

## Časté otázky k Elektronické evidenci tržeb

Dokument vznikl pro interní potřebu společnosti ASW Systems a jejich zákazníků. Odpovědi nejsou právně závazným stanoviskem. Otázky na to co je a není evidovaná tržba, doporučujeme konzultovat přímo s odborníky Finanční správy nebo daňovým poradcem.

### Autentizační údaje, co to je?

Autentizačními údaji se rozumí přihlašovací údaje (uživatelské jméno a heslo) na portál správce daně, kde je podnikateli umožněna správa certifikátů (získání jednoho či více certifikátů a další související operace) a údajů pro správu evidence tržeb (zejména nastavení provozoven).

### Autentizační údaje, kde je dostanu?

Požádat o ně můžete buď:

- elektronicky [na portále správce daně](#) pomocí přihlašovacích údajů do datové schránky - v takovém případě Vám budou autentizační údaje zaslány do této datové schránky, a to bez zbytečného odkladu (cca 3 dny), nebo
- osobně (ústně do protokolu) na **libovolném** finančním úřadu, kde žadatel získá autentizační údaje okamžitě v rámci osobního jednání v zapečetěné obálce.
- V případě, že bychom zaregistrovali zájem ze strany zákazníků, jsme připraveni na základě plné moci a za poplatek zajišťovat i získání certifikátů.

Pozor – Nejedná se o vlastní certifikáty! Pouze o přihlašovací údaje do systému, kde lze certifikáty získat.

Pozor – Získané přihlašovací údaje jsou obvykle funkční až následující den.

### Kde dostanu certifikát?

Jakmile mám k dispozici autentizační údaje, tak se můžu přihlásit [na portál správce daně](#) do sekce SPRÁVA ÚDAJŮ EVIDENCE TRŽEB a tam o certifikát požádat.

### Kolik certifikátů potřebuju?

Pro každé středisku ve smyslu provozovny doporučujeme jeden certifikát.

Certifikát pouze identifikuje/podepisuje datovou zprávu, počet certifikátů nemá vliv na standardní evidenci údajů v Septimu.

Použití více certifikátů pro EET Vám pouze snižuje riziko zneužití certifikátu. Když budete mít na každé pokladně jiný certifikát, tak v případě jeho kompromitace/odcizení bude případná škoda menší a zdroj úniku dohledatelnější.

Konfigurace EET bude probíhat globálně pro celý Septim, ale některé parametry (včetně certifikátů) půjde předefinovat na úrovni jednotlivých pokladen. Takže bude možné, aby na každé pokladně byl jiný certifikát. Pro Vaši evidenci po střediscích nebo pokladnách budete i nadále používat Septim.

## **Jak certifikát vypadá?**

Certifikát je soubor s příponou p12 (pro použití v rámci Septima).

## **Jak dlouho trvá vydání certifikátu?**

Proces přidělení identifikačních údajů může trvat i několik dnů. Neponechávejte to tedy na poslední chvíli. Vygenerování certifikátů už je obratem.

## **Jak zadám certifikát do Septima?**

Nahrání certifikátu, případně jeho výměna bude zvládnutelné jednoduše uživatelsky.

## **Jak bude certifikát v rámci Septim zabezpečen?**

Certifikát bude uložen a zašifrován. Po uložení do DB už nebude pro uživatele dostupný.

## **V rámci provozovny fungují dvě IČ. Jak se to řeší?**

- Každý provozovatel má svojí pokladnu  
Například jedna pokladna prodává v restauraci a druhá pokladna v přidruženém baru s jiným provozovatelem. V tom případě se nakonfiguruje pro každou pokladnu jiný certifikát a DIČ.
- Na jedné pokladně evidují tržbu pro dva různé provozovatele  
Například provozovatelem restaurace jiná firma než provozovatel bowlingu, k dispozici je ale pouze jedna pokladna. Potom do EET odesílá data pouze jedna z firem (provozovatel pokladního systému). Tržba druhé firmy se odesílá v souhrnné zprávě provozovatele pokladního systému a druhá firma nepotřebuje certifikát. Obdobně to funguje i v případě více firem. V Septimovi se musí pouze správně nakonfigurovat DIČ pověřujícího poplatníka. Jeho DIČ se potom odesílá na každé účtence. Pokud je pověřujících poplatníků více, tak se žádné DIČ pověřujícího poplatníka neodesílá.

