

OASIS– uplatnenie novely zákona DPH § 69 ods. 12 písm. f a g od 1.1.2018

Verzia vývojová: 4.12.066

Novelou zákona č. 222/2014 Z. z. o dani z pridanej hodnoty podľa § 69 ods. 12 písm. f a g od 1.1.2018 sa ruší limit 5000,00 EUR na prenos daňovej povinnosti. Platiteľ dane, ktorý je príjemcom plnenia od iného platiteľa je povinný platiť daň vzťahujúcu sa na:

- **§ 69 ods. 12 písm. f:** sú to tovary patriace do kapitol 10 a 12 Spoločného colného sadzobníka, ktoré nie sú bežne určené v nezmenenom stave na konečnú spotrebu.

Kapitola 10 zahŕňa obilniny (napr. pšenica a raž, raž, jačmeň, ovos, kukurica, ryža, pohánka, proso atď.). Kapitola 12 Spoločného colného sadzobníka zahŕňa olejnaté semená a olejnaté plody; rôzne zrná, semená a plody; priemyselné alebo liečivé rastliny; slamu a krmoviny.

- **§ 69 ods. 12 písm. g:** sú to tovary patriace do kapitoly 72 Spoločného colného sadzobníka a do položiek 7301, 7308 a 7314 Spoločného colného sadzobníka.

Kapitola 72 Spoločného colného sadzobníka zahŕňa železo a oceľ. Keďže do kapitoly 72 Spoločného colného sadzobníka patrí aj železný a oceľový odpad a šrot, na ktorý sa už prenos daňovej povinnosti vzťahuje podľa § 69 ods. 12 písm. a) zákona o DPH, nevzťahuje sa dodanie kovového odpadu a kovového šrotu § 69 ods. 12 písm. g) zákona o DPH.

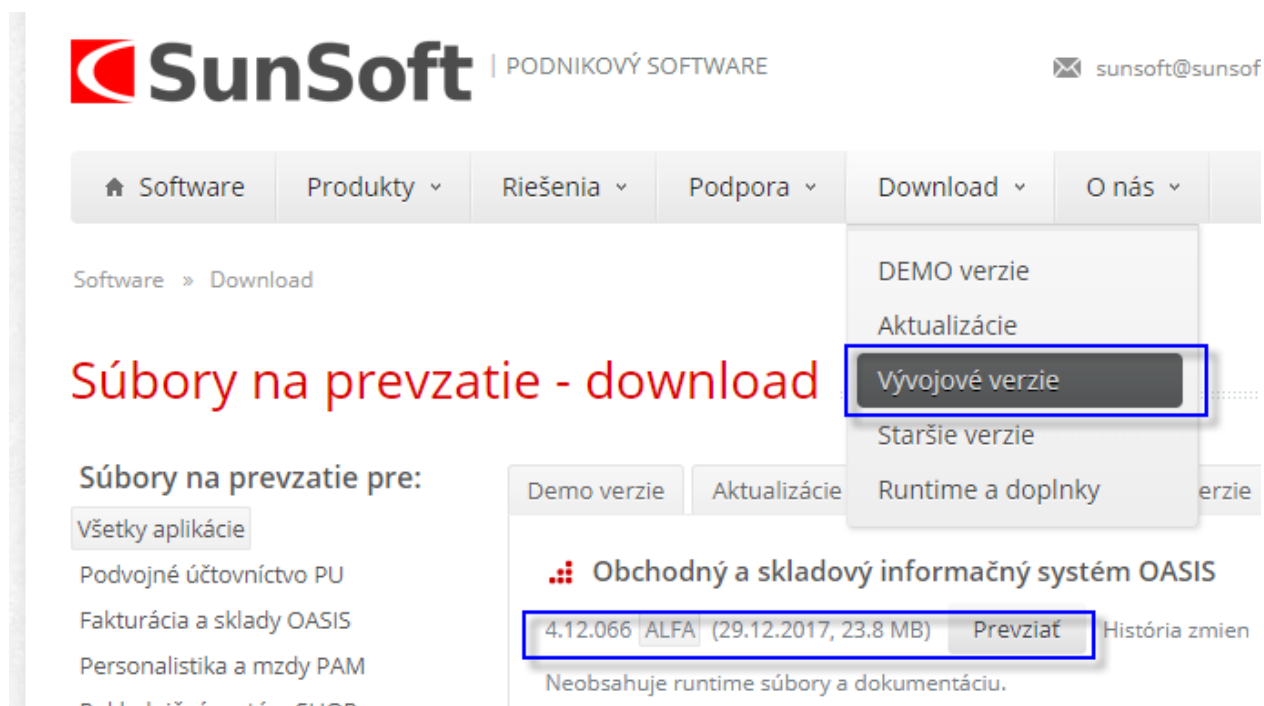
Položka 7301 Spoločného colného sadzobníka zahŕňa štetovnice zo železa alebo ocele, tiež vrátané, razené alebo vyrobené zo zostavených prvkov; zvarované uholníky, tvarovky a profily, zo železa alebo ocele.

