

POUŽÍVATEĽSKÁ PRÍRUČKA PRE PROJEKT CES

Aplikačný modul M18 – Spracovanie súhrnného výkazu 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_Súhrnný 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 súhrnného výkazu DPH.....	4
2.1	Výber dát pre súhrnný výkaz.....	4
2.2	Generovanie .xml súboru súhrnného výkazu DPH.....	8
3	Prílohy	11

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
SV	Súhrnný výkaz

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

2 Spracovanie súhrnného výkazu DPH

Súhrnný výkaz k dani z pridanej hodnoty podáva osoba, ktorá dodáva tovar a služby do iného členského štátu do iného členského štátu. Ustanovuje to § 80 zákona o dani z pridanej hodnoty. Súhrnný výkaz sa podáva do 25. nasledujúceho mesiaca. Hodnoty v súhrnnom výkaze sú zosumarizované podľa daňového identifikačného čísla zákazníka.

Výkaz je potrebné doručiť výhradne elektronickými prostriedkami.





2.1 Výber dát pre súhrnný výkaz




Pre výber dát a spracovanie súhrnného výkazu DPH používateľ využije transakciu : „S_P00_07000221“ - Súhrnné hlásenie vo formáte VND alebo

Užívateľské menu : Účtovníctvo -> Finančné účtovníctvo -> Hlavná kniha -> Hlásenia -> Súhrnné hlásenia EÚ -> Všeobecne -> S_P00_07000221 - Súhrnné hlásenie vo formáte VND



Vo vstupnej obrazovke používateľ zadáva dáta nasledovne :

Súhrnné hlásenie vo formáte VND





 Zdroje dát





Účtovný okruh	<input type="text"/>	Do	<input type="text"/>	
Čís.dokladu	<input type="text"/>	Do	<input type="text"/>	
Fiškálny rok	<input type="text"/>	Do	<input type="text"/>	

Všeobecné rozlíšenia

Dát.účtovania	<input type="text"/>	Do	<input type="text"/>	
Referenč.číslo	<input type="text"/>	Do	<input type="text"/>	

Pole	Popis
Účtovný okruh	Číslo okruhu, za ktorý sa spracováva SV DPH
Čís.dokladu	Nezadáva sa
Fiškálny rok	Rok spracovania SV DPH
Dátum účtovania	Nezadáva sa, je rozlíšený v ďalšom výberovom kritériu
Referenč.číslo	Nezadáva sa

Ďalšie čas.rozlišenia

Vykaz.štvrtrok	<input type="text"/>	/	<input type="text"/>		
Vykazovaný mesiac	<input type="text" value="10"/>	/	<input type="text" value="2022"/>		
<input checked="" type="radio"/> Vymedzenie dátumu účtovania					
<input type="radio"/> Vymedzenie dátumu daň.hlásenia					
Dát.daňov.hlásenia	<input type="text"/>	Do	<input type="text"/>		
Znak výstupnej DPH	<input type="text" value="VB"/>	Do	<input type="text"/>		
Daňové ident.číslo	<input type="text"/>	Do	<input type="text"/>		
Okruh DPH	<input type="text"/>	Do	<input type="text"/>		
<input checked="" type="checkbox"/> Výber dodávky materiálu					
<input checked="" type="checkbox"/> Výber služby					

Pole	Popis
Vykaz. Štvrtrok	Nezadáva sa
Vykazovaný mesiac	Mesiac, za ktorý sa spracováva SV DPH
Vymedzenie dátumu účtovania	Zakliknúť
Vymedzenie dátumu daň.hlásenia	Nezadáva sa
Dát.daňov.hlásenia	Nezadáva sa
Znak výstupnej DPH	Zadať znaky DPH, ktoré sú predmetom SV DPH
Daňové ident.číslo	Nezadáva sa
Okruh DPH	Zadáva sa v prípade spracovania SV DPH za viac účtovných okruhových, patriacich pod jedno IC DPH
Výber dodávky materiálu	Zakliknúť
Výber služby	Zakliknúť

