

POUŽÍVATEĽSKÁ PRÍRUČKA PRE PROJEKT CES

Aplikačný modul M18 – Finančné účtovníctvo

Dodávatelia – Preddavky

Centrálny ekonomický systém

Operačný program Integrovaná infraštruktúra, Prioritná os 7

Názov projektu: Implementácia Centrálného ekonomického systému

Kód ITMS 2014+ projektu: 311071M898

Autori: Dana Schlachtová

Dátum vyhotovenia:

20.1.2023

História zmien

Verzia	Dátum verzie	Revidoval	Popis zmien	Názov súboru
1.0	20.1.2023			M18_PP_Dodávatelia preddavky bez DPH V1.0

Obsah

1	Úvod.....	3
1.1	Účel dokumentu.....	3
1.2	Zoznam skratiek	3
1.3	Vysvetlenie pojmov.....	3
2	Dodávateľské preddavky všeobecne	4
3	Účtovanie dodávateľských preddavkov u neplatiteľa DPH.....	5
3.1	Požiadavka na preddavok bez DPH.....	5
3.1.1	Požiadavka na preddavok – dodávka materiálu alebo služby	5
3.1.2	Požiadavka na preddavok – dodávka dlhodobého majetku	13
3.1.3	Požiadavka na preddavok – bez väzby na objednávku	18
3.2	Úhrada požiadavky na preddavok od dodávateľa	21
3.2.1	Zaúčtovanie úhrady v rámci platobného príkazu.....	21
3.2.2	Zaúčtovanie úhrady mimo platobný príkaz	22
3.3	Dodávateľská faktúra a zúčtovanie preddavku.....	25
3.3.1	Zaúčtovanie dodávateľskej faktúry – materiál, služba.....	25
3.3.2	Zaúčtovanie dodávateľskej faktúry – dlhodobý majetok.....	28
3.3.3	Zúčtovanie preddavkov bez väzby na objednávku	33
4	Vyrovnanie účtu dodávateľa	36
4.1	Vyrovnanie jednotlivých položiek dodávateľa – záväzky ($P = F$).....	36
4.2	Vyrovnanie jednotlivých položiek dodávateľa – záväzky ($P < F$).....	39
4.3	Vyrovnanie jednotlivých položiek dodávateľa – záväzky ($P > F$).....	43
4.4	Vyrovnanie jednotlivých položiek dodávateľa – preddavky	44
4.5	Prehľad jednotlivých krokov pri zúčtovaní preddavku	49
5	Prílohy	50

1 Úvod

1.1 Účel dokumentu

Modulová príručka je spracovaná tak, aby v jednotlivých kapitolách predstavovala aktivity, ktoré sú popísané v schválenej DŠR2 (v kapitolách 5.1 a 5.2) a zároveň boli kapitoly naviazané na jednotlivé SAP objekty.

Cieľom takéhoto postupu je s využitím vzájomnej logiky doteraz spracovaných a schválených dokumentov v podobe DŠR2, procesných dokumentov, toto prepojenie sumarizovať do modulovej používateľskej príručky. Z uvedeného je zrejmé, že takto pripravená príručka v rukách používateľa (HOG/OG/...) bude návodom, ako správne realizovať príslušný modulový proces.

Každý modul, ktorý pracuje s work flow, ho zaradí do svojej príručky tak, aby bol tento proces implementovaný v rámci modulového dokumentu.

Takto pripravená príručka bude aj naďalej aktualizovaná (rozširovaná a dopĺňaná) až do nábehu systému do produktívnej prevádzky.

1.2 Zoznam skratiek

V tejto podkapitole je uvedený zoznam skratiek v podobe jeho zotriedeného zoznamu. Tabuľka je zhrnutím skratiek identifikovaných a používaných v rámci tejto príručky.

Skratka	Vysvetlenie
ÚO	Účtovný okruh
NS	Nákladové stredisko
FI	Finančné účtovníctvo
MM	Materiálové účtovníctvo
FI-TV	Cestovné náhrady
ŠPP	Štruktúrovaný plán projektu
ZFK	Základná finančná kontrola
DP DPH	Daňové priznanie DPH
KV DPH	Kontrolný výkaz DPH

1.3 Vysvetlenie pojmov

V tejto podkapitole je uvedený zoznam vysvetlení jednotlivých pojmov v podobe jeho zotriedeného zoznamu. Tabuľka je zhrnutím pojmov identifikovaných a používaných v rámci tejto príručky

2 Dodávateľské preddavky všeobecne

Dodávateľský preddavok predstavuje požiadavku dodávateľa o realizáciu úhrady za dodávku materiálu, služby alebo dlhodobého majetku vopred.

Dodávateľ posiela faktúru – požiadavku na úhradu, ktorá je v systéme zaevidovaná ako tzv. značková položka (označovaná aj štatistická položka). Doklad predstavuje jednostranný zápis na technickom účte (995AE), na základe ktorého sa vytvorí podklad pre platobný príkaz. Tento doklad neovplyvňuje obraty na súvahových účtoch. Až po zaúčtovaní úhrady z bankového účtu dochádza k zaúčtovaniu obratov na bankovom účte a účte dodávateľa – preddavkov.

Okrem dodávateľských preddavkov je možné tento spôsob použiť aj pre evidenciu finančných prevodov transferov, zábezpeky, alebo iné výplaty finančných prostriedkov externým organizáciám, kde nie je možné urobiť dvojstranný účtovný predpis záväzku.

Účtovanie o dodávateľských preddavkoch ovplyvňuje viacero faktorov :

- platiteľ vs. neplatiteľ DPH
- konečná faktúra / dodávka vs. výška uhradeného preddavku
- dodávka materiálu, služieb vs. evidencia iných prevodov

Pre platiteľov DPH podľa §4 zákona o DPH je dôležité, kedy zohľadniť uhradený preddavok do daňového hlásenia DPH a následne do kontrolného výkazu DPH.

Ak je platba prijatá pred dodaním tovaru alebo služby, daňová povinnosť vzniká z prijatej platby dňom prijatia platby (§ 19 ods. 4 zákona o DPH). Ak platiteľ dane - dodávateľ tovaru alebo služby bude požadovať od odberateľa pred dodaním tovaru alebo služby úhradu celej dohodnutej ceny alebo úhradu časti dohodnutej ceny, potom dodávateľovi, platiteľovi dane, vznikne daňová povinnosť dňom prijatia platby. Daňová povinnosť mu vzniká len v rozsahu prijatej platby. Prijatá platba sa považuje za platbu, ktorá obsahuje daň.

Na základe týchto skutočností si môže následne odberateľ (PO) uplatniť daň na vstupe. Po splnení dodávky sa zaúčtuje došlá faktúra za dodávku a následne sa vyrovná faktúra za prijatú platbu s faktúrou za dodávku.

Možné prípady zúčtovania preddavkov :

- výška preddavku = hodnota faktúry / dodávky
- výška preddavku > hodnota faktúry
- výška preddavku < hodnota faktúry

Príručka sa zameriava na evidenciu dodávateľských preddavkov na dodávky materiálu, služieb a majetku u neplatiteľa DPH.

Proces účtovania dodávateľského preddavku M18.31. Zadanie požiadavky na dodávateľskú zálohu. Samotný proces dodávateľských preddavkov úzko nadväzuje na procesy účtovania došlých faktúr, účtovania odoslaných platieb a vyrovnávania na účte dodávateľa.

3 Účtovanie dodávateľských preddavkov u neplatiteľa DPH

3.1 Požiadavka na preddavok bez DPH

V module MM – Materiálové hospodárstvo je vytvorená objednávka na nákup materiálu a dlhodobého majetku – pod číslom 4500000458.

Objednávka	4500000458	Dodávateľ	1000000025 ESET, spol. s r.o.	Dát.dokl.	17.01.2023									
Hlavička														
S.	Pol	P	Materiál	Kr.text	Obj.množstvo	O...	T	Dátum dod.	Cena netto	Mena	na	M...	Skup.mater.	Závod
10	A			Automobil Škoda	1	KS	D	31.01.2023	30.000,00	EUR	1	KS	Autobusy v...	MF SR
20			100000067	Kuchynský spotrebič	10	KS	D	31.01.2023	350,00	EUR	1	KS	Elektr. spotr..	MF SR

Informácie o jednotlivých krokoch účtovania – požiadavky, úhrady a faktúry sú súčasťou detailu položky v záložke „**História objednávky**“, ktorá zatiaľ nie je aktívna.

Proces zaúčtovania dodávateľského preddavku začína zadaním požiadavky na preddavok. V systéme sa zaeviduje doklad, ktorý je zobraziteľný aj na účte dodávateľa ako „ **Zaznačená položka**“ – štatistická, zaevidovaná položka.

3.1.1 Požiadavka na preddavok – dodávka materiálu alebo služby

Dodávateľ požaduje úhradu preddavku na položku č. 20 – dodávka materiálu

Používateľ požiadavku na preddavok zadáva v module FI

v transakcii : **F-47** – „Požiadavka na zálohu“ priamym vyvolaním v príkazovom poli alebo

cez Užívateľské menu SAP : Finančné účtovníctvo -> Dodávateľia -> Účtovanie -> Záloha -> F-47 – Požiadavka.

Zobrazí sa obrazovka, v ktorej používateľ zadáva dáta nasledovne :

1. pre hlavičku


Požiadavka na zálohu: Dáta hlavičky

Nová položka

Dátum dokl.	<input type="text"/>	<input type="checkbox"/> Dr.dokl.	<input type="text" value="DZ"/>	Účtovný okruh	<input type="text" value="1510"/>
Dátum účtovania	<input type="text" value="17.01.2023"/>	Obdobie	<input type="text" value="1"/>	Mena/kurz	<input type="text" value="EUR"/>
Číslo dokladu	<input type="text"/>			Dátum prepočtu	<input type="text"/>
Referencia	<input type="text"/>				
Text hlav.dokl.	<input type="text"/>				
PÚ partnera	<input type="text"/>			Dátum daň.hláse	<input type="text"/>
Dodávateľ					
Účet	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="text"/>			
Cieľov.znak OHK	<input checked="" type="checkbox"/>				

Pole	Popis
Hlavička dokladu	
Dátum dokl.	Dátum vystavenia preddavkovej faktúry od dodávateľa
Dr. Dokl.	Prednastavený druh dokladu – DZ-Požiadavka na zálohu
Účtovný okruh	Číslo účtovného okruhu, do ktorého patrí preddavková faktúra
Dátum účtovania	Dátum účtovania dokladu
Obdobie	Nezadáva, automaticky sa nastaví na základe dátumu účtovania
Mena	EUR, alebo mena v ktorej je vystavená preddavková faktúra
Číslo dokladu	Nezadáva, automaticky sa vygeneruje po uložení dokladu
Dátum prepočtu	Zadáva v prípade účtovania preddavkovej faktúry v cudzej mene
Referencia	Variabilný symbol preddavkovej faktúry
Text hlav.dokl.	Krátky popis účtovného prípadu
PÚ partnera	Nezadáva
Dátum daň.hlásenia	Nezadáva
Dodávateľ	
Účet	Číslo dodávateľa, ktoré je pridelené systémom
Cieľov.znak OHK	Zadáva podľa druhu preddavku : *A-preddavok na materiál a služby (3141500001 Zaplatená záloha) *M-preddavok na dlhodobý hmotný majetok (0521501001 Záloha na hmot.IM) *I-preddavok na dlhodobý nehmotný majetok (0511501001 Záloha na nehmot.IM)

Dátum dokl.	14.01.2023	Dr.dokl.	DZ	Účtovný okruh	1510
Dátum účtovania	17.01.2023	Obdobie	1	Mena/kurz	EUR
Číslo dokladu				Dátum prepočtu	
Referencia	4500045820				
Text hlav.dokl.	požiadavka				
PÚ partnera				Dátum daň.hláse	
Dodávateľ					
Účet	1000000025				
Cieľov.znak OHK	A				

Po zadaní údajov do jednotlivých polí používateľ zvolí ikonu  - ďalej alebo **Nová položka** - Nová položka a dostáva sa do obrazovky detailu položky, v ktorej zadáva údaje :

2. pre položku

Požiadavka na zálohu Pridanie Položka dodávateľa

Ďalšie dáta Nová položka

Dodávateľ ESET, spol. s r.o. Účet HK

ÚčOkr Einsteinova 24

Úrad MF SR Bratislava

Položka 1 / Požiadavka na zálohu / 39 F

Čiastka EUR

Čiastka dane

Znak dane Výpočet dane

Prac.úsek

Splatné dňa Prj.platby

Plat.refer.

