

## Storno



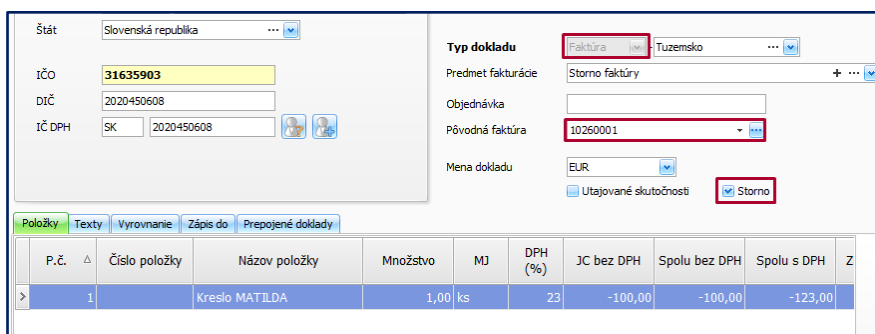
Odberateľovi ste vystavili faktúru za dodanie tovaru s 23 % DPH v celkovej sume 123 eur (základ 100 eur, DPH 23 eur). Vzhľadom na interné schvaľovacie procesy nebola faktúra ešte odoslaná odberateľovi.

Odberateľ však medzičasom zrušil objednávku, a preto faktúru potrebujete zrušiť (stornovať).

Namiesto vymazania dokladu, ktorý by porušil číselný rad, vytvoríte storno na sumu -123 eur s 23 % DPH, čím sa pôvodná faktúra úplne zruší (stornuje).

## Vystavenie Storna

- Cez **Obchod – Faktúry** pridajte nový doklad (prípadne cez kópia z faktúry), vyplňte partnera a dátumy,
- typ dokladu vyberte **Faktúra – Tuzemsko**.
- Zakliknite pole **Storno**,
- do poľa **Pôvodná faktúra** vyberte číslo dokladu, ktorý chcete zrušiť (stornovať).
- Pridajte fakturovanú položku. **Predajnú jednotkovú cenu uveďte mínusom**.



| P.č. | Δ | Číslo položky | Názov položky  | Množstvo | MJ | DPH (%) | JC bez DPH | Spolu bez DPH | Spolu s DPH | Z |
|------|---|---------------|----------------|----------|----|---------|------------|---------------|-------------|---|
| 1    | Δ |               | Kreslo MATILDA | 1,00     | ks | 23      | -100,00    | -100,00       | -123,00     |   |

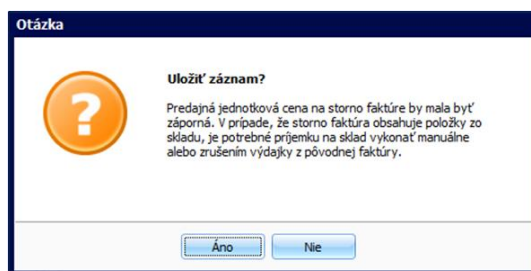


Storno predstavuje opravný zápis, ktorým sa úplne alebo čiastočne ruší pôvodné zaúčtovanie chyby alebo neplatnej operácie.

Storno je možné vytvoriť len pre typ dokladu Faktúra a všetky jej podtypy.

**Storno sa vytvára len k dokladu, ktorý ešte vôbec nebol odoslaný zákazníčkovi.**

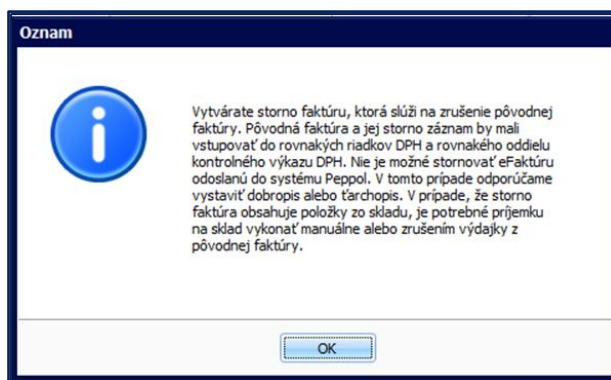
Ak sa storno vytvára k (riadnej) faktúre, malo by byť uvedené mínusom. V prípade, že storno bude vystavené s kladnou sumou, program Vás upozorní nasledujúcou hláškou.



Ak bola pôvodná položka na faktúre uvedená mínusovou hodnotou, položky v storne je potrebné zadať kladnou sumou, aby sa pôvodná faktúra správne vyrovnala.



Pri ukladaní storna program prevezme smerovanie do daňového priznania k DPH a kontrolného výkazu DPH z pôvodnej faktúry. Zároveň program zobrazí upozornenie. Keďže môžu vzniknúť rôzne dôvody vystavenia storna, je potrebné **individuálne posúdiť, kam má byť doklad smerovaný.**



**Ak pôvodná faktúra a storno boli vytvorené v jednom zdaňovacom období,** obe musia vždy vstupovať do rovnakých riadkov daňového priznania k DPH, aby výsledný vplyv bol nulový. V evidencii DPH je tiež potrebné na faktúre ručne upraviť Oddiel KV na Nevstupuje do KV. Rovnaký Oddiel KV bude nastavený aj v storne.

**Ak pôvodná faktúra a storno neboli vytvorené v rovnakom zdaňovacom období,** pričom **pôvodná faktúra ešte nebola vykázaná** v daňovom priznaní k DPH ani v kontrolnom výkaze DPH, je potrebné postupovať rovnakým spôsobom ako je uvedené vyššie. DVDP uvedený v storne sa musí zhodovať s DVDP uvedeným na pôvodnej faktúre.

**Ak pôvodná faktúra a storno neboli vytvorené v rovnakom zdaňovacom období,** pričom **pôvodná faktúra už bola omylom vykázaná** v daňovom priznaní k DPH aj v kontrolnom výkaze DPH, je potrebné podať dodatočné daňové priznanie k DPH a dodatočný kontrolný výkaz DPH s kódom opravy 1.



Ak mala pôvodná faktúra položky zo skladu, storno doklad neurobí automatickú príjemku na sklad. Je potrebné výdajku odstrániť, alebo príjemku vytvoriť ručne.