



## Programová dokumentace HELIOS Red

### Kódy DPH platné pro období od 1.1.2024

#### DPH vzor č.20

platí pro verze od: **10.24** (Únor 2024)

#### Uskutečněná plnění

Kód	Platí od	Název	Daň %	Z	Ř1	Ř2	KH1	KH2
0	01.01.94	0. Není předmětem DPH	0	R				
100	01.01.13	1. Tuzemsko - základní sazba	21	R	1		A.4.	A.5
102	01.01.16	11. Tuzemsko \$89 nad 10.000 Kč pro plátce s DIČ - základní sazba	21	R	1		A.4./	A.4
103	01.01.16	12. Tuzemsko \$90 nad 10.000 Kč pro plátce s DIČ - základní sazba	21	R	1		A.4./	A.4
104	01.01.16	13. Tuzemsko \$89 a \$90 do 10.000 Kč - základní sazba	21	R	1		A.5.	A.5
200	01.01.24	20. Tuzemsko - snížená sazba	12	R	2		A.4.	A.5
2001	01.01.15	31. Dodání zboží do EU	0	R	20			
2002	01.01.15	32. Dodání zboží do EU - přemístění	0	R	20			
2100	01.01.10	4. Služba mimo tuzemsko osobě reg. v EU	0	R	21			
2200	01.01.09	5. Vývoz zboží	0	R	22			
2300	01.01.09	6. Dodání nového DP osobě neregistrované k dani v EU	0	R	23			
2400	01.01.09	7. Zasilání zboží do EU	0	R	24			
2500	01.01.15	80. Režim přenesení daňové povinnosti (dodavatel) - základní sazba	0	P	25		A.1.	A.1
2501	01.01.24	81. Režim přenesení daňové povinnosti (dodavatel) - snížená sazba	0	P	25		A.1.	A.1
2600	01.04.11	9. Ostatní uskutečněná plnění s nárokem na odpočet daně	0	R	26			
5000	01.01.09	A. Osvobozeno od DPH (bez nároku, s vlivem na koef.)	0	R	50			
3100	01.04.11	B. Dodání zboží jako prostřední osoba	0	R	31			
101	01.01.13	C. Oprava výše daně u pohledávek (věřitel) - základní sazba	21	O	1	33	A.4.	A.4
107	01.04.19	C1. Oprava základu daně u pohledávek (věřitel, \$46) - základní sazba	21	O	1	33	A.4.	A.4
201	01.01.24	D. Oprava výše daně u pohledávek (věřitel) - snížená sazba	12	O	2	33	A.4.	A.4
208	01.01.24	D1. Oprava základu daně u pohledávek (věřitel, \$46) - snížená sazba	12	O	2	33	A.4.	A.4
105	01.01.16	I. Splátkový \$31/Platební \$31a kalendář nad 10.000 Kč	21	R	1		A.4.	A.4
106	01.01.16	J. Splátkový \$31/Platební \$31a kalendář do 10.000 Kč	21	R	1		A.5.	A.5
204	01.01.24	K. Splátkový \$31/Platební \$31a kalendář nad 10.000 Kč pro plátce s	12	R	2		A.4.	A.4
205	01.01.24	L. Splátkový \$31/Platební \$31a kalendář do 10.000 Kč pro plátce s	12	R	2		A.5.	A.5

#### Seznam kódů, které nejsou od 1.1.2024 platné:

202	22. Tuzemsko - 2.snížená sazba
203	E. Oprava výše daně u pohledávek (věřitel) - 2.snížená sazba
206	M. Splátkový \$31/Platební \$31a kalendář nad 10.000 Kč pro plátce s DIČ - 2.snížená sazba
207	N. Splátkový \$31/Platební \$31a kalendář do 10.000 Kč pro plátce s DIČ - 2.snížená sazba
209	E1. Oprava základu daně u pohledávek (věřitel, \$46) - 2.snížená sazba

