

Medzinárodné a tuzemské obchody s tovarom

Firemné údaje

Účtovná jednotka	Výkazy DPH_03
Sídlo	Štúrova 223, 905 01 Senica
IČO	48 555 666
SK NACE	47.19.0
DIČ	2027999888
IČ DPH	SK2027999888
Okresného súd Trnava, Oddiel Sro, Vložka 2588/T	
Banka	SLSP, a.s.
Pobočka	Senica
IBAN	SK11 0900 0000 0006 3096 4920
Začiatočný zostatok	12 000 EUR

Otvorenie účtov

Dátum	01.06.2021
Bankový účet	12 000,00
Základné imanie	12 000,00

Obchodní partneri

P.č.	Obchodné meno	Ulica	PSČ	Mesto	IČO	IČ DPH
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.	Partner AT	Lindenstrasse 14	A-1190	WIEN	123665544	AT123456789
8.	Predaj SR	Kvetná 35	905 01	Senica	40554477	SK2020456798
9.	Partner CHF	Zurcherstrasse 356	CH-6675	Bern	99887766	5566443322

Zahraničné a tuzemské obchody s tovarom

Spoločnosť Výkazy DPH_03, s.r.o. podniká na základe živnostenského oprávnenia od 01.06. 2021. Je mesačným platiteľom DPH. V novembri 2021 má zaúčtované nasledovné zdaniteľné obchody.

01.11.2021

Nákup tovaru v Maďarsku. Cena = 950 000 HUF (V; 131),
kurz ECB: 280,50000 HUF / EUR; zDF č. 21985546

02.11.2021

Predaj tovaru do Rakúska. Cena (Základ) = 4 500 EUR (0%; 604)

03.11.2021

Nákup materiálu v SR Cena (základ) = 1500 EUR (20%; 111), DF č. 212010531

04.11.2021

Potvrdené JCD – dovoz tovaru z Ukrajiny: Clo = 250 EUR (131),
Dovozná prirážka = 50 EUR (131), DPH = 9 500,00 EUR, ZD = 47 500,00 EUR
(CD č. 002133214465)

05.11.2021

Zaplatená JCD z bankového účtu (379/221)

06.11.2021

Predaj tovaru do Švajčiarska za 4 500 CHF (0%; 604), kurz ECB: 1,0500 CHF/EUR.
Potvrdené JCD – vývoz

07.11.2021

Nákup tovaru v ČR. Cena = 550 000 CZK (V; 131), kurz ECB: 27,5000 CZK/EUR;
zDF č. 21309649.

08.11.2021

Predaj tovaru v SR. Cena (Základ) = 11 600 EUR (20%; 604)

09.11.2021

Bezodplatné dodanie 100 ks reklamných predmetov v SR, cena za kus bez DPH 10 EUR (V)
(513.999 / 112.000). ID – Nový doklad.

10.11.2021

Predaj tovaru do Rakúska. Vystavená faktúra, Cena = 7 900 EU (0%; 604)

11.11.2021

Bezodplatné dodanie 10 ks reklamných predmetov v SR, cena za kus bez DPH 20 EU (20%).
(513.000 / 112.000, 343.220). ID – Doklad s DPH (výstup)

12.11.2021

Predaj tovaru do ČR za 25 000 CZK (0%; 604), kurz ECB: 27,35 CZK/EUR

13.11.2021

Predaj tovaru na Ukrajinu za 5 200 USD (0%; 604), kurz ECB: 1,2244 USD/EUR
Potvrdené JCD – vývoz

14.11.2021

Predaj služby v SR Cena (základ) = 2 700 EUR (20%; 602).

S K 2 0 2 7 9 9 9 8 8 8



		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	04
		1 4 5 0 0 , 0 0	2 9 0 0 , 0 0
Nadobudnutie tovaru v tuzemsku podľa § 11 a 11a zákona	znižená sadzba dane	05	06
	základná sadzba dane	07	08
		2 3 3 8 6 , 8 1	4 6 7 7 , 3 6
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	
		2 1 8 4 6 , 7 7	
z toho:	podľa § 43 ods. 1 a 4 zákona	14	
	podľa § 46, 47 a § 48 ods. 8 zákona	15	
		1 3 3 1 4 , 0 8	
		8 5 3 2 , 6 9	
Daň podľa § 48ca ods. 2, § 48d ods. 15 a § 48e ods. 3, 6 a 8 zákona			16
Daň celkom			17
			7 5 7 7 , 3 6
Odpočítanie dane celkom podľa § 49 až 52 a § 54 až 54d zákona		znižená sadzba dane	18
		základná sadzba dane	19
			1 4 4 7 7 , 3 6
z toho:	podľa § 51 ods.1 písm. a) zákona	znižená sadzba dane	20
		základná sadzba dane	21
	podľa § 51 ods. 1 písm. d) zákona	znižená sadzba dane	22
		základná sadzba dane	23
			3 0 0 , 0 0
			9 5 0 0 , 0 0
Rozdiel v základe dane a v dani podľa § 25 ods. 1 až 3, § 65 ods. 10 a 11 zákona (+/-)		24	25
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	34
		-	6 9 0 0 , 0 0
Nadmerný odpočet odpočítaný od vlastnej daňovej povinnosti podľa § 79 zákona			35
Vlastná daňová povinnosť na úhradu			0 , 0 0
ÚDAJE DODATOČNÉHO DAŇOVÉHO PRIZNANIA		36	37
Rozdiel oproti poslednej známej vlastnej daňovej povinnosti alebo nadmernému odpočtu (+/-)			
Daň na úhradu (+/-)			

Kontrolný výkaz DPH

Strana : 1

Poznámka :
Firma : Výkazy DPH_03, s.r.o. (2021), Štúrova 223, 90501, Senica
Druh KV DPH : riadny

Mesiac	Štvrťrok	Rok
11		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 prijatia platby	Základ dane v eurách	Suma dane v eurách	Sadzba dane %	Kód opravy
1	2	3	4	5	6	7
SK2020456798	1020210001	08.11.2021	11 600,00	2 320,00	20	
SK2020456798	IDV20210002	11.11.2021	200,00	40,00	20	
SK2020456798	1020210002	14.11.2021	2 700,00	540,00	20	
Počet záznamov: 3			Spolu:	14 500,00	2 900,00	20 %

B.1. Údaje z prijatej faktúry, alebo iného dokladu, pri ktorom je osobou povinnou platiť daň prijemca 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	21985546	01.11.2021	3 386,81	677,36	20	677,36	
7020210002	CZ3020114455	20219649	07.11.2021	20 000,00	4 000,00	20	4 000,00	
Počet záznamov: 2			Spolu:	23 386,81	4 677,36	20 %	4 677,36	

B.2. Údaje z prijatej faktúry, z ktorej prijemca 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	212010531	03.11.2021	1 500,00	300,00	20	300,00	
Počet záznamov: 1			Spolu:	1 500,00	300,00	20 %	300,00	



S K 2 0 2 7 9 9 9 8 8 8

I. část'

[illegible]

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

II. část'

[illegible]

2) Vyznačí sa x.