastavuje v činnosti 9.2.8 Účetní výkazy.

Zařadit účet do konkrétního řádku výkazu je také možné přímo v číselníku 9.2.2 Účetní osnova. Takto lze ale
přidávat účty jen do existujících detailních řádků výkazu definovaného dle účtů účetní osnovy, nelze tak
definovat součtové řádky.

Účetní výkazy (9.2.8)

V číselníku lze definovat libovolný výraz, který zpracovává data z účetních zápisů a zobrazuje je v zadané formě řádků a sloupců (ve výkazu) v činnosti **1.1.2.4 Výkazy AP, ZZ, CF**. Nastavení výkazu je potřeba přizpůsobit podle účetní osnovy firmy, toto mohou dělat certifikovaní pracovníci společnosti ESO9 international a.s.

- Účetní výkazy jsou vždy definovány nad tabulkou účetních zápisů.
- Standardně je v činnosti zobrazen formulář pro zadávání výkazů dle účtů účetní osnovy. Jedná se o
 jednodušší způsob definice výkazů. Ve výkazu se definuje, které účty účetní osnovy vstupují do kterých řádků
 výkazu. V ESO9Start se nyní zpravidla používají tyto výkazy.
- Odkazem Obecné definice je možné přejít na formulář, kde se jednotlivé buňky výkazu (tj. hodnoty řádku ve sloupci) definují pomocí SQL výrazů. Tento způsob vyžaduje dobré znalosti jazyka SQL a datových struktur ESO9. Tyto výkazy byly používané v dřívějších verzích ESO9Start.

≪ < 1/25 > >> Uložit Nový Smaza	 Účetní výkaz Kontrolní sestava 	Opis definice					Tabulka	
Základní údaje Pro návrh korekci								
Kód	AP_2018	Název		Rozvaha aktiv a pasiv od r	oku 2018			
Definice výkazu	dle účtů účetní osnovy	 Název pr 	o tisk	ROZVAHA				
		Název pr	o tisk - 2. řádek	v plném rozsahu				
Skupina výkazů	Aktiva a pasiva	✓ Rozlišen	í výkazu	plný	~			
Pouze pro legislativu	CZ	Priorita p	oro zobrazení	183 (0=nenabízet)				
Procedura pro vytvoření	exec spVykaz_Vytvoreni @)KodVykazu = 'AP	_2018', @VystupniTabulka	= 'qVykazAP'				
Sestava pro tisk - pracovní								
Sestava pro tisk - plný								
Sestava pro tisk - zkrácený								
Illožit Nový Smaze	 Definice řádků at 						⊞ Tabulka ♂ Detail Q ▼ C ≡ Odkazy >	
Kód řádku Pořadí zobra	azení Součtový Pořadí součt	továr Příznak Te	ext 1	Text 2	Text 3	Pro export do XML	<u>^</u>	
~ =	= • •	= ~		~] ~ [~	-	
001	10 Ano	5		AKTIVA CELKEM	001	1		
002	20 Ne	U A. z D		Pohledavky za upsany za	002	2		
004	40 Ano	2 B.		Dlouhodobý nehmotný m	004	4		
				,			•	
Image: Weight of the second	 Účty v řádku výkazu 	T 🖽	abulka 🕜 Detail Q 🕇	C ≡ ≪ < 0/0	0 > >> v Do Nový	efinice součtů	⊞ Tabulka 🕜 Detail Q ¥ C ≡	
Účet Název účtu	MD Nastavení platí	pro Číslo slo	upc Definice částky	Z Značení řa	ádku 1 Označení řádl	ku 2 Označení řádku	3 Sloupec sour Sloupec deta Znamén	
~ ~	= Nefiltrovat	✓ =	= Nefiltrovat	▼ =	~	~	= = = •	
353 Pohledávky	za upsan syntetický účet		1 Konečný stav	+				

Definice dle účtů účetní osnovy

V horní části jsou zobrazeny **Základní údaje výkazu**, v záložce **Pro návrh korekcí** se definuje, jakým způsobem se vytvářejí automatické návrhy korekce výkazu.