Blok.plat. Spôs.platby

Mena platby ČiastMenyPI

Perc.skt

Zákazka

DlhodobMaj

Nákup.doklad

Prvok ŠPP

Fond

Grant

Fun.oblasť

Označenie

Fin.stred. Fin.pol.

Priradenie

Text

Pole	Popis
Čiastka	Hodnota preddavkovej faktúry
Čiastka dane	Nežadáva
Znak dane	Zadá znak DPH = X0 ¹
Prac.úsek	Zadáva v prípade, že účtuje preddavkovú faktúru na účtovnom okruhu kde sú vytvorené pracovné úseky
Splatné dňa	Dátum splatnosti preddavkovej faktúry

¹ Preddavková faktúra od dodávateľa platiteľa DPH / neplatiteľa DPH pre **odberateľa neplatiteľa DPH – znak DPH = X0**


Pole	Popis
Príj.platby	Nezadáva
Plat.refer.	Nezadáva
Blok.plat.	Nezadáva – ostáva prázdne
Spôsob platby	pole je vyplnené jednou z možností – v závislosti od typu platby : U – Bankový prevod–SEPA X – Bankový prevod–SEPA-kumulované Z - Bankový prevod-NON SEPA S - Špeciálne operácie–tuzemsko
Mena platby	Nezadáva
ČiastMenyPI	nezadáva
Perc.skt	nezadáva
Zákazka	Nezadáva
DlhodobMaj	Nezadáva – ani v prípade preddavkovej faktúry na dlhodobý majetok
Nákup.doklad	Zadáva sa dáta v štruktúre (keďže sa bude faktúra účtovať voči objednávke) * číslo objednávky (v čase zadávania požiadavky na preddavok musí byť už objednávka založená) *číslo položkyv objednávke *rok objednávky ²
Prvok ŠPP	Nezadáva
Fond	<i>zdroj rozpočtu - pole je vyplnené prednastavenými hodnotami</i>
Grant	<i>pole predstavuje evidenciu príjmov a výdavkov poskytovaných nenávratných finančných prostriedkov</i>
Fun.oblasť	<i>funkčná klasifikácia</i>
Označenie	Zadáva sa len v prípade preddavkov na služobné cesty – rezervačný doklad
Fin.stred.	<i>používateľ vyberie prostredníctvom match-kódu finančné stredisko pre sledovanie čerpania rozpočtu</i>
Fin.pol.	<i>v poli používateľ zadá ekonomickú rozpočtovú klasifikáciu</i>
Priradenie	Variabilný symbol preddavkovej faktúry dodávateľa
Text	hodnoty zadáva v závislosti o toho, či úhrada záväzku bude realizovaná ako SEPA platba alebo NON SEPA platba <u>SEPA platba</u> – bude zadávaná v štruktúre *kkk* <i>tttttttt</i> , prípadne *kkk* <i>sssssssss*ttttttt</i> kkkk = konštantný symbol (4 číslice) sssssssss = špecifický symbol (max. 10 znakov – číslic) tttttt = voľný text, ktorý sa prenáša do súboru v poli správa pre prijímateľa

² V objednávke môže byť viacero položiek – popis zadávania takýchto požiadaviek na preddavok je súčasťou ďalšej kapitoly

Pole	Popis
	<p>-> príklad textu so špecifickým symbolom: *0308*348926*poplatok -> príklad textu bez špecifického symbolu: *0308**poplatok -> príklad textu bez konštantného a špecifického symbolu: ***poplatok</p> <p><u>NON Sepa platba</u> – bude zadávaná v štruktúre *kkkk*P*sssssssss*ttttttt kkkk – konštatný symbol P - kód platcu poplatkov 1 – poplatky znáša odosiel 2 – poplatky znáša príjemcu 3 – poplatky znášajú obaja sssssssss – špecifický symbol (max. na 10 znakov) ttttttt – voľný text – prenáša sa pri platbe do správy pre prijímateľa -> príklad: *0008*2**Platby za tovar</p>

Keďže ide o účtovanie preddavkovej faktúry dodávateľa k objednávke používateľ zadá ako povinné polia :

číslo, znak dane, splatné dňa, spôsob platby a číslo objednávky s číslom položky

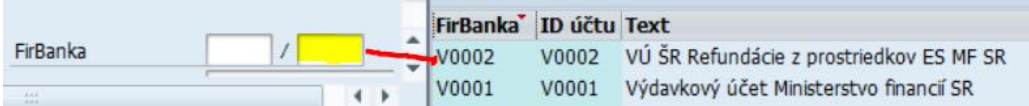
po zadaní čísla objednávky a čísla položky z objednávky zvolí ikonu  - ďalej alebo ENTER a všetky polia rozpočtovej klasifikácie sa doplnia na základe údajov z objednávky.

Dodávateľ	1000000025	ESET, spol. s r.o.	Účet HK	9995100001
ÚčOkr	1510	Einsteinova 24		
Úrad MF SR		Bratislava		
Položka 1 / Požiadavka na zálohu / 39 F				
Čiastka	3.500,00		EUR	
Čiastka dane				
Znak dane	X0	<input type="checkbox"/> Výpočet dane		
Prac.úsek				
Splatné dňa	18.01.2023	Príj.platby		
Plat.refer.				
Blok.plat.	<input type="checkbox"/>	Spôs.platby	U	
Mena platby		ČiastMenyPI		
Perc.skt				
Zákazka				
DlhodobMaj				
Nákup.doklad	4500000458	20		
		Prvok ŠPP		
Fond	111			
Grant	NEALOK			
Fun.oblasť	01120			
Označenie				
Fin.stred.	1510-0000	Fin.pol.	633001	
Priradenie	45845820			
Text	*0308**V0001			DlhéTexty
	Program rozpočt	0740100		

Pre zadanie údajov pre platbu používateľ zvolí ikonu **Dalšie dáta** - Dalšie dáta a



Položka 1 / Požiadavka na zálohu / 39 F / Doplnk.údaje				
Čiastka	3.500,00		EUR	
Čiastka v FM	3.500,00		EUR	
Záporúčtov	<input type="checkbox"/>			
Banka part		Refer.kľúč 1		
FirBanka		Refer.kľúč 2		
		Referen. kľúč 3		
		Dôvod rozdielu		
Kód CBŠ		Št./reg.dod.	SK	Znak služieb
Š/R hlás.		Trojstr.ob	<input type="checkbox"/>	
ID č.DPH				

v dodatočnej obrazovke „Korektúra Položka dodávateľa“ zadáva údaje

Pole	Popis
Záporúčtov	Ostáva neoznačené
Banka part	bankové spojenie, na ktoré bude záväzok uhradený ³
FirBanka	kód účtu, z ktorého bude záväzok uhrádzaný, s možnosťou výberu prostredníctvom match-kódu cez druhé políčko, systém automaticky doplní hodnotu do ľavého poľa  v závislosti od kódu firemnej banky sa realizuje záväzkovanie
Refer. kľúč 1	hodnotu „1“ v prípade, že požaduje záväzok uhrádzať ako súrnu platbu
Refer. kľúč 2	Ostáva prázdne
Referen. Kľúč 3	Ostáva prázdne
Dôvod rozdielu	Ostáva prázdne
Kód CBS	Ostáva prázdne
TrojsObch EU	Ostáva neoznačené

Položka 1 / Požiadavka na zálohu / 39 F / Doplnk.údaje

Čiastka	3.500,00	EUR
Čiastka v FM	3.500,00	EUR
Záporúčtov	<input type="checkbox"/>	
Banka part	0003	Refer.kľúč 1 <input type="text"/>
FirBanka	V0001 / V0001	Refer.kľúč 2 <input type="text"/>
		Referen. kľúč 3 <input type="text"/>

Po zadaní údajov použitím ikony  - Zobrazenie prehľadu dokladov systém generuje prehľad dokladu požiadavky na preddavok a následne ikonou  - Uloženie uloží. Systém generuje doklad
 Doklad 114000008 bol zaúčtovaný v účt.okruhu 1510

³ Môže sa stať, že bankové spojenie nie je v kmeňovom zázname obchodného partnera, preto sa uvedené pole nezadá a zmení až po aktualizácii pracovníkom centrálnej správy kmeňových záznamov

Náhľad zadávania

Číslo dokladu	1140000008	Účtovný okruh	1510	Fiškálny rok	2023
Dátum dokl.	14.01.2023	Dátum účtovania	17.01.2023	Obdobie	1
Referencia	4500045810	Globálne č.			
Mena	EUR	Texty existujú	<input type="checkbox"/>	Skup.úč.knihy	<input type="checkbox"/>

ÚČOK	Pol	ÚčtkI'	ZO	Účet	Účet HK	Označenie	Častka	Mena	Zn	Zad.fin.p.	PrÚs	Fin.stred.
1510	1	39	F	1000000025	9995100001	ESET, spol. s r.o.	3.500,00-	EUR	X0	633001		1510-0000

Doklad je zaevidovaný na účet 9995100001 TÚ-Požiadavka na preddavok – dodávateľa.

V hlavičke dokladu je v poli – „Status dokladu“ – automaticky generovaná informácia o druhu dokladu – „S“ = zaznačená položka (štatistická položka)

Hlavička dokladu: Účt.okruh 1510

Dr.dokl.	DZ	Požiadavka na zálohu
Text hlav.dokl.	požiadavka	
Druh karty		Čís.karty
Číslo požiad.		
Dát.VýkZrD		
Referencia	4500045810	Dátum dokl.
		Dátum účtovania
Mena	EUR	Účtovné obdobie
Refer.operácia	BKPF	Účtovný doklad
Referenčný kľúč	114000000815102023	Log.systém
Zadávateľ	SCHLACHTOVA	
Dátum zadania	18.01.2023	Čas zadania
Kód transakcie	FBA6	
Zmenené dňa	18.01.2023	Posl.aktual.
Status dokladu	S	Zaznačená položka

POZN:

V prípade, že objednávka obsahuje viacero položiek, používateľ musí vytvoriť požiadavku na preddavok pre každú položku objednávky samostatne.

