

KONTROLNÝ VÝKAZ DPH

Do decembrovej verzie Money 1.4.12., ktorá bude uvoľnená do 31.12.2013, sme pre Vás pripravili úpravy, ktoré umožnia od 1.1.2014 evidenciu dokladov spôsobom potrebným pre správne zostavenie kontrolného výkazu.

Hlavné zmeny:

1 NOVÉ ČLENENIA DPH

Zoznam členení DPH sa rozšíril tak, aby pokryl potreby väčšiny našich zákazníkov. Je možné, že zoznam ešte nie je konečný. V súvislosti s neustále sa meniacim poučením ku kontrolnému výkazu ho budeme priebežne aktualizovať.

Pozorne si prosím preštudujte aktualizovaný zoznam členení DPH ako aj oddiely kontrolného výkazu, do ktorých jednotlivé členenia vstupujú:

Členenie DPH				
Kód	Názov	Typ pln...	Oddiel kontrolného výkazu DPH - ZO	Oddiel kontrolného výkazu DPH - ostatní
12R00_US	Vývoz služby v EÚ	Uskutoč...		
12R01_03	Dodanie tovaru a služby podľa §8 a 9 (tuzemsko)	Uskutoč...	A.1.	D.2.
12R01_03E	ERP - Dodanie tovaru a služby podľa §8 a 9 (tu...	Uskutoč...	D.1.	D.1.
▶ 12R01_03O	Opravy - Dodanie tovaru a služby podľa §8 a 9 ...	Uskutoč...	C.1.	D.2.
12R01_03Z	Zásielkový predaj - Dodanie tovaru a služby po...	Uskutoč...	A.1.	A.1.
12R05_07	Nadobudnutie tovaru v tuzemsku podľa §11 a ...	Uskutoč...	B.1.	B.1.
12R09	Tovary a služby, pri ktorých príjemca platí daň	Uskutoč...	B.1.	B.1.
12R11	Služby, pri ktorých príjemca platí daň	Uskutoč...	B.1.	B.1.
12R13	EÚ tovar trojstranný obchod - druhý odberateľ	Uskutoč...		
12R15	Oslobodené bez možnosti odpočítania dane	Uskutoč...		
12R16	Oslobodené s možnosťou odpočtu dane	Uskutoč...		
12R17	Oslobodené podľa §46,47 a §48 ods. 8 zákona	Uskutoč...		
12R18	Daňová povinnosť pri zrušení registrácie podľa ...	Uskutoč...		
12R20_21	Odpočítanie dane celkom podľa §49-54	Prijaté		
12R20_21B	Odpočítanie dane celkom podľa §49-54 - bez n...	Prijaté		
12R20_21BRCH	Reverse charge - Odpočítanie dane celkom po...	Prijaté	B.1.	B.1.
12R20_21K	Odpočítanie dane celkom podľa §49-54 - koefi...	Prijaté		
12R20_21KO	Opravy - Odpočítanie dane celkom podľa §49-...	Prijaté	C.2.	C.2.
12R20_21KRCH	Reverse charge - Odpočítanie dane celkom po...	Prijaté	B.1.	B.1.
12R20_21O	Opravy - Odpočítanie dane celkom podľa §49-54	Prijaté	C.2.	C.2.

Aby sme aparát kontrolného výkazu pre bežného používateľa čo najviac zjednodušili, pribudli na členení DPH dve nové polia, v ktorých je priama väzba na oddiely kontrolného výkazu.

- 1) **Väzba na oddiel kontrolného výkazu – ZO (zdaniteľná osoba)** je rozhodujúca na dokladoch, kde je vybraná adresa, ktorá má vyplnený ľubovoľný z údajov (IČO, DIČ alebo IČ DPH), prípadne je niektorý z týchto údajov vyplnený priamo na doklade bez väzby na adresu.
- 2) **Väzba na oddiel kontrolného výkazu – ostatní (fyzická osoba + zjednodušený doklad)** je rozhodujúca na doklade, ktorý je vystavený s adresou, ktorá nemá vyplnený žiadny z údajov (IČO, DIČ alebo IČ DPH) alebo je bez väzby na adresu a žiadny z údajov (IČO, DIČ alebo IČ DPH) nie je vyplnený priamo na doklade, prípadne je na doklade zaškrtnuté pole *Zjednodušený daňový doklad*.

Tento aparát umožní systému automaticky identifikovať, do ktorého oddielu kontrolného výkazu má doklad vstúpiť. Možnosť priradenia dvoch oddielov kontrolného výkazu ku každému členeniu znížil celkový počet nových členení zavedených do systému.

