

PO

DPH

Firemné údaje

Účtovná jednotka	DPH MIX_01, s.r.o.
Sídlo	Rázusova 215, 905 01 Senica
IČO	45 222 111
DIČ	2023456789
IČ DPH	SK2023456789
Okresný súd Trnava, Oddiel Sro, Vložka 2234/T	
Banka	VUB, a.s.
Pobočka	Senica
IBAN	SK84 0200 0000 0016 7047 3653
Začiatočný zostatok / BÚ	9 500,00
Začiatočný zostatok / Pokladnica	500,00

Otvorenie účtov

Dátum	01.03.2021
Pokladňa	500,00
Bankový účet	9 500,00
Základné imanie	10 000,00

Obchodní partneri

P.č.	Obchodné meno	Ulica	PSČ	Mesto	IČO	IČ DPH	Bank. spojenie
1.	FRSR / Colný úrad	Lazovná 5952/63	974 01	Banská Bystrica	42499500	2023395253	
2.	CRONE s.r.o.	Miletičova 25	821 05	Bratislava	34651984	SK2020654587	
3.	Nákup SR	Saratovská 14	905 01	Senica	31554466	SK2020554466	
4.	Partner CZ	Masarykova 15	806 00	Brno	11223344	CZ3020114455	
5.	Partner HU	Bartókova 22	012 34	Budapest	4569874125	HU12345678	
6.	Partner U	Puškinova 17	456 87	Kyjev	1234567891	987654321	
7.	Predaj SR	Kvetná 35	905 01	Senica	40554477	SK2020456798	

ZDANITEĽNÉ OBCHODY V ZDAŇOVACOM OBDOBÍ MÁJ / 2021

- 1.5** Nákup počítačov (131) od platiteľa dane v tuzemsku, cena PC = 1 660 EUR, DPH = 332,00 EUR. (DF č. 210025). PRE: 131 / 321
DP: r. 19, r. 21
KVDPH: B2
- 2.5** Firma predala počítače (604) na území SR. Cena PC = 2 320 EUR, DPH = 464,00 EUR. (OF). PRE: 311 / 604
DP: r. 3, r. 4
KVDPH: A1
- 3.5** Nákup inštalačného materiálu (111) z Maďarska v hodnote 500 000 HUF / vystavená faktúra za tovar (kurz ECB 279,40 HUF/EUR). zDF č. 2021554433.
DDT: 03.05.2021. PRE: 111 / 321
DP: r. 7, r. 8, r. 21 (N)
KVDPH: B1
- 4.5** Fakturácia prijatých úrokov (662) z krátkodobej finančnej výpomoci poskytnutej firme CRONE, úroky vo výške 1 000 EUR. (OF). PRE: 311 / 662
DP: r. 13 (0%)
KVDPH: Nevstupuje do KV
- 5.5** Firma zaúčtovala a zaplatila colný dlh, ktorý jej vznikol prepustením tovaru do režimu voľný obeh. - Colný dlh na DPH je výške 6 705,17 EUR (CD č. 0021209887)
Základ dane z JCD 33 525,85 EUR
Dovozná prirážka 100 EUR (131)
Clo 100 EUR (131)
DP: r. 19, r. 23
KVDPH: Nevstupuje do KV
- 6.5** Firma predala tlačiarne (604) ukrajinskej spoločnosti v hodnote 3 000 USD kurz ECB 1,3394 USD/EUR (zOF), Typ sumy 15t. PRE: 311 / 604
DP: r. 15 (0%)
KVDPH: Nevstupuje do KV
- 7.5** Firma dodala bezodplatne reklamné predmety obchodným partnerom; 20 ks / á 21,58 EUR. Pri obstaraní predmetov si odpočítala daň.
(cez ID na Doklad s DPH (výstup), PRE: 513.000 / 112.000, 343.220)
DP: r. 3, r. 4
KVDPH: A1
- 8.5** Firma vystavila opravu faktúry, pričom znížila cenu predaného nábytku (604) na základe reklamácie. Hodnota dobropisu predstavuje 2 000 EUR a hodnota DPH 20% = 400 EUR.
OD – Oprava základu § 25. Číslo pôvodného dokladu: 1020210056. PRE: 604 / 311
DP: r. 24, r. 25
KVDPH: C1
- 9.5** Firma prenajala českému podnikateľovi / platcovi DPH v ČR/ počítače (602) za 200 EUR mesačne – (0% / zOF). PRE: 311 / 602
DP: Nevstupuje do DP
KVDPH: Nevstupuje do KV
Súhrnný výkaz DPH (SVDPH): Vstupuje do SVDPH (O_{SV})
- 10.5** Firms boli dodané podnikateľom v SR/ platcom DPH/ kancelárske potreby (111)
Cena = 995,82, DPH = 199,16 EUR (DF č. 2021342087). PRE: 111 / 321
DP: r. 19, r. 21
KVDPH: B2

