

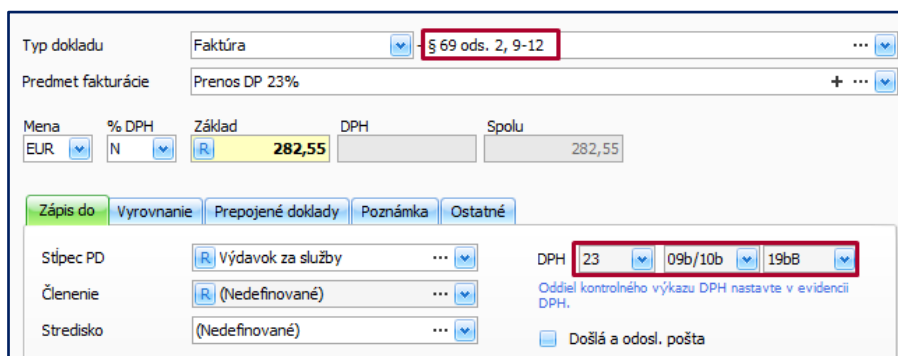
Evidovanie došlej faktúry s tuzemským prenosom daňovej povinnosti §69 ods. 12 zákona o DPH



Mesačný platiteľ DPH dostal faktúru, kde sú uvedené položky s prenosom daňovej povinnosti v základnej sadzbe DPH 23 %. Suma faktúry je 282,55 eur.

Zaevidovanie došlej faktúry v záväzkoch

- Pridajte nový záväzok, vyplňte externé číslo, partnera a dátumy,
- typ dokladu vyberte **Faktúra – § 69 ods. 2, 9-12** a doplňte sumu.



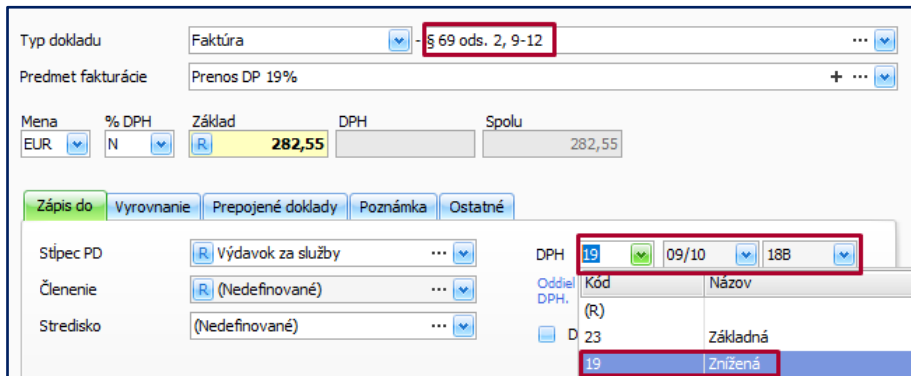
- Vyberte Stĺpec PD, prípadne doplňte členenie a záväzok uložte.
- Vo formulári DPH sú doplnené riadky DPH pre „tuzemské samozdanenie“ **09b/10b a 19bB** – oddiel **KV B1** a sadzba DPH – **23 %**.

Riadok DPH				EUR		
Názov	Kód	Oddiel KV	Sadzba DPH	Základ	DPH	Spolu
> Tovary a služby, pri ktorých príjemca platí daň podľa § 69 ods. 2	09b/10b	81	23	282,55	64,99	347,54
Daň z tovarov a služieb z EÚ a 3. štátov, pri ktorých príjemca pla	19bB	81	23	282,55	64,99	347,54



Pri evidovaní faktúry s prenosom daňovej povinnosti v zníženej sadzbe DPH - 19 % alebo 5 %, vyberiete potrebnú sadzbu DPH v záložke **Zápis do** v pravej časti formulára:

- Pri evidovaní faktúry s **19 %** sadzbou DPH sú doplnené riadky DPH pre „tuzemské samozdanenie“ **09/10 a 18B** – oddiel **KV B1**.



Typ dokladu: Faktúra § 69 ods. 2, 9-12

Predmet fakturácie: Prenos DP 19%

Mena: EUR % DPH: 19 Základ: 282,55 DPH: Spolu: 282,55

Zápis do Vyrovnanie Prepojené doklady Poznámka Ostatné

Stípec PD: Výdavok za služby

Členenie: (Nedefinované)

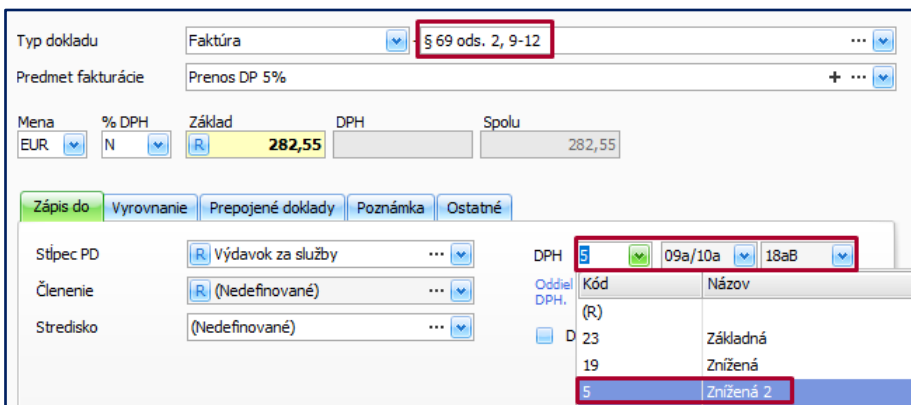
Stredisko: (Nedefinované)

