

## Automatická funkcia na vytvorenie dokladu s nezapočítanou časťou DPH a základu (napríklad nákup PHM)

### 1. Doplnenie účtovného rozvrhu

Aby bolo možné využiť funkciu na automatické rozúčtovanie započítanej a nezapočítanej časti sumy, pribudla v účtovnom rozvrhu nová položka **Účet pre automatické zaúčtovanie nezapočítanej časti sumy**.

Vytvorte potrebné analytické účty a priraďte ich k vami používaným účtom.

Účtovný rozvrh

Zobrazíť aj neaktívne

Kód	Názov účtu	Saldo	ŠS	Pods.	Daň	Str.	Zák.	Kalk.p.	Nezapoč.	Fakt->
501050	Drobný majetok				A	X	X	Z		
501060	Spotreba nápojov				A	X	X	Z		
501070	Spotreba PHM				A	X	X	Z	501090	
501080	Spotreba pracovných odevov				A	X	X	Z		
501090	Material danovo neuznateľný					Z	Z	Z		
502	Spotreba energie				A	X	X	Z		

(FIN) Analytický účet - oprava

Účet

Syntetický: 501 Spotreba materiálu

Analytický: 070 Spotreba PHM

Sledovanie v saldokonte: [ ]

Účtovanie na strediská: [X] Nekomtrolovať

Účtovanie na zákazky: [X] Nekomtrolovať

Účtovanie na kalk. položky: [Z] Zakázané

Účtovanie IFRS: [ ]

Účet pre automatické zaúčtovanie nezapočítanej časti sumy (náklady a DPH) 501090

Prenos do peňažného denníka (jednoduché účtovníctvo)

Spôsob prenosu: [N] Neprenášať

Prieniť do stĺpca: [ ]

Okrem druhov účt. dokladov: [ ]

Neaktívny záznam

## 2. Vytvorenie dokladu v module Financie

Otvorte nový doklad a vložte celkovú sumu do položky **Spolu**.

Program podľa sadzby DPH pre zvolený Typ DPH vypočíta príslušnú sumu DPH a bez DPH.

Do položiek **Nezapočítaná časť sumy (%)** zadajte požadované %.

(FIN) Pokladňa - domáca mena / Výdavkový - oprava

13.01.2026, EUR V/1, PHM

R.	Dátum	P/V	Oper.	EUR	Bez DPH	DPH	Typ	%	KV	TD	Saldo-info	Účet	Saldo	Stredisko	Zákazka	Kalk. pol.	Mena	Platba
1	13.01.2026	V		100,00	81,30	18,70	POK23	23,00%	B3			501070						

(FIN) Pokladňa - domáca mena / Výdavkový - vloženie

Kód operácie: [ ] Dátum operácie: 13.01.2026

Suma

Pohyb: [V] Výdaj  Komerčný kurz

Typ DPH: [POK23] [23,00%] Kurz: [1,0]

	Suma EUR	Suma EUR	Nezapočítaná časť sumy (%)
Spolu	100,00	100,00	50%
DPH	18,70	18,70	20%
bez DPH	81,30	81,30	

Rozúčtovanie

Účet (bez DPH): [501070] [Spotreba PHM]

Účet (DPH): [343119] [DPH - 19% vstup s celým nárokom]

Stredisko: [ ]

Zákazka: [ ]

Kalk. položka: [ ]

Údaje pre Kontrolný výkaz DPH

Oddiel: [B3] [Prijaté zjednodušené faktúry podľa § ]

Pôvodný doklad: [ ]

Odpočítaná časť DPH (prázdne = celá DPH): [9,35]

KV kód predmetu plnenia (len CZ/B1): [ ]

Údaje pre saldokonto

Vyhľadanie pohľadávky/závazku v saldokonte [F5]

Úhrada: [ ]

Firma/pobočka: [ ]

Názov firmy: [ ]

Názov pobočky: [ ]

Bankový účet: [ ]

Číslo DPH: [ ]

Proforma

Variabilný symbol: [ ]

Špecifický symbol: [ ]

Konštantný symbol: [ ]

Dátum splatnosti (pre zálohy): [ ]

Inventárne číslo majetku (servis): [ ]

Informačný riadok

Popis operácie: [PHM] Riadok: [ ]

Podľa zadaného % program automaticky vypočíta sumu v položke **Odpočítaná časť DPH**.  
Nezabudnite skontrolovať nastavenie položky **Oddiel** pre kontrolný výkaz DPH.

