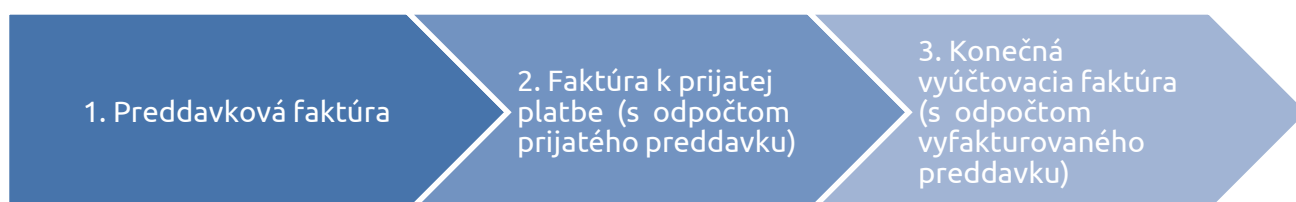


Preddavky v module Fakturácia

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

Predkontácia: SZČP

Text: Úhrada dokladu 20170001

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

Typ sumy: V Volný základ

Oddiel KV DPH: X Nevstupuje do KV DPH

MD: 221 001 Bankový účet č. 1

DAL: 324 100 Prijaté preddavky1

Uhradiť doklad: 20170001

Odpočítať z dokladu:

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

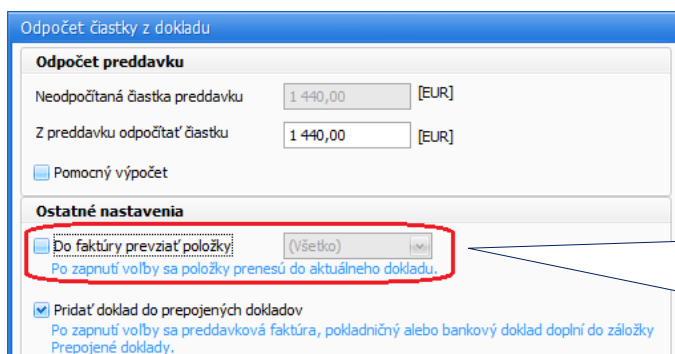
V bunke **Uhradiť doklad** uvedieme interné číslo OPF, ktorú uhrádzame.

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).

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



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

Fakturuje 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 KLARA	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 preddavkový 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.

Pridaj odoslanú faktúru - 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: 10170001
 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: 10170001 Konštantný symbol: 0008 Špecifický symbol:
 Objednávka číslo: Dodací list číslo: Zákazkový list:
 Forma úhrady: Prevodný príkaz Spôsob dopravy: Poštová zásielka

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

Po. číslo	O. Z. A.	Kód položky	Názov tovaru alebo služby	Jednotka	Jednotková cena bez DPH	DPH [%]	Množstvo	Spolu bez DPH
1			Faktúra k prijatej platbe	ks	1 200,00	20	1,0	1 200,00

Pridaj položku | Kópia | Oprav | Vymaž | Špeciálne operácie

Možnosti ... | Sprievodca preddavkami | **Celková suma 1 440,00 EUR** | Ok | Storno

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

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

Úvodný text: Na základe § 72 a § 73 zákona 222/2004 Vám vyhotovujeme faktúru k:
 Záverečný text: Faktúra slúži zároveň ako dodací list
 Dodacie a platobné podmienky:

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

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 zaplata	Men	Kurz ECB	Suma [zahr.mena]	Suma [tuz.mena]	Poznámka
Pridaj z účtovníctva Vymaž Suma preddavku Suma bude vnesená Poznámka k preddavku									

Ak doklady neúčtujeme, hodnotu preddavku doplníme **ručne** do bunky Suma preddavku.

Možnosti ... | Sprievodca preddavkami | Celková suma 1 440,00 EUR | Ok | Sorno

Odpočet častky z dokladu

Odpočet preddavku

Neodpočítaná častka preddavku 1 440,00 [EUR]

Z preddavku odpočítať častku 1 440,00 [EUR]

☐ Pomocný výpočet

Ostatné nastavenia

☐ Do faktúry prevziať položky (Všetko)
 Po zapnutí voľby sa položky prenásu 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).

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.

