

INVOIC Přehled povinností v EDI zprávě

PRO SPOLEČNOST:

Delirest services s.r.o

DATUM VYDÁNÍ:

24. 03. 2023



ORiON
by GRiT

GRiT

Kopečná 10, 602 00 Brno, Česká republika, T: +420 541 212 199, E: info@grit.cz, www.grit.cz
IČO: 46963740, DIČ: CZ46963740, Zápis v OR, KS Brno, odd. C, vl. 6560

Obsah

1. ZPRÁVY INVOIC typ „380“ – Faktury za dodávky zboží v běžném režimu.....	3
1.1. Náležitosti zpráv INVOIC typu „380“ faktura.....	3
1.2. Vzorek zprávy INVOIC s uvedením povinnosti polí.....	5
1.3. Upřesňující informace k jednotlivým režimům EDI zprávy INVOIC u odběratele.....	7
1.4. Specifické situace při vystavování EDI zprávy INVOIC	8

1.ZPRÁVY INVOIC typ „380“ – Faktury za dodávky zboží v běžném režimu

Zpráva **INVOIC** se používá k zaslání požadavku na platbu za zboží nebo služby dodané za podmínek dohodnutých mezi dodavatelem a odběratelem (společností Delirest services s.r.o).

K identifikaci zboží se používá GTIN a pro zúčastněné strany se používají kódy GLN, které musí být oběma EID komunikujícím stranám předem známy.

1.1. Náležitosti zpráv INVOIC typu „380“ faktura

Faktura k dodanému zboží (**INVOIC**) musí splnit **následující základní povinnosti**:

⚠ Doplněný podrobnější výčet povinností polí zprávy (INVOIC) je uveden v komentovaném EDIFACT vzorku (dle D01b EANCOM 2002) v kapitole 1.2.

Hlavička zprávy

Základní informace

- Evidenční číslo dokladu
- Datum vystavení dokladu
- Datum uskutečnění zdanitelného plnění
- Datum splatnosti
- Číslo objednávky odběratele
- Číslo dodacího listu
- Kód měny
- Kód způsobu úhrady
- *Identifikace, je-li doklad v režimu PDP (přenesené daňové povinnosti)*

Identifikace kupujícího, fakturačního místa a místa dodání

- **GLN** – kupujícího NAD+BY (**8595650700001**)
- **GLN** – fakturačního místa NAD+IV (**8595650700001**)
- **GLN** – místa dodání NAD+DP (**8595650700018**)

Fakturační údaje odběratele

- Název společnosti
- Fakturační adresa
- Identifikační číslo (IČO)
- Daňové identifikační číslo (DIČ)

Identifikace dodavatele

- **GLN** – dodavatele

Fakturační údaje dodavatele

- Název společnosti
- Identifikační číslo (IČO)
- Daňové identifikační číslo (DIČ)
- Spisová značka dodavatele – zápis v OR
- Správné platební instrukce (bankovní spojení, variabilní symbol, kód banky)

Řádky zprávy

Rozsah a předmět plnění

- Identifikace položek
 - GTIN kód (EAN)
 - Dodavatelský kód položky
 - Odběratelský kód položky
- Název položky
- Měrná jednotka
- Typ položky (Z – zboží, S – služba, O – obaly)
- Množství
- Jednotková cena bez DPH před slevou
- Jednotková cena bez DPH po slevě
- (částka „po slevě“ je konečná částka po zohlednění všech slev a přírážek/poplatků)
- Sazba DPH
- *Identifikace, je-li položka v režimu PDP (přenesené daňové povinnosti)*

Rekapitulace

- Celková fakturovaná částka (odpovídá součtu všech základů daně, daně a případného zaokrouhlení)
- Částka celkem k úhradě (odpovídá celkové fakturované částce po zohlednění záloh)
- Rekapitulace DPH ve fakturační měně dle jednotlivých základů daně podle sazeb a vyčíslené daně
- Rekapitulace ceny dokladu celkem bez DPH odpovídá součtu jednotlivých základů daně
- Rekapitulace DPH v místní měně, liší-li se od fakturační
- *Text o režimu DPH, jedná-li se o PDP či dodávky osvobozené od DPH*