V prostřední části se zadávají Definice řádků.

V levé spodní části Účty v řádku výkazu se nastavují pravidla pro výpočet řádků, které nejsou součtové.

Pro součtové řádky se pravidla nastavují v pravé spodní části Definice součtů.

Záložka Základní údaje

V záložce jsou uvedeny identifikační údaje a základní vlastnosti výkazu.

 "Kód" a "Název" – slouží k identifikaci jednotlivých výkazů, pod tímto kódem a názvem se výkaz zobrazuje uživatelům. Kód zpravidla obsahuje i rok, od kterého je verze výkazu platná.

- "Definice výkazu" určuje, zda je výkaz definován dle účtů účetní osnovy nebo obecnou definicí. Podle této
 položky se pak také výkaz zobrazuje buď v tomto formuláři, nebo ve formuláři pro obecné definice (viz níže).
- "Název pro tisk" a "Název pro tisk 2. řádek" obsahují název, který se bude tisknout v odevzdatelném tvaru.
- "Skupina výkazů" identifikuje, o jaký výkaz se jedná. Uživatelům se poté nabízí jen ty výkazy, které mají
 pro danou činnost smysl (např. při tisku výkazu AP se budou nabízet pouze výkazy ze skupiny Aktiva a pasiva).
- "Rozlišení výkazu" upřesňuje, zda se jedná o plnou nebo zkrácenou verzi výkazu.
- "**Pro legislativu**" definuje se zde, pro jakou legislativu je výkaz určen. Uživatelům se pak nabízejí pouze výkazy v odpovídající legislativní verzi.
- "Priorita pro zobrazení" upřesňuje, které z výkazů a v jakém pořadí se mají uživatelům zobrazovat
 v nabídkách pro tisk, většinou to jsou poslední platné verze výkazů. Podle zadané číselné hodnoty se budou
 výkazy zobrazovat v pořadí od nejvyššího čísla k nejnižšímu. Hodnota 0 znamená, že se výkaz nemá zobrazit
 v nabídce pro tisk.
 - V ESO9Start jsou zachovány všechny výkazy, které vznikaly během vývoje v minulosti. Dříve platné výkazy zde tak mohou zůstat (s hodnotou 0) a v případě mimořádné potřeby tisku výkazu z historických dat lze toto nastavení změnit, výkaz se poté uživatelům zobrazí.
- "Procedura pro vytvoření" uvádí se zde volání procedury, která se má spustit před vytvořením výkazu po skončení výpočtu. Používá se například k volání procedury, která provádí kumulaci detailních řádků do součtových řádků v případě, že není možné kumulované řádky zadat jednoduše v definici řádků výkazu.

Záložka Pro návrh korekcí

V záložce se definuje, jakým způsobem se mají vytvářet **automatické návrhy korekce výkazu** (popis viz kapitola *Filtrovací stránky pro tisk jednotlivých výkazů – Korekce*).

		🎟 Tabulka 🗹 Detail 🔍 🕇 C 🚍
Uložit Nový Smazat Kontrolní sestava	Opis definice	Odkazy ~ Sestavy ~
Základní údaje Pro návrh korekcí		
Kód AP_2018	Název	Rozvaha aktiv a pasiv od roku 2018
Způsob zaokrouhlení výkazu normálně 🗸 Po	Počet desetinných míst	-3
Vykazování je prováděno v tisících 🗸		
Kód řídícího řádku pro korekce 098 Se	Seznam řádku pro provádění korekcí	058

Pro provádění návrhu korekcí je zde nutné nastavit položky:

