

INVOIC Přehled povinností v EDI zprávě

SPOLEČNOST:

**MOBIL POHOTOVOST
GSM s.r.o.**

DATUM VYDÁNÍ:

20. 07. 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.....	6
1.3. Upřesňující informace k jednotlivým režimům EDI zprávy INVOIC u odběratele.....	8
1.4. Specifické situace při vystavování EDI zprávy INVOIC	9

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 MOBIL POHOTOVOST GSM s.r.o.)

K identifikaci zboží se používá GTIN. Obchodní strany se identifikují kódy GLN, které musí být oběma stranám předem známy.

1.1. Náležitosti zpráv INVOIC typu „380“ faktura

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

Hlavička zprávy

Základní informace

- **Druh a číslo dokladu** – Segment: BGM+380+XXXXXX+9'
- **Datum vystavení dokladu** – Segment: DTM+137:YYYYMMDD:102'
- **Datum uskutečnění zdanitelného plnění** – DTM+325:20211231:102'
- **Datum splatnosti** – DTM+13:20220114:102'
- **Číslo objednávky odběratele** - RFF+ON:8123456'
- **Číslo dodacího listu** - RFF+DQ:123456'
- **Kód měny** – Segment: CUX+2:CZK:4'
- **Kód způsobu úhrady** – Segment: PAI+:42'
- **Identifikace, je-li doklad v režimu PDP** (přenesené daňové povinnosti) - TAX+7+VAT++++AE'

Údaje o odběrateli, fakturačním místě a místě dodání

- **GLN, název společnosti a adresa odběratele** – Segment: NAD+BY+8593085089906::9++MOBIL POHOTOVOST GSM s.r.o.+Spálená 101/37+Praha++110 00+CZ'
- **Identifikační číslo (IČO)** – Segment: RFF+GN:25770471'
- **Daňové identifikační číslo (DIČ)** – Segment: RFF+VA:CZ25770471'
- **GLN fakturačního místa** – Segment: NAD+IV+8593085089906::9'
- **GLN místa dodání** – Segment: NAD+DP+8593085089906::9'

Údaje o dodavateli

- **GLN, název společnosti a adresa dodavatele** – Segment: NAD+SU+859xxxxxxxxxx::9++Obchodní jméno+Adresa–ulice a číslo+Město++11000+CZ'
- **Identifikační číslo (IČO)** – Segment: RFF+GN:12345678'
- **Daňové identifikační číslo (DIČ)** – Segment: RFF+VA:CZ12345678'
- **Spisová značka dodavatele** – zápis v OR –
Segment: FTX+AAI+++Společnost je zapsána v OR, vedeném Krajským soudem v XXXXX, oddíl C, vložka ABCDE'
- **Správné platební instrukce** (bankovní spojení, variabilní symbol, kód banky) -
Segment: FII+RB+XXXXXXXXX:308:432097+0800::GIBACZPX::Česká spořitelna a.s.:CZ5408000000000000XXXXXXX'

Řádky zprávy

Rozsah a předmět plnění

- Identifikace položek
 - **GTIN kód (EAN)** – Segment: LIN+1+8593456789101:SRV'
 - **Dodavatelský kód položky** – Segment: PIA+5+409924:SA'
 - **Odběratelský kód položky** – Segment: PIA+1+8544924:IN'
- **Název položky** – Segment: IMD+E+++::Položka 1'
- **Typ položky** (Z – zboží, S – služba, O – obaly) – Segment: IMD+F+++::Z'
- **Množství, měrná jednotka** – Segment: QTY+21:1.000:PCE'
- **Jednotková cena bez DPH před slevou** (brutto) – Segment: PRI+AAB:2480'
- **Jednotková cena po uplatnění přírážek a slev** (netto) – Segment: PRI+AAA:2356'
- **Sazba DPH** – Segment: TAX+7+VAT+++::21'
- **Identifikace, je-li položka v režimu PDP** (přenesené daňové povinnosti) – Segment: TAX+7+VAT+++::21+AE'

Rekapitulace

- **Fakturováno celkem** - MOA+86:15797'
- **Částka celkem k úhradě** – Segment: MOA+9:**15787'**
- **Skupina a sazba DPH** – Segment: TAX+7+VAT+++**2:::21'**
- **Rekapitulace ceny dokladu celkem bez DPH** - Segment: MOA+125:**4606.43'**
- **Částka DPH v místní měně** – Segment: MOA+124:**967.35'**
- **Text o režimu DPH, jedná-li se o PDP či dodávky osvobozené od DPH** – Segment: FTX+REG+++**Daň odvede zákazník.'**

