

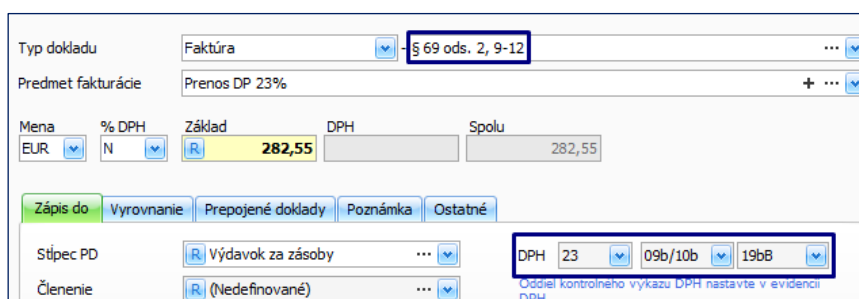
Evidovanie došlej faktúry s tuzemským prenosom daňovej povinnosti § 69 ods. 12 zákona o DPH



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.



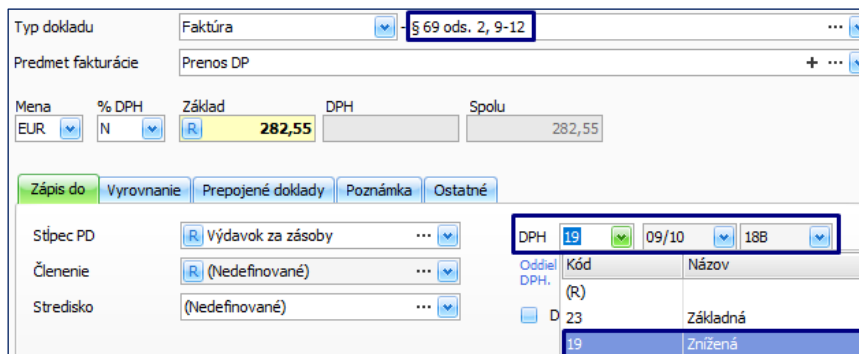
- Vyberte Stĺpec PD, prípadne doplňte členenie a záväzok uložte.
- Vo formulári DPH sú doplnené riadky DPH pre „tuzemské samozdanenie“ **09b/10b a 19bB** – oddiel **KV B1** a sadzba DPH – **23 %**.

Zápis do DPH						
Prepojené doklady						
Poznámka						
Riadok DPH						
Názov	Kód	Oddiel KV	Sadzba DPH	Základ	DPH	Spolu
Tovary a služby, pri ktorých príjemca platí daň	09b/10b	B1	23	282,55	64,99	347,54
Daň z tovarov a služieb z EÚ a 3. štátov, pri ktorých príjemca platí daň	19bB	B1	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

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

Zápis do Vyrovnanie Prepojené doklady Poznámka Ostatné

Stípec PD: Výdavok za zásoby

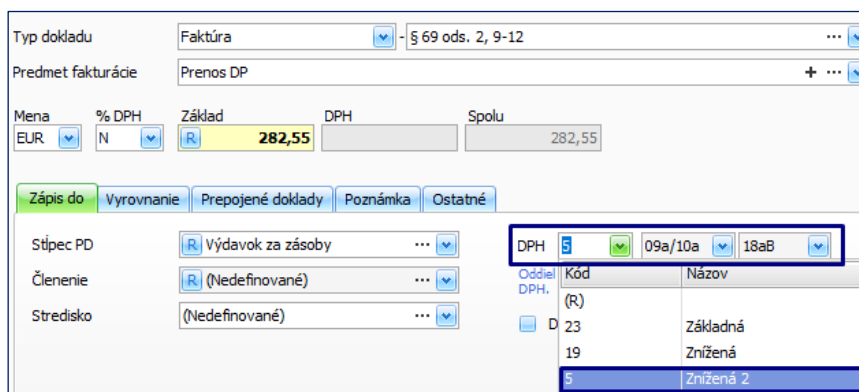
Členenie: (Nedefinované)

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

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

Zápis do Vyrovnanie Prepojené doklady Poznámka Ostatné

Stípec PD: Výdavok za zásoby

Členenie: (Nedefinované)

Stredisko: (Nedefinované)

