

##  ctovanie zkladov dane a DPH pre  cely vypracovania daňového priznania k DPH do iného členského štátu E 

Ak chcete okrem úctovných prípadov pre daňov  priznanie k DPH v SR evidovať aj úctovné prípady pre daňov  priznanie k DPH v inom členskom štáte, je potrebn  rozl i  zkladny a DPH, ktoré vchádzajú do príslušného daňového priznania k DPH. Keďže samotn  daňov  priznanie pre DPH do iných členských štátov E  sa v programe OMEGA urobiť nedá, ponúkame Vám odporu cie ako si pomôcť v takomto prípade.

**POZOR:** Všetky odoslan  faktúry vyhotoven  s iným I  DPH, ako pridelen m daňovým úradom v tuzemsku, je potrebn  vyhotovovať mimo programu OMEGA.

Na sledovanie DPH v inom členskom štáte, odporu cime vytvoriť si vlastn  **analytick  úcty k úctu 343**, ktoré budú reprezentovať DPH (na vstupe aj výstupe) v inom členskom štáte.

**POZOR:** Vytvoren  analytika musí byť in , ako je prednastaven  v OMEGE pre sledovanie DPH v SR.

Pri vytv ran  analytických  ctov k úctu 343 je preto potrebn  zabezpečiť, aby sa **analytick  úcty pre evidovanie DPH iného členského štátu nezhodovali s analytickými  ctami pre evidovanie slovenskej DPH**.

### Príklad:

Vytvoren  analytiky  ctov pre evidovanie DPH iného členského štátu

Uskuto�nen� zdaniteln� plnenia so základnou sadzbou dane (20%)	343.920
Uskuto�nen� zdaniteln� plnenia so zníženou sadzbou dane (10%)	343.910
Prijat� zdaniteln� plnenia v �R so základnou sadzbou dane (20%)	343.820
Prijat� zdaniteln� plnenia v �R so zníženou sadzbou dane (10%)	343.810

**TIP:** Analytick  úcty vytvárate cez menu Firma – Nastavenie –  ctov  rozvrh cez voľbu Pridaj. Analytick  evidenciu je možné vytvoriť aj podľ a  isla riadku daňového priznania v konkrétnom št te E .

Zároveň odporu cime vytvoriť **analytick  úcty aj k príslušným  ctom 5xx, 6xx**, prípadne  ctom obstarania, na ktorých  ctujete o majetku, tovaroch a službách a ktor  vstupujú do daňového priznania v inom členskom štáte.

Na jednoduchšie sledovanie zkladu dane a DPH si môžete vytvoriť t ktie  analytick  členenie na SZ P, napríklad prostredníctvom  iseln ka ** innosti**. V menu **Firma – Nastavenie –  innosti** si cez voľbu **Pridaj** vytvoríte osobitn  činnost' pre daňov  povinnosť a osobitn  pre nárok na odpočet. Ku každému zkladu dane a DPH pri  ctovan  dokladov následne priradíte kód vybranej činnosti.

**Všetky zkladny dane a DPH je potrebn   ctovať s typom sumy „V“ voľn  zklad.**

### Príklad:

Za ctovanie odoslanej faktúry s Va im  esk m I  DPH do OMEGY:

Suma spolu:	S	12 000,00 CZK	311.000
Základ dane:	V	10 000,00 CZK	604.920
DPH:	V	2 000,00 CZK	343.920

Doklad odporu cime vytvárať v okruhu zOF prostredníctvom vzoru **51 zOF - Nov  doklad (s rozpisom DPH)**, kde v rozpise sumy zadávate hodnotu do riadku **Voľn  zklad**. Program následne vytvorí dva  ctovn  zápisy s typmi s m Suma spolu (typ sumy S) a Voľn  zklad (typ sumy V). Tretí  ctovn  zápis odporu cime urobiť ako kópiu z druhého riadku cez voľbu **Kópia**. V druhom a tret om  ctovnom zápise je potrebn  napísať vypo itan  hodnotu zkladu dane a DPH a tiež dopln ť správne úcty a typy s m.

 cty **604.920 a 343.920** reprezentujú zklad dane a DPH, ktoré budú súčasťou českého daňového priznania a do slovenského nevstúpia. Pri týchto sumách je potrebn  pou iť typ sumy **Voľn  zklad (V)**. Typ sumy Voľn  zklad zabezpe i, že táto suma sa do daňového priznania k DPH v SR v bec nedostane.

K zkladu dane a DPH následne priradíte aj **kód vybranej činnosti** (CZ – DPH Zdaniteln  obchody).