#### Přijatá plnění

Kód	Platí od	Název	Daň %	Z	Ř1	Ř2	KH1	KH2
0	01.01.94	0. Není předmětem DPH	0	R				
4001	01.01.13	20. Tuzemsko - základní sazba (s nárokem)	21	R	40		B.2.	B.3
4101	01.01.24	21. Tuzemsko - snížená sazba (s nárokem)	12	R	41		B.2.	B.3
4301	01.01.15	23. Pořízení zboží z EU - základní sazba (s nárokem)	21	S	43	3	A.2.	A.2
4401	01.01.24	24. Pořízení zboží z EU - snížená sazba (s nárokem)	12	S	44	4	A.2.	A.2
4201	01.01.15	26. Dovoz zboží (celní úřad) - základní sazba (s nárokem)	21	R	42			
4203	01.01.24	27. Dovoz zboží (celní úřad) - snížená sazba (s nárokem)	12	R	42			
4303	01.01.15	29. Služba od osoby reg. v EU - základní sazba (s nárokem)	21	S	43	5	A.2.	A.2
4403	01.01.24	2A. Služba od osoby reg. v EU - snížená sazba (s nárokem)	12	S	44	6	A.2.	A.2
4305	01.01.15	2C. Dovoz zboží \$23 odst.3-5 - základní sazba (s nárokem)	21	S	43	7		



