

POUŽÍVATEĽSKÁ PRÍRUČKA PRE PROJEKT CES

Aplikačný modul M18 – Spracovanie kontrolného výkazu k DPH

Autori: Dana Schlachtová

Dátum vyhotovenia: 31.7.2023

História zmien

Verzia	Dátum verzie	Revidoval	Popis zmien	Názov súboru
1.0	30.11.2022			M18_PP_Kontrolný výkaz DPH V1.0
1.1.	25.4.2025	Schlachtová	Kapitola 2.1, 3.1, 3.2-Zmena vybraných obrazoviek pre štvrtročných platiteľov	M18_PP_Kontrolný výkaz DPH V1.1
1.2	24.6.2025	Schlachtová	Kapitola 2.1., 2.3.1.-označenie súboru	M18_PP_Kontrolný výkaz DPH V1.2
1.3	31.7.2026	Schlachtová	Nová kapitola 3.2.10 – synchronizácia zmien v DP DPH voči KV DPH	M18_PP_Kontrolný výkaz DPH V1.3

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	10
2.3	Generovanie elektronického súboru KV DPH	11
2.3.1	Prevzatie .xml súboru – vytvorenie súboru	12
2.3.2	Aplikačný protokol	13
2.3.3	Hlásené doklady	14
2.4	Príprava jednotlivých druhov KV DPH.....	14
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.....	25
3.2.4	Presun položky medzi sekciami v KV DPH.....	27
3.2.5	Výmaz označenej položky	28
3.2.6	Uzamknutie položky.....	28
3.2.7	Export do .XML.....	29
3.2.8	Štatistika položiek	29
3.2.9	Uzamknutie KV DPH	30
3.2.10	Synchronizácia zmien DP DPH v KV DPH.....	31
3.3	Správa zoznamov IČ DPH	38
3.3.1	Import dát z portálu FS SR	38
3.3.2	Zobrazenie dát – zoznamy IČ DPH	38
3.3.3	Výmaz dát.....	39
4	Prílohy	41

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.

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.

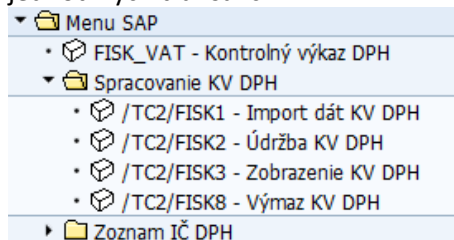
Súčasťou kontrolného výkazu teda sú :

- 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. Platitelia, ktorí pripravujú mesačné DP DPH, sú povinní pripraviť aj KV DPH. V prípade štvrťročných platiteľov sa KV DPH pripravuje tiež štvrťročne.

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. Spracovanie KV DPH štvrťročne má vplyv aj na výberové kritériá. Význam má hlavne políčko s označením „Fiškálne obdobie“ a „Vykazované obdobie“.

POZN: Zmenu zdaňovacieho obdobia je potrebné nahlásiť formou Solman hlásenia na podporu L3.

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
Fiškálne obdobie	Obdobie, za ktoré sa spracováva KV DPH. Pre mesačných platiteľov je to označenie mesiaca, pre štvrťročných platiteľov označenie štvrťroka. Vo všeobecnosti je tento výber nahradený dátumami „Dátum účtovania a dátum dokladu“.
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 – mesačný platiteľ

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

Príklad :

Kontrolný výkaz za 1. štvrťrok 2023 – štvrťročný platiteľ

Druh kontrolného výkazu	Dátum podania	Dátum účtovania	Dátum dokladu = dátum zdanit.plnenia
Riadne	20.4.2023	01.1.2023-31.3.2023	01.1.2023-31.3.2023
Opravné	25.4.2023	01.1.2023-31.3.2023	01.1.2023-31.3.2023
Dodatočné	-	-	-

Kontrolný výkaz za 1. štvrťrok 2023 a dodatočný za 4.štvrťrok 2022

Druh kontrolného výkazu	Dátum podania	Dátum účtovania	Dátum dokladu = dátum zdanit.plnenia
Riadne	20.4.2023	01.1.2023-31.3.2023	01.1.2023-31.3.2023
Opravné	25.4.2023	01.1.2023-31.3.2023	01.01.2023-31.3.2023
Dodatočné 4.štvrťrok 2022	25.4.2023	01.1.2023-31.3.2023	01.10.2022-31.12.2022

Riadenie výstupu


Výst.zostavy

Výst.zostavy			
☒ Výst.DPH: Jedn.položky	Rozl.	/ZFI_KV	Konfigur.
☐ Výst.DPH: Súčet	Rozl.		Konfigur.
☒ Vst.DPH: Jedn.položky	Rozl.	/ZFI_KV	Konfigur.
☐ Vst.DPH: Súčet	Rozl.		Konfigur.
☐ Daň.odchýlka: Jedn.položky	Rozl.		Konfigur.
☒ Zostatok na účt.okruh	Rozl.		Konfigur.
☐ 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

Parametre pre účt.kn.DPH

Druh hlásenia

Rok hlásenia 2022

Vykazované obdobie 10

☒ 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 / štvrťrok spracovania KV DPH mesačný platiteľ zadáva mesiac vykazovania, štvrťročný obdobie = daný štvrťrok
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

POZN:

Pravidlo aké je pre danú organizáciu zdaňovacie obdobie je súčasťou nastavenia systému – periodicita odosielania elektronických výkazov. Akonáhle má účtovná jednotka nastavenú periodicitu štvrťročne, systém v poli „Rok hlásenia a Vykazované obdobie“ požaduje označenie pre štvrťrok.

Akonáhle nie je v poli Vykazované obdobie číslo 1,2,3,4 – koniec štvrťrokov, systém generuje hlásenie


Zadajte povolenú čiastku pre vykazované obdobie

POZN:

v súvislosti s novelizáciou zákona o DPH k 1.1.2023 sa zavádza nová znížená sadzba dane vo výške 5%, čo ovplyvňuje štruktúru formulára pre Kontrolný výkaz DPH. Aj napriek tomu, že organizácie RO/PO nebudú používať 5% sadzbu DPH je potrebné od 1.7.2023 pri podávaní KV DPH používať nový formulár. Pre zdaňovacie obdobia do 30.6.2023 bude používaný v pôvodnej štruktúre s označením v hlavičke .xml súboru „KV_DPH_2021.xsd“ vrátane prípadných dodatočných KV DPH.

```

<?xml version="1.0" encoding="utf-8"?>
<KVDPH_2021 xmlns="https://ekr.financnasprava.sk/Formulare/XSD/kv_dph_2021.xsd">

```

Pre zdaňovacie obdobia od 1.7.2023 bude používaná nová štruktúra KV DPH s označením v hlavičke .xml súboru „KV_DPH_2023.xsd“.

```

<?xml version="1.0" encoding="utf-8"?>
<KVDPH_2023 xmlns="https://ekr.financnasprava.sk/Formulare/XSD/kv_dph_2023.xsd">

```


Systém si preberá štruktúru .xml KV DPH podľa informácie zadanej v obrazovke výberových kritérií „Parametre pre účt.knihu DPH – Druh daňového priznania“

Parametre pre účt.kn.DPH

Druh daň.priz.

