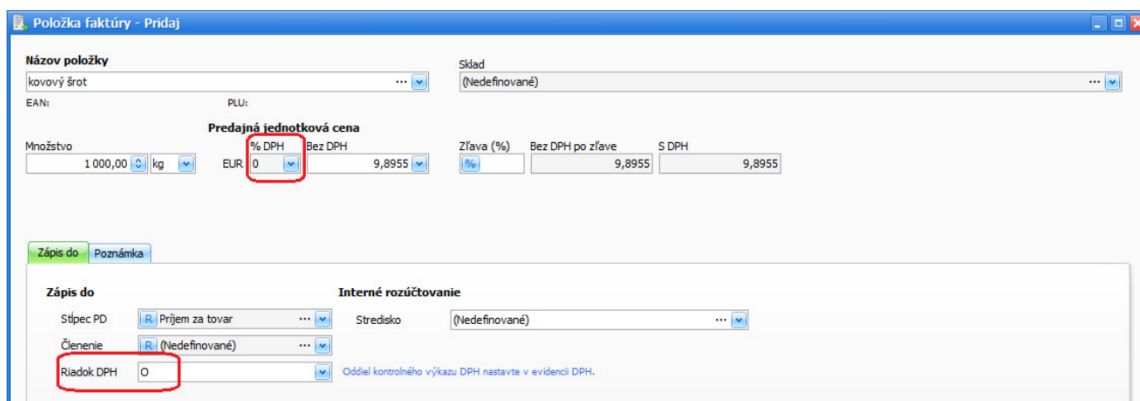


Dodanie kovového odpadu alebo kovového šrotu tuzemským dodávateľom pre tuzemského odberateľa, pričom sú obidvaja platiteľmi DPH, je od dane oslobodené. Podľa § 69 ods. 12 písm. a) až e) je povinný daň zaplatiť nadobúdateľ – odberateľ.

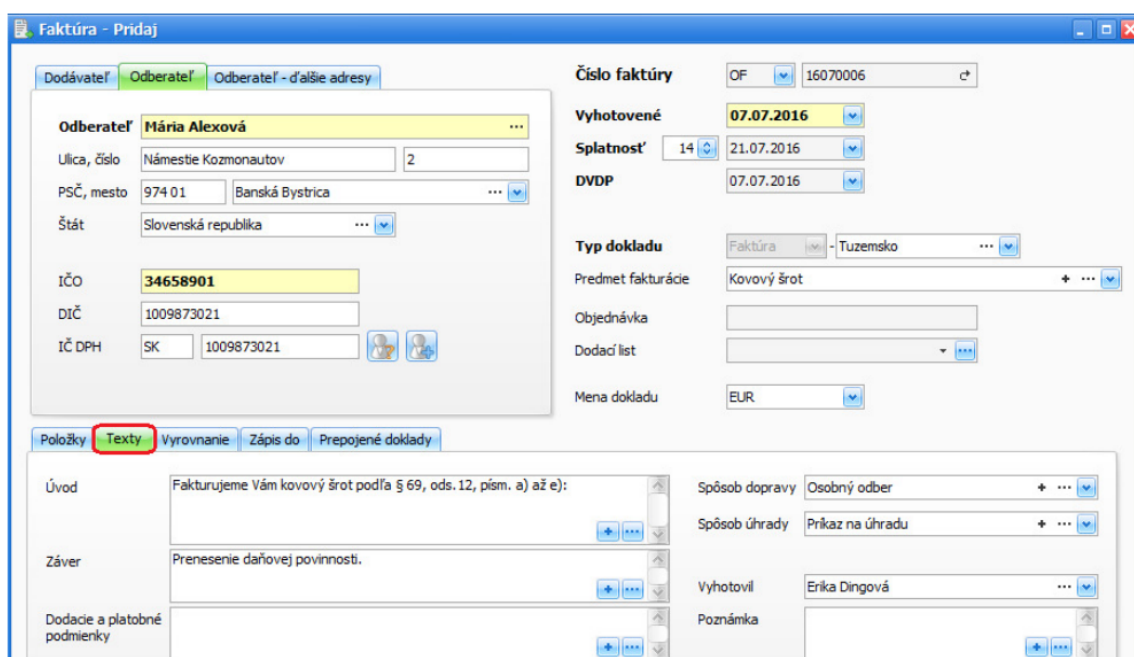
Dňa 7.7.2016 ste odberateľovi, ktorý je platiteľ DPH predali a vystavili faktúru za kovový šrot podľa § 69 ods. 12 písm. a) až e) v sume 9 895,50 EUR.