Položka 7308 Spoločného colného sadzobníka zahŕňa konštrukcie a časti konštrukcií zo železa alebo ocele; dosky, tyče, prúty, uholníky, tvarovky, profily, rúrky a podobné výrobky, pripravené na použitie v konštrukciách, zo železa alebo ocele.

Položka 7314 Spoločného colného sadzobníka zahŕňa tkaniny, mriežky, sieťovinu a pletivo, zo železného alebo oceľového drôtu; plechovú mriežkovinu zo železa alebo ocele.

Aplikovanie novely zákona v programe:

1. Nainštalovať vývojovú verziu.



SunSoft | PODNIKOVÝ SOFTWARE

☒ sunsoft@sunsof

Software Produkty ▾ Riešenia ▾ Podpora ▾ Download ▾ O nás ▾

Software » Download

Súbory na prevzatie - download

Súbory na prevzatie pre:

Všetky aplikácie

Podvojně účtovníctvo PU

Fakturácia a sklady OASIS

Personalistika a mzdy PAM

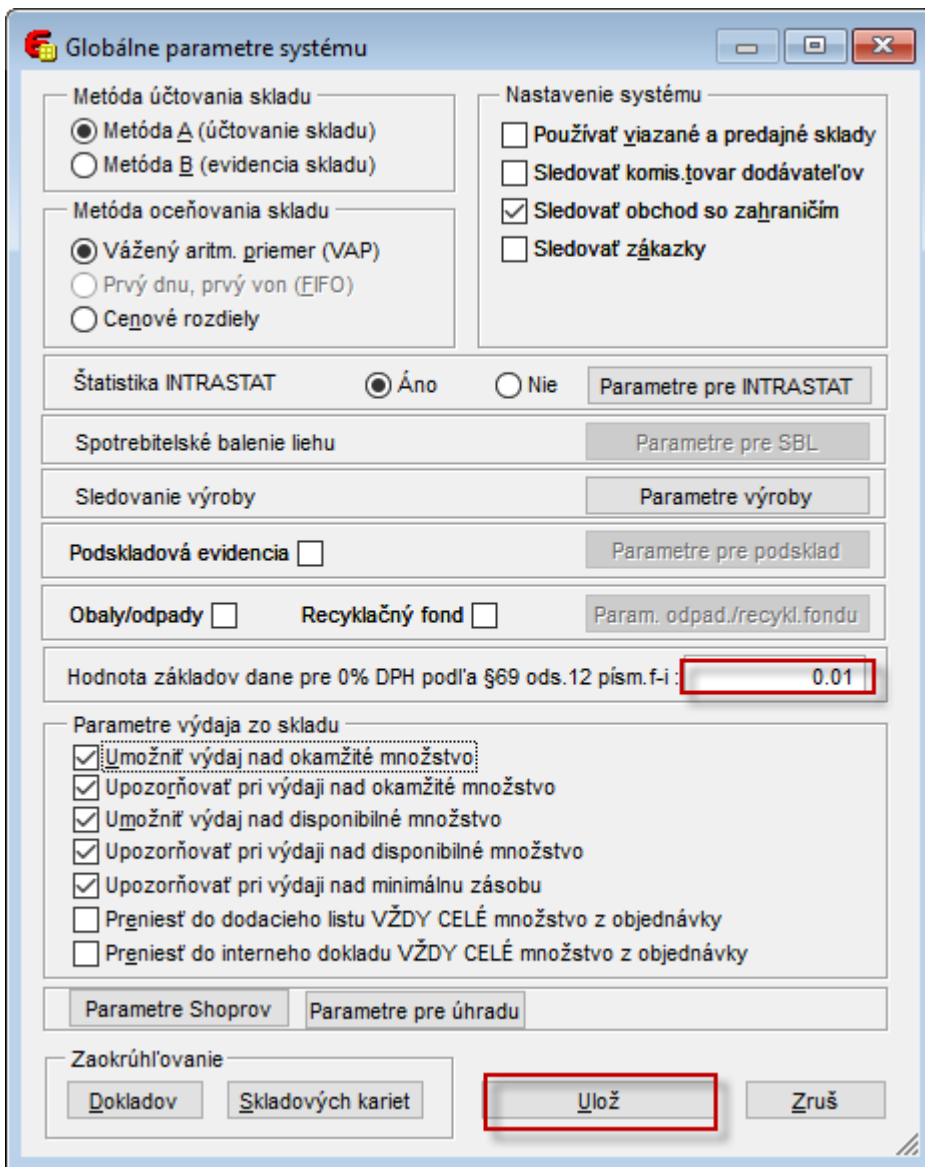
Demo verzie Aktualizácie Runtime a doplnky

