

SoiCom s.r.o., Priemyselná 1, 031 01 Liptovský Mikuláš

Program	basic.sk	Verzia	2.09.10 (2.10.02)
Dátum	30.12.2013	Autor	Ing. J. Malíček , Z. Patka
		Hot - line	044/562 41 97 - 8

Vážený používateľ programu basic.sk,
update programu basic.sk 2.09.10 (2.10.02) obsahuje nasledovné zmeny:

1. Príprava evidencií pre zostavenie Kontrolného výkazu DPH od 1.1.2014 (platí len pre rok 2014)..... 2
2. Nový Registračný list FO (Evidencia – Zamestnanci – mzdy – RLFO) 6

Program nainštalujte do účtovného obdobia 2013 a povinne do účtovného obdobia 2014. V tejto verzii programu nie je možné spustiť výpočet mzdy v roku 2014 a ročné zúčtovanie dane za rok 2013.

Všetky došlé faktúry (DF), ktoré boli v roku 2014 zaevidované do knihy DF na verzii 2.10.01, nebudú správne zahrnuté do kontrolného výkazu DPH (KV DPH), pretože neobsahujú poradové číslo faktúry dodávateľa. Tieto faktúry je potrebné stornovať, zmazať a zaevidovať znova.

Všetky vyšlé faktúry (VF), ktoré boli v roku 2014 zaevidované do knihy VF na verzii 2.10.01 a obsahujú na položkách faktúry kód DPH 269, nebudú správne zahrnuté do kontrolného výkazu DPH (KV DPH), pretože neobsahujú povinné údaje. Postup pri oprave:

- **Storno faktúry**
- **Zmazanie faktúry**
- **Znovu vytvoriť faktúru**

1. Príprava evidencií pre zostavenie Kontrolného výkazu DPH od 1.1.2014 (platí len pre rok 2014)

Spoločné pre JÚ a PÚ

1. Kód DPH 269

V číselníku pohybov DPH doplnený nový kód DPH 269 určený pre účely paragrafu 69 ods. 2 a 9 – 12

2. Určenie druhu fakturovanej položky podľa paragrafu 69 ods. 12 písmeno f – i zákona 222/2004

- **Skladové karty** – údaj je doplnený na záložke Doplnkové údaje. V prípade, že sa jedná o vyššie uvedený druh skladovej položky je potrebné vybrať príslušný druh. Následné je potrebné na záložke Základné údaje vyplniť aspoň prvé štyri čísla položky Spoločného colného sadzovníka

Skladová karta

Základné údaje	Doplnkové údaje	Popis
Skupina		
Podskupina		
Čiarový kód EAN 13	EAN 8	
Rozmery [cm]	šírka 0.00 výška 0.00 hĺbka 0.00	Druh tovaru <input type="radio"/> Ostatné <input checked="" type="radio"/> CS kapitoly 10,12,72,73 <input type="radio"/> Mobilné telefóny <input type="radio"/> Integrované obvody
Hmotnosť [kg]	0.00	
Pozícia		
Záruka [mes.]	0	
Dátum expirácie	..	
Minimálna trvanlivosť	..	
Šarža	..	
PLU pre ERP		
Názov pre ERP	Tovar 1 2012	Počet znakov v názve pre ERP: 12
Označenia výrobcov		

Zápis Spät

Skladová karta

Základné údaje

Číslo	1 - /
Sklad	
Typ	Tovar
Názov	Tovar 1 2012
Názov 2	
Názov v CJ	
Dátum evid.	31.12.2012
KP	
Colný sadz.	
MJ	1 ks
Poznámka	
Min.množ.	0.000
Odchýlka	0 % Precen []
Body	0.00

Zápis

V prípade, že vyšlé faktúry (ďalej VF) vznikajú na základe vystavených dodacích listov, budú tieto položky prevzaté do VF a následne do Kontrolného výkazu (ďalej KV) DPH. Ak nebudú tieto hodnoty vyplnené na skladovej karte, bude ich potrebné zadať do VF ručne.

