

## Sprievodný list k verzii 3.04.20 (3.05.04)

Vážený používateľ programu basic.sk,  
update programu 3.04.20 (3.05.04) obsahuje nasledovné zmeny:

PÚ – Daňové priznanie k dani z príjmu právnickej osoby – priradenie účtov riadkom priznania .....	2
Evidencia – Zamestnanci – Mzdy – Import IČPV – doplnenie .....	4
Prvá pomoc PLUS PLUS.....	4
Doplnenie poučenia k DP typ A, DP typ B a DP PO.....	4
Verzia 3.04.19.....	5
Ročné zúčtovanie dane za rok 2020.....	5
Prvá pomoc PLUS.....	5
Hlásenie o vyúčtovaní dane.....	5
Štatistické formuláre Práca 2-04 a ÚNP 1-01 .....	5
JÚ - Zmena pri posudzovaní nároku na daňový bonus.....	5
Daňové priznanie k dani z motorových vozidiel .....	6
Daňové priznanie k dani z príjmu fyzickej osoby typ „A“ .....	6
Ostatné zmeny a opravy.....	6
Verzia 3.04.18.....	7
JÚ – Daňové priznanie k dani z príjmu fyzickej osoby typ „B“ .....	7
JÚ – Zistenie sadzby dane z príjmu – nový parameter .....	7
Hmotný majetok – Elektromobily a ich zaradenie do evidencie.....	7
Hmotný majetok – Úprava zaokrúhlenia ročných odpisov .....	7
Tabuľka mzdových konštánt.....	8
Zmeny vo výpočte mzdy pre rok 2021 .....	8
ELDP – upravené generovanie.....	8
Mesačný výkaz poistného a príspevkov na sociálne poistenie a výkaz poistného a príspevkov na sociálne poistenie.....	8
Verzia 3.04.17.....	9
Vytvorenie inštalácie programu pre rok 2021.....	9
DPH – nové kódy pohybov DPH platné pre rok 2021.....	10
Tabuľka mzdových konštánt pre rok 2021 .....	11
Zavedenie identifikačného čísla právneho vzťahu (IČPV) .....	11
Evidencia Zamestnanci – Mzdy – Import IČPV .....	11
Evidencia DIČ v kmeňových údajoch zamestnanca .....	13
Zaevidovanie DPN z dôvodu nariadenia karanténneho opatrenia alebo izolácie .....	13
Žiadosť o vykonanie ročného zúčtovania dane za rok 2020 .....	14
Inventúra dovolení .....	14
Potvrdenie o zdaniteľných príjmoch FO pre rok 2021 .....	14
Ďalšie zmeny.....	14

**Verziu nainštalujte do účtovného obdobia roku 2020 na verziu 3.04.01 alebo vyššiu a do roku 2021 na verziu 3.05.01.**

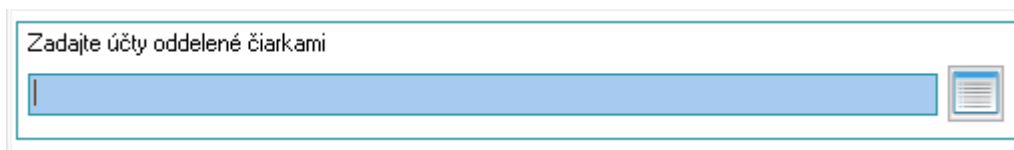
## PÚ – Daňové priznanie k dani z príjmu právnickej osoby – priradenie účtov riadkom priznania

Do programu bolo zapracované daňové priznanie k dani z príjmov právnických osôb za zdaňovacie obdobie roku 2020.

Aktuálna verzia programu umožňuje priradiť riadkom daňového priznania analytické účty účtovného rozvrhu. Služba je zapracovaná v menu Uzávierka/Daňové priznanie k dani z príjmov PO. Účty je možné nastaviť na príslušnom riadku použitím kombinácie klávesov CTRL + u.

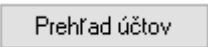
### Postup:

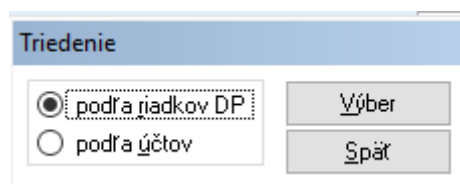
- nastavíte kurzor do riadku DP, v ktorom chcete zadať účty
- použijete kombináciu klávesov CTRL + u
- program zobrazí riadok s možnosťou zápisu účtov



### Podmienky:

- do riadku je možné zadať viacero účtov oddelených čiarkou (max. 25)
- hodnoty účtov triedy 5 sú počítané ako rozdiel MD – DAL
- hodnoty účtov triedy 6 sú počítané ako rozdiel DAL – MD
- do riadku je možné zadať analytický účet so znamienkom mínus, vtedy bude hodnota tohto účtu odpočítaná napr.:  
zápis 50110,50120,50130 – znamená súčet 50110+50120+50130  
zápis 50110,50120,-50130 – znamená súčet 50110+50120, od ktorého bude odpočítaná hodnota 50130
- analytické účty je nutné zadať presne, nie je možné zadať syntetický účet (501) alebo triedu (5)
- ako pomoc môžete využiť tlačidlo vpravo vedľa riadku, ktoré vás prepne do účtovného rozvrhu. Zobrazí sa účtovný rozvrh. Klávesom „Insert“ označíte účty, ktoré chcete priradiť do príslušného riadku DP. Po stlačení klávesu „Esc“ na okne účtovného rozvrhu bude zoznam účtov riadku DP naplnený označenými účtami.