Členenie DPH - Karta

OK Spät Použiť Pripojiť dokument

Členenie DPH

Kód: 12R01_030

Popis: Opravy - Dodanie tovaru a služby podľa §8 a 9 (tuzemsko)

Ponúkať v dokladoch: Odberateľských

Platné od: 1.1.2012

Platné do: nezadané

Štát: []

Typ

Prijaté zdaniteľné plnenie

Uskutočnené zdaniteľné plnenia

Kód plnenia: []

Plnenie bez nároku na odpočet dane

Neovplyvňuje výpočet vysporiadacieho koeficientu

Krátiť nárok

Majetok

Priznanie k DPH

Kolónka priznania k DPH: Dodanie tovaru a služby podľa §8 a 9 (tuzemsko)

Kontrolný výkaz DPH

Oddiel kontrolného výkazu - ZO	
C.1.	x ... []
Oddiel kontrolného výkazu - ostatní	
D.2.	x ... []

Poznámka

1.1 PRÍKLAD 1 – Vystavenie faktúry – dodanie tovaru alebo služby:

- a) Vystavená faktúra s členením „12R01_03“ bez väzby na adresu a bez zaškrtnutia poľa *Zjednodušený daňový doklad*:

Doklad vstúpi do oddielu D.2. kontrolného výkazu.

Číslo dokladu: FV1400001 FAKT_VYD Uložiť ako koncept

Popis: Tovar

Objednávka č.: Variabilný symb. 1400001

Pôvodný doklad: Zjedn. daňový doklad

Registrácia k DPH: Predkontácia FV001 Členenie DPH 12R01_03 Predk. zaokrúhl. FV009

Primárny účet 311000 Druh pohybu predaj Druh skl. pohybu spotreba

Odberateľ Kon. príjemca Fakt. adresa Dodávateľ

IČ DIČ IČ DPH

Názov firmy Osoba Ulica PSČ Mesto Štát

Hradíť z Číslo účtu Kód banky Špecifický symbol

IBAN | SWIFT

Dátum		Podrobnosti		Základ	DPH	Vrátane DPH
Vystavenie	2.1.2014	Stredisko	0 %	0,00	0,00	0,00
Úč. prípadu	2.1.2014	Zákazka	10 %	0,00	0,00	0,00
Dodania	2.1.2014	Činnosť	20 %	50,00	10,00	60,00
Splatnosti	2.1.2014	Zľava [%]	0,00	50,00	10,00	60,00
Sklad. pohybu	2.1.2014 - nezadané			V domácej mene		EUR 60,00
Plnenie DPH	2.1.2014	Zisk	0,00	Uhradené	0,00	Zostáva uhradiť 60,00
		Zisk [%]	0,00	Odpočty záloh	0,00	Cena celkom 60,00

- b) Vystavená faktúra s členením „12R01_03“ s väzbou na adresu bez vyplnených údajov (IČO, DIČ, IČ DPH) a bez zaškrtnutia poľa *Zjednodušený daňový doklad*:

Doklad vstúpi do oddielu D.2. kontrolného výkazu.

Číslo dokladu: FV1400001 FAKT_VYD Uložiť ako koncept

Popis: Tovar

Objednávka č.: Variabilný symb. 1400001

Pôvodný doklad: Zjedn. daňový doklad

Registrácia k DPH: Predkontácia FV001 Členenie DPH 12R01_03 Predk. zaokrúhl. FV009

Primárny účet 311000 Druh pohybu predaj Druh skl. pohybu spotreba

Odberateľ Kon. príjemca Fakt. adresa Dodávateľ

IČ DIČ IČ DPH

Názov firmy Peter Jaroš

Osoba Osoba Ulica Račianska 66 PSČ 83101 Mesto Bratislava Štát Slovensko

Hradíť z Číslo účtu Kód banky Špecifický symbol

IBAN | SWIFT

Dátum		Podrobnosti		Základ	DPH	Vrátane DPH
Vystavenie	2.1.2014	Stredisko	0 %	0,00	0,00	0,00
Úč. prípadu	2.1.2014	Zákazka	10 %	0,00	0,00	0,00
Dodania	2.1.2014	Činnosť	20 %	50,00	10,00	60,00
Splatnosti	2.1.2014	Zľava [%]	0,00	50,00	10,00	60,00
Sklad. pohybu	2.1.2014 - nezadané			V domácej mene		EUR 60,00
Plnenie DPH	2.1.2014	Zisk	0,00	Uhradené	0,00	Zostáva uhradiť 60,00
		Zisk [%]	0,00	Odpočty záloh	0,00	Cena celkom 60,00

- c) Vystavená faktúra s členením „12R01_03“ s väzbou na adresu s vyplneným ľubovoľným údajom (IČO, DIČ, IČ DPH) a bez zaškrtnutia poľa *Zjednodušený daňový doklad*:

Doklad vstúpi do oddielu A.1. kontrolného výkazu.