Rok hlásenia

Vykazované obdobie

- Obdobie 2023 / 6 a skôr – štruktúra KV_DPH_21
- Obdobie 2023 / 7 a neskôr – štruktúra KV_DPH_23

Takto zadané údaje zabezpečia, aby sa všetky dodatočné KV DPH za obdobie 6/2023 a skôr pripravili v štruktúre platnej do 30.6.2023

Ak budeme spätne 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

☒ Testovací chod

Pole	Popis
Verzia zoskupenia	prednastavené – tabuľka kombinácií znakov daní a dokladov
Limit pre sekciu B.3.2	čísťka, 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 UUUU-KVDPH.xml

Pole	Popis
Vytvoriť DME súbor	zakliknuté systém požaduje definíciu názvu súboru v štruktúre „názov.xml“ UUUU-KVDPH.xml – kde UUUU je označenie účtovného okruhu odkliknuté .xml súbor sa nevytvorí

Pre užívateľa je k dispozícii pred pripravený variant  -

Označenie	Účel použitia	Testovací beh
KVDPH-2025	Kontrola dát v testovacom behu za účtovný okruh, s generovaním .xml súboru	zakliknutý

POZN.:

- pre reálne využívanie funkcionality je možné pripraviť aj vlastné varianty. Pri prvom použití / nastavení vlastného variantu odporúčame použiť „**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 nevymožiteľným pohľadávkam aj s informáciou pre sekcie C1/C2.

POZN:

kontrolný výkaz za mesiac júl 2023 / dodatočný za mesiac jún 2023

Druh kontrolného výkazu	Dátum podania výkazu	Dátum účtovania	Dátum dokladu
Riadny	20.8.2023	01.07.2023-31.7.2023	01.07.2023-31.7.2023
Opravný	22.8.2023	01.07.2023-31.7.2023	01.07.2023-31.7.2023
Dodatočný za jún 2023	20.8.2023	01.07.2023-31.7.2023	01.06.2023-30.6.2023
Rok vykazovania – riadny KV DPH	2023		
Obdobie vykazovania	7		
Rok vykazovania – dodatočný KV DPH	2023		
Obdobie vykazovania	6		

Novelizácia a použitie jednotlivých mesiacov v poliach **Rok vykazovania** a **Obdobie vykazovania** zabezpečí **výber správnej štruktúry KV DPH**.

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 zatriedi 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 :
 ○ 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 o 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  - Vykonanie systém pripraví KV DPH vo forme reportu na obrazovke.

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

Učtovná kniha DPH (Slovensko)

Vyberte jednu z možností na základe na vašu požiadavku.

Prevziať XML

Aplikač.protok.

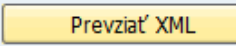
Hlásené doklady

Zrušenie

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

Elektronické daňové priznania - skopírovať súbor VND na PC

Referenčný súbor

Referenčný súbor

Typ súboru

☐ Výmaz zdrojového súboru

☒ Kopírovať zdrojový súbor

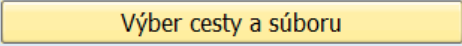
☐ Zmeniť poradie bajtov

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“

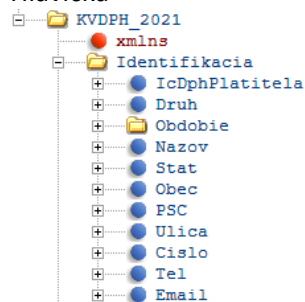


Po zadaní údajov používateľ ikonou  - Vykonalie súbor uloží. Po uložení dostáva informáciu od systému o uložení súboru na lokálne PC.

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

Štruktúra vygenerovaného súboru

Hlavička



```

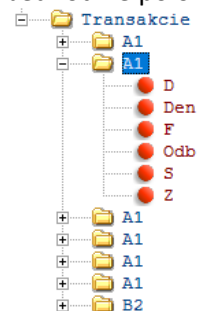
https://ekr.financnasprava.sk/Formulare/XSD/kv_dph_2021.xsd

SK2020798351
R

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