- **Položky VF** – pri priamom zadávaní položiek VF a použití kódu DPH 269 program bude vyžadovať zadanie tejto hodnoty

Nová položka faktúry

Druh	Kód pol.	Názov položky faktúry	Povaha plnenia
<input type="checkbox"/>			T
Množstvo	Merná jednotka	Jedn.cena [EUR]	Suma bez DPH
1.000	0	100.000000	100.00
% zľavy	Po zľave [EUR]		
0.0	0.000		
Kód DPH	%	Skrátený názov	Čiastka DPH
269	0	DPH výst.\$69 ods	0.000
Suma spolu			100.00
Druh tovaru		Kód tovaru	
<input type="radio"/> Ostatné <input checked="" type="radio"/> CS kapitoly 10.12.72.73 <input type="radio"/> Mobilné telefóny <input type="radio"/> Integrované obvody		1000	

Zápis Späť

3. **Kód DPH pri vystavení Dodacieho listu** – v prípade tvorby výdajky a zadania čísla dodacieho listu je na položkách výdajky zobrazované pole Kód DPH. Ak je na položkách výdajky tovar podľa paragrafu 69 odd. 12 pís. i až h a hodnota faktúry presiahne 5000 € je potrebné zadať kód DPH 269, inak je potrebné ponechať kód 220. Toto pole je možné použiť aj pri tvorbe dodacích listov s oslobodením od DPH pri vývoze (kód DPH 243).

Hlavička dokladu

Číslo výdajky	3	Dátum pohybu	01.01.2014	Stredisko	1
Číslo objednávky		Dodací list	00002		
IČO		VQJ	1	Názov partnera	Partner
Cena spolu			0.00	EUR	

Zápis Späť

Položka skladu

Sklad	Hlavný sklad (1)	Názov	Tovar 269
EAN kód		Skupina	
Číslo	2 . /	Podskupina	
Poznámka			
Na sklade	4 949.000	Sadzba DPH [%]	0
Predajná cena	110.00000	Skladová cena	100.00000
Predajná cena s DPH	132.00000	Rozdiel	10.00 EUR
Zľava [%]	0.0		
Predajná cena	110.00000 EUR	Množstvo	50.000
Hodnota	5500.00 EUR		
Cenové hladiny		Kód DPH	269

Zápis Späť

4. **Číslo faktúry dodávateľa** – pretože do KV je povinný údaj dodávateľské číslo faktúry, nie variabilný symbol (VS), na hlavičke došlej faktúry je doplnené pole Číslo faktúry dodávateľa. Hodnota sa bude predplňať hodnotou VS, bude možné ju zmeniť.

DOŠLÝ FAKURAČNÝ DOKLAD					
Druh dokladu	<input type="checkbox"/> T <input type="checkbox"/> F	aktúra	číslo	1400001	
Variabilný symbol	1234567890	Číslo faktúry dodávateľa	DF12/15/2568	Pôvodné číslo faktúry	
IČO	<input type="text"/>	VÖJ	<input type="text"/>	Partner	<input type="text"/>
			DIČ		IČ DPH

5. **Pôvodné číslo faktúry** – pri zápise opravného dokladu (dobropis, ľarchpis) do KV je potrebné uviesť aj číslo pôvodného dokladu. Túto hodnotu je potrebné zadať na hlavičke opravného dokladu. Pole je doplnené na hlavičke DF a VF. Sprístupní sa iba v prípade, že druh DF alebo VF je D(obropis) alebo T(archopis).

DOŠLÝ FAKURAČNÝ DOKLAD					
Druh dokladu	<input type="checkbox"/> T <input type="checkbox"/> D	obropis	číslo	1400001	
Variabilný symbol	1234567890	Číslo faktúry dodávateľa	1234567890	Pôvodné číslo faktúry	kv /12/123
IČO	<input type="text"/>	VÖJ	<input type="text"/>	Partner	<input type="text"/>
			DIČ		IČ DPH

6. **Zásielkový obchod** – v hlavičke VF je doplnené pole Zásielkový obchod. Program podľa smerovania VF (tuzemsko, zahraničie) rozhodne o zaradení takejto VF do príslušného oddielu KV.

Vyšlý fakturačný doklad - hlavička					
1 Dodávateľ Sprievodný podvojný			2 Čís. dokladu 1400002		
Typ faktúry	<input type="text"/>	Číslo faktúry dodávateľa	1400002		
Bank. účet	1 0 - 832448342	Stav	P	Tlač	N
Názov banky	Všeobecná úverová banka a.s. / 0200	Prevod do DPH	N		
Stredisko	1	<input type="checkbox"/> T uzemsko	<input type="checkbox"/> F aktúra	Daňový dok.	<input type="checkbox"/> A
		Pôv. číslo fa.	Zásielkový obchod <input type="checkbox"/> A		
		Zml-obj	Dod.list		

Jednoduché účtovníctvo

V peňažnom denníku je doplnené pole Tržba z ERP. Pri evidovaní tržieb s DPH z elektronickej registračnej pokladnice je potrebné zadať „A“.