Ak na riadku daňového priznania vyplníte účet z rozvrhu, program prepočíta hodnotu riadku pri každom novom vstupe do spracovania priznania. Ak by ste chceli do takéhoto riadku zapísať hodnotu ručne, musíte účty z tohto riadku vymazať. Hodnota riadku, v ktorom sú účty vyplnené je zobrazená tučným písmom. Ako pomôcku môžete využiť aj tlačovú zostavu Prehľad účtov. Zostavu vytvoríte stlačením tlačidla  v pravej časti obrazovky. Program ponúka:



- podľa riadkov

Firma: xxxxPodvojně2	<b>Prehľad účtov použitých v riadkoch DP</b>	Strana: 1 / 1
Sofcom		Vytlačené dňa: 18.02.2021
	IČO: 36419877	DIČ: 2021834716
		IČ DPH: SK

Popis	
Riadok DP	Účty
130	50188,50189
210	64120
IV24	56230
t1b1	55110,55120,55130

- podľa účtov

Firma: xxxxPodvojně2	<b>Prehľad účtov použitých v riadkoch DP</b>	Strana: 1 / 1
Sofcom		Vytlačené dňa: 18.02.2021
	IČO: 36419877	DIČ: 2021834716
		IČ DPH: SK

Popis	
Účet	Riadok DP
50188	130
50189	130
55110	t1b1
55120	t1b1
55130	t1b1
56230	IV24
64120	210

V rámci spracovania daňového priznania sú doplnené dva pomocné výpočty:

- Vypočítaj HV** - použitím tlačidla vložíte do riadku 100 hodnotu hospodárskeho výsledku podľa nastavenia výpočtu výkazu Výsledovka. Hodnota, ktorú program použitím tlačidla do riadku 100 zapíše sa nezmení až do opätovného použitia tlačidla, t.j. pri zmene zostatkov účtov je potrebné riadok 100 obnoviť.
- Načítaj odpisy** - použitím tlačidla na strane 5 daňového priznania doplníte hodnotu daňových odpisov do riadku 2 tabuľky pomocných výpočtov B a hodnotu daňových odpisov majetku s prerušeným daňovým odpisovaním do riadku 4 tejto tabuľky. Hodnoty týchto riadkov sú napočítané z evidencie dlhodobého majetku a nesúvisia s účtovnými zápismi. Rovnako platí zásada popísaná vyššie – pri zmene hodnôt v evidencii majetku je potrebné tlačidlo použiť znova.

Do všetkých týchto riadkov je samozrejme možné zapísať hodnotu ručne.

Zoznam účtov naplnených v jednotlivých riadkoch DP bude prenášaný do ďalších rokov, Ak budú čísla riadkov DP v nasledujúcom období zmenené, budú v programe basic.sk automaticky zmenené čísla riadkov, ktoré majú naplnené účty.

## Evidencia – Zamestnanci – Mzdy – Import IČPV – doplnenie

Služba Import IČPV obsahuje novú kontrolu dĺžky poľa IČPV pri importe súboru zo Sociálnej poisťovne a novú funkciu „Vymazanie IČPV z kmeňa“. Funkcie boli doplnené na základe doterajších skúseností s importom súboru IČPV. Často dochádza k tomu, že súbor obsahujúci IČPV je otvorený v aplikácii Microsoft Excel. To má za následok, že údaj IČPV, ktorý obsahuje na začiatku nuly, je aplikáciou Excel zmenený tak, že sú úvodné nuly odstránené. Odstránením úvodných núl je zmenená dĺžka údajov IČPV (povinne 12-miestneho) a pri importe výkazov na portál Sociálnej poisťovne tieto nie sú akceptované. Ak nastane popisovaná situácia, postupujte nasledovne:

1. Odštartujte službu „Import IČPV“
2. V okne „Pridelovanie IČPV“ zaškrtnite v poli „Zobraziť“ položky „spracované“ aj „nespracované“. Zobrazia sa všetky naimportované IČPV.
3. Označte klávesom „+“ alebo „\*“ všetky záznamy a vymažte ich použitím služby „Zrušenie záznamu“
4. Použite funkciu „Vymazanie IČPV z kmeňa“. Funkcia vymaže údaj IČPV v kmeňových údajoch všetkým zamestnancom.  
Pred použitím tohto kroku je potrebné si uvedomiť, že údaje v súbore, ktorý bude stiahnutý zo stránky Sociálnej poisťovne, môžu byť iné ako v pôvodnom súbore v prípade, že došlo k ukončeniu právnych vzťahov zamestnancov.
5. Pre následný import IČPV pokračujte podľa [uvedeného postupu](#).