Kópia odoslanej faktúry - OMEGA - SKÚŠOBNÝ PRÍKLAD, S.R.O. (2017)

Dodávateľ | Odberteľ | 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 10170002

Dátum vyhotovenia 10.05.2017

Splatnosť 14 dní, do 24.05.2017

Dátum vzniku daň. povinnosti 10.05.2017

☐ Uplatňovanie DPH na základe platby

Mena EUR

Variabilný symbol 10170002 Konštantný symbol 0008 Špecifický symbol

Objednávka číslo Dodací list číslo Zákazkový list

Forma úhrady Spôsob dopravy

Prevodný príkaz Poštová zásielka

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

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		

Pridaj položku | Kópia | Oprav | Vymaž | Špeciálne operácie

Možnosti ... | Sprievodca preddavkami | Celková suma 1 440,00 EUR | Ok | Sorno

V záložke **Vyfakturované preddavky** postupne pridáme všetky odoslané faktúry, ktoré boli vyhotovené k prijatým platbám, a to pomocou voľby **Pridaj z účtovníctva** alebo **Pridaj z fakturácie**. Zabezpečíme tak odpočet vyfakturovaného preddavku.

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

Vypíšte v prípade, ak máte vyhotovenú faktúru (daňový doklad) na prijatý preddavok (podľa § 72 a § 73 zákona o DPH) a potrebujete túto faktúru odpočítať z konečnej vyúčtovacej faktúry. Cez tlačidlo Pridaj z účtovníctva (ak doklady aj účtujete) alebo Pridaj z fakturácie (ak doklady iba vystavujete) vyberte faktúru k prijatej platbe.

EUD/	Kód Evid.	Kód Číslo	Interné číslo	Dátum vystavenia	Men	Kurz ECB	Základ DPH	DPH	Suma spolu	Poznámka
Pridaj z účtovníctva Pridaj z fakturácie Vymaž Možnosti ... Sprievodca preddavkami Celková										

Odpočet vyfakturovaného preddavku

Odpočet preddavku	Suma spolu	Základ dane	DPH
Neodpočítaná suma preddavku	1 440,00	1 200,00	240,00
Odpočet preddavku v sume	1 440,00	1200,00	240,00
Nižšia			
Nulová			
Neobsahuje			

☐ Sumy prepočítať
☐ Pomocný výpočet

Ostatné nastavenia

☒ Do faktúry prevziať položky (Všetko)

Po zapnutí voľby sa položky z faktúry prenesú do aktuálneho dokladu.

☒ Pridať vyfakturovaný preddavok do prepojených dokladov
Po zapnutí voľby sa vyfakturovaný preddavok (faktúra), doplní do záložky Prepojené doklady.

Ak sme už položky pridali ručne alebo kópiou, tak voľbu **Do faktúry prevziať položky** vypneme.

V tlačových zostavách pre odoslané faktúry (okrem zostavy Faktúra do zahraničia) vidíme v dolnej časti prehľad všetkých vyfakturovaných preddavkov:

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		Tovar1	5,00	ks	50,00	60,00	20	250,00	50,00	300,00
2		Tovar2	5,00	ks	100,00	120,00	20	500,00	100,00	600,00
3		Tovar3	3,00	ks	150,00	180,00	20	450,00	90,00	540,00
Základ pre DPH 20 % :									1 200,00	
DPH 20 % :									240,00	
Celková suma s DPH									1 440,00	
Vyfakturované preddavky do 19. 4. 2017 - odpočítaná DPH z prijatej platby podľa § 19 ods. 4 zákona o DPH										
	Číslo faktúry	Dátum prijatia platby	DPH %		Základ dane	DPH		Uhradené spolu		
Preddavok1	10170001	14.04.2017	20 %		-1 200,00	-240,00		-1 440,00		
Vyfakturované preddavky celkom :					-1 200,00	-240,00		-1 440,00		
Celková fakturovaná suma k úhrade: EUR									0,00	



Pre evidovanie faktúr s preddavkom je možné využiť aj sprievodcu preddavkami. Nachádza sa vo Fakturácii – Odoslané faktúry (šípka vedľa voľby Pridaj) prípadne priamo na faktúre v spodnej časti dokladu.

Faktúru s preddavkom

Pridaj | Vymaž | Tlač | Zamkni | Odomkni | Uhradiť doklad (PD,BV)