

Účtovanie dokladov od spoločnosti Alza CZ



Dostali sme faktúru od spoločnosti Alza CZ, ktorá má pridelené slovenské IČ DPH a na faktúre je použitá nulová sadzba DPH. V záverečnom texte je uvedená informácia o prenesení daňovej povinnosti.

Ak vychádzame z predpokladu, že spoločnosť Alza CZ je registrovaná pre DPH na Slovensku podľa § 5, tak v programe účtujeme o tuzemskom samozdanení a prenose daňovej povinnosti v zmysle § 69 ods. 2 zákona o DPH.

Faktúru zaúčtujeme v okruhu **DF – Došlé faktúry** pomocou automatického účtovania **27 DF - Tuz.samozdanie - prenos DP § 69**.

Okruh (typ dokladu) **DF - Došlé faktúry**

Automatické účtovanie **27 DF - Tuz.samozdanie - prenos DP**

Evidencia **DF** Číselný rad **DF** Interné číslo **321 000** Dátum vyhotovenia **11.01.2021** Mena **EUR** Suma spolu **[EUR] 600,00**

Číslo dokladu KV DPH **123456789** Externé číslo **123456789** Dátum prijatia **11.01.2021** DPH **0% 10% 20% Bez DPH (V)**

Partner **ALZA CZ, a.s.** Dátum splatnosti **14 25.01.2021** Podrobný rozpis DPH **Nastavenie**

IČO: **5998745** IČ DPH: **SK 3233333455** DVDP (Dát. vzniku daňovej povinnosti) **11.01.2021**

Text **Nákup od Alzy** Účtovné obdobie **Január**

Účtovná časť	Ostatné údaje	Úhrady	Odpočty	Evidencia DPH	Prepojené doklady	Vlastnosti dokladu	Popis	Prílohy							
P.	Text	Typ sumy	Oddiel KV DPH	DPH [%]	Suma [EUR]	Suma [EUR]	MD synt	MD anal.	DAL synt	DAL anal.	Kód (S)	Kód (Z)	Kód (Č)	Kód (P)	Poznámka
1	ALZA CZ, a.s.	S	X		600,00	600,00			321	000	X	X	X	X	
2	Nákup od Alzy	V	X		600,00	600,00	504	000			X	X	X	X	
3	Nadobudnutie tovaru § 69	09	B1	20	600,00	600,00					X	X	X	X	
4	Nadobudnutie tovaru - DPH § 69	10	B1	20	120,00	120,00			343	220	X	X	X	X	
5	Odpočítanie dane § 49 ods. 2 písm.b)	B	B1	20	600,00	600,00					X	X	X	X	
6	Odpočítanie dane - DPH § 49 ods. 2 ...	19B	B1	20	120,00	120,00	343	020			X	X	X	X	

Daňová povinnosť bude na riadkoch **09** a **10**, **odpočítanie dane** bude na riadku **19** daňového priznania DPH. Doklad sa zobrazí v časti B1 kontrolného výkazu DPH.



Pokiaľ spoločnosť Alza CZ zašle faktúru s českým IČ DPH a s prenosom daňovej povinnosti, faktúru za nadobudnutie tovaru evidujeme štandardne v okruhu **zDF – Zahraničné došlé faktúry** pomocou automatického účtovania **72 zDF - EÚ tovar § 11 - 20% DPH**.