3.1.2 Požiadavka na preddavok – dodávka dlhodobého majetku

Objednávka č.4500000458 má viacero položiek, jednou z nich je aj objednávka dlhodobého majetku – s označením „A“ v poli typ priradenia účtu.

S..	Pol	P	P	Materiál	Kr.text	Obj.množstvo	O...	T	Dátum dod.	Cena netto	Mena	na	M...	Skup.mater.
	10	A			Automobil Škoda	1	KS	D	31.01.2023	30.000,00	EUR	1	KS	Autobusy v...
	20			10000067	Kuchynský spotrebič	10	KS	D	31.01.2023	350,00	EUR	1	KS	Elektr. spotr..

Používateľ požiadavku na preddavok zadáva v transakcii „F-47 – Požiadavka na zálohu“ priamym vyvolaním v príkazovom poli.

V obrazovke hlavička dokladu Pokračuje v zadávaní jednotlivých polí rovnako ako v prípade požiadavky na preddavok popisovaný v kapitole 3.1.1 - Požiadavka na preddavok – dodávka materiálu alebo služby.

V časti hlavička dokladu -> „Dodávateľ“ -> Cieľov.znak OHK používateľ zadáva právne označenie podľa druhu dhodobého majetku :

Dodávateľ	
Účet	<input checked="" type="checkbox"/>
Cieľov.znak OHK	<input checked="" type="checkbox"/>

Pole	Popis
Cieľov.znak OHK	Zadáva podľa druhu preddavku : *A-preddavok na materiál a služby (3141500001 Zaplatená záloha) *M-preddavok na dlhodobý hmotný majetok (0521501001 Záloha na hmot.IM) *I-preddavok na dlhodobý nehmotný majetok (0511501001 Záloha na nehmot.IM)


V časti položka dokladu -> používateľ zadáva dáta podobne ako v prípade požiadavky na preddavok na materiál a služby.

Do poľa čísla objednávky používateľ zadáva číslo objednávky a číslo položky, ktorá predstavuje objednávku na dlhodobý majetok.

Pole	Popis
DlhodobMaj	Nezadáva – ani v prípade preddavkovej faktúry na dlhodobý majetok
Nákup.doklad	Zadávajú sa dáta v štruktúre (keďže sa bude faktúra účtovať voči objednávke) *číslo objednávky (v čase zadávania požiadavky na preddavok musí byť už objednávka založená) *číslo položkyv objednávke *rok objednávky

Keďže ide o účtovanie preddavkovej faktúry dodávateľa k objednávke používateľ zadá ako povinné polia :

čiastka, znak dane, splatné dňa, spôsob platby a číslo objednávky s číslom položky

po zadaní čísla objednávky a čísla položky z objednávky zvolí ikonu  - ďalej alebo ENTER a všetky polia rozpočtovej klasifikácie sa doplnia na základe údajov z objednávky.

Dáta sa doplnia aj do poľa Dlhodobý majetok.

Dodávateľ	1000000025	ESET, spol. s r.o.	Účet HK	9995100001
ÚčOkr	1510	Einsteinova 24		
Úrad MF SR		Bratislava		
Položka 1 / Požiadavka na zálohu / 39 F				
Čiastka	30.000,00		EUR	
Čiastka dane				
Znak dane	X0	<input type="checkbox"/> Výpočet dane		
Prac.úsek				
Splatné dňa	18.01.2023	Prj.platby		
Plat.refer.				
Blok.plat.	<input type="checkbox"/>	Spôs.platby	u	
Mena platby		ČiastMenyPl		
Perc.skt				
Zákazka	A10-11826			
DlhodobMaj	42100000031	0		
Nákup.doklad	4500000458	10	1	
		Prvok ŠPP	1510-220001-1-0-1	
Fond	111			
Grant	NEALOK			
Fun.oblasť	07210			
Označenie				
Fin.stred.	1510-0000	Fin.pol.	649003	
Priradenie	45845810			
Text	*0308**V0001			
	Program rozpočt	0740100-11826		

Pre zadanie údajov pre platbu používateľ zvolí ikonu - Ďalšie dáta - Ďalšie dáta a zadáva údaje potrebné pre realizáciu platby

- Banku partnera
- Firemnú banku

Položka 1 / Požiadavka na zálohu / 39 F / Doplnk.údaje				
Čiastka	30.000,00		EUR	
Čiastka v FM	30.000,00		EUR	
ZáporÚčtov	<input type="checkbox"/>			
Banka part	0001	Refer.kľúč 1		
FirBanka	V0001 / V0001	Refer.kľúč 2		

Po zadaní údajov použitím ikony - Zobrazenie prehľadu dokladov systém generuje prehľad dokladu požiadavky na preddavok, následne ikonou - Uloženie uloží. Systém generuje doklad

Náhľad zadávania

Číslo dokladu	1140000015	Účtovný okruh	1510	Fiškálny rok	2023
Dátum dokl.	13.01.2023	Dátum účtovania	18.01.2023	Obdobie	1
Referencia	4500045810	Globálne č.			
Mena	EUR	Texty existujú	<input type="checkbox"/>	Skup.úč.knihy	<input type="checkbox"/>

Účok*	Pol	Účtk'	ZO	Účet	Účet HK	Označenie	Čiastka	Mena	Zn	Zad.fin.p.	Prús	Fin.stred.
1510	1	39	F	1000000025	9995100001	ESET, spol. s r.o.	30.000,00-	EUR	X0	649003		1510-0000

Doklad 1140000015 bol zaúčtovaný v účt.okruhu 1510

Doklad je zaevidovaný na účet 9995100001 TÚ-Požiadavka na preddavok – dodávateľa.

3.1.2.1 Vývoj objednávky

Po zaúčtovaní požiadavky na preddavok dodávateľa sa v objednávke aktivuje sa záložka **História objednávky** - História objednávky.

Informáciu získa používateľ v transakcii „ME23N – Zobrazenie objednávky“

➔ „Požiadavka na zálohu“

Kr.te...	DrP	Mater.dokl.	Pol	Dát.účt.	Množstvo	Množ.vedľ.nákl.obstar.	OMJ	Čiastka vo FM	FMena	Množstvo v MJOC	Množst.VNO v MJOC	MJ obj.
AAf		1140000015	1	18.01.2023	0	0	KS	30.000,00	EUR	0	0	KS
Operác. Požiadavka na zálohu					0		KS	30.000,00	EUR	0		KS

Kr.te...	DrP	Mater.dokl.	Pol	Dát.účt.	Množstvo	Množ.vedľ.nákl.obstar.	OMJ	Čiastka vo FM	FMena	Množstvo v MJOC	Množst.VNO v MJOC	MJ obj.
AAf		1140000008	1	17.01.2023	0	0	KS	3.500,00	EUR	0	0	KS
Operác. Požiadavka na zálohu					0		KS	3.500,00	EUR	0		KS

3.1.2.2 Účet dodávateľa

Na základe výberových kritérií (Štandardné položky a Zaznačená položka) je súčasťou otvorených položiek aj položka požiadavka na preddavok.

Prehľad o jednotlivých položkách používateľ pripraví v transakcii „FBL1N – Jednotlivé položky dodávateľa“

St	Priradenie	Č.dokladu	Dr.dokl.	Dát.dokl.	Dát.účt.	SplatNetto	Z	Sp	Čiastka vo FM	FMena	FirBanka
	1011	1130000001	DD	02.01.2023	02.01.2023	02.01.2023			10,00-	EUR	V0001
			DD						10,00-	EUR	
		10100162	DF	09.12.2022	10.12.2022	30.12.2022			10.000,00-	EUR	V0001
	654221	10100164	DF	01.12.2022	01.12.2022	15.12.2022			250,00-	EUR	V0001
			DF						10.250,00-	EUR	
	45845810	1140000015	DZ	13.01.2023	18.01.2023	19.01.2023	F		30.000,00-	EUR	V0001
	45845820	1140000008	DZ	14.01.2023	17.01.2023	18.01.2023	F		3.500,00-	EUR	V0001
			DZ						33.500,00-	EUR	

sa zobrazí položka s označením „F“.

(Bližší popis spôsobu výberu dát je súčasťou príručky „CES_M18_Príručka používateľa_Dodávateľa“)

3.1.2.3 Závazkovanie

Po uložení jednotlivých požiadaviek na preddavok sa automaticky spúšťa proces záväzkovania - odoslanie záväzku do ŠP.

Používateľ skontroluje stav záväzkovania v transakcii „ZFRC1 – Prehľad ID Záväzkov pre položky dokladu FI (kontrola záväzkovania)

Účtovný okruh: 1510 Fiškálny rok: 2023

Čís. dokl.	Dátum účt.	Dát.dokl.	Mena	Program	Zdroj	Čiastka	ID záväzku	ŠP	Súrny	Kód a text chyby //
Položka	Účet HK	Fin.položka								Suma záväzku Mena DátKomŠP Status
1140000008	17.01.2023	14.01.2023	EUR							
001	9995100001	633001		111	01120	3.500,00-	15659186	1	3.500,00	EUR 18.01.2023 Založený

(Bližší popis procesu spracovania, kontroly záväzkov je súčasťou príručky „CES_M18_Príručka používateľa_Odoslanie platby“).

3.1.3 Požiadavka na preddavok – bez väzby na objednávku

Môže sa stať, že používateľ potrebuje zadať požiadavku na preddavok dodávateľa, pričom nie je a nebude založená objednávka v module MM (URHH).

Používateľ požiadavku na preddavok bez väzby na objednávku zadáva v transakcii „F-47 – Požiadavka na zálohu“ priamym vyvolaním v príkazovom poli.

V obrazovke hlavička dokladu Pokračuje v zadávaní jednotlivých polí rovnako ako v prípade požiadavky na preddavok popisovaný v kapitole 3.1.1 - Požiadavka na preddavok – dodávka materiálu alebo služby.

V časti hlavička dokladu -> „Dodávateľ“ -> Cieľov.znak OHK používateľ zadáva správne označenie podľa druhu požiadavky na preddavok – platia rovnaké pravidlá ako pri požiadavke na preddavok vo väzbe na objednávku :

Dodávateľ	
Účet	<input checked="" type="checkbox"/>
Cieľov.znak OHK	<input checked="" type="checkbox"/>

Pole	Popis
Cieľov.znak OHK	Zadáva podľa druhu preddavku : *A-preddavok na materiál a služby (3141500001 Zaplatená záloha) *M-preddavok na dlhodobý hmotný majetok (0521501001 Záloha na hmot.IM) *I-preddavok na dlhodobý nehmotný majetok (0511501001 Záloha na nehmot.IM)

V časti položka dokladu -> používateľ zadáva dáta podobne ako v prípade požiadavky na preddavok na materiál a služby alebo dlhodobý majetok.

