VYSTAVENÉ ZÁLOHOVÉ FAKTÚRY V PODVOJNOM ÚČTOVNÍCTVE

A: <u>VYSTAVENÁ PREDFAKTÚRA</u> → OSTRÁ FAKTÚRA

1. 20.05. vystavená predfaktúra na sumu 1200€.

Do SALDOKONTA zaevidujeme doklad "ZP" (vystavená PF).

Prijatá záloha / vy	stavená predfa	ikt	:úra		×
Kód <u>p</u> redkontácie				Objednávka	
<u>T</u> yp dokladu	ZP		Zálohy prijaté (vystavené pr		
Účet	32410		EUR Prijaté preddavky	Označenie faktúry (číslo faktúry)	
Číslo	230005			VS / KS / ŠS	230005
<u>F</u> irma	1		MK - soft, s.r.o.	Referencia platiteľ a	
			IČ DPH: SK2021803729	Bankový účet (F7, F8, F9)	1445
Prevádzka				BIC (SWIFT)	
Te <u>x</u> t	MK - soft, s.r.o.				Inkaso 🗌
Dátum evidencie	20.05.2023				
				Poznámka	
				Sadzby DPH (OSS)	20,0 10,0
				Oprava DPH	
				Zaúčtovaná oprava dane	
Dátum splatnosti	03.06.2023		Splatnosť 14 dní	Celková čiastka	1 200,00 EUR

Týmto dokladom sa ešte nezaúčtuje žiaden obrat na účet 32410.

2. 21.05. úhrada predfaktúry 1200€

V ÚČTOVNOM DENNÍKU zaevidujeme doklad "B" (bankový doklad), resp. "P" (pokladničný doklad).

Príjmový pokladničný d	oklad			×
Kód predkontácie <u>T</u> yp dokladu, operácia	P - P - Pokladničné doklady	Mena E	EUR	
Číslo	9 Načítaj QR k	kód (F6) Celková čiastka Sadzby DPH	EUR 20,0 10,0	
<u>D</u> átum zaúčtovania Dátum evid. v pokladni	21.05.2023 ··· Úhrada faktú 21.05.2023 ···	úry (F5) Oprava DPH		
Te <u>x</u> t Firma 1	Úhrada ZP230005,230005 MK - soft is rio	Tržba z ECR		
	IČ DPH: SK2021803729	Nevstupuje do KV Poznámka	/ DPH 🗌	
MÁ DAŤ		DAL		
	Účet Čiastka	DPH Stredisko	Zákazka Kódlobr. Popis	
Účet 21110 .Čiast EUR 1 200	1. 32410 1200,00 EUR V	Var. symbol 230005	– Úhrada ZP230005,230005 Prijaté preddavky]
Bez DPH 1200 Základ 20% DPH 20%		v al. symbolm]

Úhrada ZP v Účtovnom denníku cez tlačidlo – Úhrada faktúry (F5).

Až zaevidovaním tohto dokladu vznikne obrat na účtoch 21110 / 32410 v sume 1200€.

3. K splneniu dodávky DOŠLO do konca mesiaca, ostrá "vyúčtovacia" faktúra prišla 31.05. na sumu 1200€.

Do SALDOKONTA zaevidujeme doklad "FV" (vystavená faktúra).

