

DODATOK č. 27

uzavretý v zmysle
Zmluvy o dielo č. 915/34001_05 zo dňa 8.11.2004
(ďalej len "Dodatok")

medzi

Objednávateľom:

Názov organizácie: **Daňové riaditeľstvo Slovenskej republiky**
So sídlom: Nová ulica č. 13
975 04 Banská Bystrica
V zastúpení: Ing. Miroslav Mikulčík
generálny riaditeľ DR SR
Oprávnený zástupca: Ing. Martin Lejtrich
námestník GR pre ekonomiku a informatiku
IČO: 006 348 16
DIČ: 2021095505
Bankové spojenie: Štátna pokladnica
Č. účtu: 7000118043/8180

(ďalej len „objednávateľ“)

a

Zhotoviteľom:

Názov organizácie: **Beset spol. s r.o.**
So sídlom: Jelenia 18
811 05 Bratislava
V zastúpení: RNDr. Viliam Čík
konateľ
IČO: 313 471 69
IČ pre DPH: SK2020300370
Bankové spojenie: Československá obchodní banka, a.s.
Obchodné centrum Bratislava II
Lehockého 3, 815 63 Bratislava
Č. účtu: 4003422709/7500
IBAN účet č.: SK13 7500 0000 0040 0342 2709
Názov obch. registra: Obchodný register vedený Okresným súdom Bratislava 1
Číslo zápisu: odd. S.r.o., vložka č. 4770/B

(ďalej len „zhotoviteľ“)

v tomto znení:

**I.
Úvodné ustanovenie**

Zmluvné strany sa dohodli na uzavretí tohto Dodatku č. 27 k Zmluve o dielo č. 915/34001_05 zo dňa 8.11.2004 (ďalej len "Zmluva"), ktorým v zmysle Zmluvy o dielo špecifikujú časti diela, ktoré sa zhotoviteľ zaväzuje pre objednávateľa za dohodnutú cenu vykonať za podmienok dohodnutých Zmluvou o dielo a týmto Dodatkom.

**II.
Predmet časti diela**

Článok 2 Zmluvy o dielo sa dopĺňa o bod:

2.2.15 Zhotoviteľ sa zaväzuje pre objednávateľa zhotoviť funkčnosti, ktorých zoznam je uvedený v Prílohe D27.1 a ktoré sa budú realizovať podľa dokumentu „Špecifikácia funkčnosti“, ktorý tvorí Prílohu D27.2.

**III.
Cena časti diela**

Článok 7 Zmluvy o dielo sa dopĺňa o bod:

7.2.15 Zmluvné strany sa v zmysle bodu 7.1 a bodu 7.2 Zmluvy o dielo dohodli na cene za zhotovenie časti diela špecifikovaného v bode 2.2.15 vo výške:

Cena bez DPH:	51 020,24 EUR
Zľava z ceny bez DPH:	- 2 421,43 EUR
Cena celkom bez DPH:	48 598,81 EUR
+ DPH 20%:	9 719,76 EUR
Celková suma s DPH:	58 318,57 EUR

**IV.
Termín plnenia**

Článok 6 Zmluvy o dielo sa dopĺňa o bod:

6.1.15 Zhotoviteľ sa zaväzuje časť diela špecifikovanú v bode 2.2.15 tohto Dodatku č. 27 zhotoviť v termínoch uvedených pre jednotlivé funkčnosti v Prílohe D27.1.

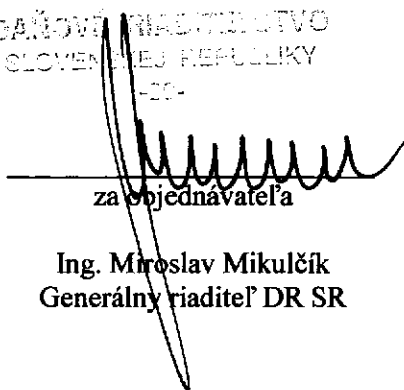
V.
Závěrečné ustanovenia

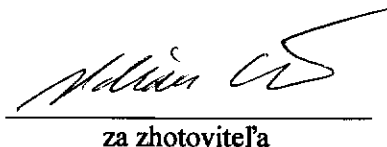
- V.1 Dojednania tohto Dodatku č. 27 sa vzťahujú len na právne vzťahy súvisiace so zhotovovaním časti diela špecifikovanom v článku II. a nedochádza nimi k zmene znenia Zmluvy.
- V.2 V zmluvnom vzťahu ohľadne zhotovenia časti diela uvedenom v článku II. Dodatku č.27 sa zmluvné strany zaväzujú riadiť prednostne ustanoveniami tohto Dodatku č.27 a následne ustanoveniami Zmluvy. Práva a povinnosti zmluvných strán neupravené týmto Dodatkom č.27 a Zmluvou o dielo sa riadia platnými ustanoveniami Obchodného zákonníka, Občianskeho zákonníka a Autorského zákona.
- V.3 Neoddeliteľnou súčasťou Dodatku č.27 sú prílohy:
D27.1 – Funkcionalita
D27.2 – Špecifikácia funkčnosti
- V.4 Dodatok je vyhotovený v štyroch vyhotoveniach, a to po dvoch pre každú zmluvnú stranu. Platnosť a účinnosť nadobúda Dodatok č. 27 dňom podpisu obidvoma zmluvnými stranami.
- V.5 Zmeniť alebo zrušiť tento Dodatok č.27 je možné len písomne so súhlasom oboch zmluvných strán.
- V.6 Zmluvné strany Dodatku č.27 porozumeli, s jeho obsahom súhlasia a na znak toho ho v súlade so svojou slobodnou vôľou podpisujú.

V Banskej Bystrici, dňa 8.3.2011

V Bratislave, dňa 8.3.2011

DAŇOVÉ RIADITELSTVO
SLOVENSKEJ REPUBLIKY
-20-


za objednávateľa
Ing. Miroslav Mikulčík
Generálny riaditeľ DR SR


za zhotoviteľa

RNDr. Viliam Čík
Konateľ

Beset

Beset, spol. s r.o.
Jelenia 18, 811 05 Bratislava
Tel.: +421-2-57275 111, Fax: +421-2-57275 111
IČO: 31347189 IČ DPH: SK2020200370

Príloha č. D27.1: Funkcionalita

Číslo špecifikácie	Názov	Termín odovzдания	Cena bez DPH	DPH 20%	Cena s DPH
S-AIS-R-2011-01	Zpracovanie legislatívnych zmien daňového priznania dane z pridanej hodnoty podľa vzoru DPH 01 – 2011 platného od 1.1.2011 - ZK1/2011	15.3.2011	24 214,26 EUR	4 842,85 EUR	29 057,11 EUR
Ziava z ceny vo výške 10%			-2 421,43 EUR	-484,29 EUR	-2 905,72 EUR
S-AIS-R-2011-02	Zpracovanie legislatívnych zmien daňových priznaní dane z príjmov fyzických osôb vzor B a dane z príjmov právnických osôb pre rok 2010 - ZK2/2011	15.3.2011	26 805,98 EUR	5 361,20 EUR	32 167,18 EUR
SPOLU:			48 598,61 EUR	9 719,76 EUR	58 318,37 EUR

Príloha č. D27.2: Špecifikácia funkčnosti

Položka	Počet človeko- hodín	Človekohodiny				Cena bez DPH				Celkove cena		
		manažér	analytik	programátor	testovač	manažér	analytik	programátor	testovač	bez DPH	s DPH 20%	
S-AIS-R-2011-01 Zapracovanie legislatívnych zmien daňového priznania dane z pridanej hodnoty podľa vzoru DPH 01 – 2011 platného od 1.1.2011												
analýza			56			0,00	4 612,16	0,00	0,00		4 612,16	5 534,59
úprava aplikácie				186		0,00	0,00	13 014,42	0,00		13 014,42	15 617,30
testovanie a tvorba vlastných testovacích dát			24		24	0,00	1 976,64	0,00	1 383,12		3 359,76	4 031,71
koordinácia a riadenie			28			2 997,40	0,00	0,00	0,00		2 997,40	3 596,88
tvorba dokumentácie					4	0,00	0,00	0,00	230,52		230,52	276,62
Spolu	322	80	186	28	28	2 997,40	6 588,80	13 014,42	1 613,64		24 214,26	29 057,11
Zlava z ceny 10%											2 421,43	2 905,71
Spolu po zľave											21 792,83	26 151,40