## **Jak bude vypadat účtenka v případě, že bude v rámci jednoho účtu více poplatníků?**

EET nemá speciální požadavky na účtenky pro více poplatníků, takže na vzhled účtenky platí standardní požadavky EET a požadavky dalších zákonných norem, které už byly v platnosti.

## **Kdy bude SW Septim 3.1 připraven pro zkušební provoz?**

Počítáme s uvolněním verze 3.1.75 v půli října. Zveřejnění [metodického pokynu](#) 1.9. přineslo změny.

## **Je součástí nové legislativy i snížení DPH na jídlo a nealko nápoje?**

Ano, od 1.12.2016 je DPH na jídlo a nealko nápoje snížena na 15%.

## **Změní se v Septimu sazba DPH na 15% automaticky?**

Ne, protože nejde o změnu sazby u kategorie DPH (například z 21 na 20), ale pouze o změnu kategorie pro vybrané receptury. Není možné to tedy automaticky provést. Musíte „vyhodnotit“ každou

recepturu. Půjde to zjednodušit použitím přepočtu prodejních cen receptur. Plánujeme vytvořit video návod.

## **Bude v servisní smlouvě přímo ošetřena problematika EET?**

Neplánujeme specifické ošetření EET v servisní smlouvě. Lhůty poskytnuté MF na odstranění problémů jsou delší než standardní lhůty ze servisní smlouvy.

## **Co když mi nepůjde internet (krátkodobě)?**

Pokud krátkodobě vypadne internet, Septim vytiskne účtenku bez unikátního kódu přiděleného Finanční správou. Po obnovení spojení Septim sám odešle neevidované účtenky. Účtenky se musí odeslat bezprostředně po obnovení spojení, nejpozději však do 48 hodin od uskutečnění evidované tržby. Pokud výpadek bude trvat déle, musíte být připraveni finanční správě prokázat důvod a vaši snahu poruchový stav napravit.

## **Co když se mi rozbije pokladna?**

Pokud se pokladna rozbije, tak neplníte povinnosti stanovené zákonem o EET. Můžete ale dál prodávat, aniž byste byl sankcionován. Zákazníkům můžete vystavovat (i ručně) účtenky, na kterých nebude fiskální kód od finančního úřadu. Musíte však prokázat, že jste učinil vše pro to, aby bylo možné co nejdříve evidovat tržby. Prokážete to například zasláním požadavku na opravu na náš helpdesk na základě servisní smlouvy, atp. Po odstranění poruchy, nejpozději do 48 hodin od uskutečnění tržby, musíte neevidovanou tržbu domarkovat a odeslat do EET. Pokud to není možné (pokladna je stále v servisu), je potřeba, abyste **uvědomil správce daně** a prokázal, že vynaložil veškeré úsilí, které bylo možno požadovat, aby porušení povinnosti zabránil.

Není stanoveno, zda musíte domarkovat účet po účtu nebo vše zadat v rámci jednoho souhrnného účtu. V případě několika málo účtů by se měly namarkovat jednotlivě, pokud jich bude mnoho, postačí hromadné zadání. Vždy záleží na posouzení kontrolního pracovníka Finanční správy.

## **Účtenky, které se nedočkají odezvy, se vytisknou off-line a po opětovném navázání spojení se serverem FS se samy automaticky odešlou?**

Ano. Navíc obsluha bude na pokladně informovaná, že je problém s odesíláním tržeb. Budeme ještě procházet seznam krizových situací a jejich řešení, ale pokud necháte zapnutou pokladnu a zprovozníte Internet (a bude fungovat server EET), tak se datové zprávy automaticky odešlou.

## **Nastavení doby čekání na odezvu úložiště finanční správy bude uživatelsky nastavitelné? Je možné, aby bylo méně než 2 sekundy?**

Ano a ne. Nastavení čekání na odezvu bude uživatelské, ale není možné nastavit kratší čas než 2s. Problém není v Septimovi, my Vám to klidně povolíme, ale Vy potom nebudete splňovat požadavky EET.

