

Uplatnenie DPH v inom období

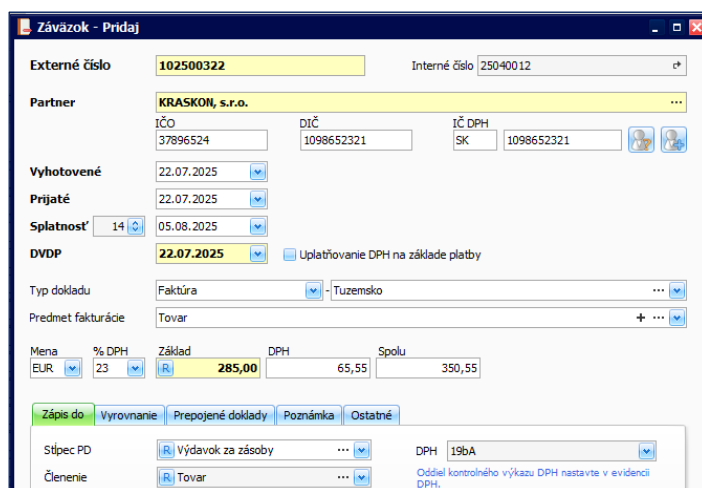


Mesačný platiteľ DPH v júli 2025 prijal došlú tuzemskú faktúru za nákup tovaru v sume 350,55 eur s DPH. Dátum vystavenia a DVDP je 22.7.2025.

Odpočet DPH si chce daňovník uplatniť až v mesiaci august 2025.

Evidovanie došej faktúry v záväzkoch

- V evidencii záväzkov pridajte nový doklad,
- vyplňte Externé číslo, Partnera a Dátumové polia,
- **Typ dokladu** vyberte **Faktúra – Tuzemsko**,
- vyplňte sumu, predmet fakturácie prípadne členenie a záväzok uložte.



- Vo formulári DPH je doplnený Oddiel KV – B2,
- v poli **DUD – Dátum uplatnenia dane** - prepíšete dátum na obdobie, kedy si chcete DPH uplatniť – v našom prípade august 2025,
- formulár DPH uložte. Zobrazenú otázku „Dátum uplatnenia dane (DUD) nesúhlasí s dátumom vzniku daňovej povinnosti (DVDP), potvrdíte **Áno**.
- Suma DPH **bude do daňového priznania DPH a KV vstupovať podľa DUD – august 2025.**