Položka	Počet človeko- hodín	Človekohodiny				Cena bez DPH				Celkove cena		
		manažér	analytik	programátor	testovač	manažér	analytik	programátor	testovač	bez DPH	s DPH 20%	
S-AIS-R-2011-02 Zapracovanie legislatívnych zmien daňových priznaní dane z príjmov fyzických osôb vzor B a dane z príjmov právnických osôb pre rok 2010												
analýza			40			0,00	3 294,40	0,00	0,00		3 294,40	3 953,28
úprava aplikácie				224		0,00	0,00	15 673,28	0,00		15 673,28	18 807,94
testovanie a tvorba vlastných testovacích dát				12	56	0,00	0,00	839,64	3 227,28		4 066,92	4 880,30
koordinácia a riadenie			32			3 425,60	0,00	0,00	0,00		3 425,60	4 110,72
tvorba dokumentácie					6	0,00	0,00	0,00	345,78		345,78	414,94
Spolu	370	40	236	62	62	3 425,60	3 294,40	16 512,92	3 573,06		26 805,98	32 167,18
Celkom	692	120	422	90	90	6 423,00	9 883,20	29 527,34	5 186,70		48 598,81	58 318,68

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid.číslo:	AIS-R	SPEC	S-AIS-R-2011-01

Špecifikácia funkcionality v AIS-R

Označenie:	S-AIS-R-2011-01
Názov funkcionality:	Spracovanie údajov z tlačiva "Daňové priznanie daň z pridanej hodnoty DPHv11" Verzia 1.0
Podnet pre vypracovanie:	Zmenové konanie č. 1/2011 Zpracovanie legislatívnych zmien daňového priznania dane z pridanej hodnoty podľa vzoru DPH 01 – 2011 platného od 1.1.2011

ÚVOD:

Vzhľadom na legislatívne zmeny je nutné zapracovať načítanie (import), namapovanie, zobrazenie a spracovanie údajov z tlačiva "Daňové priznanie daň z pridanej hodnoty DPHv11" vo verzii pre rok 2011 do systému AIS-R (v zmysle Opatrenia Ministerstva financií SR z 18. novembra 2010 č. MF/24261/2010-731, ktorým sa ustanovuje vzor daňového priznania k dani z pridanej hodnoty).

ŠPECIFIKÁCIA:

V systéme bude zabudovaná funkcionality, ktorá musí umožniť uskutočnenie nasledujúcich činností:

- Načítanie a namapovanie údajov z tlačiva "Daňové priznanie daň z pridanej hodnoty DPHv11"

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid.číslo:	AIS-R	SPEC	S-AIS-R-2011-01

- Zobrazenie údajov z tlačiva "Daňové priznanie daň z pridanej hodnoty DPHv11" v štandardných formulároch aplikácie
- Zobrazenie údajov tlačiva "Daňové priznanie daň z pridanej hodnoty DPHv11" v tlačovej zostave DPH
- Využitie údajov tlačiva "Daňové priznanie daň z pridanej hodnoty DPHv11" v rešerši subjektu
- Využitie údajov tlačiva "Daňové priznanie daň z pridanej hodnoty DPHv11" v implementovaných dátových atribútoch

Z pohľadu používateľa bude správanie systému pre špecifikovanú funkcionálnosť nasledovné:

Načítanie a namapovanie údajov z tlačiva "Daňové priznanie daň z pridanej hodnoty DPHv11"

- Údaje z nového formulára sa načítajú a uložia nasledovne:
 - **Dodanie tovaru a služby podľa § 8 a 9 zákona - znížená sadzba dane - Základ dane**
riadok 01
idPolozka: "6475"
atribút PriznanieDph.dodanieTovaruASluzbyZSZD
 - **Dodanie tovaru a služby podľa § 8 a 9 zákona - znížená sadzba dane - Daň**
riadok 02
idPolozka: : "6476"
atribút PriznanieDph.dodanieTovaruASluzbyZSDan
 - **Dodanie tovaru a služby podľa § 8 a 9 zákona - základná sadzba dane - Základ dane**
riadok 03
idPolozka: "6477"
atribút PriznanieDph.dodanieTovaruASluzbyZD

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid.číslo:	AIS-R	SPEC	S-AIS-R-2011-01

- **Dodanie tovaru a služby podľa § 8 a 9 zákona - základná sadzba dane - Daň**
riadok 04
idPolozka: "6478"
atribút PriznanieDph.dodanieTovaruASluzbyDan

- **Nadobudnutie tovaru v tuzemsku podľa § 11 a 11a zákona - znížená sadzba dane - Základ dane**
riadok 05
idPolozka: "6479"
atribút PriznanieDph.nadobudTovaruVTuzemskuZSZD

- **Nadobudnutie tovaru v tuzemsku podľa § 11 a 11a zákona - znížená sadzba dane - Daň**
riadok 06
idPolozka: "6480"
atribút PriznanieDph.nadobudTovaruVTuzemskuZSDan

- **Nadobudnutie tovaru v tuzemsku podľa § 11 a 11a zákona - základná sadzba dane - Základ dane**
riadok 07
idPolozka: "6481"
atribút PriznanieDph.nadobudTovaruVTuzemskuZD

- **Nadobudnutie tovaru v tuzemsku podľa § 11 a 11a zákona - základná sadzba dane - Daň**
riadok 08
idPolozka: "6482"
atribút PriznanieDph.nadobudTovaruVTuzemskuDan

- **Tovary a služby, pri ktorých príjemca platí daň podľa § 69 ods. 2 a 9 až 12 zákona - Základ dane**
riadok 09
idPolozka: "6483"
atribút PriznanieDph.tovSluzDanPlatiPrijemcaZD

- **Tovary a služby, pri ktorých príjemca platí daň podľa § 69 ods. 2 a 9 až 12 zákona - Daň**
riadok 10
idPolozka: "6484"
atribút PriznanieDph.tovSluzDanPlatiPrijemcaDan

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid.číslo:	AIS-R	SPEC	S-AIS-R-2011-01

- **Služby, pri ktorých príjemca platí daň podľa § 69 ods. 3 zákona - Základ dane**
riadok 11
idPolozka: "6485"
atribút PriznanieDph.sluzDanPlatiPrijemcaZD

- **Služby, pri ktorých príjemca platí daň podľa § 69 ods. 3 zákona - Daň**
riadok 12
idPolozka: "6486"
atribút PriznanieDph.sluzDanPlatiPrijemcaDan

- **Tovary, pri ktorých druhý odberateľ platí daň podľa § 69 ods. 7 zákona - Základ dane**
riadok 13
idPolozka: "6487"
atribút PriznanieDph.tovDanPlatiDruhyOdberatelZD

- **Tovary, pri ktorých druhý odberateľ platí daň podľa § 69 ods. 7 zákona - Daň**
riadok 14
idPolozka: "6488"
atribút PriznanieDph.tovDanPlatiDruhyOdberatelDan

- **Dodanie tovarov a služieb s oslobodením od dane**
riadok 15
idPolozka: "6489"
atribút PriznanieDph.dodanieTovSluzOslobOdDaneZD

- **Dodanie tovarov a služieb s oslobodením od dane z toho: podľa § 43 ods. 1 a 4 zákona**
riadok 16
idPolozka: "6490"
atribút PriznanieDph.dodanieTovDoClenskehoStatuZD

- **Dodanie tovarov a služieb s oslobodením od dane z toho: podľa § 46, 47 a § 48 ods. 8 zákona**
riadok 17
idPolozka: "6491"
atribút PriznanieDph.dodanieTovSluzSMoznostouOdpocZD

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid.číslo:	AIS-R	SPEC	S-AIS-R-2011-01