Obchodný a skladový informačný systém OASIS

4.12.066 ALFA (29.12.2017, 23.8 MB)	Prevziať	História zmien
-------------------------------------	----------	----------------

Neobsahuje runtime súbor a dokumentáciu.

2. Systém – Nastavenie – Globálne parametre systému: zadať hodnotu základov dane pre 0 % DPH podľa § 69 ods. 12 písm. f-i: 0,01 EUR, následne uložiť tabuľku. Nastavenie je potrebné vykonať v roku 2018.

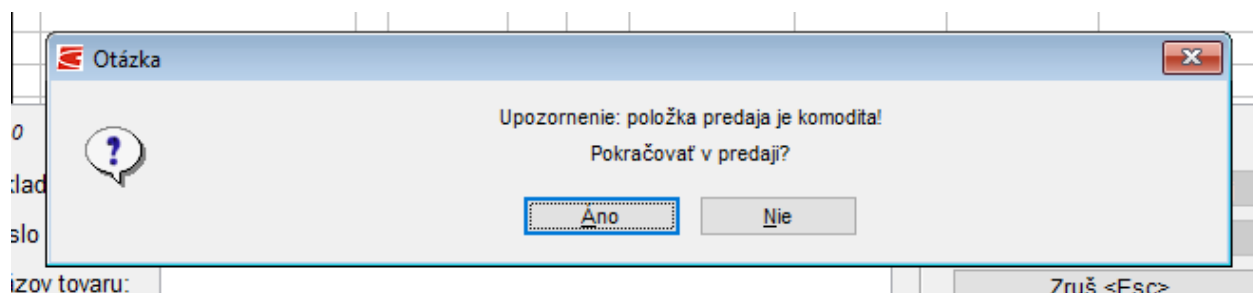


Po tomto nastavení, program automaticky po uložení dokladu, prejde všetky položky na faktúre. Na skladových kartách, ktoré majú na sebe zadané číslo colného sadzovníka s príznakom „komodita“ prepíše sadzbu DPH na 0 % a na faktúru dá informáciu, že ide o prenos daňovej povinnosti. Čísla colného sadzovníka (s príznakom komodita), ktoré sa týkajú tohto ustanovenia nájdete u nás v programe: Číselníky – Colný sadzovník/Nomenklatúra. Dajú sa vybrať priamo na karte.

Tovar	Dátum zavedenia : 20.12.2017		
: Tyče železné I	Tov.sk.:		
ov Tyče železné I			
	MJ:		
Neoddeliteľný obal (flaša)			
ostatné obaly			
Zalenie (v cene tovaru)			
na skladová :	0.00	za 1.000	Sadzba DPH : 20 %
čiatový stav :	0.000		ColSadz/Nomen: 7203

Hotovostné dodávky:

1. TYP 11- vystaví sa riadna faktúra (plný daňový doklad) a následne sa uhradí v hotovosti cez ERP.
2. TYP 10 – ak je obchodný partner platca DPH a na type 10 sú položky, ktoré majú na sebe označené, že sú komodity, program cez ERP vytlačí plný daňový doklad.
3. TYP 13 ERP - v module SHOP – sa dá nastaviť SET, ktorý umožní, aby obsluhu pri ERP program upozornil, že nahráva položku, ktorá je komoditou, či chce pokračovať.



Obsluha, by sa mala opýtať zákazníka, či je platca DPH ak nie je platca, tak pokračuje v nahrávaní dokladu voľbou „Áno“. Všetky položky budú s DPH. Ak zákazník je platca, daná položka sa nesmie uložiť na doklad, pretože priamo cez ERP sa nedá vyhotoviť plný daňový doklad a tým pádom nie je možné preniesť daňovú povinnosť na zákazníka.

Nastavenie setu: v základnom okne SHOP : Alt + F12 – SET 87 – treba dať „1“

Pri tomto bode je potrebné nainštalovať novú verziu programu SHOP č. 4.08.278.