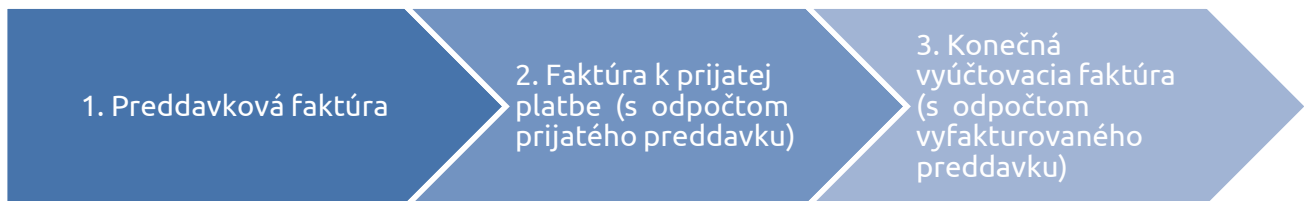


Preddavky v module Fakturácia

A. Tovar/služba sú dodané do 15 dní alebo do konca kalendárneho mesiaca



B. Tovar/služba neboli dodané do 15 dní najneskôr do konca kalendárneho mesiaca



A. Tovar/služba sú dodané do 15 dní (do konca kalendárneho mesiaca)

1. Vystavenie preddavkovej faktúry

V menu **Fakturácia – Odoslané preddavkové faktúry** vystavíme preddavkovú faktúru. V tlači sa takáto preddavková faktúra zobrazí bez rozpisu DPH, v celkovej sume.

Fakturuje Vám preddavok za:

P.č.	Kód položky	Popis	Množstvo	MJ	Cena za jednotku	Spolu
1		Tovar 1	5,00	ks	60,00	300,00
2		Tovar 2	5,00	ks	120,00	600,00
3		Tovar 3	3,00	ks	180,00	540,00

Celková suma : EUR 1 440,00

Preddavková faktúra nie je daňový doklad

Po zápise do Evidencie účtovných dokladov (okruh OPF) je preddavková faktúra bez rozúčtovania, je len evidovaná. **Hodnotu preddavku zaúčtujeme na účet 324.100 až zaevidovaním úhrady cez banku/pokladňu pomocou automatického účtovania 1 - PD/BV - Inkaso OF, DD.**

Účtovná časť | Ostatné údaje | Úhrady | Odpočty | Evidencia DPH | Prepojené doklady | Vlastnosti dokladu | Popis | Pripojené súbory | DUD 14.04.2017 | DUÚP 14.04.2017

Predkontácia: SZČP

Uhradiť doklad: 20170001

Text: Úhrada dokladu 20170001

Suma zahr. [EUR] 1 440,00 | Suma tuz. [EUR] 1 440,00

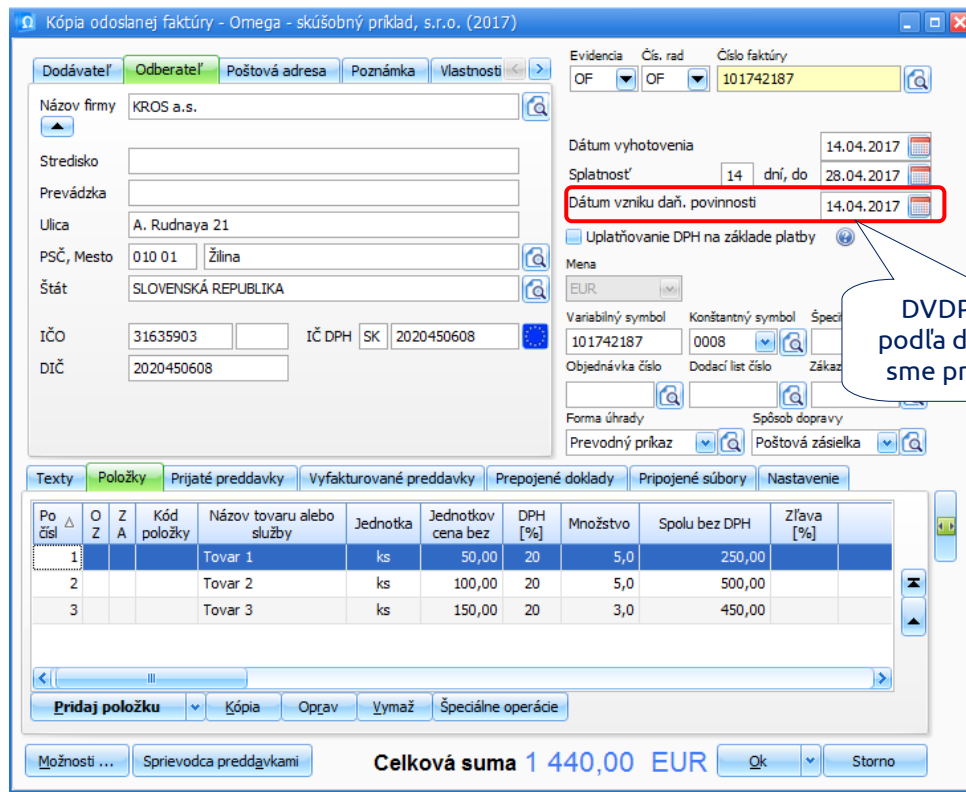
Typ sumy: V | Oddiel KV DPH: X | MD: 221 001 | DAL: 324 100