## Prvá pomoc PLUS PLUS

Vzhľadom na to, že sa formuláre v rámci Prvej pomoci PLUS PLUS nezmenili a sú rovnaké ako pri Prvej pomoci PLUS, podklad pre žiadosť za obdobie roku 2021 je možné vyhotoviť pomocou programu Prvá pomoc PLUS v „Tlače / Zamestnanci – mzdy / Mesačné spracovanie“.

## Doplnenie poučenia k DP typ A, DP typ B a DP PO

Ministerstvo financií Slovenskej republiky na zabezpečenie jednotného postupu pri vypĺňaní daňových priznaní vydalo doplnenie k poučeniu na vyplnenie daňového priznania k dani z príjmov fyzickej osoby – typ A, k poučeniu na vyplnenie daňového priznania k dani z príjmov fyzickej osoby – typ B (posúdenie nároku na daňový bonus) a k poučeniu na vyplnenie daňového priznania k dani z príjmov právnickej osoby (posúdenie uplatnenia sadzby dane z príjmov). Poučenia boli doplnené o zmeny vyplývajúce zo zákona č. 47/2021 Z. z., ktorým sa dopĺňa zákon č. 67/2020 Z. z. o niektorých mimoriadnych opatreniach vo finančnej oblasti v súvislosti so šírením nebezpečnej nákazlivej ľudskej choroby COVID-19. Doplnenie poučenia sa zobrazí po stlačení tlačidla „Poučenie“ v príslušnom daňovom priznaní.

## Verzia 3.04.19

### Ročné zúčtovanie dane za rok 2020

Do programu bolo doplnené ročné zúčtovanie dane za rok 2020. Ročné zúčtovanie sa vykonáva v inštalácii programu pre rok 2021.

### Prvá pomoc PLUS

Program pre vyhotovenie podkladov pre prvú pomoc PLUS bol presunutý z používateľských programov do „Tlačie / Zamestnanci – mzdy / Mesačné spracovanie“. Žiadosti v rámci prvej pomoci plus je možné podávať za mesiace roku 2020.

Za obdobie roku 2021 sa už postupuje podľa Prvej pomoci PLUS PLUS. Podklady pre tieto žiadosti budú dopracované do programu v najbližšej verzii.

### Hlásenie o vyúčtovaní dane

Do programu bolo doplnené hlásenie o vyúčtovaní dane za rok 2020. Hlásenie sa spracováva v inštalácii programu pre rok 2021.

Hlásenie sa štandardne vyhotovuje za predchádzajúce zdaňovacie obdobie, ale v prípade úmrtia daňovníka sa musí vyhotoviť aj za aktuálne zdaňovacie obdobie, preto bola táto možnosť doplnená do programu. Po spustení hlásenia sa na obrazovke zobrazí prehľad vyhotovených hlásení. Hlásenie za predchádzajúce zdaňovacie obdobie sa vyhotoví stlačením tlačidla „Vytvorenie nového záznamu“. Hlásenie za aktuálne zdaňovacie obdobie sa vyhotoví zadaním aktuálneho zdaňovacieho obdobia do poľa „Za rok“ na okne hlásenia.

Strana 1		Strana 2	
DIČ	00021111	Druh hlásenia	Za rok
		<input checked="" type="checkbox"/> hlásenie	20 21
		<input type="checkbox"/> opravné hlásenie	Dátum zistenia skutočnosti na podanie dodatočného hlásenia
		<input type="checkbox"/> dodatočné hlásenie	<input type="text"/> - <input type="text"/> - 20 <input type="text"/>

Pre zjednodušenie kontroly správnosti načítaných údajov na strane 2, bolo doplnené tlačidlo „Mesačné prehľady“. Po jeho stlačení sa na obrazovke zobrazí tabuľka s prehľadmi, ktoré boli spracované v zdaňovacom období, za ktoré sa hlásenie vyhotovuje.

### Štatistické formuláre Práca 2-04 a ÚNP 1-01

Do programu bol doplnený formulár Práca 2-04 platný pre rok 2021 a formulár ÚNP 1-01 platný pre rok 2020. Formulár ÚNP 1-01 sa vyhotovuje v inštalácii programu pre rok 2020.

### JÚ - Zmena pri posudzovaní nároku na daňový bonus

Počas zostavovania daňového priznania k dani z príjmu fyzickej osoby typ „B“ sa na strane 10 môžu zobrazíť dva oznamy, vid. obrázok:

Daňové priznanie FO typ B

Podiel na spoločných príjmoch §10  %

Strana 1	Strana 2	Strana 3	Strana 4	Strana 5	Strana 6	Strana 7	Strana 8	Strana 9	Strana 10	Strana 11	Strana 12	Strana 13	Strana 14	Strana 15	Strana 16	Strana 17
117 · Nárok na daňový bonus podľa § 33 zákona											<input type="text" value="117"/>	<input type="text" value="22.72"/>	<input type="checkbox"/> Ručne zadaná hodnota	<p>Posúďte nárok na daňový bonus podľa platnej legislatívy. Ak je na strane 2 zaškrtnutý riadok 35, zadajte hodnotu v riadku 117 ručne.</p>		
<b>118 - Daň (daňová povinnosť) znížená o daňový bonus (r.116 - r.117)</b>											<input type="text" value="118"/>	<input type="text" value="0.00"/>				
119 · Suma daňového bonusu podľa § 33a zákona priz. a vypl. zamestnávateľom											<input type="text" value="119"/>	<input type="text" value="0.00"/>				