- **Daňová povinnosť pri zrušení registrácie podľa § 81 zákona**
riadok 18
idPolozka: "6492"
atribút PriznanieDph.danPovinnostPriZrusRegistracie

- **Daň celkom**
riadok 19
idPolozka: "6493"
atribút PriznanieDph.danCelkom

- **Odpočítanie dane celkom podľa § 49 až 54 zákona - znížená sadzba dane**
riadok 20
idPolozka: "6494"
atribút PriznanieDph.odpocDaneZSCelkom

- **Odpočítanie dane celkom podľa § 49 až 54 zákona - základná sadzba dane**
riadok 21
idPolozka: "6495"
atribút PriznanieDph.odpocDaneCelkom

- **Odpočítanie dane celkom podľa § 49 až 54 zákona z toho: podľa § 51 ods. 1 písm. a) zákona - znížená sadzba dane**
riadok 22
idPolozka: "6496"
atribút PriznanieDph.danZTovSluzKupenychVTuzemZS

- **Odpočítanie dane celkom podľa § 49 až 54 zákona z toho: podľa § 51 ods. 1 písm. a) zákona - základná sadzba dane**
riadok 23
idPolozka: "6497"
atribút PriznanieDph.danZTovSluzKupenychVTuzem

- **Odpočítanie dane celkom podľa § 49 až 54 zákona z toho: podľa § 51 ods. 1 písm. d) zákona - znížená sadzba dane**
riadok 24
idPolozka: "6498"
atribút PriznanieDph.danZaplatenaPriDovozeTovZS

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid.číslo:	 AIS-R 	 SPEC 	 S-AIS-R-2011-01

- **Odpočítanie dane celkom podľa § 49 až 54 zákona z toho: podľa § 51 ods. 1 písm. d) zákona - základná sadzba dane**
riadok 25
idPolozka: "6499"
atribút PriznanieDph.danZaplatenaPriDovozeTov

- **Odpočítanie dane pri registrácii platiteľa dane podľa § 55 zákona**
riadok 26
idPolozka: "6500"
atribút PriznanieDph.odpocDanePriRegistracii

- **Vrátenie dane cestujúcim pri vývoze tovaru podľa § 60 zákona**
riadok 27
idPolozka: "6501"
atribút PriznanieDph.vratenieDaneCestujucim

- **Vlastná daňová povinnosť**
riadok 28
idPolozka: "6502"
atribút PriznanieDph.vlastnaDanovaPovinnost

- **Vlastná daňová povinnosť upravená o zaplatený preddavok podľa § 78a zákona**
riadok 29
idPolozka: "6503"
atribút PriznanieDph.vlastnaDanPovinnUprOPredd

- **Nadmerný odpočet**
riadok 30
idPolozka: "6504"
atribút PriznanieDph.nadmernyOdpocet

- **Nadmerný odpočet upravený o zaplatený preddavok podľa § 78a zákona**
riadok 31
idPolozka: "6505"
atribút PriznanieDph.nadmOdpUprOPredd

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid.číslo:	AIS-R	SPEC	S-AIS-R-2011-01

- **Splnenie podmienok podľa § 79 ods. 2 zákona**
idPolozka: "6515"
atribút PriznanieDph.splnPodmPar72ods2

- **Nadmerný odpočet odpočítaný od vlastnej daňovej povinnosti podľa § 79 zákona**
riadok 32
idPolozka: "6506"
atribút PriznanieDph.nadmOdpočetOdpočOdVDP

- **Vlastná daňová povinnosť na úhradu**
riadok 33
idPolozka: "6507"
atribút PriznanieDph.vlastnaDanovaPovinnostNaUhradu

- **Trojstranný obchod podľa § 45 zákona - Nadobudnutie tovaru prvým odberateľom**
riadok 34
idPolozka: "6508"
atribút PriznanieDph.nadobTovPrvymOdberatelom

- **Trojstranný obchod podľa § 45 zákona - Dodanie tovaru prvým odberateľom**
riadok 35
idPolozka: "6509"
atribút PriznanieDph.dodanieTovPrvymOdberatelom

- **Údaje dodatočného daňového priznania - Rozdiel oproti posledne známej vlastnej daňovej povinnosti alebo nadmernému odpočtu (+/-)**
riadok 36
idPolozka: "6510"
atribút PriznanieDph.rozdielOprotiPodanemuPriznaniu

- **Údaje dodatočného daňového priznania - Daň na úhradu (+/-)**
riadok 37
idPolozka: "6511"
atribút PriznanieDph.danNaUhradu

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid.číslo:	AIS-R	SPEC	S-AIS-R-2011-01

Zobrazenie údajov z tlačiva "Daňové priznanie daň z pridanej hodnoty DPHv11" v štandardných formulároch aplikácie

- Funkcionalita musí zabezpečiť správne zobrazenie údajov z nového tlačiva. Pre zobrazenie týchto údajov sa vytvorí nový samostatný formulár.
- Pôvodné formuláre pre staršie zdaňovacie obdobia ostanú zachované. Príslušný formulár sa dynamicky použije podľa zdaňovacieho obdobia, ktorého údaje sa majú v tomto formulári zobraziť. Bude potrebné upraviť príslušný servis.

Zobrazenie údajov tlačiva "Daňové priznanie daň z pridanej hodnoty DPHv11" v tlačovej zostave DPH

- Funkcionalita musí zabezpečiť správne zobrazenie údajov z nového tlačiva vo výstupnej zostave. Pre zobrazenie týchto údajov sa vytvorí nová samostatná šablóna.
- Pôvodné šablóny pre staršie zdaňovacie obdobia ostanú zachované. Príslušná šablóna sa dynamicky použije podľa zdaňovacieho obdobia, ktorého údaje sa majú v tejto šablóne zobraziť. Bude potrebné upraviť príslušný servis.
- Upraví sa generovanie výstupov z daňového priznania pre daň z pridanej hodnoty vo verzii pre rok 2011 do výstupnej zostavy DPH a to tak pre štvrtročných platcov DPH ako aj pre mesačných platcov DPH.

Využitie údajov tlačiva "Daňové priznanie daň z pridanej hodnoty DPHv11" v rešerši subjektu

V rámci vývoja popisovanej funkcionality sa vykoná overovanie správnosti zobrazovania údajov z nového tlačiva DPHv11 v časti „Daňové priznania – DPH“ v rešerši subjektu.

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid.číslo:	AIS-R	SPEC	S-AIS-R-2011-01

Využitie údajov tlačiva "Daňové priznanie daň z pridanej hodnoty DPHv11" v implementovaných dátových atribútoch

V rámci vývoja popisovanej funkcionality sa vykoná overovanie správnosti vyhodnocovania dátových atribútov vychádzajúcich z údajov daňového priznania k dani z pridanej hodnoty za rok 2011.

- Sú implementované nasledovné dátové atribúty:
 - **dátový atribút „DPH - daň celkom“**
vychádza z údajov „Daň celkom“ (riadok 19)
idPolozka: "6493" - PriznanieDph.danCelkom
 - **dátový atribút „DPH – daňová povinnosť pri zrušení registrácie“**
vychádza z údajov „Daňová povinnosť pri zrušení registrácie podľa § 81 zákona“ (riadok 18)
idPolozka: "6492" - PriznanieDph.danPovinnostPriZrusRegistracie
 - **dátový atribút „DPH - daň z tov. služ. kúp. v tuz. “**
vychádza zo súčtu údajov:
 - „Odpočítanie dane celkom - z toho: podľa § 51 ods. 1 písm. a) zákona - znížená sadzba dane“ (riadok 22)
idPolozka: "6496" - PriznanieDph.danZTovSluzKupenychVTuzemZS
 - „Odpočítanie dane celkom - z toho: podľa § 51 ods. 1 písm. a) zákona - základná sadzba dane“ (riadok 23)
idPolozka: "6497" - PriznanieDph.danZTovSluzKupenychVTuzem
 - **dátový atribút „DPH – dodanie tov., služ s oslob. od dane“**
vychádza z údajov „Dodanie tovarov a služieb s oslobodením od dane“ (riadok 15)
idPolozka: "6489" - PriznanieDph.dodanieTovSluzOslobOdDaneZD
 - **dátový atribút „DPH - nadmerný odpočet“**
vychádza z údajov „Nadmerný odpočet“ (riadok 30)
idPolozka: "6504" - PriznanieDph.nadmernyOdpocet