- "Způsob zaokrouhlení výkazu", "Počet desetinných míst", "Vykazování je prováděno v" (jednotka, ve které je vykazování prováděno).
 - pro CZ legislativu (vykazování se provádí v celých tisících CZK) je třeba nastavit výše uvedené položky na normálně, -3 desetinná místa (což znamená podle nastavené jednotky zaokrouhlení na celé tisíce), v tisících
 - o **pro SK legislativu** je třeba výše uvedené položky nastavit na normálně, 0 míst, v jednotkách
 - "Kód řídícího řádku pro korekce" zadává se zde kód řádku, vůči kterému se budou provádět korekce.
 - o pro výkaz AP např. kód řádku pro "Výsledek hospodaření běžného účetního období"
 - o pro výkaz ZZ např. kód řádku pro "Výsledek hospodaření před zdaněním"
- "Seznam řádků pro provádění korekcí" zadává se zde seznam kódů řádků, na kterých se budou korekce provádět. Řádky je třeba oddělit středníkem.

Definice řádků

V prostřední části se zadává popis a definice jednotlivých řádků.

- "Kód řádku" označuje řádek v rámci výkazu. Pomocí tohoto kódu se poté řádek uvádí v definici součtových řádků, v definici pro automatický návrh korekcí apod.
- "Pořadí zobrazení" určuje pořadí tisku řádků v rámci výkazu. Je vhodné číslovat např. po desítkách, při
 pozdější potřebě vložit řádek pak není třeba celý výkaz přečíslovat.
- "Součtový řádek" nastavuje se zde, zda se jedná o detailní nebo součtový řádek. Pro součtové řádky je potřeba nadefinovat způsob jejich naplnění (součtování) uloženou procedurou (položka "Procedura pro vytvoření" v Základních údajích, viz výše), která se bude volat po vytvoření detailních řádků.
- "Pořadí součtování" má význam pro součtové řádky. Při vyhodnocení výkazu se nejprve provádí výpočet detailních řádků, poté se provádí výpočet součtových řádků podle zde uvedeného pořadí. Pokud součtový řádek vstupuje do jiného součtového řádku, musí mít tento vstupující řádek nižší pořadí součtování než má řádek, do kterého vstupuje (aby byl před vstupem vypočten).

- "Příznak pro stránkování" je možné využít při tisku výkazů jako informace pro odstránkování.
- **"Text 1"**, **"Text 2"** a **"Text 3"** obsahují texty řádku uváděné ve výkazech:
 - v prvním se uvádí zpravidla označení řádku ve výkazu (např. B.I.1)
 - ve druhém je vlastní text (např. Zřizovací údaje)
 - o ve třetím je pak číslo řádku (např. 005).

POZOR, označení řádku nemusí být shodné s kódem řádku, stejně tak pořadí zobrazení nemusí odpovídat číslu řádku uváděnému ve výkazu.

- "Pro export do XML" položka má význam pro export podkladů pro Daň z příjmů právnických osob, viz kapitola *Podklady pro DPP XML (1.1.2.11)*.
 - Zde zadané číslo musí souhlasit s definicí řádku uvedenou na stránkách Daňového portálu MFČR.
 - V ESO9 Start jsou tato čísla standardně nastavena u výkazů AP_2014, AP_2016, AP_2018, AP_2018ZK, AP_2018ZKM, ZZ_2011U, ZZ_2014D, ZZ_2016D, ZZ_2016U, ZZ_2016ZK, ZZ_2018D.

Účty v řádku výkazu

Zadávají se zde pravidla pro výpočty řádků, které nejsou součtové.