```

Jednotlivé položky v členení podľa sekcií



```

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. Nekomoluje 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	15100135	2022
A1	SK2020798351			21.11.2022	20	450,00-	90,00-								1510	15100133	2022
A1	SK2020192152			22.11.2022	10	763,64-	76,36-								1510	15100136	2022
A1	SK2020798351			23.11.2022	10	572,73-	57,27-								1510	15100134	2022
A1	SK2020798351			23.11.2022	20	83,33	16,67								1510	15100139	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
☒ Normálne hlásenie ☐ Opravné hlásenie ☐ 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

Iné Statistika

Hlavníčka Položky Súbory

Počet záznamov: 18

Vyní...	ID	ID pol.	IDPolSekk	Status	Pôvod	Dát.dane	Ved.fajš.úč.	Zmeny	Neex.IČDPH	Dupl.	Odsúhl.	Uzamkn.	Typ výmazu	Sek.	IČ DPH	Dátum	Čís.fakt.	Zák.daneFM	Daň	Sadzba	Odpoč.daň	Kód opravy
000	2	1	A100000001	P	SAP	14.11.2022								A1	SK2020261353	2022-11-14		391,67	78,33	20	0,00	
000	2	2	A100000002	P	SAP	21.11.2022									SK2020798351	2022-11-21		450,00	90,00	20	0,00	
000	2	3	A100000003	P	SAP	22.11.2022									SK2020192152	2022-11-22		763,64	76,36	10	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	2	7	A100000007	P	SAP	10.11.2022								A1				1.958,35				
000	2	8	B200000001	P	SAP	11.11.2022								B2	SK2020261353	2022-11-10		1.125,00	225,00	20	225,00	
000	2	9	B200000002	P	SAP	11.11.2022										2022-11-11	ABC	300,00	0,00	10	0,00	
000	2	10	B200000003	P	SAP	11.11.2022										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.	IDPolSekk	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

InéExport do XMLŠtatistikaKontrola IČDPH Uzatknutie

HlavníčkaPoložkySúbory

Počet záznamov: 18

Vyní	ID	ID pol.	IDPolSek	Status	Pôvod	Dát.dane	Ved.fajš.úč	Zmeny	Neex.IČDPH	Dupl.	Odsúhl.	Uzatknuté	Typ výmazu	Sek.	IČ DPH	Dátum	Čís.fakt.	Zák.daneFM	Daň	Sadzba	
000	2	1	A100000001	P	SAP	14.11.2022								A1	SK2020261353	2022-11-14		391,67	78,33	20	
000	2	2	A100000002	P	SAP	21.11.2022									SK2020798351	2022-11-21		450,00	90,00	20	
000	2	3	A100000003	P	SAP	22.11.2022									SK2020192152	2022-11-22		763,64	76,36	10	
000	2	4	A100000004	P	SAP	23.11.2022									SK2020798351	2022-11-23		572,73	57,27	10	
000	2	5	A100000005	P	SAP	23.11.2022									SK2020798351	2022-11-23		83,33	16,67	20	
000	2	6	A100000006	P	SAP	24.11.2022									SK2020798351	2022-11-24		136,36	13,64	10	
000														A1				1.958,35			
000	2	7	B200000001	P	SAP	10.11.2022								B2		2022-11-10		1.125,00	225,00	20	
000	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.

POZN:

V zozname spracovaných súborov KV DPH, ku ktorým je možné načítať súbor ďalší je dôležité aj to, aby súbory mali rovnakú periodicitu. Tzn. mesačný KVDPH nie je možné pripojiť ku KV DPH, ktorý bol spracovaný ako štvrťročný. Preto je súčasťou výberovej obrazovky aj informácia o mesiaci, resp. štvrťroku v akom bol KV DPH pripravený.

ID	Stav	Druh hlás.	Rok	Mesiac	Štvrťrok	IČ DPH	Názov 1
00230	O	R	2025	1		SK2020829954	Slovenské národné divadlo
00229	O	R	2025		1	SK2020829954	Slovenské národné divadlo
00227	O	R	2025	2		SK2020762535	Štátna filharmónia Košice

Systém generuje hlásenie :

Riadky dokl.: Zobrazenie hlásení
 Typ Pol. Text hlásenia
 Odišná hodnota v poli 'Mesiac' v KVDPH (3) a v súbore na vstupe (1)

a súbor nenačíta.

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

Menu SAP
 • FISK_VAT - Kontrolný výkaz DPH
 ▾ Spracovanie KV DPH
 • /TC2/FISK1 - Import dát KV DPH
 • **/TC2/FISK2 - Údržba KV DPH**
 • /TC2/FISK3 - Zobrazenie KV DPH
 • /TC2/FISK8 - Výmaz 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

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

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
  Súbory

Druh hlásenia	R Riadne hlásenie	ID	2
Rok	2022	Stav	O Otvorený
Mesiac / Štvrťrok	1 /	Vytvoril	DA021383
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

Hlavička		Položky	Súbory
Druh hlásenia	☐ R Riadne hlásenie	ID	2
Rok	2022	Stav	0 Otvorený
Mesiac / štvrťrok	1 /	Vytvoril	DA021383
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	Fiškálny rok spracovania KV DPH
Mesiac / štvrťrok	Mesiac alebo štvrťrok spracovávaného KV DPH v závislosti od platiteľa Mesiac / Štvrťrok 1 / Mesiac / Štvrťrok / 1
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 :

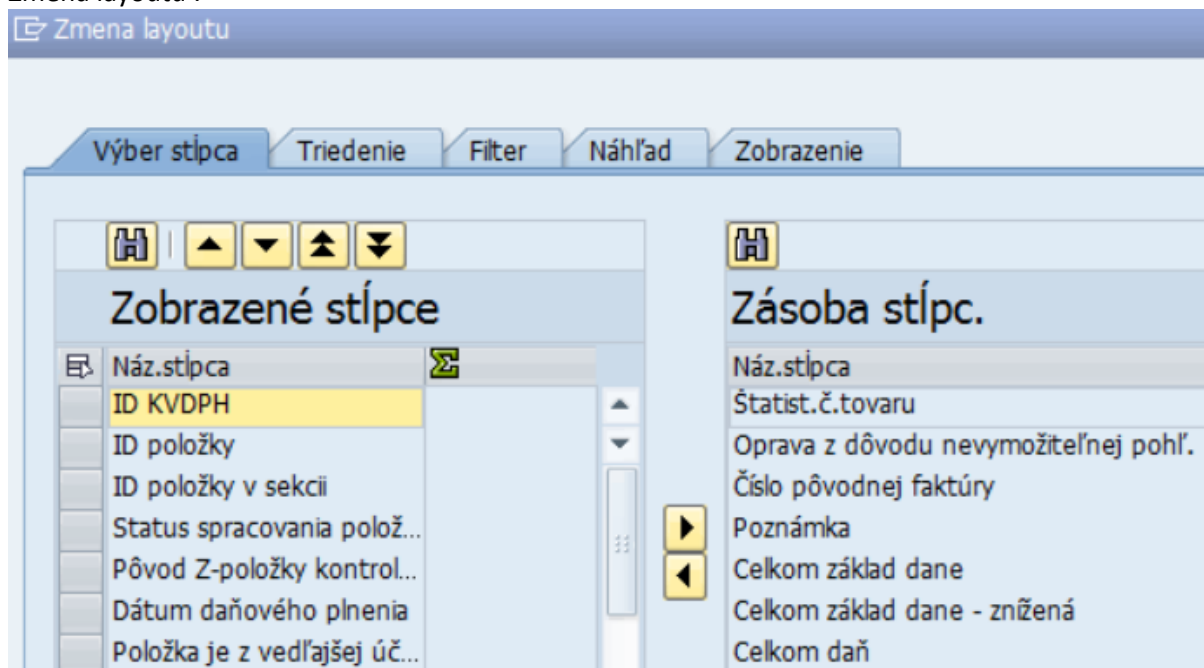
Hlavníčka Položky Súbory																							
																							
Počet záznamov: 18																							
000	Výn.	ID	pol.	IDPolSekk	Status	Pôvod	Dát.dane	Vedľajš.úč	Zmeny	Neex.ICDPH	Dupl.	Odsúhl.	Uzamknuté	Typ výmazu	Sek...	IC DPH	Dátum	Čís.fakt.	Zák.daneFM	Daň	Sadzba	Odpoč.daň	
000		2	1	A1000000001	P	SAP	14.11.2022								A1	SK2020261353	2022-11-14		391,67	78,33	20	0,00	
000		2	2	A1000000002	P	SAP	21.11.2022									SK2020798351	2022-11-21		450,00	90,00	20	0,00	
000		2	3	A1000000003	P	SAP	22.11.2022									SK2020192152	2022-11-22		763,64	76,36	10	0,00	
000		2	4	A1000000004	P	SAP	23.11.2022									SK2020798351	2022-11-23		572,73	57,27	10	0,00	
000		2	5	A1000000005	P	SAP	23.11.2022									SK2020798351	2022-11-23		83,33	16,67	20	0,00	
000		2	6	A1000000006	P	SAP	24.11.2022									SK2020798351	2022-11-24		136,36	13,64	10	0,00	
000																A1	1.958,35						