Oznam:

**Posúďte nárok ....** – na základe zmeny pri posudzovaní nároku na daňový bonus v zmysle vládneho návrhu číslo 419 z 29. januára 2021, ktorým sa dopĺňa zákon č. 67/2020 Z. z. o niektorých mimoriadnych opatreniach vo finančnej oblasti v súvislosti so šírením nebezpečnej nákazlivej ľudskej choroby COVID-19 v znení neskorších predpisov - § 24aa vzniká nárok na daňový bonus na dieťa aj v prípade, že nie sú splnené podmienky dosiahnutého príjmu. Program aktuálne neposudzuje výšku dosiahnutého príjmu a spočíta nárok aj v prípade, že podmienky nespĺňate a vyplní hodnotu do riadku 117. V prípade, že nárok na bonus nemáte musíte označiť pole Ručne zadaná hodnota a zapísať do riadku 117 hodnotu 0.

**Ak je na strane 2 ...** – v prípade, že si uplatňujete daňový bonus na viac ako štyri vyživované deti musíte označiť pole Ručne zadaná hodnota a zapísať výšku nároku do riadku 117 ručne.

### Daňové priznanie k dani z motorových vozidiel

Zpracované daňové priznanie k dani z motorových vozidiel za zdaňovacie obdobie od 2020 (platné od 1.12.2020) v listinnej aj v elektronickej podobe.

### Daňové priznanie k dani z príjmu fyzickej osoby typ „A“

Zpracované daňové priznanie k dani z príjmov FO typ „A“ za obdobie 2020 (platné od 1.1.2021) v listinnej podobe.

### Ostatné zmeny a opravy

- *Daňové priznanie k dani z príjmu fyzickej osoby typ „B“* – opravené potvrdenie o podaní daňového priznania v listinnej podobe

## Verzia 3.04.18

### JÚ – Daňové priznanie k dani z príjmu fyzickej osoby typ „B“

V tejto verzii programu je k dispozícii daňové priznanie k dani z príjmu fyzickej osoby typ „B“ platné od 1.1.2021 pre účtovné obdobie končiace 31.12.2020.

### JÚ – Zistenie sadzby dane z príjmu – nový parameter

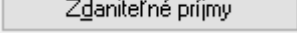
Z dôvodu zistenia správnej sadzby dane z príjmu sme doplnili nový parameter v Číselníku pohybov. Na základe tohto parametra budú pri zostavení daňového priznania k dani z príjmu (ďalej len DP) do riadku 95 DP pripočítané hodnoty pohybov, ktoré budú týmto parametrom označené.

Za účelom zistenia sadzby dane (15% alebo 19 % prípadne 25%) je potrebné do riadku 95 zadať všetky zdaniteľné príjmy – v programe basic.sk sú to príjmy z pohybov začínajúcich číslicou 6 (600, 620, ...) – ale aj príjmy, ktoré plynú z podnikania a nezapočítavajú sa do základu dane (napr. príjmy zdanené zrážkovou daňou pri zdroji). V prípade, že takéto príjmy evidujete v programe basic.sk (pohyby začínajúce číslicou 7 (700, 710, ...)) je potrebné tieto pohyby označiť parametrom.

Postup:

- Číselníky/Číselník pohybov
- vyhľadať príslušné kódy pohybov – označiť ich vľavo vedľa čísla pohybu (INSERT, klik)

Čís	Názov pohybu v peňažnom denníku	Skrátený názov	P	D	Členenie	Obrat	Zdaniteľné príjmy pre DP
700	Príjem zdanený zrážkou pri zdroji	Príj.zdaň.zrážk.	+	0			
710	Príjem - zdanený osobitnou sadzbou dane	Príj.osob.sadzba	+	0			

- po označení použiť tlačidlo  v dolnej časti obrazovky

Čís	Názov pohybu v peňažnom denníku	Skrátený názov	P	D	Členenie	Obrat	Zdaniteľné príjmy pre DP
700	Príjem zdanený zrážkou pri zdroji	Príj.zdaň.zrážk.	+	0			Áno
710	Príjem - zdanený osobitnou sadzbou dane	Príj.osob.sadzba	+	0			Áno

V prípade, že takéto príjmy máte a neevidujete ich v programe, je potrebné hodnotu týchto príjmov pripočítať k hodnote riadku 10, stĺpec „Príjmy“ z tabuľky číslo 1 DP a výslednú hodnotu zapísať „ručne“ do riadku 95.

### Hmotný majetok – Elektromobily a ich zaradenie do evidencie

Osobné automobily, ktoré majú v osvedčení o evidencii časť II ako zdroj paliva uvedené „BEV“ alebo „PHEV“ sú zaradené pod kód klasifikácie 29.10.2 s možnosťou odpisovania v odpisovej skupine 0 s dobou odpisovania 2 roky. V programe basic.sk kód klasifikácie 29.10.2 má pridelenú odpisovú skupinu 1 s dobou odpisovania 4 roky. V programe nie je možné prideliť jednému kódu klasifikácie rôzne odpisové skupiny. Z tohto dôvodu je vo verzii zadefinovaný nový kód produkcie **29.10.0** s pridelenou odpisovou skupinou 0 a dobou odpisovania 2 roky.