DPH: 19 09/10 18B

Oddiel DPH:

Kód	Názov
(R)	
D 23	Základná
19	Znížená

- Pri evidovaní faktúry s **5 %** sadzbou DPH sú doplnené riadky DPH pre „tuzemské samozdanenie“ **09a/10a a 18aB** – oddiel **KV B1**.



Typ dokladu: Faktúra § 69 ods. 2, 9-12

Predmet fakturácie: Prenos DP 5%

Mena: EUR % DPH: 5 Základ: 282,55 DPH: Spolu: 282,55

Zápis do Vyrovnanie Prepojené doklady Poznámka Ostatné

Stípec PD: Výdavok za služby

Členenie: (Nedefinované)

Stredisko: (Nedefinované)

DPH: 5 09a/10a 18aB

Oddiel DPH:

Kód	Názov
(R)	
D 23	Základná
5	Znížená 2



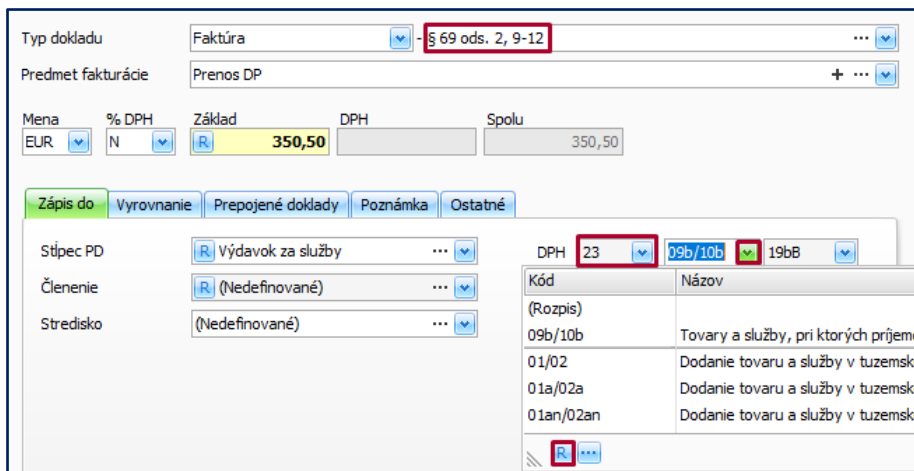
Mesačný platiteľ DPH dostal faktúru, kde sú uvedené položky s prenosom daňovej povinnosti. Suma faktúry je 350,50 eur.

Na faktúre sú uvedené nasledovné položky:

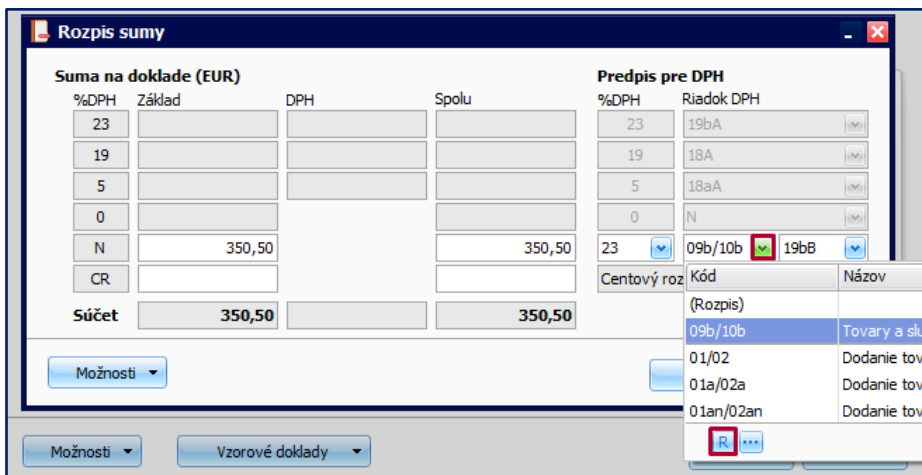
- tovar v sume 150,25 eur, ktorého nadobudnutie slovenský platiteľ DPH samozdaní sadzbou dane vo výške 23 %.
- tovar v sume 200,25 eur, ktorého nadobudnutie slovenský platiteľ DPH samozdaní sadzbou dane vo výške 5 %.