P.č	Text	Typ sumy	Oddiel KV DPH	DPH [%]	Suma [EUR]	Suma [EUR]	MD synt.	MD anal.	DAL synt.	DAL anal.
> 1	úhrada dokladu 20170001	V	X		1 440,00	1 440,00	221	001	324	100

2. Vystavenie konečnej vyúčtovacej faktúry

Podľa zákona č. 222/2004 Z. z. o dani z pridanej hodnoty, vzniká dňom prijatia platby daňová povinnosť. Sme povinní vyhotoviť odberateľovi faktúru najneskôr do 15 dní alebo do konca mesiaca od vzniku daňovej povinnosti (§ 19 ods. 4 zákona o DPH)

OF vystavíme v menu **Fakturácia – Odoslané faktúry**. Do faktúry pridáme všetky položky, ktoré zákazníkovi fakturujeme (môžeme ju spraviť kópiou z OPF).



Kópia odoslanej faktúry - Omega - skúšobný príklad, s.r.o. (2017)

Dodávateľ | **Odberateľ** | Poštová adresa | Poznámka | Vlastnosti

Názov firmy: KROS a.s.

Ulica: A. Rudnaya 21

PSČ, Mesto: 010 01 Žilina

Štát: SLOVENSKÁ REPUBLIKA

IČO: 31635903 | IČ DPH SK: 2020450608

DIČ: 2020450608

Evidencia: OF | Čís. rad: OF | Číslo faktúry: 101742187

Dátum vyhotovenia: 14.04.2017

Splatnosť: 14 dní, do 28.04.2017

Dátum vzniku daň. povinnosti: 14.04.2017

Uplatňovanie DPH na základe platby

Mena: EUR

Variabilný symbol: 101742187 | Konštantný symbol: 0008

Objednávka číslo: | Dodací list číslo: | Zákaz:

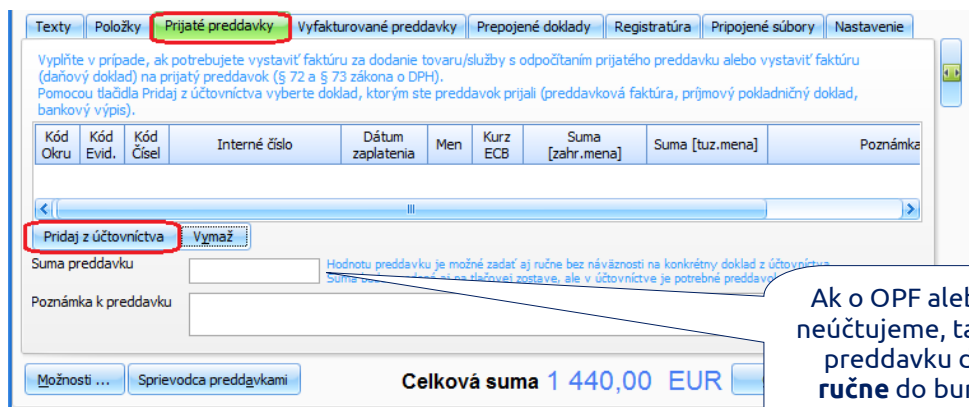
Forma úhrady: | Spôsob dopravy: | Prevodný príkaz: | Poštová zásielka:

Po čísl	O	Z	A	Kód položky	Názov tovaru alebo služby	Jednotka	Jednotková cena bez DPH	DPH [%]	Množstvo	Spolu bez DPH	Zľava [%]
1					Tovar 1	ks	50,00	20	5,0	250,00	
2					Tovar 2	ks	100,00	20	5,0	500,00	
3					Tovar 3	ks	150,00	20	3,0	450,00	

Celková suma 1 440,00 EUR

DVDP doplníme podľa dátumu, kedy sme prijali úhradu.