Základ dane			Daň	
Dodanie tovaru a služby podľa § 8 a 9 zákona a daň podľa § 81 zákona	znižená sadzba dane	01		02
	základná sadzba dane	03	2 7 5 1 , 6 0	04
Nadobudnutie tovaru v tuzemsku podľa § 11 a 11a zákona	znižená sadzba dane	05		06
	základná sadzba dane	07	1 7 8 9 , 5 5	08
Tovar a služba, pri ktorých príjemca platí daň podľa § 69 ods. 2, 3 a 9 až 12 zákona		09		10
Tovar, pri ktorom druhý odberateľ platí daň podľa § 69 ods. 7 zákona		11		12
Dodanie tovaru a služby a nadobudnutie tovaru s oslobodením od dane		13	3 2 3 9 , 8 1	
z toho:	podľa § 43 ods. 1 a 4 zákona	14		
	podľa § 46, 47 a § 48 ods. 8 zákona	15	2 2 3 9 , 8 1	
Daň podľa § 48ca ods. 2, § 48d ods. 15 a § 48e ods. 3, 6 a 8 zákona			16	
Daň celkom			17	9 0 8 , 2 3
Odpočítanie dane celkom podľa § 49 až 52 a § 54 až 54d zákona	znižená sadzba dane	18		19
	základná sadzba dane	19	7 5 9 4 , 2 4	
z toho:	podľa § 51 ods.1 písm. a) zákona	znižená sadzba dane	20	
		základná sadzba dane	21	5 3 1 , 1 6
	podľa § 51 ods. 1 písm. d) zákona	znižená sadzba dane	22	
		základná sadzba dane	23	6 7 0 5 , 1 7
Rozdiel v základe dane a v dani podľa § 25 ods. 1 až 3, § 65 ods. 10 a 11 zákona (+/-)	24	2 0 0 0 , 0 0	25	4 0 0 , 0 0
Rozdiel v základe dane a v dani podľa § 25a zákona (+/-)	26		27	
Oprava odpočítanej dane podľa § 53 a 53a zákona (+/-)			28	
Oprava odpočítanej dane podľa § 53b zákona (+/-)			29	
Odpočítanie dane pri registrácii platiteľa dane podľa § 55 zákona			30	
Vrátenie dane cestujúcim pri vývoze tovaru podľa § 60 zákona			31	
Vlastná daňová povinnosť			32	
Nadmerný odpočet	Splnenie podmienok podľa § 79 ods. 2 zákona (vyznačí sa x)		33	7 0 8 6 , 0 1
Nadmerný odpočet odpočítaný od vlastnej daňovej povinnosti podľa § 79 zákona			34	
Vlastná daňová povinnosť na úhradu			35	0 , 0 0
ÚDAJE DODATOČNÉHO DAŇOVÉHO PRIZNANIA	Rozdiel oproti poslednej známej vlastnej daňovej povinnosti alebo nadmernému odpočtu (+/-)		36	
			37	

Kontrolný výkaz DPH

Strana : 1

Poznámka :

Firma : **DPH MIX 01, s.r.o. (2021), Rázusova 215, 90501, Senica**

Druh KV DPH : riadny

Mesiac	Štvrťrok	Rok
5		2021

A.1. Údaje z vyhotovenej faktúry o dodaní tovarov a služieb, ktorú bol platiteľ dane (ďalej len "platiteľ") povinný vyhotoviť podľa §71 až 75 zákona, pri ktorých je osobou povinnou platiť daň (okrem zjednodušenej faktúry a faktúry o dodaní plnení oslobodených od dane)

IČ DPH odberateľa	Poradové číslo faktúry (Číslo KV DPH)	Dátum dodania tovaru alebo služby alebo dátum príjatia platby	Základ dane v eurách	Suma dane v eurách	Sadzba dane %	Kód opravy
1	2	3	4	5	6	7
SK2020456798	1020210001	02.05.2021	2 320,00	464,00	20	
SK2020456798	IDV20210002	07.05.2021	431,60	86,32	20	