1.2. Vzorek zprávy INVOIC s uvedením povinnosti polí

Popis pole	Segment	Povinnosti *
Interchange Header	UNB+UNOD:3+859xxxxxxxxxx:14+8595650700001:14+220316:2237+0005191++INVOIC+++EANCOM'	M
Message Header	UNH+1+INVOIC:D:01B:UN:EAN011'	M
Číslo dokladu faktury	BGM+380+432097+9'	M
Druh dokladu (kód)	BGM+380+432097+9'	M
Funkce zprávy (kód) (9 = originál původní doklad; 1 = storno dokladu)	BGM+380+432097+9'	M
Datum vystavení dokladu	DTM+137:20211230:102'	M
Datum uskutečnění zdanitelného plnění	DTM+325:20211231:102'	M
Datum dodání	DTM+35:20211231:102'	M
Kód způsobu úhrady (42- převodem na účet, 49-inkasem)	PAI+:42'	M
Datum splatnosti	DTM+13:20220114:102'	M
Spisová značka dodavatele - zápis v OR	FTX+AAI+++Společnost je zapsána v OR, vedeném Krajským soudem v XXXXX, oddíl C, vložka ABCDE'	M
Kód měny faktury (faktura v místní měně)	CUX+2:CZK:4'	M
Číslo objednávky odběratele	RFF+ON:8123456'	M
Číslo dodacího listu	RFF+DQ:123456'	M
GLN kupujícího / název / adresa	NAD+BY+8595650700001::9++Delirest services s.r.o+Jankovcova 1603/47a+Praha++17000+CZ'	M
Identifikační číslo (IČO) – kupujícího	RFF+GN: 29269555'	M
Daňové identifikační číslo (DIČ) – kupujícího	RFF+VA: CZ29269555'	M
GLN fakturačního místa / název / fakturační adresa	NAD+IV+8595650700001::9++Delirest services s.r.o+Jankovcova 1603/47a+Praha++17000+CZ'	M
GLN dodavatele / název / adresa	NAD+SU+859xxxxxxxxxx::9++Obchodní jméno+Adresa – ulice a číslo+Město++110 00+CZ'	M
Identifikační číslo (IČO) – dodavatele	RFF+GN:12345678'	M

Daňové identifikační číslo (DIČ) – dodavatele	RFF+VA:CZ12345678'	M
Informace k platbě (číslo bank. účtu dodavatele, konstantní symbol, variabilní symbol, kód banky..)	FII+RB+XXXXXXXX:308:666999+0800::GIBA CZ PX::Česká spořitelna a.s.:CZ5408000000000000XXXXXX'	M
Kontakt dodavatele (funkce, telefon, email)	CTA+OC+účetní:Kateřina Novotná' COM+?+420XXXXXXXXX:TE' COM+kateřina.novotna@dodavatel.cz:EM'	O
GLN místa dodání / název / adresa místa dodání	NAD+DP+8595650700018::9++ Delirest services s.r.o + Třída 3.května 1180 + Zlín, Malenovice ++ 763 02 +CZ'	M
Identifikace položky (číslo řádku, GTIN)	LIN+1+0123456789101:SRV'	M
Dodavatelský kód položky	PIA+5+0123456:SA'	O
Odběratelský kód položky	PIA+5+7891011:IN'	O
Typ položky	IMD+F++::Z'	M
Název položky	IMD+E++::Proteinová tyčinka'	M
Množství, měrná jednotka	QTY+21:1.000:PCE'	M
Celková částka za položku bez DPH	MOA+203:4606.43'	M
Jednotková cena – (brutto)	PRI+AAB:4470.81'	M
Jednotková cena – čistá (netto)	PRI+AAA:4606.43'	M
Identifikace slevy	ALC+A+XXXX++1'	C
Identifikace přirážky	ALC+C+XXXX++1'	C
Celková částka slevy	MOA+8:XXX'	C
Oddělovač	UNS+S'	M
Fakturováno celkem	MOA+86:5573.78'	M
Součet Celkových částek z položek	MOA+79:4606.43'	O
Částka DPH celkem	MOA+176:XXXX'	M
K úhradě (zbývá uhradit)	MOA+9:5573.78'	M
Zaokrouhlení faktury	MOA+165:X.XX'	C
Sazba DPH	TAX+7+VAT++++::21.00+S'	M
Cena bez DPH celkem	MOA+125:4606.43'	M
DPH daňové skupiny	MOA+124:967.35'	M
Kontrolní součet / Message trailer	UNT+68+1'	M
Kontrolní součet / Interchange trailer	UNZ+1+0005191'	M

* M = mandatory (povinné), C = conditional (podmíněné), O = optional (volitelné)

U všech zasílaných údajů musí být vyplněná hodnota odpovídajícího datového typu pole.

Např. jako datum musí být uvedeno platné datum, v číselném poli může být pouze číslo.

1.3. Upřesňující informace k jednotlivým režimům EDI zprávy INVOIC u odběratele

Odběratel Delirest services s.r.o v současné době **podporuje režim**

Běžné fakturace – 1 INVOIC : 1 ORDERS

- Faktura (INVOIC) se může vztahovat na položky zboží či služeb týkající jedné objednávky (ORDERS).

Zpracování opravných daňových dokladů

- Jedná se o dobropisy apod.