Riadenie výstupu

- Zákl.čiasť.z riadkov dane
- Výkaz jednotl.položiek
- Požadované triedenie zostavy
- Čít.ID pre DPH z km.záznamu
- Dodat.načítať XI UIN z km.záz.
- Zobrazíť XI UIN v hlavičke
- Oddelenie podľa znamienka
- Zobrazenie záloh

- Iba výstup zostavy
- Vytvorenie súboru DME

Názov súboru v systéme

Strom formátu DMEE



Doplňkové parametre

- Elektronický prenos

Pole	Popis
Zákl.čiasť.z riadkov dane	Nezadáva sa
Výkaz jednotl.položiek	Zakliknúť – vygeneruje sa zostava s jednotlivými položkami
Požadované triedenie zostavy	Nezadáva sa
Čít.ID pre DPH z km.záznamu	Zakliknúť – dáta IC DPH budú načítavané z kmeňového záznamu obchodného partnera
Dodat.načítať XI UIN z km.záz.	Nezadáva sa
Zobrazíť XI UIN v hlavičke	Nezadáva sa
Oddelenie pohľad znamienka	Zakliknúť - rozčlenenie zostavy jednotlivých položiek bude podľa faktúr a dobropisov
Zobrazenie záloh	Zakliknúť – výberové kritériá berú do úvahy aj uhradené zálohy
Iba výstup zostavy	Zakliknúť v prípade, že je požadová zostava
Vytvorenie súboru DME	Zakliknúť v prípade, že je požadovaný .xml súbor
Názov súboru v systéme	Definícia názvu súboru .xml, pod ktorým sa má SV DPH uložiť
Strom formátu DMEE	Označenie formuláru, podľa ktorého bude generovaný .xml súbor
Doplňkové parametre	Označiť a zobrazí sa doplnková obrazovka
Elektronický prenos	Nezadáva sa – SV DPH sa podáva prostredníctvom .xml

Doplnkové parametre ->

Doplnkové parametre	
Názov	meno a priezvisko
Telefón	0911000000
E-mailová adresa	mailik@mail.sk
<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	

Pole	Popis
Názov	Meno a priezvisko osoby oprávnenej na podanie SV DPH
Telefón	Telefonický kontakt
e-mailová adresa	Mailová adresa

Používateľ má k dispozícii aj variant - vyvolanie variantu s označením

Náz.variantu	Krátky popis	Prostredie	Chránené
SVDPH-2022	výber dát pre SV 2022	A	<input type="checkbox"/>

Dvojklikom na daný variant alebo zadaním jednotlivých polí pokračuje voľbou na ikonu - vykonanie.


Systém vygeneruje zostavu na obrazovke v štruktúre

Úrad MF SR		Súhrnné hlásenie pre mesiac 11/2022						
Bratislava Účt.kniha OL		Daň.id.č.: SK2020798351						
Pol	Trojstr.o	Daňové ident.číslo	Hodn.materiálu	Účok	Č.dokladu	Rok	Obdobie	Zákazník
2	0	SK2020447946	1.500,00	1510	15800033	2022	11	1000000065
*	0	SK2020447946	1.500,00	1510				
**		SK2020447946	1.500,00	1510				
2	0	SK2020845057	890,00	1510	15800034	2022	11	1000000015
2	0	SK2020845057	987,00	1510	15800035	2022	11	1000000015
*	0	SK2020845057	1.877,00	1510				
**		SK2020845057	1.877,00	1510				
***			3.377,00	1510				


Vybrané položky sú striedené podľa jednotlivých zákazníkov s informáciami v stĺpoch

- Číslo riadku v účtovnom doklade
- Identifikácia trojstranného obchodu –
 - 1 = trojstranné obchody
 - 2 = služby
 - 0 = tovar
- Daňové ident. číslo
- Hodnota materiálu
- Účtovný okruh

- Č.dokladu
- Rok
- Obdobie
- Zákazník


Štruktúru zostavy môže používateľ upraviť / zmeniť prostredníctvom ikon  - zmena / výber / uloženie layoutu.

