

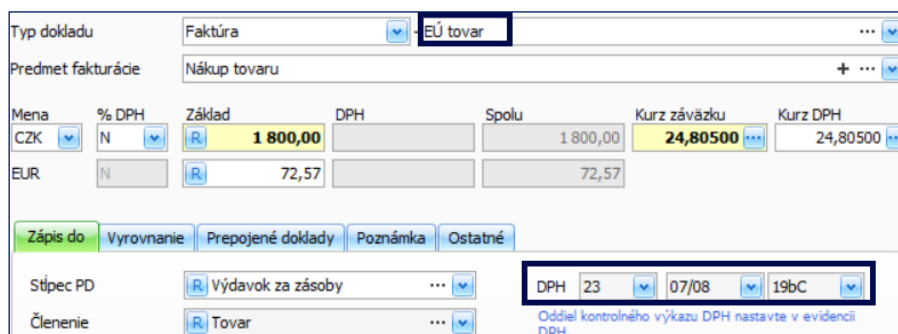
Došlá zahraničná faktúra z EÚ



Podnikateľ – slovenský platiteľ DPH dostal od českého dodávateľa – platiteľa DPH faktúru za tovar, ktorá je vystavená v českých korunách v sume 1 800 CZK. Na faktúre je uvedený povinný text „prenesenie daňovej povinnosti“. Slovenský platiteľ má povinnosť túto faktúru v celej sume samozdaníť s 23 % DPH.

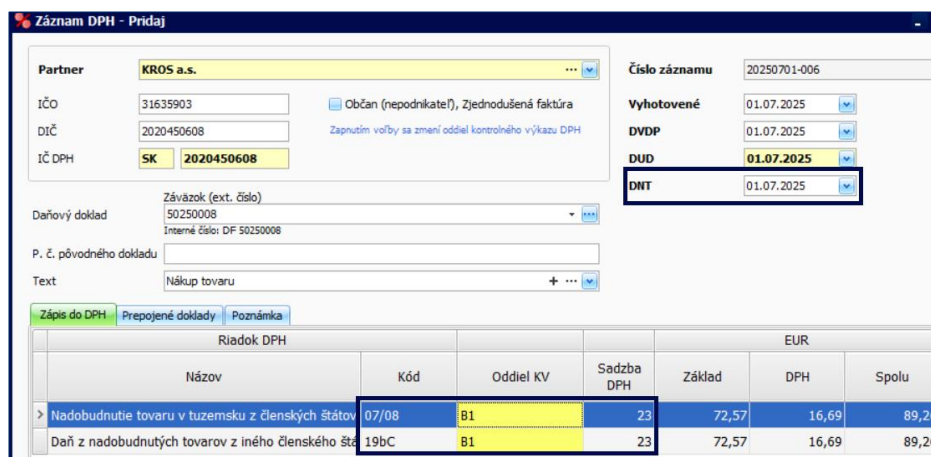
Zaevidovanie došlej faktúry v záväzkoch

- Pridajte nový záväzok, vyplňte externé číslo, partnera a dátumy,
- typ dokladu vyberte **Faktúra – EÚ tovar** a doplňte predmet fakturácie,
- v Mena vyberte CZK a do Základ doplňte sumu faktúry,
- kurz záväzku a kurz DPH bude automaticky doplnený z kurzového lístka stiahnutého v programe. Kurz stiahnete v poli kurz záväzku alebo cez Číselníky – Kurzový lístok. Po doplnení kurzu bude suma prepočítaná aj na menu EUR.
- Vyberte stípec PD prípadne členenie,
- v poli DPH je doplnená **23 %** sadzba, riadok DPH je **07/08** pre zdaniteľné obchody a riadok **19bC** pre odpočítanie dane,
- vyplnený záväzok uložte.



V evidencii DPH je suma zaevidovaná v dvoch riadkoch – zdaniteľné obchody **07/08** aj odpočítanie dane **19bC**.

V poli **DNT – Dátum nadobudnutia tovaru** doplňte dátum kedy bol tovar v skutočnosti nadobudnutý. Tento dátum bude doplnený aj do kontrolného výkazu. Vyplnený formulár uložte.