## **Bude možné během doby čekání na odezvu případně markovat dalšího hosta?**

Ne. V první fázi to neplánujeme, ale zkusíme se nad tím ještě zamyslet.

## **Bude pro kontrolu možno tisknout nějaký report při uzavírání tržby například > tržba celkem, evidovaných účtenek tolik a tolik, neevidovány byly / čekající na odeslání k evidenci?**

Ano, plánujeme na pokladně report EET, ve kterém bude počet odeslaných zpráv, počet zpráv k odeslání, počet chyb při odeslání, počet varování a celková odeslaná částka. Stejný report bude i v aplikaci Manažer.

## **Bude možno na serveru Finanční správy zjistit, jaká data eviduje pro moji provozovnu?**

Ano, bude to dostupné v rámci webové aplikace [na portále správce daně](#). Není to ale prozatím k dispozici.

## **Kdo bude spravovat úložiště dat správce daně – je pravda, že soukromý subjekt?**

Nevíme, není to pro nás důležité.

## **Existuje pro storno (zápornou evidenci tržby) nějaká lhůta ve vztahu k uzavření nesprávného účtu?**

Podle našeho názoru ne. Storno z hlediska EET není nijak propojeno s původním účtem, je to obyčejná záporná platba v okamžiku storna a ve výši storna. Konkrétně Septim pro původní účet i storno účet používá stejné číslo účtu.

## **Je možné storno pouze jedné položky z uzavřeného účtu?**

Není, to Septim nikdy neumožňoval a neplánujeme na tom nic měnit.

## **Je možné vystornovat účet i z Manažera?**

Je to možné, datová zpráva bude odeslána i v tomto případě, ale z pokladny. Takže buď musí být pokladna zapnutá, nebo se zpráva odešle až po jejím zapnutí.

## **Jakým způsobem bude možné konfigurovat zákonné výjimky z EET?**

V okamžiku prodeje jídla s sebou bude při uzavírání účtu k dispozici možnost volby. Dále se budou výjimky řešit na úrovni Trasy peněz. U trasy Faktura bude možné nastavit neodesílání do EET. U platby z konta bude k dispozici parametr (jak globální tak i pro pokladnu), který bude možné určit, zda účet placený z konta zákazníka:

- odeslat do EET
- neodeslat do EET
- odeslat pro zákazníky zařazené do určené obecné skupiny
- neodeslat pro zákazníky zařazené do určené obecné skupiny

## **Musím evidovat prodej jídla s sebou?**

Podle [metodického pokynu](#) se tato tržba eviduje až od 1.3.2018. Před tímto datem jí do EET můžete odesílat na dobrovolné bázi.

## **Nechci do EET odesílat jídla s sebou, dřív než mi přikáže zákon. Co mám dělat?**

V okamžiku uzavírání účtu, který obsahuje položky, na které se od 1.12.2016 nevztahuje povinnost EET, nastavíte přepínač DOVNITŘ/VEN na VEN a tento účet nebude do EET odeslán. Zůstane evidován pouze v pokladním systému. Korektní používání této možnosti je zodpovědnost provozovatele restaurace.

## **Pokud poskytuji stravování svým zaměstnancům, musím to evidovat v rámci EET?**

Nemusíte a není důležité, jestli zaměstnanec platí hotově nebo srážkou ze mzdy.

## **Připravuji otevření nové restaurace a trénuji personál pro práci s pokladnou. Bude pro tyto případy možné vypnout odesílání dat do EET?**

V podstatě ano. Konfigurace EET bude globální pro provozovnu, ale půjde ji změnit i na úrovni pokladny. Takže jedna pokladna může být zcela mimo EET nebo odesílat pouze testovací zprávy. Pokladní systém je pod vaší kontrolou a musíte pouze zabránit obcházení zákona o EET.

## **Zaučuji větší počet brigádníků a potřebuji neodesílat účty z těchto testovacích operací do EET. Je to možné?**

V podstatě ano. Konfigurace EET bude globální pro provozovnu, ale půjde ji změnit i na úrovni pokladny. Takže jedna pokladna může být zcela mimo EET nebo odesílat pouze testovací zprávy. Pokladní systém je pod vaší kontrolou a musíte pouze zabránit obcházení zákona o EET.