Zadajte všetky potrebné položky a riadok dokladu uložte.

## 2.a. Rozúčtovanie dokladu

Po uložení riadka dokladu kliknite na ikonu **Kontrola rozúčtovania** / [K].

(FIN) Pokladňa - domáca mena / Výdavkový - oprava

13.01.2026, EUR V/1, PHM

R.	Dátum	P/V	Oper.	EUR	Bez DPH	DPH	Typ	%	KV	TD	Saldo-info	Účet	Saldo	Stredisko	Zákazka	Kalk. pol.	Mena	Pla
1	13.01.2026	V		100,00	81,30	18,70	POK23	23,00%	83			501070						

(FIN) Kontrola rozúčtovania

R.	Dátum	Popis	Suma	Účet MD	Účet DAL	Suma CM	Mena	Typ DPH	Základ DPH	DPH %
0	13.01.2026	PHM	65,04	501070		65,04	EUR			
1	13.01.2026	Neupl.20% PHM	16,26	501090		16,26	EUR			
2	13.01.2026	DPH 23% PHM	9,35	343119		9,35	EUR	POK23	81,30	23,00%
3	13.01.2026	Neupl.50% PHM	9,35	501090		9,35	EUR	POK23	81,30	23,00%
4	13.01.2026	PHM	100,00		211010	100,00	EUR			

Program zobrazí kompletne rozúčtovanie dokladu podľa nastavenej predkontácie. Ak by program v rozúčtovaní zistil chybu, riadok bude zobrazený červeným písmom.

## 2.b. Tlač dokladu

Môžete vytlačiť doklad s rozúčtovaním z menu *Tlač – Pokladničné doklady - B s rozúčtovaním*.

Slovakia, s.r.o.		<b>Výdavkový pokladničný doklad</b>					
Skladová		IČO: 36460737		Pokladňa EUR/6			
917 00 Tmava		DIČ: 202565983		Mena EUR			
Slovenská republika		IČDPH: SK202565983		30.01.2026			
V prospech							
IČO: DIČ: IČDPH:							
Účel platby kancelaria							
R.	Popis	Základ	DPH	Spolu	Var. / špec. symbol		
1	kancelaria	97,56	23%	22,44	120,00		
<b>Vydané spolu</b>		<b>97,56</b>		<b>22,44</b>	<b>120,00</b>		
<b>Slovom: Stodvadsať €</b>							
Prevzal meno:							
ČOP:							
rodné číslo:							
podpis:							
Pokladník: EKO			Schválil:				
R.	Rozúčtovanie	Suma	MD	DAL	Stredisko	Zákazka	KP
1	kancelaria	78,04	501010				
1	Neupl.20% kancelaria	19,52	501090				
1	DPH 23% kancelaria	11,22	343119				
1	Neupl.50% kancelaria	11,22	501090				
1	kancelaria	120,00		211010			
<b>Spolu</b>			<b>120,00</b>	<b>120,00</b>			
Deň zaúčtovania: 30.01.2026							
Zaúčtoval: EKO			Kontroloval:				

## 2.c. Prenos údajov z dokladu do priznania DPH

Ak si chcete overiť ako sa prejavia údaje z dokladu v priznaní DPH, môžete použiť tlačovú zostavu 602.Kniha DPH

Tangram EOS 25.02 [TANGRAM.EKO] 04.02.2026 10:21 Slovakia, s.r.o., Trnava

DPH	KV	Dod./Odp.	Zaučt.	Základ	Daň	Originálny doklad	Stredisko	Popis
<b>A) Tuzemsko</b>				<b>R. -</b>	<b>R. 19A</b>			
POK23	B3	13.01.2026	13.01.2026	81,30	9,35	FIN EUR/V/1, r.1	A123456	PHM
POK23	B3	30.01.2026	30.01.2026	284,55	32,72	FIN EUR/V/4, r.1		Platba kartou
POK23	B3	15.01.2026	15.01.2026	40,65	9,35	FIN EUR/V/5, r.1		kancelaria
POK23	B3	30.01.2026	30.01.2026	97,56	11,22	FIN EUR/V/6, r.1		kancelaria

## 2.d. Kontrolný výkaz

Ak si chcete overiť ako sa údaje z dokladu preniesli do kontrolného výkazu, použite tlačovú zostavu kontrolného výkazu.