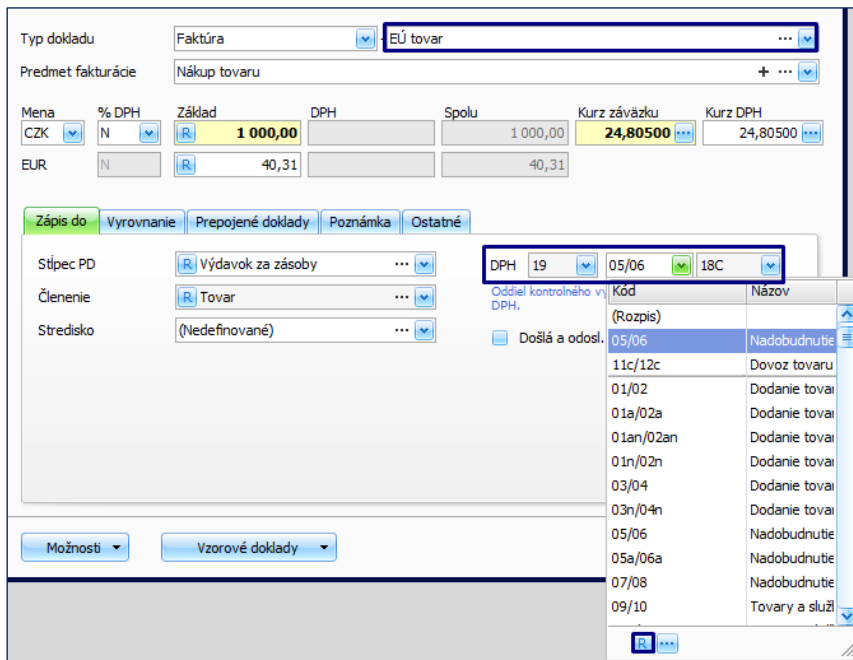
Podnikateľ – slovenský platiteľ DPH dostal od českého dodávateľa – platiteľa DPH faktúru za tovar, ktorá je vystavená v českých korunách v sume 1 000 CZK. Na faktúre je uvedený povinný text „prenesenie daňovej povinnosti“. Slovenský podnikateľ má povinnosť faktúru samozdaňiť príslušnými sadzbami DPH.

Na faktúre sú uvedené nasledovné položky:

- tovar v sume 300 CZK, ktorého nadobudnutie slovenský platiteľ DPH samozdaňí sadzbou dane vo výške 5 %,
- tovar v sume 700 CZK, ktorého nadobudnutie slovenský platiteľ DPH samozdaňí sadzbou dane vo výške 19 %.

Zaevidovanie došlej faktúry v záväzkoch

- Pridajte nový záväzok, vyplňte externé číslo, partnera a dátumy,
- typ dokladu vyberte **Faktúra – EÚ tovar** a doplňte predmet fakturácie,
- v Mena vyberte CZK a do Základ doplňte **celú sumu faktúry** (pre tovar s 19 % aj 5 % DPH) vo výške 1 000 CZK,
- kurz záväzku a kurz DPH bude automaticky doplnený z kurzového lístka stiahnutého v programe. Kurz stiahnete v poli kurz záväzku alebo cez Číselníky – Kurzový lístok. Po doplnení kurzu bude suma prepočítaná aj na menu EUR.
- Vyberte stípec PD prípadne členenie,
- v časti **Zápis do** vyberte v zozname DPH zníženú sadzbu – **19 %**,
- sumu došlej faktúry je potrebné rozúčtovať v poli riadok DPH, kliknite na **R**.