### Hmotný majetok – Úprava zaokrúhlenia ročných odpisov

V aktuálnej verzii je upravené zaokrúhľovanie ročných odpisov majetku podľa platného znenia zákona o dani z príjmu ([príklad zaokrúhľovania odpisov](#)). V prípade, že ste mali v JÚ ročné odpisy a v PÚ

mesačné odpisy za mesiac december spočítané v staršej verzii programu, je potrebné tieto spočítať znovu.

Postup:

JÚ - v evidencii majetku použiť tlačidlo Odpis, zrušiť výpočet ročných odpisov a znova použiť tlačidlo Odpis a spočítať ročné odpisy znova

PÚ – v evidencii majetku použiť tlačidlo Mes. odpisy, zvoliť mesiac 12, zrušiť výpočet odpisov za mesiac december, znova použiť tlačidlo Mes. odpisy a spočítať odpisy za mesiac 12.

### **Tabuľka mzdových konštánt**

V tabuľke mzdových konštánt pre rok 2021 boli na základe zmeny zákona o minimálnej mzde a zákonníka práce, vykonané nasledovné zmeny:

- Na záložke „Vymeriavacie základy, minimálna mzda...“ sa zobrazujú hodnoty minimálnej mzdy mesačnej a aj hodinovej pre jednotlivé stupne náročnosti práce.
- Pri zmene firemných hodnôt v časti „Príplatky platené hodinovou sadzbou“ bolo tlačidlo „Výpočet zvýhodnení a príspevkov“ nahradené tlačidlom „Naplniť minimálne hodnoty“. Po stlačení tlačidla sa do polí príplatkov a mzdových zvýhodnení naplnia minimálne hodnoty v €, ktoré sú pre rok 2021 definované v zákone.

### **Zmeny vo výpočte mzdy pre rok 2021**

Vo výpočte mzdy pre rok 2021 bol upravený výpočet minimálnej mzdy zamestnanca. Ďalej bol upravený výpočet daňového bonusu. Daňový bonus za obdobie od **01.01.2021** do **30.06.2021** sa počíta rovnako ako v roku 2020, t.j. dieťa do 6 rokov veku má nárok na dvojnásobný daňový bonus. Od **01.07.2021** sa daňový bonus počíta nasledovne:

- Dieťa do veku 6 rokov má nárok na DB vo výške dvojnásobku sumy DB.
- Dieťa vo veku od 6 rokov do 15 rokov má nárok na DB vo výške 1,7 násobku DB.
- Dieťa nad 15 rokov má nárok na DB v základnej výške.

Pre rok 2021 13. a 14. plat už nie sú príjmami oslobodenými od dane. Vo výpočte mzdy pole pre zadanie 13. a 14. platu zostáva, ale zadané sumy už nebudú kontrolované na dodržanie podmienok pre oslobodenie od dane.

### **ELDP – upravené generovanie**

V programe bolo upravené generovanie ELDP pre zamestnanca dôchodcu, ktorý pracuje na základe dohody a uplatňuje si výnimku.

### **Mesačný výkaz poistného a príspevkov na sociálne poistenie a výkaz poistného a príspevkov na sociálne poistenie**

Do programu bola doplnená nová XML schéma a formuláre mesačného výkazu a výkazu poistného pre rok 2021. Do formulárov a XML schémy bolo doplnené číslo právneho vzťahu, ktoré je povinné od



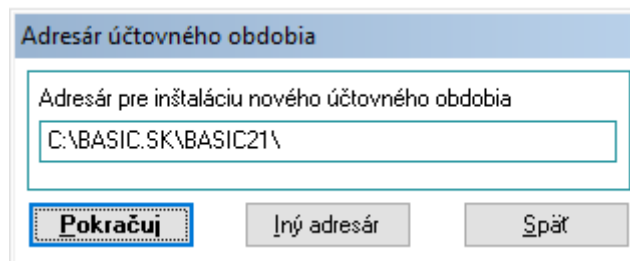
01/2021. Vo výkaze poistného a príspevkov sa IČPV na riadkoch s obdobím menším ako 01/2021 neuvádza.

## Verzia 3.04.17

### Vytvorenie inštalácie programu pre rok 2021


Vytvorenie inštalácie pre rok 2021 je rovnaké ako v minulých rokoch. Službu odštartujte z menu

#### *Uzávierka/Inštalácia nového účtovného obdobia*



Odporúčame ponechať preddefinované hodnoty (podľa umiestenia inštalácie pre rok 2020) a použiť tlačidlo **Pokračuj**. Program vytvorí inštaláciu pre nasledujúci rok a bude ukončený.

Informačné okno



Nové účtovné obdobie bolo úspešne vytvorené. Na pracovnej ploche bol vytvorený zástupca pre odštartovanie nového účtovného obdobia. Program bude teraz ukončený.