2.2 Generovanie .xml súboru súhrnného výkazu DPH

Po výbere dát používateľ pokračuje v spracovaní voľbou na ikonu  - späť. Systém vytvorí prehľad .xml súboru na obrazovke v štruktúre

```
<?xml version="1.0" encoding="utf-8"?>
<dokument xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
  <hlavicka>
    <identifikacneCislo>
      <kodStatu>SK</kodStatu>
      <dic>2020798351</dic>
    </identifikacneCislo>
    <danovyUrad/>
    <druhSV>
      <riadny>1</riadny>
      <opravny>0</opravny>
      <dodatocny>0</dodatocny>
    </druhSV>
```

```
<telo>
  <strana>
    <zaznam>
      <kodStatu>SK</kodStatu>
      <idCislo>2020447946</idCislo>
      <hodnota>1500</hodnota>
      <kod/>
    </zaznam>
    <zaznam>
      <kodStatu>SK</kodStatu>
      <idCislo>2020845057</idCislo>
      <hodnota>1877</hodnota>
      <kod/>
    </zaznam>
```

Ikonou  - Posledná strana sa používateľ dostane na koniec zostavy, kde je vygenerovaná informácia

```
V doklade chýba DIČ odberateľa alebo účtovací kľúč neovplyvňuje obrat
Účok Čís.dokladu Účt.riadok
1510 15800032 002
```

1.chyba - Informácie dokladov sa neobjavujú v súhrnnom hlásení!



V kmeňovom zázname obchodného partnera nie je zadané DIČ, preto nebola informácia prenesená do dokladu – doklad sa nepreberie do zostavy

2.informácia o vygenerovaní súboru, z ktorého bude pripravený .xml súbor

Súbor /tmp/SV.xml - nosič dát pre 1510

Dvojklikom na informáciu – „Súbor /tmp/SV.xml – sa používateľ dostáva do obrazovky, v ktorej zadáva

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

Výber cesty a súboru

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 „Vytvorenie súboru DME“
Typ súboru	**
Kopírovanie zdroj.súboru	Zakliknúť
Cieľová disková jednotka	vlastné PC -> „C“
Cieľový súbor	názov súboru, pod akým má byť uložený „SV_export.xml“
Konverzia súboru znakov	zakliknúť „Manuálne zadanie kód.stránky“ a zadať hodnotu 4110



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

Na PC je uložený .xml súbor na načítanie na portál Finančnej správy SR

Elektronické daňové priznania - skopírovať súbor VND na PC

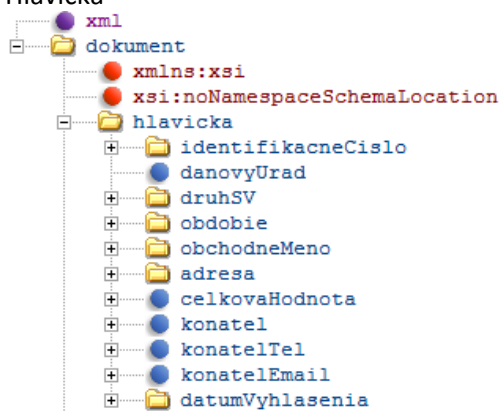
Elektronické daňové priznania - skopírovať súbor VND na PC

Súbor V:\[redacted] SV DPH\SVDPH_1510.xml

Do základnej výberovej obrazovky sa dostane ikonou  - späť.

Štruktúra vygenerovaného súboru

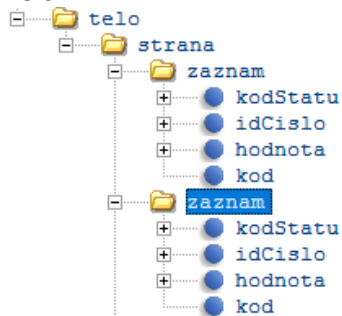
Hlavička



```
version="1.0" encoding="utf-8"
http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance
universal.xsd

3377
menopriezvisko
0911000000
mailik@mail.sk
```


Telo



```
SK
2020447946
1500

SK
2020845057
1877
```

3 Prílohy

č.	Názov dokumentu	Súbor
1.	SV DPH 11/2022	 SVDPH_1510.xml
2.		
3.		
4.		
5.		

Poznámky:

Dátumy sú vo formáte dd-mmm-rrrr – napr.: 07-sep-2022

Číslovanie obrázkov: *Obr.1: Výber novej hodnoty v číselníku*