000		2	7	B2000000001	P	SAP	10.11.2022								B2		2022-11-10		1.125,00	225,00	20	225,00	
000		2	8	B2000000002	P	SAP	11.11.2022									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	Označenie sekcie KV DPH <table border="1"> <thead> <tr> <th>Sekcia výkazu</th><th>Krátky popis</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>A1</td><td>Vyšlé faktúry, platiteľ je povinný platiť daň</td></tr> <tr> <td>A2</td><td>Vyšlé 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	Vyšlé faktúry, platiteľ je povinný platiť daň	A2	Vyšlé 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	Vyšlé faktúry, platiteľ je povinný platiť daň										
A2	Vyšlé faktúry, príjemca je povinný platiť daň										
B1	Došlé faktúry, príjemca je povinný platiť daň										
B2	Došlé faktúry, príjemca si uplatňuje odpočet dane										
IDPolSekk	Vygenerované poradové číslo ID v rámci sekcie <table border="1"> <thead> <tr> <th>ID pol.</th><th>IDPolSekk</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td><td>A100000001</td></tr> <tr> <td>2</td><td>A100000002</td></tr> </tbody> </table>	ID pol.	IDPolSekk	1	A100000001	2	A100000002				
ID pol.	IDPolSekk										
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										

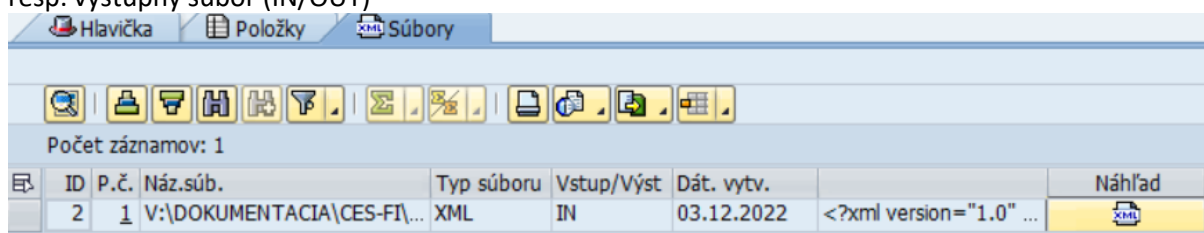
Duplicity	Iniciálne je pole prázdne, po realizácii kontroly sa v prípade identifikácie duplicity na faktúru označené „x“
Zmeny	Iniciálne je pole prázdne, po realizácii kontroly sa v prípade identifikácie duplicity na faktúru označené „x“
Daňové údaje	Sadzba, základ DPH, hodnota DPH

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



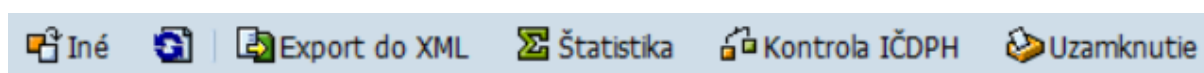
3.2.1.3 Súbory

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



3.2.1.4 Menu spracovania

- na úrovni zoznamu položiek :



 Iné	Možnosť výberu iného KV DPH
	Aktualizácia dát

 Export do XML	Generovanie .xml spracovávaného súboru
 Štatistika	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 IČDPH	Kontrola existencie IC DPH v položkách KV DPH voči zoznamu platiteľov
 Uzamknutie	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 ->

Identifikácia zoznamu IČDPH pre vykonanie operácie

ID

☐ ☐

☐ ☐

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).

Identifikácia zoznamu IČDPH pre vykonanie operácie

ID

ID dávky IČ DPH (1) 7 Záznamy nájdené

Obmedzenia

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 .

Výn...	ID	ID pol.	IDPolSekt	Status	Pôvod	Dát.dane	Vedľajš.úč	Zmeny	Neex.IČDPH	Dupl.	Odsúhl.	Uzamknuté	Typ výmazu	Sekcia*	IČ DPH	Dátum	Čís.fakt.
	2	1	A100000001	P	SAP	14.11.2022		☐	☐	☐	☐	☐		A1	SK2020261353	2022-11-14	
	2	2	A100000002	P	SAP	21.11.2022		☐	☐	☐	☐	☐			SK2020798351	2022-11-21	
	2	3	A100000003	Z	SAP	22.11.2022		☒	☒	☐	☐	☐			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

IČ DPH SK102192152

Dátum 22.11.2022

Číslo fakt. 44544

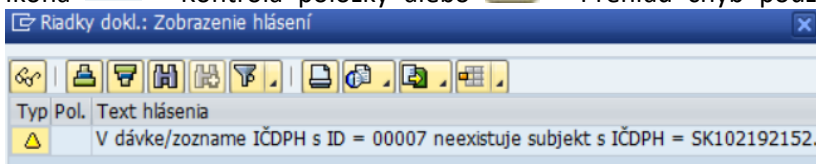
Status

ID KVDPH 2

ID položky 3

ID v sekcii A100000003

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



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.	IDPolSekk	IČ DPH	Neex.	Číslo faktúry	Dát.dane	Dupl.	Zmeny	Sad	Zák.daneFM	Daň vo FM	Poznámka
000		P	A1	A100000001	SK2021920076		520000007	25.01.2021			20	12.333,34	2.466,66	
000			A1									12.333,34	2.466,66	
000		P	B2	B200000002	SK2020259802		1112/2021	24.01.2021			20	21.250,00	4.250,00	
000			B2									21.250,00	4.250,00	
000		P	C1	C100000001	SK2021920076		500000001				20	215,00-	43,00-	
000		P	C1	C100000002	SK2021920076		500000000				20	4.000,00-	800,00-	
000		P	C1	C100000003	SK2021920076		500000002				20	1.466,67-	293,33-	
000			C1									5.681,67-	1.136,33-	
000		P	C2	C200000001	SK2020480121		12012021				20	750,00-	150,00-	
000		P	C2	C200000002	SK2020480121		14012021				20	12.500,00-	2.500,00-	
000		P	C2	C200000003	SK2020480121		100122021T				20	1.980,00-	396,00-	
000		P	C2	C200000004	SK2020480121		20012021/20				20	980,00-	196,00-	
000			C2									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.	IDPolSekk	Status	Pôvod	Dát.dane	Zmeny	Neex.IČDPH	Dupl.	Odsúhl.	Uz...	Ty...	Sekcia	IČ DPH	Dátum	Čís.fakt.	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.	IDPolSekk	Status	Pôvod	Dát.dane	Zmeny	Neex.IČDPH	Dupl.	Odsúhl.	Uz...	Ty...	Sekcia	IČ DPH	Dátum	Čís.fakt.	Zák.daneFM	Daň	Sadzba	Odpoč.daň
000	2	2	A100000002	Z	SAP	21.11.2022	✓						A1	SK2020798351	2022-11-21	11111	450,00	90,00		
000	2	4	A100000004	Z	SAP	23.11.2022	✓							SK2020798351	2022-11-23	11111	572,73	57,27		
000	2	5	A100000005	P	SAP	23.11.2022								SK2020798351	2022-11-23		83,33-	16,67-		
000	2	6	A100000006	P	SAP	24.11.2022								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 ->

Položka: Vytvorenie

Sekcia	C2 Opravné došlé faktúry	Status	000
IČ DPH		ID KVDPH	2
Číslo fakt.	☒	ID položky	0
Číslo pôv.f.a	☒	ID v sekcii	
Základ dane	☒	Status	2 Nová alebo zmenená položka
Daň		Pôvod	ZAK
Odpočít.daň		Vytvorenie	
Sadzba	☒	Aktualizácia	
Kód opravy	0		00:00:00
	☐ Oprava z dôvodu nevyožiteľnej pohľadávky		00:00:00
Poznámka			

☒ Vykonané zmeny
☐ Neexistuje IČ DPH
☐ Duplicita faktúry
☐ Uzamknuté voči zmene

Do jednotlivých polí používateľ vyplní potrebné hodnoty

Pole	Popis
IČ DPH	Konkrétne IČ DPH dodávateľa