**Pokračuj**



Na pracovnej ploche je potrebné vyhľadať ikonu pre rok 2021 a spustiť program.

Ak bolo v roku 2020 zadefinované heslo pre vstup do programu basic.sk, tak pri prvom spustení v roku 2021 sa toto heslo nezadáva.

Program ponúkne okno pre zadanie roku účtovného obdobia a pre zadanie adresára, kde bol nainštalovaný predchádzajúci rok. Odporúčame ponechať preddefinované hodnoty a použiť tlačidlo **Pokračuj**.

Nastavenie účtovného obdobia

Pri prvom spustení programu je nutné nastaviť účtovné obdobie, v ktorom program začína evidovať údaje.

Zadajte účtovné obdobie: 2021

Adresár, kde je nainštalovaný basic.sk pre predchádzajúce účtovné obdobie: C:\BASIC.SK\BASIC20\

Pokračuj

Po vytvorení inštalácie bude program automaticky ukončený.

#### Informačné okno



Nové účtovné obdobie bolo úspešne vytvorené. Zmeny sa prejavia po opätovnom odštartovaní programu. Program bude teraz automaticky ukončený.

Pokračuj

Pri ďalšom spustení programu pre rok 2021 v prípade, že bolo v predchádzajúcom roku zadané heslo pre vstup do programu, je potrebné toto heslo použiť. Po dokončení úvodnej konverzie by ste ako prvý mali vykonať import číselníkov účtovnej jednotky z predchádzajúceho roku.

Menu

#### **Služby/Import údajov/Import počiatkových stavov/Súbory účtovnej jednotky**

Táto služba prevezme číselníky účtovnej jednotky (Obchodní partneri, Účtový rozvrh, Pohyby peňažného denníka, ...) z predchádzajúceho roku. Ak evidujete údaje pre viac účtovných jednotiek, tak je potrebné tento import vykonať v každej z nich. Po týchto operáciách je program pripravený na evidovanie dokladov pre rok 2021. Import ostatných evidencií je možné uskutočniť až po ich uzavretí v predchádzajúcom roku.

#### **DPH – nové kódy pohybov DPH platné pre rok 2021**

Z dôvodu zmien v Zákone o dani z pridanej hodnoty sú v programe doplnené nové kódy pohybov DPH.

#### **§25a Oprava základu dane pri úplnom alebo čiastočnom nezaplatení protihodnoty za dodanie tovaru alebo služby:**

kód DPH 225 (pre sadzbu DPH 20%)

kód DPH 226 (pre sadzbu DPH 10%)

Oba tieto kódy budú vykázané v riadku 26 (základ DPH) a 27 (DPH) tlačiva daňového priznania platného pre rok 2021. Tiež budú zahrnuté do kontrolného výkazu DPH v oddieli C.1. s vyznačením, že sa jedná o opravu základu dane.

Kódy je možné použiť vo všetkých evidenciách a vo všetkých typoch účtovníctiev (podvojný, jednoduchý, daňová evidencia). Jediné obmedzenie je v evidencii vyšších faktúr, kde je tieto kódy možné použiť len na dokladoch typu dobropis alebo ťarchopis.

### **§53b Oprava odpočítanej dane pri nevyožiteľnej pohľadávke:**

kód DPH 125 (pre sadzbu DPH 20%)

kód DPH 126 (pre sadzbu DPH 10%)

Oba tieto kódy budú vykázané v riadku 29 (DPH) tlačiva daňového priznania platného pre rok 2021. Tiež budú zahrnuté do kontrolného výkazu DPH v oddieli C.2. s vyznačením, že sa jedná o opravu základu dane.

Kódy je možné použiť vo všetkých evidenciách a vo všetkých typoch účtovníctiev (podvojný, jednoduchý, daňová evidencia). Jediné obmedzenie je v evidencii došlých faktúr, kde je tieto kódy možné použiť len na dokladoch typu dobropis alebo ťarchopis.

### **Tabuľka mzdových konštánt pre rok 2021**

Do programu bola doplnená tabuľka mzdových konštánt s hodnotami platnými pre rok 2021.

### **Zavedenie identifikačného čísla právneho vzťahu (IČPV)**

Sociálna poisťovňa na základe novely zákona o sociálnom poistení, platnej od 01.01.2021, zavádza nový identifikátor právneho vzťahu „IČPV“ – identifikačné číslo právneho vzťahu. V tejto súvislosti sa mení aj RLFO vo formáte XML, ktorý bude v platnosti od 31.12.2020.

Do kmeňových údajov bolo doplnené identifikačné číslo právneho vzťahu (IČPV). Ide o 12 miestny číselný údaj, ktorý prideluje každému právnenému vzťahu sociálna poisťovňa po podaní RLFO prihláška. IČPV je jedinečné číslo pridelené konkrétnemu právnenému vzťahu. Ak má zamestnanec u toho istého zamestnávateľa viac právnych vzťahov, tak každému bude pridelené samostatné IČPV. Pre existujúce právne vzťahy pridelí sociálna poisťovňa IČPV najneskôr do 31.01.2021 (podľa informácií známych ku dňu vydania verzie).