Rozdiel je v zadaní hodnôt v poliach :

Pole	Popis
DlhodobMaj	Nezadáva
Nákup.doklad	Nezadáva

Vzhľadom na to, musí pre správnosť požiadavky na preddavok zadať dáta – rozpočtovej klasifikácie

Dodávateľ	1000000006	I.D.C.Holding, a.s.	Účet HK	9995100001
ÚčOkr	1510	Trnavská cesta 946/14		
Úrad MF SR		Sereď		
Položka 1 / Požiadavka na zálohu / 39 F				
Čiastka	1.800,00	EUR		
Čiastka dane				
Znak dane	X0	<input type="checkbox"/> Výpočet dane		
Prac.úsek				
Splatné dňa	18.01.2023			
Plat.refer.				
Blok.plat.	<input type="checkbox"/>	Spôs.platby	U	
Mena platby		ČiastMenyPI		
Perc.skt				
Zákazka	P10-0740200			
DlhodobMaj	<input type="checkbox"/>			
Nákup.doklad	<input type="checkbox"/>			
		Prvok ŠPP		
Fond	111			
Grant	NEALOK			
Fun.oblasť	01120			
Označenie				
Fin.stred.	1510-0000	Fin.pol.	633002	
Priradenie	15202346			
Text	*0308**V0001			Dlhé Texty
		Program rozpočt	OEK0D08	

3.2 Úhrada požiadavky na preddavok od dodávateľa

Aby došlo k dodávke, požiadavka na preddavok musí byť uhradená. Používateľ skontroloval stav záväzkovania v transakcii „ZFRC1 - Prehľad ID Záväzkov“. Súčasťou procesu záväzkovania sú všetky záväzky, ktoré majú byť uhradené z výdavkového účtu, bez ohľadu na to, či bola požiadavka na preddavok zaúčtovaná vo väzbe na objednávku alebo bez objednávky.

Po skontrolovaní pokračuje v príprave platobného príkazu v transakcii „F110 – Platobný styk“. Používateľ vytvorí platobný príkaz, ktorý odošle na spracovanie do banky ŠP. Účtovný doklad, ktorý je súčasťou platobného príkazu je označený informáciou „**Platobný príkaz vytvorený**“.

Prehľad platobných príkazov :

PlatPríkaz	Vykon.dňa	Ident	S Mena	ÚČOk	FirBanka	ID účtu	Zaplatená čiastka	Dodávateľ	Dát.valuty	Platená čiast.vo
ÚčOk	Č.dokladu	Rok	Pol	Čiastka	Čiastka skonta	Čiast.zrážk.dane	Dni	Pr.skt		
127	18.01.2023	DS1	U EUR	1510	V0001	V0001	3.500,00-	1000000025	18.01.2023	
1510	1140000008	2023	1	3.500,00-	0,00		0,00	0	0,000	

Po doručení bankového výpisu používateľ pokračuje zaúčtovaním jednotlivých položiek z bankového výpisu. Doklad – požiadavka na preddavok dodávateľa je uhradená a vyrovnaná v transakcii **FF_5 – načítanie výpisu z účtu** :

***** Test.chod: Neboli generované žiadne zaúčtovania *****

Oblasť účt	Kód banky	Peňaž.ústav	Bank.účet	ČVýp	Kr.kľúč	ČJZáz	Kr.kľúč	ÚčtPrav	ExtOper	Kód I	Pol	Druh	ÚK	Účet	Popis	MÚ	Čiastka	Pole	Hodnota	výberu	Hlásenia
Účt.vo vedI.knihe	8180	Štátna pokladnica	0000007000001400	18	545																
1	545	V001	PLATBA_FI	FB05	1	BV	50	2251000001	Výdavkový účet	ŠR							EUR	3.500,00			
	545				2																
	545				3																
2	545	V001	PLATBA_FI	FB05	1	BV	50	2251000001	Výdavkový účet	ŠR							EUR	30.000,00			
	545				2																
	545				3																

3.2.1 Zaúčtovanie úhrady v rámci platobného príkazu

Požiadavka na preddavok, ktorá bola uhradená prostredníctvom platobného príkazu sa stáva súčasťou bankového výpisu, ale súčasne aj s informáciou o čísle platobného príkazu, ktorý je vygenerovaný a uložený pri položke – ako **PYORD 000000127**.

Pri zaúčtovaní bankového výpisu transakciou „FEBP – Zaúčtovanie výpisu“ a položka s identifikáciou platobného príkazu automaticky zaúčtuje ako úhrada požiadavky s účtovným zápisom

Oblasť účt	Kód banky	Peňaž.ústav	Bank.účet	ČVýp	Kr.kľúč	ČJZáz	Kr.kľúč	ÚčtPrav	ExtOper	Kód I	Pol	Druh	ÚK	Účet	Popis	MÚ	Čiastka	Pole	Hodnota	výberu	Hlásenia
Účt.vo vedI.knihe	8180	Štátna pokladnica	0000007000001400	18	545																
1	545	V001	PLATBA_FI	FB05	1	BV	50	2251000001	Výdavkový účet	ŠR							EUR	3.500,00			
	545				2																
	545				3																

Položka výpisu je automaticky zaúčtovaná dokladom 201000012 s účtovným zápisom

Náhľad zadávania

Číslo dokladu	201000012	Účtovný okruh	1510	Fiškálny rok	2023
Dátum dokl.	18.01.2023	Dátum účtovania	18.01.2023	Obdobie	1
Referencia	4500045820	Globálne č.			
Mena	EUR	Texty existujú	<input type="checkbox"/>	Skup.úč.knihy	<input type="checkbox"/>

ÚČOK	Pol	Účtkl'	ZO	Účet	Účet HK	Označenie	Čiastka	Mena	Zn	Zad.fin.p.	PrÚs	Fin.stred.
1510	1	50		2251000001	2251000001	Výdavkový účet ŠR	3.500,00-	EUR		90		1510-0000
	2	29	A	1000000025	3141500001	ESET, spol. s r.o.	3.500,00	EUR	X0	633001		1510-0000

MD 314AE (preddavok uhradený dodávateľovi) s OHK znakom „A“
D 225AE (úhrada z výdavkového účtu)

3.2.2 Zaúčtovanie úhrady mimo platobný príkaz

V prípade, že úhrada požiadavky bola realizovaná mimo platobný príkaz (priamo v ManEx), ostáva pri spracovaní bankového výpisu položka úhrady nespracovaná. Systém identifikoval položku podľa čísla variabilného symbolu – čísla preddavkovej faktúry **XBLNR 4500045810**.

Položku používateľ spracuje v rámci transakcie „FEBAN – Doučtovanie položky výpisu“.

Oblasť účt	Kód banky	Peňaž.ústav	Bank.účet	ČVýp	Kr.klúč							
ČÚZáz	Kr.klúč	ÚčtPrav	ExtOper	Kód T	Pol Druh ÚK Účet	Popis	MÚ	Čiastka	Pole	Hodnota	výberu	Hlásenia
Účt.vo vedI.knihe 8180 Štátna pokladnica 0000007000001400 18 545												
2	545	V001	PLATBA_FI	FB05	1	BV	50	2251000001	Výdavkový účet ŠR	EUR	30.000,00	
	545				2			1000000025				XBLNR 4500045810
	545				3							FB 2_FEB_2_FEB_1_EXIT >>>>>>>>>> Chyba:

Detail transakcie FEBAN pre účtovný okruh 1510 a deň 18.1.2023 ->

Bank.kniha	Vedľ.kniha	ÚčOkr	FirBanka	ID účtu	ČVýp	ČJZáz	Dátum výpisu	KOP	Operácia (ozn.)	Dátum valuty	MÚ	Čiastka	Druh účtu	Účet
■	■	1510	V0001	V0001	18	1	18.01.2023		Platobný príkaz	18.01.2023	EUR	3.500,00-		
■	■	1510	V0001	V0001	18	2	18.01.2023		Platobný príkaz	18.01.2023	EUR	30.000,00-		

Výpis z účtu 18 zo dňa 18.01.2023, položka 2 (účet firemnej banky V0001 V0001)

Operácia	Platobný príkaz	Obrat	30.000,00-	EUR
Partner	ESET, spol. s r.o. Einsteinova ...	Priradené	0,00	
		Na účet	0,00	
Dát.valuty	18.01.2023	Prir.účtu	0,00	
Dátum účtovania	18.01.2023	VND	0,00	
Čiastka v CM		Otvorené	30.000,00-	EUR

vypočítať s kurzom

Účel platby

```
358264911
N-0001
0000000000
/VS4500045810/SS/KS0308
V0001
/AcceptncDtIm2023-01-18
```



Analýza Zamietnuť zmeny

Doklady Priradenie Protokol Zoznam príloh


Dod.načítanie polož. Vyhľadavanie Spustenie

Spracované položky označené statusom - sú spracované, zaúčtované.

Bank.kniha Vedf.kniha


Položka so statusom   - je potrebné doučtovať.

Používateľ dvojklikom označí nespracovanú položku.

V detaile položky zvolí ikonu  **Ďalšie vlastnosti** - ďalšie vlastnosti pre riadok výpisu

Ďalšie vlastnosti pre riadok výpis...

Čís.spoj.	
Účt.pravidlo	V001
Aplikácia1	
Aplikácia2	


a v dodatkovej obrazovke  zmení hodnotu v poli „Účtovné pravidlo“ z „V001 – Platba FI na V101 – Platba FI-OHK“

Ďalšie vlastnosti pre riadok výpis... Účtovné pravidlo (1) 7 Záznamy nájdené



Čís.spoj.	
Účt.pravidlo	V001
Aplikácia1	
Aplikácia2	
1.riadok BI	
1. pole BI	
1. hodn.BI	

Obmedzenia

ÚčtPrav	Text
V101	Platba FI-OHK
V003	Výdaj-výplata miezd-komprim.
V002	Bankové poplatky
V001	Platba

Ikonou  - ďalej zmenu účtovného pravidla odsúhlasí a systém na základe variabilného symbolu – referencie v hlavičke dokladu preddavkovej faktúry nájde vhodnú položku na vyrovnanie.

P...	Účet	Do čís.šeku	Číslo dokladu	ÚčOk	Rok	Dát.účt.	Mena	Brutto	Priradená čiastka
	1000000025		1140000015	1510	2023	18.01.2023	EUR	30.000,00-	30.000,00-

a následne používateľ ikonou  **Účtovanie** - Účtovanie doklad uloží. Systém generuje doklad  Doklad 201000018 bol zaúčtovaný v účt.okruhu 1510 s účtovným zápisom

Náhľad zadávania

Číslo dokladu	201000018	Účtovný okruh	1510	Fiskálny rok	2023
Dátum dokl.	18.01.2023	Dátum účtovania	18.01.2023	Obdobie	1
Referencia	4500045810	Globálne č.			
Mena	EUR	Texty existujú	<input type="checkbox"/>	Skup.úč.knihy	<input type="checkbox"/>

ÚčOK	Pol	ÚčtK'	ZO	Účet	Účet HK	Označenie	Čiastka	Mena	Zn	Zad.fin.p.	PrÚs	Fin.stred.
1510	1	50		2251000001	2251000001	Výdavkový účet ŠR	30.000,00-	EUR		90		1510-0000
	2	29	M	1000000025	521501001	ESET, spol. s r.o.	30.000,00	EUR	X0	649003		1510-0000

MD 314AE (preddavok uhradený dodávateľovi) s OHK znakom „M“
D 225AE (úhrada z výdavkového účtu)

(Bližší popis procesu spracovania, kontroly záväzkov a popis ďalších možností zaúčtovania bankového výpisu je súčasťou príručky „CES_M18_Príručka používateľa_Spracovanie bankového výpisu“).