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid.číslo:	AIS-R	SPEC	S-AIS-R-2011-01

○ **dátový atribút „DPH - odpočet dane celkom“**

vychádza zo súčtu údajov:

- Odpočítanie dane celkom podľa § 49 až 54 zákona - znížená sadzba dane (riadok 20)
idPolozka: "6494" - PriznanieDph.odpocDaneZSCelkom
- Odpočítanie dane celkom podľa § 49 až 54 zákona - základná sadzba dane (riadok 21)
idPolozka: "6495" - PriznanieDph.odpocDaneCelkom

○ **dátový atribút „DPH – odpočítanie dane pri registrácii platiteľa“**

vychádza z údajov „Odpočítanie dane pri registrácii platiteľa dane podľa § 55 zákona“ (riadok 26)

idPolozka: "6500" - PriznanieDph.odpocDanePriRegistracii

○ **dátový atribút „DPH - počet nadmerných odpočtov“**

vychádza z údajov „Nadmerný odpočet“ (riadok 30)

idPolozka: "6504" - PriznanieDph.nadmernyOdpočet

○ **dátový atribút „DPH - počet NO u obchodovania v tuzemsku“**

vychádza z viacerých údajov (podľa stanoveného algoritmu):

- Nadobudnutie tovaru v tuzemsku podľa § 11 a § 11a zákona - znížená sadzba dane (riadok 5 a riadok 6)
idPolozka: "6479" - PriznanieDph.nadobudTovaruVTuzemskuZSZD
idPolozka: "6480" - PriznanieDph.nadobudTovaruVTuzemskuZSDan
- Nadobudnutie tovaru v tuzemsku podľa § 11 a § 11a zákona - základná sadzba dane (riadok 7 a riadok 8)
idPolozka: "6481" - PriznanieDph.nadobudTovaruVTuzemskuZD
idPolozka: "6482" - PriznanieDph.nadobudTovaruVTuzemskuDan
- Tovary a služby, pri ktorých príjemca platí daň podľa § 69 ods.2 a 9 až 12 zákona (riadok 9 a riadok 10)
idPolozka: "6483" - PriznanieDph.tovSluzDanPlatiPrijemcaZD
idPolozka: "6484" - PriznanieDph.tovSluzDanPlatiPrijemcaDan
- Služby, pri ktorých príjemca platí daň podľa § 69 ods.3 zákona (riadok 11 a riadok 12)
idPolozka: "6485" - PriznanieDph.sluzDanPlatiPrijemcaZD
idPolozka: "6486" - PriznanieDph.sluzDanPlatiPrijemcaDan

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid.číslo:	AIS-R	SPEC	S-AIS-R-2011-01

- **Tovary, pri ktorých druhý odberateľ platí daň podľa § 69 ods.7 zákona (riadok 13 a riadok 14)**
idPolozka: "6487" - PriznanieDph.tovDanPlatiDruhyPrijemcaZD
idPolozka: "6488" - PriznanieDph.tovDanPlatiDruhyPrijemcaDan
- **Dodanie tovarov a služieb s oslobodením od dane podľa § 43 ods.1 a 4 zákona (riadok 16)**
idPolozka: "6490" - PriznanieDph.dodanieTovDoClenskehoStatuZD
- **Dodanie tovarov a služieb s oslobodením od dane podľa § 46, 47 a § 48 ods.8 zákona (riadok 17)**
idPolozka: "6491" - PriznanieDph.dodanieTovSluzSMoznostouOdpcocZD
- **Odpočítanie dane celkom podľa § 49 až 54 zákona, z toho podľa § 51 ods. 1 písm. d) zákona (riadok 24 a riadok 25)**
idPolozka: "6498" - PriznanieDph.danZaplatenaPriDovozeTovZS
idPolozka: "6499" - PriznanieDph.danZaplatenaPriDovozeTov
- **Vrátenie dane cestujúcim pri vývoze tovaru podľa § 60 zákona (riadok 27)**
idPolozka: "6501" - PriznanieDph.vratenieDaneCestujucim
- **Dodanie tovaru a služby podľa § 8 a 9 zákona - znížená sadzba dane (riadok 2)**
idPolozka: "6476" - PriznanieDph.dodanieTovaruASluzbyZSDan
- **Dodanie tovaru a služby podľa § 8 a 9 zákona - základná sadzba dane (riadok 4)**
idPolozka: "6478" - PriznanieDph.dodanieTovaruASluzbyDan
- **Odpočítanie dane celkom podľa § 49 až 54 zákona, z toho podľa § 51 ods. 1 písm. a) zákona (riadok 22 a riadok 23)**
idPolozka: "6496" - PriznanieDph.danZTovSluzKupenychVTuzemZS
idPolozka: "6497" - PriznanieDph. danZTovSluzKupenychVTuzem
- **Nadmerný odpočet (riadok 30)**
idPolozka: "6504" - PriznanieDph.nadmernyOdpcocet
- **dátový atribút „DPH - podiel dane a odpočtu“**
vychádza z údajov „Daň celkom“ (riadok 19)
idPolozka: "6493" - PriznanieDph.danCelkom
a zo súčtu údajov:
 - **Odpočítanie dane celkom podľa § 49 až 54 zákona - znížená sadzba dane (riadok 20)**
idPolozka: "6494" - PriznanieDph.odpcocDaneZSCelkom

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid.číslo:	AIS-R	SPEC	S-AIS-R-2011-01

- Odpočítanie dane celkom podľa § 49 až 54 zákona - základná sadzba dane (riadok 21)
idPolozka: "6495"- PriznanieDph.odpocDaneCelkom
- **dátový atribút „DPH - vlastná daňová povinnosť“**
vychádza z údajov „Vlastná daňová povinnosť“ (riadok 28)
idPolozka: "6502" - PriznanieDph.vlastnaDanovaPovinnost

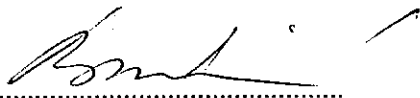
IMPLEMENTÁCIA:

V rámci implementácie popísanej funkcionality bude potrebné:

- definovať novú databázovú štruktúru pre uchovanie importovaných údajov z formulárov daňového priznania DPHv11 so všetkými horeuvedenými atribútmi (tabuľka DpTable_Dph_201101)
- vygenerovať nový metamodel z upraveného dátového modelu
- vykonať databázový patch na vytvorenie a zmenu dátových štruktúr AIS-R
- upraviť štandardný importovací servis
- naprogramovať funkcionality na namapovanie a naplnenie údajov z tlačiva DPHv11 do príslušných štruktúr AIS-R
- vytvoriť štandardné formuláre a servisy na zobrazenie údajov daňového priznania DPHv11 tak, aby bolo zaistené správne zobrazovanie položiek
- overiť správne zobrazovanie údajov z daňového priznania DPHv11 v rešerši subjektu
- overiť správne vyhodnocovanie údajov z daňového priznania DPHv11 v implementovaných dátových atribútoch
- vytvoriť novú šablónu pre zostavu DPH
- zaistiť správne zobrazovanie údajov daňového priznania DPHv11 v tlačovej zostave pre DPH
- vykonať testovanie jednotlivých funkcionalít
- pripraviť testovacie dáta pre akceptačné testy
- pripraviť akceptačné testy
- vytvoriť a nasadiť novú verziu aplikácie

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid.číslo:	 AIS-R 	 SPEC 	 S-AIS-R-2011-01

Za dodávateľa:

Pracovníci poskytujúci konzultácie:	A. Slamová, V. Kalamár
Dátum vypracovania:	7.2.2011
Predložil:	Jarmila Borsodiová
Podpis:	

Za objednávateľa schválil:

Dátum:	
Meno:	Ing. Igor Krnáč
Podpis:

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid.číslo:	AIS-R	SPEC	S-AIS-R-2010-02

Špecifikácia funkcionality v AIS-R

Označenie:	S-AIS-R-2010-02
Názov funkcionality:	Spracovanie údajov z formulárov DPFOBv10 a DPPOv10 Verzia 1.0
Podnet pre vypracovanie:	Zmenové konanie č. 2/2011 Zpracovanie legislatívnych zmien daňových priznaní dane z príjmov fyzických osôb vzor B a dane z príjmov právnických osôb pre rok 2010

ÚVOD:

Vzhľadom na legislatívne zmeny je nutné zapracovať načítanie (import), namapovanie, zobrazenie a spracovanie údajov z tlačív „Daňové priznanie k dani z príjmov fyzickej osoby (FO typ B, DPFOBv10)” a “Daňové priznanie k dani z príjmov právnickej osoby (PO, DPPOv10)” do systému AIS-R (v zmysle Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky z 12. novembra 2010 č. MF/023817/2010-72, ktorým sa ustanovujú vzory daňových priznaní k dani z príjmov).