Nový záznam							
Por. čís.	1	Dátum	01.01.2014	<input type="checkbox"/> Interný doklad	Účtovný doklad	1	úhrada
Mena	EUR	Jednotky	1	<input checked="" type="checkbox"/> Kurz ECB	Kurz	0.00000	CM 0.00
Kód PD	600	Pohyb ->	Príjem za odpredaj tovaru	++	Suma bez DPH	500.00	
Kód DPH	220	DPH ->	DPH na výstupe 20%		DPH	100.00	
DPH %	20	Poznámka	Príj.za odp.tov.	Dobropis	N	Spolu	600.00
Stredisko	1	Druh platby	H	Banka		Pokladňa	EUR
IČO	<input type="text"/>	VÖJ	<input type="text"/>	Fyz. osoba	N	Prevod do DPH ?	A
Daňový doklad	1	DIČ partnera	1234567890	IČ DPH	SK1234567890		
Dátum vystavenia	01.01.2014	Uskut.zdanit.plnenia :	01.01.2014	ETO	N	Tržba z ERP	A
Zaplatenie DPH :	A	Nárok	<input type="text"/>	Povaha plnenia	T	Zostatok	0.00
				Zápis	Spät		

Podvojn e  ctovn ctvo

V  ctovom denníku v Pokladničných dokladoch je doplnen  pole Tržba z ERP. Pri evidovan  tržieb s DPH z elektronickej registračnej pokladnice je potrebné zadať „A“.

 ctov y denník - položky - Pokladn a daľšia

DD 31  . dokladu 1 Dátum 01.01.2014 Obd 0114 Zákazka Pozn.

Mena EUR Kurz ECB Kurz 0.00000 Pokladn a EUR Fyzická osoba N Prevod do DPH? A

IČO VOJ

Daňový doklad I  DPH SK9876543210 Nárok 1 ETO N Tržba z ERP A

Dátum vystavenia 01.01.2014 Vznik daň. povinnosti 01.01.2014 Povaha plnenia T Zaplatenie DPH A ?

Položky dokladu

	Kód DPH	Sadzba	Celkom s DPH	Základ dane	Daň
Suma dokladu	220	20	6 000.00	5 000.00	1 000.00
Suma [CM]		0	0.00	0.00	0.00
	999	0%	0.00	Základ dane spolu	Daň spolu
				5 000.00	1 000.00

Kód	IČO	VOJ	�cet	Hs	Var.symb.	M� dat	Dal	Kurz	Má Dať [CM]	Dal [CM]	Popis
			60410		0	0.00	5 000.00	0.00000	0.00	0.00	Tržby za tovar
			34320		0	0.00	1 000.00	0.00000	0.00	0.00	
			21110		0	6 000.00	0.00	0.00000	0.00	0.00	60

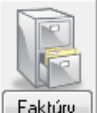
Daňová evidencia

V daňovej evidencii je doplnen  pole Tržba z ERP. Pri evidovan  tržieb s DPH z elektronickej registračnej pokladnice je potrebné zadať „A“.

Nový záznam

PRÍJEM Druh platby H Pokladn a EUR Mena EUR Jednotky 1

VÝDAJ Doklad vstupuje do základu dane

 Faktúry

DÁTUM 01.01.2014  ISLO DOKLADU 1

SUMA [EUR] 6 000.00

TEXT Príjem

Partner IČO VOJ Prevod do DPH? A

Platba fyzickej osobe Tržba z ERP A

I  DPH SK9632587410 Dátum dodania tovaru/služieb 01.01.2014

Nárok Povaha plnenia S ETO N  islo daň. dokladu

Kód DPH	Sadzba	Celkom s DPH	Základ dane	DPH
220	20	6 000.00	5 000.00	1 000.00
	0	0.00	0.00	0.00
999	0%	0.00	Základ dane spolu	DPH spolu
			5 000.00	1 000.00

2. Nový Registračný list FO (Evidencia – Zamestnanci – mzdy – RLFO)

Od 30. 12. 2013 sa musí používať nová schéma XML dokumentu, platná pre rok 2014. Taktiež skutočnosti spadajúce do roku 2014 sa oznamujú na tlačivo RLFO platné pre rok 2014. Do programu bola zapracovaná nová XML schéma RLFO a aj nové tlačivo RLFO.