Číslo faktúry	Číslo faktúry – dobropisu / ťarchopisu
Číslo pôv.f.a	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

Položka: Vytvorenie

Sekcia	C2 Opravné došlé faktúry	Status	000
IČ DPH	SK2020261353	ID KVDPH	2
Číslo fakt.	649793	ID položky	0
Číslo pôv.f.a	6490	ID v sekcii	
Základ dane	100	Status	2 Nová alebo zmenená položka
Daň	20	Pôvod	ZAK
Odpočít.daň		Vytvorenie	
Sadzba	20	Aktualizácia	
Kód opravy	0		00:00:00
	☐ Oprava z dôvodu nevyožiteľnej pohľadávky		00:00:00
Poznámka			

☒ Vykonané zmeny
☐ Neexistuje IČ DPH
☐ Duplicita faktúry
☐ Uzamknuté voči zmene

Ikonou  - Kontrola položky používateľ dáta skontroluje. Ak položka vykazuje chyby, dostáva chybový protokol a položka je označená  .

Po oprave sa status zmení na  a položku je možné tlačidlom  - Uloženie uložiť.

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 funkcionálna – 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 Iné - neevidované pokladnicami e-kasa

Základ dane

Zák.dane od.

Daň

Daň odp.

Suma obrátov

Kód opravy

Poznámka

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

Dvojicou tlačidiel  /  - 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.	Ž	Zák.daneFM	Daň	Sadzba	Odpoč.dañ
000	2	7	B2000000001	D	SAP	10.11.2022	☐	☐	☐	☐	☐		B2		2022-11-10			1.125,00	225,00	20	225,00
000	2	8	B2000000002	P	SAP	11.11.2022	☐	☐	☐	☐	☐			SK2020261353	2022-11-11	ABC		300,00-	0,00	10	0,00
000	2	9	B2000000003	P	SAP	11.11.2022	☐	☐	☐	☐	☐				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.	Ž	Zák.daneFM	Daň	Sadzba	Odpoč.dañ
000	2	8	B2000000002	P	SAP	11.11.2022	☐	☐	☐	☐	☐		B2	SK2020261353	2022-11-11	ABC		300,00-	0,00	10	0,00
000	2	9	B2000000003	P	SAP	11.11.2022	☐	☐	☐	☐	☐				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		☐ Vykonané zmeny
Poznámka			☐ Neexistuje IČ DPH
			☐ Duplicita faktúry
			☒ 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
		P	B2	B200000002	SK2020259802	☐	1112/2021	24.01.2021	☐	☐	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 skontrolovaní 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  **Export do XML** - Vytvorenie .xml súboru. Pred samotným vytvorením súboru systém kontroluje položky, či nie sú medzi nimi chybné riadky. Pokiaľ áno, vygeneruje hlásenie

KVDPH R-2022-11 ID 00002: Aktualizácia

 Medzi riadkami KVDPH existujú chybné riadky alebo riadky bez nastaveného statusu. Chcete napriek tomu pokračovať v operácii?

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

Názov súboru:	2022_11_R_SK2020798351.XML	Uložiť
Uložiť vo formáte:	XML (*.XML)	Zrušiť

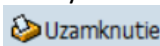
Do súboru prevezme všetky položky, okrem položiek, ktoré sú označené statusom „D“.

3.2.8 Štatistika položiek

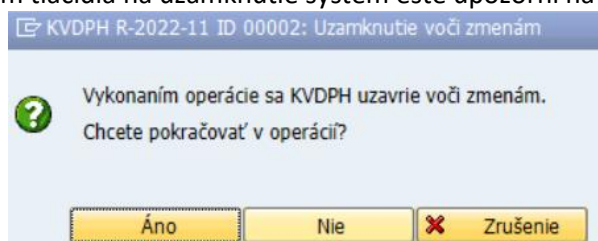
Tlačidlo  **Štatistika** - Štatistika spracovania KV DPH poskytne užívateľovi prehľad o celkovom počte načítaných položiek, o počte tých ktoré boli zmenené, doplnené, chybové alebo vymazané.

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.

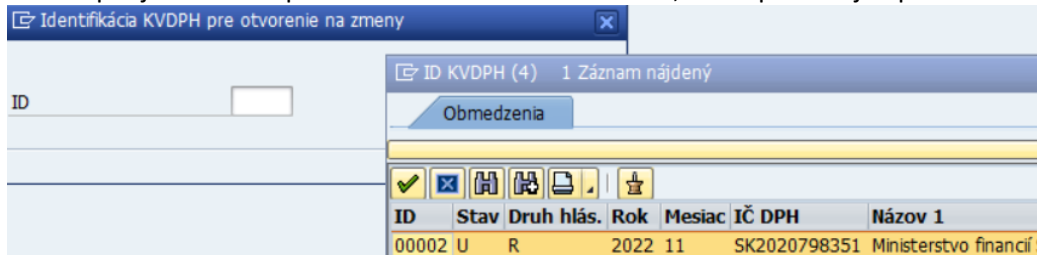
Jednotlivé položky sú zašedené, čo bráni možnosti zmien dát. V hlavičke KV DPH sa nastaví stav Uzavretý

ID	2
Stav	 Uzavretý

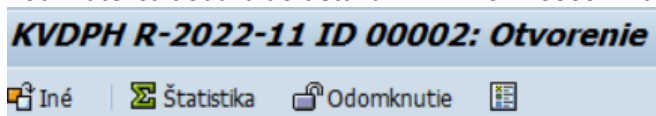
Zoznam položiek KV DPH môže používateľ opätovne spracovávať v prípade, že sa odomkne v

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.

ID	2
Stav	0 Otvorený

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

3.2.10 Synchronizácia zmien DP DPH v KV DPH

Často sa stáva, že sa v rámci prípravy DP DPH zrealizujú zmeny, ktoré je potrebné zohľadniť aj v KV DPH. DP DPH umožňuje doklady doplniť, vymazať, prípadne presúvať medzi riadkami DP DPH. Tieto zmeny je potrebné zohľadniť aj v KV DPH. Systém používateľovi poskytne zoznam zmien, navrhne zahrnutie danej zmeny DP v KV DPH, avšak odsúhlasenie je na používateľovi.

Pri spracovaní **DP DPH** sa objaví používateľovi nová ikonka s označením „ Zmeny v DP“ – zmeny v DPH. Obsahuje zoznam všetkých dokladov, ktoré boli v rámci prípravy DP DPH zmenené.

OkrDPH	Rok	Mesiac	Verzia	ÚčOkr	Číslo dokladu	Rok	Pol	Zmena	Zmena	Dátum zmeny	Čas zmeny	Zmenil
27A0	2025	7	00	27A0	1010001074	2025	1			27.07.2026	08:05:53	DA021383
27A0	2025	7	00	27A0	1510000598	2025	1			30.07.2026	22:07:55	DA021383
27A0	2025	7	00	27A0	1570000013	2025	2			26.07.2026	22:25:46	DA021383
27A0	2025	7	00	27A0	1580000026	2025	1			27.07.2026	08:08:37	DA021383

Spracovanie **KV DPH** používateľ realizuje spôsobom popísaným v kapitolách 3.1, 3.2.1 a 3.2.2. Po odkontrolovaní položiek so zoznamom IČ DPH používateľ pokračuje vo vecnej správnosti jednotlivých položiek.

V hornej nástrojovej lište

KVDPH R-2025-7 ID 00297: Aktualizácia

 Iné
  Export do XML
  Štatistika
  Kontrola IČDPH
  Uzamknutie
  Import zmien z DP
 

sa aktivuje ikona s označením „ Import zmien z DP“ – import zmien z DP.

Zvolením ikony sa zobrazí zoznam zmien z DP DPH z daného mesiaca :

Počet záznamov: 4

StatZmeny	Funkc	Text funkcie	Číslo dokladu	Rok	Zákl.voF.	DaňF.	Mena	Sek.	IČ DPH	Číslo faktúry	Sadzba	Pôv.fakt.	ID pol.	Popis zmeny v DP	StatPolKV	Nájdí pol.	Po.	IDPolSekk
			1010001074	2025	15,97	3,03	EUR	B2	SK87921046.	8240016437	19		85	Odobratie z riadku č. 20.				B200000043