Pohľadávka								×
Kód <u>p</u> redkontácie Tup dekladu	D/				Objednávka			
Тур цокіаци	FV	- Fai	ctury vystavene		Onunătoria faliticu (ăfala faliticu	0 000000		
ÚCEC Čísla	31110	EU	R Udberatella		Very Kerziče) <u>230023</u>		
LISIO Eirre e	2300	UZ3 ···	0		V3/N3/33 Deferencia eletitette	230023		
	1	MN	SOIT, S.I.O.	2700	Dealeanda platiteita Dealeanda dišek (57, 50, 50)	1.4.15		
Den sé delse		IL	DPH: SK202180	3729	Bankový účet (F7, F8, F3) DIC (CV/IET)	1445		
Prevadzka Taut	LUV 0				BIC (SWIFT)			
Text	MK - soft, s	.0.1.3						Inkaso 🔄
Datum evidencie	20.05.2023	5						
Datum dodania	20.05.2023	3			B ()			
	20.05.2023				Poznamka		10.0	
Usobit, úpr. uplat, l	DPH §65,66				Sadzby DPH (USS	J 20,0	10,0	
Nevstupuje do KV	DPH							
Dopinujuce datumy	y pre KV						—— R	ozpis tovaru pre DPH
Disobit, upr. uplat, L	UPH 9680 [00.00.0000			las	Zauctovana oprava dane			
Datum splatnosti	03.06.2023	3 <u></u> Spi	latnost 14	jani	Leikova ciastka		EUR	
MÁ DAŤ				501	DAL	2711		. .
Účet 31110					Stredisko Zakazka			
Spolu EUR	1200,00	1. 60210	100	U,UU EUR I				
							Tržby z pred	aja služieb
Bez DPH		2. 34310	20	0,00 EUR T	1			
Základ 20%	1000,00	Základ I	DPH	EUR			Daň z pridan	ei hodnotv
DPH 20%	200,00	~						
Základ 10%		3.		EUR Var. sy	mbol			
DPH 10%								
Zaevidovan	ím dan	iého d	lokladu na	ám vzniknú	obraty na účtoch		/60210	1000€
							/34310	200€
						31110	/	1200€
Zaevidovan	ím toh	to dol	kladu vzni	kne aj zázn	am v okne EVIDENCI	IA DPH.		

4. V SALDOKONTE spustíme funkciu Párovanie/kompenzácia (Alt + Z). Spárujeme predfaktúru s vystavenou faktúrou. V ÚČTOVNOM DENNÍKU vznikne záznam – "I" (interný doklad) a obrat na účtoch 32410 / 31110 v sume 1200€.

B: <u>VYSTAVENÁ PREDFAKTÚRA → DAŇOVÝ DOKLAD K PRIJATEJ ZÁLOHE → OSTRÁ FAKTÚRA</u> (hodnota PF = hodnota VF)

Do SALDOK	CONTA zae	evidujeme doklad "ZP"	(vystavená PF).		
Prijatá záloha / vy	/stavená predfak	ttúra			×
Kód gredkontácie Jyp dokladu Účet Číslo Eirma Prevádzka Te <u>s</u> t Dátum evidencie	ZP	- Zálohy prijaté (vystavené pr - EUR Prijaté preddavky - MK - soft, s.r.o. IČ DPH: SK2021803729 ** 	Objednávka Označenie faktúry (číslo faktúry) VS / KS / ŠS Referencia platiteľa Bankový účet (F7, F8, F9) BIC (SWIFT)	230005	
Dátum splatnosti	03.06.2023	- Splatnosť 🛛 14 dní	Poznámka Sadzby DPH (OSS) Oprava DPH Zaúčtovaná oprava dane Celková čiastka	20,0 10,0 10,0 1 200,00 EUR	

Týmto dokladom sa ešte nezaúčtuje žiaden obrat na účet 32410.

2. 21.05. úhrada predfaktúry 1200€

1. 20.05. došla predfaktúra na sumu 1200€.

V ÚČTOVNOM DENNÍKU zaevidujeme doklad "B" (bankový doklad), resp. "P" (pokladničný doklad).

Príjmový pokladničný d	doklad	×
Kód predkontácie <u>T</u> yp dokladu, operácia	Image: Weight of the second	
Číslo	9 Načítaj QR kód (F6) Celková čiastka EUR 3 Sadzby DPH 20.0 10.0	
<u>D</u> átum zaúčtovania Dátum evid. v pokladni	21.05.2023 21.05.2023 Úhrada faktúry (F5)	
Te <u>x</u> t Eirma 1 …	Úhrada ZP230005,230005 Tržba z ECR	
_	IČ DPH: SK2021803729 Nevstupuje do KV DPH Poznámka	
MÁ DAŤ	DAL	
	Účet Čiastka DPH Stredisko Zákazka Kód obr. Popis	
Účet 21110 .Čiast EUR 1 200	1. 32410 - 1200,00 - EUR Var. symbol 230005 - Úhrada ZP230005,230005 1,00 - Prijaté preddavky	
Bez DPH 1200 Základ 20% DPH 20%		

Úhrada ZP v Účtovnom denníku cez tlačidlo – *Úhrada faktúry (F5)*. Až zaevidovaním tohto dokladu vznikne obrat na účtoch 21110 / 32410 v sume 1200€.