Nový RLFO bol rozšírený o nasledujúce údaje:

- Telefón - telefónne číslo toho, kto RLFO vystavil. Ide o povinný údaj. Program doplní do RLFO telefónne číslo používateľa programu. Ak používateľ nemá vyplnené telefónne číslo, program vypíše chybový oznam a RLFO nevytvorí. Používateľ musí toto číslo doplniť v „Služby – Služby správcu programu – Pridelovanie práv“.
- E-mail – e-mail adresa toho, kto RLFO vytvoril. Ide o povinný údaj. Program doplní do RLFO e-mail používateľa programu. Ak používateľ nemá vyplnený e-mail, program vypíše chybový oznam a RLFO nevytvorí. Používateľ musí e-mail doplniť v „Služby – Služby správcu programu – Pridelovanie práv“.
- Zamestnanec, ktorý je štatutárnym orgánom alebo členom štatutárneho orgánu zamestnávateľa a má najmenej 50% účasť na majetku zamestnávateľa. Za takéhoto zamestnanca zamestnávateľ od 01.01.2014 neplatí garančné poistenie. V kmeňových údajoch zamestnanca bolo doplnené pole „Štatutár s min 50% účasťou“. Po jeho označení sa automaticky nastavia prepínače odvodu poistného, pokiaľ je účtovné obdobie rok 2014. V účtovnom období 2013 sa prepínače nenastavia. Ich správne nastavenie zabezpečí ročná uzávierka.

Kmeňové údaje		Mzdové údaje		Doplňkové údaje			
Osobné číslo	24	Priezvisko	Dôchodkový	Meno	Ignác	Titul pred	
Dátum nástupu	01.01.2013	<input type="checkbox"/> Doba neurčitá	Zmluva uzatvorená do	<input type="checkbox"/> Štatutár s min. 50% účasťou	Titul za		
Typ PPV	PP - zamestnanec			Dôchodok			
Dátum výstupu	..	Skončenie PP		Dôvod			
Rodné číslo	8905053265	Pohlavie	Muž	Dátum / miesto narodenia	05.05.1989	L.k.	
Ulica / Číslo		2		Rodinný stav	Slobodný/á		
Obec/PSČ/Štát	0	123 54	SK	Rodné priezvisko			
Štátna príslušnosť	SK	Slovenská republika		Predchádzajúce priezvisko			
<input checked="" type="radio"/> Nepostihnutý	<input type="radio"/> Postih do 70%	<input type="radio"/> Postih nad 70%		Pracovná pozícia / úloha			
Zdravotka		RČ ZP		Miesto výkonu práce		V štáte	
IČO ZP	1234564555	VÚJ ZP	2524				
Preukazy		Výplata / záloha		Kontakty			
Číslo OP		ČPP					
OP vydaný kým							
Číslo pasu		Vodičský preukaz					A B C D E T
		Deti		Zrážky		Oznámenie	
		Poznámky		Prípomienka		L - Š - PP	
		Zápis		Späť			

Sociálna poisťovňa uvádza:

Podľa § 231 ods. 1 písm. o) zákona č. 461/2003 Z. z. o sociálnom poistení v znení účinnom od 1. januára 2014 zamestnávateľ je povinný oznámiť organizačnej zložke Sociálnej poisťovne pri plnení povinnosti podľa § 231 ods. 1 písm. b), že jeho zamestnanec je štatutárnym orgánom zamestnávateľa a má najmenej 50 % účasť na majetku zamestnávateľa alebo členom štatutárneho orgánu zamestnávateľa a má najmenej 50 % účasť na majetku zamestnávateľa, ako aj každú zmenu týchto skutočností do ôsmich dní od tejto zmeny.

Podľa § 293db zákona č. 461/2003 Z. z. o sociálnom poistení v znení účinnom od 1. januára 2014 zamestnávateľ zamestnanca, ktorý je k 31. decembru 2013 a po tomto dni štatutárnym orgánom zamestnávateľa a má najmenej 50 % účasť na majetku zamestnávateľa alebo ktorý je členom štatutárneho orgánu zamestnávateľa a má najmenej 50 % účasť na majetku zamestnávateľa, je povinný oznámiť túto skutočnosť organizačnej zložke Sociálnej poisťovne do 31. januára 2014. Uvedené zamestnávateľ oznamuje *Registračným listom FO* – zmena.

Zmenu používateľ môže nahlásiť cez manuálny vstup na stránke elektronických služieb Sociálnej poisťovne.

- Zamestnanec zamestnávateľa podľa § 7 ods. 2. Túto skutočnosť označí používateľ zaškrtnutím nového poľa v údajoch pre tlačivá v „Číselníky – Účtovné jednotky“.