ŠPECIFIKÁCIA:

V systéme bude zabudovaná funkcionality, ktorá musí umožniť uskutočnenie nasledujúcich činností:

- Načítanie a namapovanie údajov z nového formulára "Daňové priznanie k dani z príjmov fyzickej osoby (FO typ B, DPFOBv10)"

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid.číslo:	AIS-R	SPEC	S-AIS-R-2010-02

- Rozšírenie štruktúry pre "Daňové priznanie k dani z príjmov právnickej osoby (DPPOv10)" o položky tabuliek „H“ a „I“
- Načítanie a namapovanie údajov z nového formulára "Daňové priznanie k dani z príjmov právnickej osoby (DPPOv10)"
- Zobrazenie naplnených údajov v príslušných formulároch aplikácie
- Využitie naplnených údajov (zdaňovacie obdobie 2010) v rešerši subjektu
- Využitie naplnených údajov (zdaňovacie obdobie 2010) v grafoch prepojení
- Využitie údajov formulárov DPFOBv10 a DPPOv10 v implementovaných výberových a dátových atribútoch

Z pohľadu používateľa bude správanie systému pre špecifikovanú funkcionálnosť nasledovné:

Načítanie a namapovanie údajov z nového formulára "Daňové priznanie k dani z príjmov fyzickej osoby (FO typ B, DPFOBv10)"

V rámci funkcionality bude potrebné naimportovať a namapovať nasledovné údaje:

- **Úhrn príjmov od všetkých zamestnávateľov**
(V. oddiel, riadok 34)
idPolozka: „6791“
atribút PriznanieDpfo.prijmyZoZavCin
- **Základ dane (čiastkový základ dane) (r. 34 - r. 35 - r. 36)**
(V. oddiel, riadok 37)
idPolozka: „6794“
atribút PriznanieDpfo.zakladDaneZavCin
- **Druh príjmov podľa § 6 zákona: spolu r. 9 a 10 - príjmy**
(VI. oddiel, tabuľka č.1, riadok 11, stĺpec 1)
idPolozka: „6907“
atribút PriznanieDpfo.prijmyZPodnikZarCinPrenaj
- **Druh príjmov podľa § 6 zákona: spolu r. 9 a 10 - výdavky**
(VI. oddiel, tabuľka č.1, riadok 11, stĺpec 2)
idPolozka: „6908“
atribút PriznanieDpfo.vydavkyPodnikZarCinPrenaj

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid.číslo:	 AIS-R 	 SPEC 	 S-AIS-R-2010-02

- **Strata (záporný rozdiel r. 38 a r.39)** - výsledok hospodárenia (strata) (riadok 41)
idPolozka: „6803“
atribút PriznanieDpfo.vysledokHospStrata
- **Základ dane (čiastkový základ dane)**
[(r. 40 + r. 42 - r. 43) > 0 alebo (r. 41 + r. 42 - r. 43) > 0]
(riadok 44)
idPolozka: „6806“
atribút PriznanieDpfo.zakladDanePodnikZarCinPrenaj
- **Druh príjmov podľa § 7 zákona: spolu r. 1 až 9 - príjmy**
(VII. oddiel, tabuľka č.2, riadok 10, stĺpec 1)
idPolozka: „6921“
atribút PriznanieDpfo.prijmyZKapitalMajetku
- **Druh príjmov podľa § 7 zákona: spolu r. 1 až 9 - výdavky**
(VII. oddiel, tabuľka č.2, riadok 10, stĺpec 2)
idPolozka: „6922“
atribút PriznanieDpfo.vydavkyKapitalMajetok
- **Základ dane (čiastkový základ dane)**
(r. 46 - r. 47, ak je tento rozdiel záporný, uvádza sa na r. 48 nula)
(riadok 48)
idPolozka: „6810“
atribút PriznanieDpfo.zakladDaneKapitalMajetok
- **Druh príjmov podľa § 8 zákona: Spolu r. 1 až 12 – príjmy**
(VIII. oddiel, tabuľka 3, riadok 13, stĺpec 1)
idPolozka: „6947“
atribút PriznanieDpfo.prijmyOstatne
- **Druh príjmov podľa § 8 zákona: Spolu r. 1 až 12 - výdavky**
(VIII. oddiel, tabuľka 3, riadok 13, stĺpec 2)
idPolozka: „6948“
atribút PriznanieDpfo.vydavkyOstatne
- **Základ dane (čiastkový základ dane) (r. 49 - r. 50)**
(riadok 51)
idPolozka: „6813“
atribút PriznanieDpfo.zakladDaneOstatne

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid.číslo:	AIS-R	SPEC	S-AIS-R-2010-02

- **Daňová strata z § 6 zákona (r. 45)**
(riadok 57)
idPolozka: „6824“
atribút PriznanieDpfo.danovaStrata

- **Základ dane z r. 68**
(riadok 69)
idPolozka: „6836“
atribút PriznanieDpfo.zakladDane

Bude potrebné vytvoriť nasledovné súčtové položky:

- **PriznanieDpfo.prijmy** = súčet položiek
 - **Úhrn príjmov od všetkých zamestnávateľov**
(riadok 34)
idPolozka: „6791“
atribút PriznanieDpfo.prijmyZoZavCin
 - **Druh príjmov podľa § 6 zákona: spolu r. 9 a 10 - príjmy**
(tabuľka č.1, riadok 11, stĺpec 1)
idPolozka: „6907“
atribút PriznanieDpfo.prijmyZPodnikZarCinPrenaj
 - **Druh príjmov podľa § 7 zákona: spolu r. 1 až 9 - príjmy**
(tabuľka č.2, riadok 10, stĺpec 1)
idPolozka: „6921“
atribút PriznanieDpfo.prijmyZKapitalMajetku
 - **Druh príjmov podľa § 8 zákona: Spolu r. 1 až 12 - príjmy**
(tabuľka 3, riadok 13, stĺpec 1)
idPolozka: „6947“
atribút PriznanieDpfo.prijmyOstatne

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid.číslo:	AIS-R	SPEC	S-AIS-R-2010-02

- **PriznanieDpfo.naklady** = súčet položiek
 - **Druh príjmov podľa § 6 zákona: spolu r. 9 a 10 - výdavky**
(tabuľka č.1, riadok 11, stĺpec 2)
idPolozka: „6908“
atribút PriznanieDpfo.vydavkyPodnikZarCinPrenaj
 - **Druh príjmov podľa § 7 zákona: spolu r. 1 až 9 - výdavky**
(tabuľka č.2, riadok 10, stĺpec 2)
idPolozka: „6922“
atribút PriznanieDpfo.vydavkyKapitalMajetok
 - **Druh príjmov podľa § 8 zákona: spolu r. 1 až 12 - výdavky**
(tabuľka č. 3, riadok 13, stĺpec 2)
idPolozka: „6948“
atribút PriznanieDpfo.vydavkyOstatne

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid.číslo:	AIS-R	SPEC	S-AIS-R-2010-02

Rozšírenie štruktúry pre "Daňové priznanie k dani z príjmov právnickej osoby (DPPOv10)" o položky tabuliek „H“ a „I“

Oproti daňovým priznaniam k dani z príjmov právnickej osoby za zdaňovacie obdobia predchádzajúce roku 2010 je potrebné definovať v novej databázovej štruktúre pre uchovanie importovaných údajov z formulárov daňového priznania DPPOv10 aj položky z tabuliek „H“ a „I“.

