

Předávání účetních výkazů do ČS ve formátu EPO2 k datu 24. 4. 2015

1. Stručné info

Česká spořitelna od 12. 5. 2014 umožňuje firmám, vedoucím podvojně účetnictví s účetní závěrkou v plném rozsahu, předávat své účetní výkazy ve standardním formátu EPO2, který používá pro účely daňového přiznání Finanční správa ČR.

Využitím tohoto formátu může banka zpracovávat podklady rychleji, bezchybně, s větší mírou automatizace.

2. Které účetní systémy formát pro banky podporují?

Účetní systémy musí obvykle provést drobnou změnu, aby byly schopné generovat v daném formátu nejen daňová přiznání, ale i průběžné výkazy. Předpokládáme rychlou reakci účetních systémů, úpravu již provedly mj. níže uvedené.

- Byznys: <http://www.jkr.cz>
- Ekonom: <http://www.ekonom-system.cz>
- Ekosoft: <http://www.ekosoft.net>
- Helios: <http://www.helios.eu/>
- Money: <http://www.money.cz>
- MRP: <http://www.mrp.cz/>
- Pohoda: <http://www.stormware.cz>
- Sidus: <http://www.sidus.cz>

Pro uživatele je u těchto systémů jedinou změnou volba výstupu, namísto vygenerování výkazů do formátu xls/txt/pdf je nutné zvolit formát xml ve standardu EPO2. Tato možnost může být u každého programu umístěna/nazvána odlišně, v případě potřeby doporučujeme kontaktovat zákaznickou linku příslušného programu.

3. Kde je formát EPO2 popsáný?

Obecný popis formátů je dostupný na stránkách Daňového portálu MFČR.

http://adisepo.mfcr.cz/adistc/adis/idpr_pub/epo2_info/popis_struktury_seznam.faces

Česká spořitelna bude vždy akceptovat platnou aktuální verzi EPO2. Seznam polí, který ČS zpracovává, je uveden v bodu 7 tohoto dokumentu.

4. Lze výkazy po vygenerování zkontrolovat?

Soubor pro Českou spořitelnu lze zobrazit na portálu Daňové správy.

(https://adisepo.mfcr.cz/adistc/adis/idpr_epo/epo2/spol/soubor_vyber.faces)

Soubor s průběžnými výkazy je importován jako standardní daňové přiznání, a lze prohlédnout přílohy Rozvaha i Výkaz zisků a ztrát, které Česká spořitelna z xml souboru zpracovává. Rozvaha i Výkaz zisků a ztrát musí být vždy v jednom xml souboru, tj. nikoli odděleně.

5. Jaké přílohy je třeba k účetním výkazům v xml formátu přiložit

TYP VÝKAZŮ	PŘÍLOHY
Průběžné výkazy, Předběžné konečné výkazy	--
Daňové výkazy	<ol style="list-style-type: none">1. potvrzení o podání daňového přiznání (potvrzení z datové schránky či Opis elektronického potvrzení podání)2. příloha k účetní závěrce
Auditované daňové výkazy	<ol style="list-style-type: none">1. auditorská zpráva

Přílohy mohou být k xml souboru přiloženy samostatně, nebo do něj vloženy.

6. Je s novým formátem spojena jiná povinnost předání do banky?

Všechna současná pravidla a povinnosti zůstávají beze změny (včetně povinnosti doručit daňové výkazy s potvrzením FÚ, tj. pro tento typ výkazů potvrzení z datové schránky či Opis el.podání).

Kromě běžné formy doručení emailem je samozřejmě možné výkazy ve formátu EPO2 předat do České spořitelny i prostřednictvím Business24, záložka Financování, volba Výměna dokumentace¹/Odeslání souboru. Přijetí souboru/ů vám bude potvrzeno, a zůstává dostupné v historii.

¹ Tato volba je dostupná jen osobám, jež mají sjednáno zmocnění Úvěry – Výměna dokumentace ve Smlouvě o poskytování služby Business 24.

7. Seznam zpracovávaných polí – viz [Daňový portál](#)

Věta D

ZKRATKA (POLE)	POVINNÁ	POZNÁMKA
zdozd_od	ANO	
d_uv	ANO	Toto pole je považováno za rozhodující pro určení, jaké období výkazy pokrývají, tj. mělo by být shodné s posledním dnem, za který jsou výkazy vygenerovány.
zdozd_do		

Věta P

ZKRATKA (POLE)	POVINNÁ	POZNÁMKA
rod_c	ANO	Zde předpokládáme IČ.
zkrobchjm	ANO	
ulice, c_pop	ANO	
psc	ANO	
naz_obce	ANO	
ulice	ANO	
c_pop	ANO	

Věta UA – všechny řádky aktiv Rozvahy

ZKRATKA (POLE)	POVINNÁ	POZNÁMKA
c_listu	ANO	
c_radku	ANO	
kc_netto	ANO	

Věta UD – všechny řádky pasiv Rozvahy

ZKRATKA (POLE)	POVINNÁ	POZNÁMKA
c_listu	ANO	
c_radku	ANO	
kc_sled	ANO	

Věta UB – všechny řádky Výsledovky

ZKRATKA (POLE)	POVINNÁ	POZNÁMKA
c_listu	ANO	
c_radku	ANO	
kc_sled	ANO	