Kód	Platí od	Název	Daň	%	Z	Ř1	Ř2	KH1	KH2
4405	01.01.24	2D. Dovoz zboží §23 odst.3-5 - snížená sazba (s nárokem)	12	S	44		8		
4307	01.01.15	2F. Pořízení nového DP od osoby nereg. v EU (s nárokem)	21	S	43		9	A.2.	A.2
4309	01.01.15	2G. Režim přenesení daňové povinnosti (odběratel) - základní sazba	21	P	43		10	B.1.	B.1
4407	01.01.24	2H. Režim přenesení daňové povinnosti (odběratel) - snížená sazba (	12	P	44		11	B.1.	B.1
4311	01.01.15	2J. Ostatní zdanitelná plnění §108 - základní sazba (s nárokem)	21	S	43		12	A.2.	A.2
4409	01.01.24	2K. Ostatní zdanitelná plnění §108 - snížená sazba (s nárokem)	12	S	44		13	A.2.	A.2
4009	01.01.16	2L. Sumář nákupů s položkami do 10.000 Kč - základní sazba (s náro	21	R	40			B.3.	B.3
4117	01.01.24	2M. Sumář nákupů s položkami do 10.000 Kč - snížená sazba (s nárok	12	R	41			B.3.	B.3
4002	01.01.13	30. Tuzemsko - základní sazba (krátit)	21	R	40			B.2.	B.3
4102	01.01.24	31. Tuzemsko - snížená sazba (krátit)	12	R	41			B.2.	B.3
4302	01.01.15	33. Pořízení zboží z EU - základní sazba (krátit)	21	S	43		3	A.2.	A.2
4402	01.01.24	34. Pořízení zboží z EU - snížená sazba (krátit)	12	S	44		4	A.2.	A.2
4202	01.01.15	36. Dovoz zboží (celní úřad) - základní sazba (krátit)	21	R	42				
4204	01.01.24	37. Dovoz zboží (celní úřad) - snížená sazba (krátit)	12	R	42				
4304	01.01.15	39. Služba od osoby reg. v EU - základní sazba (krátit)	21	S	43		5	A.2.	A.2
4404	01.01.24	3A. Služba od osoby reg. v EU - snížená sazba (krátit)	12	S	44		6	A.2.	A.2
4306	01.01.15	3C. Dovoz zboží §23 odst.3-5 - základní sazba (krátit)	21	S	43		7		
4406	01.01.24	3D. Dovoz zboží §23 odst.3-5 - snížená sazba (krátit)	12	S	44		8		
4308	01.01.15	3F. Pořízení nového DP od osoby nereg. v EU (krátit)	21	S	43		9	A.2.	A.2
4310	01.01.15	3G. Režim přenesení daňové povinnosti (odběratel) - základní sazba	21	P	43		10	B.1.	B.1
4408	01.01.24	3H. Režim přenesení daňové povinnosti (odběratel) - snížená sazba (	12	P	44		11	B.1.	B.1
4312	01.01.15	3J. Ostatní zdanitelná plnění §108 - základní sazba (krátit)	21	S	43		12	A.2.	A.2
4410	01.01.24	3K. Ostatní zdanitelná plnění §108 - snížená sazba (krátit)	12	S	44		13	A.2.	A.2
4010	01.01.16	3L. Sumář nákupů s položkami do 10.000 Kč - základní sazba (krátit	21	R	40			B.3.	B.3
4119	01.01.24	3M. Sumář nákupů s položkami do 10.000 Kč - snížená sazba (krátit)	12	R	41			B.3.	B.3
6101	01.01.13	40. Vrácená daň - základní sazba	21	R	61				
6102	01.01.24	41. Vrácená daň - snížená sazba	12	R	61				
4314	01.01.15	43. Pořízení zboží z EU - základní sazba (bez nároku)	21	S			3	A.2.	A.2
4414	01.01.24	44. Pořízení zboží z EU - snížená sazba (bez nároku)	12	S			4	A.2.	A.2
4315	01.01.15	49. Služba od osoby reg. v EU - základní sazba (bez nároku)	21	S			5	A.2.	A.2
4415	01.01.24	4A. Služba od osoby reg. v EU - snížená sazba (bez nároku)	12	S			6	A.2.	A.2
4316	01.01.15	4C. Dovoz zboží §23 odst.3-5 - základní sazba (bez nároku)	21	S			7		
4416	01.01.24	4D. Dovoz zboží §23 odst.3-5 - snížená sazba (bez nároku)	12	S			8		
4317	01.01.15	4F. Pořízení nového DP od osoby nereg. v EU (bez nároku)	21	S			9	A.2.	A.2
4313	01.01.15	4G. Režim přenesení daňové povinnosti (odběratel) - základní sazba	21	P			10	B.1.	B.1
4413	01.01.24	4H. Režim přenesení daňové povinnosti (odběratel) - snížená sazba (	12	P			11	B.1.	B.1
4318	01.01.15	4J. Ostatní zdanitelná plnění §108 - základní sazba (bez nároku)	21	S			12	A.2.	A.2
4418	01.01.24	4K. Ostatní zdanitelná plnění §108 - snížená sazba (bez nároku)	12	S			13	A.2.	A.2
3200	01.01.15	A. Dovoz zboží osvobozený §71g	0	R	32				
3000	01.01.15	B. Pořízení zboží jako prostřední osoba	0	R	30				
4003	01.01.13	C. Oprava výše daně u pohledávek (dlužník) - základní sazba (s nár	21	O	40		34	B.2.	B.2
4011	01.04.19	C1. Oprava základu daně u pohledávek (dlužník, §74a) - základní saz	21	O	40		34	B.2.	B.2
4103	01.01.24	D. Oprava výše daně u pohledávek (dlužník) - snížená sazba (s náro	12	O	41		34	B.2.	B.2
4121	01.01.24	D1. Oprava základu daně u pohledávek (dlužník, §74a) - snížená saz	12	O	41		34	B.2.	B.2
4004	01.01.15	F. Oprava výše daně u pohledávek (dlužník) - základní sazba (kráti	21	O	40		34	B.2.	B.2
4012	01.04.19	F1. Oprava základu daně u pohledávek (dlužník, §74a) - základní saz	21	O	40		34	B.2.	B.2
4104	01.01.24	G. Oprava výše daně u pohledávek (dlužník) - snížená sazba (krátit	12	O	41		34	B.2.	B.2
4122	01.01.24	G1. Oprava základu daně u pohledávek (dlužník, §74a) - snížená saz	12	O	41		34	B.2.	B.2
4005	01.01.16	I. Splátkový §31/Platební §31a kalendář nad 10.000 Kč (s nárokem)	21	R	40			B.2.	B.2
4006	01.01.16	J. Splátkový §31/Platební §31a kalendář do 10.000 Kč (s nárokem)	21	R	40			B.3.	B.3
4109	01.01.24	K. Splátkový §31/Platební §31a kalendář nad 10.000 Kč - snížená sa	12	R	41			B.2.	B.2
4110	01.01.24	L. Splátkový §31/Platební §31a kalendář do 10.000 Kč - snížená saz	12	R	41			B.3.	B.3
4007	01.01.16	O. Splátkový §31/Platební §31a kalendář nad 10.000 Kč (krátit)	21	R	40			B.2.	B.2
4008	01.01.16	P. Splátkový §31/Platební §31a kalendář do 10.000 Kč (krátit)	21	R	40			B.3.	B.3
4113	01.01.24	Q. Splátkový §31/Platební §31a kalendář nad 10.000 Kč - snížená sa	12	R	41			B.2.	B.2
4114	01.01.24	R. Splátkový §31/Platební §31a kalendář do 10.000 Kč - snížená saz	12	R	41			B.3.	B.3