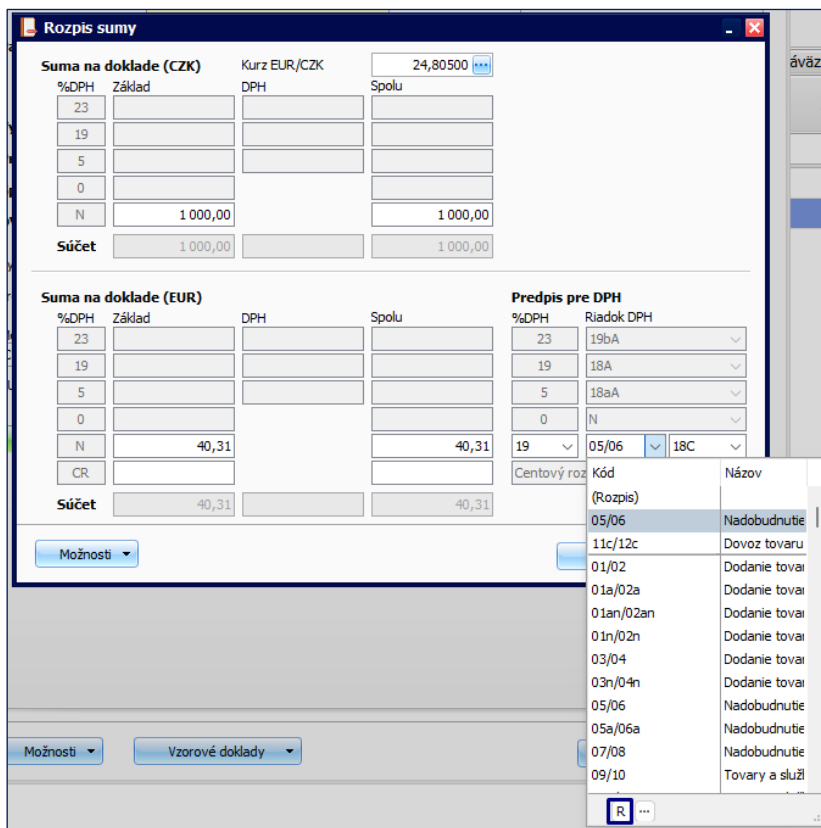


Typ dokladu	Predmet fakturácie	Mena	% DPH	Základ	DPH	Spolu	Kurz záväzku	Kurz DPH
Faktúra	Nákup tovaru	CZK	N	1 000,00		1 000,00	24,80500	24,80500
		EUR	N	40,31		40,31		

Stípec PD	Členenie	Stredisko
Výdavok za zásoby	Tovar	(Nedefinované)

DPH	Kód	Názov
19	05/06	(Rozpis)
	05/06	Nadobudnutie
	11c/12c	Dovoz tovaru
	01/02	Dodanie tovaru
	01a/02a	Dodanie tovaru
	01an/02an	Dodanie tovaru
	01n/02n	Dodanie tovaru
	03/04	Dodanie tovaru
	03n/04n	Dodanie tovaru
	05/06	Nadobudnutie
	05a/06a	Nadobudnutie
	07/08	Nadobudnutie
	09/10	Tovary a služby

- V Rozpise sumy v riadku DPH kliknite na **R**, pre rozúčtovanie podľa sadzby DPH.



Rozpis sumy

Kurz EUR/CZK: 24,80500

%DPH	Základ	DPH	Spolu
23			
19			
5			
0			
N	1 000,00		1 000,00
Súčet	1 000,00		1 000,00

%DPH	Základ	DPH	Spolu
23			
19			
5			
0			
N	40,31		40,31
CR			
Súčet	40,31		40,31