## **Pokud zadám v Manažeru prodej surovin ze skladu, odešle se to do EET?**

Tato transakce se do EET neodešle, ani v současné době se tato operace nezahrnuje do tržeb. Pokud se jedná o prodej, na který se vztahuje EET, musíte jej namarkovat na Pokladně.

## **Půjde vložit v Manažeru vklad na konto a uhradit ho v hotovosti?**

Nepůjde, tento vklad musí proběhnout na Pokladně.

## **Jak to bude se spropitným?**

Pokud si spropitné ponechává provozovatel, tak je jeho příjmem a musí být zahrnuto do tržby evidované v EET. Tím se se na něj vztahuje DPH a je součástí výnosů podnikatele. Pokud je spropitné pro obsluhující personál, tak není zahrnuto do EET a tedy se neodesílá v rámci datové zprávy. V tomto

případě by z něj měl personál odvádět daň z příjmu a také veškerá povinná pojištění (sociální a zdravotní). Septim umožňuje nastavit obě varianty.

## **Jak se budou datové zprávy odesílat do EET a jak musíme nakonfigurovat síť?**

Zprávy se budou odesílat přímo z pokladen. To znamená, že každá pokladna, která bude uzavírat účty, potřebuje přístup na Internet. Je potřeba povolit minimálně přístup na adresu eet.cz přes port 443.

## **Jak budou s EET spolupracovat Ordermani?**

Dobře. Účty uzavřené na Ordermanu se budou odesílat do EET stejně jako účty ze stacionárních pokladen.

## **Jak půjde EET obejít?**

Nijak. Septim sice umožní konfiguraci, která nebude některé zprávy do EET odesílat. Důvodem ale není obcházení EET, ale umožnění nezasilání tržeb, které nejsou předmětem EET. **Provozovatel je zodpovědný za správné používání aplikace a vykazování tržeb dle EET a ostatních zákonů.**

## **Jak budou fungovat offline pokladny, replikace atd? Replikační pokladny si na akce vozíme a není tam Internet.**

Provozovatel může zažádat o výjimku z on-line evidence. Pokud prokáže nedostupnost Internetu (a to i mobilního), případně zásadní provozní důvod, tak by jeho žádosti mělo být vyhověno (zejména v případě nedostupného Internetu). Výjimka spočívá v možnosti evidovat EET off-line a datové zprávy odesílat dodatečně do 5 dní od uskutečnění tržby. V podstatě by to fungovalo tak, že po převezení pokladen zpět a jejich připojení do Internetu se vše automaticky odešle.

## **Součástí datové zprávy je i pořadové číslo účtenky. Jak to bude přesně fungovat?**

Na pořadové číslo nejsou kladeny specifické nároky, Septim bude odesílat číslo účtu. Dle našich informací Finanční správa očekává srozumitelné číselné řady a s případnými chybějícími čísly se umí vyrovnat. Zároveň však očekává, že v případě pochybností dokážete vysvětlit důvod chybějícího čísla účtu. Například tím, že je jedná o prodej jídla s sebou, platba na fakturu nebo o jiný účet, který není součástí EET (platba převodem, interní účet, ...)

## **Jak na účtenku doplním všechna potřebná čísla? FIK, a podobně.**

V rámci softwarového updatu budou tato čísla doplněna jako datové prvky do Septim. Na účtenky musí být dodané ručně, na místo, kam si budete přát.

## **Jak se bude podpora pro EET nasazovat na provoz?**

Nasazení podpory pro EET na provoz bude probíhat výhradně formou upgrade instalace Septima. Pro co nejvhodnější implementaci doporučujeme co nejdříve provést upgrade na verzi Septim 3.1.74. Potom by následný upgrade na verzi 3.1.75, která bude podporovat EET měl proběhnout do 30min. V termínu od 1.11 do 1.12 bude nutné EET také aktivovat. K tomu bude zapotřebí nahrát Vaše certifikáty a aktivovat komunikaci se servery Finanční Správy. Tato aktivace je dostupná i pro běžné uživatele. Plánujeme k tomu připravit videonávody.