3. K splneniu dodávky NEDOŠLO do konca mesiaca, preto sme povinný vystaviť "daňový doklad k prijatej platbe" s dátumom dodania 21.05.

Do SALDOKONTA zaevidujeme doklad "FVZ" (daňový doklad k prijatej platbe).

Pohľadávka											2	×
Kód <u>p</u> redkontácie Tup dokladu	EV7		Zálobu prijati	á (fakturovaná)		Objedi	návka					
<u>i</u> yp dokidda Účet	22410		CLID Drijek	é proddouku		Označ	enie faktúru (č	íslo faktúru)				
Čísla	2410	002	con rija	e pieuuavky			e / če	raio raixtury)	220002			-
Cisio Firmo	230	003	WV	-		Defere	vois platitota		230003			-1
Linna	L		MIN - SUIL, S.I	.0.		Donka	uú účat (E7 E0	0 50)	1445			-
Prouádaka		_	IC DPH: SNA	2021803729		DICIC	WY UCEL (F7, F0 M/IET)	о, гај	1440			
Tout	1414					DIC (S	WIFIJ				lek see	
Déturn quidencie	MIN - SOIL, 3	s.r.o.									TUKASO [_
Datum evidencie	31.05.202	3	C	á a a 🖂 🔿 diá a dh								
Datum dodania Dátum DDU	21.05.202	3	ra vystaven	a po 🖂 🔟 dnocr	1	Deres						-
Datum DPH	21.05.202	3				Pozna	тка	,		10.0		
Usobit, upr. uplat, I	DPH 965,6	, 님				5 adzb	YDPH (USS	,	20,0	10,0		
Nevstupuje do KV	UPH											_
Dopinujuce datum	y pre KV					Uprav	aufh_			ногрі	s tovaru pre DPH [_
Usobit, upr. uplat, I	DPH 9680					Zaucti	ovana oprava i	dane		EUD.		
Datum splatnosti			Splatnost	ani		Leiko	/a clastka			EUR		
MÁ DAŤ	•		,				DAL					
Účet 32410			Účet	Ciastka	DPH		Stredisko	Zákazka	Kód ob	r. Po	ipis	
Spolu EUR		1.			JR Var. :	symbol						
Bez DPH												
Základ 20%												
DPH 20%												
Základ 10%												
DPH 10%												
										Doplakov	lé rozúčtovanie	
		мá	nat					DAL		Dopinicov	C 1024Cloveline	-
Účet	Čiastka	1114	DPH	Stred./Zákaz. K	.obr.	Účet	Čiastka	DPH	Stre	d./Zákaz. K.obr.	Popis	
1. 32420	200.00	- EUF	3 N		34	1310	200.00	EURT	1		DPH	
					Zá	klad DPH	1000.00	EUR				
2								Inun V				
Ζ		EUF	i Var. sym.					EUR Var.	sym.			

Cez "doplnkové rozúčtovanie" zaúčtujeme obraty na účtoch 32420 / 34310 v sume 200€. Na účet 343 naúčtujeme hodnotu DPH (200€), použijeme kód DPH "T", uvedieme základ dane 1000€. Účet 32420 musí byť mať nastavené nesaldokontné využitie. Zaevidovaním tohto dokladu vznikne aj záznam v okne EVIDENCIA DPH.

4. K splneniu dodávky došlo nasledujúci mesiac (jún), ostrá "vyúčtovacia" faktúra bola

vystavená 05.06. na sumu 1200€.