### **Evidencia Zamestnanci – Mzdy – Import IČPV**

Do evidencie Zamestnanci – Mzdy bola doplnená nová funkcia, ktorá umožňuje import IČPV z CSV súboru. CSV súbor bude dostupný v systéme elektronických služieb Sociálnej poisťovne dňom začiatku zobrazovania IČPV. Deň začiatku zobrazovania IČPV Vám oznámi Sociálna poisťovňa.

*Postup pri importe IČPV z CSV súboru:*

Zo systému elektronických služieb Sociálnej poisťovne si stiahnite do svojho počítača CSV súbor.

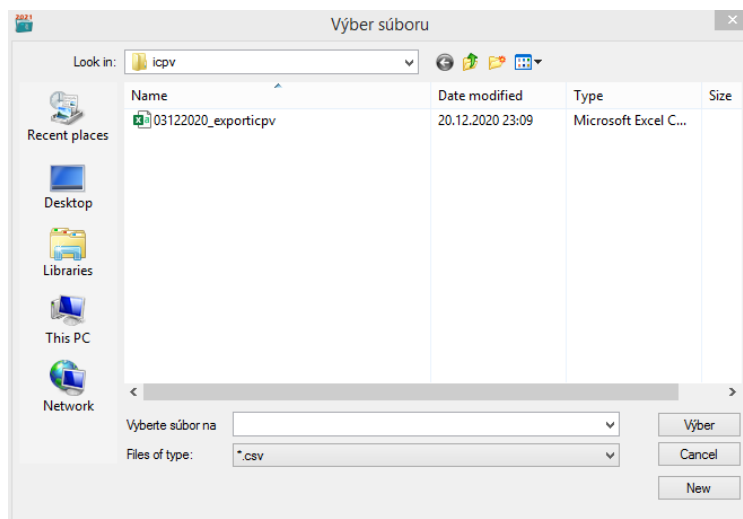
#### **Stiahnutý súbor neotvárajte v žiadnej aplikácii!**

Doporučujeme, aby ste si vytvorili adresár, do ktorého si budete CSV súbory ukladať (napr. C:\import\_ICPV).

Poznámka:

Názov adresára nesmie obsahovať medzery a znaky s diakritikou.

Po odštartovaní služby tlačidlom „6 - Import IČPV“ sa zobrazí dialógové okno, v ktorom si vyberiete CSV súbor, ktorý chcete spracovať.



Po výbere CSV súboru sa jeho obsah načíta do tabuľky. Vybratý CSV súbor sa z pôvodného adresára vymaže a jeho kópia sa uloží do adresára ..\basicck\basicRR\ZAL.

Načítané údaje sa zobrazia v tabuľke.

Prideľovanie IČPV								
Zobrazíť <input type="checkbox"/> spracované <input checked="" type="checkbox"/> nespracované <span style="float: right;">Zápis IČPV do kmeňových údajov sa vykoná po stlačení tlačidla "Spracuj".</span>								
IČPV	Rodné číslo	Meno zamestnanca	Nástup	Výstup	PPV (SP)	Osobné číslo	PPV (kmeň)	Spracované
848087584	2442	Nepravideľný Miro	31.05.2019	..	ZEC (1)	2442	HPP	
848087596	2445	Priemerná Mzda	01.01.2020	..	ZEC (1)			
848087612	2445	Priemerná Mzda	01.01.2020	..	ZEC (1)			

Program na základe rodného čísla a dátumu nástupu z CSV súboru prehľadá kmeňové údaje zamestnancov. V prípade, že sa nájde v kmeňových údajoch rovnaké rodné číslo ako v CSV súbore, program doplní do tabuľky meno zamestnanca.

V prípade, že pre dané rodné číslo je rovnaký dátum nástupu v kmeňových údajoch aj v CSV súbore a kombinácia rodného čísla a dátumu nástupu je jedinečná, program automaticky doplní aj osobné číslo a typ pracovno-právneho vzťahu (PPV).

V prípade, že pre jedno rodné číslo a rovnaký dátum nástupu v kmeňových údajoch existuje viac právnych vzťahov, je potrebné ručne priradiť PPV. Priradenie PPV vykonáte použitím služby „Výber os. čísla“ – zobrazí sa okno Prideľovanie IČPV.

**Prideľovanie IČPV**

IČPV:  Rodné číslo:

Meno: **Nepravideľný Miro**

PPV (SP):  Dátum nástupu:  Dátum výstupu:

**Vyberte osobné číslo**

PPV (kmeň):

Pre príslušné rodné číslo môžete vybrať typ PPV z kmeňových údajov. Výber PPV potvrdíte tlačidlom „Zápis“.

**Zápis IČPV do kmeňových údajov** sa vykoná pre **označené záznamy**, ktoré majú **priradené osobné číslo** pomocou služby „Spracuj“.

## Evidencia DIČ v kmeňových údajoch zamestnanca

Od 1.1.2021 je povinnosť viesť pre daňovníka s trvalým pobytom na území štátov EÚ, identifikačné číslo na daňové účely, ak mu bolo pridelené. Pre zaevidovanie tohto čísla slúži nové pole „DIČ“, ktoré bolo pridané do kmeňových údajov zamestnanca. Pole sa nachádza na karte „Preukazy“.

