

Prišla nám faktúra, kde je položka s prenosom daňovej povinnosti (§ 69) a zároveň položka s vyčíslenou 20 % sadzbou DPH. Ako postupovať pri zaevidovaní tohto dokladu?

V okruhu DF - došlé faktúry použijeme automatické účtovanie 27 DF - Tuzemské samozdanenie § 69 a v podrobnom rozpise DPH doplníme sumu aj s vyššou sadzbou DPH aj neobsahuje DPH.

Rozpis DPH - EUR

Rozpis Nastavenie

		Základ DPH	DPH	Rozdiel	Spolu
Nižšia DPH	10 %				
Vyššia DPH	20 %	83,33	16,67		100,00 ✕
Nulová DPH	0 %				
Neobsahuje DPH	V	300,00			300,00 ✕
Ručné vyrovnanie súm					
Automatické vyrovnanie súm					
Súčet		383,33	16,67		400,00 ✕

Pridaj účtovný doklad - Omega - skúšobný príklad, s.r.o. (2018)

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

Automatické účtovanie **27 DF - Tuzemské samozdanenie § 69**

Evidencia: DF, Číselný rad: DF, Interné číslo: 30180003, 321 100, Dátum vyhotovenia: 19.02.2018, Mena: EUR, Suma spolu [EUR]: 400,00

Číslo dokladu KV DPH: 1546523, Externé číslo: 1546523, Dátum prijatia: 19.02.2018, DPH: 0%, 10%, 20%, Bez DPH, Podrobný rozpis DPH, Nastavenie

Partner: KROS a.s., IČO: 31635903, IČ DPH: SK 2020450608, Dátum splatnosti: 14.05.2018, DVDP (Dát. vzniku daňovej povinnosti): 19.02.2018, Účtovné obdobie: Február

Text: 504 000, Predaný tovar

Účtovná časť: Ostatné údaje, Úhrady, Odpočty, Evidencia DPH, Prepojené doklady, Vlastnosti dokladu, Popis, Pripojené súbory, Registratúra, DUD 19.02.2018, DUÚP 19.02.2018

Predkontácia, SZČP, Uhradiť doklad, Suma zahr. [EUR], Suma tuz. [EUR], Typ sumy, Oddiel KV DPH, MD, DAL, Poznámka

P.č	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	KROS a.s.	S	X		400,00	400,00			321	100	X	X	X	X	
2	základ dane pre 20 %	A	B2	20	83,33	83,33	504	000			X	X	X	X	
3	Základná sadzba DPH - DPH	21A	B2	20	16,67	16,67	343	020			X	X	X	X	
4	základ dane pre samozdanenie	V	X		300,00	300,00	504	000			X	X	X	X	
5	Nadobudnutie tovaru § 69	09	B1	20	300,00	300,00					X	X	X	X	
6	Nadobudnutie tovaru - DPH § 69	10	B1	20	60,00	60,00			343	220	X	X	X	X	
7	Odpočítanie dane § 49 ods. 2 písm.b)	B	B1	20	300,00	300,00					X	X	X	X	
8	Odpočítanie dane - DPH § 49 ods. 2 pís...	21B	B1	20	60,00	60,00	343	020			X	X	X	X	