

Typ	Kód	KV	KV_o	Staré	Popis	pozícia v DP	Of/Df	Df_Id	Pokl	Id_D
P	10	B2	C2	0	prijaté plnenie v tuzemsku - DF - odpočet dane	R20/21 - R22/23	A			
P	11	B2	C2	1	prijaté plnenie v tuzemsku - DF - odpočet dane upravený koeficientom	R20/21 - R22/23	A			
P	12	B2	C2	5	prijaté plnenie v tuzemsku - DF - bez nároku na odpočet dane § 49 ods. 3	nevstupuje do DP	A			
P	15	B3		0	prijaté plnenie v tuzemsku - ID/PO - odpočet dane	R20/21 - R22/23			A	A
P	16	B3		1	prijaté plnenie v tuzemsku - ID/PO - odpočet dane upravený koeficientom	R20/21 - R22/23			A	A
P	17	B3		5	prijaté plnenie v tuzemsku - ID/PO - bez nároku na odpočet dane § 49 ods. 3	nevstupuje do DP			A	A
P	19			0	prijaté plnenie v tuzemsku - ID/PO - odpočet dane (ak nevstupuje do KV)	R20/21 - R22/23			A	A
P	20	B1	C2	2	platba dane príjemcom podľa § 69 ods. 2, 3, 7 a 9 až 12 - odpočet dane	R20/21 - neuvádza sa		A		A
P	21	B1	C2	1	platba dane príjemcom podľa § 69 ods. 2, 3, 7 a 9 až 12 - odpočet dane upravený koeficientom	R20/21 - neuvádza sa		A		A
P	22	B1	C2	5	platba dane príjemcom podľa § 69 ods. 2, 3, 7 a 9 až 12 - bez nároku na odpočet dane § 49 ods. 3	nevstupuje do DP		A		A
P	30	B1	C2	3	nadobudnutie tovaru v tuzemsku z iného členského štátu § 69 ods. 6 - odpočet dane	R20/21 - neuvádza sa		A		A
P	31	B1	C2	6	nadobudnutie tovaru v tuzemsku z iného členského štátu - odpočet dane upravený koeficientom	R20/21 - neuvádza sa		A		A
P	32	B1	C2	5	nadobudnutie tovaru v tuzemsku z iného členského štátu - bez nároku na odpočet dane § 49 ods. 3	nevstupuje do DP		A		A
P	40			4	dovoz - doklad potvrdený colným orgánom - odpočet dane	R20/21 - R24/25		A		A
P	41			7	dovoz - doklad potvrdený colným orgánom - odpočet dane upravený koeficientom	R20/21 - R24/25		A		A
P	80			5	plnenie bez DPH	nevstupuje do DP	A		A	A
P	81				plnenie bez DPH s náväzným ID_DPH (platba dane príjemcom, nadobudnutie z členského štátu, dovoz)	nevstupuje do DP	A			
P	90			9	doklady neovplyvňujúce DPH	nevstupuje do DP	A	A	A	
V	10	A1	C1	0	dodanie tovaru a služby § 8 a 9 - OF	R19 - R02/04	A			
V	11	D2		0	dodanie tovaru a služby § 8 a 9 - OF - nezdaniteľným osobám	R19 - R02/04	A			
V	15	D1		0	dodanie tovaru a služby § 8 a 9 - ID/PO (tržby ERP)	R19 - R02/04			A	A
V	16	D2		0	dodanie tovaru a služby § 8 a 9 - ID/PO (iné doklady)	R19 - R02/04			A	A
V	19			0	dodanie tovaru a služby § 8 a 9 - ID/PO (iné doklady - ak nevstupujú do KV)	R19 - R02/04			A	A
V	20			1	nadobudnutie tovaru v tuzemsku § 11 a 11a	R19 - R06/08		A		A
V	25			6	platba dane príjemcom (tovary a služby) § 69 ods. 2 a 9 až 12	R19 - R10		A		A
V	26			61	platba dane príjemcom (služby) § 69 ods. 3	R19 - R12		A		A
V	27			7	platba dane príjemcom/druhým odberateľom (tovary) § 69 ods. 7	R19 - R14		A		A
V	30	A2	C1		dodanie tovaru, kde daň platí príjemca podľa § 69 ods. 12 písm. f) až i) (rozpis podľa SCS a MT/IO)	nevstupuje do DP	A			
V	40			4	oslobodenie od dane - dodanie tovaru do členských štátov § 43 ods. 1 a 4 (Súhrnný výkaz)	R15 - R16	A			A
V	41			41	oslobodenie od dane - dodanie služieb do členských štátov (Súhrnný výkaz)	nevstupuje do DP	A			A
V	45			5	oslobodenie od dane - dodanie podľa § 46, 47 a 48 ods. 8 (prepravné služby, vývoz do tretích štátov)	R15 - R17	A			A
V	49			3	oslobodenie od dane - ostatné (§ 28 až 41)	R15 - neuvádza sa	A			A
V	51			2	nadobudnutie tovaru prvým odberateľom (len pri evidencii interných dokladov DPH)	R35				A
V	52			9	dodanie tovaru prvým odberateľom (len pri evidencii interných dokladov DPH)	R36				A
V	80			8	plnenie bez DPH	nevstupuje do DP	A		A	A
V	90			8	doklady neovplyvňujúce DPH	nevstupuje do DP	A	A	A	