3.2.2.1 Vývoj objednávky

Po zaúčtovaní úhrady požiadavky na preddavok dodávateľa v objednávke v záložke „História objednávky“ sa vygeneruje informácia o úhrade požiadavky -

→ Úhrada požiadavky -

Položka [10] Automobil Škoda

Rozvrhnutia Dodávka Faktúra Podmienky Rozšírenie položky Priradenie účtu **História objednávky** Texty Dodacia adresa Potvrdenia Riad...

Kr.te...	DrP	Mater.dokl.	Pol	Dát.úct.	Množstvo	Množ.vedf.nák.obstar.	OMJ	Čiastka vo FM	FMena	Množstvo v MJOC	Množst.VNO v MJOC	MJ obj.ceny	Čiastka	Men
Anz		201000018	2	18.01.2023	0	0	KS	30.000,00	EUR	0	0	KS	30.000,00	EUR
Operác. Záloha														
AAf		1140000015	1	18.01.2023	0	0	KS	30.000,00	EUR	0	0	KS	30.000,00	EUR
Operác. Požiadavka na zálohu														
AAfV		201000018	3	18.01.2023	0	0	KS	30.000,00-	EUR	0	0	KS	30.000,00-	EUR
Operác. Zúčtov.pož.na zálohu														
					0	0	KS	30.000,00-	EUR	0	0	KS	30.000,00-	EUR

Položka [20] 10000067, Kuchynský spotrebič

Rozvrhnutia Dodávka Faktúra Podmienky Rozšírenie položky Priradenie účtu **História objednávky** Texty Dodacia adresa Potvrdenia Riad...

Kr.te...	DrP	Mater.dokl.	Pol	Dát.úct.	Množstvo	Množ.vedf.nák.obstar.	OMJ	Čiastka vo FM	FMena	Množstvo v MJOC	Množst.VNO v MJOC	MJ obj.ceny	Čiastka	Mena
Anz		201000012	2	18.01.2023	0	0	KS	3.500,00	EUR	0	0	KS	3.500,00	EUR
Operác. Záloha														
AAf		1140000008	1	17.01.2023	0	0	KS	3.500,00	EUR	0	0	KS	3.500,00	EUR
Operác. Požiadavka na zálohu														
AAfV		201000012	3	18.01.2023	0	0	KS	3.500,00-	EUR	0	0	KS	3.500,00-	EUR
Operác. Zúčtov.pož.na zálohu														
					0	0	KS	3.500,00-	EUR	0	0	KS	3.500,00-	EUR

3.2.2.2 Účet dodávateľa

Na základe výberových kritérií (Štandardné položky a Operácie osob.hl.knihy) je súčasťou otvorených položiek aj položka požiadavka na preddavok.

Prehľad o jednotlivých položkách používateľ pripraví v transakcii „FBL1N – Jednotlivé položky dodávateľa“

Náz. ESET, spol. s r.o.
Mesto Bratislava

St	Priradenie	Č.dokladu	Dr.dokl.	Dát.dokl.	Dát.úct.	SplatNetto	Z	Sp	Čiastka vo FM	FMena	FirBanka	Dokl.vyr.	Text
		10100162	DF	09.12.2022	10.12.2022	30.12.2022			10.000,00-	EUR	V0001		***
	654221	10100164	DF	01.12.2022	01.12.2022	15.12.2022			250,00-	EUR	V0001		***
									10.250,00-	EUR			
	45845820	201000012	BV	18.01.2023	18.01.2023	18.01.2023	A		3.500,00	EUR			*0308**V0001
							A		3.500,00	EUR			
	45845810	201000018	BV	18.01.2023	18.01.2023	18.01.2023	M		30.000,00	EUR			*0308**V0001
							M		30.000,00	EUR			

sa zobrazí položka s označením „A“ a „M“.

3.3 Dodávateľská faktúra a zúčtovanie preddavku

3.3.1 Zaúčtovanie dodávateľskej faktúry – materiál, služba

Preddavky uhradené dodávateľovi, ktoré sú viazané na objednávku sú zúčtované počas procesu účtovania došlej faktúry v module MM.

Dodávateľská faktúra bude účtovaná v module MM – Materiálové hospodárstvo, používateľ pracuje podľa pokynov z príručky „CES_M09_Používateľská príručka+žiadankový systém“.

Po zadaní všetkých údajov potrebných pre zadanie dodávateľskej faktúry (predbežne zadaného fakturačného dokladu č. 205100002/2023, zablokovania faktúry na záväzkovanie) a realizácii kontroly likvidácie faktúry (pri zaúčtovaní fakturačného dokladu) sa používateľovi zobrazí obrazovka, informujúca, že na účte dodávateľa sú **otvorené uhradené preddavky**

V hornej časti obrazovky sa aktivuje nové tlačidlo **Zúčtovanie záloh** - zúčtovanie záloh (upozornenie). Používateľovi sa zobrazí obrazovka s prehľadom uhradených preddavkov k položke, ku ktorej je účtovaná došlá faktúra.

Číslo dokladu	Účok	Rok	Pol	ZO	Nákup.doklad	Pol	Čiastka položky	Disponibil.čiastka	Zadaná čiastka	Mena
201000012	1510	2023	2	A	4500000458	20	3.500,00	3.500,00	0,00	EUR
							3.500,00	3.500,00	0,00	EUR

Obrazovka obsahuje informácie :

Pole	Popis
Číslo dokladu	Číslo účtovného dokladu, ktorým bola zaúčtovaná úhrada požiadavky na preddavok
ÚČOK	Účtovný okruh, na ktorom je evidovaná úhrada preddavku
Rok	Obdobie zaúčtovania účtovného dokladu
Položka	Číslo položky v účtovnom doklade
ZO	Znak OHK „A“ – preddavok na materiál a služby
Nákup.doklad	Číslo nákupného dokladu = objednávky, ku ktorej je evidovaný preddavok
Pol	Číslo položky v objednávke
Čiastka položky	Hodnota položky v objednávke
Disponibil.čiastka	Hodnota uhradeného preddavku

Zadaná čiastka	Hodnota preddavku určeného na vyrovnanie s faktúrou ⁴
-----------------------	--

V poli „Zadaná čiastka“ používateľ zadá hodnotu, ktorá má byť preúčtovaná ako úhrada dodávateľskej faktúry a ikonou - Prevzatie odsúhlasí čiastku na zúčtovanie .

Zmení sa tlačidlo **Zúčtovanie záloh** - zúčtovanie záloh (informácia).

V prípade, že informatívny riadok kontroly zostatku účtovaného dokladu vykazuje nulu

205100002 | 2023 | Zostatok | 0,00 EUR , používateľ zvolí ikonu **Simulácia** - Simulácia dokladu a systém vygeneruje návrh účtovného dokladu.

Návrh dokladu sa skladá z dvoch častí :

- účtovný zápis pre zaúčtovanie dodávateľskej faktúry (MD 111AE / D 321AE)
- účtovný zápis pre zúčtovanie preddavku – úhrada dodávateľskej faktúry (MD 321AE / D 314AE)

Simulácia dokladu v EUR (Mena dokladu)

Položka	D Úč...	Účet HK	Dodávateľ	Účet/Mat/DM/Dod.	Čiastka	Me...	Nákup.dok...	Polo...	Z..	Autom...
1 K 31	3211400001	1000000025	ESET, spol. s r.o. / 85...		3.500,00-EUR				X0	<input type="checkbox"/>
2 S 86	1111700001		Obstaranie materiálu (f...		3.500,00 EUR	4500000458	20		X0	<input type="checkbox"/>
98001 K 39	3141500001	1000000025	ESET, spol. s r.o. / 85...		3.500,00-EUR	4500000458	20		X0	<input checked="" type="checkbox"/>
98002 K 26	3211400001	1000000025	ESET, spol. s r.o. / 85...		3.500,00 EUR				X0	<input checked="" type="checkbox"/>
98003 S 50	3431100311		DPH na vstupe		0,00 EUR				X0	<input checked="" type="checkbox"/>

MáDať 7.000,00 Dal 7.000,00 Zost. 0,00

Po kontrole účtovného zápisu/návrhu účtovného dokladu, používateľ ikonou **Účtovanie** - účtovanie doklad uloží.

Systém vygeneruje informáciu o zaúčtovaní dokladu s číslom **materiálového dokladu**
 Faktúra 205100002 bola zaúčtovaná; zablokovaná pre platbu

Účtovný doklad používateľ zobrazí voľbou „Fakturačný doklad -> Zobrazenie a následne zvolí ikonu **Násled.doklady ...** - následné doklady účtovníctva“.

Zobrazenie fakturačného dokladu 205100002 2023

Štrukt.objedn.zap. | Násled.doklady ... |

Operácia Faktúra | 205100002 | 2023

Zoznam dokladov v účtovníctve

Zákl.dáta	Pl	Číslo dokladu	Text typu objektu
Dátum faktúry		1010000010	Účtovný doklad
Dátum účtovania		1150000003	Účtovny doklad
Čiastka		1000001410	Riad.rozpočtu-dokl.
Čiastka dane		1000001411	Riad.rozpočtu-dokl.
Text		0205100002	Dokl.manažm.grantov

Platob.podm. Základný dátum

⁴ Zadaná čiastka na vyrovnanie s faktúrou môže byť aj v nižšej hodnote ako je dodávateľská faktúra



- zaúčtovanie faktúry predstavuje doklad materiálový – 205100002/2023 a k nemu účtovný doklad 1010000010/2023
- zúčtovanie preddavku predstavuje doklad účtovný 1150000003/2023.

3.3.2 Zaúčtovanie dodávateľskej faktúry – dlhodobý majetok

Pri zaúčtovaní dodávateľskej faktúry za dodávku dlhodobého majetku používateľ pracuje rovnakým spôsobom.

Po zadaní všetkých údajov potrebných pre zadanie dodávateľskej faktúry (predbežne zadaného fakturačného dokladu č. 205100003/2023, zablokovania faktúry na záväzkovanie) a realizácii kontroly likvidácie faktúry (pri zaúčtovaní fakturačného dokladu) sa používateľovi zobrazí obrazovka, informujúca, že na účte dodávateľa sú otvorené uhradené preddavky

Informácia

Pre znaky M a R existujú operácie osobitnej hlavnej knihy

. Tlačidlom - ďalej pokračuje v spracovaní faktúry.

Používateľ priradí uhradené preddavky vo výške 30.000,00 EUR a v prípade, že informatívny riadok kontroly zostatku účtovaného dokladu vykazuje nulu

205100003 2023 Zostatok 0,00 EUR, používateľ zvolí ikonu Simulácia - Simulácia

dokladu a systém vygeneruje návrh účtovného dokladu.