		Presun do inej sekcie	1510000598	2025	30,00	6,90	EUR	D2		A47F002942	23			Presun z riadku č. 03 na riadok č. 07.				
		Presun do inej sekcie	1570000013	2025	53,85	12,39	EUR	A1		8100000200	23	8100000200	5	Presun z riadku č. 03 na riadok č. 07.				A100000005
		Nová položka	1580000026	2025	235,77	54,23	EUR	A1	SK88989093.		23			Pridanie na riadok č. 04.				

Zostava sa skladá z nasledovných polí :

Pole	Popis
Status zmeny	Aktivuje sa po spracovaní danej položky, možné statusy :  - akceptovaná zmena  - zamietnutá zmena
Funkcia zmeny	Informácia aká zmena bola na položke, možné funkcie :

	 - nová položka v DP DPH  - presun položky v DP DPH medzi riadkami  - výmaz položky v DP DPH
Text funkcie	Textový popis zmeny
Číslo dokladu / rok	Číslo účtovného dokladu / rok ako systém identifikoval zo zmien v DP DPH
Základ DPH / DPH	Čiastka základu DPH a DPH
Mena	EUR
IC DPH	V položkách kde je identifikované zo zdroja (DP DPH doklady) je zobrazené
Číslo faktúry	Číslo dodávateľskej/odberateľskej faktúry
Sadzba DPH	% sadzba DPH
ID položky	ID položky ako systém identifikoval v KV DPH
Popis zmeny v DP DPH	Textový popis zmeny zrealizovanej v DP DPH
Status pol v KV DPH	Status položky ako bolo možné identifikovať v KV DPH
Nájdí položku 	Odkaz na doklad v zozname položiek KV DPH – záložka Položky
Pozícia 	Umiestnenie dokladu v KV DPH v záložke Položky Kliknutím na ikonu sa dostaneme na konkrétnu položku v zozname
IDPolSekk	Id položky v zozname položiek – záložky Položky

Načítaním – Importom zmien z DP sa aktivovala ikona „**Zmeny z DP**“ – zmeny z DP, kde bude aktualizovaný stav jednotlivých zmien po spracovaní.
Po importe zmien je potrebné KV DPH ULOŽIŤ.

Ide o prvotné načítanie zmien z DP DPH. Ak používateľ zvolí ikonu Import zmien opätovne systém generuje hlásenie :

Informácia



✓ DP 27A0/2025/07/R neboli od 30.07.2026 22:07:55
identifikované nové zmeny pre KV.

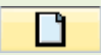
V prípade, že pribudne ďalšia zmena v DP DPH, opätovné načítanie zmien generuje hlásenie

✓ **Počet nových identifikovaných zmien v DP 27A0/2025/07/R od 30.07.2026 22:07:55: 1.**
po uložení doplní len nové položky do zoznamu zmien.

Počet záznamov: 5

StatZmeny	Funk.	Text funkcie	Číslo dokladu	Rok	Zákl.voF.	DaňF.	Mena	Sek.	IC DPH	Číslo faktúry	Sadzba	Pôv.fakt.	ID pol.	Popis zmeny v DP	StatPoKV	Nájdí pol.	Po.	IDPolSekk
		Nová položka	1510000615	2025	30,00	6,90	EUR	D2				23			Pridanie na riadok č. 04.			
		Nová položka	1580000026	2025	235,77	54,23	EUR	A1	SK88989093...			23			Pridanie na riadok č. 04.			
		Presun do inej sekcie	1570000013	2025	53,85	12,39	EUR	A1		8100000200	23	8100000200	5	Presun z riadku č. 03 na riadok č. 07.				A100000005
		Presun do inej sekcie	1510000598	2025	30,00	6,90	EUR	D2		A47F002942	23			Presun z riadku č. 03 na riadok č. 07.				
			1010001074	2025	15,97	3,03	EUR	B2	SK87921046...	8240016437	19		85	Odobratie z riadku č. 20.				B200000043

3.2.10.1 Spracovanie zmeny – nová položka

Zo zoznamu zmien používateľ spracováva položky s označením  – nová položka. Systém na základe definície znaku DPH navrhne sekciu, je však na používateľovi aby tento návrh potvrdil, prípadne zmenil.

Zvolením ikony  na riadku s dokladom 1580000026

StatZmeny	Funkcia	Text funkcie	Č.dokladu	Rok	Zákl.voFM	DaňFM	Mena	Sekcia	IČ DPH	Čísl.fakt.	Sadzba	Pôv.fakt.	ID pol.	Popis zmeny v DP
		Nová položka	1580000026	2025	235,77	54,23	EUR	A1	SK8898909361		23			Pridanie na riadok č. 04.

s navrhnutou sekciou A1.

Systém generuje dodatkovú obrazovku s detailom položky :

Položka: Vytvorenie

Sekcia	A1	Vyšlé faktúry, platiteľ je povinný platiť daň	Status	000
IČ DPH	SK8898909361		ID KVDPH	297
Dátum	01.07.2025		ID položky	0
Číslo fakt.			ID v sekcii	
Základ dane	235,77		Status	Z Nová alebo zmenená položka
Daň	54,23		Pôvod	ZAK
Sadzba	23		Vytvorenie	00:00:00
Kód opravy	0		Aktualizácia	00:00:00
Poznámka				

☒ Vykonané zmeny
☐ Neexistuje IČ DPH
☐ Duplicita faktúry
☐ Uzamknuté voči zmene

Nakoľko zoznam zmien v DP DPH neobsahuje číslo faktúry (zoznam obsahuje len zoznam dokladov), je pole „Číslo faktúry“ vyznačené na zadanie. Používateľ musí zadať číslo faktúry a cez ENTER a ikonu  - uloženie zmenu v KV DPH uloží.

V zozname zmien z DP DPH sa doklad 1580000026 označí :

- statusom - 
- ID položky v zozname KV DPH - **A100000042**
- odkazom na pozíciu v zozname položiek KV DPH - 
- položka sa zašedí – nie je možné žiadne ďalšie zmeny

StatZmeny	Funk...	Text funkcie	Č.dokladu	Rok	Zákl.voFM	DaňFM	Mena	Sek...	IČ DPH	Čísl.fakt.	Sadzba	Pôv.fakt.	ID pol.	Popis zmeny v DP	StatPolKV	Nájdí pol.	Po...	IDPolSekc
		Nová polož...	1580000026	2025	235,77	54,23	EUR	A1	SK88989093...		23			9Z Pridanie na riadok č. 04.	000			A100000042

V zozname položiek KV DPH sa doklad 1580000026 zobrazí :

97	A100000042	Z	ZAK	01.07.2025		☒	☒	☐	☐			A1	SK8898909361	2025-07-01	11111		235,77	54,23	23
----	------------	---	-----	------------	--	-------------------------------------	-------------------------------------	--------------------------	--------------------------	--	--	----	--------------	------------	-------	--	--------	-------	----

- so statusom - **Z** - nová položka
- pôvodom / zdrojom dát - **ZAK**

Zmeny je potrebné ULOŽIŤ ikonou .

3.2.10.2 Spracovanie zmeny – výmaz položky