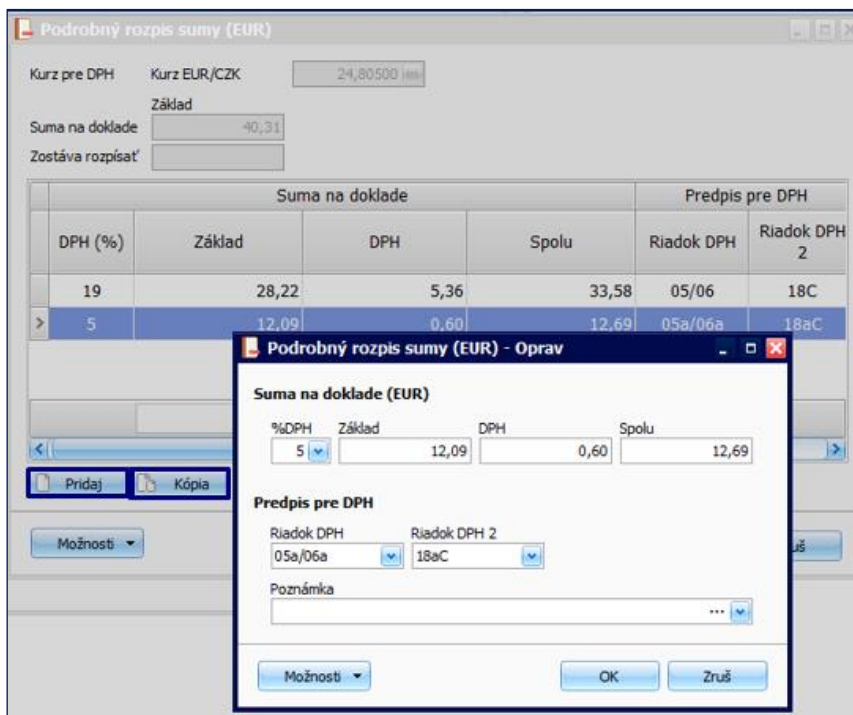
Predpis pre DPH

%DPH	Riadok DPH
23	19bA
19	18A
5	18aA
0	N
19	05/06 18C

Možnosti

Možnosti Vzorové doklady

- V **Podrobnom rozpise** si upravíte sumy podľa príslušných sadzieb cez tlačidlo **Pridaj** alebo **Kópia** nasledovne:
 - 19 % so základom 28,22 eur (700 CZK)
 - 5 % so základom 12,09 eur (300 CZK), kde sa doplnia automaticky riadky zdaniteľných obchodov a odpočítanie dane.



Podrobný rozpis sumy (EUR)

Kurz pre DPH: Kurz EUR/CZK: 24,80500

Základ: -40,31

Suma na doklade: -40,31

Zostáva rozpisat'

DPH (%)	Základ	DPH	Spolu	Riadok DPH	Riadok DPH 2
19	28,22	5,36	33,58	05/06	18C
5	12,09	0,60	12,69	05a/06a	18aC

Pridaj Kópia

Možnosti

Podrobný rozpis sumy (EUR) - Oprav

Suma na doklade (EUR)

%DPH	Základ	DPH	Spolu
5	12,09	0,60	12,69

Predpis pre DPH

Riadok DPH: 05a/06a Riadok DPH 2: 18aC

Poznámka

Možnosti OK Zruš

- Vyplňte **Stípec PD**, prípadne členenie a formulár uložte.
- V evidencii DPH sú sumy zaevidované:
 - zdaniteľné obchody **05/06** aj odpočítanie dane **18C**,
 - zdaniteľné obchody **05a/06a** aj odpočítanie dane **18aC**.
- V poli **DNT – Dátum nadobudnutia tovaru** doplňte dátum kedy bol tovar v skutočnosti nadobudnutý. Tento dátum bude doplnený aj do kontrolného výkazu. Vyplnený formulár uložte.

Záznam DPH - Pridaj

Partner: **KROS a.s.**

IČO: 31635903 ☐ Občan (nepodnikateľ), Zjednodušená faktúra

DIČ: 2020450608 Zapnutím voľby sa zmení oddiel kontrolného výkazu DPH

IČ DPH: **SK** **2020450608**

Číslo záznamu: 20250701-002

Vyhotovené: 01.07.2025

DVDP: 01.07.2025

DUD: **01.07.2025**

DNT: 01.07.2025

Daňový doklad: Záväzok (ext. číslo) 50250003 Interné číslo: DF 50250003

P. č. pôvodného dokladu:

Text: Nákup tovaru

Riadok DPH				EUR		
Názov	Kód	Oddiel KV	Sadzba DPH	Základ	DPH	Spolu
> Nadobudnutie tovaru v tuzemsku z členských štátov (§ 105/06	05/06	B1	19	28,22	5,36	33,58
Daň z nadobudnutých tovarov z iného členského štátu (§ 118C	18C	B1	19	28,22	5,36	33,58
Nadobudnutie tovaru v tuzemsku z členských štátov (§ 105a/06a	05a/06a	B1	5	12,09	0,60	12,69
Daň z nadobudnutých tovarov z iného členského štátu (§ 118aC	18aC	B1	5	12,09	0,60	12,69