Zúčtovanie záloh

Účtovný okruh 1510
Dodávateľ 1000000025 Mena EUR

Číslo dokladu	Účok	Rok	Pol	ZO	Nákup.doklad	Pol	Čiastka položky	Disponibil.čiastka	Zadaná čiastka	Mena
201000018	1510	2023	2	M	4500000458	10	30.000,00	30.000,00	30.000,00	EUR
							30.000,00	30.000,00	0,00	EUR

Návrh dokladu sa skladá z dvoch častí :

- **účtovný zápis pre zaúčtovanie dodávateľskej faktúry (MD 999AE / D 321AE)**
- **účtovný zápis pre zúčtovanie preddavku – úhrada dodávateľskej faktúry (MD 321AE / D 052AE)**

Simulácia dokladu v EUR (Mena dokladu)

Položka	D..	Ú...	Účet HK	Dodávateľ	Účet/Mat/DM/Dod.	Čiastka	Me...	Nákup.dok...	P...	Z..	Dlhodobý ma...	Au...
1K	31	3211400001	1000000025	ESET, spol. s r.o. / 85...	30.000,00-EUR					X0		<input type="checkbox"/>
3A	70	9992840001	1000000025	Obstaranie dlhodobéh...	30.000,00 EUR	4500000458	10	X0	42100000031			<input type="checkbox"/>
98001K	39	521501001	1000000025	ESET, spol. s r.o. / 85...	30.000,00-EUR	4500000458	10	X0	42100000031			<input checked="" type="checkbox"/>
98002K	26	3211400001	1000000025	ESET, spol. s r.o. / 85...	30.000,00 EUR					X0		<input checked="" type="checkbox"/>
98003S	50	3431100311		DPH na vstupe	0,00 EUR					X0		<input checked="" type="checkbox"/>

MáDať 60.000,00 Dal 60.000,00 Zost. 0,00

Po kontrole účtovného zápisu/návrhu účtovného dokladu, používateľ ikonou - účtovanie doklad uloží.

Systém vygeneruje informáciu o zaúčtovaní dokladu s číslom **materiálového dokladu**

✓ Faktúra 205100003 bola zaúčtovaná; zablokovaná pre platbu

Účtovný doklad používateľ zobrazí voľbou „Fakturačný doklad -> Zobrazenie a následne zvolí ikonu

Násled.doklady ... - následné doklady účtovníctva“.

Zobrazenie fakturačného dokladu 205100003 2023

Štrukt.objedn.zap. | Násled.doklady ... | Zúčtovanie záloh | Nápoved'

Operácia: Faktúra | 205100003 | 2023

Zákl.dáta | Platba | Zoznam dokladov v účtovníctve

Dátum faktúry	19.01.	Doklady v účtovníctve	
Dátum účtovania	19.01.	Číslo dokladu	Text typu objektu
Častka	30.000	1010000011	Účtovný doklad
Častka dane	0,00	1010000012	Účtovný doklad 0L
Text	*0308*	1150000004	Účtovný doklad
Platob.podm.	14 Dni r	1150000005	Účtovný doklad 0L
		0205100003	Pohyb IM
		A00001NQ00	Doklad nákl.účtovn.

- zaúčtovanie faktúry predstavuje doklad materiálový – 205100003/2023 a k nemu účtovné doklady

-> 1010000011/2023

MD 999-technický účet / D 321 AE dodávateľ

Náhľad zadávania

Číslo dokladu	1010000011	Účtovný okruh	1510	Fiškálny rok	2023
Dátum dokl.	19.01.2023	Dátum účtovania	19.01.2023	Obdobie	1
Referencia	4545810	Globálne č.			
Mena	EUR	Texty existujú	<input type="checkbox"/>	Skup.úč.knihy	

ÚČOK	Pol	Účtk'	ZO	Účet	Účet HK	Označenie	Častka	Mena	Zn	Zad.fin.p.
1510	1	31		1000000025	3211400001	ESET, spol. s r.o.	30.000,00-	EUR	X0	60
	2	70		9992840001	9992840001	042100000031 0000	30.000,00	EUR	X0	649003

-> 1010000012/2023

MD 042 AE dlhodobý majetok / D 999-technický účet



Náhľad zadávania

Číslo dokladu	1010000012	Účtovný okruh	1510	Fiškálny rok	2023
Dátum dokl.	19.01.2023	Dátum účtovania	19.01.2023	Obdobie	1
Referencia	4545810	Globálne č.			
Mena	EUR	Texty existujú	<input type="checkbox"/>	Skup.úč.knihy	0L



ÚčOK	Pol	Účtkl'	ZO	Účet	Účet HK	Označenie	Čiastka	Mena	Zn	Zad.fin.p.
1510	1	70		421800001	421800001	042100000031 0000	30.000,00	EUR		649003
	2	75		9992840001	9992840001	042100000031 0000	30.000,00-	EUR		649003

- zúčtovanie preddavku predstavuje doklad účtovný

-> 1150000004/2023

MD 321 AE Dodávateľ / D 052 AE Dodávateľ – preúčtovanie z účtu preddavkov

Náhľad zadávania										
Číslo dokladu	1150000004		Účtovný okruh	1510		Fiškálny rok	2023			
Dátum dokl.	19.01.2023		Dátum účtovania	19.01.2023		Obdobie	1			
Referencia	4545810		Globálne č.							
Mena	EUR		Texty existujú	<input type="checkbox"/>		Skup.úč.knihy	<input type="checkbox"/>			

ÚČOK	Pol	Účtk'	ZO	Účet	Účet HK	Označenie	Čiastka	Mena	Zn	Zad.fin.p.
1510	1	39	M	1000000025	521501001	ESET, spol. s r.o.	30.000,00-	EUR	X0	649003
	2	26		1000000025	321140001	ESET, spol. s r.o.	30.000,00	EUR	X0	60

-> 1150000005/2023

MD 999AE-technický účet preddavky / D 999-technický účet-preddavky dlhodobý majetok

Náhľad zadávania										
Číslo dokladu	1150000005		Účtovný okruh	1510		Fiškálny rok	2023			
Dátum dokl.	19.01.2023		Dátum účtovania	19.01.2023		Obdobie	1			
Referencia	4545810		Globálne č.							
Mena	EUR		Texty existujú	<input type="checkbox"/>		Skup.úč.knihy	01			

ÚČOK	Pol	Účtk'	ZO	Účet	Účet HK	Označenie	Čiastka	Mena	Zn	Zad.fin.p.
1510	1	75		9992052001	9992052001	042100000031 0000	30.000,00-	EUR		649003
	2	40		9992052002	9992052002	Posk.predd.na DHM	30.000,00	EUR		649003

Z dôvodu, že ide o faktúru na dodávku dlhodobého majetku vytvárajú sa automaticky účtovné doklady aj do knihy dlhodobého majetku, preto je v tomto prípade ku každému účtovnému prípadu dvojica účtovných dokladov.

3.3.2.1 Vývoj objednávky

Po zaúčtovaní faktúry s priradením preddavku dodávateľa v objednávke sa v záložke „História objednávky“ vygeneruje informácia o zaúčtovaní faktúry a zúčtovaní preddavku -

- ➔ zaúčtovanie faktúry a zúčtovanie preddavku –

Položka [20] 10000067 , Kuchynský spotrebič

Rozvrhnutá Dodávka Faktúra Podmienky Rozšírenie položky Priradenie účtu **História objednávky** Texty Dodacia adresa Potvrdenia Riad...

Kr.te...	DrP	Mater.doklad	Pol	Dát.úct.	Množstvo	Množ.vedľ.nákl.obstar.	OMJ	Čiastka vo FM	FMena	Množstvo v MJOC	Množst.VNO v MJOC	MJ obj.ceny	Čiastka	Mena
RE-L		205100002	1	19.01.2023	10		KS	3.500,00	EUR	10		KS	3.500,00	EUR
Operác. Príjem faktúry														
Anz		201000012	2	18.01.2023	0		KS	3.500,00	EUR	0		KS	3.500,00	EUR
Operác. Záloha														
AAf		114000008	1	17.01.2023	0		KS	3.500,00	EUR	0		KS	3.500,00	EUR
Operác. Požiadavka na zálohu														
AnzV		115000003	1	19.01.2023	0		KS	3.500,00-	EUR	0		KS	3.500,00-	EUR
Operác. Zúčtovanie zálohy														
AAfV		201000012	3	18.01.2023	0		KS	3.500,00-	EUR	0		KS	3.500,00-	EUR
Operác. Zúčtov.pož.na zálohu														

Položka [10] Automobil Škoda

Rozvrhnutá Dodávka Faktúra Podmienky Rozšírenie položky Priradenie účtu **História objednávky** Texty Dodacia adresa Potvrdenia

Kr.te...	DrP	Mater.dokl.	Pol	Dát.úct.	Množstvo	Množ.vedľ.nákl.obstar.	OMJ	Čiastka vo FM	FMena	Množstvo ...	Množst....	MJ obj.ceny	Čiastka	Mena
RE-L		205100003	1	19.01.2023	1		KS	30.000,00	EUR	1		KS	30.000,00	EUR
Operác. Príjem faktúry														
Anz		201000018	2	18.01.2023	0		KS	30.000,00	EUR	0		KS	30.000,00	EUR
Operác. Záloha														
AAf		1140000015	1	18.01.2023	0		KS	30.000,00	EUR	0		KS	30.000,00	EUR
Operác. Požiadavka na zálohu														
AnzV		1150000004	1	19.01.2023	0		KS	30.000,00-	EUR	0		KS	30.000,00-	EUR
Operác. Zúčtovanie zálohy														
AAfV		201000018	3	18.01.2023	0		KS	30.000,00-	EUR	0		KS	30.000,00-	EUR
Operác. Zúčtov.pož.na zálohu														

3.3.2.2 Účet dodávateľa

Po zaúčtovaní došlej faktúry sa zmení aj prehľad na účte dodávateľa. S výberovými kritériami (Štandardné položky a Operácie osob.hl.knihy) používateľ pripraví v transakcii „FBL1N – Jednotlivé položky dodávateľa“.

Jednotlivé faktúry a **zúčtované preddavky** ako otvorené položky na účte dodávateľa.

Náz. ESET, spol. s r.o.
Mesto Bratislava

St	Priradenie	Č.dokladu	Dr.dokl.	Dát.dokl.	Dát.úct.	SplatNetto	Z	Sp	Čiastka vo FM	FMena	Hl.kniha	Súvzť.účet
<input type="checkbox"/>	4545810	1010000011	DF	19.01.2023	19.01.2023	02.02.2023			30.000,00-	EUR	3211400001	9992840001
<input type="checkbox"/>	4545810	1150000004	DU	19.01.2023	19.01.2023	02.02.2023			30.000,00	EUR	3211400001	1000000025
*	4545810					0,00			0,00	EUR		
<input type="checkbox"/>	4545820	1010000010	DF	19.01.2023	19.01.2023	31.01.2023			3.500,00-	EUR	3211400001	1111700001
<input type="checkbox"/>	4545820	1150000003	DU	19.01.2023	19.01.2023	31.01.2023			3.500,00	EUR	3211400001	1000000025
*	4545820					0,00			0,00	EUR		
<input type="checkbox"/>	45845810	201000018	BV	18.01.2023	18.01.2023	18.01.2023	M		30.000,00	EUR	521501001	2251000001
<input type="checkbox"/>	45845810	1150000004	DU	19.01.2023	19.01.2023	18.01.2023	M		30.000,00	EUR	521501001	1000000025
*	45845810					0,00			0,00	EUR		
<input type="checkbox"/>	45845820	201000012	BV	18.01.2023	18.01.2023	18.01.2023	A		3.500,00	EUR	3141500001	2251000001
<input type="checkbox"/>	45845820	1150000003	DU	19.01.2023	19.01.2023	18.01.2023	A		3.500,00-	EUR	3141500001	1000000025
*	45845820					0,00			0,00	EUR		

Položky s označením OHK „A“ a „M (N)“ sú vynulované, zaúčtované faktúry sú vynulované, pokiaľ úhrada preddavku bola vo výške fakturovanej dodávky. Účet dodávateľa vykazuje nulový zostatok, ale používateľ musí tieto položky ešte vypárovať.