**Seznam kódů, které nejsou od 1.1.2024 platné:**

4105	22.	Tuzemsko - 2.snížená sazba (s nárokem)
4106	32.	Tuzemsko - 2.snížená sazba (krátit)
4107	E.	Oprava výše daně u pohledávek (dlužník) - 2.snížená sazba (s nárokem)
4108	H.	Oprava výše daně u pohledávek (dlužník) - 2.snížená sazba (krátit)
4111	M.	Splátkový §31/Platební §31a kalendář nad 10.000 Kč - 2.snížená sazba (s nárokem)
4112	N.	Splátkový §31/Platební §31a kalendář do 10.000 Kč - 2.snížená sazba (s nárokem)
4115	S.	Splátkový §31/Platební §31a kalendář nad 10.000 Kč - 2.snížená sazba (krátit)
4116	T.	Splátkový §31/Platební §31a kalendář do 10.000 Kč - 2.snížená sazba (krátit)
4118	2N.	Sumář nákupů s položkami do 10.000 Kč - 2. snížená sazba (s nárokem)



.....

**Seznam kódů, které nejsou od 1.1.2024 platné:**

4120	3N.	Sumář nákupů s položkami do 10.000 Kč - 2. snížená sazba (krátit)
4123	E1.	Oprava základu daně u pohledávek (dlužník, §74a) - 2. snížená sazba (s nárokem)
4124	H1.	Oprava základu daně u pohledávek (dlužník, §74a) - 2. snížená sazba (krátit)
4205	28.	Dovoz zboží (celní úřad) - 2. snížená sazba (s nárokem)
4206	38.	Dovoz zboží (celní úřad) - 2. snížená sazba (krátit)
4411	25.	Pořízení zboží z EU - 2. snížená sazba (s nárokem)
4412	2E.	Dovoz zboží §23 odst.3-5 - 2. snížená sazba (s nárokem)
4417	35.	Pořízení zboží z EU - 2. snížená sazba (krátit)
4419	3E.	Dovoz zboží §23 odst.3-5 - 2. snížená sazba (krátit)
4420	45.	Pořízení zboží z EU - 2. snížená sazba (bez nároku)
4421	4E.	Dovoz zboží §23 odst.3-5 - 2. snížená sazba (bez nároku)
6103	42.	Vrácená daň - 2. snížená sazba

**Legenda:**

<b>Kód</b>	...numerický kód který musí být uveden v datovém souboru
<b>Z</b>	...způsob zpracování při výpočtu (Rozpočet, Samovyměření daně, Přenesení povinnosti, Oprava výše daně)
<b>Ř1,Ř2</b>	...řádky přiznání k DPH
<b>KH1</b>	...oddíl kontrolního hlášení nad limit 10.000,- Kč
<b>KH2</b>	...oddíl kontrolního hlášení do limitu 10.000,- Kč