Číslo dokladu: FV1400001 FAKT_VYD Uložiť ako koncept

Popis: Tovar

Objednávka č.: Variabilný symb.: 1400001

Pôvodný doklad: Dobropis Zjedn. daňový doklad

Registrácia k DPH: Predkontácia: FV001 Členenie DPH: 12R01_03 Predk. zaokrúhl.: FV009

Spôsob platby: Párovací symb.: Konštantný sy...: Doprava: Primárny účet: 311000 Druh pohybu: predaj Druh skl. pohybu: spotreba

Dátum: Vystavenie: 2.1.2014 Úč. prípadu: 2.1.2014 Dodania: 2.1.2014 Splatnosti: 2.1.2014 Sklad. pohybu: 2.1.2014 - nezadané Plnenie DPH: 2.1.2014

Podrobnosti: Stredisko: 0% Základ: 0,00 DPH: 0,00 Vrátnane DPH: 0,00 Zákazka: 10% Základ: 0,00 DPH: 0,00 Činnosť: 20% Základ: 50,00 DPH: 10,00 Vrátnane DPH: 60,00 Zľava [%]: 0,00 EUR Základ: 50,00 DPH: 10,00 Vrátnane DPH: 60,00 Zisk: 0,00 Uhradené: 0,00 Zostáva uhradiť: 60,00 Zisk [%]: 0,00 Odpočty záloh: 0,00 Cena celkom: 60,00

Odberateľ: Kon. príjemca: IČ 565456456 DIČ 20208486749 IČ DPH SK20208486749

Názov firmy: ALFA s.r.o.

Osoba:

Ulica: Trnavská 14

PSČ: 83101 Mesto: Bratislava

Štát: Slovensko

Číslo účtu: Kód banky: Špecifický symbol:

Hradiť z:

IBAN | SWIFT:

- d) Upozorňujeme, že pole *Zjednodušený daňový doklad* má prednosť pred identifikáciou adresy. Omylom vystavená faktúra s členením „12R01_03“ s väzbou na adresu s vyplneným ľubovoľným údajom (IČO, DIČ, IČ DPH) a so zaškrtnutým poľom *Zjednodušený daňový doklad*:

Doklad vstúpi do oddielu D.2. kontrolného výkazu.

Číslo dokladu: FV1400001 FAKT_VYD Uložiť ako koncept

Popis: Tovar

Objednávka č.: Variabilný symb.: 1400001

Pôvodný doklad: Dobropis Zjedn. daňový doklad

Registrácia k DPH: Predkontácia: FV001 Členenie DPH: 12R01_03 Predk. zaokrúhl.: FV009

Spôsob platby: Párovací symb.: Konštantný sy...: Doprava: Primárny účet: 311000 Druh pohybu: predaj Druh skl. pohybu: spotreba

Dátum: Vystavenie: 2.1.2014 Úč. prípadu: 2.1.2014 Dodania: 2.1.2014 Splatnosti: 2.1.2014 Sklad. pohybu: 2.1.2014 - nezadané Plnenie DPH: 2.1.2014

Podrobnosti: Stredisko: 0% Základ: 0,00 DPH: 0,00 Vrátnane DPH: 0,00 Zákazka: 10% Základ: 0,00 DPH: 0,00 Činnosť: 20% Základ: 50,00 DPH: 10,00 Vrátnane DPH: 60,00 Zľava [%]: 0,00 EUR Základ: 50,00 DPH: 10,00 Vrátnane DPH: 60,00 Zisk: 0,00 Uhradené: 0,00 Zostáva uhradiť: 60,00 Zisk [%]: 0,00 Odpočty záloh: 0,00 Cena celkom: 60,00

Odberateľ: Kon. príjemca: IČ 565456456 DIČ 20208486749 IČ DPH SK20208486749

Názov firmy: ALFA s.r.o.

Osoba:

Ulica: Trnavská 14

PSČ: 83101 Mesto: Bratislava

Štát: Slovensko

Číslo účtu: Kód banky: Špecifický symbol:

Hradiť z:

IBAN | SWIFT:

TIP: Tento aparát môžu využiť spoločnosti, ktoré napr. z dôvodov párovania salda využívajú pole IČO pre internú evidenciu.

Vystavená faktúra s členením „12R01_03“ s väzbou na adresu s vyplneným ľubovoľným údajom (IČO, DIČ, IČ DPH) a so zaškrtnutým poľom *Zjednodušený daňový doklad*:

Doklad vstúpi do oddielu D.2. kontrolného výkazu.

Dátum	
Vystavenie	2. 1. 2014
Úč. prípadu	2. 1. 2014
Dodania	2. 1. 2014
Splatnosti	2. 1. 2014
Sklad. pohybu	2. 1. 2014 - nezadané
Phenie DPH	2. 1. 2014

Podrobnosti	
Stredisko	0 %
Zákazka	10 %
Činnosť	20 %
Zľava [%]	0,00
Zisk	0,00
Zisk [%]	0,00

	Základ	DPH	Vrátane DPH
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	50,00	10,00	60,00
	50,00	10,00	60,00
V domácej mene		EUR	60,00
Uhradené	0,00	Zostáva uhradiť	60,00
Odpočty záloh	0,00	Cena celkom	60,00

Pripradenie dvoch oddielov kontrolného výkazu ku každému členeniu DPH umožní vystaviť doklad používateľovi bez toho, aby musel premýšľať, či vystavuje faktúru zdaniteľnej osobe alebo fyzickej osobe. Pritom doklad automaticky na základe údajov z členenia DPH a adresy, vstúpi do správneho oddielu kontrolného výkazu.