Proces vyrovnania položiek na účte dodávateľa bude popísaný v ďalšej kapitole.

3.3.3 Zúčtovanie preddavkov bez väzby na objednávku

Preddavky uhradené dodávateľovi, ktoré nie sú viazané na objednávku používateľ zúčtuje transakciami modulu FI – Finančné účtovníctvo.

Na účte dodávateľa je otvorená položka došlej faktúry zaúčtovaná v module MM – Materiálové hospodárstvo a uhradený preddavok.

Náz.	I.D.C.Holding, a.s.										
Mesto	Sereď										
St	Priradenie	Č.dokladu	Dr.dokl.	Dát.dokl.	Dát.účt.	ÚK	Z	Sp	Čiastka vo FM	FMena	Hl.kniha
<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	15202346	201000024	EV	16.01.2023	16.01.2023	29	A	1.800,00	EUR	3141500001
<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	16012222	1010000014	DF	17.01.2023	17.01.2023	31		2.000,00-	EUR	3211400001
*	<input checked="" type="checkbox"/>								200,00-	EUR	

Používateľ zvolí transakciu „F-54 – Zúčtovanie“ priamym vyvolaním v príkazovom poli alebo cez Užívateľské menu SAP : Finančné účtovníctvo -> Dodávateľa -> Účtovanie -> Záloha -> F-54 – Zúčtovanie.

Vo vstupnej obrazovke používateľ zadáva :

Pole	Popis
Dátum dokladu	Dátum účtovania vyrovnania = dátum zaúčtovania úhrady
Druh dokladu	DU – doklad pre zúčtovanie „Záloha DOD - zúčtov.“
Účtovný okruh	Číslo účtovného okruhu, v ktorom je realizované účtovanie
Dátum účtovania	Dátum dokladu = dátum účtovania vyrovnania
Obdobie	Automaticky sa nastaví podľa dátumu účtovania
Mena	EUR, alebo iná mena v ktorej prebieha vyrovanie
Kurz	-
Číslo dokladu	-
Dátum prepočtu	Zadáva sa v prípade účtovania v cudzej mene
Referencia	Referencia = číslo preddavkovej faktúry
Text hlav.dokl.	Krátky popis transakcie
Text o vyrov.	-
Dodávateľ	Číslo dodávateľa, na ktorom má byť účtované zúčtovanie preddavku
Faktúra / rok	Číslo účtovného dokladu / rok – faktúry, ku ktorej má byť preddavok zúčtovaný
Údaje pre preúčtovávanú položku	
Priradenie	Číslo faktúry dodávateľa – hodnota sa preniesie do priradenia dokladu na položku dodávateľa (kľúč 26)
Text	Krátky popis transakcie – informácia sa preniesie do textu dokladu na položku dodávateľa (kľúč 26)

Zúčtovanie zálohy dodávateľa: Dáta hlavičky

Sprac.záloh

Dátum dokl.	17.01.2023	Dr.dokl.	DÚ	Účtovný okruh	1510
Dátum účtovania	17.01.2023	Obdobie	1	Mena/kurz	EUR
Číslo dokladu				Dátum prepočtu	
Referencia	15202346				
Text hlav.dokl.	zúčtovanie				
PÚ partnera				Dátum daň.hláse	

Dodávateľ

Účet 1000000006

Príslušná faktúra

Faktúra 1010000014 Položka Fiskálny rok 2023

Údaje pre preúčtovávanú(é) položku(y)

Priradenie 16012222
Text *zúčtovanie preddavku d.201000024

Po zadaní údajov používateľ zvolí ikonu **Sprac.záloh** - Spracovanie záloh. Na nasledujúcej obrazovke dostáva prehľad všetkých otvorených / nezúčtovaných alebo čiastočne zúčtovaných preddavkov.

Zúčtovanie zálohy dodávateľa Výber záloh

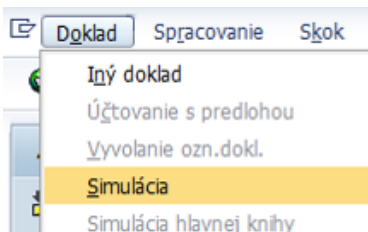
Mena zobrazenia

Účet 1000000006 Mena EUR

Zálohy									
Číslo dokladu	P...	Z	Nákup.dok...	Polo...	Zákazka	Prvok ŠPP	Častka	Disponibil.častka	Preúčtovanie
201000071	2	A		0			100,00	100,00	
201000024	2	A		0	P10-0740200		1.800,00	1.800,00	

V zozname podľa čísla dokladu identifikuje preddavok, ktorý potrebuje preúčtovať na úhradu dodávateľskej faktúry a

- dvojklikom ju označí alebo
- v poli „Preúčtovanie“ zadá čiastku, ktorú požaduje preúčtovať.



Voľbou „Doklad – Simulácia“

systém vygeneruje návrh účtovného dokladu,

Dátum dokl.	17.01.2023	Dr.dokl.	DU	Účtovný okruh	1510
Dátum účtovania	17.01.2023	Obdobie	1	Mena	EUR
Číslo dokladu	INTERNE	Fišk.rok	2023	Dátum prepočtu	17.01.2023
Referencia	15202346			Presahuj.čís.	
Text hlav.dokl.	zúčtovanie			PÚ partnera	

Položky v mene dokladu						
ÚK	Prís	Účet		EUR	Čiastka	ČiastDPH
001	39A	1000000006	I.D.C.Holding, a.s.		1.800,00-	X0
002	26	1000000006	I.D.C.Holding, a.s.		1.800,00	X0

ktorý po skontrolovaní používateľ ikonou - Uloženie zaúčtuje. Systém vygeneruje hlásenie Doklad 1150000008 bol zaúčtovaný v účt.okruhu 1510

V detaile jednotlivých položiek na účte dodávateľa – účet záväzky po zúčtovaní ostáva nevyrovnaná faktúra – bola vo vyššej hodnote ako uhradený preddavok

Náz. I.D.C.Holding, a.s.
Mesto Sereď

St	Priradenie	Č.dokladu	Dr.dokl.	Dát.dokl.	Dát.účt.	SplatNetto	ÚK	Z	Sp	Čiastka vo FM	FMena	Hl.kniha	Text
<input type="checkbox"/>	16012222	1010000014	DF	17.01.2023	17.01.2023	31.01.2023	31			2.000,00-	EUR	3211400001	
<input type="checkbox"/>	16012222	1150000008	DU	17.01.2023	17.01.2023	31.01.2023	26			1.800,00	EUR	3211400001	*zúčtovanie preddavku d.201000024
*										200,00-	EUR		

Vyrovnanie používateľ realizuje podľa postupu popísaného v kapitole 4.2 - Vyrovnanie .

Na účte dodávateľa – účet preddavky je automaticky vyrovnaný preddavok, nie je potrebné následné vyrovnanie položiek

Náz. I.D.C.Holding, a.s.
Mesto Sereď

St	Priradenie	Č.dokladu	Dr.dokl.	Dát.dokl.	Dát.účt.	SplatNetto	ÚK	Z	Sp	Čiastka vo FM	FMena	Hl.kniha	Dokl.vyr.	Text
<input type="checkbox"/>	15202346	201000024	BV	16.01.2023	16.01.2023	16.01.2023	29	A		1.800,00	EUR	3141500001	1150000008	*0308**V0001
<input type="checkbox"/>	15202346	1150000008	DU	17.01.2023	17.01.2023	17.01.2023	39	A		1.800,00-	EUR	3141500001	1150000008	*zúčtovanie preddavku d.201000024
*										0,00	EUR			

4 Vyrovnanie účtu dodávateľa

V rámci obchodného procesu zúčtovania dodávateľských preddavkov k došlej dodávateľskej faktúre je potrebné doklady na účte dodávateľa vyrovnáť vypárovať alebo inak vysporiadať. Jednotlivé druhy vyrovnania položiek na účte dodávateľa súvisia s procesom M18_032_Vysporiadanie_závazkov.

V prípade úhrady došlej faktúry preddavkom sa v praxi môže vyskytnúť niekoľko kombinácií, ktoré majú vplyv aj na konečný spôsob vysporiadania – vyrovnania záväzku.

Možné prípady zúčtovania preddavkov :

- hodnota preddavku = hodnote faktúry / dodávky
- hodnota preddavku < hodnota faktúry
- hodnota preddavku > hodnota faktúry

4.1 Vyrovnanie jednotlivých položiek dodávateľa – záväzky (P = F)

Na účte dodávateľa (účet 321 AE) sú po ukončení procesu zúčtovania preddavkov – priradenia k došlej faktúre položky navzájom nevyrovnané aj v prípade, že úhrada došlej faktúry bola v plnej výške pokrytá uhradeným preddavkom.

Takéto položky je potrebné na účte dodávateľa vyrovnáť – vypárovať.

Náz.	ESET, spol. s r.o.											
Mesto	Bratislava											
St	Priradenie	Č.dokladu	Dr.dokl.	Dát.dokl.	Dát.účt.	SplatNetto	Z	Sp	Čiastka vo FM	FMena	Hl.kniha	Súvzť.účet
<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	4545810	1010000011	DF	19.01.2023	19.01.2023	02.02.2023		30.000,00-	EUR	3211400001	9992840001
<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	4545810	1150000004	DU	19.01.2023	19.01.2023	02.02.2023		30.000,00	EUR	3211400001	1000000025
	*	4545810							0,00	EUR		
<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	4545820	1010000010	DF	19.01.2023	19.01.2023	31.01.2023		3.500,00-	EUR	3211400001	1111700001
<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	4545820	1150000003	DU	19.01.2023	19.01.2023	31.01.2023		3.500,00	EUR	3211400001	1000000025
	*	4545820							0,00	EUR		
<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	45845810	2010000018	BV	18.01.2023	18.01.2023	18.01.2023	M	30.000,00	EUR	521501001	2251000001
<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	45845810	1150000004	DU	19.01.2023	19.01.2023	18.01.2023	M	30.000,00-	EUR	521501001	1000000025
	*	45845810							0,00	EUR		
<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	45845820	2010000012	BV	18.01.2023	18.01.2023	18.01.2023	A	3.500,00	EUR	3141500001	2251000001
<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	45845820	1150000003	DU	19.01.2023	19.01.2023	18.01.2023	A	3.500,00-	EUR	3141500001	1000000025
	*	45845820							0,00	EUR		

Druh dokladu	Popis	Účtovací kľúč	Popis	Účet HK
DF, MF	Došlá faktúra	31	D účtovanie na dodávateľa	Dodávateľia
DU	Zúčtovanie preddavku	26	MD účtovanie na dodávateľa	

Položky preddavkov po zúčtovaní (viď obr.hore) používateľ vyrovná podľa postupu popísaného v kapitole 4.4 - Vyrovnanie jednotlivých položiek dodávateľa – .

