



# Kontrolný výkaz DPH

## Spracovanie Kontrolného výkazu DPH

Aplikácia pre spracovanie Kontrolného výkazu DPH je zákazníckym rozšírením systému SAP ECC modulu FI. Využívanie umožňuje úpravu, správu a archiváciu dát, ktoré sú predmetom legislatívneho výkazu KV DPH.

### Prínosy

- **Prehľadnosť spracovávaných položiek** - položky KV DPH sú začlenené do jednotlivých sekcií a označené poradovým číslom.
- **Zníženie chybovosti** - nadefinované kontroly na úrovni jednotlivých sekcií zabezpečenia identifikácie chýb (napr. chýbajúce číslo faktúry, nesprávne IČ DPH), ktoré by sa objavili až pri načítaní na portál Finančnej správy.
- **Zvýšenie transparentnosti** - všetky položky KV DPH sú označené informáciou zdroja položky (dáta SAP, manuálne zadaná položka) s identifikáciou dátumu a používateľa.
- **Zníženie nákladov** - zníženie pravdepodobnosti nutnosti podávania dodatočného KV DPH a chybovosti pri spracovaní s následkom na možnosť vyrubenia daňovej pokuty.
- **Zefektívnenie práce používateľa** - rýchlejšie hľadanie chýbajúcich informácií v položkách výkazu.

### Ako to funguje?

Funkcionalita pre spracovanie Kontrolného výkazu DPH predstavuje rozšírenie štandardného SAP riešenia pre výber a spracovanie podkladov pre legislatívny výkaz KV DPH. Užívateľ štandardným SAP programom pre spracovanie KV DPH vygeneruje .xml súbor a následne načíta tieto dáta do aplikácie KV DPH. Aplikácia umožňuje skontrolovať, opraviť prípadné chyby, doplniť chýbajúce položky a na záver vygenerovať finálny .xml súbor, ktorý je odosielaný elektronickými prostriedkami na portál Finančného riaditeľstva. Výsledný podklad pre KV DPH je kedykoľvek k dispozícii pre účely daňovej kontroly, archivácie daňových podkladov.

### Aplikácia pre spracovanie KV DPH zabezpečuje

- Označenie všetkých položiek statusom, ktorý informuje používateľa o správnosti danej položky z pohľadu požiadaviek výkazu - číslo faktúry, IČ DPH, dátum zdaniteľného plnenia,...
- Položky, ktoré systém označí ako chybné je možné opraviť. Po oprave je položka označená časom a menom užívateľa, ktorý túto položku upravil.
- Možnosť načítania ďalšieho .xml súboru do existujúceho dodatočnými výberovými kritériami (napr. dobropisy).
- Možnosť doplnenia, opravy, prípadne výmazu položky - všetky položky, s ktorými užívateľ aktívne pracoval sú označené informáciou o prípadnej zmene, položky vymazané z prehľadu v zozname ostávajú, nie sú však predmetom ďalšieho spracovania do .xml súboru.
- Načítanie aktuálneho zoznamu platiteľov DPH zo stránky Finančného riaditeľstva.
- Funkcionalita sa využíva pre kontrolu položiek KV DPH za účelom kontroly, či nie sú vo výkaze položky s neplatným IČ DPH.
- Vytvorenie prehľadu jednotlivých položiek KV DPH vo formáte ALV v členení podľa jednotlivých sekcií výkazu.
- Generovanie finálneho .xml výkazu KV DPH.

### Referencie

- ZSSK CARGO
- SPP