## **Jak budou řešena zákaznické konta, ať už kreditní (jdou do mínusu) nebo debetní (vkládá se na konto a čerpá do nuly)?**

- Konzumace hrazená placenou srážkou ze mzdy není předmětem EET.
- U ostatních kont je předmětem EET jak vklad na konto „v hotovosti“ (ne převodem, fakturou, atp.), tak následná úhrada za konzumaci hrazená z tohoto konta (všechna bez rozdílu způsobu vkladu).

Dále bude u platby z konta k dispozici parametr (jak globální tak i pro pokladnu), který bude možné určit, zda účet placený z konta:

- odeslat do EET
  - neodeslat do EET
  - odeslat pro zákazníky zařazené do určené obecné skupiny
  - neodeslat pro zákazníky zařazené do určené obecné skupiny
- Tímto parametrem umožníme správné nastavení EET pro platby ze zákaznických kont.

## **Vouchery – předplacená konkrétní služba nebo zboží**

Na takový voucher bude vytvořena receptura a tato se při prodeji odešle do EET. Příklad: Zákazník zakoupí recepturu „Voucher na 1 kávu“ v ceně 30,- Kč. Při uzavření účtu se do EET odešle 30,- Kč. Následně si zákazník objedná 1 kávu, káva je mu namarkovaná do účtu v ceně 30Kč. V okamžiku platby zákazník předloží voucher, obsluha namarkuje recepturu „Voucher káva sleva“ v ceně -30Kč. Do EET se cena kávy tedy neodešle.

## **Vouchery – hodnotová poukázka**

Na takový voucher bude buď vytvořena receptura a tato se při prodeji odešle do EET nebo se bude jednat o vklad na konto v hotovosti pro konkrétního zákazníka. Jak prodej, tak vklad na konto se odešle do EET. Také každé čerpání z tohoto konta nebo uhrazení účtu voucherem se do EET odešle.

## **Půjde nastavit, aby účty placené fakturou nebyly odesílané do EET?**

Ano, půjde nakonfigurovat trasy peněz, které se nebudou odesílat do EET. Buď se nebude odesílat celý účet (jsou použity pouze trasy mimo EET), nebo se bude odesílat celý účet. Bohužel není možné kombinovat „EET platby“ a „Ne EET platby“ v jednom účtu. Důvodem je nutnost správně spočítat DPH u evidované tržby do datové zprávy.

## **Odesílají se i účty na 0Kč (nulové účty)?**

Nulové účty nejsou tržbou, takže je nebudeme odesílat. Pozor ale, i tyto neodeslané účty budou mít své pořadové číslo a budou způsobovat mezery v číselné řadě účtů. Kontrolnímu orgánu byste měli být schopni prokázat důvod jejich existence.

## **Můžu na konzumaci poskytnout slevu? Jaká částka se odesílá do EET?**

Do EET se odesílá částka po slevě, % výše slevy ani částka před slevou se neodesílá.

## **Co se stane, pokud na účet poskytnu slevu 100%?**

Účet bude mít celkovou cenu OKč a do EET se neodešle. To ale neznamená, že by z něj neměla být odvedeno DPH. Konzultujte toto se svým daňovým poradcem.

Pozor, i tyto neodeslané účty budou mít své pořadové číslo a budou způsobovat mezery v číselné řadě účtů. Kontrolnímu orgánu byste měli být schopni prokázat důvod jejich existence.

## **Je podpora EET dostupná na všech doposud podporovaných platformách (Linux, Windows XP - Windows 10)?**

Ano, Windows (včetně Microsoftem už nepodporovaných WinXP) a Linux. Ale ještě můžeme narazit na obtíže, které u minoritně podporovaných verzí OS nebudeme řešit.

## **Bude nutné kvůli EET ke každé pokladně nebo k serveru dokoupit nějaké hardwarové zařízení?**

Pokud budou připojeny do Internetu, tak ne.

## **Potřebuji od vás nějaký doklad, abych mohl požádat o slevu na dani 5000Kč?**

Sleva se týká pouze poplatníků daně z příjmů **fyzických osob**. Žádný doklad nepotřebujete, slevu si budete moci odečíst za rok (resp. zdaňovací období), ve kterém poprvé zaevidujete tržbu, kterou jste měl podle zákona o evidenci tržeb povinnost evidovat. Pokud máte více provozoven na stejné IČ, slevu dostanete pouze jednou.