1.2. Vzorek zprávy INVOIC s uvedením povinnosti polí

Popis pole	Segment	Povinnos ti *
Interchange Header	UNB+UNOD:3+ 8593085089906:14+859xxxxxxxxxx:14+220316:22	M
Message Header	UNH+1+INVOIC: D:01B :UN:EAN011'	M
Druh a číslo 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
Spisová značka dodavatele - zápis v OR	FTX+AAI+++ Společnost je zapsána v OR, vedeném Krajským soudem v XXXXX, oddíl C, vložka ABCDE '	M
Poznámka	FTX+ZZZ+++poznámka'	O
Texty vyplývající z požadavků daňových zákonů (např. pro přenesenou daňovou povinnost)	FTX+REG+++ Daň odvede zákazník. '	C
Číslo objednávky odběratele	RFF+ON: 8123456 '	M
Číslo dodacího listu	RFF+DQ: 123456 '	M
GLN kupujícího Název Adresa	NAD+BY+ 8593085089906 ::9++MOBIL POHOTOVOST GSM s.r.o.+Spálená 101/37+Praha++110 00+CZ'	M
Identifikační číslo (IČO) – kupujícího	RFF+GN: 25770471 '	M
Daňové identifikační číslo (DIČ) – kupujícího	RFF+VA: CZ25770471 '	M
GLN fakturačního místa Název Fakturační adresa	NAD+IV+ 8593085089906 ::9++MOBIL POHOTOVOST GSM s.r.o.+Spálená 101/37+Praha++110 00+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+ XXXXXXXXX:308:666999+0800:::GIBA CZ PX:::Česká spořitelna a.s.:CZ5408000000000000XXXXXXXXX '	M

Kontakt dodavatele (funkce, telefon, email)	CTA+OC+účetní:Kateřina Novotná' COM+?+420XXXXXXXXXX:TE' COM+kateřina.novotna@dodavatel.cz:EM'	O
GLN místa dodání Název Adresa místa dodání	NAD+DP+8593085089913::9++MOBIL POHOTOVOST GSM s.r.o.+Věštínská 1611/19+Praha++153 00+CZ'	M
Kód měny	CUX+2:CZK:4'	M
Konstanta (splatnost se udává datem)	PAT+3'	M
Datum splatnosti	DTM+13:20210311:102'	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++:::Název položky'	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
Oddělovač	UNS+S'	M
Fakturováno celkem	MOA+86:5573.78'	M
Součet celkových částek z položek	MOA+79:4606.43'	O
Částka bez DPH celkem	MOA+125:13055.45'	M
Částka DPH celkem	MOA+176:XXXX'	M
K úhradě (zbývá uhradit)	MOA+9:5573.78'	M
Zaokrouhlení faktury	MOA+165:X.XX'	C
Skupina a sazba DPH	TAX+7+VAT+++2:::21'	M
Základ daňové skupiny	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 datovému typu pole.

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

Odběratel Mobil Pohotovost GSM 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.

Odběratel MOBIL POHOTOVOST GSM s.r.o. v současné době **nepodporuje režim**

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'	<i>Oddělovač</i>
...	
• TAX+7+VAT+++0::0'	Nulová sazba
• MOA+125:1464:EUR'	Základ v sazbě 0 % v měně faktury (EUR)
• MOA+124:0:EUR'	DPH v sazbě 0 % v měně faktury (EUR)
• MOA+125:37247.09:CZK:10E'	Základ v sazbě 0 % v lokální měně (CZK)
• MOA+124:0:CZK:10E'	DPH v sazbě 0 % v lokální měně (CZK)
• TAX+7+VAT+++1::15'	Snížená sazba
• 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 (CZK)
• TAX+7+VAT+++1.2::10'	Druhá snížená sazba
• MOA+125:1200'	Základ ve 2. snížené sazbě v měně faktury
• MOA+124:120'	DPH ve 2. snížené sazbě v měně faktury
• MOA+125:30530.4:CZK:10E'	Základ ve 2. snížené sazbě v lokální měně
• MOA+124:3053.04:CZK:10E'	DPH ve 2. snížené sazbě v lokální měně
• TAX+7+VAT+++2::21'	Základní sazba
• MOA+125:0'	Základ ve snížené sazbě v měně faktury
• MOA+124:0'	DPH ve snížené sazbě v měně faktury
• MOA+125:0:CZK:10E'	Základ ve snížené sazbě v lokální měně
• MOA+124:0:CZK:10E'	DPH ve snížené sazbě v lokální měně (CZK)

Uvádění recyklačního příspěvek na EDI fakturách

EDIFACT D01.B - Recyklační příspěvek 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:

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**
...



KONTAKT ORiON

Kopečná 10, 602 00 Brno

T: +420 541 212 199

E: info@grit.cz

www.grit.cz