- "Účet" zde se zadává účet účetní osnovy, který do řádku vstupuje.
- "Nastavení platí pro" určuje, zda nastavení platí pro syntetický nebo analytický účet, což má mimo jiné vliv na to, zda se při pozdějším přidání účtu do účetní osnovy tento doplní do příslušných řádků výkazu:
 - pokud platí pro syntetický účet, tak se definice pro syntetický účeť automáticky zkopíruje pro všechny příslušné analytické účty a na nich již nelze provádět úpravy. Do definice se automaticky doplní všechny odpovídající analytické účty. Jestliže se tedy budou později do účetní osnovy přidávat další analytické účty, automaticky se provede jejich doplnění do příslušných řádků všech výkazů dle zadaných syntetik a nastaví se jim stejné vlastnosti podle syntetického účtu. Výkaz pak není nutné upravovat.
 - pokud platí pro analytický účet, tak do řádku bude vstupovat pouze zadaný analytický účet. Definici je třeba založit pro každý analytický účet zvlášť. Jestliže se tedy budou později do účetní osnovy přidávat další analytické účty, neprovede se jejich doplnění do příslušných řádků. Výkaz je pak třeba upravit a nastavit vlastnosti pro každý analytický účet zvlášť.
- "Číslo sloupce" identifikuje číslo sloupce v rámci výkazu. Jestliže výkaz obsahuje více sloupců, je potřeba definovat každý sloupec výkazu zvlášť. Pokud se však jedná o sloupec, který je definován jako součet jiných dvou sloupců, je možné toto součtování provádět až v rámci tisku. Obdobně lze řešit sloupec typu "minulé období", kde se až při tisku provede výpočet výkazu aktuálního a předchozího období (dle definice jediného sloupce) a teprve pak se provede spojení těchto dvou výsledků do jediného výkazu.
- "Definice částky" určuje, jaká částka (obrat, PS, KS atd.) z účetního zápisu vstupuje do výkazu. Hodnota se vztahuje k období, ke kterému se výkaz bude provádět.
- "Znaménko" je možné zde zvolit znaménko částky, se kterým bude do výpočtu vstupovat. Mínusovým znaménkem lze nastavit, že se má hodnota odečíst.
- "Do řádku vstupuje" zde se vybírá podmínka, při jejímž splnění účet vstoupí do řádku výkazu. Je možné například nastavit, že účet vstupuje do řádku jen v případě, že je jeho zůstatek kladný (aktivní). Záleží poté na tom, zda je aktivní konkrétní analytický účet nebo příslušný syntetický účet.

Definice součtů

Zde se zadávají pravidla pro výpočty pro součtové řádky.

- Pro součtový řádek je nutné uvést všechny řádky, které do něj vstupují. Ty mohou být jak detailní, tak i součtové. Kód řádku, který vstupuje do součtového řádku, se vybírá v položce "Kód řádku".
- V položce "Znaménko" lze opět nastavit znaménko částky, se kterým bude řádek do součtu vstupovat (zda se má hodnota odečíst nebo přičíst).

Odkaz "Opis definice"

Odkaz zobrazí opis definice výkazu.

 Před tiskem lze zvolit, zda tisknout zkrácený (k řádku se tiskne pouze seznam kódů účtů) nebo úplný opis (tiskne se seznam účtů včetně jejich názvů).

Odkaz "Kontrolní sestava"

Odkaz zobrazí kontrolní sestavu, pomocí které lze odhalit některé logické chyby v definici výkazu. Sestava je rozdělena na tři části:

- v části Účty neobsažené ve výkazu se vypisují takové účty účetní osnovy, které nejsou do výkazu vůbec zahrnuty a přitom mají k zadanému nebo předchozímu období nenulový konečný stav (resp. obrat). Zároveň se zde vypisují účty, které sice jsou ve výkazu obsaženy, ale mají v definici Účtu v řádku výkazu (viz výše) nastavenu položku "Definice částky" na hodnotu "žádná" (považuje se, jako by účet nebyl ve výkazu zahrnut).
- v části Účty obsažené ve výkazu vícekrát se vypisují takové účty účetní osnovy, které vstupují do výpočtu řádků několikrát. Pokud se účet v definici vyskytuje dvakrát, ale jednou pro aktivní zůstatek a jednou pro pasivní, pak se nevyhodnotí jako chybný. Účet se zde nezobrazí.
- v části Vnitropodnikové účty obsažené ve výkazu se vypisují takové účty, které jsou v definici obsaženy, mají v tomto nebo minulém roce nenulový konečný stav (resp. obrat), ale jedná se o vnitropodnikové účty.

Odkazy "Export" a "Import"

Odkazy slouží pro přenos výkazů (definovaných dle účtů účetní osnovy) mezi různými databázemi ESO9. Definici výkazu je možné vyexportovat do XML souboru nebo načíst z XML souboru.