Pokračujeme v záložke **Prijaté preddavky**, kde pomocou tlačidla **Pridaj z účtovníctva** pridáme zaplatenú OPF, ktorá sa bude odpočítavať.



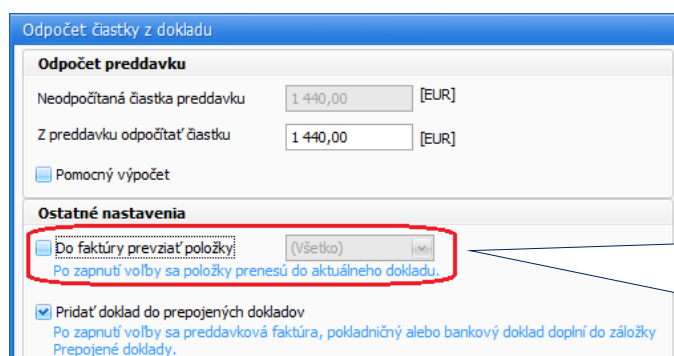
Texty | Položky | **Prijaté preddavky** | Vyfakturované preddavky | Prepojené doklady | Registratúra | Pripojené súbory | Nastavenie

Vypíšte v prípade, ak potrebujete vystaviť faktúru za dodanie tovaru/služby s odpočítaním prijatého preddavku alebo vystaviť faktúru (daňový doklad) na prijatý preddavok (§ 72 a § 73 zákona o DPH).
Pomocou tlačidla Pridaj z účtovníctva vyberte doklad, ktorým ste preddavok prijali (preddavková faktúra, príjmový pokladničný doklad, bankový výpis).

Kód Okru	Kód Evid.	Kód Čísel	Interné číslo	Dátum zaplatenia	Men	Kurz ECB	Suma [zahr.mena]	Suma [tuz.mena]	Poznámka
<p>Pridaj z účtovníctva Vymaž</p> <p>Suma preddavku: []</p> <p>Poznámka k preddavku: []</p>									

Celková suma 1 440,00 EUR

Ak o OPF alebo úhrade neúčtujeme, tak hodnotu preddavku doplníme ručne do bunky Suma preddavku.



Odpočet častky z dokladu

Odpočet preddavku

Neodpočítaná časťka preddavku: 1 440,00 [EUR]

Z preddavku odpočítať časťku: 1 440,00 [EUR]

Pomocný výpočet

Ostatné nastavenia

Do faktúry prevziať položky: (Všetko)

Po zapnutí voľby sa položky prenesú do aktuálneho dokladu.

Pridať doklad do prepojených dokladov

Po zapnutí voľby sa preddavková faktúra, pokladničný alebo bankový doklad doplní do záložky Prepojené doklady.

Voľbu **Do faktúry prevziať položky** necháme vypnutú (položka už bola pridaná ručne, došlo by k duplicite).

Odpočet preddavku sa následne zobrazí v tlačových zostavách. Ak je faktúra na rovnakú sumu, ako zaplatený preddavok, k úhrade zostane 0.

Fakturujeme Vám za:

P.č.	Kód položky	Popis	Množstvo	MJ	Cena za j. bez DPH	Cena za j. s DPH	DPH %	Spolu bez DPH	DPH	Celková cena
1	000002	Pohovka KLÁRA	1,00	ks	1 200,00	1 440,00	20	1 200,00	240,00	1 440,00
									Základ pre DPH 20 % :	1 200,00
									DPH 20 % :	240,00
									Celková suma s DPH	1 440,00
									Celková fakturovaná suma: EUR	1 440,00