1.2 PRÍKLAD 2 – Príjmový pokladničný doklad – tržba z ERP:

- a) Na príjmovom pokladničnom doklade, ktorý eviduje tržby z ERP sa použije nové členenie DPH „12R01_03E“ určené pre evidenciu tržieb v ERP.

	Základ	DPH	Vrátane DPH
0 %	0,00	0,00	0,00
10 %	0,00	0,00	0,00
20 %	50,00	10,00	60,00
EUR	50,00	10,00	60,00
V domácej mene			
		EUR	60,00

Členenie DPH „12R0103E“ má v oboch oddieloch pre kontrolný výkaz rovnaký kód. Takže doklad bez ohľadu na údaj z adresy (IČ DPH) alebo prepínač *Zjednodušený daňový doklad*, **vstúpi do oddielu D.1. kontrolného výkazu.**

1.3 PRÍKLAD 3 – Nákup materiálu v hotovosti:

- a) Prijatá faktúra s členením DPH „12R22_23“ s väzbou na adresu a s vyplneným ľubovoľným údajom (IČ DPH). (Faktúra bude uhradená výdavkovým pokladničným dokladom bez vplyvu na DPH)
Doklad vstúpi do oddielu B.2. kontrolného výkazu.

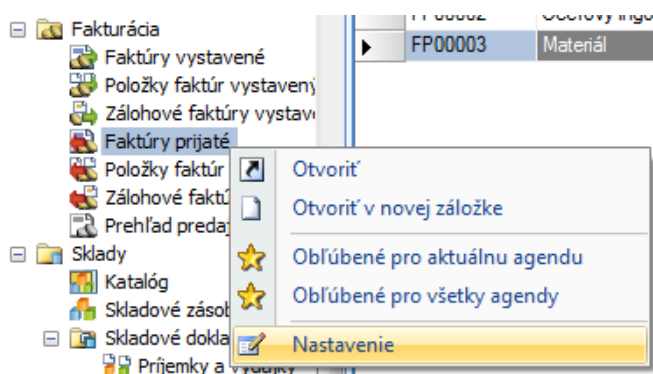
	Základ	DPH	Vrátane DPH
0 %	0,00	0,00	0,00
10 %	0,00	0,00	0,00
20 %	50,00	10,00	60,00
EUR	50,00	10,00	60,00
V domácej mene			
		EUR	60,00

Pri evidencii prijatých faktúr dbajte na to, aby na dokladoch bolo vyplnené pole *Prijatý doklad*, ktoré je rozhodujúce pre vyplnenie poľa *Poradové číslo faktúry* kontrolného výkazu.

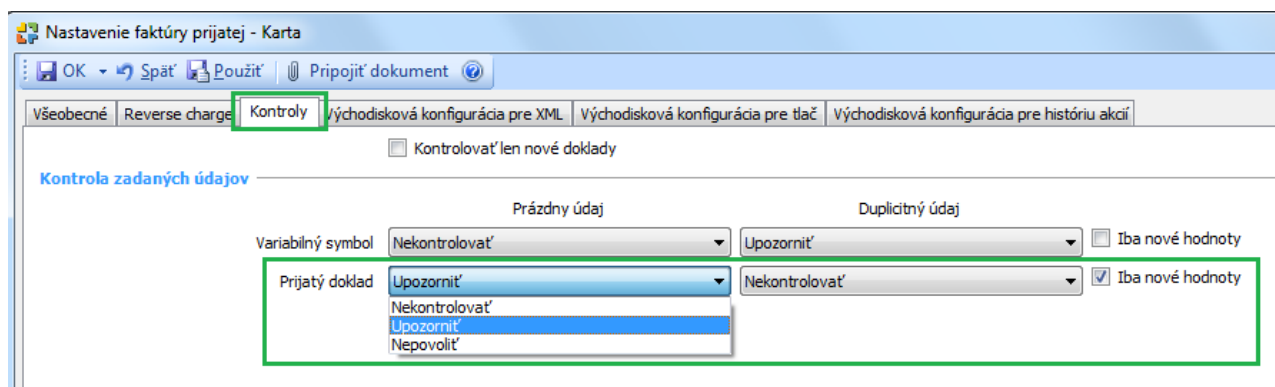
TIP: Money S4/S5 dokáže pri ukladaní dokladu kontrolovať vyplnenie poľa *Prijatý doklad*. V prípade jeho nevyplnenia môže na túto skutočnosť používateľa upozorniť, prípadne bez vyplnenia poľa *Prijatý doklad* systém nedovolí doklad uložiť:

Pomocou pravého tlačidla myši v navigátore vyvolajte kontextovú ponuku nad modulom *Faktúry prijaté*.