Pohľadávka											×
Kód predkontácie						Objednávka					
<u>T</u> yp dokladu	FV		- Faktúr	y vystavené							
Účet	31110		EUR	Odberatelia		Označenie faktúry (i	číslo faktúry)	230023			
Číslo	230)023				VS / KS / ŠS		230023			
<u>F</u> irma	1		MK - s	oft, s.r.o.		Referencia platiteľa					
			IČ DPł	H: SK2021803729	3	Bankový účet (F7, F	F8, F9)	1445			
Prevádzka						BIC (SWIFT)					
Te <u>x</u> t	MK - soft,	s.r.o.									Inkaso 🗌
Dátum evidencie	05.06.202	3 -									
Dátum dodania	05.06.202	3 -									
Dátum DPH	05.06.202	3 -				Poznámka					
Osobit, úpr. uplat.	DPH §65,6	6 🗌				Sadzby DPH (OSS	;)	20,0	10,0		
Nevstupuje do KV	DPH					_					
Doplňujúce dátum	y pre KV					Oprava DPH 📃				Rozpis tovar	u pre DPH 📃
Osobit, úpr. uplat.	DPH §68d		_			Zaúčtovaná oprava	i dane				
Dátum splatnosti	19.06.202	3 -	Splatn	osť 14 dní		Celková čiastka			EUR		
MÁ DAŤ						DAL					
Účet 31110			Účet	Čiastka	DPH	Stredisko	Zákazka	Kód obr		Popis	
Spolu EUR	1200,00	1. 60	0210	1000,00	EUR N						
									Tržby z pro	edaja služieb	
Bez DPH	1200,00	2. 32	2420	200.00	-EUB N						
Základ 20%									Prijaté pre	ddavku - preú	ičtovaná C
DPH 20%										y p	
Základ 10%		3.			EUR Var. symb						
DPH 10%											

Do SALDOKONTA zaevidujeme doklad "FV" (vystavená faktúra).

Zaevidovaním tohto dokladu vzniknú obraty na účtoch	/60210	1000€
	/ 32420	200€
	31110/	1200€

Zaevidovaním tohto dokladu nevznikne záznam v okne EVIDENCIA DPH.

5. V SALDOKONTE spustíme funkciu Párovanie/kompenzácia (Alt + Z). Spárujeme predfaktúru s vystavenou faktúrou. V ÚČTOVNOM DENNÍKU vznikne záznam – "I" (interný doklad) a obrat na účtoch 32410 / 31110 v sume 1200€.

C: VYSTAVENÁ PREDFAKTÚRA → DAŇOVÝ DOKLAD K PRIJATEJ ZÁLOHE → OSTRÁ FAKTÚRA (hodnota PF 1200€ < hodnota FV 1500€)

				" <u> </u>	<i>jeta i ella i i ji</i>	
Prijatá záloha / vy	stavená predf	aktúra				>
Kód gredkontácie Typ dokladu Účet Číslo Eirma Prevádzka Te <u>x</u> t Dátum evidencie	ZP 32410 230005 1 MK - soft, s.r.o 20.05.2023	Záloł Záloł EUR MK - IČ DF 	y prijaté (vystavené pr Prijaté preddavky soft, s.r.o. PH: SK2021803729		Objednávka Označenie faktúry (číslo faktúry) VS / KS / ŠS Referencia platiteľa Bankový účet (F7, F8, F9) BIC (SWIFT)	 230005 1445 Inkaso
					Poznámka Sadzby DPH (OSS) Oprava DPH Zaúčtovaná oprava dane	20.0 10.0

1. 20.05. vystavená predfaktúra na sumu 1200€.

Týmto dokladom sa ešte nezaúčtuje žiaden obrat na účet 32410.

2. 21.05. úhrada predfaktúry 1200€

V ÚČTOVNOM DENNÍKU zaevidujeme doklad "B" (bankový doklad), resp. "P" (pokladničný doklad).

Príjmový pokladničný d	dokla	ad									Х
Kód predkontácie Iyp dokladu, operácia P P P						Mena	EUR				
Číslo	Číslo 9 Načítaj QR kód (F6)						Celková čiastka Sadzby DPH	20,0 10	EUR ,0		
<u>D</u> átum zaúčtovania Dátum evid. v pokladni	21.	05.2023 05.2023		Ú	Jhrada fak	túry (F5)	Oprava DPH				
Te <u>x</u> t Firma 1	Úh • MK	rada ZP230 soft. s.r.o	1005,23	30005			Tržba z ECR				
IČ DPH: SK2021803729						Nevstupuje do K Poznámka					
MÁ DAŤ							DAI	_			
		Úč	et	Čiastka		DPH	Stredisko	Zákazka	Kód obr	r. Popis	
Účet 21110 .Čiast EUR 1 200),00	1. 32410		1200,0	DO EUR	Var. symbo	1 230005			Úhrada ZP230005,230005 Prijaté preddavky	
Bez DPH 1200 Základ 20% DPH 20%),00	۷.			- CON	vai. synibu	"				

Úhrada ZP v Účtovnom denníku cez tlačidlo – Úhrada faktúry (F5). Až zaevidovaním tohto dokladu vznikne obrat na účtoch 21110 / 32410 v sume 1200€.