Odpočet preddavku : 1 440,00
K úhrade : 0,00

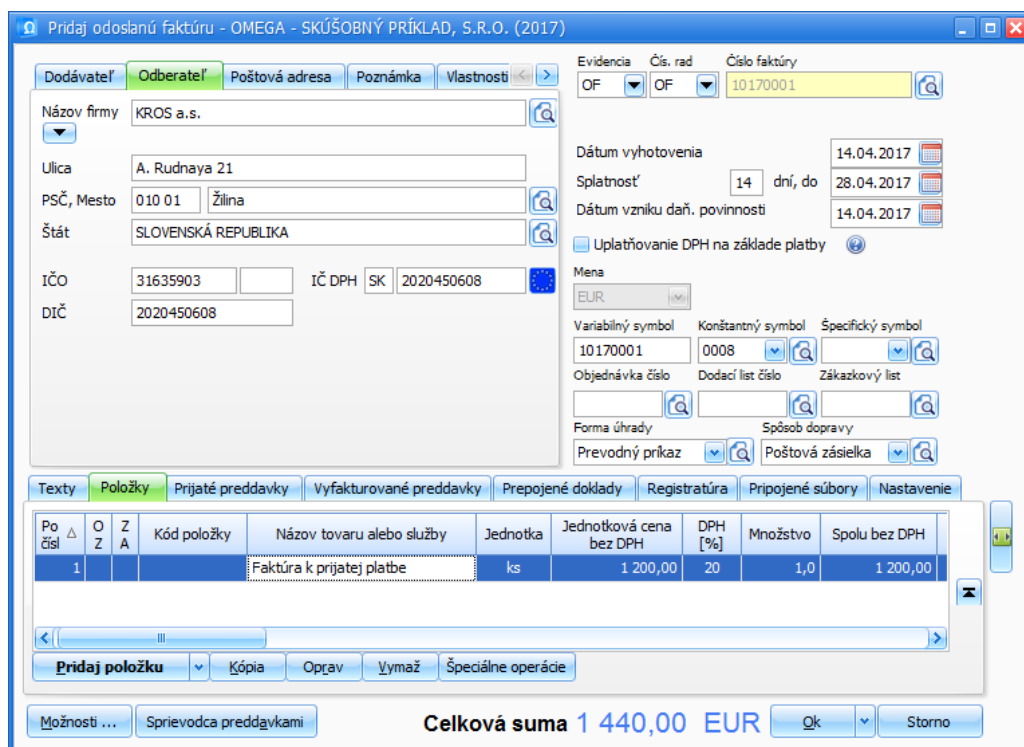
B. Tovar/služba neboli dodané do 15 dní (do konca kalendárneho mesiaca)

1. Odoslaná preddavková faktúra

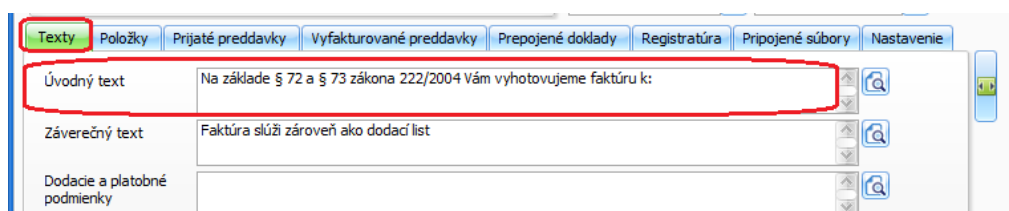
Cez menu **Fakturácia – Odoslané preddavkové faktúry** vystavíme OPF a v účtovníctve zaevidujeme jej inkaso. Nakoľko nedošlo k dodaniu do 15 dní (príp. do konca kalendárneho mesiaca), máme povinnosť vystaviť faktúru k prijatej platbe (tzv. daňový doklad).

2. Faktúra k prijatej platbe (daňový doklad)

Vytvoríme ju cez menu **Fakturácia – Odoslané faktúry**. Pridáme len jednu položku s názvom napr. **Faktúra k prijatej platbe** (ako voľnú položku) v celkovej výške prijatého preddavku.



Do záložky **Texty** doplníme **Úvodný text**.



V záložke **Prijaté preddavky** vyberieme cez tlačidlo **Pridaj z účtovníctva** OPF (prip. BV alebo PD), z ktorej bude odpočítaný preddavok. O preddavku sme účtovali na účte **324.100**.

3. Konečná vyúčtovacia faktúra

Spolu s dodaním tovaru/služby vyhotovíme konečnú vyúčtovaciu faktúru s odpočtom **vyfakturovaného preddavku**. Môžeme ju vytvoriť ako kópiu z preddavkovej faktúry z dôvodu prenesenia všetkých položiek so správnou sadzbou DPH.