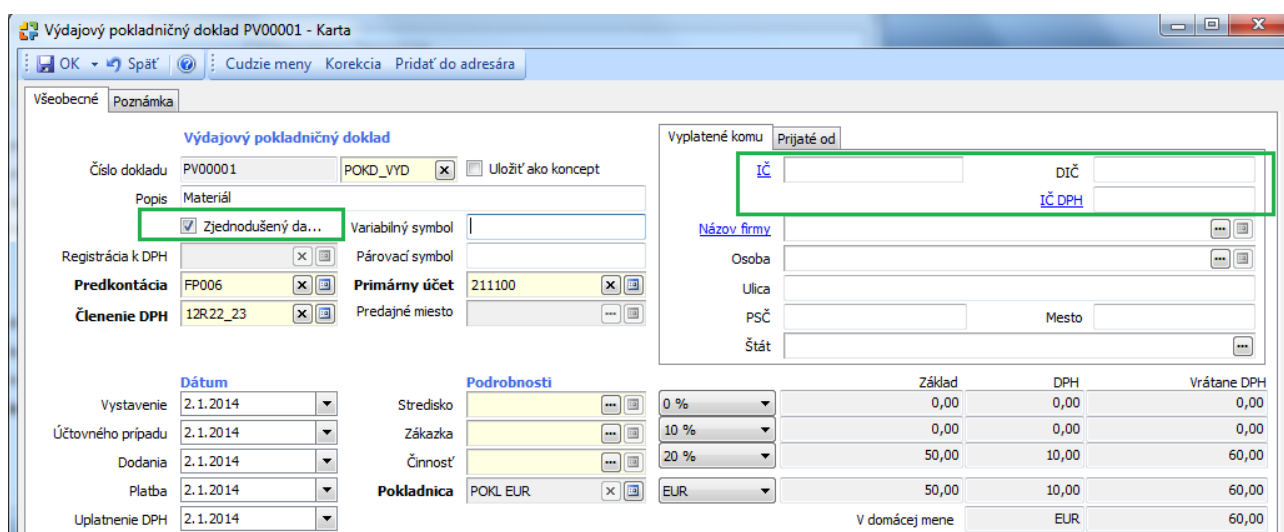
Zvoľte možnosť *Nastavenie*.



Na karte *Nastavenie faktúry prijatej* v záložke *Kontroly* zvoľte kontrolu zadaných údajov podľa potreby:



- b)** Výdavkový pokladničný doklad s členením DPH „12R22_23“ bez väzby na adresu a bez vyplnenia údaju (IČ DPH) prípadne so zaškrtnutím poľa *Zjednodušený daňový doklad*:
Doklad vstúpi do oddielu B.3. kontrolného výkazu.



2 OPRAVNÝ DAŇOVÝ DOKLAD – ČÍSLO PÔVODNÉHO DOKLADU

V prípade vystavenia opravného daňového dokladu (dobropis / ťarchopis) je potrebné vyplniť na hlavičke dokladu do poľa *Pôvodný doklad* číslo pôvodného dokladu. Ak pre vytvorenie dobropisu použijete automatický aparát pre tvorbu dobropisu (cez pravé tlačidlo myši), systém doplní číslo pôvodného dokladu do príslušného poľa automaticky. Obsah tohto poľa je rozhodujúci pre plnenie údaju „Poradové číslo pôvodnej vyhotovenej faktúry“ kontrolného výkazu.

a) Vystavenie opravného daňového dokladu – Faktúra vydaná

Faktúra vydaná FV1400001 - Karta

Všeobecné Texty Intrastat Poznámka Upomienky

Číslo dokladu FV1400001 FAKT

Popis

Objednávka č. Var

Dobropis Pá

Pôvodný doklad FV1300998 Konš

Zjedn. daňový doklad S

b) Prijatie opravného daňového dokladu – vratka nákupu materiálu v hotovosti
Doklad vstúpi do oddielu C.2. kontrolného výkazu.

Vratku nákupu materiálu je optimálne zaevidovať pomocou záväzkového dokladu, nakoľko aj v týchto prípadoch je potrebné uviesť do kontrolného výkazu číslo *Prijatého dokladu* (Poradové číslo paragonu z fiskálnej tlačiarne) a číslo *Pôvodného dokladu* (Poradové číslo paragonu pôvodného nákupu z fiskálnej tlačiarne). Vzhľadom na to, že sa do kontrolného výkazu v oddiele C.2. uvádza aj IČ DPH, nezabudnite prosím vyplniť na záväzkovom doklade aj tento údaj:

Záväzkový doklad ZA1400001 - Karta

Všeobecné Poznámka Upomienky

Číslo dokladu ZA1400001 ZAV_DOKL

Popis Vratka nákupu materiálu v hotovosti

Prijatý doklad 6/428 Variabilný symbol

Dobropis Párovací symbol

Pôvodný doklad 12/412 Konštantný sy...