3. K splneniu dodávky NEDOŠLO do konca mesiaca, preto sme povinný vystaviť "daňový doklad k prijatej platbe" s dátumom dodania 21.05.

Do SALDOKONTA zaevidujeme doklad "FVZ" (daňový doklad k prijatej platbe).

Kód gredkontácie Image: margin strain stra	Pohľadávka											×
Iyp dokladu FVZ Zálohy prijaté (fakturované) Účet 32410 EUR Prijaté preddavky VS / KS / ŠS 230003 WS / KS / ŠS 230003 MK - soft, s.r.o. VS / KS / ŠS 230003	Kód predkontácie						0	biednávka				
Účet 32410 EUR Prijaté preddavky Označenie faktúry (číslo faktúry)	Typ dokladu	FVZ		Zálohy prijat	é (fakturované	1						
Číslo 230003	Účet	32410		EUR Priiat	é preddavky	4	0	značenie faktúry (číslo fakti	áry)		
Eirma 1 MK - soft, s.r.o. Referencia platitef a Prevádzka IČ DPH: SK2021803729 Bankový účet (F7, F8, F9) 1445 Prevádzka MK - soft, s.r.o. m BIC (SWIFT) 1445 Dátum evidencie 31.05.2023 m Fa vystavená po i 10 dňoch m Dátum dodania 21.05.2023 m Fa vystavená po i 10 dňoch m Dátum DPH 21.05.2023 m Fa vystavená po i 10 dňoch m Dátum DPH 21.05.2023 m Fa vystavená po i 10 dňoch m Dostoki, úpr. uplat. DPH §65,66 Sadzby DPH (DSS m.r.i) 20.0 10.0 Nevstupuje do KV DPH EUR Broznámka EUR Dophňujúce dátumy pre KV Oprava DPH Rozpis tovaru pre DPH Sadžtovaná oprava dane EUR Dátum splatnosti m Splatnost dní Célková čiastka EUR Účet Účastka DPH Stredisko Zákazka Kód obr Popis Dátum splatnosti 1 m EUR Var. symbol m EUR m	Číslo	230	2000				V:	67KS7ŠS		230003		
IČ DPH: SK2021803729 Bankový účet (F7, F8, F9) 1445	<u>F</u> irma	1		MK - soft, s.i	r. o.		R	eferencia platiteľa				
Prevádzka Image: Splatnosť BIC (SWIFT) Image: Splatnosť Inkaso Dátum evidencie 31.05.2023 Image: Splatnosť Inkaso Inkaso Dátum dodania 21.05.2023 Image: Splatnosť Image: Splatnosť Image: Splatnosť Image: Splatnosť Osobit. úpr. uplat. DPH §65.66 Sadzby DPH (OSS Image: Splatnosť Image: Splatnosť Image: Splatnosť Image: Splatnosť Image: Splatnosť Účeť 32410 Účeť Čiastka DPH Stredisko Zákazka Kód obr. Popis	_			IČ DPH: SK	2021803729		В	ankový účet (F7, I	F8, F9)	1445		
Tegt MK - soft, s.r.o. Inkaso Dátum evidencie 31.05.2023 Inkaso Dátum dodania 21.05.2023 Fa vystavená po 10 dňoch Dátum dodania 21.05.2023 Fa vystavená po 10 dňoch Dátum DPH 21.05.2023 Poznámka Osobit. úpr. uplat. DPH §65,66 Sadzby DPH (DSS)) Nevstupuje do KV DPH Darava DPH (DSS) 20.0 Dopřinútce dátumy pre KV Oprava DPH (DSS) Rozpis tovaru pre DPH (DSS) Osobit. úpr. uplat. DPH §68d Zaúčtovaná oprava dane Image: Splatnost in the structure in the	Prevádzka						В	C (SWIFT)				
Dátum evidencie 31.05.2023	Te <u>x</u> t	MK - soft,	s.r.o.									Inkaso 🗌
Dátum dodania 21.05.2023	Dátum evidencie	31.05.202	23									
Dátum DPH 21.05.2023 Poznámka Osobit, úpr. uplat. DPH §65,66 Sadzby DPH (OSS) 20,0 10,0 Nevstupuje do KV DPH Oprava DPH (OSS) 20,0 10,0 Osobit, úpr. uplat. DPH §65,66 Grava DPH (OSS) Rozpis tovaru pre DPH (OSS) Osobit, úpr. uplat. DPH §68d Grava DPH (OSS) Rozpis tovaru pre DPH (OSS) Osobit, úpr. uplat. DPH §68d Calčtovaná oprava dane (Delková čiastka) EUR) Dátum splatnosti (Delková čiastka) Delková čiastka) EUR) Účet Štedisko 10 (Delková čiastka) Delková čiastka) Účet Čiastka 10 PH Stredisko 10 (Delková čiastka) Popis	Dátum dodania	21.05.202	23	Fa vystaven	á po i 10 dňo	ch						
