

**Pozvánka na konzultačný seminár**

# **Kontrolný výkaz k DPH**

## **Povinnosti platcov DPH platné pre rok 2014**

Dátum konania: **9.1.2014** ( štvrtok )

Miesto konania: Stavoprojektng a.s., Letná 27, Košice ( zasadačka na 1.poschodí )

Lektor : **Ing. Anna Poláková**, audítorka, číslo licencie 340.

Vzhľadom na množstvo zmien v programoch a dôležitosť Kontrolného výkazu k DPH Vás v predstihu pozývame na seminár k danej téme. Individuálne poradenstvo k danej téme - telefonické, osobne, mailom - bude platené.

Vážnosť Kontrolného výkazu k DPH je zvýraznená v Zákone o DPH § 78 a), ods.(11). Ak platiteľ nedoručí /elektronicky/ kontrolný výkaz daňovému úradu, doručí kontrolný výkaz oneskorene, uvedie v kontrolnom výkaze neúplné alebo nesprávne údaje alebo v lehote určenej vo výzve daňového úradu neodstráni nedostatky podaného kontrolného výkazu, daňový úrad **uloží platiteľovi pokutu do výšky 10 000 eur.**

### **Obsah seminára:**

- ❖ Oboznámenie sa so znením § 78 a) zákona o DPH, Vzorom a Poučením na vyplnenie kontrolného výkazu
- ❖ Analýza účtovných dokladov a **zatriedenie daňových dokladov** do jednotlivých častí kontrolného výkazu
- ❖ Kontrola identifikácie dodávateľov a odberateľov pre správne vykázanie transakcií v kontrolnom výkaze
- ❖ Prepojenie **kontrolného výkazu na daňové priznanie DPH a daňovú evidenciu DPH**
- ❖ Spôsob elektronického podania daňových priznaní a kontrolného výkazu DPH
- ❖ **Príklady zadávania dokladov do účtovníctva, náležitostí účtovných dokladov a faktúr.**  
**Zmeny pri vyhotovení faktúr** pre bezproblémové spracovanie do XML súboru pre elektronické odoslanie
- ❖ Diskusia ku konkrétnym problémom daňového priznania DPH a kontrolného výkazu k DPH

### **Program seminára:**

- 8.30 – 9.00 *Prezentácia*
- 9.00 – 10.30 *Odborný výklad - 1.časť*
- 10.30 – 11.00 *Občerstvenie*
- 11.00 – 12.30 *Odborný výklad - 2.časť*

### **Organizačné pokyny:**

Účastnícky poplatok **20,- € / 1 účastníka** je potrebné uhradiť bankovým prevodom do **4.1.2014**. Vzhľadom na rozsiahlosť pracovného materiálu potrebného k spracovaniu kontrolného výkazu k DPH bude časť pracovného materiálu zaslaná mailom do 8.1.2014 iba účastníkom, ktorí uhradia poplatok včas. Príklady praktického roztriedenia dokladov podľa režimu DPH im budú odovzdané pri prezentácii.

V účastníckom poplatku sú zahrnuté náklady na organizovanie seminára, občerstvenie a pracovný materiál.

Dodávateľ: **POLYSOFT, Ing. Vladimír Polák, Račí potok 19, 040 01 Košice**  
IČO: 106 854 99 DIČ: 1030836301

Bankový účet: **520700-4202202573 / 8360**

Variabilný symbol: pre užívateľov softvéru Polysoft **201400+licenčné číslo** (v softvéri v menu Servis)  
pre ostatných účastníkov **04+IČO**

Konštantný symbol : **0308**

**Maximálny počet účastníkov je 40.** Poradie účastníkov bude určené podľa dátumu úhrady.

**Mená účastníkov seminára oznámte mailom na [polysoft@polysoft.sk](mailto:polysoft@polysoft.sk)** alebo ☎ 055 / 79 99 711.

Prihlásení, ktorí prekročia počet 40 účastníkov, budú upovedomení a účastnícky poplatok im bude vrátený. V prípade nemožnosti zúčastniť sa na seminári nie je nárok na vrátenie poplatku, je možné poslať náhradníka. Potvrdenie o zaplatení účastníckeho poplatku dostanú účastníci pri prezentácii.