

# **Popis formátu EPO2 pro import účetních dat do KB, platný od 1. 1. 2016**

## 1 Úvod

Komerční banka umožňuje import účetních výkazů podvojného účetnictví ve standardním formátu EPO2. Tento formát je shodný se standardem, který používá Finanční správa ČR, a není nijak modifikován.

### 1.1 Účel dokumentu

Účelem tohoto dokumentu je popis části formátu EPO2 pro účely ručního importu účetních dat klienta do KB.

## 2 Upřesnění formátu EPO2 pro KB

- Klient (právnícká osoba nebo fyzická osoba-podnikatel) má možnost předat Komerční bance účetní výkazy ve formátu EPO2, který je definován MF ČR jako standard pro předávání dat Finanční správě.
- Import z EPO2 probíhá jen pro subjekty, které vedou podvojně účetnictví.
- Komerční banka využívá pouze podmnožinu informací (datových vět), které mohou být ve formátu EPO2 uloženy. Definice této podmnožiny je uvedena níže v tomto dokumentu.
- KB importuje pouze data z účetní závěrky sestavené v plném rozsahu (viz Vyhláška č. 500/2002 Sb. § 4).
- Komerční banka zajistí formální validaci a klient je informován, zda byla dávka přijata nebo odmítnuta (včetně detekovaných důvodů odmítnutí).

### 2.1 Náležitosti souboru s účetními výkazy

Obecný popis formátů je dostupný na stránkách Daňového portálu MFČR:

[http://adisepo.mfcr.cz/adistc/adis/idpr\\_pub/epo2\\_info/popis\\_struktury\\_seznam.faces](http://adisepo.mfcr.cz/adistc/adis/idpr_pub/epo2_info/popis_struktury_seznam.faces)

#### 2.1.1 Podporované verze standardu EPO2

KB podporuje vždy nejnovější aktuální verzi EPO2 (odpovídající daňovému přiznání pro aktuální rok) a jednu verzi předchozí.

#### 2.1.2 Struktura datového souboru

Datový soubor musí být uložen ve formátu xml dle platných standardů.

Znaková sada a datové typy v souboru se řídí obecnými požadavky popsány v dokumentu *Obecný popis struktury souborů a rozhraní pro třetí strany společného technického zařízení správců daně* ([http://adisepo.mfcr.cz/adistc/adis/idpr\\_pub/epo2\\_info/PodatelnaEPO.pdf](http://adisepo.mfcr.cz/adistc/adis/idpr_pub/epo2_info/PodatelnaEPO.pdf)). (PDF)

Součástí datového souboru (element Pisemnost) musí být informace o názvu a verzi software, který data vygeneroval.

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>
<Pisemnost xmlns:xsi="http://www.w3.org/1999/XMLSchema-instance"
xsi:noNamespaceSchemaLocation="C:\mfcr_script\dppdap.xsd">
  <DPPDP8>
    <VetaD [...] />
```

```

    <VetaP [...] />
    <VetaUA [...] />
    <VetaUB [...] />
    <VetaUD [...] />
    <DPPDP8/>
    <Pisemnost/>

```

## 2.2 Rozsah importovaných dat

Pro úspěšný import musí soubor obsahovat identifikaci klienta ve větě P, identifikaci dat ve větě D a účetní data ve větách UA, UD, UB (u každé z nich alespoň jeden element).

### 2.2.1 Definice řádků jednotlivých vět (pro rok 2016)

Tabulka UA (Aktiva)

[http://adisepo.mfcr.cz/adistc/adis/idpr\\_pub/hlib/uv\\_info/info\\_detail.faces?tabulka=23810&platnost=2016](http://adisepo.mfcr.cz/adistc/adis/idpr_pub/hlib/uv_info/info_detail.faces?tabulka=23810&platnost=2016)

Tabulka UD (Pasiva)

[http://adisepo.mfcr.cz/adistc/adis/idpr\\_pub/hlib/uv\\_info/info\\_detail.faces?tabulka=24810&platnost=2016](http://adisepo.mfcr.cz/adistc/adis/idpr_pub/hlib/uv_info/info_detail.faces?tabulka=24810&platnost=2016)

Tabulka UB (Výkazu zisku a ztráty pro podnikatele - druhové členění)

[http://adisepo.mfcr.cz/adistc/adis/idpr\\_pub/hlib/uv\\_info/info\\_detail.faces?tabulka=25810&platnost=2016](http://adisepo.mfcr.cz/adistc/adis/idpr_pub/hlib/uv_info/info_detail.faces?tabulka=25810&platnost=2016)

### 2.2.2 Očekávané položky pro import

| Element   | Atribut     | Povinné | Poznámka  |
|-----------|-------------|---------|---|
| Pisemnost | @navezSW    | ANO     | Název software, který datový soubor vygeneroval.  |
| Pisemnost | @verzeSW    | ANO     | Verze software, který datový soubor vygeneroval.  |
| DPPDP8    |             | ANO     | Označení typu písemnosti  |
| VetaP     | @rod_c      | ANO     |   |
| VetaP     | @dic        | NE      | Pokud není k dispozici IČ v atributu <i>rod_c</i> . Uvádí se bez prefixu (tedy kmenové číslo bez CZ). |
| VetaP     | @zkrobchjm  | NE      |   |
| VetaP     | @ulice      | NE      |   |
| VetaP     | @c_orient   | NE      |   |
| VetaP     | @c_pop      | NE      |   |
| VetaP     | @naz_obce   | NE      |   |
| VetaP     | @psc        | NE      |   |
| VetaP     | @stat       | NE      |   |
| VetaD     | @c_nace     | NE      |   |
| VetaD     | @zdozdod_od | ANO     |   |
| VetaD     | @cele_zo_od | ANO     | Pokud není k dispozici atribut <i>zdozdod_od</i>  |
| VetaUA    | @c_radku    | ANO     | Pro každý element typu Veta_UA, viz <a href="#">definice</a> .  |
| VetaUA    | @kc_netto   | ANO     | Pro každý element typu Veta_UA, viz <a href="#">definice</a> . V tisících Kč.                         |
| VetaUB    | @c_radku    | ANO     | Pro každý element typu Veta_UB, viz <a href="#">definice</a> .  |
| VetaUB    | @kc_sled    | ANO     | Pro každý element typu Veta_UB, viz <a href="#">definice</a> . V tisících Kč.                         |

| Element | Atribut  | Povinné | Poznámka  |
|---------|----------|---------|---|
| VetaUD  | @c_radku | ANO     | Pro každý element typu Veta_UD, viz <a href="#">definice</a> .                |
| VetaUD  | @kc_sled | ANO     | Pro každý element typu Veta_UD, viz <a href="#">definice</a> . V tisících Kč. |