V zozname zmien z DP je používateľ spracuje položky s označením  – výmaz položky

StatZmeny	Funk...	Text funkcie	Č.dokladu	Rok	Zákl.voF...	DaňF...	Mena	Sek...	IČ DPH	Čís.fakt.	Sadzba	Pôv.fakt.	ID pol.	Popis zmeny v DP	StatPolKV	Nájdí pol.	Pozícia	IDPolSekk
			1010001074	2025	15,97	3,03	EUR	B2	SK87921046...	82400...	19		85	Odobratie z riadku č. 20.				B200000043

Systém identifikoval položku v KV DPH s ID B200000043. Zvolením ikony  na riadku s dokladom 1010001074 systém generuje obrazovku detailu položky.

Položka: Aktualizácia

Sekcia	B2	Došlé faktúry, príjemca si uplatňuje odpočet dane	Status	
IČ DPH	SK8792104647		ID KVDPH	297
Dátum	31.07.2025		ID položky	85
Číslo fakt.	8240016437		ID v sekcii	B200000043
Základ dane	15,97		Status	P Prevzaté zo súboru
Daň	3,03		Pôvod	SAP
Odpočet daň	3,03		Vytvorenie	DA021383 31.07.2026 00:16:07
Sadzba	19		Aktualizácia	DA021383 31.07.2026 00:16:23
Kód opravy	0		☐ Vykonané zmeny	
Poznámka			☒ Neexistuje IČ DPH	
			☐ Duplicita faktúry	
			☐ Uzamknuté voči zmene	

Keďže ide o položku, ktorá bola vymazávaná z DP DPH je potrebné použiť ikonu  výmazu. Akcia výmazu je ukončená hlásením  **Položka bola vymazaná.**

Zmenu je potrebné ULOŽIŤ ikonou .

V zozname zmien z DP DPH sa doklad 1010001074 označí :

- statusom - 
- položka sa zašedí – nie je možné žiadne ďalšie zmeny

StatZmeny	Funk...	Text funkcie	Č.dokladu	Rok	Zákl.voF...	DaňF...	Mena	Sek...	IČ DPH	Čís.fakt.	Sadzba	Pôv.fakt.	ID pol.	Popis zmeny v DP	StatPolKV	Nájdí pol.	Pozícia	IDPolSekk
			1010001074	2025	15,97	3,03	EUR	B2	SK87921046...	82400...	19		85	Odobratie z riadku č. 20.				B200000043

V zozname položiek KV DPH sa doklad 1010001074 zobrazí :

85	B200000043	D	SAP	31.07.2025		☐	☒	☐	☐			B2	SK87921046...	2025-07-31	8240016437	15,97	3,03	19
----	------------	---	-----	------------	--	--------------------------	-------------------------------------	--------------------------	--------------------------	--	--	----	---------------	------------	------------	-------	------	----

- so statusom - **D** - vymazaná

3.2.10.3 Spracovanie zmeny – presun položky

Položky, ktoré sa presúvali medzi riadkami DP DPH sú označené ikonou  - presun.

Na riadku 1570000013 systém identifikoval riadok zozname položiek KV DPH – ID A100000005 v sekcii A1.

Funk...	Text funkcie	Č.dokladu	Rok	Zákl.voF...	DaňF...	Mena	Sek...	IČ DPH	Čís.fakt.	Sadzba	Pôv.fakt.	ID pol.	Popis zmeny v DP	StatPolKV	Nájdí pol.	Pozícia	IDPolSekk
	Presun do inej sekcie	1570000013	2025	53,85	12,39	EUR	A1		81000...	23	8100000...	5	Presun z riadku č. 03 na ri...				A100000005

Zvolením ikony  sa spúšťa proces, kedy môže používateľ zmeniť návrh systému, zmeniť sekciu, kam má byť položka zaradená.

Zobrazí sa obrazovka s výberom jednotlivých sekcií

KVDPH R-2025-7 ID 00297: Aktualizácia

☒ 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

a používateľ musí rozhodnúť, či akceptuje navrhovanú sekciu A1, ktorú daná položka v zozname položiek KV DPH už má alebo ju zmení.

Používateľ zmení označenie sekcie z A1 na A2 a následne Zmenu je potrebné ULOŽIŤ ikonou .

V zozname zmien z DP DPH sa doklad 1570000013 označí :

- statusom - 
- ID položky v zozname KV DPH sa zmení - A200000001
- odkazom na pozíciu v zozname položiek KV DPH - 
- položka sa zašedí – nie je možné žiadne ďalšie zmeny

StatZmeny	Funk...	Text funkcie	Č.dokladu	Rok	Zákl.voF...	DaňF...	Mena	Sek...	IČ DPH	Čisl.fakt.	Sadzba	Pôv.fakt.	ID pol.	Popis zmeny v DP	StatPolKV	Nájdí pol.	Pozícia	IDPolSekc
		Presun do inej sekcie	1570000013	2025	53,85	12,39	EUR	A1		81000...	23	8100000...	5	Presun z riadku č. 03 na ri...				A200000001

V zozname položiek KV DPH sa doklad 1570000013 zobrazí :

297	5	A200000001	Z	SAP	01.07.2025								A2	2025-07-01	8100000200	53,85	0,00
-----	---	------------	---	-----	------------	--	--	--	--	--	--	--	----	------------	------------	-------	------

- so stavom položky -  - vyžaduje doplňujúce úpravy
- so statusom - Z - nová položka
- pôvodom / zdrojom dát - SAP

dvojklikom na položku sa používateľ dostáva do detailu položky a identifikuje chybu – požadované IC DPH. Po zadání IČ DPH

Položka: Aktualizácia

Sekcia A2 Vyšlé faktúry, príjemca je povinný platiť daň
 IČ DPH
 Dátum 01.07.2025
 Číslo fakt. 8100000200
 Základ dane 53,85
 Kód opravy 0
 Číslo(coln)
 Druh tovaru
 Množstvo
 Merná jedn.
 Poznámka Položka presunutá zo sekcie A1

Status 
 ID KVDPH 297
 ID položky 5
 ID v sekci A200000001
 Status Z Nová alebo zmenená položka
 Pôvod SAP
 Vytvorenie DA021383 31.07.2026 00:16:07
 Aktualizácia DA021383 31.07.2026 01:27:33
☐ Vykonané zmeny
☐ Neexistuje IČ DPH
☐ Duplicita faktúry
☐ Uzamknuté voči zmene

Interné

zmenu odsúhlasí cez ENTER a zmenu ULOŽÍ ikonou .

3.2.10.4 Spracovanie zmeny – presun položky

V prípade, že bola v DP DPH presúvaná položka, ktorá je súčasťou sumárnej sekcie D1/D2 v KV DPH, systém na úrovni tejto položky negeneruje dáta v poliach

Pozícia	IDPolSekk

- lebo ich nevie nájsť. Hodnota tohto dokladu je súčasťou sumárneho riadka KV DPH - D2.

StatZmeny	Funk...	Text funkcie	Č.dokladu	Rok	Zákl.voF...	DaňF...	Mena Sek...	IČ DPH	Číslo faktúry	Sadzba	Pôv.fakt.	ID pol.	Popis zmeny v DP	StatPolKV