- Tímto je možno exportovat a importovat pouze výkazy definované dle účtů účetní osnovy (nikoliv výkazy definované pomocí obecné definice).
- Import výkazu se provádí nad konkrétní již existující hlavičkou výkazu. V případě, že chcete importovat nový výkaz, je nutné nejdříve ručně založit jeho hlavičku a import provádět nad ní. V opačném případě by došlo k přesání jiného již existujícího výkazu!

Obecné definice

V horní části se zadávají identifikační údaje a základní vlastnosti výkazu.

- Do položek "**Počet řádků**" a "**Počet sloupců**" je třeba zadat počet řádků a sloupců výkazu.
- Ostatní položky (kód, název, definice výkazu, skupina výkazů, rozlišení výkazu, pouze pro legislativu, priorita
 pro zobrazení a procedura pro vytvoření) mají stejný význam jako pro definice dle účtů účetní osnovy, popis
 viz výše v kapitole Definice dle účtů účetní osnovy Záložka Základní údaje.

Ve spodní části se pomocí SQL výrazů definují jednotlivé buňky výkazu (tzn. hodnoty řádku ve sloupci).

≪ < 2/2 > >> ∨ Účetní v	í výkaz	III Tabulka	a <u> </u>
Uložit Nový Smazat			Odkazy ~
Kód	DPH_2004	Název Výkaz DPH - od roku 20	04
Počet řádků	74	Počet sloupců 5	
Definice výkazu	obecná definice	~	
Skupina výkazů	DPH	✓ Rozlišení výkazu plný ✓	
Pouze pro legislativu	CZ	Priorita pro zobrazení 1	
Procedura pro vytvoření			
≪ < 1/370 > >> ∨ Detail ú	účetního výkazu	III Tabulka	a 🕼 Detail Q ▼ C ☰
Uložit Nový Smazat			-
Řádek Sloupec Typ položky Tiskn	knout Úroveň výpo Předpis pro výpočet		<u>^</u>
1 1 Float Ne	1		
1 2 Varchar Ano	1 II. Povinnost přiznat daň za		
1 3 Float Ne	1		
1 4 Varchar Ano	1 Základ daně		
1 5 Varchar Ano	1 Daň na výstupu		
2 1 Varchar Ano	1 ř.		-

Strana 15 (celkem 18)

• • • www.eso9.cz

Účetní osnova (9.2.2) – odkaz Definice výkazů

Slouží k zařazení analytického účtu do existujícího konkrétního detailního řádku výkazu definovaného dle účtů účetní osnovy. Nelze zde definovat řádky, které vznikají kumulací (součtové řádky).

≪ < 4 / 403 > >>										
Úč	et	013000 Software								
~~	≪ < 1/10 > >> ~ Účty v řádku Uložit Nový Smazat									
	Kód výkazu	Název výkazu	Kód řádku	Text 1	Text 2	Text 3	Nastavení platí pro	Číslo sloupc	Definice částky	Znam
	AP_2006ZK	Rozvaha ve zkráceném ro	004	B. I.	Dlouhodobý nehmotný m	004	syntetický účet	1	Konečný stav	+1
	AP_2014	Rozvaha aktiv a pasiv od	007	3.	Software	007	syntetický účet	1	Konečný stav	+1
	AP_2016	Rozvaha aktiv a pasiv od	007	B.I.2.1.	Software	007	syntetický účet	1	Konečný stav	+1
	AP_2016ZK	Rozvaha ve zkráceném ro	004	B.I.	Dlouhodobý nehmotný m	004	syntetický účet	1	Konečný stav	+1
	AP_2016ZKM	Rozvaha ve zkráceném ro	005	В.	Dlouhodobý majetek	005	syntetický účet	1	Konečný stav	+1
	AP_Nez14	Výkaz aktiv a pasiv nezisk	AA102	2.	Software	(013)	syntetický účet	1	Počáteční stav	+1
	AP_Nez14	Výkaz aktiv a pasiv nezisk	AA102	2.	Software	(013)	syntetický účet	2	Konečný stav	+1
	AP_2018	Rozvaha aktiv a pasiv od	007	B.I.2.1.	Software	007	syntetický účet	1	Konečný stav	+1
	AP_2018ZK	Rozvaha ve zkráceném ro	004	B.I.	Dlouhodobý nehmotný m	004	syntetický účet	1	Konečný stav	+1
	AP_2018ZKM	Rozvaha ve zkráceném ro	005	В.	Stálá aktiva	005	syntetický účet	1	Konečný stav	+1
4										Þ

