

Pri vystavení faktúry za službu do krajín EÚ je potrebné vybrať správny Typ dokladu Faktúra - EÚ služba.

Faktúra za službu do členských štátov EÚ

Českému odberateľovi - platiteľovi DPH v ČR, ste dňa 7.5.2018 vystavili ako platiteľ DPH v SR faktúru za prepravu tovaru v sume 1 025,- EUR. Miestom dodania služby je miesto, kde sídli príjemca služby (§ 15 ods. 1 zákona č. 222/2004 Z. z. o dani z pridanej hodnoty.

Vystavenie faktúry

Z hlavného menu v programe vyberte Obchod/Faktúry a pridajte nový doklad, vyplňte údaje o odberateľovi a dátumoch, v poli Typ dokladu vyberte Faktúra - EÚ služba a doplňte Predmet fakturácie, na záložke Položky pridajte fakturovanú položku, vyplňte Názov položky, Množstvo a Predajnú jednotkovú cenu, sadzba DPH - % DPH je 0 (nulová), na záložke Zápis do vyplňte Stĺpec PD, prípadne Členenie, Riadok DPH je Osv - Dodanie služieb s miestom dodania v inom členskom štáte pre platiteľa DPH, pri ktorých daň platí príjemca, vstupuje do súhrnného výkazu, položku uložte,

Položka faktúry - Pridaj

Názov položky: Preprava tovaru ... Sklad: (Nedefinované) ...

EAN: PLU:

Predajná jednotková cena

Množstvo	1,00 ks	% DPH	EUR 0	Bez DPH	1 025,00	Zľava (%)	Bez DPH po zľave	S DPH	1 025,00
----------	---------	-------	-------	---------	----------	-----------	------------------	-------	----------

Zápis do Poznámka

Zápis do Interné rozúčtovanie

Stípec PD: [R] Príjem za výroby a služby ... Stredisko: (Nedefinované) ...

Členenie: [R] (Nedefinované) ...

Riadok DPH: Osv Oddiel kontrolného výkazu DPH nastavte v evidencii DPH.

Použiť pre nasledujúcu položku

Mena	Predajná cena	Bez DPH	S DPH
EUR	Celkom	1 025,00	1 025,00



Podľa zákona č. 222/2004 Z. z. o dani z pridanej hodnoty – § 74, je povinnou náležitosťou faktúry slovná informácia o oslobodenom dodaní alebo prenesení daňovej povinnosti.

na záložke Texty doplňte v časti Záver informáciu „Prenesenie daňovej povinnosti“,
vyplnenú faktúru uložte,

Faktúra - Pridaj

Dodávateľ | **Odberateľ** | Odberateľ - ďalšie adresy

Odberateľ Mikuláš Baranec

Ulica, číslo: Botanicka 44
 PSČ, mesto: 602 00 Brno
 Štát: Česko
 IČO: 23337444
 DIČ:
 IČ DPH: CZ 23337444

Číslo faktúry: 10180018
 Vyhotovené: 07.05.2018
 Splatnosť: 14 21.05.2018
 DVDP: 07.05.2018

Typ dokladu: Faktúra - EÚ služba
 Predmet fakturácie: Preprava tovaru
 Objednávka:
 Dodací list:
 Mena dokladu: EUR

Položky | **Texty** | Vyrovnanie | Zápis do | Prepojené doklady

Úvod: Fakturujeme Vám:
 Záver: Prenesenie daňovej povinnosti.
 Dodacie a platobné podmienky:

Spôsob dopravy:
 Spôsob úhrady: Príkaz na úhradu
 Vyhotovil: Erika Pešková
 Poznámka:

Mena: EUR
 Celková suma: **Bez DPH** 1 025,00 **DPH** 0,00 **S DPH** 1 025,00

vo formulári Záznam DPH - Pridaj je zobrazená informácia, že takáto faktúra Nevstupuje do KV a nevykazuje sa ani v daňovom priznaní DPH, suma faktúry vstupuje do súhrnného výkazu, záznam uložte.

Záznam DPH - Pridaj

Partner Mikuláš Baranec

IČO: 23337444 Občan (nepodnikateľ), Zjednodušená faktúra
 DIČ:
 IČ DPH: CZ 23337444

Daňový doklad: Pohľadávka 10180018
 P. č. pôvodného dokladu:
 Text: Preprava tovaru

Číslo záznamu: 20180507-002
 Vyhotovené: 07.05.2018
 DVDP: 07.05.2018
 DUD: 07.05.2018
 DNT: (Nedef.)

Zápis do DPH | Prepojené doklady | Poznámka

Riadok DPH				EUR		
Názov	Kód	Oddiel KV	Sadzba DPH	Základ	DPH	Spolu
> Dodanie služieb s miestom dodania v inom členskom štáte pre platiteľa	Osv	Nevstupuje do KV	0	1 025,00		1 025,00