# Omega - podvojn e  ctovnictvo

Oprav  ctovn y doklad - Omega - sk uobn y príklad, s.r.o. (2015)

Okruh (typ dokladu) zOF - (z) Odoslan e faktúry

Automatick e  ctovnanie 51 zOF - Nov y doklad (s rozpisom DPH)

Evidencia zOF,  iseln y rad zOF, Intern e  islo 311 200, 50150007, Dátum vyhotovenia 06.04.2015, Mena CZK, Suma spolu [CZK] 10 000,00

 islo dokladu KV DPH 50150007, Extern e  islo 50150007, Dátum splatnosti 14 20.04.2015, Kurz ECB 27,570, DPH 0%, 10%, 20%, Bez DPH (V), Podrobn y rozpis DPH, Nastavenie

Partner ABC, s.r.o., IČO: 15269865, I  DPH: SK 2015369874, DVPD (Dát. vzniku daňovej povinnosti) 06.04.2015,  ctovn e obdobie Apríl, Kurz banka, Zaokr hliť [EUR] 0.01, 362,71

Text Tržby za tovar

 ctovn  časť: Ostatn e údaje, úhrady, Odpočty, Evidencia DPH, Prepojen e doklady, Vlastnosti dokladu, Popis, Pripojen e súbory, Registr tura, DUD 06.04.2015, DU P 06.04.2015

Predkont cia 10-04, SZ P, Uhradiť doklad, X (Nedefinovan e), X (Nedefinovan e), CZ DPH - Zdaniteln e obch, X (Nedefinovan e), Odpo tať z dokladu

Text Z kladn a sadzba DPH - DPH, Suma zahr. [CZK] 1 666,67, Suma tuz. [EUR] 60,45, MD, DAL 343 920, DPH 20% (uplatnen  Zdaniteln e obchody), Poznámka

Typ sumy V, Voľn y základ, Oddiel KV DPH X, Navst puje do KV DPH, Typ sumy V, Oddiel KV DPH X, Suma [CZK] 1 666,67, Suma [EUR] 60,45, MD synt., MD anal., DAL synt., DAL anal., Kód (S), Kód (Z), Kód ( ), Kód (P), Poznámka

P.�	Text	Typ sumy	Oddiel KV DPH	DPH [%]	Suma [CZK]	Suma [EUR]	MD synt.	MD anal.	DAL synt.	DAL anal.	Kód (S)	Kód (Z)	Kód (�)	Kód (P)	Poznámka
1	ABC, s.r.o.	S	X		10 000,00	362,71	311	200			X	X	X	X	
2	Tržby za tovar	V	X		8 333,33	302,26			604	920	X	X	CZ	X	
> 3	Z�kladn�a sadzba DPH - DPH	V	X		1 666,67	60,45			343	920	X	X	CZ	X	
4											X	X	X	X	
5											X	X	X	X	

Pridaj, Vlož, Kópia, Vyma , Roz t uj, S cety úctovných zápisov, Ne ctovn , Ok, Storno

Rovnakým spôsobom je mo n e za ctovnať aj zDF prostredníctvom vzoru 71 zDF - Nov y doklad (s rozpisom DPH) s pou it m  ctov 504.820 a 343.820 a vytvorenej činnosti CZ – DPH Odpo itanie dane. Všetky základy dane a DPH je potrebn  rovnako  ctovnať s typom sumy „V“ voľn y základ.

## Podklad pre vytvorenie daňového priznania v inom členskom štáte

Ako podklad pre vytvorenie českého daňového priznania Vám poslu i t lacov a zostava **Kniha analytickej evidencie v oboch menách**, kde si pred vyplnen m daňového priznania vyfiltrujete  ctovn  záznamy podl a činností. Vybran  činnosť zadávate priamo v Knihe analytickej evidencie cez D lšie filtre v ľavom hornom rohu. Daňov  priznanie je potrebn  urobiť ručne.

**Príklad:** Kniha analytickej evidencie v oboch menách za činnosť: DPH – Zdaniteln e obchody

### Kniha analytickej evidencie v oboch menách - prehľad  ctov

Poznámka :  
Firma : Omega - sk uobn y príklad, s.r.o. (2015), A. Rudnaya 21, 01001, Žilina  
Kritéria:  innosť DPH - Zdaniteln e obchody

Intern�e �islo dokladu	Dátum DU�P	Suma v EUR		Suma v CM			Prot��et	Text	Uhraden�y doklad
		M� dat'	Dal	M� dat'	Dal	Mena			
<b>343 920</b> DPH 20% (uplatnen� Zdaniteln�e obchody tuzemsko)									
zOF 50150007	06.04.2015		60,45		1 666,67	CZK	27,570 00	Z�kladn�a sadzba DPH - DPH	
	Obraty:		60,45		1 666,67			Rozdiel:	-60,45 Rozdiel: -1 666,67
	Obraty za �cet:		60,45		1 666,67			Rozdiel:	-60,45
<b>604 920</b> Tržby za tovar									
zOF 50150007	06.04.2015		302,26		8 333,33	CZK	27,570 00	Tržby za tovar	
	Obraty:		302,26		8 333,33			Rozdiel:	-302,26 Rozdiel: -8 333,33
	Obraty za �cet:		302,26		8 333,33			Rozdiel:	-302,26
	Obraty za všetky �cety:		362,71		10 000,00				

Rovnakým spôsobom si môžete vyfiltrovať aj doklady týkajúce sa odpo itanie dane za činnosť CZ DPH – Odpo itanie dane.