



Legislatíva a najvýznamnejšie novinky vo verzii 23.02/1

MZDY novinky

Novinky platné pre:



Inštitúcie – Finančná správa - **Hlásenie o vyúčtovaní dane od r2013**

- v úvodnej obrazovke Hlásenia sa už nachádza len jedna forma reportu a to XML súbor – elektronická forma. V prípade potreby vytlačiť Hlásenie alebo Potvrdenie o podaní hlásenia postupujte tak, že vytvoríte XML súbor, načítate ho na stránke eDane a po načítaní máte k dispozícii tlač príslušných dokumentov v pdf formáte.
- zmeny v Hlásení o vyúčtovaní dane za rok 2022 týkajúce sa IV. a V. časti:
 - Zrušený dátum narodenia pracovníka. Na identifikáciu pracovníka sa vyplní jeden z týchto údajov:
 - Rodné číslo – ak bolo vydané na území SR
 - Identifikačný údaj – ak má pracovník trvalý pobyt v členskom štáte EÚ, tak sa uvádza identifikačné číslo na daňové účely, ktoré je pridelené Finančnou správou. U pracovníka s trvalým pobytom mimo EÚ sa uvedie dátum narodenia v tvare DD.MM.RRRR.
Poznámka: Identifikačný údaj máte k dispozícii v KS pracovníkov v záložke Inštitúcie.
 - zrušený údaj o príjmoch plynúcich na základe dohody
 - v prípade vyplatených alebo nárokováných daňových bonusov sa uvádzajú údaje o jednotlivých deťoch a to rodné číslo dieťaťa, meno a priezvisko dieťaťa a označené mesiace vyplatenia/nároku daňového bonusu. Ak dieťa nemá rodné číslo vydané na území SR, tak sa do prvej časti rodného čísla dieťaťa uvádza dátum narodenia dieťaťa v tvare RRMMDD.
Poznámka: V časti, kde sa uvádza zoznam detí na účely daňového bonusu, je možné uviesť ľubovoľný počet detí, teda väčší ako 4 v prípade IV. časti a 3 v prípade V. časti, ktoré sú uvedené v prázdnom tlačive
- **zmeny** v Hlásení o vyúčtovaní dane za rok 2022 **týkajúce sa len IV. časti:**
 - zrušené je uvádzanie počtu mesiacov, za ktoré si pracovník uplatňoval NČZD na daňovníka
- **zmeny** v Hlásení o vyúčtovaní dane za rok 2022 **týkajúce sa len V. časti:**
 - zrušený je údaj o sume

Inštitúcie – Sociálna poisťovňa - **Výkaz poistného a príspevkov**

- počet hodín z výplatnej pásky sa alikvotne rozpočíta na mesiace, na ktoré bol rozpočítaný vymeriavací základ

Výstupy – Zákonné poistenie, Príspevky PANDÉMIA – **Údaje z Výkazu poistného SP**

- do zostavy a prehľadu pribudol údaj o počte hodín (HO), ktoré sú výsledkom alikvotného rozpočítania počtu hodín z výplatnej pásky za jednotlivé periódy. Ak je počet hodín nulový, tak sa uvádza 999.00. Údaj sa uvádza až od periódy rozpočítania 01/2023.



DANE novinky

Novinky platné pre:



- v menu **Výstupy** pribudlo nové podmenu **Opravy DPH §53b §25a**. Slúži na evidenciu opráv DPH k faktúram 100/150 dní po splatnosti.
- v daňových dokladoch externých (DAE) pribudla možnosť doplniť číslo faktúry, ku ktorej táto oprava DPH patrí. Slúži na doplnenie čísel faktúr k už vystaveným DAE dokladom v 1-3/2023.
- pri nahrávaní nového externého daňového dokladu (DAE) pribudla jeho automatizovaná tvorba podľa §53b alebo §25a. V prípade §53b ide o opravu vstupnej DPH z neuhradených došlých faktúr viac ako 100 dní po splatnosti. V prípade §25a ide o opravu výstupnej DPH z neuhradených odoslaných faktúr viac ako 150 dní po splatnosti.
Automatické zaúčtovanie DAE dokladov napojených na faktúry došlé §53b a odoslané §25a. Účty 325200, 315200 ako súvzťažné k účtu 343 sú konfiguračne voliteľné.

FAKTURÁCIA novinky

Novinky platné pre:



- nová záložka Opravy DPH §53b na došlých faktúrach
- nová záložka Opravy DPH §25a na odoslaných faktúrach

Poznámka:

Pre túto verziu nie je potrebné vykonať aktualizáciu pracovnej stanice.

Ďalšie informácie k už vydaným verziám sa dočítate na
<https://aurus.sk/novinky-ae/>