Tiež je potrebné upraviť databázovú štruktúru AIS-R pre uchovanie údajov z formulárov daňového priznania DPPOv10 (tabuľka PriznanieDppo) o príslušné atribúty zodpovedajúce položkám z daňového priznania z tabuliek „H“ a „I“.

o III. H Výpočet základu dane nerezidenta

- o *idPolozka='7077' riadok='1' - Druh príjmu: §16 ods. 1 písm. a) zákona s výnimkou daňovníka, ktorý zisťuje základ dane podľa §17 ods. 1 písm. b) a c) zákona*
- o *idPolozka='7078' riadok='2' stlpec='1' - Príjmy: §16 ods. 1 písm. e) bod 1, 2 a 4 zákona s výnimkou nájomného alebo príjmu iného využitia nehnuteľnosti*
- o *idPolozka='7079' riadok='3' stlpec='1' - Príjmy: §16 ods. 1 písm. e) bod 3 zákona*
- o *idPolozka='7080' riadok='4' stlpec='1' - Príjmy: §16 ods. 1 písm. e) bod 4 zákona s výnimkou nájomného alebo príjmu z iného využitia hnutelných vecí*
- o *idPolozka='7081' riadok='5' stlpec='1' - Príjmy: §16 ods. 1 písm. e) bod 5 a 6 zákona*
- o *idPolozka='7082' riadok='2' stlpec='2' - Výdavky: §16 ods. 1 písm. e) bod 1, 2 a 4 zákona s výnimkou nájomného alebo príjmu z iného využitia nehnuteľnosti*
- o *idPolozka='7083' riadok='3' stlpec='2' - Výdavky: §16 ods. 1 písm. e) bod 3 zákona*
- o *idPolozka='7084' riadok='4' stlpec='2' - Výdavky: §16 ods. 1 písm. e) bod 4 zákona s výnimkou nájomného alebo príjmu z iného využitia hnutelných vecí*
- o *idPolozka='7085' riadok='5' stlpec='2' - Výdavky: §16 ods. 1 písm. e) bod 5 a 6 zákona*
- o *idPolozka='7086' riadok='6' - Základ dane (r. 1 + úhrn r. 2 až 5 stĺpca 1 - úhrn r. 2 až 5 stĺpca 2)*

o III. I Transakcie zahraničných závislých osôb

- o *idPolozka='7087' riadok='1' stlpec='1' - Výnosy (Predaj): Úvery a pôžičky*
- o *idPolozka='7088' riadok='2' stlpec='1' - Výnosy (Predaj): Služby*
- o *idPolozka='7089' riadok='3' stlpec='1' - Výnosy (Predaj): Licenčné poplatky*
- o *idPolozka='7090' riadok='4' stlpec='1' - Výnosy (Predaj): Nehmotný majetok*
- o *idPolozka='7091' riadok='5' stlpec='1' - Výnosy (Predaj): Hmotný majetok*

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid.číslo:	AIS-R	SPEC	S-AIS-R-2010-02

- *idPolozka='7092' riadok='6' stlpec='1' - Výnosy (Predaj): Finančný majetok*
- *idPolozka='7093' riadok='7' stlpec='1' - Výnosy (Predaj): Zásoby materiálu, výrobkov a tovaru*
- *idPolozka='7094' riadok='1' stlpec='2' - Náklady (Nákup): Úvery a pôžičky*
- *idPolozka='7095' riadok='2' stlpec='2' - Náklady (Nákup): Služby*
- *idPolozka='7096' riadok='3' stlpec='2' - Náklady (Nákup): Licenčné poplatky*
- *idPolozka='7097' riadok='4' stlpec='2' - Náklady (Nákup): Nehmotný majetok*
- *idPolozka='7098' riadok='5' stlpec='2' - Náklady (Nákup): Hmotný majetok*
- *idPolozka='7099' riadok='6' stlpec='2' - Náklady (Nákup): Finančný majetok*
- *idPolozka='7100' riadok='7' stlpec='2' - Náklady (Nákup): Zásoby materiálu, výrobkov a tovaru*

Načítanie a namapovanie údajov z nového formulára "Daňové priznanie k dani z príjmov právnickej osoby (PO, DPPOv10)"

V rámci funkcionality bude potrebné naimportovať a namapovať nasledovné údaje:

- **Daňovník s obmedzenou daňovou povinnosťou (nerezident) podľa § 2 písm. e) tretieho bodu zákona a podľa príslušného článku zmluvy o zamedzení dvojitého zdanenia**
(časť I., riadok „nerez“)
idPolozka: „6950“
atribút PriznanieDppo.nerezident
- **Ekonomické alebo personálne prepojenie podľa § 2 písm o) zákona so zahraničnými osobami**
(časť I., riadok „prep“)
idPolozka: „6951“
atribút PriznanieDppo.prepojenieZahrOsoby
- **Výsledok hospodárenia pred zdanením [§17 ods. 1 zákona (zisk +, strata -)] alebo rozdiel medzi príjmami a výdavkami (III. časť - r. 3 tabuľky F alebo r. 1 tabuľky C1 alebo r. 1 tabuľky C2 alebo r. 3 tabuľky G2) alebo upravený výsledok hospodárenia (III. časť - r. 4 tabuľky G3)**
(riadok 100)
idPolozka: „6952“
atribút PriznanieDppo.hospodarskyVysledok

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid.číslo:	AIS-R	SPEC	S-AIS-R-2010-02

- **Medzisúčet (r. 110 + r. 120 + r. 130 + r. 140 + r. 150 + r. 160 + r. 170 + r. 180)**
(riadok 200)
idPolozka: „6961“
atribút PriznanieDppo.pripocitatelnePolozky
- **Medzisúčet (r. 210 + r. 220 + r. 230 + r. 240 + r. 250 + r. 260 + r. 270 + r. 280 + r. 290)**
(riadok 300)
idPolozka: „6971“
atribút PriznanieDppo.odpocitatelnePolozky
- **Základ dane (+) alebo daňová strata (-) po úprave o položky uvedené na riadkoch 320 a 330 (r. 310 - r. 320 - r. 330)**
(riadok 400)
idPolozka: „6975“
atribút PriznanieDppo.zakladDane
- **Úľava na dani**
(riadok 610)
idPolozka: „6981“
atribút PriznanieDppo.ulavyNaDani
- **Daň po úľavách a po zápočte dane uvedenej na riadku 710 zaokrúhlená na eurocenty nadol (r. 700 - r. 710)**
(riadok 800)
idPolozka: „6984“
atribút PriznanieDppo.danovaPovinnost
- **Súčet prevádzkových, finančných a mimoriadných výnosov**
(časť III., tabuľka F, riadok 1)
idPolozka: „7064“
atribút PriznanieDppo.prijmy
- **Súčet prevádzkových, finančných a mimoriadných nákladov**
(časť III., tabuľka F, riadok 2)
idPolozka: „7065“
atribút PriznanieDppo.naklady

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid.číslo:	AIS-R	SPEC	S-AIS-R-2010-02