- Z hlavného menu v programe vyberte Obchod/Faktúry a pomocou tlačidla Pridaj, pridajte novú faktúru,
- vyplňte pole Odberateľ, Číslo faktúry a Dátumové polia,
- Typ dokladu vyberte Faktúra – Tuzemsko a vyplňte Predmet fakturácie.
- Na záložke Položky tlačidlom Pridaj, doplňte fakturovanú položku,
- vyplňte Názov položky, Množstvo, Sadzbu DPH vyberte 0 (Nulová) a doplňte Predajnú jednotkovú cenu,
- na záložke Zápis do vyplňte Stípec PD prípadne Členenie,
- Riadok DPH vyberte O (Dodanie služieb podľa osobitných pravidiel § 16 a iné dodania, pri ktorých daň platí príjemca podľa § 69 ods. 2, 9 – 12).



Podľa § 74 ods. 1 písm. k) a § 69 ods. 12 Zákona o DPH musí faktúra obsahovať informáciu, že osobou povinnou platiť daň je príjemca tovaru alebo služby – „prenesenie daňovej povinnosti“.

- Na záložke Texty v časti Úvod doplňte informáciu napr. Fakturujeme Vám podľa § 69 ods. 12 písm. a) až e),
- v časti Záver doplňte povinnú slovnú informáciu „Prenesenie daňovej povinnosti“.



Vystavenú faktúru uložte tlačidlom OK.

- Po uložení faktúry je zobrazený formulár Záznam DPH - Pridaj, v ktorom je doplnený Oddiel KV - Nevstupuje do KV,
- formulár evidencie DPH uložte tlačidlom OK. Suma faktúry nevstupuje do výkazu DPH ani do kontrolného výkazu.

Záznam DPH - Pridaj

Partner: **Mária Alexová**

IČO: 34658901 Občan (nepodnikateľ), Zjednodušená faktúra

DIČ: 1009873021 Zapnutím voľby sa zmení oddiel kontrolného výkazu DPH

IČ DPH: **SK 1009873021**

Daňový doklad: Pohľadávka 16070006

P. č. pôvodného dokladu:

Text: Kovový šrot

Číslo záznamu: 20160707-002

Vyhotovené: 07.07.2016

DVDP: 07.07.2016

DUD: 07.07.2016

DNT: (Nedef.)

Zápis do DPH Prepojené doklady Poznámka

Riadok DPH							EUR	
Názov	Δ	Kód	Oddiel KV	Sadzba DPH	Základ	DPH		
> Dodanie služieb podľa osobitných pravidiel § 16 a iné dodania, pri ktorých daň platí príjemca podľa § 69 ods. 2, 9 - 12		0	Nevstupuje do KV	0	9 895,50			

Úhrada faktúry na bankový účet v **účtovnom softvéri ALFA plus**:

- Z hlavného menu v programe vyberte Evidencie/Peňažný denník,
- v časti Banka zvolíte Príjem,
- vyplňte Dátum vyhotovenia,
- v poli Uhrádzaný doklad kliknite na tlačidlo s tromi bodkami a vstúpite do evidencie pohľadávok. Nastavte na uhrádzanú pohľadávku a kliknite na Vybrať. Zobrazený formulár Úhrada dokladu uložte tlačidlom OK. Údaje z pohľadávky sú načítané do príjmového dokladu,
- vyplnený formulár uložte tlačidlom OK.

Banka Príjem - Pridaj

Dátum vyhotovenia 15.07.2016 **Číslo dokladu** B01-07-0024

Partner: Mária Alexová

Uhrádzaný doklad: 16070006

Stípec PD: R Príjem za tovar

EUR	% DPH	Základ	DPH	Spolu
	0	R 9 895,50		9 895,50

Členenie: R (Nedefinované)

Stredisko: (Nedefinované)

Text: Inkaso 16070006, Mária Alexová

Zápis do: Adresy Prepojené doklady Poznámka Ostatné

DPH: 0
Oddiel kontrolného výkazu DPH nastavte v evidencii DPH.

Sociálny fond