## Zaevidovanie DPN z dôvodu nariadenia karanténneho opatrenia alebo izolácie

Podľa zákona č. 63/2020 Z. z. , ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 461/2003 Z. z. o sociálnom poistení v znení neskorších predpisov, zamestnancovi, ktorý bol uznaný za dočasne práceneschopného z dôvodu nariadenia karanténneho opatrenia alebo izolácie, vzniká nárok na nemocenské od prvého dňa dočasnej pracovnej neschopnosti.

To znamená, že za prvých desať dní DPN náhradu príjmu nevypláca zamestnávateľ, ale už od prvého dňa DPN bude vyplácať Sociálna poisťovňa **nemocenské**.

Postup pre zaevidovanie takejto DPN je nasledovný:

Po zadaní dátumu začiatku a prípadne aj dátumu konca DPN, je potrebné vynulovať kalendárne aj pracovné dni „od 1. do 3. dňa DPN“ a „od 4. do 10. dňa DPN“. Program presunie počet dní do dní „Nemocenská dávka (zo sociálnej poisťovne)“. V prípade, že evidujete DPN pre zamestnanca, ktorý nepoužíva základný kalendár, je potrebné pracovné dni, pripadajúce na obdobie DPN, vyplniť ručne. Po oprave dní DPN odporúčame označiť zaškrtnuté pole „Nariadená karanténa“. Ak je toto pole označené, na okne sa zobrazí upozornenie na nutnosť vynulovania (úpravy) uvedených polí.

Náhrada príjmu a nemocenská dávka				
Meno zamestnanca		Skúšobný Ivan	DPN	
Dátum začiatku	01.12.2020	<b>Denný vymeriavací základ</b>		0.0000
Dátum konca	..	Náhrada príjmu od 1. do 3. dňa DPN		0.0000 / deň
Číslo potvrdenia		Náhrada príjmu od 4. do 10. dňa DPN		0.0000 / deň
<b>VÝPOČET náhrady príjmu</b>				
	Kal. dni	Prac. dni	Hodiny	EUR
od 1. do 3. dňa DPN	3	3	24.00	0.0000
od 4. do 10. dňa DPN	7	5	40.00	0.0000
<b>Spolu:</b>				0.00
<b>Nemocenská dávka (zo sociálnej poisťovne)</b>		21	15	120.00
Zodpovedá zamestnávateľ		Nezodpovedá zamestnávateľ		
<input type="checkbox"/> Pracovný úraz		<input type="checkbox"/> Pracovný úraz		<input type="checkbox"/> Nepracovný úraz
<input type="checkbox"/> Choroba z povolania		<input type="checkbox"/> Choroba z povolania		<input checked="" type="checkbox"/> Nariadená karanténa
Ak ide o karanténne opatrenie v súvislosti s Covid-19, vynulujte (prípadne upravte) kalendárne dni náhrady príjmu.				
<input type="button" value="Zápis"/>		<input type="button" value="Späť"/>		

## Žiadosť o vykonanie ročného zúčtovania dane za rok 2020

Do programu bolo doplnené tlačivo žiadosti o RZD za rok 2020. Tlačivo je možné vytlačiť v inštalácii programu pre rok 2021.

## Inventúra dovoleniek

Inventúra dovoleniek bola doplnená o nové možnosti výpočtu.

Inventúra dovoleniek / Výpočet rezervy na nevyčerpané dovolenky

### Výpočet náhrady

Pre výpočet náhrady za nevyčerpanú dovolenku použiť:

Aktuálny priemer

Priemer platný pre budúci kvartál

Ak je vypočítaný priemer menší ako minimálna mzda, povýšiť priemer na hodnotu minimálnej mzdy

- mesačná minimálna mzda pre rok 2021

### Výpočet poistného

% odvodu na zdravotné a sociálne poistenie zamestnávateľa:

Použiť % uvedené v kmeňových údajoch zamestnancov

Použiť konštantu ZP  % SP  %

Ak si používateľ zvolí pre výpočet priemer platný pre budúci kvartál a súčasne povýšenie priemeru na hodnotu minimálnej mzdy, musí zadať hodnotu minimálnej mesačnej mzdy, ktorá bude platiť pre nasledujúce obdobie (rok).

## Potvrdenie o zdaniteľných príjmoch FO pre rok 2021

Do programu bolo doplnené potvrdenie o zdaniteľných príjmoch platné pre rok 2021. Potvrdenie je možné tlačiť v inštalácii programu pre rok 2021.

## Ďalšie zmeny

- Vo všetkých evidenciách bola upravená dĺžka poľa pre zadanie IBAN na 34 znakov.
- V číselníku štátov bol zrušený príznak „Člen EÚ“ pre štát Veľká Británia.
- Do okna zoznamu vyšlých a došlých faktúr boli doplnené stĺpce DIČ, IČ DPH a štát.
- Do okna zoznamu výdajok bol doplnený stĺpec hodnoty výdajky v skladových cenách.
- V číselníku obchodných partnerov bolo doplnené vyhľadávanie podľa štátu.

Kolektív tvorcov programu basic.sk