- **Výsledok hospodárenia vykázaný v individuálnej účtovnej závierke podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo**
(časť III., tabuľka G3, riadok 1)
idPolozka: „7073“
atribút PriznanieDppo.vyslHospIndUctUzav
- **Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia podľa Opatrenia MF SR**
(časť III., tabuľka G3, riadok 2)
idPolozka: „7074“
atribút PriznanieDppo.polozkyZvysVyslHosp
- **Položky znižujúce výsledok hospodárenia podľa Opatrenia MF SR**
(časť III., tabuľka G3, riadok 3)
idPolozka: „7075“
atribút PriznanieDppo.polozkyZnizVyslHosp
- **Upravený výsledok hospodárenia (r.1 + r.2 – r.3)**
(časť III., tabuľka G3, riadok 4)
idPolozka: „7076“
atribút PriznanieDppo.upravenyVyslHosp
- **Druh príjmu - §16 ods. 1 písm. a) zákona s výnimkou daňovníka, ktorý zisťuje základ dane podľa §17 ods. 1 písm. b) a c) zákona**
(časť III., tabuľka H, riadok 1)
idPolozka: „7077“
atribút PriznanieDppo.dodpZakladDaneStalaPrev
- **Druh príjmu - §16 ods. 1 písm. e) bod 1, 2 a 4 zákona s výnimkou nájomného alebo príjmu z iného využitia nehnuteľnosti - príjmy**
(časť III., tabuľka H, riadok 2, stĺpec 1)
idPolozka: „7078“
atribút PriznanieDppo.dodpOdplatNajomPriijmy

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid.číslo:	AIS-R	SPEC	S-AIS-R-2010-02

- **Druh príjmu : §16 ods. 1 písm. e) bod 1, 2 a 4 zákona s výnimkou nájomného alebo príjmu z iného využitia nehnuteľnosti - výdavky**
(časť III., tabuľka H, riadok 2, stĺpec 2)
idPolozka: „7082“
atribút PriznanieDppo.dodpOdplatNajomVydavky
- **Druh príjmu - §16 ods. 1 písm. e) bod 3 zákona – príjmy**
(časť III., tabuľka H, riadok 3, stĺpec 1)
idPolozka: „7079“
atribút PriznanieDppo.dodpUrokVynosPriijmy
- **Druh príjmu - §16 ods. 1 písm. e) bod 3 zákona – výdavky**
(časť III., tabuľka H, riadok 3, stĺpec 2)
idPolozka: „7083“
atribút PriznanieDppo.dodpUrokVynosVydavky
- **Druh príjmu - §16 ods. 1 písm. e) bod 4 zákona s výnimkou nájomného alebo príjmu z iného využitia hnutelných vecí – príjmy**
(časť III., tabuľka H, riadok 4, stĺpec 1)
idPolozka: „7080“
atribút PriznanieDppo.dodpNajomPriijmy
- **Druh príjmu - §16 ods. 1 písm. e) bod 4 zákona s výnimkou nájomného alebo príjmu z iného využitia hnutelných vecí – výdavky**
(časť III., tabuľka H, riadok 4, stĺpec 2)
idPolozka: „7084“
atribút PriznanieDppo.dodpNajomVydavky
- **Druh príjmu - §16 ods. 1 písm. e) bod 5 a 6 zákona – príjmy**
(časť III., tabuľka H, riadok 5, stĺpec 1)
idPolozka: „7081“
atribút PriznanieDppo.dodpPredajPriijmy
- **Druh príjmu - §16 ods. 1 písm. e) bod 5 a 6 zákona – výdavky**
(časť III., tabuľka H, riadok 5, stĺpec 2)
idPolozka: „7085“
atribút PriznanieDppo.dodpPredajVydavky

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid.číslo:	AIS-R	SPEC	S-AIS-R-2010-02

- **Základ dane**
(**r. 1 + úhrn r. 2 až 5 stĺpca 1 - úhrn r. 2 až 5 stĺpca 2**)
(časť III., tabuľka H, riadok 6)
idPolozka: „7086“
atribút PriznanieDppo.dodpPredajVydavky
- **Úvery a pôžičky – Výnosy (Predaj)**
(časť III., tabuľka I, riadok 1, stĺpec 1)
idPolozka: „7087“
atribút PriznanieDppo.tzzoUveryPozicVynosy
- **Úvery a pôžičky – Náklady (Nákup)**
(časť III., tabuľka I, riadok 1, stĺpec 2)
idPolozka: „7094“
atribút PriznanieDppo.tzzoUveryPozicNaklady
- **Služby – Výnosy (Predaj)**
(časť III., tabuľka I, riadok 2, stĺpec 1)
idPolozka: „7088“
atribút PriznanieDppo.tzzoSluzbyVynosy
- **Služby – Náklady (Nákup)**
(časť III., tabuľka I, riadok 2, stĺpec 2)
idPolozka: „7095“
atribút PriznanieDppo.tzzoSluzbyNaklady
- **Licenčné poplatky – Výnosy (Predaj)**
(časť III., tabuľka I, riadok 3, stĺpec 1)
idPolozka: „7089“
atribút PriznanieDppo.tzzoLicencPoplVynosy
- **Licenčné poplatky – Náklady (Nákup)**
(časť III., tabuľka I, riadok 3, stĺpec 2)
idPolozka: „7096“
atribút PriznanieDppo.tzzoLicencPoplNaklady
- **Nehmotný majetok – Výnosy (Predaj)**
(časť III., tabuľka I, riadok 4, stĺpec 1)
idPolozka: „7090“
atribút PriznanieDppo.tzzoNehmotMajVynosy

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid.číslo:	AIS-R	SPEC	S-AIS-R-2010-02

- **Nehmotný majetok - Doplnujúce údaje, Obstarávacia cena**
(časť III., tabuľka I, riadok 4, stĺpec 2)
idPolozka: „7097“
atribút PriznanieDppo.tzzoNehmotMajNaklady
- **Hmotný majetok – Výnosy (Predaj)**
(časť III., tabuľka I, riadok 5, stĺpec 1)
idPolozka: „7091“
atribút PriznanieDppo.tzzoHmotMajVynosy
- **Hmotný majetok - Doplnujúce údaje, Obstarávacia cena**
(časť III., tabuľka I, riadok 5, stĺpec 2)
idPolozka: „7098“
atribút PriznanieDppo.tzzoHmotMajNaklady
- **Finančný majetok – Výnosy (Predaj)**
(časť III., tabuľka I, riadok 6, stĺpec 1)
idPolozka: „7092“
atribút PriznanieDppo.tzzoFinMajVynosy
- **Finančný majetok - Doplnujúce údaje, Obstarávacia cena**
(časť III., tabuľka I, riadok 6, stĺpec 2)
idPolozka: „7099“
atribút PriznanieDppo.tzzoFinMajNaklady
- **Zásoby materiálu, výrobkov a tovaru – Výnosy (Predaj)**
(časť III., tabuľka I, riadok 7, stĺpec 1)
idPolozka: „7093“
atribút PriznanieDppo.tzzoZasobyVynosy
- **Zásoby materiálu, výrobkov a tovaru - Doplnujúce údaje, Obstarávacia cena**
(časť III., tabuľka I, riadok 7, stĺpec 2)
idPolozka: „7100“
atribút PriznanieDppo.tzzoZasobyNaklady

Zobrazenie naplnených údajov v príslušných formulároch

Údaje z nových tlačív DPFOBv10 a DPPOv10 sa po správnom namapovaní a naplnení do príslušných tried zobrazia v aplikácii AIS-R v štandardných formulároch subjektu pre priznania DPFO resp. DPPO.

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid.číslo:	AIS-R	SPEC	S-AIS-R-2010-02

- Pre zobrazenie údajov z priznania DPFO B a DPPO za rok 2010 sa vytvorí nový samostatný formulár.
- Pôvodné formuláre pre staršie zdaňovacie obdobia ostanú zachované. Príslušný formulár sa dynamicky použije podľa zdaňovacieho obdobia, ktorého údaje sa majú v tomto formulári zobraziť. Bude potrebné upraviť príslušný servis.

Využitie naplnených údajov v rešerši subjektu

V rámci vývoja popisovanej funkcionality sa vykoná overovanie správnosti zobrazovania relevantných údajov z daňových priznaní k dani z príjmov PO a FO za rok 2010 v časti „Daňové priznania – DPPO“ resp. „Daňové priznania – DPFO“ v rešerši subjektu.