Po čísl	O Z A	Názov tovaru alebo služby	Jednotka	Jednotková cena bez DPH	DPH [%]	Množstvo	Spolu bez DPH	Zľava [%]	EAN
1		Tovar 1	ks	50,00	20	5,0	250,00		
2		Tovar 2	ks	100,00	20	5,0	500,00		
3		Tovar 3	ks	150,00	20	3,0	450,00		

V z \acute{a} lo $\acute{z$ ke **Vyfakturovan \acute{e} preddavky** postupne prid \acute{a} me v \acute{s} etky odoslan \acute{e} fakt \acute{u} ry, ktor \acute{e} boli vyhotoven \acute{e} k prijat \acute{y} m platb \acute{a} m, a to pomocou voľby **Pridaj z \acute{u} ctovn \acute{i} ctva** alebo **Pridaj z faktur \acute{a} cie**. Zabezpe \acute{c} ime tak odpo \acute{c} et vyfakturovan \acute{e} ho preddavku.

Odpočet vyfakturovaného preddavku

Odpočet preddavku	Suma spolu	Základ dane	DPH
Neodpočítaná suma preddavku	1 440,00	1 200,00	240,00 [EUR]
Odpočet preddavku v sume	1 440,00	1 200,00	240,00 [EUR]
Ni \acute{s} šia			
Nulov \acute{a}			
Neobsahuje			

Sumy prepo \acute{c} itať
 Pomocn \acute{y} v \acute{y} po \acute{c} et

Ostatn \acute{e} nastavenia

Do fakt \acute{u} ry prevziať polo $\acute{z$ ky (V \acute{s} etko) \downarrow \uparrow
 Po zapnut \acute{i} voľby sa polo $\acute{z$ ky z fakt \acute{u} ry prenes \acute{u} do aktu \acute{a} ln \acute{e} ho dokladu.

Pridať vyfakturovan \acute{y} preddavok do prepojen \acute{y} ch dokladov
 Po zapnut \acute{i} voľby sa vyfakturovan \acute{y} preddavok (fakt \acute{u} ra), dopln \acute{i} do z \acute{a} lo $\acute{z$ ky Prepojen \acute{y} doklady.

Ak sme u \acute{z} polo $\acute{z$ ky pridali ru \acute{c} ne alebo k \acute{o} piou, tak voľbu **Do fakt \acute{u} ry prevziať polo $\acute{z$ ky vypneme.**

V tlačov \acute{y} ch zostav \acute{a} ch pre odoslan \acute{e} fakt \acute{u} ry (okrem zostavy Fakt \acute{u} ra do zahrani \acute{c} ia) vid \acute{i} me v dolnej \acute{c} asti prehľad v \acute{s} etk \acute{y} ch vyfakturovan \acute{y} ch preddavkov:

Fakturujeme V \acute{a} m za:

P. \acute{c} .	K \acute{o} d polo $\acute{z$ ky	Popis	Mno \acute{z} stvo	MJ	Cena za j. bez DPH	Cena za j. s DPH	DPH %	Spolu bez DPH	DPH	Celkov \acute{a} cena
1		Tovar 1	5,00	ks	50,00	60,00	20	250,00	50,00	300,00
2		Tovar 2	5,00	ks	100,00	120,00	20	500,00	100,00	600,00
3		Tovar 3	3,00	ks	150,00	180,00	20	450,00	90,00	540,00
									Z \acute{a} klad pre DPH 20 % :	1 200,00
									DPH 20 % :	240,00
Celkov\acute{a} suma s DPH										1 440,00

Vyfakturovan \acute{e} preddavky do 19. 4. 2017 - odpo \acute{c} it \acute{a} n \acute{a} DPH z prijatej platby podla \S 19 ods. 4 z \acute{a} kona o DPH

Preddavok	Č \acute{i} slo fakt \acute{u} ry	D \acute{a} tum prij \acute{a} tia platby	DPH %	Z \acute{a} klad dane	DPH	Uhraden \acute{e} spolu
Preddavok 1	10170001	14.04.2017	20 %	-1 200,00	-240,00	-1 440,00
Vyfakturovan\acute{e} preddavky celkom :				-1 200,00	-240,00	-1 440,00

Celkov \acute{a} fakturovan \acute{a} suma k \acute{u} hrade: EUR **0,00**



Pre evidovanie fakt \acute{u} ry s preddavkom je mo $\acute{z$ ne vyu \acute{z} it \acute{a} aj **sprievodcu preddavkami**. Nach \acute{a} dza sa vo Faktur \acute{a} cii – Odoslan \acute{e} fakt \acute{u} ry (š \acute{i} pka vedľa voľby Pridaj) pr \acute{i} padne priamo na fakt \acute{u} re v spodnej \acute{c} asti dokladu.