		Presun do inej sekcie	1510000598	2025	30,00	6,90	EUR D2		A47F002942	23			Presun z riadku č. 03 na riadok č. 07.	

Zvolením ikony  na riadku dokladu 1510000598 sa **negeneruje** obrazovka so zoznamom

Informácia



Pre objekt z DP 27A0/2025/1510000598/001 sa nenašiel riadok v KV.

jednotlivých sekcií, ale hlásenie . V tomto prípade musí používateľ spracovať položku priamo v záložke „Položky“ :

- doplnením dokladu → ak má byť súčasťou sekcie A1/A2/C1 (vtedy si vyberá konkrétnu sekciu a spracováva ako novú položku podľa kapitoly 3.2.3 alebo
- nezohľadnením dokladu → ponechá doklad / hodnotu ako súčasť sumárnej sekcie D2.

V zozname zmien z DP DPH doklad 1510000598 označí používateľ :

- statusom - 
- položka sa zašedí proti zmenám

V zozname položiek KV DPH sa doklad 1510000598 nezmení, ostáva súčasťou sumárnej sekcie.

Všetky zmeny je potrebné ULOŽIŤ ikonou .

3.2.10.5 Spracovanie zmeny – nová položka do sekcie D*

Špecifickým prípadom je zmena v KV DPH, ktorá je spôsobená doplnením dokladu v DP DPH takým, že patrí do sekcie D2.

Zo zoznamu zmien používateľ spracováva položky s označením  – nová položka. Systém na základe definície znaku DPH navrhne sekciu, je však na používateľovi aby tento návrh potvrdil, prípadne zmenil.

Zvolením ikony  na riadku s dokladom 1510000615

StatZmeny	Funk...	Text funkcie	Č.dokladu	Rok	Zákl.voF...	DaňF...	Mena Sek...	IČ DPH	Číslo faktúry	Sadzba	Pôv.fakt.	ID pol.	Popis zmeny v DP	StatPolKV	Nájdí pol.	Pozícia	IDPolSekk
		Nová položka	1510000615	2025	30,00	6,90	EUR D2					23	Pridanie na riadok č. 04.				

s navrhnutou sekciou A1.

Systém generuje dodatkovú obrazovku s detailom položky :

Položka: Vytvorenie

Sekcia	D2 Iné - nevidované pokladnicami e-kasa	Status	000
Základ dane		ID KVDPH	297
Zák. dane od.		ID položky	0
Daň		ID v sekcii	
Daň odp.		Status	Z Nová alebo zmenená položka
Suma obrátov		Pôvod	ZAK
Kód opravy	0	Vytvorenie	00:00:00
Poznámka		Aktualizácia	00:00:00

☒ Vykonané zmeny
☐ Neexistuje IČ DPH
☐ Duplicita faktúry
☐ Uzamknuté voči zmene

Podľa zoznamu zmien používateľ doplní údaje o základe dane / DPH a celkom obrat. Cez ENTER a ikonu



- uloženie zmenu v KV DPH uloží.

V **zozname zmien z DP DPH** sa doklad 1510000615 označí :

- statusom - 
- ID položky v zozname KV DPH - **D200000002**
- odkazom na pozíciu v zozname položiek KV DPH - 
- položka sa zašedí – nie je možné žiadne ďalšie zmeny

StatZmeny	Funk.	Text funkcie	Číslo dokladu	Rok	Zákl.voF.	DaňF.	Mena	Sek.	IČ DPH	Číslo faktúry	Sadzba	Pôv.fakt.	ID pol.	Popis zmeny v DP	StatPolKV	Nájdí pol.	Pozícia	IDPoSekc
		Nová položka	1510000615	2025	30,00	6,90	EUR	D2			23		98	Pridanie na riadok č. 04.	000			D200000002

V **zozname položiek KV DPH** sa doklad 1510000615 zobrazí ako ďalšia položka v sekcii D2 (do finálneho KV DPH bude generovaná len jedna položka so všetkými čiastkovými hodnotami) :

98	D200000002	Z	ZAK	20.07.2025		☒							D2	2025-07-20	0,00	0,00
30'00	30'00	0'00	e'00	0'00												

- so statusom - **Z** - nová položka
- pôvodom / zdroj dát - **ZAK**

Po spracovaní všetkých zmien je zoznam zmien z DP DPH nasledovný :

Počet záznamov: 5

StatZmeny	Funk.	Text funkcie	Číslo dokladu	Rok	Zákl.voF.	DaňF.	Mena	Sek.	IČ DPH	Číslo faktúry	Sadzba	Pôv.fakt.	ID pol.	Popis zmeny v DP	StatPolKV	Nájdí pol.	Pozícia	IDPoSekc
		Nová položka	1510000615	2025	30,00	6,90	EUR	D2			23		98	Pridanie na riadok č. 04.	000			D200000002
		Nová položka	1580000026	2025	235,77	54,23	EUR	A1	SK88989093.		23		97	Pridanie na riadok č. 04.	000			A1000000042
		Presun do inej sekcie	1570000013	2025	53,85	12,39	EUR	A1		8100000200	23	81000000..	5	Presun z riadku č. 03 na riadok č. 07.	000			A2000000001
		Presun do inej sekcie	1510000598	2025	30,00	6,90	EUR	D2		A47F002942	23			Presun z riadku č. 03 na riadok č. 07.	000			
			10100001074	2025	15,97	3,03	EUR	B2	SK87921046..	8240016437	19		85	Odobratie z riadku č. 20.	000			B2000000043

POZN :

Po spracovaní všetkých zmien z DP DPH, pokiaľ je potrebné doplniť, upraviť v KV DPH ešte ďalšie položky používateľ pokračuje postupom podľa kapitoly 3.2.3-3.2.9.

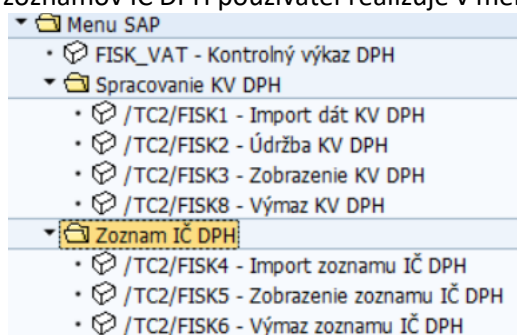
3.3 Správa zoznamov IČ DPH

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".

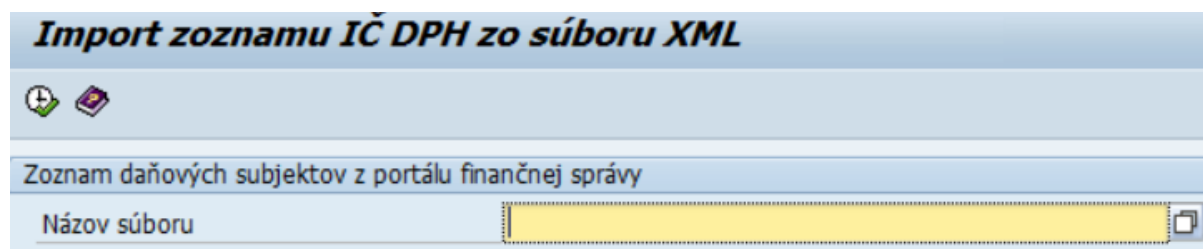
a následne v zozname ako [Zoznam subjektov registrovaných k DPH \[.zip; 9 MB\] \(XML\)](#).

Správu zoznamov IČ DPH používateľ realizuje v menu :



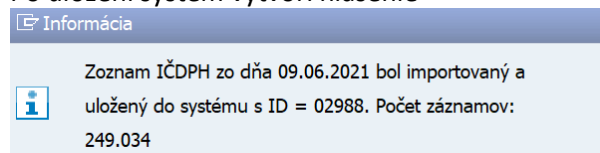
3.3.1 Import dát z portálu FS SR

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



kde systém požaduje výber súboru vo formáte .xml.

Po uložení systém vytvorí hlásenie



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

Interné

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 Hlediková	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 zákazníckej 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

Výmaz zoznamu IČ DPH


 ID dávky IČ DPH (4) 7 Záznamy nájdené

Obmedzenia

Výberové podmienky na výmaz

ID zoznamu Do









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

výbrať/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

 Informácia

 Dáta vybraných zoznamov IČDPH boli úspešne
vymazané z DB.

4 Prílohy

č.	Názov dokumentu	Súbor
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		