Hromadné fakturace 1 INVOIC : N ORDERS

- Nepodporuje zasílání jedné faktury (INVOIC) vztahující se k více objednávkám (ORDERS).

Postupné fakturace – 1 ORDERS : N INVOIC

- K jedné objednávce (ORDERS) může být vystaveno postupně N faktura (INVOIC).

1.4. Specifické situace při vystavování EDI zprávy INVOIC

Fakturace v cizí měně

EDIFACT D01.B – Faktura v cizí měně

• CUX+2:EUR:4:1+3:CZK:10E+25.440'	Kurz
• DTM+134:20211231:102'	Datum kurzu
...	
UNS+S'	
...	
• TAX+7+VAT+++0:::0'	
• MOA+125:1464:EUR'	Základ v sazbě 0 % v měně faktury
• MOA+124:0:EUR'	DPH v sazbě 0 % v měně faktury
• MOA+125:37247.09:CZK:10E'	Základ v sazbě 0 % v lokální měně
• MOA+124:0:CZK:10E'	
• TAX+7+VAT+++1:::15'	
• MOA+125:3000'	Základ ve snížené sazbě v měně faktury
• MOA+124:450'	DPH ve snížené sazbě v měně faktury
• MOA+125:76326:CZK:10E'	Základ ve snížené sazbě v lokální měně
• MOA+124:11448.9:CZK:10E'	DPH ve snížené sazbě v lokální měně
• TAX+7+VAT+++1.2:::10'	
• MOA+125:1200'	
• MOA+124:120'	
• MOA+125:30530.4:CZK:10E'	
• MOA+124:3053.04:CZK:10E'	
• TAX+7+VAT+++2:::21'	
• MOA+125:0'	
• MOA+124:0'	
• MOA+125:0:CZK:10E'	
• MOA+124:0:CZK:10E'	
...	

GRiT formát XML 3.x - Faktura v cizí měně

- LIN54 *Recycling fee per unit*
- HDR14 *Datum kurzu pro přepočet měny*
- HDR16 *Kurz přepočtu měny na místní měnu*
- SUM25 *Daňová skupina*
- SUM26 *Základ daňové skupiny*
- SUM27 *Sazba DPH skupiny*
- SUM28 *DPH daňové skupiny*
- SUM29 *Přenesená daňová povinnost*
- SUM30 *DPH v přepočtené (místní) měně*

Uvádění recyklačního poplatku na EDI fakturách

EDIFACT D01.B - Recyklační poplatek na jednotku

- ALC+C+Recyklační poplatek+++**AEO'** Recyklační příspěvek
- MOA+8:15.00' Recyklační příspěvek celkem
- RTE+2:1.50:1:PCE' Recyklační příspěvek na jednotku

promítne se také do netto ceny PRI+AAA:

GRiT formát XML 3.x - Recyklační poplatek na jednotku

- LIN54 *Recycling fee per unit*
- ...
- LINALC5 *Identifikace přírážky*
- LINLAC9 *Kód přírážky*
- LINALC7 *Dodatečná přírážka na artikl absolutně*
- LINLAC10 *Dodatečná přírážka na jednotku*

Přenesená daňová povinnost

Fakturace položek v tuzemském režimu přenesené daňové povinnosti (PDP).

Doklad musí obsahovat příznak, že na faktuře jsou řádky v režimu PDP, textovou informaci

„Daň odvede zákazník“ v poli pro povinný text vyplývající z daňových zákonů, a daňovou rekapitulaci položek v tomto režimu v příslušných polích, odlišných od polí pro položky v běžném režimu DPH.

EDIFACT D01.B

- FTX+REG+++Daň odvede zákazník.' Texty povinné z hlediska daňových zákonů
- ...
- TAX+7+VAT++++AE' Příznak, že faktura obsahuje položky v režimu PDP
- ...
- LIN+1++859XXXXXXXXXX:SRV' Identifikace položky
- ...
- TAX+7+VAT+++::21+AE' Položky je v režimu PDP (v sazbě 21%)
- ...
- UNS+S' Oddělovač
- ...
- TAX+7+VAT+++2AE::21+AE' Označení daňové skupiny pro PDP
- MOA+125:25000' Základ DPH v základní sazbě v režimu PDP
- ...

GRiT formát XML 3.x

- HDR19 Příznak přenesení daňové povinnosti
- HDR18 Volné texty požadované ze zákona o DPH (např. „Daň odvede zákazník“)
- LIN24 Příznak přenesení daňové povinnosti u příslušných položek
- SUM25 Daňová skupina
- SUM26 Základ daňové skupiny
- SUM27 Sazba DPH skupiny
- SUM28 DPH daňové skupiny
- SUM29 Přenesená daňová povinnost



KONTAKT ORiON

Kopečná 10, 602 00 Brno

T: +420 541 212 199

E: info@grit.cz

www.grit.cz