

## Príklad .xml súboru kontrolného výkazu

"Poučenie na vyplnenie kontrolného výkazu k dani z pridanej hodnoty" (ďalej "Poučenie") usmerňuje spôsob, formu a rozsah údajov, ktoré majú byť pomocou kontrolného výkazu predkladané. Kontrolný výkaz môže byť podaný len elektronickými prostriedkami. Údaje v kontrolnom výkaze sú predkladané v súbore vo formáte .xml.

Opis schémy ("kv\_dph\_2014.xsd"), ktorá definuje štruktúru a pravidlá pre vytvorenie .xml súboru kontrolného výkazu, je uvedený na webovej adrese Finančného riaditeľstva SR. Schéma je navrhnutá tak, aby minimalizovala veľkosť súboru, ktorý bude platiteľ zasielať. Popis a vysvetlenie jednotlivých elementov a atribútov je uvedený v schéme.

Transakcie, ktoré uvádza platiteľ v kontrolnom výkaze, sú popísané v "Poučení". Jedna transakcia zodpovedá spravidla jednej faktúre. Niektoré faktúry môžu byť uvedené vo viacerých transakciách (jedná sa najmä o faktúry, ktoré obsahujú viaceré sadzby dane, resp. niektoré špecifikované tovary).

Nasledujúci príklad slúži ako ilustrácia .xml súboru riadneho kontrolného výkazu pre obdobie 01.2014, v ktorej sú uvedené rôzne druhy transakcií:

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" standalone="yes"?>
<KVDPH xmlns="https://ekr.financnasprava.sk/Formulare/XSD/kv_dph_2014.xsd">
  <Identifikacia>
    <IcDphPlatitela>SK3333333333</IcDphPlatitela>
    <Druh>R</Druh>
    <Obdobie>
      <Rok>2014</Rok>
      <Mesiac>1</Mesiac>
    </Obdobie>
    <Nazov>Firma XY, S.R.O.</Nazov>
    <Stat>Slovensko</Stat>
    <Obec>Košice</Obec>
    <PSC>04011</PSC>
    <Ulica>Plzeňská</Ulica>
    <Cislo>100</Cislo>
    <Tel>055/123456</Tel>
    <Email></Email>
  </Identifikacia>
  <Transakcie>
    <A1 Odb="SK1234567890" F="1400785" Den="2014-01-17" Z="826786.49" D="165357.30" S="20"/>
    <A1 Odb="SK1234567890" F="1400785" Den="2014-01-17" Z="131027.96" D="13102.80" S="10"/>
    <A1 F="1404389" Den="2014-01-12" Z="967674.15" D="193534.83" S="20"/>
    <A1 Odb="SK2222222222" F="1402495" Den="2014-01-20" Z="839841.29" D="167968.26" S="20"/>
    <A2 Odb="SK4444444444" F="4360/2014" Den="2014-01-28" Z="281370.07" TK="7201" Mn="597.67" MJ="t"/>
    <A2 Odb="SK4444444444" F="4360/2014" Den="2014-01-28" Z="5478.50" TK="7202" Mn="72.30" MJ="t"/>
    <A2 Odb="SK4545454545" F="782/2014" Den="2014-01-04" Z="8278.61" TD="IO" Mn="27" MJ="ks"/>
    <B1 Dod="SK5555555555" F="25/2014" Den="2014-01-16" Z="9098.26" D="1819.65" S="20" O="1819.65"/>
    <B1 Dod="CZ1212121212" F="2297/2014" Den="2014-01-08" Z="1444.39" D="288.88" S="20" O="288.88"/>
    <B1 F="1030/2014" Den="2014-01-22" Z="925031.35" D="185006.27" S="20" O="68535.89"/>
    <B2 Dod="SK6666666666" F="14-19" Den="2014-01-04" Z="784512.96" D="156902.59" S="20" O="12853.22"/>
    <B2 Dod="SK2222222222" F="14-19" Den="2014-01-04" Z="912190.15" D="91219.02" S="10" O="29949.28"/>
    <B2 Dod="SK7777777777" F="1403816" Den="2014-01-26" Z="639619.16" D="63961.92" S="10" O="63961.92"/>
    <B2 Dod="SK7777777777" F="1403816" Den="2014-01-26" Z="637470.05" D="127494.01" S="20" O="0.00"/>
    <B3 Z="88664.96" D="17732.99" O="1000.00"/>
    <C1 FO="1401967" FP="1745/2014" ZR="45050.44" DR="9010.09" S="20"/>
    <C1 FO="1401737" FP="850/2014" ZR="25689.22" DR="5137.84" S="20"/>
    <C1 FO="1401737" FP="850/2014" ZR="26162.74" DR="2616.27" S="10"/>
    <C1 FO="2663/2014" FP="1402070" ZR="37321.94" DR="7464.39" S="20"/>
    <C1 Odb="SK8888888888" FO="4525/2014" FP="1401183" ZR="489763.12" TK="7226" Mn="5537.93" MJ="kg"/>
    <C2 Dod="SK8787878787" FO="1401783" FP="2060/2014" ZR="115977.43" DR="23195.49" S="20" OR="0.00"/>
    <C2 Dod="SK7575757575" FO="1402573" FP="3322/2014" ZR="130620.90" DR="13062.09" S="10" OR="0.00"/>
    <C2 Dod="SK7575757575" FO="1402573" FP="3322/2014" ZR="343031.55" DR="68606.31" S="20" OR="0.00"/>
    <D1 SumaObratov="416457.90" Z="145950.27" D="29190.05" ZZn="219379.62" DZn="21937.96"/>
    <D2 Z="548639.02" D="109727.80" ZZn="504904.42" DZn="50490.44"/>
  </Transakcie>
</KVDPH>
```

Príklad slúži iba na demonštráciu a vizualizáciu .xml súboru kontrolného výkazu. Údaje v príklade nie sú reálne. V príklade sú uvedené rôzne transakcie pre jednotlivé časti kontrolného výkazu. V príklade nie sú uvedené všetky možnosti transakcií.

**Pred odoslaním kontrolného výkazu je potrebné preveriť validnosť xml súboru kontrolného výkazu vo vzťahu k predpísanej xsd schéme. Za platnosť .xml súboru kontrolného výkazu voči xsd schéme zodpovedá podávajúci/platiteľ.**

**!!! Tento dokument slúži len ako príklad !!!**