DPH: 5 09a/10a 18aB

Oddiel DPH	Kód	Názov
(R)		
D 23		Základná
19		Znížená
5		Znížená 2



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

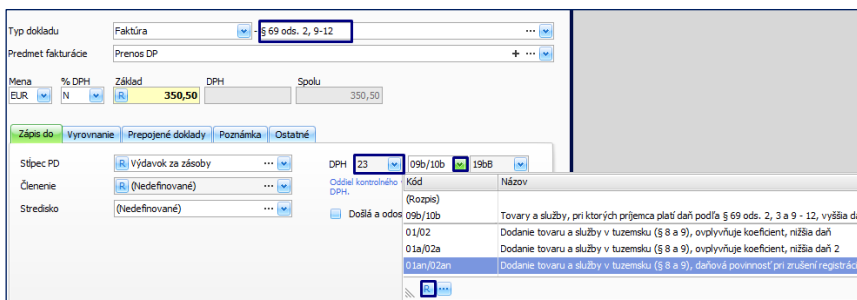
Na faktúre sú uvedené nasledovné položky:

- 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 %.

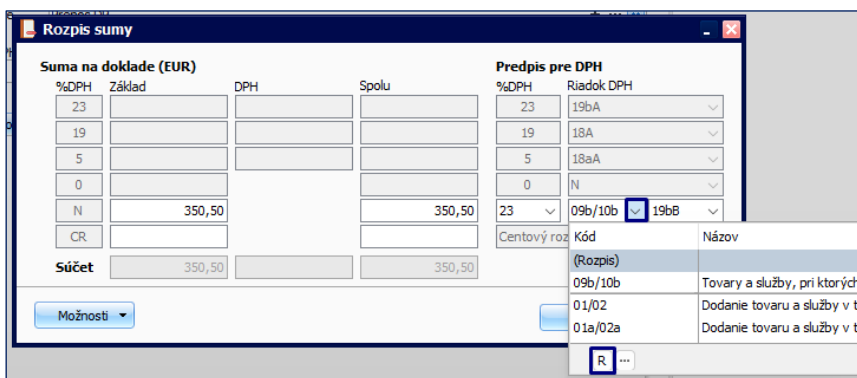
Zaevidovanie došlej faktúry v záväzkoch

- 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,

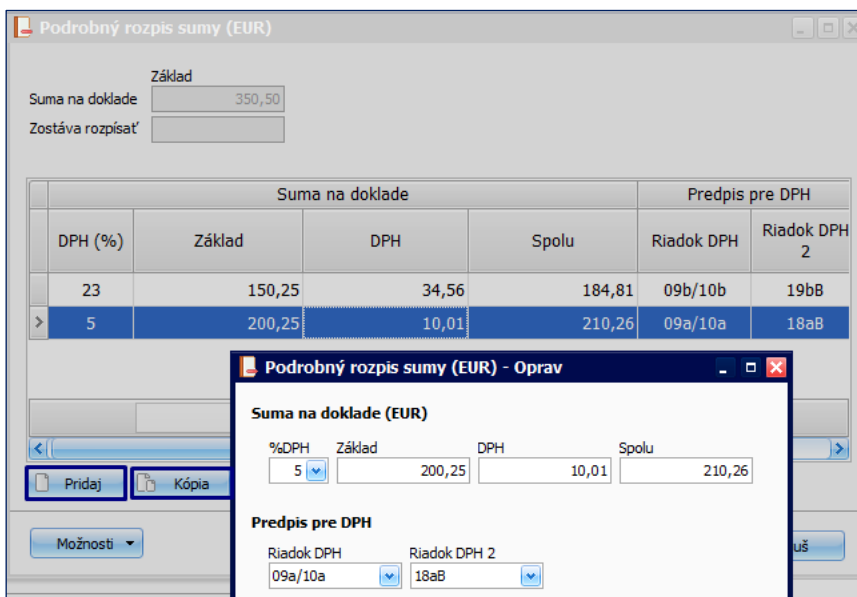
- sumu došlej faktúry je potrebné rozúčtovať nasledovne:
- v časti **Zápis do** ponechajte 23 % DPH,
- v poli riadok DPH (09b/10b) otvorte zoznam a kliknite na **R**.



- 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.



- 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									
Názov	Kód	Oddiel KV	Sadzba DPH	EUR					
				Základ	DPH	Spolu	Potvrdené JCD		D
> Tovary a služby, pri ktorých príjemca platí daň podľa	09b/10b	B1	23	150,25	34,56	184,81			
Daň z tovarov a služieb z EÚ a 3. štátov, pri ktorých	19bB	B1	23	150,25	34,56	184,81			
Tovary a služby, pri ktorých príjemca platí daň podľa	09a/10a	B1	5	200,25	10,01	210,26			
Daň z tovarov a služieb z EÚ a 3. štátov, pri ktorých	18aB	B1	5	200,25	10,01	210,26			