Zaevidovanie došlej faktúry v záväzkoch

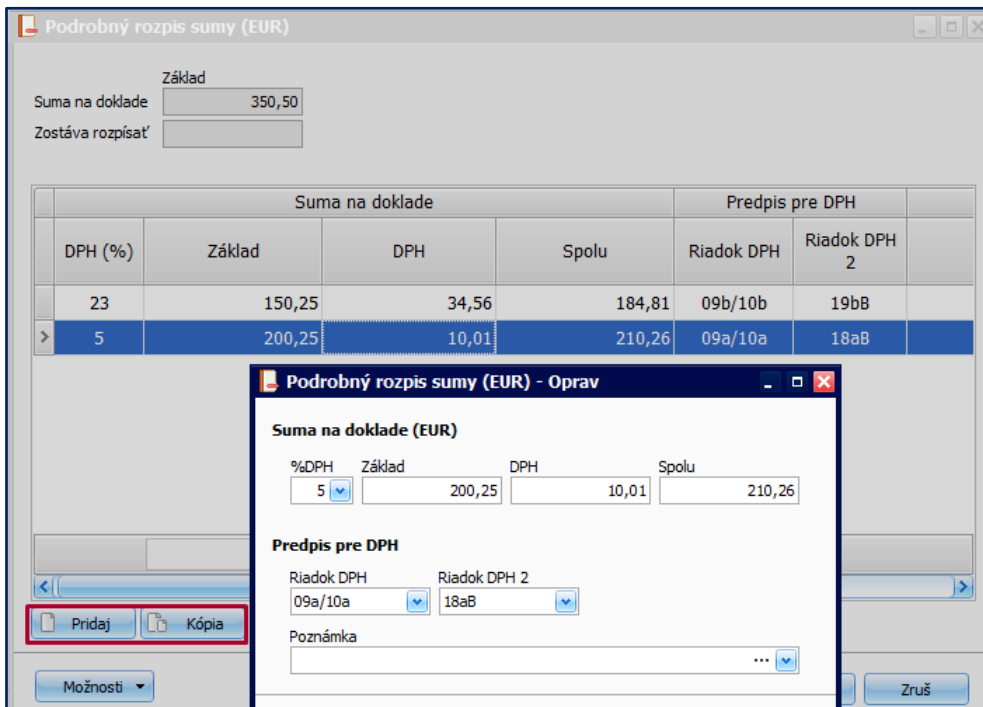
- Pridajte nový záväzok, vyplňte externé číslo, partnera a dátumy,
- typ dokladu vyberte **Faktúra – § 69 ods. 2, 9-12** a doplňte sumu,
- v poli Základ doplňte celú sumu faktúry (pre tovar s 23 % aj 5 % DPH) vo výške 350,50 eur,
- sumu došlej faktúry je potrebné rozúčtovať nasledovne:
 - v časti **Zápis do** ponechajte 23 % DPH,
 - v poli riadok DPH (09b/10b) otvorte zoznam a kliknite na **R**.



- V rozpise sumy opäť vyberte v riadku DPH **R - Rozpis** (pre rozúčtovanie podľa jednotlivých sadzieb DPH):



- V **Podrobnom rozpise** si upravíte sumy podľa príslušných sadzieb tlačidlom **Pridaj** alebo **Kópia** nasledovne:
 - 23 % so základom 150,25 eur,
 - 5 % so základom 200,25 eur, kde sa doplnia automaticky riadky zdaniteľných obchodov a riadky pre odpočítanie dane.



Podrobný rozpis sumy (EUR)

Suma na doklade: Základ:

Zostáva rozpisat':

Suma na doklade				Predpis pre DPH	
DPH (%)	Základ	DPH	Spolu	Riadok DPH	Riadok DPH 2
23	150,25	34,56	184,81	09b/10b	19bB
> 5	200,25	10,01	210,26	09a/10a	18aB

Podrobný rozpis sumy (EUR) - Oprav

Suma na doklade (EUR)

%DPH: Základ: DPH: Spolu:

Predpis pre DPH

Riadok DPH: Riadok DPH 2:

Poznámka:

Pridaj Kópia

Možnosti

Zruš

- Vyplňte **Stípec PD**, prípadne členenie a formulár uložte.
- V evidencii DPH sú sumy zaevidované:
 - zdaniteľné obchody **09b/10b** aj odpočítanie dane **19bB** pre 23 % sadzbu DPH,
 - zdaniteľné obchody **09a/10a** aj odpočítanie dane **18aB** pre 5 % sadzbu DPH.

Zápis do DPH		Prepojené doklady		Poznámka			
Riadok DPH				EUR			
Názov	Kód	Oddiel KV	Sadzba DPH	Základ	DPH	Spolu	
> Tovary a služby, pri ktorých príjemca platí daň podľa § 69 ods. 2	09b/10b	B1	23	150,25	34,56	184,81	
Daň z tovarov a služieb z EÚ a 3. štátov, pri ktorých príjemca pla	19bB	B1	23	150,25	34,56	184,81	
Tovary a služby, pri ktorých príjemca platí daň podľa § 69 ods. 2	09a/10a	B1	5	200,25	10,01	210,26	
Daň z tovarov a služieb z EÚ a 3. štátov, pri ktorých príjemca pla	18aB	B1	5	200,25	10,01	210,26	