V horní části je zobrazen kód a název účtu účetní osnovy, ve spodní se definuje jeho zařazení do jednotlivých detailních řádků jednotlivých výkazů.

- Položka "Kód řádku" slouží k výběru konkrétního výkazu a řádku tohoto výkazu. Podle toho se pak doplní název výkazu a texty 1 až 3.
- Pro ostatní položky (nastavení platí pro, číslo sloupce, definice částky, znaménko a do řádku výkazu vstupuje) platí stejný popis jako pro detailní řádky výkazů definovaných dle účtů účetní osnovy, viz kapitola Definice dle účtů účetní osnovy Účty v řádku výkazu.

Parametry aplikace (9.6.1)

Do parametrů aplikace nemá běžný uživatel přístup. Nastavovat a měnit parametry může pouze pracovník s potřebnými znalostmi implementace systému! Pro snazší orientaci jsou parametry rozděleny do tematických skupin.

Skupina Roční závěrka

DatumMimUzav - Datum pro mimořádnou účetní závěrku / zahajovací rozvahu

POZOR, je určeno jen pro tisky z činností 1.1.2.1 Hlavní kniha, 1.1.4.5 Výsledovka a 1.1.2.4 Výkazy AP, ZZ, CF. Zadává se zde datum mimořádné účetní závěrky nebo zahajovací rozvahy. Datum se zadává ve tvaru RRRR.MM.DD. Zda se datum použije buď pro tisk mimořádné závěrky, nebo zahajovací rozvahy, ovlivňuje nastavení parametru **DatumProZahajRozv** (viz níže):

- v parametru DatumProZahajRozv je nastavena hodnota 0 (nebo je prázdný) = sestavy hlavní knihy, výsledovky a účetních výkazů se tvoří ke konci zadaného datumu. Datum ve filtru nahradí Období do.
- v parametru DatumProZahajRozv je nastavena hodnota 1 = sestavy hlavní knihy a účetní výkaz Rozvaha aktiv a pasiv se tvoří k začátku zadaného datumu. Datum ve filtru nahradí Období od. Pro ostatní sestavy a účetní výkazy nemá tato hodnota význam.
- POZOR, pro tisk účetních výkazů je nutné spustit přepočet výkazů (popis viz kapitola Vstupní stránka)

DatumProZahajRozv - Datum je určen pro mimořádnou závěrku / zahajovací rozvahu

POZOR, je určeno jen pro tisky z činností 1.1.2.1 Hlavní kniha, 1.1.4.5 Výsledovka a 1.1.2.4 Výkazy AP, ZZ, CF. Určuje, zda datum uvedené v parametru **DatumMimUzav** (viz výše) je určeno pro mimořádnou účetní závěrku nebo pro zahajovací rozvahu.

- 0 nebo prázdné = mimořádná účetní závěrka sestavy hlavní knihy, výsledovky a tvorba účetních výkazů se počítají ke konci zadaného datumu. Do sestav (výkazů) nevstoupí účetní zápisy, na kterých je uvedeno vyšší datum (položka UCETZAP.DTUZDATUM).
- 1 = zahajovací rozvaha hlavní kniha a účetní výkaz Rozvaha aktiv a pasiv se počítá tak, že se vezme konečný stav předchozího dne a k němu se připočtou hodnoty počátečních stavů k zadanému datumu (položka UcetZap.hdPocat_Stav). Pro ostatní sestavy a účetní výkazy nemá tato hodnota význam.
- POZOR, pro tisk účetních výkazů je nutné spustit přepočet výkazů (popis viz kapitola Vstupní stránka)

