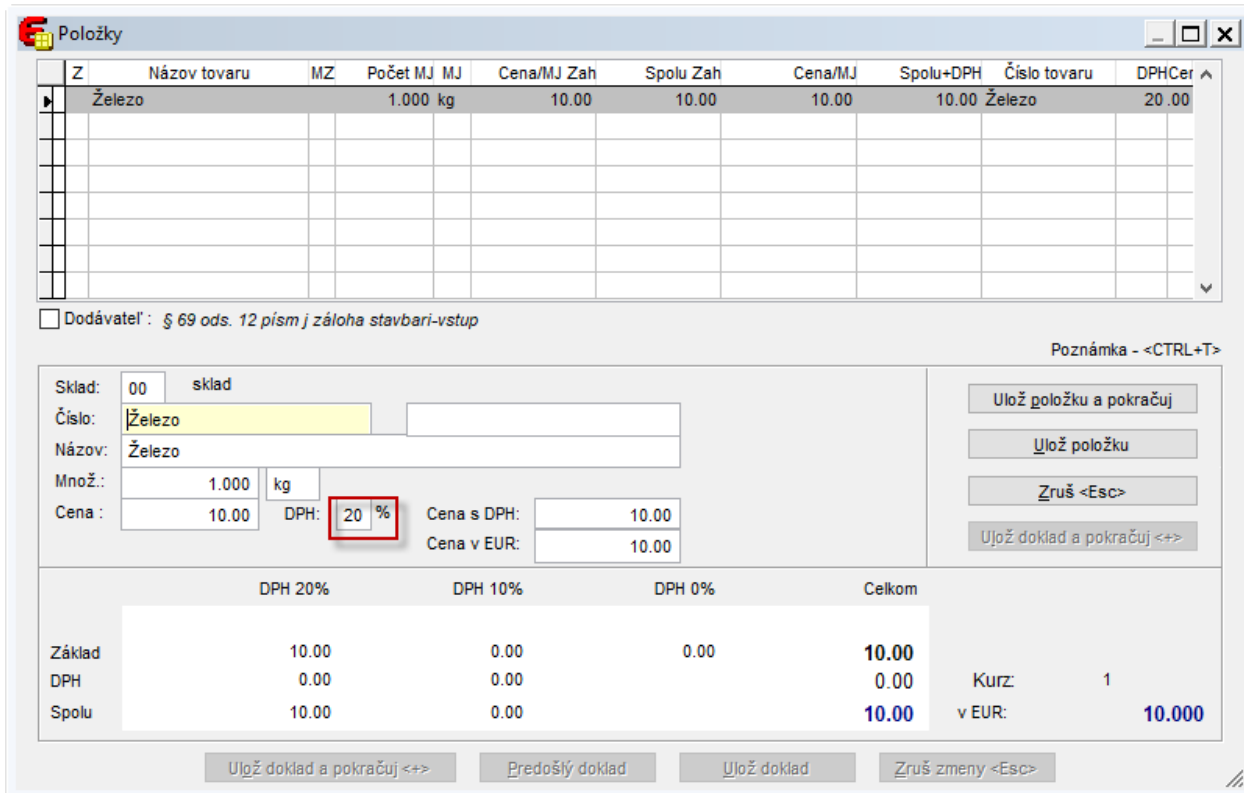


DFA - tuzemský prenos daňovej povinnosti § 69 ods. 12

Na správne zaevidovanie došlej faktúry s tuzemským prenosom daňovej povinnosti sa používa typ dokladu 08EX. Položky treba nahrávať so základnou (20 %), alebo zníženou (10 %) sadzbou DPH. Hodnota faktúry sa o DPH nenavýši. Zaradenie položky do konkrétnej sadzby DPH je dôležité, aby program vedel akou sadzbou má konkrétnu položku samozdaňiť.

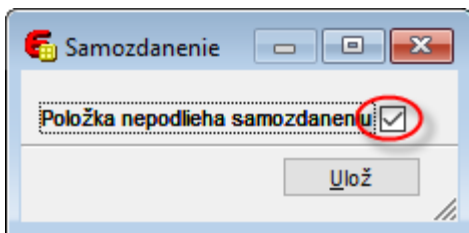


Z	Názov tovaru	MZ	Počet MJ	MJ	Cena/MJ	Zah	Spolu Zah	Cena/MJ	Spolu+DPH	Číslo tovaru	DPHCer
	Železo		1.000	kg	10.00		10.00	10.00	10.00	Železo	20.00

Sklad: 00 sklad
 Číslo: Železo
 Názov: Železo
 Množ.: 1.000 kg
 Cena: 10.00 DPH: 20 %
 Cena s DPH: 10.00
 Cena v EUR: 10.00

	DPH 20%	DPH 10%	DPH 0%	Celkom	
Základ	10.00	0.00	0.00	10.00	
DPH	0.00	0.00	0.00	0.00	Kurz: 1
Spolu	10.00	0.00	0.00	10.00	v EUR: 10.000

Položka na faktúre, ktorá má bežný tuzemský režim DPH, to znamená netýka sa jej prenos daňovej povinnosti sa tiež nahrá s príslušnou sadzbou DPH a pri uložení položky je potrebné zaškrtnúť pole „Položka nepodlieha samozdaneniu“.



Samozdanenie

Položka nepodlieha samozdaneniu

Ulož

Týmto zaškrtnutím si zabezpečíte, že program z danej položky bude DPH len nárokovať a zahrnie ju do hodnoty faktúry.

Po uložení dokladu sa zobrazí tabuľka DPH, túto stačí celú prejsť pomocou klávesy „ENTER“ a doklad bude správne uložený. Z tejto tabuľky sa dostanú údaje do evidencie DPH potrebné pre samozdanenie.

V Dolnom Kubíne 30.1.2018

Ing. Katarína Oboňová