

Sprievodný list k verzii 3.07.15a

Vážený používateľ programu basic.sk,
update programu 3.07.15a obsahuje nasledovné zmeny:

Potravinári a odvodová úľava.....	2
Verzia 3.07.15.....	4
Verzia 3.07.14.....	5
Verzia 3.07.13.....	6
Verzia 3.07.12.....	6
Verzia 3.07.11.....	7
Verzia 3.07.10.....	7
Verzia 3.07.09.....	8
Verzia 3.07.08.....	9
Verzia 3.07.07.....	10
Verzia 3.07.06.....	10

Verziu nainštalujte do účtovného obdobia roku 2023 na verziu 3.07.01 alebo vyššiu.

Potravinári a odvodová úľava

V súlade so zákonom o sociálnom poistení, Sociálna poisťovňa poskytuje štátnu pomoc zamestnávateľom – potravinárom (určené subjekty v poľnohospodárstve a potravinárskom priemysle), vo forme odvodovej úľavy za obdobie od 1. augusta 2023 do 31. januára 2024. Podrobnejšie informácie nájdete na stránkach Sociálnej poisťovne.

Do programu v časti „Tlač / Zamestnanci – mzdy / Mesačné spracovanie / Sociálne poistenie / Mesačný výkaz poistného a Výkaz poistného“ bola dopracovaná pomôcka na určenie výšky poistného pre dotknuté subjekty. Pomôcka sa zobrazí po stlačení tlačidla „Prehľad poistného – potravinári“. Na okne sú vypočítané hodnoty poistného pred a po uplatnení štátnej pomoci. Správnosť výpočtu je nutné overiť v zozname zamestnancov, ktorý sa zobrazí po stlačení tlačidla „Prehľad zamestnancov – úľava potravinári“.

TLAČ: Mesačný výkaz poistného a príspevkov.

PPV HPP, konateľ Dohody Mzda Počítaná Nepočítaná Stredisko Všetky Zobraz vystúpených Elektronická podateľňa EZU

Osob.č S	Meno zamestnanca	PPV	VZ NP	VZ SP	VZ IP	VZ PvN	VZ UP	VZ GP	VZ RFS	VZ OSP	VZ PFP	KD poist.	Počet hodín	KD vyl. dč
1	Zamestnanec Ján	HPP	321.84	321.84	0.00	0.00	321.84	321.84	321.84	0.00	321.84	15	80.00	
2	K: Poistné a príspevky - potravinári													999.00
3	V Di													120.00
4	V Di													120.00
5	Br													120.00
6	Br													120.00
7	Sč													120.00
9	Šč													168.00

Obdobie 9 2023

	Zamestnanec	Zamestnávateľ (pôvodné hodnoty)	Zamestnávateľ (úľava potravinári)	Spolu
NP (nemocenské poistenie)	45.46 €	45.46 €	2.10 €	47.56 €
SP a SDS (starobné poistenie a starobné dôchodkové sporenie)	179.68 €	628.90 €	42.00 €	221.68 €
IP (invalidné poistenie)	106.50 €	106.50 €	7.50 €	114.00 €
PvN (poistenie v nezamestnanosti)	16.44 €	16.44 €	1.50 €	17.94 €
PFP (poistné na financovanie podpory)	XXXX	4.97 €	0.00 €	0.00 €
UP (úrazové poistenie)	XXXX	37.97 €	37.97 €	37.97 €
GP (garančné poistenie)	XXXX	11.83 €	11.83 €	11.83 €
RFS (rezervný fond solidarity)	XXXX	242.10 €	14.22 €	14.22 €
OSP (osobitné sociálne poistenie)	0.00 €	XXXX	XXXX	0.00 €
Poistné a príspevky spolu (úľava potravinári)	348.08 €		117.12 €	465.20 €
Poistné a príspevky spolu (pôvodné hodnoty)	348.08 €	1 094.17 €		1 442.25 €

U niektorých zamestnancov nie je dostatok informácií pre správne určenie výšky poistného. Hodnoty skontrolujte v prehľade zamestnancov, prípadne kontaktujte spoločnosť SolCom.

Späť Prehľad zamestnancov - úľava potravinári

INS - označ, + označ všetky, - odznač všetky Obdobie 9.2023

Hľadaj Hľadaj ďalej Nastavenie obdobia Poučenie Žiadosť o vrátenie poistného Prehľad poistného

Prehľad poistného - potravinári

Zamestnanci, u ktorých nebol dostatok informácií na správny výpočet poistného po uplatnení štátnej pomoci, sú v zozname zvýraznení červenou farbou.