Skupina Výkazy

DPPO_KatUcetJedn - Kategorie účetní jednotky

Zadává se zde kód kategorie účetní jednotky. Má význam pro export XML souboru podkladů pro Daň z příjmů právnických osob, viz kapitola **Podklady pro DPP - XML (1.1.2.11)**. Lze zadat jednu z hodnot:

- M mikro účetní jednotka
- L malá účetní jednotka
- S střední účetní jednotka
- V velká účetní jednota

OdpOsoba_Ucetnictvi - Osoba odpovědná za účetnictví

Zadává se zde jméno a příjmení osoby odpovědné za účetnictví.

• Zobrazí se ve filtrovacích stránkách, před vlastním tiskem je možné jej přepsat.

OdpOsoba_UctUzav - Osoba odpovědná za účetní závěrku

- Zadává se zde jméno a příjmení osoby odpovědné za účetní závěrku.
 - Zobrazí se ve filtrovacích stránkách, před vlastním tiskem je možné jej přepsat.

OdpOsoba_UctUzavTel - Telefon osoby odpovědné za účetní závěrku

Zadává se zde telefon osoby odpovědné za účetní závěrku.

• Zobrazí se ve filtrovacích stránkách, před vlastním tiskem je možné jej přepsat.

Statutar_JmenoPrijm - Jméno a příjmení člena statutárního orgánu

Zadává se zde jméno a příjmení člena statutárního orgánu.

• Zobrazí se ve filtrovacích stránkách, před vlastním tiskem je možné jej přepsat.

Statutar_vr - Text uvedený za jménem a příjmením člena statutárního orgánu

Zadává se zde text tištěný za jménem a příjmením člena statutárního orgánu, např. v.r., vlastní rukou apod.

• Zobrazí se ve filtrovacích stránkách, před vlastním tiskem je možné jej přepsat.

Vykazy_Datum - Datum posledního přepočtu výkazů

Je zde uloženo datum a čas posledního přepočtu výkazů.

• Zobrazí se uživatelům v činnosti pro přepočet výkazů.

Vykazy_F_NULL - Výkazy - Zahrnovat nerozúčtované doklady

Je zde uložena informace, zda při posledním přepočtu výkazů byly nebo nebyly zahrnuty doklady, na nichž je účtováno na NULL účty.

• Zobrazí se uživatelům v činnosti pro přepočet výkazů.

Vykazy_F_Projekt - Výkazy - Filtr na projekt

Je zde uložen projekt, pro který byl proveden poslední přepočet výkazů, pokud byl filtr na projekt zadán.

• Zobrazí se uživatelům v činnosti pro přepočet výkazů.

Vykazy_F_Stred - Výkazy - Filtr na středisko

Je zde uloženo středisko, pro které byl proveden poslední přepočet výkazů, pokud byl filtr na středisko zadán.

Zobrazí se uživatelům v činnosti pro přepočet výkazů.

Vykazy_F_UZDU - Výkazy - Filtr na doplňující údaj

Je zde uložen doplňující údaj, pro který byl proveden poslední přepočet výkazů, pokud byl filtr na doplňující údaj zadán.

• Zobrazí se uživatelům v činnosti pro přepočet výkazů.

Vykazy_F_Zakazka - Výkazy - Filtr na zakázku

Je zde uložena zakázka, pro kterou byl proveden poslední přepočet výkazů, pokud byl filtr na zakázku zadán.

• Zobrazí se uživatelům v činnosti pro přepočet výkazů.

Vykazy_F_Zdroj - Výkazy - Filtr na zdroj

Je zde uložen zdroj, pro který byl proveden poslední přepočet výkazů, pokud byl filtr na zdroj zadán.

• Zobrazí se uživatelům v činnosti pro přepočet výkazů.

Vykazy_MinuleObd - Výkazy - minulé období

Určuje, zda se pro minulé období bude tisknout hodnota za celý minulý rok nebo jen za srovnatelné období.