Počet záznamov: 2	Spolu:	2 751,60	550,32	20 %
-------------------	--------	----------	--------	------

B.1. Údaje z prijatej faktúry, alebo iného dokladu, pri ktorom je osobou povinnou platiť daň príjemca plnenia podľa §69 ods. 2, 3, 6, 7 a 9 až 12 zákona (okrem faktúry o dodaní plnení oslobodených od dane)

Číslo dokladu (Interné číslo)	IČ DPH dodávateľa	Poradové číslo faktúry (Číslo KV DPH)	Dátum dodania tovaru alebo služby alebo dátum prijatia platby	Základ dane v eurách	Suma dane v eurách	Sadzba dane %	Výška odpočítanej dane v eurách	Kód opravy
A	1	2	3	4	5	6	7	8
7020210001	HU12345678	2021554433	03.05.2021	1 789,55	357,91	20	357,91	

Počet záznamov: 1	Spolu:	1 789.55	357.91	20 %	357.91
-------------------	--------	----------	--------	------	--------

B.2. Údaje z prijatej faktúry, z ktorej príjemca plnenia uplatňuje odpočítanie dane a ktorú vyhotovil platiteľ, ktorý je osobou povinnou platiť daň podľa §69 ods. 1 zákona

Číslo dokladu (Interné číslo)	IČ DPH dodávateľa	Poradové číslo faktúry (Číslo KV DPH)	Dátum dodania tovaru alebo služby alebo dátum prijatia platby	Základ dane v eurách	Suma dane v eurách	Sadzba dane %	Výška odpočítanej dane v eurách	Kód opravy
A	1	2	3	4	5	6	7	8
3020210001	SK2020554466	210025	01.05.2021	1 660,00	332,00	20	332,00	
3020210002	SK2020554466	2021342087	10.05.2021	995,82	199,16	20	199,16	

Počet záznamov: 2	Spolu:	2 655.82	531.16	20 %	531.16
-------------------	--------	----------	--------	------	--------

C.1. Údaje z vyhotovenej opravnej faktúry a opravného dokladu

IČ DPH odberateľa	Poradové číslo opravnej faktúry alebo opravného dokladu (Číslo KV DPH)	Poradové číslo pôvodnej vyhotovenej faktúry	Rozdiel základu dane v eurách	Rozdiel sumy dane v eurách	Sadzba dane %	* Číselný kód tovaru podľa Spoločného col. sadzovníka	Druh tovaru (IO, MT)	Rozdiel množstva tovaru	Merná jednotka	Oprava základu dane podľa § 25a zákona	Kód opravy
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
SK2020456798	2520210001	1020210056	-2 000,00	-400,00	20						

Počet záznamov: 1	Spolu:	-2 000,00	-400,00	20 %
-------------------	--------	-----------	---------	------

* Pre oddiel C1 sa sadzba dane vyplňa len v prípade, ak došlo k zmene sadzby DPH v opravnom doklade oproti pôvodnému dokladu. Sadzba dane pre oddiel C1 sa do XML vyexportuje vždy prázdna. V prípade potreby ju vyplňte ručne po načítaní XML súboru v aplikáciách FS SR. Naopak, pre opravné doklady pri nevymožiteľnej pohľadávke (v stĺpci 11 je uvedené "X") FS SR odporúča sadzbu dane uvádzať, preto sa pre tieto doklady sadzba dane vyexportuje.

S K 2 0 2 3 4 5 6 7 8 9



I. časť

Kód štátu	Identifikačné číslo pre daň z pridanej hodnoty nadobúdateľa tovaru alebo príjemcu služby pridelené v inom členskom štáte	Hodnota tovarov a služieb (v eurách)	Kód ¹⁾ 1 alebo 2
C Z	3 0 2 0 1 1 4 4 5 5	2 0 0	2

1) Kód 1 sa uvádza pre trojstranné obchody, ostatné dodávky tovaru sa uvádzajú bez kódu, kód 2 sa uvádza pre služby.

II. časť

Kód štátu	Identifikačné číslo pre daň z pridanej hodnoty dohodnutého nadobúdateľa tovaru pridelené v inom členskom štáte	Identifikačné číslo pre daň z pridanej hodnoty pôvodne dohodnutého nadobúdateľa tovaru, ktorý je nahradený inou zdaniteľnou osobou, pridelené v inom členskom štáte	Vrátenie tovaru ²⁾	Oprava ²⁾

2) Vyznačí sa x.