Podrobné údaje o účtovnej jednotke	
Základné údaje o účtovnej jednotke	Údaje pre tlačivá
Fyzická osoba	Priezvisko <input type="text"/> Meno <input type="text"/> Titul <input type="text"/>
Právnická osoba	Obch. meno <input type="text"/>
Sídlo/Trvalý pobyt	Ulica <input type="text"/> Číslo <input type="text"/>
	PSČ, Obec <input type="text"/> Štát <input type="text"/>
	Telefón 0 <input type="text"/> / <input type="text"/> Fax 0 <input type="text"/> / <input type="text"/>
	Daň. úrad <input type="text"/>
Miesto podnikania	Ulica <input type="text"/> Číslo <input type="text"/>
	PSČ, Obec <input type="text"/>
	Telefón 0 <input type="text"/> / <input type="text"/> Fax 0 <input type="text"/> / <input type="text"/>
Údaje o deťoch	Priezvisko a meno <input type="text"/>
	<input type="text"/>
	Rodné číslo <input type="text"/> / <input type="text"/>
	<input type="text"/> / <input type="text"/>
IČ zamestnávateľa pre SP <input type="text"/>	IČ FO pre SP <input type="text"/>
<input type="checkbox"/> Zamestnávateľ podľa § 7ods. 2	

Sociálna poisťovňa uvádza:

Postavenie zamestnávateľa podľa § 7 ods. 2 zákona č. 461/2003 Z. z. o sociálnom poistení v znení neskorších predpisov má aj napríklad

- platiteľ podnikového štipendia,
- platiteľ príjmov, ktoré poberá osoba, na ktorú prešlo zo zamestnanca právo na tieto príjmy (mzdové nároky po smrti zamestnanca, ktoré prechádzajú na jeho manžela, deti a rodičov, ak s ním žili v čase smrti v domácnosti),
- užívateľský zamestnávateľ – platiteľ príjmu občanovi tretieho štátu (štátu, s ktorým Slovenská republika nemá uzavretú medzinárodnú zmluvu, ktorá má prednosť pred zákonmi Slovenskej republiky). Ide o zamestnanca, ktorý vykonáva prácu na území Slovenskej republiky pre slovenského užívateľského zamestnávateľa, a má právo na príjem zo závislej činnosti zdaňovaný podľa príslušných ustanovení zákona o dani z príjmov na základe právneho vzťahu uzatvoreného s treťou fyzickou osobou alebo právnickou osobou, ktorá má sídlo mimo Európskej únie alebo v štáte nezmluvnej cudziny. Občan tretieho štátu je zamestnancom na účely sociálneho poistenia a zamestnávateľom na účely sociálneho poistenia v tomto prípade je užívateľský zamestnávateľ so sídlom na území Slovenskej republiky,
- správca bytov - Styk vlastníkov bytov a nebytových priestorov v dome so správcom zabezpečuje zástupca vlastníkov bytov, zvolený na schôdzi vlastníkov bytov a nebytových priestorov v dome (§ 8a ods. 5 zákona č. 182/1993 Z. z. o vlastníctve bytov a nebytových priestorov). Pokiaľ zástupcovi vlastníkov bytov z právneho vzťahu vyplýva právo na príjem zo závislej činnosti podľa § 5 ods. 1 písm. a) až h), ods. 2 alebo ods. 3 zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov, nadobúda zástupca vlastníkov bytov postavenie zamestnanca a zamestnávateľ – platiteľ príjmu - prihlasuje túto fyzickú osobu do registra poistencov a sporiťelov starobného dôchodkového sporenia. Podľa vyjadrenia Finančného riaditeľstva

Slovenskej republiky odmeny zástupcu vlastníkov bytov vyplácané prostredníctvom správcu bytov [§ 5 ods. 1 písm. g) zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov] sú príjem zo závislej činnosti, nakoľko zástupca pri výkone činnosti postupuje podľa pokynov a príkazov vlastníkov bytov, ktorí si ho zvolili. Ako zamestnávateľ a platiteľ dane vystupuje správca bytov (§ 5 ods. 2 zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov), ktorý vyplácanie odmeny vykonáva sprostredkovane za vlastníkov bytov.

V prípade zamestnanca zamestnávateľa podľa § 7 ods. 2 zákona č. 461/2003 Z. z. o sociálnom poistení v znení neskorších predpisov, ktorý je aj k 31. decembru 2013 prihlásený v registri poistencov a sporiteľov starobného dôchodkového sporenia, oznamuje zamestnávateľ po 31. decembri 2013 vyššie uvedenú skutočnosť na Registračnom liste FO – zmena, s dátumom vzniku zmeny najskôr od 1. januára 2011.

Zmenu používateľ môže nahlásiť cez manuálny vstup na stránke elektronických služieb Sociálnej poisťovne.

Kolektív tvorcov programu basic.sk