B3	IČ DPH	Originálny doklad	Dod./Odp.	Základ	%	Daň	Daň x koef	z
		FIN EUR/V/1, r.1	13.01.2026	81,30	23,00	18,70	9,35	
		FIN EUR/V/4, r.1	30.01.2026	284,55	23,00	65,45	32,72	
		FIN EUR/V/5, r.1	15.01.2026	40,65	23,00	9,35	9,35	
		FIN EUR/V/6, r.1	30.01.2026	97,56	23,00	22,44	11,22	
<b>Spolu</b>	<b>4</b>			<b>504,06</b>		<b>115,94</b>	<b>62,64</b>	

### 3. Vytvorenie dokladu v module Prijaté faktúry

Otvorte formulár prijatej faktúry a zadajte všetky potrebné údaje.

Kliknite na tlačidlo **F4 – rozpis podľa sadzby DPH** a otvorte riadok s rozpisom.

Vyplňte položky % pre neuplatnené časti základu aj dane.

Skontrolujte nastavený **Oddiel KV DPH**.

The screenshot shows the 'Prijatá faktúra - oprava' window with the 'Rozpis DPH' dialog box open. The dialog box contains the following fields and values:

- Typ DPH: VSX23, 23,00 %
- Základ dane: 200
- Daň: 46,00
- Základ dane (účt. kurz): 200,00
- Základ dane (DPH kurz): 200,00
- Daň (DPH kurz): 46,00
- Oddiel Kontrolného výkazu: B2, Prijaté faktúry, príjemca uplatňuje odpočítanie dane
- Popis operácie: phm
- Odpočítaná časť DPH pre KV (prázdne = celá DPH): 23,00

Two fields are circled in red:

- Neuplatnená časť základu (%): 20%
- Neuplatnená časť dane (%): 50%

Uložte rozpis DPH.

Ak používate preddefinované predkontácie na rozúčtovanie faktúry, skontrolujte, či máte v účtovnom rozvrhu k účtom, ktoré používate, priradené účty pre nezapočítateľné časti, popísané v bode 1.

The screenshot shows the 'Predkontácia faktúr - prijaté' window with the 'Predkontácia faktúry - oprava' dialog box open. The dialog box contains the following fields and values:

- Kód predkontácie: AUTA
- Název predkontácie: auta
- Suma k úhrade: 321010
- Suma bez DPH: 501020

The 'Suma bez DPH' field is circled in red.

Below the dialog box is the 'Účtovný rozvrh' window showing a list of accounts:

Kód	Název účtu	Saldo	ŠS	Pods.	Daň	Str.	Zák.	Kalk.p	Nezapoč
501000	Inventarizácia skladu				A	Z	Z	Z	
501010	Literatúra (knihy, časopisy, noviny)				A	X	X	Z	501090
501020	Náhradné diely - údržba áut				A	X	X	Z	501090

The '501020' account is circled in red.

Ak ste zadali do faktúry rozpis podľa sadzby DPH [F4] a vybrali ste predkontáciu, skontrolujte rozúčtovanie faktúry [F5]. V riadkoch musia byť sumy a účty pre uplatňovanú časť aj pre neuplatňovanú časť sumy faktúry.

Rozúčtovanie faktúry

Manuálne rozúčtovať faktúru

EUR MD 256,00 Dal 256,00 +/-

R.	Typ	Suma	Mena	Účt.suma	MD	DÁL	Str.	Zák.	KP	VS	ŠS	Firma	Pob.	Typ DPH	Základ DPH	Inv.č.	Popis
1	Základ (auto)	160,00	EUR	160,00	501020					5698		ALFOPA			0,00		Uplatnené 80% phm
2	Základ (auto)	40,00	EUR	40,00	501090					5698		ALFOPA					Neuplatn. 20% phm
3	Základ (auto)	10,00	EUR	10,00	501020					5698		ALFOPA			0,00		
4	DPH	23,00	EUR	23,00	343119					5698		ALFOPA	VSX23		200,00		Uplatnené 50% DPH2
5	DPH	23,00	EUR	23,00	501090					5698		ALFOPA					Neuplatn. 50% DPH2
6	Úhrada	256,00	EUR	256,00		321010				5698		ALFOPA			0,00		Úhrada