Prehľad prepočítaného odvodu poistného zamestnávateľa - potravinári

Elektronická podateľňa EZU

PFV HPP, konateľ Dohody Mzda Počítaná Nepočítaná Stredisko: Všetky Zobraz vystúpených

Osob. č.	S	Meno zamestnanca	PPV	Z-ter	VZ NP	VZ SP	VZ IP	VZ PwN	VZ UP	VZ GP	VZ RFS	VZ PFP	Poistné z-ter	Rodné číslo	IČPV
1		Zamestnanec Ján	HPP	0.00	0.00	0.00	0.00	321.84	321.84	0.00	0.00	0.00	3.37	850604	
2		Konateľ Pravidelný	PP	50.00	50.00	50.00	50.00	0.00	0.00	50.00	0.00	0.00	12.07	650809	
3	V	Dohoda Výkon	DoVPP	50.00	50.00	50.00	50.00	750.00	750.00	50.00	0.00	0.00	19.94	870405	
4	V	Dohoda Výkon Výnimka	DoVPP	0.00	50.00	0.00	0.00	750.00	750.00	50.00	0.00	0.00	17.24	070908	
5		Brigádnik Fero	DoBPŠP	0.00	50.00	50.00	0.00	750.00	750.00	50.00	0.00	0.00	18.74	050906	
6		Brigádnik Fero Výnimka	DoBPŠP	0.00	50.00	50.00	0.00	750.00	750.00	50.00	0.00	0.00	18.74	080907	
7		Sezóna Karol	DoPČSP	50.00	50.00	50.00	50.00	750.00	750.00	50.00	0.00	0.00	19.94	080401	
9		Športovec Dôchodca	HPP	0.00	0.00	0.00	0.00	675.86	675.86	0.00	0.00	0.00	7.08	890906	

INS - označ, + označ všetky, - odznač všetky Obdobie 9.2023

Hľadaj Hľadaj ďalej

Verzia 3.07.15

Zmena súm stravného od 1.10.2023

Do programu v časti Číselníky – Doplnkové číselníky – Stravné, bolo zapracované Opatrenie č. 368/2023 Z. z. Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky z 20. septembra 2023 o sumách stravného. Do číselníka boli doplnené hodnoty platné od 1.10.2023.

Sumy stravného platné od 1.10.2023 sú nasledovné:

- **7,80** eura pre časové pásmo 5 až 12 hodín,
- **11,60** eura pre časové pásmo nad 12 hodín až 18 hodín
- **17,40** eura pre časové pásmo nad 18 hodín

Uvedené sumy boli zapracované do programu. Pokiaľ zamestnávateľ prispieva na stravovanie zamestnanca v sume, ktorá je nižšia ako minimálny príspevok platný od 1.10.2023 čo je 3,22 €, je potrebné upraviť sumy príspevku na stravovanie v tabuľke mzdových konštánt.

Postup: Označte mesiace 10. až 12. Na vykonanie zmeny použite tlačidlo „Zmena firemných hodnôt“.

Verzia 3.07.14

Opatrenie MPSVR číslo 247/2023 Z.z.

Do programu bolo zapracované Opatrenie Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky číslo 247/2023 Z. z. z 27. júna 2023 o sumách základnej náhrady za používanie cestných motorových vozidiel pri pracovných cestách.

Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky podľa § 7 ods. 2 a § 8 ods. 1 zákona č. 283/2002 Z. z. o cestovných náhradách ustanovuje od 1.7.2023:

Suma základnej náhrady za každý 1 km jazdy pre

- a) jednotopové vozidlá a trojkolky je **0,071** eura,
- b) osobné cestné motorové vozidlá je **0,252** eura.

Opatrenie je zapracované v Číselníku náhrad (menu Číselníky – Jazdy motorovým vozidlom – Číselník náhrad).

Verzia 3.07.13

Úprava sumy životného minima

Od 1.7.2023 nadobúda účinnosť Opatrenie Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky o úprave súm životného minima č. 220/2023 Z. z.

Suma životného minima pre jednu plnoletú fyzickú osobu je 268,88 €.

Nová XSD schéma KV DPH

Do verzie bola zapracovaná nová XSD schéma kontrolného výkazu k DPH, ktorá je platná od 1.7.2023. XML súbor KV DPH v novej XSD schéme bude prvý krát použitý pri spracovaní daňového priznania DPH za 7. mesiac pre mesačných platcov DPH a za 3. kvartál pre štvrtročných platcov DPH.

Verzia 3.07.12

Zmena súm stravného od 1.6.2023

Do programu v časti Číselníky – Doplnkové číselníky – Stravné, bolo zapracované Opatrenie č. 171/2023 Z. z. Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky z 17. mája 2023 o sumách stravného. Do číselníka boli doplnené hodnoty platné od 1.6.2023.

Sumy stravného platné od 1.6.2023 sú nasledovné:

- **7,30** eura pre časové pásmo 5 až 12 hodín,
- **10,90** eura pre časové pásmo nad 12 hodín až 18 hodín
- **16,40** eura pre časové pásmo nad 18 hodín

Uvedené sumy boli zapracované do programu. Pokiaľ zamestnávateľ prispieva na stravovanie zamestnanca v sume, ktorá je nižšia ako minimálny príspevok platný od 1.06.2023 čo je 3,02 €, je potrebné upraviť sumy príspevku na stravovanie v tabuľke mzdových konštánt.