Uplat. odp. DPH Zaúčtovaním

Registrácia k DPH

Predkontácia FP006 Primárny účet 321000

Členenie DPH 12R28

Predk. zaokrúhl.

Dátum

Vystavenie 2.1.2014

Účtovného prí... 2.1.2014

Dodania 2.1.2014

Splatnosti 2.1.2014

Uplatnenie DPH 2.1.2014

Dodávateľ Odberateľ

IČ 2056464889 DIČ 2020965646

IČ DPH SK2020965646

Názov firmy BETA s.r.o.

Osoba

Ulica Vajnorská 18

PSČ 83101 Mesto Bratislava

Štát Slovensko

Hraďiť na Číslo účtu Kód banky Špecifický symbol

IBAN | SWIFT

Podrobnosti

	Základ	DPH	Vrátane DPH
Stredisko	0,00	0,00	0,00
Zákazka	0,00	0,00	0,00
Činnosť	20,00	4,00	24,00
	20,00	4,00	24,00
	V domácej mene		EUR 24,00
Uhradené	0,00	Zostáva uhradiť	24,00

TIP: Realizovať vratku nákupu materiálu v hotovosti možno aj prijatou faktúrou – dobropisom.

3 PRENESENÁ DAŇOVÁ POVINNOSŤ

V prípade ak Vaša spoločnosť obchoduje s komoditami, ktoré podliehajú prenesenej daňovej povinnosti bude potrebné, aby ste na katalógové karty týchto produktov doplnili:

a) príslušné kódy prenesenej daňovej povinnosti (mobilné telefóny, integrované obvody)

The screenshot shows the 'Položka katalógu - Karta' window with the 'Výkazy' tab selected. The 'Prenesenie daňovej povinnosti' section is highlighted with a red box. It contains the following fields:

- Vlastná hmotnosť v kg: 0,000000
- Prenesenie daň. povinnosti: MT (Mobilné telefóny)
- Jednotka: ks (kus)
- Mn. v mernej jednotke: 0,0000
- Kombinovaná nomenklatúra: (empty)

b) príslušné kódy prenesenej daňovej povinnosti ako aj kód kombinovanej nomenklatúry (obilniny, železo, oceľ...)

The screenshot shows the 'Položka katalógu - Karta' window with the 'Výkazy' tab selected. The 'Prenesenie daňovej povinnosti' section is highlighted with a red box. It contains the following fields:

- Vlastná hmotnosť v kg: 0,000000
- Prenesenie daň. povinnosti: OST - t (Ostatné vykazované podľa K)
- Jednotka: t (tona)
- Mn. v mernej jednotke: 0,0000
- Kombinovaná nomenklatúra: 7204 10 00

3.1 PRÍKLAD 4 – Vystavenie/prijatie faktúry – dodanie tovaru podliehajúceho preneseniu daňovej povinnosti platcovi DPH:

- a) Vystavená faktúra s členením „R00_UPDP“ s väzbou na adresu s vyplneným ľubovoľným údajom (IČO, DIČ, IČ DPH) a bez zaškrtnutia poľa Zjednodušený daňový doklad.

Doklad vstúpi do oddielu A.2. kontrolného výkazu.

Na doklade nebude vyčíslená DPH a členenie R00_UPDP nevstupuje do priznania k DPH.

Faktúra vydaná FV1400002 - Karta

Číslo dokladu: FV1400002 | FAKT_VYD | Uložiť ako koncept

Popis: Oceľový ingot

Objednávka č.: Variabilný symb.: 1400002

Pôvodný doklad: Dobropis | Párovací symb.: | Konštantný sy...: |

Registrácia k DPH: | Spôsob platby: | Doprava: |

Predkontácia: FV001 | **Primárny účet:** 311000

Členenie DPH: R00_UPDP | Druh pohybu: predaj

Predk. zaokrúhl.: FV009 | Druh skl. pohybu: spotreba

Podrobnosti:

Stredisko	Základ	DPH	Vrátane DPH
0 %	0,00	0,00	0,00
10 %	0,00	0,00	0,00
20 %	16 000,00	0,00	16 000,00
Zlava [%]	0,00	0,00	0,00
Zisk	0,00	0,00	0,00
Zisk [%]	0,00	0,00	0,00

Cena celkom: 16 000,00

Položky:

Po...	Názov	Počet MJ	MJ	Sadzba DPH	Typ ceny	Jedn. cen...	Celková ce...	Vratka	Čiarový kód	Katalóg
1	Oceľový ingot	20,0000	t	20,00	lba základ	800,0000	16 000,00			OCE_ING

- b) Prijatá faktúra s členením „R00_P“ nevstúpi do priznania k DPH ani kontrolného výkazu.