Využitie naplnených údajov v grafoch prepojení

V grafoch prepojení sa pri daňovom subjekte zobrazujú položky:

1. „Príjmy“ (*prijmyZaZaujmoveObdobie*)
 - pre typ osoby PO položka *PriznanieDppo.prijmy*
 - pre typ osoby FO položka *PriznanieDpfo.prijmy*
2. „Výdaje“ (*vydajeZaZaujmoveObdobie*)
 - pre typ osoby PO položka *PriznanieDppo.naklady*
 - pre typ osoby FO položka *PriznanieDpfo.naklady*

V rámci vývoja popisovanej funkcionality sa vykoná overovanie správnosti zobrazovania relevantných údajov z daňových priznaní k dani z príjmov PO a FO za rok 2010 v grafoch vytváraných z prepojení.

Využitie údajov formulárov DPFOBv10 a DPPOv10 v implementovaných výberových a dátových atribútoch

Niektoré výberové a / alebo dátové atribúty pracujú nad údajmi z daňových priznaní za daň z príjmu (PO, FO).

Implementované sú nasledovné atribúty:

- **FO - má priznanie DPFO typ**
- **FO – nepodala priznanie na DPFO**

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid.číslo:	AIS-R	SPEC	S-AIS-R-2010-02

- **FO – daňová strata (AtrDpfoDanovaStrata)**
 - *idPolozka: „6824“ PriznanieDpfo.danovaStrata*

- **FO – výsledok hospodárenia – strata (AtrDpfoVysledokHospStrata)**
 - *idPolozka: „6803“ PriznanieDpfo.vysledokHospStrata*

- **FO – základ dane (DPFO) (AtrDpfoZakladDane)**
 - *idPolozka „6836“ - PriznanieDpfo.zakladDane*

- **PO – má priznanie DPPO**

- **PO – nepodala priznanie na DPPO**

- **PO – náklady celkom (AtrDppoNakladyCelkom)**
 - *idPolozka: „7065“ PriznanieDppo.naklady*

- **PO – výnosy celkom (AtrDppoVynosyCelkom)**
 - *idPolozka: „7064“ PriznanieDppo.prijmy*

- **PO – základ dane (DPPO) (AtrDppoZakladDane)**
 - *idPolozka „6975“ PriznanieDppo.zakladDane > 0*

- **PO – daňová strata (AtrDppoDanovaStrata)**
 - *idPolozka „6975“ PriznanieDppo.zakladDane < 0*

V rámci vývoja popisovanej funkcionality sa vykoná overovanie správnosti vyhodnocovania výberových a dátových atribútov vychádzajúcich z údajov daňového priznania k dani z príjmu FO a PO za rok 2010.

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid.číslo:	AIS-R	SPEC	S-AIS-R-2010-02

IMPLEMENTÁCIA:

V rámci implementácie popísanej funkcionality bude potrebné:

- vykonať zmeny dátového modelu
 - definovať novú databázovú štruktúru pre uchovanie importovaných údajov z formulárov daňového priznania k dani z príjmov fyzickej osoby (FO typ B, DPFOBv10) so všetkými horeuvedenými atribútmi (DpTable_Dpfob_201001)
 - definovať novú databázovú štruktúru pre uchovanie importovaných údajov z formulárov daňového priznania k dani z príjmov právnickej osoby (PO, DPPOv10) so všetkými horeuvedenými atribútmi (DpTable_Dppo_201001)
 - upraviť databázovú štruktúru AIS-R pre uchovanie údajov z formulárov daňového priznania DPPOv10 (tabuľka PriznanieDppo) o položky z xml:
 - *idPolozka: „7077“*
atribút PriznanieDppo.dodpZakladDaneStalaPrev
 - *idPolozka: „7078“*
atribút PriznanieDppo.dodpOdplatNajomPriijmy
 - *idPolozka: „7079“*
atribút PriznanieDppo.dodpUrokVynosPriijmy
 - *idPolozka: „7080“*
atribút PriznanieDppo.dodpNajomPriijmy
 - *idPolozka: „7081“*
atribút PriznanieDppo.dodpPredajPriijmy
 - *idPolozka: „7082“*
atribút PriznanieDppo.dodpOdplatNajomVydavky
 - *idPolozka: „7083“*
atribút PriznanieDppo.dodpUrokVynosVydavky
 - *idPolozka: „7084“*
atribút PriznanieDppo.dodpNajomVydavky
 - *idPolozka: „7085“*
atribút PriznanieDppo.dodpPredajVydavky
 - *idPolozka: „7086“*
atribút PriznanieDppo.dodpZakladDane

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid.číslo:	AIS-R	SPEC	S-AIS-R-2010-02

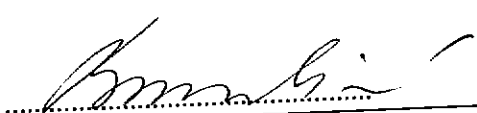
- *idPolozka: „7087”
atribút PriznanieDppo.tzzoUveryPozicVynosy*
- *idPolozka: „7088”
atribút PriznanieDppo.tzzoSluzbyVynosy*
- *idPolozka: „7089”
atribút PriznaniaDppo.tzzoLicencPoplVynosy*
- *idPolozka: „7090”
atribút PriznaniaDppo.tzzoNehmotMajVynosy*
- *idPolozka: „7091”
atribút PriznaniaDppo.tzzoHmotMajVynosy*
- *idPolozka: „7092”
atribút PriznaniaDppo.tzzoFinMajVynosy*
- *idPolozka: „7093”
atribút PriznaniaDppo.tzzoZasobyVynosy*
- *idPolozka: „7094”
atribút PriznaniaDppo.tzzoUveryPozicNaklady*
- *idPolozka: „7095”
atribút PriznaniaDppo.tzzoSluzbyNaklady*
- *idPolozka: „7096”
atribút PriznaniaDppo.tzzoLicencPoplNaklady*
- *idPolozka: „7097”
atribút PriznaniaDppo.tzzoNehmotMajNaklady*
- *idPolozka: „7098”
atribút PriznaniaDppo.tzzoHmotMajNaklady*
- *idPolozka: „7099”
atribút PriznaniaDppo.tzzoFinMajNaklady*
- *idPolozka: „7100”
atribút PriznaniaDppo.tzzoZasobyNaklady*

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid.číslo:	AIS-R	SPEC	S-AIS-R-2010-02

- vygenerovať nový metamodel z upraveného dátového modelu
- vykonať databázový patch na vytvorenie a zmenu dátových štruktúr AIS-R
- upraviť štandardný importovací servis pre import údajov z xml
- naprogramovať funkcionality na namapovanie a naplnenie údajov z tlačiva DPPOv10 do príslušných štruktúr AIS-R
- naprogramovať funkcionality na namapovanie a naplnenie údajov z tlačiva DPFOBv10 do príslušných štruktúr AIS-R
- vytvoriť štandardný formulár a servis na zobrazenie údajov daňového priznania DPPOv10 tak, aby bolo zaistené správne zobrazovanie položiek
- zaistiť správne zobrazenia nových údajov v aplikácii v štandardných formulároch daňového subjektu pre priznania DPFO B
- overiť správne zobrazovanie údajov daňového priznania DPPOv10 a DPFOBv10 v rešerši subjektu
- overiť správne zobrazovanie údajov daňového priznania DPPOv10 a DPFOBv10 v diagrame prepojení
- overiť správne vyhodnocovanie údajov z daňového priznania DPPOv10 a DPFOBv10 v implementovaných výberových a dátových atribútoch
- vykonať testovanie jednotlivých funkcionalít
- pripraviť testovacie dáta pre akceptačné testy
- pripraviť akceptačné testy
- vytvoriť a nasadiť novú verziu aplikácie

	Projekt	Typ dokumentu	Identifikácia
Evid. číslo:	 AIS-R 	 SPEC 	 S-AIS-R-2010-02

Za dodávateľa:

Pracovníci poskytujúci konzultácie:	A. Slamová, V. Kalamár
Dátum vypracovania:	10.2.2011
Predložil:	Jarmila Borsodiová
Podpis:	

Za objednávateľa schválil:

Dátum:	
Meno:	Ing. Igor Krnáč
Podpis: