

POUŽÍVATEĽSKÁ PRÍRUČKA PRE PROJEKT CES

Aplikačný modul M18 – Spracovanie kontrolného výkazu k DPH

Centrálny ekonomický systém

Operačný program Integrovaná infraštruktúra, Prioritná os 7

Názov projektu: Implementácia Centrálného ekonomického systému

Kód ITMS 2014+ projektu: 311071M898

Autori: Dana Schlachtová

Dátum vyhotovenia: 30.11.2022

História zmien

Verzia	Dátum verzie	Revidoval	Popis zmien	Názov súboru
1.0	30.11.2022			M18_PP_Kontrolný výkaz DPH V1.0

Obsah

1	Úvod.....	3
1.1	Účel dokumentu.....	3
1.2	Zoznam skratiek.....	3
1.3	Vysvetlenie pojmov.....	3
2	Spracovanie Kontrolného výkazu k DPH.....	4
2.1	Príprava dát pre Kontrolný výkaz DPH.....	4
2.2	Kontrola dát Kontrolného výkazu DPH.....	9
2.3	Generovanie elektronického súboru KV DPH.....	10
2.3.1	Prevzatie .xml súboru – vytvorenie súboru.....	11
2.3.2	Aplikačný protokol.....	12
2.3.3	Hlásené doklady.....	12
2.4	Príprava jednotlivých druhov KV DPH.....	13
3	Úpravy kontrolného výkazu DPH.....	15
3.1	Import dát KV DPH.....	15
3.2	Údržba dát KV DPH.....	17
3.2.1	Štruktúra obrazovky aplikácie KV DPH.....	18
3.2.2	Kontrola položiek KV DPH.....	22
3.2.3	Vytvorenie novej položky.....	24
3.2.4	Presun položky medzi sekciami v KV DPH.....	26
3.2.5	Výmaz označenej položky.....	27
3.2.6	Uzamknutie položky.....	28
3.2.7	Export do .XML.....	28
3.2.8	Štatistika položiek.....	29
3.2.9	Uzamknutie KV DPH.....	29
3.3	Správa zoznamov IČ DPH.....	30
3.3.1	Import dát z portálu FS SR.....	31
3.3.2	Zobrazenie dát – zoznamy IČ DPH.....	31
3.3.3	Výmaz dát.....	32
4	Prílohy.....	34

1 Úvod

1.1 Účel dokumentu

Modulová príručka je spracovaná tak, aby v jednotlivých kapitolách predstavovala aktivity, ktoré sú popísané v schválenej DŠR2 (v kapitolách 5.1 a 5.2) a zároveň boli kapitoly naviazané na jednotlivé SAP objekty.

Cieľom takéhoto postupu je s využitím vzájomnej logiky doteraz spracovaných a schválených dokumentov v podobe DŠR2, procesných dokumentov, toto prepojenie sumarizovať do modulovej používateľskej príručky. Z uvedeného je zrejmé, že takto pripravená príručka v rukách používateľa (HOG/OG/...) bude návodom, ako správne realizovať príslušný modulový proces.

Každý modul, ktorý pracuje s workflow, ho zaradí do svojej príručky tak, aby bol tento proces implementovaný v rámci modulového dokumentu.

Takto pripravená príručka bude aj naďalej aktualizovaná (rozširovaná a dopĺňaná) až do nábehu systému do produktívnej prevádzky.

1.2 Zoznam skratiek

V tejto podkapitole je uvedený zoznam skratiek v podobe jeho zotriedeného zoznamu. Tabuľka je zhrnutím skratiek identifikovaných a používaných v rámci tejto príručky.

Skratka	Vysvetlenie
DP	Daňové priznanie
DPH	Daň z pridanej hodnoty
RDP	Riadne daňové priznanie
DDP	Dodatočné daňové priznanie
KV DPH	Kontrolný výkaz DPH

1.3 Vysvetlenie pojmov

V tejto podkapitole je uvedený zoznam vysvetlení jednotlivých pojmov v podobe jeho zotriedeného zoznamu. Tabuľka je zhrnutím pojmov identifikovaných a používaných v rámci tejto príručky.

Pojem	Vysvetlenie
ZFISK_KVDPH	Menu oblasti, ktoré obsahuje všetky transakcie súvisiace so spracovaním KV DPH
Okruh DPH	Číslo okruhu, ktorý bude spracovávať daňové priznanie k DPH, prípadne KV DPH v prípade, že organizácia je tvorená viacerými účtovnými okruhmi. Okruh DPH tieto okruhu sumarizuje V CES bude Okruh DPH = Účtovný okruh

2 Spracovanie Kontrolného výkazu k DPH

Účtovné jednotky – platitelia DPH sú v zmysle zákona o DPH v znení neskorších predpisov povinné spracovať Daňové priznanie k o prijatých a vystavených zdaniteľných plneniach v termíne do 25. dňa nasledujúceho mesiaca.

Výkaz je potrebné doručiť výhradne elektronickými prostriedkami.

Platitelia DPH registrovaní podľa par. 4 sú povinní spolu s Daňovým priznaním podávať aj kontrolný výkaz DPH.

Kontrolný výkaz DPH má poskytovať podrobnejší prehľad o jednotlivých zdaniteľných plneniach na vstupe aj výstupe. Zdaniteľné plnenia sú rozdelené do samostatných častí kontrolného výkazu. Kontrolný výkaz tvoria jednotlivé položky, vo vybraných prípadoch celkový obrat.

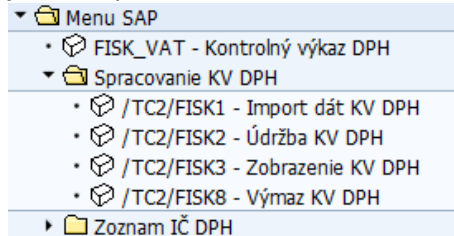
Súčasťou kontrolného výkazu teda sú :

- údaje z vyhotovených faktúr (zdaniteľné osoby) – sekcia A
- údaje z prijatých faktúr – sekcia B
- údaje z vyhotovených a prijatých opravných faktúr (dobropisy, ťarchopisy) – sekcia C
- údaje o dodaní tovarov a služieb neuvedených v častiach A (nezdaniteľné osoby, registračné pokladnice ...) – sekcia D.

Kontrolný výkaz DPH je výkazom, ktorý je potrebné doručiť výhradne elektronickými prostriedkami.

Pre výber dát, spracovanie, prácu s kontrolným výkazom DPH je používateľovi k dispozícii samostatné SAP menu, ktoré obsahuje všetky potrebné transakcie.

Používateľ zvolí transakciu „ZFISK_KVDPH“ – Spracovanie KV DPH a na obrazovke sa zobrazí prehľad jednotlivých transakcií.



Menu spracovania kontrolného výkazu sa skladá z dvoch častí :





- Príprava dát pre KV DPH
- Spracovanie – dodatočné úpravy KV DPH




2.1 Príprava dát pre Kontrolný výkaz DPH

Používateľ v menu ZFISK_KVDPH zvolí dvojklikom transakciu „FISK_VAT“ – Kontrolný výkaz a dostáva sa do výberovej obrazovky, v ktorej zadáva výberové kritériá v jednotlivých častiach obrazovky.



Základné výberové kritériá

Elektronická účtovná kniha DPH (Slovensko)

Účtovný okruh	1510	Do		
Čís.dokladu		Do		
Fiškálny rok	2022	Do		


Všeobecné rozlíšenia

Dát.účtovania	01.10.2022	Do	31.10.2022	
Referenč.číslo		Do		

V obrazovke sa zadávajú dáta :











Pole	Popis
Účtovný okruh	definícia účtovného okruhu, za ktorý sa pripravuje KV DPH
Číslo dokladu	nezadáva sa
Fiškálny rok	účtovný rok
Účtovná kniha	OL
Dátum účtovania	1.dátum, podľa ktorého treba vyberať položky

Ďalšie výbery

 **Ďalšie výbery**

Ďalšie výbery

Mena štátu namiesto fir.meny

Št/R pre daň.priznan.				
Okruh DPH				
Fiškálne obdobie		Do		
Dátum CPU		Do		
Dátum dokl.	01.10.2022	Do	31.10.2022	
Dátum daň.hlásenia		Do		
Znak DPH	AA	Do		
Operácia	 ESA	Do		
Znak osob.hl.knihy		Do		
Obchodné miesto		Do		
Účet HK		Do		

Výber výstupnej DPH

Výber vstupnej DPH

V obrazovke sa zadávajú dáta :

Pole	Popis
Mena štátu namiesto FM	nezadáva sa
Štát hlásenia DPH	nezadáva sa
Okruh DPH	zadáva sa v prípade, že organizácia je tvorená viacerými účtovnými okruhmi – buď zadaný účtovný okruh v základných výberových kritériách alebo okruh DPH pre skupinu okruhov
Mesiac hlásenia	mesiac, za ktorý spracovávame KV
CPU dátum	nezadáva sa
Dátum dokladu	2.dátum, podľa ktorého treba vyberať položky – dátum zdaniteľného plnenia
Dátum daň.hlásenia	nezadáva sa
Znak dane	definícia znakov DPH, ktoré majú byť súčasťou výberu podkladu pre KVDPH
Transakcia	daňové operácie, ktoré majú byť zohľadnené vo výbere pre KV DPH (MWS, VST, ESA, ESE)
Znak OHK	nezadáva sa
Miesto obchodu	nezadáva sa
Účet HK	nezadáva sa
Výber výstupná daň	zakliknúť
Výber vstupná daň	zakliknúť

POZN :

Správna kombinácia dátumov zabezpečí výber dát pre riadne a prípadne aj dodatočné hlásenie pre KV DPH.

Príklad :

Kontrolný výkaz za mesiac január 2023

Druh kontrolného výkazu	Dátum podania	Dátum účtovania	Dátum dokladu = dátum zdanit.plnenia
Riadne	20.2.2023	01.1.2023-31.1.2023	01.1.2023-31.1.2023
Opravné	25.2.2023	01.1.2023-31.1.2023	01.1.2023-31.1.2023
Dodatočné	-	-	-

Kontrolný výkaz za mesiac január 2023 a dodatočný za december 2022

Druh kontrolného výkazu	Dátum podania	Dátum účtovania	Dátum dokladu = dátum zdanit.plnenia
Riadne	20.2.2023	01.1.2023-31.1.2023	01.01.2023-31.1.2023
Opravné	25.2.2023	01.1.2023-31.1.2023	01.01.2023-31.1.2023
Dodatočné za mesiac 12/2022	25.2.2023	01.1.2023-31.1.2023	01.12.2022-31.12.2022

Riadenie výstupu

Výst.zostavy

Výst.zostavy			
<input checked="" type="checkbox"/> Výst.DPH: Jedn.položky	Rozl.	/ZFI_KV	Konfigur.
<input type="checkbox"/> Výst.DPH: Súčet	Rozl.		Konfigur.
<input checked="" type="checkbox"/> Vst.DPH: Jedn.položky	Rozl.	/ZFI_KV	Konfigur.
<input type="checkbox"/> Vst.DPH: Súčet	Rozl.		Konfigur.
<input type="checkbox"/> Daň.odchýlka: Jedn.položky	Rozl.		Konfigur.
<input checked="" type="checkbox"/> Zostatok na účt.okruh	Rozl.		Konfigur.
<input type="checkbox"/> Zostatok všet.účt.okruhov	Rozl.		Konfigur.

V obrazovke sa zadávajú dáta :

Pole	Popis
Výst.DPH: Jedn.položky	zakliknuté preddefinovaná štruktúra reportu - /ZFI-KV – bez sumarizácie podľa sekcie
Výst.DPH: Súčet	nezadáva sa
Vst.DPH: Jedn.položky	zakliknuté preddefinovaná štruktúra reportu - /ZFI-KV – bez sumarizácie podľa sekcie
Vst.DPH: Súčet	nezadáva sa
Daň.odchýlka : Jedn.položky	nezadáva sa
Zostatok za účt. okruh	zakliknuté
Zostatok za všetky okruhy	nezadáva sa

Parametre pre kontrolný výkaz

Parametre pre účt.kn.DPH

Druh hlásenia

Rok hlásenia

Vykazované obdobie

Normálne hlásenie

Opravné hlásenie

Dodatočné daňové priznanie


V obrazovke sa zadávajú dáta :

Pole	Popis
Rok hlásenia	povinné pole pre zadanie roku hlásenia pre KV DPH
Vykazované obdobie	mesiac spracovania KV DPH
Normálne hlásenie	zakliknúť podľa druhu spracovávaného KV DPH
Opravné hlásenie	zakliknúť podľa druhu spracovávaného KV DPH detto

Dodatočné daňové priznanie

zakliknúť podľa druhu spracovávaného KV DPH

V prípade, že používateľ nezadá rok hlásenia a vykazované obdobie, systém vygeneruje chybu

 **Zadajte hodnotu pre vykazovaný rok**

Ak budeme späťne potrebovať spracovať KV DPH je potrebné zmeniť aj dáta v poliach „Rok hlásenia“ a „Vykazované obdobie“.

Verzia zoskupenia	SK23
Limit pre B.3.2	3.000,00
Kontaktné telefónne číslo	0901000000
Kontaktná e-mailová adresa	mailik@mail.sk
<input checked="" type="checkbox"/> Testovací chod	

Pole	Popis
Verzia zoskupenia	prednastavené – tabuľka kombinácií znakov daní a dokladov
Limit pre sekciu B.3.2	čiastka, na základe ktorej systém „rozhoduje“ priradenie zdaniteľných plnení do sekcií B31/B32 – prednastavené 3.000 EUR
Kontaktné tf.číslo	číslo telefónu pracovníka, ktorý KV DPH spracováva – bude prenášané do .xml súboru
Kontaktná e-mailová adresa	mailový kontakt na pracovníka, ktorý KV DPH spracováva – bude prenášané do .xml súboru
Testovací chod	zaklinuté


Podmienky pre generovanie elektronického súboru

Súb.DME

Vygenerovanie súboru VND

Názov súboru

Pole	Popis
Vytvoriť DME súbor	zakliknuté systém požaduje definíciu názvu súboru v štruktúre „názov.xml“
	odkliknuté .xml súbor sa nevytvorí

Pre užívateľa je k dispozícii pred pripravený variant  -

Označenie	Účel použitia	Testovací beh
KVDPH-2022-ZOS	Kontrola dát v testovacom behu za účtovný okruh, bez generovania .xml súboru	zakliknutý

KVDPH-2022-VYK	Spracovanie výkazu v testovacom behu s generovaním .xml súboru	zakliknutý
----------------	--	------------

POZN.:

- pre reálne využívanie funkcionality je možné pripraviť aj vlastné varianty, len pozor na voľbu „TESTOVACÍ BEH“
- akonáhle je odkliknutý testovací beh, dáta sa načítavajú do systémových tabuliek
- vo výberových kritériách je možné použiť funkcionality „dynamických vymedzení“ – t.j. podľa druhu dokladu, mena užívateľa

Pri uvedenej kombinácii vstupných údajov bude automaticky použitá štruktúra výkazu platná od 1.4.2016, t.j. s rozčlenením sekcie B3 na dve samostatné sekcie, v prípade zaúčtovania opravných dokladov k nevyžiteľným pohľadávkam aj s informáciou pre sekcie C1/C2.

2.2 Kontrola dát Kontrolného výkazu DPH

Po zadefinovaní výberových kritérií do obrazovky podľa kapitoly 2.1 - Príprava dát pre Kontrolný výkaz DPH, používateľ vyberie variant „KVDPH-2022-ZOS“ – spracovanie podľa vybraného okruhu a sekcie,

bez generovania .xml súboru a prostredníctvom ikony - Vykonanie, systém pripraví KV DPH vo forme reportu na obrazovke.

Program spracováva podklady pomocou programu RFUMSV00 a vygeneruje report v štruktúre

- spracovateľné položky zatriedí podľa rozdelenia znakov daní do jednotlivých sekcií kontrolného výkazu

Výstupná DPH: Jednotl.položky

Účok	M	Rok	Dát.účt.	Č.dokladu	Referencia	Daňové ident.číslo	Dr	Zn	Odd	Čiastka základu dane	Výst.DPH na odved.
1510	11	2022	22.11.2022	15100136	8888888888	SK2020192152	OF	TA	A1	763,64-	76,36-
1510	11	2022	23.11.2022	15100134	6666666666	SK2020798351	OF	TA	A1	572,73-	57,27-
1510	11	2022	24.11.2022	15100138	6666666666	SK2020798351	OF	TA	A1	136,36	13,64
* 1510								TA		1.200,01-	119,99-

Čiastka brutto	Výstupná DPH	Neodvážať	Zákazník	Meno obch.partnera	Status výberu
840,00-	76,36-		1000000006	I.D.C.Holding, a.s.	
630,00-	57,27-		1000000002	Ministerstvo financií SR	
150,00	13,64		1000000002	Ministerstvo financií SR	
1.320,00-	119,99-				

- nespracovateľné položky sú na začiatku alebo v rámci reportu z dôvodu :

o storna dokladu

1510	11	2022	14.11.2022	15100135	7777777777	SK2020261353	OF	UA	A1	391,67-	78,33-
1510	11	2022	21.11.2022	15100133	5555555555	SK2020798351	OF	UA	A1	450,00-	90,00-
1510	11	2022	23.11.2022	15100137	5555555555	SK2020798351	OF	UA		833,33	166,67
1510	11	2022	23.11.2022	15100139	5555555555	SK2020798351	OF	UA	A1	83,33	16,67
1510	11	2022	23.11.2022	15100140	5555555555	SK2020798351	OF	UA		833,33-	166,67-
* 1510								UA		758,34-	151,66-

470,00-	78,33-		1000000003	Slovenské elektrárne, a.s.	
540,00-	90,00-		1000000002	Ministerstvo financií SR	
1.000,00	166,67		1000000002	Ministerstvo financií SR	Zamietn. - Stornovaný doklad
100,00	16,67		1000000002	Ministerstvo financií SR	
1.000,00-	166,67-		1000000002	Ministerstvo financií SR	Zamietn. - Stornovací doklad
910,00-	151,66-				

2.3 Generovanie elektronického súboru KV DPH

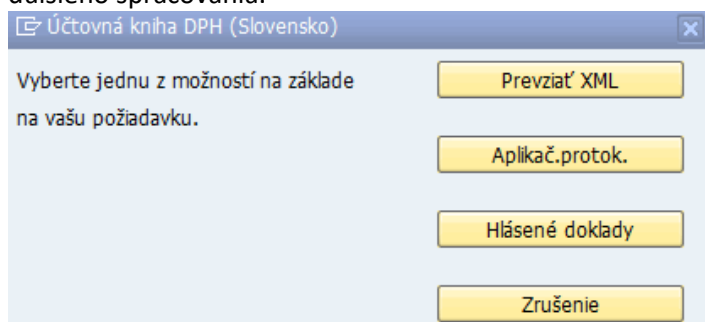
Po kontrole dát na úrovni reportu a prípadnej úprave v účtovníctve (v závislosti od uzavretia účtovného obdobia) používateľ môže spracovať .xml súbor.

Po zadefinovaní výberových kritérií do obrazovky podľa kapitoly **Chyba! Nenašiel sa žiaden zdroj odkazov.** - **Chyba! Nenašiel sa žiaden zdroj odkazov.**, vyberie variant „KVDPH-2022-VYK“ – spracovanie podľa vybraného okruhu a sekcie, s generovaním .xml súboru a prostredníctvom ikony



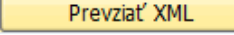
- Vykonalie systém pripraví KV DPH vo forme reportu na obrazovke.

Zo zostavy zvolením tlačidla - Späť sa používateľovi objaví obrazovka, ktorej má možnosť výberu ďalšieho spracovania.





Prevzatie .xml	systém vygeneruje .xml súbor v závislosti od variantu
Aplikačný protokol	prehľad položiek, ktoré nemajú správne IČ DPH alebo chýba číslo faktúry
Hlásené doklady	prehľad položiek, ktoré boli spracované do KV DPH
Zrušenie	ukončenie spracovania a vrátenie sa do výberovej obrazovky

2.3.1 Prevzatie .xml súboru – vytvorenie súboru

Generovanie súboru vo formáte .xml zabezpečíme tlačidlom  - Prevzatie .xml. V nasledujúcej obrazovke systém požaduje :

Elektronické daňové priznania - skopírovať súbor VND na PC

Referenčný súbor

Referenčný súbor

Typ súboru

Výmaz zdrojového súboru

Kopírovať zdrojový súbor

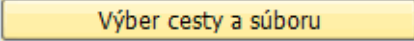
Zmeniť poradie bajtov

Cieľový súbor

Cieľ. disková jednotka

Podadresár (pevný disk)

Cieľový súbor



Konverzia súboru znakov

Štandardná kódová stránka 1100

Kódová stránka SAP Logon

Bez konverzie súboru znakov


Manuálne zadanie kód.stránky

Cieľová kódová stránka

V tejto obrazovke sa zadávajú dáta :

Pole	Popis
Zdrojový súbor	vygeneruje sa podľa označenia z výberovej obrazovky v časti „Podmienky pre generovanie elektronického súboru“
Kopírovanie zdroj.súboru	zakliknúť
Cieľová disková jednotka	vlastné PC -> „C“
Cieľový súbor	názov súboru, pod akým má byť uložený „KV_export.xml“
Konverzia súboru znakov	zakliknúť „Bez konverzie kód.stránky“



Po zadaní údajov používateľ ikonou  - Vykonanie súbor uloží. Po uložení dostáva informáciu od systému :

Elektronické daňové priznania - skopírovať súbor VND na PC

Súbor  KV DPH\KVDPH_11.xml

Na PC je uložený .xml súbor na načítanie na portál Finančnej správy alebo na ďalšie spracovanie v nastavbovej aplikácii.

Štruktúra vygenerovaného súboru

Hlavička

- [-] KVDPH_2021
 - [-] xmlns
 - [-] Identifikacia
 - [-] IdDphPlatitela
 - [-] Druh
 - [-] Obdobie
 - [-] Nazov
 - [-] Stat
 - [-] Obec
 - [-] PSC
 - [-] Ulica
 - [-] Cislo
 - [-] Tel
 - [-] Email

```

https://ekr.financnasprava.sk/Formulare/XSD/kv_dph_2021.xsd

SK2020798351
R

Ministerstvo financií SR
Slovensko
Bratislava
81782
Štefanovičová
5
0901000000
mailik@mail.sk
            
```

Jednotlivé položky v členení podľa sekcií

- [-] Transakcie
 - [-] A1
 - [-] A1
 - [-] D
 - [-] Den
 - [-] F
 - [-] Odb
 - [-] S
 - [-] Z
 - [-] A1
 - [-] A1
 - [-] A1
 - [-] A1
 - [-] B2

```

90.00
2022-11-21

SK2020798351
20
450.00
            
```

2.3.2 Aplikačný protokol

Uvedená voľba poskytne používateľovi informáciu o chybách na úrovni jednotlivých položiek – systém kontroluje, či je v danej položke zadané IČ DPH alebo chýbajúce číslo faktúry. Nekontroluje jeho správnosť na zoznam platiteľov DPH (táto kontrola je zahrnutá v rámci zákaznickej aplikácie), rovnako negeneruje kontrolu na úroveň sekcie.

Typ	Text hlásenia	ÚčOkr	Č.dokladu	Rok	Oddiel
⚠	TEST.CHOD				
✅	Účtovný okruh: 1510				
✅	Vykazované obdobie: 11 / 2022				
✅	Druh hlásenia: Štandardný výkaz				
❌	Doklad 0010100139 s chýb.refer.číslo	1510	<u>10100139</u>	2022	C2
❌	Doklad 0010100140 s chýb.refer.číslo	1510	<u>10100140</u>	2022	C2
❌	Doklad 0010100141 s chýb.refer.číslo	1510	<u>10100141</u>	2022	B2

2.3.3 Hlásené doklady

Zvolením tejto voľby dostáva používateľ informáciu o všetkých dokladoch, ktoré boli vybrané do jednotlivých druhov kontrolného výkazu, s možnosťou drill down do detailu dokladu.

Elektronická účt.kniha DPH (prehľad dokladov)

Účtovný okruh: 1510 Úrad MF SR
 Vykazované obdobie: 11 / 2022
 Druh hlásenia: Štandardný výkaz

Oddiel	ID Č.DPH	Č.faktúry	Ref.na fa.	Dátum	Sadz.dane	Zákl.voFM	DaňFM	Odp.čast.	Št.č.tov.	Typ prod.	Množstvo	ZMJ	PNF	Kód opravy	ÚčOkr	Č.dokladu	Rok
A1	SK2020261353			14.11.2022	20	391,67-	78,33-								1510	<u>15100135</u>	2022
A1	SK2020798351			21.11.2022	20	450,00-	90,00-								1510	<u>15100133</u>	2022
A1	SK2020192152			22.11.2022	10	763,64-	76,36-								1510	<u>15100136</u>	2022
A1	SK2020798351			23.11.2022	10	572,73-	57,27-								1510	<u>15100134</u>	2022
A1	SK2020798351			23.11.2022	20	83,33	16,67								1510	<u>15100139</u>	2022

Štruktúra ALV reportu obsahuje všetky dôležité informácie o jednotlivých dokladoch, vrátane dátumu-dokladu, sadzby dane a základu dane a dane, priradenia do sekcie KV DPH.

2.4 Príprava jednotlivých druhov KV DPH

Podľa popisu v kapitole 2.1 - Príprava dát pre Kontrolný výkaz DPH používateľ môže pripraviť podklady pre KV DPH :

- riadne
- opravné
- dodatočné

Jednotlivé druhy výkazov sa líšia :

- výberovými kritériami – kombináciou dátumov účtovania a dátumu dokladu v časti Všeobecné rozlíšenie

Všeobecné rozlíšenia			
Dát.účtovania	01.11.2022	Do	30.11.2022

Dátum CPU		Do	
Dátum dokl.	01.11.2022	Do	30.11.2022
Dátum daň.hlásenia		Do	

- identifikáciou druhu KV DPH – v časti Parametre KV DPH

Parametre pre účt.kn.DPH	
Druh hlásenia	
Rok hlásenia	2022
Vykazované obdobie	11
<input checked="" type="radio"/> Normálne hlásenie <input type="radio"/> Opravné hlásenie <input type="radio"/> Dodatočné daňové priznanie	

.xml súbor sa líši v identifikácii hlavičky a štruktúre jednotlivých položiek KV DPH



3 Úpravy kontrolného výkazu DPH

Po vygenerovaní výkazu KV DPH vo formáte .xml používateľ môže potrebné úpravy realizovať mimo účtovníctvo v samostatnej aplikácii, ktorá je súčasťou menu ZFISK_KVDPH.

V rámci aplikácie má k dispozícii zoznam transakcií, ktoré zabezpečia – načítanie, úpravu, zobrazenie dát KV DPH.

3.1 Import dát KV DPH

Vytvorený .xml súbor KV DPH podľa postupu z predchádzajúcich kapitol používateľ spracuje

v transakcii „/TC2/FISK1 – Import dát KV DPH“ alebo

v menu ZFISK_KVDPH -> Spracovanie KV DPH -> Import dát KV DPH alebo



a dostáva sa do výberovej obrazovky, v ktorej zadáva údaje

Vstupná obrazovka pre import požaduje :

Import dát z lokálneho súboru do KVDPH

Typ operácie

Vytvorenie nového KVDPH
 Pridanie do existujúceho KVDPH


Názov a typ súboru

XML
 XLS
 TXT

Názov a umiestnenie súboru

V obrazovke sa zadávajú dáta :

Typ operácie	
*vytvorenie nového KV DPH	načítanie prvého súboru KV DPH
*pridanie do existujúceho KV DPH	načítanie ďalšieho súboru k existujúcemu
Názov a typ súboru :	
*xml, xls, txt	formát súboru, ktorý môže byť načítavaný do aplikácie po zvolení tlačidla F1 je možné zistiť požadovanú štruktúru formátu
Názov a umiestnenie súboru	výber načítavaného súboru podľa jeho umiestnenia

Používateľ zvolí Typ operácie – Vytvorenie nového KVDPH, vyberie druh súboru a súboru -> „Názov a typ súboru“ zvolí ikonu  - Vykonanie. Dostáva obrazovku s jednotlivými položkami KV DPH v štruktúre podľa dát z načítavaného súboru.


KVDPH: Vytvorenie

Ďalšie možnosti: Iné, Štatistika

Ďalšie možnosti: Hlavička, Položky, Súbor

Počet záznamov: 18

Vyní...	ID	ID pol.	IDPoSekc	Status	Pôvod	Dát.dane	Ved'ajš.úč.	Zmeny	Neex.IČDPH	Dupl.	Odsúhl.	Uzamn...	Typ výmazu	Sek...	IČ DPH	Dátum	Čís.fakt. =	Zák.daneFM	Daň	Sadzba	Odpoč.daň	Kód opravy	
0000	2	1	A100000001	P	SAP	14.11.2022								A1	SK2020261353	2022-11-14		391,67	78,33	20	0,00		
0000	2	1	A100000001	P	SAP	21.11.2022									SK2020798351	2022-11-21		450,00	90,00	20	0,00		
0000	2	2	A100000002	P	SAP	22.11.2022									SK2020192152	2022-11-22		763,64	76,36	10	0,00		
0000	2	3	A100000003	P	SAP	23.11.2022									SK2020798351	2022-11-23		572,73	57,27	10	0,00		
0000	2	4	A100000004	P	SAP	23.11.2022									SK2020798351	2022-11-23		83,33	16,67	20	0,00		
0000	2	5	A100000005	P	SAP	24.11.2022									SK2020798351	2022-11-24		136,36	13,64	10	0,00		
0000	2	7	B200000001	P	SAP	10.11.2022								A1				1.958,35					
0000	2	8	B200000002	P	SAP	11.11.2022								B2	SK2020261353	2022-11-10		1.125,00	225,00	20	225,00		
0000	2	8	B200000002	P	SAP	11.11.2022									SK2020261353	2022-11-11	ABC	300,00	0,00	10	0,00		
0000	2	8	B200000002	P	SAP	11.11.2022									SK2020261353	2022-11-11	TEST	100,00	0,00	10	0,00		

Načítaný súbor pred ďalším spracovaním je potrebné uložiť ikonou  - Uloženie. Pokým pri importe položky majú len informáciu o sekcii, po uložení sa zmení štruktúra položiek a doplní o informáciu

ID	ID pol.	IDPoSekc	Status	Pôvod
2	1	A100000001	P	SAP
2	2	A100000002	P	SAP

o čísle položky v danej sekcii

KVDPH R-2022-11 ID 00002: Aktualizácia

Ďalšie možnosti: Iné, Export do XML, Štatistika, Kontrola IČDPH, Uzamknutie

Ďalšie možnosti: Hlavička, Položky, Súbor

Počet záznamov: 18

Vyní...	ID	ID pol.	IDPoSekc	Status	Pôvod	Dát.dane	Ved'ajš.úč.	Zmeny	Neex.IČDPH	Dupl.	Odsúhl.	Uzamn...	Typ výmazu	Sek...	IČ DPH	Dátum	Čís.fakt. =	Zák.daneFM	Daň	Sadzba		
0000	2	1	A100000001	P	SAP	14.11.2022								A1	SK2020261353	2022-11-14		391,67	78,33	20		
0000	2	2	A100000002	P	SAP	21.11.2022									SK2020798351	2022-11-21		450,00	90,00	20		
0000	2	3	A100000003	P	SAP	22.11.2022									SK2020192152	2022-11-22		763,64	76,36	10		
0000	2	4	A100000004	P	SAP	23.11.2022									SK2020798351	2022-11-23		572,73	57,27	10		
0000	2	5	A100000005	P	SAP	23.11.2022									SK2020798351	2022-11-23		83,33	16,67	20		
0000	2	6	A100000006	P	SAP	24.11.2022									SK2020798351	2022-11-24		136,36	13,64	10		
0000	2	7	B200000001	P	SAP	10.11.2022								A1				1.958,35				
0000	2	8	B200000002	P	SAP	11.11.2022								B2	SK2020261353	2022-11-10		1.125,00	225,00	20		
0000	2	8	B200000002	P	SAP	11.11.2022									SK2020261353	2022-11-11	ABC	300,00	0,00	10		

V hornej časti obrazovky dostávame informáciu o ID dávky -> 00002

V prípade, že používateľ potrebuje ku už existujúcim dátam doplniť ďalší súbor je toto možné prekliknutím sa na voľbu „Pridanie do existujúceho KVDPH“ a zároveň zvolí ID KV DPH, ku ktorému chceme ešte načítať ďalšie dáta

Typ operácie

Vytvorenie nového KVDPH

Pridanie do existujúceho KVDPH

ID

ID KVDPH (4) 2 Záznamy nájdené

Obmedzenia

ID	Stav	Druh hlás.	Rok	Mesiac	IČ DPH	Názov 1
00002	O	R	2022	11	SK2020798351	Ministerstvo financií SR
00001	O	R	2022	12	SK2020798351	Ministerstvo financií SR

Po zvolení ID KV DPH je potrebné zvoliť „Názov a typ súboru“ a načítať z miesta, kde je uložený.

Typ operácie

Vytvorenie nového KVDPH

Pridanie do existujúceho KVDPH ID

Po načítaní používateľ pokračuje v spracovávaní KV DPH.

3.2 Údržba dát KV DPH

Ďalšie spracovanie KV DPH používateľ bude spracovávať

v transakcii **/TC2/FISK2** - Údržba KV DPH alebo

v menu ZFISK_KVDPH -> Spracovanie KV DPH -> Údržba dát KV DPH



Zvolením transakcie „Údržba KV DPH“ používateľ dostáva obrazovku,

Identifikácia KVDPH pre aktualizáciu

ID

, v ktorej je potrebné doplniť ID KV DPH, ktoré potrebuje spracovať. Prostredníctvom výberu zvolí

Identifikácia KVDPH (4) 2 Záznamy nájdené

Obmedzenia

ID	Stav	Druh hlás.	Rok	Mesiac	IČ DPH	Názov 1
00002	O	R	2022	11	SK2020798351	Ministerstvo financií SR
00001	O	R	2022	12	SK2020798351	Ministerstvo financií SR

zvolí ID KVDPH – 00002

a dvojklikom sa dostáva do detailu KV DPH.

KVDPH R-2022-11 ID 00002: Aktualizácia

Iné | Export do XML | Štatistika | Kontrola IČDPH | Uzamknutie

Hlavička | Položky | Súborný

Druh hlásenia	R Riadne hlásenie	ID	2
Rok	2022	Stav	0 Otvorený
Mesiac	11	Vytvoril	SCHLACHTOVA
Identifikačné číslo	SK2020798351	Dátum vytvorenia	03.12.2022
Názov	Ministerstvo financií SR	Čas vytvorenia	21:10:22
Mesto	Bratislava	Zmenil	
Štát	Slovensko	Dátum zmeny	
PSČ	81782	Čas zmeny	00:00:00
Ulica	Štefanovičová	Dátum zoznamu IČ DPH	
Číslo	5	ID zoznamu IČ DPH	0
Telefónne číslo	0901000000	Spracované ku dňu	30.11.2022
Email	mailik@mail.sk	Verzia	2021

3.2.1 Štruktúra obrazovky aplikácie KV DPH

Štruktúra obrazovky s dátami KV DPH je tvorená záložkami :

3.2.1.1 Hlavička KV DPH

Druh hlásenia	R Riadne hlásenie	ID	2
Rok	2022	Stav	0 Otvorený
Mesiac	11	Vytvoril	SCHLACHTOVA
Identifikačné číslo	SK2020798351	Dátum vytvorenia	03.12.2022
Názov	Ministerstvo financií SR	Čas vytvorenia	21:10:22
Mesto	Bratislava	Zmenil	
Štát	Slovensko	Dátum zmeny	
PSČ	81782	Čas zmeny	00:00:00
Ulica	Štefanovičová	Dátum zoznamu IČ DPH	
Číslo	5	ID zoznamu IČ DPH	0
Telefónne číslo	0901000000	Spracované ku dňu	30.11.2022
Email	mailik@mail.sk	Verzia	2021

V hlavičke sú nasledovné informácie :

Identifikačné údaje	
Druh hlásenia	R-riadne O-opravné D-dodatočné
Rok / mesiac	Rok a mesiac spracovávaného KV DPH
Identifikačné číslo	IČ organizácie, ktorej KV DPH sa spracováva






Názov / miesto – adresa	Označenie organizácie, ktorej KV DPH sa spracováva
-------------------------	--

Technické informácie :	
ID	Číslo ID dávky KV DPH
Stav	O-Otvorený – je možné spracovanie, úpravy U-Uzatvorený – úpravy nie sú možné, súbor je zablokovaný na zmeny
Vytvoril, dátum/čas vytvorenia	Meno pracovníka, ktorý načítal súbor KV DPH s časom načítavania
Zmenil, dátum/ čas zmeny	Meno pracovníka, ktorý menil súbor KV DPH s časom realizácie zmien
IČ DPH – dátum zoznamu, ID	Informácie o ID zoznamu platiteľov IČ DPH, ktoré boli načítané do aplikácie (použitie v ďalších kapitolách)
Spracované ku dňu / verzia	Dátum, ku ktorému dňu je KV DPH spracovávaný a verzia štruktúry KV DPH


3.2.1.2 Položky KV DPH

Záložka Položky zobrazuje všetky položky KV DPH v štruktúre stĺpcov :

Vým.	ID	ID pol.	ID Pol/Sekc.	Status	Převod	Dát.dane	Ved.fajš.úč.	Zmeny	Neex.IČDPH	Dupl.	Odsúhl.	Uzamknuté	Typ výmazu	Sek.	IČ DPH	Dátum	Čís.fakt.	Zák.daneFM	Daň	Sadza	Odpoč.daň
000	2	1	A100000001	P	SAP	14.11.2022		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			A1	SK2020261353	2022-11-14		391,67	78,33	20	0,00
000	2	2	A100000002	P	SAP	21.11.2022		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>				SK2020798351	2022-11-21		450,00	90,00	20	0,00
000	2	3	A100000003	P	SAP	22.11.2022		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>				SK2020192152	2022-11-22		763,64	76,36	10	0,00
000	2	4	A100000004	P	SAP	23.11.2022		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>				SK2020798351	2022-11-23		572,73	57,27	10	0,00
000	2	5	A100000005	P	SAP	23.11.2022		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>				SK2020798351	2022-11-23		83,33	16,67	20	0,00
000	2	6	A100000006	P	SAP	24.11.2022		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>				SK2020798351	2022-11-24		136,36	13,64	10	0,00
000														A1				1.958,35			
000	2	7	B200000001	P	SAP	10.11.2022		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			B2		2022-11-10		1.125,00	225,00	20	225,00
000	2	8	B200000002	P	SAP	11.11.2022		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>				SK2020261353	2022-11-11	ABC	300,00	0,00	10	0,00

Technické informácie :									
Výnimka	Iniciálny status položky  Po realizácii kontrol sa status zmení podľa charakteru chyby   alebo 								
Zámok	Iniciálne je pole prázdne Položka je uzamknutá proti zmenám 								
Status	Zdroj položky <table border="1"> <thead> <tr> <th>Status spracovania</th> <th>Krátky popis</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>P</td> <td>Prevzaté zo súboru</td> </tr> <tr> <td>Z</td> <td>Nová alebo zmenená položka</td> </tr> <tr> <td>D</td> <td>Vymazaná</td> </tr> </tbody> </table>	Status spracovania	Krátky popis	P	Prevzaté zo súboru	Z	Nová alebo zmenená položka	D	Vymazaná
Status spracovania	Krátky popis								
P	Prevzaté zo súboru								
Z	Nová alebo zmenená položka								
D	Vymazaná								
Zdroj	Informácia, z akého zdroja bola položka KV DPH pripravená								

	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Pôvod</th> <th>Krátky popis</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>SAP</td> <td>Položka zo štandardu (prevzatá z FISKD_VATCTRL)</td> </tr> <tr> <td>ZAK</td> <td>Zákaznícka položka</td> </tr> <tr> <td>MIG</td> <td>Položka namigrovaná z lok. súboru</td> </tr> </tbody> </table>	Pôvod	Krátky popis	SAP	Položka zo štandardu (prevzatá z FISKD_VATCTRL)	ZAK	Zákaznícka položka	MIG	Položka namigrovaná z lok. súboru		
Pôvod	Krátky popis										
SAP	Položka zo štandardu (prevzatá z FISKD_VATCTRL)										
ZAK	Zákaznícka položka										
MIG	Položka namigrovaná z lok. súboru										
Sekcia	<p>Označenie sekcie KV DPH</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Sekcia výkazu</th> <th>Krátky popis</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>A1</td> <td>Vyššie faktúry, platiteľ je povinný platiť daň</td> </tr> <tr> <td>A2</td> <td>Vyššie faktúry, príjemca je povinný platiť daň</td> </tr> <tr> <td>B1</td> <td>Došlé faktúry, príjemca je povinný platiť daň</td> </tr> <tr> <td>B2</td> <td>Došlé faktúry, príjemca si uplatňuje odpočet dane</td> </tr> </tbody> </table>	Sekcia výkazu	Krátky popis	A1	Vyššie faktúry, platiteľ je povinný platiť daň	A2	Vyššie faktúry, príjemca je povinný platiť daň	B1	Došlé faktúry, príjemca je povinný platiť daň	B2	Došlé faktúry, príjemca si uplatňuje odpočet dane
Sekcia výkazu	Krátky popis										
A1	Vyššie faktúry, platiteľ je povinný platiť daň										
A2	Vyššie faktúry, príjemca je povinný platiť daň										
B1	Došlé faktúry, príjemca je povinný platiť daň										
B2	Došlé faktúry, príjemca si uplatňuje odpočet dane										
IDPolSekcie	<p>Vygenerované poradové číslo ID v rámci sekcie</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>ID pol.</th> <th>IDPolSekc</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>A100000001</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>A100000002</td> </tr> </tbody> </table>	ID pol.	IDPolSekc	1	A100000001	2	A100000002				
ID pol.	IDPolSekc										
1	A100000001										
2	A100000002										
IC DPH	IC DPH platiteľa, patriace k položke										
Neex.ICDPH	Iniciálne pole prázdne, v prípade, že počas kontroly IC DPH sa identifikuje nesprávne IC DPH je pole označené „X“										
Číslo faktúry	Informácia, ktorá sa preberá z položky dokladu										
Dátum dane	Informácia z hlavičky dokladu										
Duplicity	Iniciálne je pole prázdne, po realizácii kontroly sa v prípade identifikácie duplicity na faktúru označené „X“										
Zmeny	Iniciálne je pole prázdne, po realizácii kontroly sa v prípade identifikácie duplicity na faktúru označené „X“										
Daňové údaje	Sadzba, základ DPH, hodnota DPH										

Do štruktúry layoutu je možné doplniť aj ďalšie informácie prostredníctvom tlačidla  - Výber / Zmena layoutu :

Zmena layoutu

Výber stĺpca Triedenie Filter Náhľad Zobrazenie

Zobrazené stĺpce

Náz.stĺpca	
ID KVDPH	Σ
ID položky	
ID položky v sekcii	
Status spracovania polož...	
Pôvod Z-položky kontrol...	
Dátum daňového plenia	
Položka je z vedľajšej úč...	

Zásoba stĺpca.

Náz.stĺpca
Štatist.č.tovaru
Oprava z dôvodu nevyožiteľnej pohľ.
Číslo pôvodnej faktúry
Poznámka
Celkom základ dane
Celkom základ dane - znížená
Celkom daň

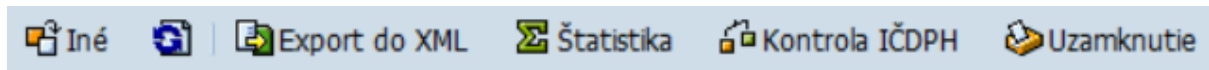
3.2.1.3 Súbory

Záložka Súbory obsahuje informácie o načítavaných súboroch, typ súboru, zdroj a či ide o vstupný, resp. výstupný súbor (IN/OUT)

ID	P.č.	Náz.súb.	Typ súboru	Vstup/Výst	Dát. vytv.	Náhľad
2	1	V:\DOKUMENTACIA\CES-FI\...	XML	IN	03.12.2022	<?xml version="1.0" ...

3.2.1.4 Menu spracovania

- na úrovni zoznamu položiek :



	Možnosť výberu iného KV DPH
	Aktualizácia dát
	Generovanie .xml spracovávaného súboru
	Informácia o položkách KV DPH – Počet položiek s upozornením : 0 Počet položiek s chybou : 0 Počet položiek bez chýb : 0 Počet položiek bez statusu : 18
	Kontrola existencie IC DPH v položkách KV DPH voči zoznamu platiteľov
	Možnosť uzamknutia súboru proti prípadným zmenám

- na úrovni zoznamu položiek a detailu položky KV DPH



	Vytvorenie novej položky
	Presun položky do iného KV DPH
	Presun položky do inej sekcie KV DPH
	Kontrola označených riadkov
	Protokol chýb

	Výmaz položky / vrátenie späť
	Uzamknutie / odomknutie položky
	Prehľad zmien
	Zobrazenie položiek bez vymazaných položiek

3.2.2 Kontrola položiek KV DPH

3.2.2.1 Kontrola na IČ DPH

Po načítaní dát KV DPH do aplikácie je potrebné zrealizovať kontrolu IC DPH. Túto požiadavku systém generuje ihneď po načítaní dát do aplikácie podľa popisu v kapitole

Kontrola IČDPH ešte nebola vykonaná. Vykonajte ju!

Kontrolu IC DPH používateľ realizuje tlačidlom **Kontrola IČDPH** - Kontrola IČ DPH. Zvolením tlačidla dostáva doplnkovú obrazovku, v ktorej systém požaduje identifikáciu zoznamu IC DPH ->

ID voči, ktorému je potrebné skontrolovať dáta vyberie prostredníctvom zoznamu hodnôt, kde systém poskytne zoznam všetkých zoznamov IC DPH, ktoré sú v systéme nahraté. (Spôsob nahrávania bude popísaný v ďalších kapitolách).

ID	Dát.zozn.	Dát. vytv.	Vytvoril	Čas vytv.
00002	17.10.2022	31.10.2022	HLADNA	11:57:18
00003	24.10.2022	31.10.2022	HLADNA	11:58:56
00001	31.10.2022	31.10.2022	PROCHAZKOVA	11:28:00
00004	07.11.2022	07.11.2022	PROCHAZKOVA	08:02:16

Po výbere ID zoznamu IC DPH systém spustil kontrolu všetkých položiek a po ukončení vygeneruje hlásenie

Kontrola IČDPH voči zoznamu zo dňa 28.11.2022 bola vykonaná.

V hlavičke KV DPH sa doplní informácia o dátume a ID, ktorý bol použitý na kontrolu

Dátum zoznamu IČ DPH	28.11.2022
ID zoznamu IČ DPH	7

Po zrealizovaní kontroly IČ DPH pokiaľ identifikuje chyby, tieto zobrazí v stĺpci „Neex.IČ DPH“ s označením a položka zmení stav z iniciálneho na .

Výni...	ID	ID pol.	IDPolSekc	Status	Pôvod	Dát.dane	Ved'fajš.úč	Zmeny	Neex.IČDPH	Dupl.	Odsúhl.	Uzamknuté	Typ výmazu	Sekcia*	IČ DPH	Dátum	Čís.fakt.
	2	1	A100000001	P	SAP	14.11.2022		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		A1	SK2020261353	2022-11-14	
	2	2	A100000002	P	SAP	21.11.2022		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			SK2020798351	2022-11-21	
	2	3	A100000003	Z	SAP	22.11.2022		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			SK102192152	2022-11-22	44544

Dvojklikom na položku dostávame detail, v ktorom chybné IČ DPH môžeme opraviť.

Položka: Aktualizácia

Sekcia	A1	Vyšlé faktúry, platiteľ je povinný platiť daň	Status	
IČ DPH	SK102192152		ID KVDPH	2
Dátum	22.11.2022		ID položky	3
Číslo fakt.	44544		ID v sekcii	A100000003

Ikona - Kontrola položky alebo - Prehľad chýb používateľovi poskytne detail chyby

Riadky dokl.: Zobrazenie hlásení

Typ Pol. Text hlásenia

V dávke/zozname IČDPH s ID = 00007 neexistuje subjekt s IČDPH = SK102192152.

IČ DPH používateľ opraví a ikonou - Uloženie položku uloží.

Informácie o všetkých zmenách sú zobraziteľné prostredníctvom ikony - Prehľad zmien.

Po uložení sa položka v zozname sekcie A1 KV DPH zobrazí so statusom

3.2.2.2 Kontrola položiek KV DPH

Po načítaní sú všetky položky označené stavom v poli „Výnimka“ - iniciálny stav.

Výnimka	Zám.	Status	Sekc.	IDPolSekc	IČ DPH	Neex.	Číslo faktúry	Dát.dane	Dupl.	Zmeny	Sad	z	Zák.daneFM	Daň vo FM	Poznámka
		P	A1	A100000001	SK2021920076	<input type="checkbox"/>	520000007	25.01.2021	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		20	12.333,34	2.466,66	
													- 12.333,34	- 2.466,66	
		P	B2	B200000002	SK2020259802	<input type="checkbox"/>	1112/2021	24.01.2021	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		20	21.250,00	4.250,00	
													- 21.250,00	- 4.250,00	
		P	C1	C100000001	SK2021920076	<input type="checkbox"/>	500000001		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		20	215,00-	43,00-	
		P	C1	C100000002	SK2021920076	<input type="checkbox"/>	500000000		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		20	4.000,00-	800,00-	
		P	C1	C100000003	SK2021920076	<input type="checkbox"/>	500000002		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		20	1.466,67-	293,33-	
													- 5.681,67-	- 1.136,33-	
		P	C2	C200000001	SK2020480121	<input type="checkbox"/>	12012021		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		20	750,00-	150,00-	
		P	C2	C200000002	SK2020480121	<input type="checkbox"/>	14012021		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		20	12.500,00-	2.500,00-	
		P	C2	C200000003	SK2020480121	<input type="checkbox"/>	100122021T		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		20	1.980,00-	396,00-	
		P	C2	C200000004	SK2020480121	<input type="checkbox"/>	20012021/20		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		20	980,00-	196,00-	
													- 16.210,00-	- 3.242,00-	

Kontrolu správnosti jednotlivých položiek používateľ realizuje ikonou - Kontrola označených riadkov.

Používateľ označí riadky vybranej sekcie a zvolí ikonu

Výn...	ID	ID pol.	IDPolSekc	Status	Pôvod	Dát.dane	Zmeny	Neex.IČDPH	Dupl.	Odsúhl.	Uz...	Ty...	Sekcia*	IČ DPH	Dátum	Čísl.fakt.	Σ Zák.daneFM	Daň	Sadzba	Odpoč.daň
000	2	2	A100000002	P	SAP	21.11.2022							A1	SK2020798351	2022-11-21		450,00	90,00	20	0,00
000	2	4	A100000004	P	SAP	23.11.2022								SK2020798351	2022-11-23		572,73	57,27	10	0,00
000	2	5	A100000005	P	SAP	23.11.2022								SK2020798351	2022-11-23		83,33-	16,67-	20	0,00
000	2	6	A100000006	P	SAP	24.11.2022								SK2020798351	2022-11-24		136,36-	13,64-	10	0,00
000														A1			803,04			

Systém skontroluje položky, a pokiaľ nie sú identifikované chyby, označí položky stavom

Jednou z možností, ktoré sa identifikujú počas kontroly je

- duplicita faktúry
- chýbajúce číslo faktúry / pôvodné číslo faktúry
- chýbajúce IČ DPH



Takéto položky sú označené pri kontrole stavom

Výn...	ID	ID pol.	IDPolSekc	Status	Pôvod	Dát.dane	Zmeny	Neex.IČDPH	Dupl.	Odsúhl.	Uz...	Ty...	Sekcia*	IČ DPH	Dátum	Čísl.fakt.	Σ Zák.daneFM	Daň		
000	2	2	A100000002	Z	SAP	21.11.2022	<input checked="" type="checkbox"/>						A1	SK2020798351	2022-11-21	11111	450,00	90,00		
000	2	4	A100000004	Z	SAP	23.11.2022	<input checked="" type="checkbox"/>							SK2020798351	2022-11-23	11111	572,73	57,27		
000	2	5	A100000005	P	SAP	23.11.2022	<input type="checkbox"/>							SK2020798351	2022-11-23		83,33-	16,67-		
000	2	6	A100000006	P	SAP	24.11.2022	<input type="checkbox"/>							SK2020798351	2022-11-24		136,36-	13,64-		
000														A1			803,04			

V prípade duplicity čísla faktúry je vyplnené pole „Duplicita“. V detaile položky je možné duplicity opraviť alebo akceptovať.

Vykonané zmeny

Neexistuje IČ DPH

Duplicita faktúry Odsúhlasená duplic.

Uzamknuté voči zmene

Ikonou - Odsúhlasenie duplicity používateľ môže rovnaké číslo faktúry v dvoch rôznych položkách odsúhlasiť. Obe položky potom dostávajú stav , označenie „Odsúhlasená duplicita“

Vykonané zmeny

Neexistuje IČ DPH

Duplicita faktúry Odsúhlasená duplic.

Uzamknuté voči zmene

Všetky zmeny v súbore KV DPH je potrebné uložiť ikonou - Uložiť.

3.2.3 Vytvorenie novej položky

V prípade, že používateľ potrebuje do už existujúceho zoznamu položiek pre KV DPH doplniť ďalšiu položku, zvolí ikonu - Nová položka. Následne dostáva obrazovku, v ktorej systém poskytne zoznam všetkých sekcií KV DPH

Sekcia novej položky

- A1 Vyšlé faktúry za tovar a služby, platiteľ je povinný platiť daň
- A2 Vyšlé faktúry za tovar a služby, príjemca je povinný platiť daň
- B1 Došlé faktúry za tovar a služby, príjemca je povinný platiť daň
- B2 Došlé faktúry za tovar a služby, príjemca si uplatňuje odpočet dane
- B31 Došlé zjednodušené faktúry do 3000 EUR
- B32 Došlé zjednodušené faktúry nad 3000 EUR
- C1 Opravné vyšlé faktúry
- C2 Opravné došlé faktúry
- D1 Iné - evidované pokladnicami e-kasa
- D2 Iné - neevidované pokladnicami e-kasa

Výberom na označení danej sekcie vytvára sa ďalšia obrazovka presne v štruktúre danej sekcie – čiže vytvoria sa len tie polia, ktoré pre danú sekciu sú relevantné.

Vytvorenie novej položky v sekcii B1 ->

Do jednotlivých polí používateľ vyplní potrebné hodnoty

Pole	Popis
IČ DPH	Konkrétne IČ DPH dodávateľa
Číslo faktúry	Číslo faktúry – dobropisu / ťarchopisu
Číslo pôv. fa.	Číslo faktúry, ku ktorej je dobropis / ťarchopis vystavený
Základ dane	Hodnota základu dane podľa dokladu
Daň	Výška DPH podľa dokladu
Odpočít. daň	Nezadáva sa, pokiaľ nejde o zdaniteľné plnenie, pri ktorom je odpočet koeficientom
Sadzba	% sadzby DPH
Kód opravy	Relevantný len v prípade dodatočného KV DPH
Oprava z dôvodu nevyožiteľnej pohľadávky	Zaklikáva sa len v tomto prípade
Poznámka	Popis

Dôvod chybového stavu zistíme v detaile položky -> tlačidlom - Kontrola položky alebo



- Protokol chýb

C100000001 Číslo pôvodnej faktúry je pre sekciu C1 povinné!

Položka: Aktualizácia

Sekcia	C1	Opravné vyšlé faktúry
IČ DPH	SK2020261353	
Číslo fakt.	131646	
Číslo pôv.fa		
Základ dane	391,67	
Daň	78,33	
Sadzba	20	
Kód opravy	0	
Číslo(coln)		
Druh tovaru		
Množstvo		
Merná jedn.		
	<input type="checkbox"/> Oprava z dôvodu nevyožiteľnej pohľadávky	
Poznámka	Položka presunutá zo sekcie A1	

V položke je chýbajúce pole „Číslo pôvodnej faktúry“, ktoré je pre sekciu C1 povinné. Používateľ informáciu doplní a položku ikonou - Uložiť uloží. Status na položke sa zmení na .

V prípade presunu položiek zo sekcie A1 do sekcie C1 alebo D1/D2 je doplnená v aplikácii funkcionality – informácia, ktorou systém upozorňuje užívateľa na to, že sa nevytvorí nová položka v sekcii D1/D2 s predvyplnenými informáciami v rozsahu základ dane a daň

Informácia

Presun do sumárnej sekcie. Čiastky sa neprevezmú automaticky. V detaile položky upravte čiastky.

Tieto údaje musí užívateľ doplniť sám.

Položka: Aktualizácia

Sekcia	D2	Iné - neevidované pokladnicami e-kasa
Základ dane		
Zák.dane od.		
Daň		
Daň odp.		
Suma obrátov		
Kód opravy	0	
Poznámka	Položka presunutá zo sekcie A1	

V samotnom .xml súbore pre načítanie KV DPH na portál FS SR sú položky na úrovni sekcií D1/D2 zosumarizované, teda je odosielaná len jedna položka v každej sumárnej sekcii.

3.2.5 Výmaz označenej položky



Dvojitou tlačidlom / - Výmaz / obnovenie položky, môže používateľ označenú položku v zozname KV DPH vymazať alebo späť vrátiť do zoznamu.

Vymazaná položka je označená statusom „D“, zašedená a nepreberá sa do .xml súboru.

Výni...	ID	ID pol.	IDPolSekc	Status	Pôvod	Dát.dane	Zmeny	Neex.IČDPH	Dupl.	Odsúhl.	Uz...	Ty...	Sekcia	IČ DPH	Dátum	Čís.fakt.	Zák.daneFM	Daň	Sadzba	Odpoč.daň
OOO	2	Z	B200000001	D	SAP	10.11.2022	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			B2		2022-11-10		1.125,00	225,00	20	225,00
OOO	2	8	B200000002	P	SAP	11.11.2022	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>				SK2020261353	2022-11-11	ABC	300,00-	0,00	10	0,00
OOO	2	9	B200000003	P	SAP	11.11.2022	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>					2022-11-11	TEST	100,00	0,00	10	0,00



Pokiaľ používateľ chce vidieť v zozname len „aktívne“ položky KV DPH, je možné použiť tlačidlo

- Bez vymazaných a zoznam sa zmení.

Výni...	ID	ID pol.	IDPolSekc	Status	Pôvod	Dát.dane	Zmeny	Neex.IČDPH	Dupl.	Odsúhl.	Uz...	Ty...	Sekcia	IČ DPH	Dátum	Čís.fakt.	Zák.daneFM	Daň	Sadzba	Odpoč.daň
OOO	2	8	B200000002	P	SAP	11.11.2022	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			B2	SK2020261353	2022-11-11	ABC	300,00-	0,00	10	0,00
OOO	2	9	B200000003	P	SAP	11.11.2022	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>					2022-11-11	TEST	100,00	0,00	10	0,00

Systém generuje hlásenie

Riadky označené ako vymazané boli schované v aktuálnom zobrazení.

Všetky zmeny v súbore KV DPH je potrebné uložiť ikonou - Uložiť.

3.2.6 Uzamknutie položky

Na úrovni zoznamu položiek KV DPH alebo v detaile jednotlivej položky je možné položku uzamknúť proti zmenám, prípadne uzamknutie zrušiť.

Pre uzamknutie používateľ zvolí dvojicu tlačidiel / - Uzamknutie/odmoknutie položky.

Po uzamknutí sa položka zašedí

Sekcia	B2	Došlé faktúry, príjemca si uplatňuje odpočet dane	Status
IČ DPH	SK2020259802		ID KVDPH
Dátum	24.01.2021		ID položky
Číslo fakt.	1112/2021		ID v sekcii
Základ dane	21.250,00		Status
Daň	4.250,00		Pôvod
Odpočít.daň	4.250,00		Vytvorenie
Sadzba	20		Aktualizácia
Kód opravy	0		<input type="checkbox"/> Vykonané zmeny
Poznámka			<input type="checkbox"/> Neexistuje IČ DPH
			<input type="checkbox"/> Duplicita faktúry
			<input checked="" type="checkbox"/> Uzamknuté voči zm

a dostáva príznak v poli Zámok - - Uzamknutie položky.

Výnimka	Zámok	Status	Sekcia	IDPolSekc	IČ DPH	Neex.	Číslo faktúry	Dát.dane	Dupl.	Zmeny	Sad.	Zák.daneFM	Daň vo FM
<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	P	B2	B200000002	SK2020259802	<input type="checkbox"/>	1112/2021	24.01.2021	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	20	21.250,00	4.250,00

Položku je možné odblokovať tlačidlom - Odomknutie na zmeny.

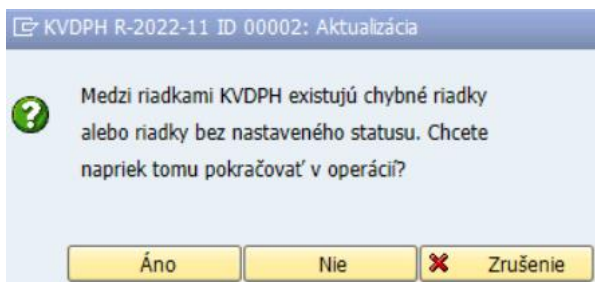
Všetky zmeny v súbore KV DPH je potrebné uložiť ikonou - Uložiť.

3.2.7 Export do .XML

Po skontrovaní položiek, zrealizovaní potrebných úprav KV DPH môže používateľ pripraviť konečný .xml súbor určený na načítanie do aplikácie FS e-dane.

Na generovanie .xml súboru použijeme tlačidlo - Vytvorenie .xml súboru.

Pred samotným vytvorením súboru systém kontroluje položky, či nie sú medzi nimi chybné riadky. Pokiaľ áno, vygeneruje hlásenie

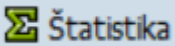


Zvolením **Áno**, požaduje určenie miesta na lokálnom PC a navrhne názov súboru.

Názov súboru:	2022_11_R_SK2020798351.XML	<input type="button" value="Uložiť"/>
Uložiť vo formáte:	XML (*.XML)	<input type="button" value="Zrušiť"/>

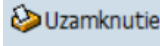
Do súboru prevezme všetky položky, okrem položiek, ktoré sú označené statusom „D“.

3.2.8 Štatistika položiek

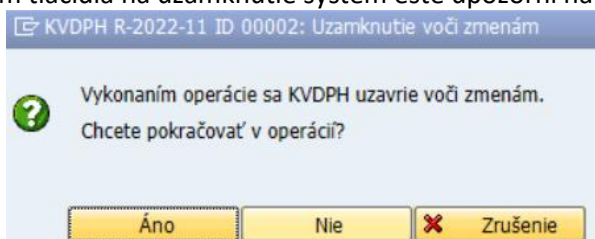
Tlačidlo  - Štatistika spracovania KV DPH poskytne užívateľovi prehľad o celkovom počte načítaných položiek, o počte tých ktoré boli zmenené, doplnené, chybové alebo vymazané.

Štatistika	
Počet položiek:	18
Počet položiek vymazaných:	1
Počet položiek zmenených/doplnených:	3
Počet položiek do XML:	17
Počet položiek s upozornením   :	1
Počet položiek s chybou   :	4
Počet položiek bez chýb   :	1
Počet položiek bez statusu   :	11

3.2.9 Uzamknutie KV DPH

Zabrániť možnosti zmien položiek KV DPH, ktorý už bol odoslaný na FR SR môže používateľ zablokovaním KV DPH ako celok. Na uzamknutie použije tlačidlo  - Uzamknutie KV DPH voči zmenám, archivácia.

Zvolením tlačidla na uzamknutie systém ešte upozorní na zmenu hlásením



A po zvolení **Áno**, súbor zablokuje.

KVDPH bolo uzavreté voči zmenám.

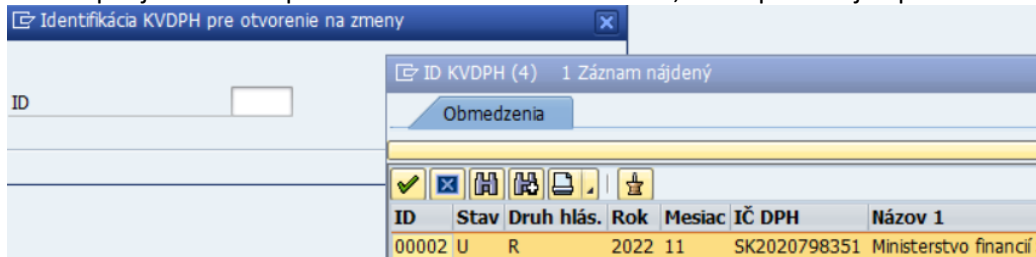
Jednotlivé položky sú zašedené, čo bráni možnosti zmien dát. V hlavičke KV DPH sa nastaví stav Uzavretý

ID	2
Stav	<input type="checkbox"/> Uzavretý

Zoznam položiek KV DPH môže používateľ opätovne spracovávať v prípade, že sa odomkne v

Transakcii „/TC2/FISK14 – Otvorenie KV DPH na zmeny“ alebo
v menu ZFISK_KVDPH -> Spracovanie KV DPH -> Otvorenie KV DPH na zmeny

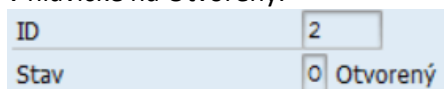
Vo vstupnej obrazovke používateľ musí zadať ID KV DPH, ktoré potrebuje opätovne zmeniť.



Používateľ sa dodáva do detailu KV DPH s ID 00002 – uzamknutého



A tlačidlom **Odomknutie** - Odomknutie KV DPH na zmeny, súbor odblokuje a zmení sa stav v hlavičke na Otvorený.



Všetky zmeny v súbore KV DPH je potrebné uložiť ikonou - Uložiť.

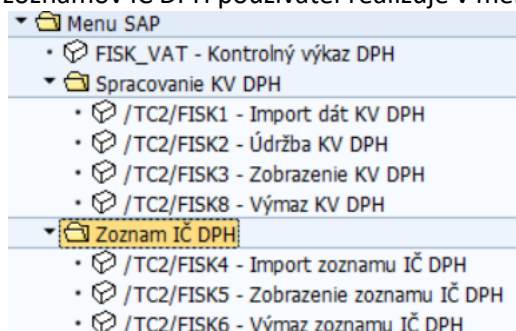
3.3 Správa zoznamov IČ DPH

Dáta pre účely kontroly položiek na správnosť IČ DPH budú aktualizované v dohodnutých intervaloch (najlepšie v každý pondelok ráno) z webovej stránky Finančného riaditeľstva SR - www.financnasprava.sk/sk/elektronicke-sluzby/verejne-sluzby/zoznamy, kde je v časti „Zoznam daňových subjektov registrovaných pre DPH“ možnosť urobiť export dát vo formáte **.xml**.

Úplný, aktuálne zverejnený zoznam vo formáte XML v komprimovanom tvare (.zip), sa nachádza v časti "Exporty z online informačných zoznamov".

a následne
v zozname ako [Zoznam subjektov registrovaných k DPH \[zip; 9 MB\] \(XML\)](#).

Správu zoznamov IČ DPH používateľ realizuje v menu :



3.3.1 Import dát z portálu FS SR

Súbor si z internetovej stránky používateľ stiahne a uloží na lokálny PC. Načítanie súboru realizuje v transakcii „/TC2/FISK4 – Import zoznamu IČ DPH alebo v menu ZFISK_KVDPH -> Zoznam IČ DPH -> Import zoznamu IČ DPH

Import zoznamu IČ DPH zo súboru XML

Zoznam daňových subjektov z portálu finančnej správy

Názov súboru

kde systém požaduje výber súboru vo formáte .xml.

Po uložení systém vytvorí hlásenie

Informácia

Zoznam IČDPH zo dňa 09.06.2021 bol importovaný a uložený do systému s ID = 02988. Počet záznamov: 249.034

a definuje súboru jednoznačné ID.

3.3.2 Zobrazenie dát – zoznamy IČ DPH

Zobrazenie jednotlivých súborov dát naimportovaných z portálu Finančného riaditeľstva SR je možné prostredníctvom transakcie

Transakcia : /TC2/FISK5 – Zobrazenie zoznamu IČ DPH alebo

Menu : Transakcia ZFISK_KVDPH -> Zoznam IČ DPH -> Zobrazenie zoznamu IČ DPH

Systém vyzve používateľa na zadanie ID dávky súboru a možnosť výberu zo zoznamu načítaných zoznamov

Zobrazenie zoznamu IČ DPH

ID dávky IČ DPH (4) 7 Záznamy nájdené

Obmedzenia

Identifikátor zoznamu na zobrazenie

ID zoznamu

ID	Dát.zozn.	Dát. vytv.	Vytvoril	Čas vytv.
00001	31.10.2022	31.10.2022	PROCHAZKOVA	11:28:00
00002	17.10.2022	31.10.2022	HLADNA	11:57:18

Dvojklikom na dané ID súboru používateľ dostáva prehľad o jednotlivých subjektoch registrovaných ako platiteľov DPH

Dátum zoznamu: 31.10.2022 Vytvoril: PROCHAZKOV... 31.10.2022 11:28:00

Počet záznamov: 262.742

ID	ID pol.	IČ DPH	IČO	Názov	Obec	Adresa (Ulica + číslo)	PSČ	Štát	Paragraf	Dát.regis.	Dát.zm.reg
1	3030	SK1020141144		JUDr. Helena Hledíková	Bratislava - mestská časť Staré Mesto	Gajova 3	81109	Slovensko	§4	01.12.1997	
1	3064	SK1020143212		JUDr. Adriana Tomanová	Bratislava - mestská časť Staré Mesto	Klemensova 15	81109	Slovensko	§4	01.03.2001	
1	3202	SK1020151264		JUDr. Pavol Malich	Bratislava - mestská časť Staré Mesto	Palsády 721/28	81106	Slovensko	§4	01.12.1997	
1	3268	SK1020155378		JUDr. Rastislav Posluch	Bratislava - mestská časť Staré Mesto	Tajovského 7798/28C	81104	Slovensko	§4	01.07.2003	
1	3301	SK1020156808		JUDr. Branislav Pliško	Bratislava - mestská časť Staré Mesto	Dostojevského rad. 1	81109	Slovensko	§4	01.09.1996	

3.3.3 Výmaz dát

Uvedené zoznamy sú importované do zákaznickej tabuľky určené na kontrolu v určitom období od – do. Nakoľko sa tieto zoznamy stále aktualizujú, menia je odporúčané v priebehu cca 1 ½ roka zoznamy vymazať a ponechať v systéme len tie aktuálne.

Výmaz zoznamov je možné realizovať v transakcii „/TC2/FISK6“ – Výmaz zoznamu IČ DPH alebo menu ZFISK_KVDPH -> Zoznam IČ DPH -> Výmaz zoznamu IČ DPH

Vo výberovej obrazovke transakcie je možné

ID	Dát.zozn.	Dát. vytv.	Vytvoril	Čas vytv.
00001	31.10.2022	31.10.2022	PROCHAZKOVA	11:28:00
00002	17.10.2022	31.10.2022	HLADNA	11:57:18
00003	24.10.2022	31.10.2022	HLADNA	11:58:56

vybrať/zadať ID súborov, ktoré požadujeme vymazať.



Systém kontroluje, či daný súbor nebol použitý pri kontrole IČ DPH pre KV DPH. Pokiaľ áno, nie je možné ho vymazať

! Výmaz nie je možný. Zoznam IČDPH ID 00007 je použitý v KVDPH R-2022-11, ID 00002.

Pokiaľ zoznam nebol použitý v kontrolách je vymazaný z dát a systém vygeneruje hlásenie

i Dáta vybraných zoznamov IČDPH boli úspešne vymazané z DB.

4 Prílohy

č.	Názov dokumentu	Súbor
1.	KVDPH - RDP 11/2022	 KVDPH_11.xml
2.	KVDPH - DDP 10/2022	 R_SK2020798351-20 22_11.XML
3.		
4.		
5.		