Faktúra prijatá FP00002 - Karta

Číslo dokladu: FP00002 | FAKT_PRI

Popis: Oceľový ingot

Prijatý doklad: FV1400002 | Variabilný symbol: 1400002

Pôvodný doklad: | Párovací symbol: | Konštantný sy...: 0008

Uplat. odp. DPH: Zaučtovaním | Spôsob platby: Bankovým prevodom

Registrácia k DPH: | Doprava: |

Predkontácia: FP001 | **Primárny účet:** 321000

Členenie DPH: R00_P | Druh pohybu: obstaranie

Predk. zaokrúhl.: FP016 | Druh skl. pohybu: príjem

Podrobnosti:

Stredisko	Základ	DPH	Vrátane DPH
0 %	0,00	0,00	0,00
10 %	0,00	0,00	0,00
20 %	16 000,00	0,00	16 000,00
Zlava [%]	0,00	0,00	0,00
Čerpané	0,00	0,00	0,00
Čerpané [%]	0,00	0,00	0,00

Cena celkom: 16 000,00

Položky:

Názov	Poradie	Počet MJ	MJ	Sadzba DPH	Typ ceny	Jedn. cen...	Celková ce...	Vratka	Čiarový kód	Katalóg
Oceľový ingot	1	20,0000	t	20,00	lba základ	800,0000	16 000,00			OCE_ING

K prijatej faktúre je potrebné vygenerovať tuzemské samozdanenie a samouplatnenie DPH (Tuzemský Reverse charge).

Faktúry prijaté						
Číslo dokla...	Popis	Var. symbol	Dát. vystav...	Dát. splatn...	Dát. uhrad...	Dodávateľ ...
FP00001			12.12.2013	12.12.2013		
FP00002	Oceľový ingot	1400002	02.01.2014	02.01.2014		Železiarne a...
FP00003	Materiál	1400056				

Úhrady
Reverse charge

Na karte *Generovania interného dokladu Reverse charge* je možné zvoliť záložku *Nastavenie*. Na podzáložke *Tuzemsko* sa prednastavia predkontácie a členenia DPH pre tuzemské samozdanenie prenesenej daňovej povinnosti.

Reverse charge - Karta

Vytvoriť doklad Späť Uložiť nastavenie

Všeobecne **Nastavenie**

Členské štáty EÚ Mimo EÚ (zahraničné osoby) **Tuzemsko**

Zaúčtovanie s nárokom na odpočet dane **Zaúčtovanie bez nároku na odpočet dane**

Skupina interných dokladov Reverse charge Skupina interných dokladov Reverse charge

Povinnosť priznať daň: **Povinnosť priznať daň:**

Text položky Povinnosť priznať daň s nárokom na odpočet da Text položky Povinnosť priznať daň bez nároku na odpočet da

Predkontácia REVCHU Predkontácia

Členenie DPH pre tovar 12R09 Členenie DPH pre tovar

Členenie DPH pre služby Členenie DPH pre služby

Nárok na odpočet dane:

Text položky Nárok na odpočet dane

Predkontácia REVCHP Predkontácia

Členenie DPH pre tovar 12R20_21R Členenie DPH pre tovar

Členenie DPH pre služby 12R20_21R Členenie DPH pre služby

Po uložení nastavenia systém vygeneruje interný doklad. Identifikátorom pre generovanie tuzemského alebo zahraničného samozdanenia je kód štátu na adrese partnera.

Vygenerovaný interný doklad s položkami pre priznanie dane a odpočítanie dane vstúpi do priznania k DPH ako aj **kontrolného výkazu do oddielu B.1.**

4 OTÁZKY A ODPOVEDE

- **Aby ste mohli vystavovať doklady od 1.1.2014 správne vo vzťahu ku kontrolnému výkazu, je potrebný upgrade na verziu Money 1.4.12.?**

Nie je to nevyhnutné. Pripravili sme pre Vás súbor, ktorý obsahuje aktualizovaný zoznam členení DPH, ktorý stačí naimportovať do príslušného zoznamu v ľubovoľnej verzii Money S4/S5, ktorú teraz používate.

Postup:

Uložte si súbor „CleneniDPH.xml“, ktorý nájdete v prílohe tohto mailu napr. na pracovnú plochu alebo na disk, ku ktorému máte prístup. Ak používate Money S4/S5 na terminálovom serveri overte si prístup zo servera na disk u Vášho administrátora. Následne sa prihláste do systému pod používateľským kontom, ktoré má plné práva k zoznamu členení DPH.