- Např. při tisku za období 2017.03 2017.06 se bude tisknout:
 - hodnota 0 (za srovnatelné období) v minulém období bude vytištěna hodnota za 2016.03 2016.06
 hodnota 4 (za solé minulé nal.) v minulém období bude vytištěna hodnota za 2016.04 2016.10
 - hodnota 1 (za celý minulý rok) v minulém období bude vytištěna hodnota za 2016.01 2016.12

Vykazy_RokuPo - Počet roků po aktuálním roku

Je zde uloženo, pro kolik roků do budoucna (po aktuálním roku) se má přepočet výkazů provádět. Pro další roky neproběhne přepočet, budou prázdné (s nulami).

• **POZOR**, pokud je zadán příliš velký počet roků, může výpočet trvat neúměrně dlouho.

Vykazy_RokuPred - Počet roků před aktuálním rokem

Je zde uloženo, pro kolik roků zpětně (před aktuálním rokem) se má přepočet výkazů provádět. Pro starší roky neproběhne přepočet, budou prázdné (s nulami).

• **POZOR**, pokud je zadán příliš velký počet roků, může výpočet trvat neúměrně dlouho.

Vykazy_Soucty - Výkazy - způsob součtování

Určuje, jakým způsobem budou součtovány a zaokrouhlovány řádky v odevzdatelném tvaru:

- hodnota 0 zaokrouhlí se detailní řádky a do součtů vstupují již tyto zaokrouhlené řádky. V tomto případě si budou ve výkazu odpovídat detailní a součtové řádky (např. na detailech je 1300+1300, po zaokrouhlení na tisíce vstupuje do součtů 1+1, součtem je 2). Součtové řádky nemusí (z důvodu zaokrouhlení detailů) odpovídat nezaokrouhleným součtům ze stejného výkazu v pracovním tvaru, nebo jinému výkazu, který vznikl jiným součtováním (např. hospodářský výsledek ve výkazech AP a ZZ).
- hodnota 1 součtování se provádí bez zaokrouhlení a teprve nakonec se zaokrouhlí jak detailní tak součtové řádky. V tomto případě nemusí (vizuálně) sedět součtový řádek a jeho detaily (např. na detailech je 1300+1300 což je celkem 2600, ale při zaokrouhlení na tisíce se bude jevit jako 1+1=3).

Vykazy_SpocObd_Do - Období, do kterého byl proveden poslední přepočet výkazů

- Je zde uloženo období, do kterého byl proveden poslední přepočet výkazů.
 - Zobrazí se uživatelům v činnosti pro přepočet výkazů.

Vykazy_SpocObd_Od - Období, od kterého byl proveden poslední přepočet výkazů

- Je zde uloženo období, od kterého byl proveden poslední přepočet výkazů.
 - Zobrazí se uživatelům v činnosti pro přepočet výkazů.

Vykazy_Tisk0 - Výkazy - potlačit tisk nulových řádků

Určuje, zda se ve výkazech AP, ZZ a CF mají nebo nemají tisknout řádky s nulovými hodnotami.

- Zobrazí se ve filtrovacích stránkách, před vlastním tiskem je možné hodnotu změnit:
 - hodnota 0 budou se tisknout i řádky s nulovými hodnotami
 - hodnota 1 nulové řádky se nebudou tisknout

ZnamenkoKorekce - Výkazy aktiv a pasiv - znaménko korekce

Určuje, s jakým znaménkem se mají tisknout korekce ve výkazu AP:

- hodnota -1 korekce se budou tisknout se záporným znaménkem
- hodnota +1 korekce se budou tisknout s kladným znaménkem

Skupina XMLExpImp

XMLExp_DDPDP7 - Název exportního souboru pro daň z příjmů právnických osob

Zadává se zde název XML souboru podkladů pro Daň z příjmů právnických osob, viz kapitola **Podklady pro DPP -** XML (1.1.2.11).

Strana 18 (celkem 18)

• • • • www.eso9.cz