Postup: Označte mesiace 6. až 12. Na vykonanie zmeny použite tlačidlo „Zmena firemných hodnôt“.

Verzia 3.07.11

Potvrdenie o zdaniteľných príjmoch fyzickej osoby

Do programu bolo zapracované Potvrdenie o zdaniteľných príjmoch fyzickej osoby platné pre rok 2023.

Ostatné zmeny

- Tlač – Evidencia zásob – Skladová karta zásob – na tlačovej zostave bolo upravené zobrazenie počiatočného stavu na skladovej karte k začiatku obdobia, za ktoré má byť tlačová zostava vygenerovaná.
- Evidencia – Pohľadávky a záväzky – Došlé faktúry – do zoznamu faktúr bol doplnený stĺpec „100. deň po spl.“, v ktorom je zobrazený dátum, kedy uplynie 100 dní po splatnosti faktúry.

Verzia 3.07.10

Štatistické formuláre pre rok 2023

Do programu boli zapracované nasledovné štatistické formuláre platné pre rok 2023:

- Práca/A 2-04
- Práca/B 2-04

Opravy predchádzajúcich verzií

- Evidencia – Evidencia zásob – Výdaj – opravená chyba vo funkcii „Kópia výdajky“ (funkcia generovala toľko výdajok, koľko bolo položiek na výdajke).
- Evidencia – Peňažný denník – opravená chyba vo funkcii rozúčtovania dokladu (pri zadaní jedenástej a ďalšej položky jedného dokladu sa nesprávne rozúčtovala hodnota dokladu).
- Evidencia – Účtový denník – opravený problém pri evidovaní nového pokladničného alebo interného dokladu pri použití kódu v detaile dokladu.

Verzia 3.07.09

Opatrenie MPSVR číslo 88/2023 Z.z.

Do programu bolo zapracované Opatrenie Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky číslo 88/2023 Z. z. z 15. marca 2023 o sumách základnej náhrady za používanie cestných motorových vozidiel pri pracovných cestách.

Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky podľa § 7 ods. 2 a § 8 ods. 1 zákona č. 283/2002 Z. z. o cestovných náhradách ustanovuje od 1.4.2023:

Suma základnej náhrady za každý 1 km jazdy pre

- a) jednostopové vozidlá a trojkolky je **0,067** eura,
- b) osobné cestné motorové vozidlá je **0,239** eura.

Opatrenie je zapracované v Číselníku náhrad (menu Číselníky – Jazdy motorovým vozidlom – Číselník náhrad).

Opravy predchádzajúcich verzii

- Opravená chyba v evidencii došlých faktúr - pri vyúčtovaní zálohovej faktúry v jednoduchom účtovníctve pre účtovnú jednotku, ktorá nie je platcom DPH, program skončil chybou.
- Opravená chyba pri tlači peňažného denníka – ak účtovná jednotka používa strediská a používateľ pri tlači peňažného denníka zadal prázdnu masku stredísk, program skončil chybou.

Hlásenie o vyúčtovaní dane zo závislej činnosti za rok 2022

Do programu bolo doplnené hlásenie o vyúčtovaní dane za rok 2022. Hlásenie sa spracováva v inštalácii programu pre rok 2023 v menu „Tlač / Zamestnanci – Mzdy / Iné / Hlásenie o vyúčtovaní dane“.

Hlásenie za rok 2022 nie je možné z programu vytlačiť. Tlač hlásenia, pokiaľ je to potrebné, odporúčame vykonať z portálu Finančnej správy alebo z aplikácie eDane/win, po vykonaní kontroly.

Hlásenie podľa zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov za príslušné zdaňovacie obdobie je povinný podať zamestnávateľ, ktorý je platiteľom dane **do konca apríla** po skončení zdaňovacieho obdobia, za ktoré podáva hlásenie.

Verzia 3.07.08

Dopracovaná služba opravy poistného pre rok 2023

V programe bola dopracovaná oprava poistného na zdravotné a sociálne poistenie pre rok 2023, ktorá sa vykonáva v kmeňových údajoch zamestnanca na záložke „Dokumentácia“ – „Oprava poistného“. Do opravy boli zapracované zmeny vyplývajúce z platnej legislatívy od 1.1.2023. Podrobné informácie k oprave poistného sa zobrazia po kliknutí na tlačidlo so symbolom „?“.

Oprava – Evidencia – Došlé faktúry – funkcia 100 dní

Opravená funkcia – do okna „Detail faktúry 100 dní po splatnosti“ sa nenačítavali údaje z histórie DPH aktuálneho roka.

Oprava – Číselníky – Kurzový lístok

Opravená funkcia „Zmena“ – program pri zadaní dátumu zobrazoval upozornenie o duplicitě zadaného dátumu aj v prípade, že záznam so zadaným dátumom neexistoval.

Verzia 3.07.07

Oprava tlačovej zostavy Ročné zúčtovanie preddavkov na daň

Ak bola tlačová zostava RZD vytlačená hromadne v menu „Tlače / Zamestnanci – Mzdy / Iné / Výsledky z RZD“, na riadku 09a a 09b (nárok na daňový bonus január až jún a júl až december) boli uvedené údaje chybné. Hromadná tlač RZD bola opravená. V tomto prípade je potrebné hromadnú tlač RZD zopakovať.

Ak bola tlačová zostava vytlačená pri spracovaní RZD v „Evidencia / Zamestnanci – Mzdy“, údaje uvedené na riadkoch boli správne a nie je potrebné tlač opakovať.

Verzia 3.07.06

Oprava odpočítanej dane podľa paragrafu 53b zákona 222/2004 Z. z. (neuhradené 100 a viac dní po dátume splatnosti)

Aktuálna verzia programu obsahuje pomôcku na spracovanie opráv odpočítanej dane podľa paragrafu 53b.

Služba umožňuje identifikovať dodávateľské faktúry, ktoré spĺňajú podmienku pre povinnosť opravy odpočítanej dane. Následne na takto identifikovaných faktúrach umožňuje vytvoriť opravný zápis do evidencie DPH.

Evidencia/Pohľadávky a záväzky/Došlé faktúry

Identifikácia faktúr

Neuhradené faktúry po splatnosti
100 a viac dní

V hornej lište tejto obrazovky je doplnené zaškrtnuté pole. Označením tohto poľa program zobrazí len tie faktúry, ktoré spĺňajú podmienku pre povinnosť vytvorenia opravy do evidencie DPH. Pre zobrazenie týchto faktúr nie je rozhodujúci aktuálny stav (v zozname môžu byť aj plne uhradené faktúry). Program hľadá tie faktúry, ktoré neboli uhradené s tým deň po dátume splatnosti. Najstarší dátum splatnosti je programom nastavený na 22.9.2022. Program prehľadáva aj históriu dokladov v evidencii DPH v roku 2022.

✓ Zaúč.	*	oklad	S	B	S	Číslo	Číslo Fa dod.	Názov dodávateľa	DátE	vid	DátS	plat	Suma [EUR]	Vyplat.[EUR]	Rozd.[EUR]	Suma [CM]	Vyplat.[CM]	Rozd.[CM]	DátDodan	Bez DF
		aktúra	T	0	N	2200061	8022106139	Dodávateľ	09.09.2022		22.09.2022		117.07		0.00	117.07	0.00	0.00	09.09.2022	97.56
		aktúra	T	0	N	2200065	8022106399	Dodávateľ	20.09.2022		01.10.2022		129.53		0.00	129.53	0.00	0.00	20.09.2022	107.94
		aktúra	T	0	N	2200067	8022106662	Dodávateľ	30.09.2022		13.10.2022		170.96		0.00	170.96	0.00	0.00	30.09.2022	142.47
	*	aktúra	T	1	V	2200072	8022106933	Dodávateľ	10.10.2022		21.10.2022		110.84		110.84	0.00	0.00	0.00	10.10.2022	92.37
		aktúra	T	0	V	2200079	8022107194	Dodávateľ	20.10.2022		31.10.2022		170.96		170.96	0.00	0.00	0.00	20.10.2022	142.47

V okne so zoznamom faktúr pribudol nový stĺpec označený * (hviezda). Faktúry, ku ktorým bol vytvorený opravný zápis do evidencie DPH budú mať v tomto stĺpci označenie *.

Vytvorenie a zápis opravy do evidencie DPH

V dolnej časti obrazovky so zoznamom faktúr je doplnené tlačidlo . Funkcia spracuje opravu a zápis opravy do DPH pre doklad, na ktorom je nastavený kurzor v zozname faktúr.

Po použití tlačidla sa otvorí okno s obrazovkou:

Detail faktúry 100 dní po splatnosti

Číslo dokladu	2200072	Suma bez DPH	92.37 EUR
Dodávateľ	Dodávateľ	DPH	18.47 EUR
	1. mája 1919	Zaokrúhlenie	0.00 EUR
	03180 Liptovský Mikuláš		
Dátum zaevidovania	10.10.2022	SPOLU	110.84 EUR
Dátum splatnosti	21.10.2022	Uhradené	0.00 EUR
Dátum, kedy uplynulo 100 dní odo dňa splatnosti	30.01.2023	Rozdiel	110.84 EUR

Záznamy v evidencii DPH

DP	Obd	Dátum	Doklad	Kód	Poznámka	Základ [EUR]	DPH [EUR]	Dát.priz	Nárok	Oddiel
Áno	10/22	10.10.2022	2200072	120	Dodávateľ	92.37	18.47	10.10.2022	1	B2

Položky úhrad

Druh	Banka	Číslo v denníku	Dátum úhrady	Uhradené

V okne sa zobrazia nasledovné údaje:

- Informácie o dodávateľskej faktúre
- Dátum, kedy uplynul stý deň po splatnosti a faktúra nebola uhradená v plnej hodnote
- Záznamy z evidencie DPH, ktorými bola uplatnená daň (v jednotlivých sadzbách DPH)
- Záznamy o úhrade (úhradách) faktúry

Pre vytvorenie opravy do evidencie DPH je potrebné použiť tlačidlo . Opravný zápis sa vytvorí zo záznamu, na ktorom je nastavený kurzor v tabuľke „Záznamy v evidencii DPH“. Ak bola pôvodná odpočítaná DPH vykázaná vo viacerých sadzbách DPH, je potrebné opravu vykonať pre každú sadzbu DPH.

Po použití tlačidla „Zapíš opravu“ sa otvorí okno s obrazovkou:

Oprava DPH (§ 53b)					
Dátum zaevidovania	30.01.2023	Kód pohybu DPH	125	Nárok	1
Pohyb - >	Oprava odpočítanej dane § 53b 20%				
DIČ partnera		Poznámka	Dodávateľ		
IČ DPH		Povaha plnenia	T		
ETO	N				
Typ dokladu	F Faktúra				
Smerovanie	T Tuzemsko				
Daňový doklad	8022106933	Dátum priznania	30.01.2023		
Dátum vystavenia	11.10.2022	Dátum dodania	30.01.2023		
	Suma dokladu	Sadzba [%]	Základ DPH	DPH	
	-110.84	20	-92.37	-18.47	
Účtovný doklad	2200072	Dávka	ZAVAZFAK	Stredisko	0
Dátum priznania	30.01.2023	Doklad		Peň.prostr.	
Číslo faktúry dodávateľa	8022106933	Druh tovaru	Kód tovaru		
Pôvodné číslo faktúry	0	<input checked="" type="radio"/> Ostatné			
Zásielkový obchod		<input type="radio"/> CS kapitoly 10,12,72,73			
Tržba z ERP		<input type="radio"/> Mobilné telefóny			
Oddiel KV DPH	C2	<input type="radio"/> Integrované obvody			
Kód opravy		Memná jednotka	0		
		Množstvo	0.000		
<input type="checkbox"/> Zápis do účtového denníka					
Druh dokladu	Oprava DPH (41)	Číslo dokladu	0	Obd	
Poznámka	Oprava podľa § 53b				
Účet MD					
Účet Dal					

Do okna sa preberú údaje z pôvodného dokladu vykazaného v DPH.

Hodnoty niektorých údajov **nie je možné meniť**:

- Kód pohybu DPH – podľa sadzby DPH na pôvodnom doklade – 125 pre 20 %, 126 pre nižšie sadzby z dôvodu zapísania do správneho riadky priznania DPH
- Identifikačné údaje pôvodného dokladu – DIČ, IČ DPH,
- Pôvodné číslo faktúry – nastavené na 0
- Oddiel kontrolného výkazu – nastavené na C.2

Hodnoty, ktoré **je možné upraviť**:

- Dátumy
- Základ DPH a DPH

Zápis do účtového denníka – len pre podvojnú účtovníctvo:

Ak chcete k oprave DPH v evidencii DPH vytvoriť aj účtovný doklad, je potrebné zaškrtnúť hodnotu „Zápis do účtového denníka“

Druh dokladu - je možné použiť iba typ Interný (buď existujúci alebo si môžete vytvoriť nový druh dokladu začínajúci číslom 4 (40 – 49))

Číslo dokladu - je vyplnené automaticky (ďalšie v poradí podľa účtovného denníka) alebo je potrebné vyplniť ho ručne, ak máte vypnuté automatické číslovanie druhu dokladu

Účet MD a DAL - pri zadávaní prvého dokladu je potrebné tieto účty vyplniť, následne si ich program pamätá až do ďalšej zmeny

Po použití tlačidla program zapíše hodnoty dokladu do evidencie DPH (prípadne aj do účtovného denníka). Zároveň sa doklad zobrazí v zozname dokladov zapísaných v evidencii DPH pri príslušnej faktúre.

Detail faktúry 100 dní po splatnosti

Číslo dokladu	2200072	Suma bez DPH	92.37	EUR
Dodávateľ	Dodávateľ	DPH	18.47	EUR
	1.mája 1919	Zaokrúhlenie	0.00	EUR
	03180 Liptovský Mikuláš			
Dátum zaevidovania	10.10.2022	SPOLU	110.84	EUR
Dátum splatnosti	21.10.2022	Uhradené	0.00	EUR
Dátum, kedy uplynulo 100 dní odo dňa splatnosti	30.01.2023	Rozdiel	110.84	EUR

Záznamy v evidencii DPH Zapísaný opravný doklad do evidencie DPH

DP	Obd	Dátum	Doklad	Kód	Poznámka	Základ [EUR]	DPH [EUR]	Dát.priz	Nárok	Oddiel
Áno	10/22	10.10.2022	2200072	120	Dodávateľ	92.37	18.47	10.10.2022	1	B2
		30.01.2023	2200072	125	Dodávateľ	-92.37	-18.47	30.01.2023	1	C2

Položky úhrad

Druh	Banka	Číslo v denníku	Dátum úhrady	Uhradené

Pozor !

Záznamy zobrazené v tomto okne nie je možné opravovať ani mazať. V prípade, že potrebujete doklad o oprave upraviť alebo zmazať musíte to vykonať priamo v evidencii DPH. V prípade, že so zápisom opravy do evidencie DPH vznikol aj zápis do účtovného denníka, je potrebné doklad tiež upraviť alebo zmazať priamo v evidencii účtovného denníka.

Oprava opravy odpočítanej DPH

Po úplnom alebo čiastočnom uhradení dlžnej sumy dodávateľovi máte právo vykonať opravu k oprave odpočítanej DPH. V tomto prípade je potrebné nastaviť v okne kurzor na záznam o oprave a použiť opäť tlačidlo Zapiš opravu. Program nastaví do dokladu údaje z opravného zápisu. Ak došlo len k čiastočnej úhrade je potrebné finančné hodnoty opravného zápisu k oprave spočítať a prepísať manuálne.

Detail faktúry 100 dní po splatnosti

Číslo dokladu	2200072	Suma bez DPH	92.37 EUR
Dodávateľ	Dodávateľ	DPH	18.47 EUR
	1.mája 1919	Zaokrúhlenie	0.00 EUR
	03180 Liptovský Mikuláš		
Dátum zaevidovania	10.10.2022	SPOLU	110.84 EUR
Dátum splatnosti	21.10.2022	Uhradené	0.00 EUR
Dátum, kedy uplynulo 100 dní odo dňa splatnosti	30.01.2023	Rozdiel	110.84 EUR

Záznamy v evidencii DPH Zapísaný opravný doklad do evidencie DPH

DP	Obd	Dátum	Doklad	Kód	Poznámka	Základ [EUR]	DPH [EUR]	Dát.priz	Nárok	Oddiel
Áno	10/22	10.10.2022	2200072	120	Dodávateľ	92.37	18.47	10.10.2022	1	B2
		30.01.2023	2200072	125	Dodávateľ	-92.37	-18.47	30.01.2023	1	C2
		30.01.2023	2200072	125	Dodávateľ	92.37	18.47	30.01.2023	1	C2

Položky úhrad

Druh	Banka	Číslo v denníku	Dátum úhrady	Uhradené

Ročné zúčtovanie dane za rok 2022

Do programu bolo dopracované ročné zúčtovanie dane (RZD) za rok 2022. **Ročné zúčtovanie sa vykoná v inštalácii programu pre rok 2023.**

Ročné zúčtovanie preddavkov na daň vykonáva zamestnávateľ, ktorý je platiteľom dane, len na písomnú „Žiadosť zamestnanca o vykonanie ročného zúčtovania preddavkov na daň zo závislej činnosti“, predloženú najneskôr do 15. februára roka nasledujúceho po uplynutí zdaňovacieho obdobia.

Ročné zúčtovanie preddavkov na daň z príjmov fyzickej osoby zo závislej činnosti – je potrebné vykonať najneskôr do 31. marca roka nasledujúceho po uplynutí zdaňovacieho obdobia.

Pre vykonanie „Ročného zúčtovania preddavkov na daň“ sa v evidencii „Zamestnanci – Mzdy“ nastavte na zamestnanca, ktorému chcete ročné zúčtovanie vykonať a stlačte číslo „0“ (nula) na numerickej klávesnici alebo kliknite na tlačidlo „RZD 2022“ v spodnej časti obrazovky. Ak má/mal zamestnanec u zamestnávateľa uzatvorených viac pracovnoprávných vzťahov, ročné zúčtovanie dane je možné vykonať na ktoromkoľvek osobnom čísle. Pri vstupe do ročného zúčtovania dane program podľa rodného čísla zosumarizuje údaje zo všetkých pracovnoprávných vzťahov zamestnanca za uplynulé zdaňovacie obdobie a zobrazí ich v okne „Úhrn príjmov od tohto zamestnávateľa“. Zobrazené údaje je možné skontrolovať podľa mzdového listu.

Výpočet ročného zúčtovania sa spustí stlačením čísla „0“ alebo tlačidla „RZD 2022“. Na okne sú zobrazené príjmy vyplatené zamestnávateľom, ktorý vykonáva RZD, v stĺpci „Z tohto zamestnania“. Ak mal zamestnanec príjmy aj od iných zamestnávateľov, je potrebné doplniť tieto príjmy do stĺpca „Z iných zamestnaní“, podľa potvrdení, ktoré zamestnanec predložil spolu so žiadosťou o vykonanie RZD. Údaje potrebné k uplatneniu nezdaniteľných častí základu dane sa vyplňajú podľa predloženej žiadosti o vykonanie RZD. To isté platí aj pre údaje potrebné k uplatneniu daňových bonusov (DB). Pokiaľ si zamestnanec uplatňoval daňový bonus na deti u tohto zamestnávateľa, údaje sa automaticky doplnia na okno RZD. Ak si zamestnanec uplatňuje DB na deti až v RZD, je potrebné vyplniť meno a priezvisko dieťaťa, jeho rodné číslo a dátum narodenia ak ho program nevyplní automaticky. Ak dieťa nemá rodné číslo vydané na území Slovenskej republiky, do prvej časti políček rodného čísla uveďte dátum narodenia dieťaťa v tvare RRMMDD.

ROČNÉ ZÚČTOVANIE DANE ZA ROK 2022 - Zamestnanec Ján, Ing.			
PRÍJMY zdanené podľa § 35		Z tohto zamestnania	Z iných zamestnaní
ÚHRN PRÍJMOV	6 500.00	0.00	6 500.00
- z toho úhrn príjmov plynúcich z dohôd	0.00	0.00	
Poistné a príspevky (§ 5 ods.8 zákona), z toho	851.00	0.00	851.00
- sociálne poistenie (zabezpečenie)	611.00	0.00	
- zdravotné poistenie	240.00	0.00	
Preddavky na daň	203.19	0.00	203.19
Daňový bonus priznaný a vyplatený, z toho	2 426.72	0.00	2 426.72
- za január až jún	1 628.57	0.00	1 628.57
- za júl až december	798.15	0.00	798.15

Nezdaniteľné časti základu dane podľa § 11 (NČZD)		Suma dôchodku	UPLATNENÉ
<input checked="" type="checkbox"/> Uplatňuje si NČZD - na daňovníka		0.00	4 579.26
<input type="checkbox"/> Uplatňuje si NČZD - na manžela(ku)	Počet mesiacov 0	Vlastný príjem 0.00	0.00
Meno a priezvisko - manžel(ka)	Rodné číslo		
<input type="checkbox"/> Uplatňuje si NČZD - na doplnkové dôchodkové sporenie (max. 180 €/rok)		0.00	0.00

Uplatňuje si daňový bonus podľa zákona		Dátum začatia vykonávania závislej činnosti
Meno a priezvisko - dieťaťa	Rodné číslo	Dátum nar. 1-12 1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12
Dieťa JEDNA	1503033333	03.03.2015
Dieťa DVA	0611111254	11.11.2006
Dieťa TRI	0607013333	01.07.2006
Dieťa ŠTYRI	0606304444	30.06.2006
Dieťa PAŤ	2112315555	31.12.2021
Dieťa ŠEŠŤ	1507016666	01.07.2015
Dieťa SEDEM	1501017777	01.01.2015
Dieťa OSEM	0808088888	08.08.2008
Dieťa DEVAŤ	0909099999	09.09.2009

Nárok na daňový bonus spolu za mesiac	1.-6.	7.-12.	UPLATNENÉ
	1 628.57	798.15	2 426.72

Vypočítaný DB bol upravený na sumu vyplateného DB. Skontrolujte nárok na DB pomocou tlačidla otáznik.

Uplatňuje si daňový bonus na zaplatené úroky podľa § 33a (max. 400 €)		UPLATNENÉ
Suma zaplatených úrokov za zdaňovacie obdobie	0.00	0.00
Počet mesiacov	0	
<input type="checkbox"/> Uplatňuje si zamestnaneckú prémie (ZP)	Počet mesiacov 0	0.00
Suma zamestnaneckej prémie nesprávne vyplatenej zamestnávateľom	0.00	

VÝPOČET ROČNÉHO ZÚČTOVANIA DANE ZA ROK 2022	
Zamestnanec Ján, Ing.	
Úhrn zdaniteľných príjmov	6 500.00
Úhrn povinného poistného	851.00
Základ dane	5 649.00
Spolu NČZD	4 579.26
Zdaniteľná mzda	1 069.74
Daň	203.25
Základ dane pre uplatnenie ZP	0.00
Zamestnanecká prémie	0.00
Suma ZP nesprávne vyplatenej	0.00
Nárok na daňový bonus - deti	2 426.72
Daňový bonus priznaný a vyplatený	2 426.72
Daňový bonus - úroky	0.00
Úhrn preddavkov na daň	203.19

VÝSLEDOK VÝPOČTU	
Daň (preplatok+/-nedoplatok-)	-0.06
Daňový bonus - deti	0.00
Daňový bonus - úroky	0.00
Zamestnanecká prémie	0.00
Nedoplatok (-)	0.06

Zamestnanec žiada o vystavenie potvrdenia o zaplatení dane na účely § 50

Daňový nedoplatok nepresahujúci sumu 5 € nebude zrazený vo výpočte mzdy.

Počítačový stav Zápis a tlač Späť

Výpočet ročného zúčtovania vykonáva program automaticky a máte možnosť ho odkontrolovať v pravej časti obrazovky. Na okne výpočtu sa nachádza aj tlačidlo „Počítačový stav“, ktoré zabezpečí vynulovanie ručne zadaných údajov a opätovné načítanie podkladov pre výpočet. Po vyplnení všetkých potrebných údajov a po použití tlačidla „Zápis a tlač“ sa výsledky zapíšu a vytlačí sa tlačivo ročného zúčtovania dane. Tlačivo slúži ako doklad o vykonanom ročnom zúčtovaní dane, ktoré je zamestnávateľ povinný doručiť zamestnancovi najneskôr do konca apríla roku, v ktorom ročné zúčtovanie vykonal.

Vzhľadom na komplikovanosť výpočtu daňového bonusu v roku 2022 si môže používateľ zobrazit podrobnejšie informácie k výpočtu po stlačení tlačidla so symbolom „?“ . Na tomto okne je možné skontrolovať správnosť výpočtu DB, prípadne upraviť výsledný nárok na DB s prihliadnutím na už vyplatený DB.

Výpočet daňového bonusu pre zamestnanca Zamestnanec Ján, Ing.

Úhrn zdaniteľných príjmov € Základ dane (ZD) € Dátum začatia vykonávania závislej činnosti

Nárok na daňový bonus (DB) vypočítaný spôsobom podľa platnej legislatívy do 30.6.2022												
V mesiacoch	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
DB v mesiaci (na všetky uplatňované deti)	335.85	292.25	268.68	288.71	245.11	197.97	154.37	134.34	87.20	43.60	43.60	43.60
Spolu za polrok	1628.57 €						506.71 €					

Výška DB
0 - 6 rokov = 47,14 €
6 - 15 rokov = 43,60 €
15 a viac r. = 23,57 €
6 x MM = 3 876 €

Nárok na daňový bonus vypočítaný spôsobom podľa platnej legislatívy od 1.7.2022												
DB v mesiaci (na všetky uplatňované deti)							250.00	210.00	140.00	70.00	70.00	70.00
Spolu za polrok							810.00 €					
Počet vyživovaných detí	9	8	7	7	6	5	4	3	2	1	1	1
	% základu dane podľa počtu vyživovaných detí =						41.00	34.00	27.00	20.00	20.00	20.00
Maximálna suma nároku na DB podľa počtu vyživovaných detí (ZD alebo 1/2 ZD x %) =							193.01	160.06	127.10	94.15	94.15	94.15
Nárok za II. polrok najviac do výšky ustanoveného % ZD alebo % z 1/2 ZD =							193.01	160.06	127.10	70.00	70.00	70.00
Spolu za polrok najviac do výšky ustanoveného % ZD =							690.17 €					
V mesiacoch	1. - 6. mesiac						7. - 12. mesiac					
Vypočítaný DB v RZD	1628.57 €						690.17 €					
DB priznaný a vyplatený	1628.57 €						798.15 €					
Nárok na DB	1628.57 €						798.15 €*					

Max. do výšky % ZD al. 1/2 ZD podľa počtu vyživ. detí
1 dieťa = 20 %
2 deti = 27 %
3 deti = 34 %
4 deti = 41 %
5 deti = 48 %
6 a viac detí = 55 %

<- Uplatňuje sa ten DB, kt. je pre daňovníka výhodnejší.

Zrušenie ručných opráv

* Ak bol daňovníkovi zamestnávateľom priznaný vyšší nárok na DB podľa zákona ako mu vznikne pri prepočítaní po skončení zdaň. obdobia, nestráca nárok na už priznaný DB. Skontrolujte, prípadne upravte "Nárok na DB".

Automatické zadávanie výsledkov z RZD do výpočtu mzdy – ak bolo zamestnancovi vykonané ročné zúčtovanie, program pri vstupe do výpočtu mzdy zobrazí otázku, či sa má výsledok ročného zúčtovania dane zahrnúť do výpočtu. Ak používateľ potvrdí zahrnutie výsledkov do výpočtu, sumy preplatku alebo nedoplatku dane, dodatočne uplatnených daňových bonusov a zamestnaneckej prémie sa automaticky naplnia na strane 3 do príslušných riadkov. Ak používateľ zamietne zahrnutie sumy do výpočtu, alebo ak vo výpočte mzdy vysporiada len časť výsledkov, otázka pre zahrnutie výsledkov sa bude zobrazovať pri výpočte mzdy aj v nasledujúcich mesiacoch, až kým nebude výsledok z ročného zúčtovania dane vysporiadaný v plnej výške.

Ak zamestnanec po vykonaní RZD zistí, že má povinnosť podať daňové priznanie, požiada zamestnávateľa o vydanie **II. časti RZD**. Túto tlačovú zostavu je možné vytlačiť na okne „Úhrn príjmov od tohto zamestnávateľa“.

Tlačová zostava „Výsledky z RZD“ – obsahuje výsledky z ročného zúčtovania preddavkov na daň, ktoré zamestnávateľ vykonal zamestnancom za predchádzajúce zdaňovacie obdobie. Pomocou tejto tlačovej zostavy máte možnosť odkontrolovať automatické zadávanie výsledkov do výpočtu mzdy. Tlačová zostava sa nachádza v menu „Tlače / Zamestnanci - Mzdy/ Iné“. Okrem tejto tlačovej zostavy má používateľ možnosť hromadnej tlače všetkých vykonaných RZD, hromadnej tlače potvrdení na účely vyhlásenia o poukázaní 2% (3%) a službu odoslanie e-mailom.

Kolektív tvorcov programu basic.sk