Vstúpte do zoznamu členení DPH – Zoznamy – Účtovné – Členenie DPH:

Kliknite na ľubovoľné členenie DPH pravým tlačidlom myši a zvolte – Import – Import z XML:

Kód	Názov	Typ plnenia	Kód riadku ...	Kód plnenia	Platnosť od	Platnosť do	Štát
12R00_US	Vývoz služb...	Uskutočnené		2	01.01.2012		
12R01_03	Dodanie tov.	Uskutočnené	01.03		01.01.2012		
12R05	Akcie s položkou				01.01.2012		
12R09					01.01.2012		
12R11					01.01.2012		
12R13					01.01.2012		
12R15					01.01.2012		
12R16					01.01.2012		
12R17					01.01.2012		
12R18					01.01.2012		
12R20					01.01.2012		
12R20					01.01.2012		
12R20					01.01.2012		
12R22					01.01.2012		
12R22					01.01.2012		
12R22					01.01.2012		
12R24					01.01.2012		
12R24					01.01.2012		
12R24					01.01.2012		
12R26					01.01.2012		
12R28					01.01.2012		
12R28					01.01.2012		
12R28					01.01.2012		
12R29					01.01.2012		
12R30					01.01.2012		
12R35					01.01.2012		
12R36				1	01.01.2012		
R00_F							
R00_U							

Vyberte uložený súbor „CleneniDPH.XML“ – import spustíte tlačidlom *Otvoriť*.

Po skončení importu z XML, pribudnú do zoznamu členení DPH nové záznamy. Tieto členenia si následne podľa potreby môžete prednastaviť do predkontácií a skupín v systéme.

Kód	Názov	Typ plnenia	Kód riadku ...	Kód plnenia	Platnosť od	Platnosť do	Štát
12R00_US	Vývoz služb...	Uskutočnené		2	01.01.2012		
12R01_03	Dodanie tov...	Uskutočnené	01,03		01.01.2012		
12R01_03E	ERP - Doda...	Uskutočnené	01,03		01.01.2012		
12R01_03O	Opravy - Do...	Uskutočnené	01,03		01.01.2012		
12R01_03Z	Zásielkový p...	Uskutočnené	01,03		01.01.2012		
12R05_07	Nadobudnut...	Uskutočnené	05,07		01.01.2012		
12R09	Tovary a slu...	Uskutočnené	09		01.01.2012		
12R11	Služby, pri kt...	Uskutočnené	11		01.01.2012		
12R13	EÚ tovar troj...	Uskutočnené	13		01.01.2012		
12R15	Oslobodené ...	Uskutočnené	15,16		01.01.2012		
▶ 12R16	Oslobodené ...	Uskutočnené	15,16		01.01.2012		
12R17	Oslobodené ...	Uskutočnené	17		01.01.2012		
12R18							
12R20_21							
12R20_21B							
12R20_21BR							
12R20_21K							
12R20_21KO							
12R20_21KR							
12R20_21O							
12R20_21RC							
12R22_23							
12R22_23B							
12R22_23K							
12R22_23KO							
12R22_23O							
12R24_25							
12R24_25B							
12R24_25K							
12R26							
12R26E							
12R26RCH							
12R28	Oprava odp...	Prijate	28		01.01.2012		

Priebeh importu

Celkový priebeh

Priebeh aktuálneho zoznamu

- XML import bol zahájený...
- Prebieha spracovanie súboru 'C:\Users\pgaraj\Desktop\CleneniDPH.xml'...
- Spracováva sa objekt 'CleneniDPH'...
- Objekt '12R01_03E' typu 'CleneniDPH' bol úspešne uložený.
- Spracováva sa objekt 'CleneniDPH'...
- Objekt '12R01_03O' typu 'CleneniDPH' bol úspešne uložený.
- Spracováva sa objekt 'CleneniDPH'...
- Objekt '12R01_03Z' typu 'CleneniDPH' bol úspešne uložený.
- Spracováva sa objekt 'CleneniDPH'...
- Objekt '12R20_21KO' typu 'CleneniDPH' bol úspešne uložený.
- Spracováva sa objekt 'CleneniDPH'...

Uložiť záznam do súboru

Po nasadení verzie 1.4.12 a/alebo 1.5.1 dôjde automaticky k doplneniu oddielov kontrolného výkazu na všetky členenia DPH, čo zabezpečí správny vstup dokladov do kontrolného.

V prípade ak by Vám import nových členení DPH neprešiel alebo prešiel len čiastočne, prosím kontaktujte linku technickej podpory (02-49 21 23 44).

- **Bude možné v Money S4/S5 zostaviť správne kontrolný výkaz pre spoločnosti obchodujúce s komoditami spadajúcimi pod prenesenú daňovú povinnosť bez evidencie položiek v katalógu? (Napr. účtovné kancelárie účtujú väčšinou v oddelenej agende bez skladovej evidencie).**

Do budúcnosti plánujeme preniesť kódy predmetov plnení na položky dokladov, čo umožní ich evidenciu aj bez väzby na kartu katalógu. Vo verziách 1.4.12 a 1.5.1 to však nebude možné. Preto je potrebné ku každej komodite vytvoriť kartu katalógu, na ktorej sa prednastavia príslušné kódy prenesenej daňovej povinnosti.