Osobit. úpr. uplat. DPH §65,66 Sadzby DPH (OSS) 20,0 10,0 Nevstupuje do KV DPH Oprava DPH (OSS) No.0 Rozpis tovaru pre DPH (OSS) Osobit. úpr. uplat. DPH §68d Caúčtovaná oprava dane (Delková čiastka) EUR Dátum splatnosti Splatnosť (Dri Katka) EUR Účet Čiastka 0PH Stredisko Zákazka Kód obr. Popis	Dátum DPH	21.05.202	23	1			P	oznámka				
Nevstupuje do KV DPH Oprava DPH Rozpis tovaru pre DPH Dopňujúce dátumy pre KV Oprava DPH Rozpis tovaru pre DPH Osobit. úpr. uplat. DPH §68d Zaúčtovaná oprava dane Image: Constraint oprava dane Dátum splatnosti Image: Constraint oprava dane Image: Constraint oprava dane Image: Constraint oprava dane MÁ DAŤ Image: Constraint oprava dane Image: Constraint oprava dane Image: Constraint oprava dane Účet Szdito Image: Constraint oprava dane Image: Constraint oprava dane Image: Constraint oprava dane Účet Szdito Image: Constraint oprava dane Image: Constraint oprava dane Image: Constraint oprava dane Účet Szdito Image: Constraint oprava dane Image: Constraint oprava dane Image: Constraint oprava dane Účet Szdito Image: Constraint oprava dane Image: Constraint oprava dane Image: Constraint oprava dane Spolu EUR Image: Constraint oprava dane Image: Constraint oprava dane Image: Constraint oprava dane	Osobit. úpr. uplat.	DPH §65,6	6]			S	adzby DPH (OSS	6) 20,0	10,0	
Dophňujúce dátumy pre KV Oprava DPH Rozpis tovaru pre DPH Osobit. úpr. uplat. DPH §68d Zaúčtovaná oprava dane	Nevstupuje do KV	DPH]								
Osobit. úpr. uplat. DPH §68d Zaúčtovaná oprava dane Dátum splatnosti	Doplňujúce dátum	y pre KV]			0	prava DPH 📃			Rozp	ois tovaru pre DPH 📃
Dátum splatnosti . Splatnosti dní Celková čiastka EUR MÁ DAŤ Účet Čiastka DPH Stredisko Zákazka Kód obr. Popis Účet 32410 Účet Čiastka DPH Stredisko Zákazka Kód obr. Popis	Osobit. úpr. uplat.	DPH §68d]			Z	aúčtovaná oprava	a dane			
MÁ DAŤ DAL Účet Čiastka DPH Stredisko Zákazka Kód obr. Popis Spolu EUR 1. EUR Var. symbol	Dátum splatnosti			Splatnosť	dní		С	elková čiastka			EUR	
Účet Čiastka DPH Stredisko Zákazka Kód obr. Popis Spolu EUR 1. EUR Var. symbol	MÁ DAŤ	•						DAL				
Spolu EUR 1. EUR Var. symbol	Účet 32410			Účet	Čiastka	DI	PH	Stredisko	Záka	zka Kódlo	br. <u>P</u>	opis
	Spolu EUR		1.			EUR Va	ar. symbol					
Bez DPH	Bez DPH											
Základ 202	Základ 20%											
DPH 20%	DPH 20%											
Základ 10%	Základ 10%											
DPH 10%	DPH 10%											
Doplnkové rozúčtovanie											Doplnko	vé rozúčtovanie 🗸 🗸
MÁ DAŤ DAL			MÁ	DAŤ					DAL			
<u>Účet Čiastka DPH Stred./Zákaz. K.obr. Účet Čiastka DPH Stred./Zákaz. K.obr. Popis</u>	Účet	Čiastka		DPH	Stred./Zákaz	K.obr.	Účet	Čiastka	C	PH Str	ed./Zákaz. K.obr.	Popis
1. 32420 - 200,00 - EUR N - 34310 - 200,00 - EUR T - 1 DPH	1. 32420	200,0	0 EUF	R N			34310	200,00	- EUR T	1		DPH
Základ DPH 1000.00 EUR							Základ DF	Ή 1000,00	EUR			
2	2		EUF	R Var. sym.					EUR	Var. sym.		
				-			1			-		

Cez "doplnkové rozúčtovanie" zaúčtujeme obraty na účtoch 32320 / 34310 v sume 200€. Na účet 343 naúčtujeme hodnotu DPH (200€), použijeme kód DPH "T", uvedieme základ dane 1000€. Účet 32420 musí byť mať nastavené nesaldokontné využitie.

Zaevidovaním tohto dokladu vznikne aj záznam v okne EVIDENCIA DPH.

4. K splneniu dodávky došlo nasledujúci mesiac (jún), ostrá "vyúčtovacia" faktúra bola vystavená 05.06. na sumu 1500€.

Pohľadávka									×
Kód predkontácie]	Objednávka			
Typ dokladu	FV		Faktúry vy	stavené					
Účet	31110		EUR Od	beratelia		Označenie faktúry (čí:	slo faktúry)	230023	
Číslo	230	023			1	VS / KS / ŠS		230023	
<u>F</u> irma	1		MK - soft, :	s.f.O.		Referencia platiteľa			
			IČ DPH: S	K2021803729		Bankový účet (F7, F8	(, F9)	1445	
Prevádzka						BIC (SWIFT)			
Te <u>x</u> t	MK - soft, s	.0.1.6			1				Inkaso 🗌
Dátum evidencie	05.06.2023	3							
Dátum dodania	05.06.2023	3							
Dátum DPH	05.06.2023	3				Poznámka			
Osobit, úpr. uplat.	DPH §65,68	6 🗆]			Sadzby DPH (OSS)	20,0	10,0
Nevstupuje do KV	DPH]			_			
Doplňujúce dátum	y pre KV					Oprava DPH 📃			Rozpis tovaru pre DPH
Osobit, úpr. uplat.	DPH §68d					Zaúčtovaná oprava d	lane		
Dátum splatnosti	19.06.2023	3	Splatnosť	14 dní		Celková čiastka			EUR
MÁ DAŤ			4	X		DAL			
Účet 31110	_		Učet	Ciastka	DPH	Stredisko	Zákazka	Kód ob	. Popis
Spolu EUR	1500,00	1. 60	210	1250,00 E	UR N				
									Tržby z predaja služieb
Bez DPH	1200.00	2. 32	420	200.00 E	UB N				
Základ 20%	250,00								Prijaté preddavky - preúčtovaná D
DPH 20%	50,00	a [at	210	50.00					·
Základ 10%		3. 34	310	50,00 E					
DPH 10%		Zák		250,00 E	UK				Dan z pridanej hodnoty
		4.		E	UR Var. symbo	Ic			

Do SALDOKONTA zaevidujeme doklad "FV" (vystavená faktúra).

Zaevidovaním tohto dokladu vzniknú obraty na účtoch	/60210	1250€
	/32420	200€
	/34310	50€
	31110/	1500€
Zaevidovaním tohto dokladu vznikne záznam v okne EVIDENCIA DPH.		

- 5. V SALDOKONTE spustíme funkciu Párovanie/kompenzácia (Alt + Z). Spárujeme predfaktúru s vystavenou faktúrou. V ÚČTOVNOM DENNÍKU vznikne záznam "I" (interný doklad) a obrat na účtoch 32410 / 31110 v sume 1200€. Na vystavenej faktúre ešte stále ostáva nedoplatok 300€.
- 6. V ÚČTOVNOM DENNÍKU zaevidujeme doklad "B" (bankový doklad), resp. "P" (pokladničný doklad), ktorým uhradíme zvyšnú časť faktúry, t.j. nedoplatok 300€.