Používateľ vyrovnanie **plne uhradených faktúr** preddavkom realizuje :
v transakcii : **F-51 – Ostatné - S vyrovnaním** priamym vyvolaním v príkazovom poli alebo
cez Užívateľské menu SAP : Finančné účtovníctvo -> Dodávateľia -> Účtovanie -> Ostatné -> F-51 - S
vyrovnaním

Používateľ zvolí transakciu a zobrazí sa obrazovka, ktorá sa skladá z troch častí :

Preúčtovanie a vyrovnanie: Dáta hlavičky

Výber OP VzorPriÚč

Dátum dokl.	19.01.2023	Dr.dokl.	DV	Účtovný okruh	1510
Dátum účtovania	19.01.2023	Obdobie	1	Mena/kurz	EUR
Číslo dokladu				Dátum prepočtu	
Referencia	4500045810			Presahuj.čís.	
Text hlav.dokl.	vyrovnanie				

a zadáva údaje :

1. hlavička dokladu

Pole	Popis
Dátum dokladu	Dátum účtovania vyrovnania = dátum zaúčtovania úhrady
Druh dokladu	DV – doklad pre účtovanie „Záloha DOD – vyrovnanie“
Účtovný okruh	Číslo účtovného okruhu, v ktorom je realizované účtovanie
Dátum účtovania	Dátum dokladu = dátum účtovania vyrovnania
Obdobie	Automaticky sa nastaví podľa dátumu účtovania
Mena	EUR, alebo iná mena v ktorej prebieha vyrovnanie
Kurz	-
Číslo dokladu	-
Dátum prepočtu	Zadáva sa v prípade účtovania v cudzej mene
Referencia	Referencia, ktorá je vo vyrovnávaných dokladoch – číslo faktúry dodávateľa
Text hlav.dokl.	Krátky popis transakcie
Text o vyrov.	-

2. výber operácie na spracovanie – používateľ označí voľbu, ktorá je určená na vyrovnávanie položiek

Operácia na spracovanie

Odoslanie platby

Prjem platby

Dobropis

Preúčtovanie s vyrovnaním

Operácia na spracovanie – vyrovnanie položiek

*Odoslanie platby	- zaúčtovaním odoslanej platby
*Príjem platby	- zaúčtovaním príjmu platby
*Dobropis	- zaúčtovaním dobropisu k faktúre
*Preúčtovanie s vyrovnaním	-vyrovnanie jednotlivých položiek na účte dodávateľa/odberateľa

3. položky dokladu – používateľ nezadáva.

Prvá položka dokladu

ÚčtKl' Účet ZnOHK DrPoh

Používateľ zvolí tlačidlo **Výber OP** - Výber OP a zobrazí sa obrazovka s výberovými kritériami, pre výber položiek.

Výber otvorených položiek	Ďalší výber
Účtovný okruh <input type="text" value="1510"/>	<input checked="" type="radio"/> Žiadne
Účet <input type="text" value="1000000025"/>	<input type="radio"/> Čiastka
Druh účtu <input type="text" value="K"/>	<input type="radio"/> Prvok ŠPP
FirBanka <input type="text"/> / <input type="text"/>	<input type="radio"/> Číslo dokladu
Znak OHK <input type="text"/>	<input type="radio"/> Dátum účtovania
<input checked="" type="checkbox"/> Štandardné OP	<input type="radio"/> Pracovný úsek
Číslo avíza <input type="text"/>	<input type="radio"/> Oblasť upomínania
	<input type="radio"/> Referencia

Jednotlivé polia používateľ zadáva nasledovne :

Výber otvorených položiek	
Účtovný okruh	číslo účtovného okruhu, na ktorom vyrovnáva jednotlivé položky
Účet	číslo účtu dodávateľa, na ktorom bude vyrovnávať jednotlivé položky
Druh účtu	označenie druhu účtu – K->dodávateľ, D->odberateľ, S->účet hlavnej knihy
FirBanka	-
Znak OHK	-
Štandardné OP	ostáva zakliknuté
Číslo avíza	-

Pre vyrovnanie položiek vynulovaných preddavkov na účte dodávateľa 1000000025 používateľ zvolí tlačidlo **Spracovanie OP** -Sprac.otvorených položiek.

V obrazovke jednotlivých položiek vyrovnáva položky v režime „Štandard“. Čiastočná platba nemá odôvodnenie, nakoľko vyrovnáva položky s nulovým rozdielom.

Štandard	Čiast.plat.	Zost.pol.	Zrážková daň				
Položky pre účet 1000000025 ESET, spol. s r.o.							
D.	Číslo dokladu	Dátum účtovania	Dátum dokl.	Účet HK	Odk.na fa...	Finančná položka	EUR Brutto
DF	10100164	01.12.2022	01.12.2022	3211400001	10100164	60	250,00-
DF	1010000010	19.01.2023	19.01.2023	3211400001	1010000010	60	3.500,00-
DU	1150000003	19.01.2023	19.01.2023	3211400001	1010000010	60	3.500,00
DF	1010000011	19.01.2023	19.01.2023	3211400001	1010000011	60	30.000,00-
DU	1150000004	19.01.2023	19.01.2023	3211400001	1010000011	60	30.000,00

Dvojklikom na vybrané položky označí za aktívne tak, aby boli navzájom priradené súvisiace doklady. Pre vyrovnanie položiek preddavkov sú to doklady DF a DU a súčasne musí byť nulový zostatok

Súčet aktívnych dokladov pre vyrovnanie musí byť nulový. Status spracovania poskytne používateľovi informáciu o nulovom zostatku vyrovňovaných položiek v poli „**Nepriradené**“.

Zadaná čiastka	0,00
Priradené	0,00
Nepriradené	0,00

V prípade nulového zostatku zvolí ikonu - Účtovanie a zaúčtuje doklad o vyrovnaní položiek na účte dodávateľa – otvorené položky faktúra a úhrada preddavkom. Systém vygeneruje hlásenie o vytvorení účtovného dokladu Doklad 1160000002 bol zaúčtovaný v účt.okruhu 1510

Náhľad zadávania									
Číslo dokladu	1160000002		Účtovný okruh	1510		Fiškálny rok	2023		
Dátum dokl.	19.01.2023		Dátum účtovania	19.01.2023		Obdobie	1		
Referencia	4500045810		Globálne č.						
Mena	EUR		Texty existujú	<input type="checkbox"/>		Skup.úč.knihy	<input type="checkbox"/>		

ÚČOK*	Pol	ÚčtK'	ZO	Účet	Účet HK	Označenie	Čiastka	Mena	Zn	Zad.fin.p.	PrÚs	Fin.stred.
1510	1	27		1000000025	3211400001	ESET, spol. s r.o.	3.500,00	EUR		60		1510-0000
		2	37	1000000025	3211400001	ESET, spol. s r.o.	3.500,00-	EUR		60		1510-0000

4.2 Vyrovnanie jednotlivých položiek dodávateľa – záväzky (P < F)

V prípade, že došla faktúra dodávateľa je vyššia ako bol uhradený preddavok, po procese zúčtovania preddavku (preddavku vo väzbe na objednávku alebo preddavku mimo objednávku) ostávajú na účte dodávateľa – účet 321AE nevyrovnané položky.

Na účte dodávateľa sú vykazované z obchodného prípadu nasledovné otvorené položky

Náz. ESET, spol. s r.o.
Mesto Bratislava

St	Priradenie	Č.dokladu	Dr.dokl.	Dát.dokl.	Dát.účt.	ÚK	Z	Sp	Čiastka vo FM	FMena	Hl.kniha
<input type="checkbox"/>	150120233	201000023	BV	25.01.2023	25.01.2023	29	A		2.000,00	EUR	3141500001
<input type="checkbox"/>	150120233	115000007	DU	25.01.2023	25.01.2023	39	A		2.000,00	EUR	3141500001
*	150120233								0,00	EUR	
<input type="checkbox"/>	25012023	101000013	DF	25.01.2023	25.01.2023	31	A		3.500,00	EUR	3211400001
<input type="checkbox"/>	25012023	115000007	DU	25.01.2023	25.01.2023	26	A		2.000,00	EUR	3211400001
*	25012023								1.500,00	EUR	

Druh dokladu	Popis	Účtovací kľúč	Popis	Účet HK	Čiastka v EUR
DF, MF	Došlá faktúra	31	D účtovanie na dodávateľa		3.500,00
DU	Zúčtovanie preddavku	26	MD účtovanie na dodávateľa	Dodávateľa	2.000,00

Položky preddavku po zúčtovaní (vid' obr.hore) používateľ vyrovná podľa postupu popísaného v kapitole 4.4 - Vyrovnanie jednotlivých položiek dodávateľa – .

V prípade, že došlá faktúra je **uhrádzaná z výdavkového účtu** je potrebné skontrolovať proces záväzkovania faktúry. V procese účtovania faktúra bola zablokovaná na odoslanie do ŠP (záväzkovanie) je potrebné upraviť blokovanie faktúry. ⁵

Odblokovanie faktúry a spustenie procesu záväzkovania používateľ zrealizuje nasledovne. V transakcii „FBL1n – prehľad jednotlivých položiek“ alebo v transakcii „FB03 – Zobrazenie účtovného dokladu“, dvojklikom zvolí riadok dodávateľa (účtovný kľúč 31).

Číslo dokladu	1010000013	Účtovný okruh	1510	Fiskálny rok	2023
Dátum dokl.	25.01.2023	Dátum účtovania	25.01.2023	Obdobie	1
Referencia	25012023	Globálne č.			
Mena	EUR	Texty existujú	<input type="checkbox"/>	Skup.úč.knihy	<input type="checkbox"/>

JČOK*	Pol	ÚčtKl'	ZO	Účet	Účet HK	Označenie	Čiastka	Mena	Zn	Zad.fin.p.	PrÚs
1510	1	31		1000000025	3211400001	ESET, spol. s r.o.	3.500,00-	EUR	X0	60	
	2	86		1111700001	1111700001	Obst.m.v hot.v MM	3.500,00	EUR	X0	633001	

Dostane sa do detailu účtovného dokladu, zvolí ikonu - Zmena účtovného dokladu a

⁵ ak bude zvyšok faktúry po zúčtovaní preddavku uhrádzaný z bežného alebo samostatného účtu, proces záväzkovania nie je potrebný

Dodávateľ	1000000025	ESET, spol. s r.o.	Účet HK	3211400001
ÚčOkr	1510	Einsteinova 24		
Úrad MF SR		Bratislava	Č.dokl.	1010000013

Položka 1 / Faktúra / 31		Kľúč pre blokovanie platby (9) 6 Záznamy nájdené	
Čiastka	3.500,00	Obmedzenia	

Doplnkové údaje	
Prac.úsek	
Zákl.skonta	3.500,00
Platob.podm.	Z000
Zákl.dátum	25.01.2023
Blok.plat.	R
Mena platby	
Spôs.platby	U
Plat.refer.	
Priradenie	25012023
Text	*0308**materiál

Zn.blokov.*	Význam
	Uvoľnené pre platbu
*	Preskočiť účet
A	Blokované pre platbu
D	Blok.záv.-odb.dobrop
P	Požiadavka na platbu
R	Blok. záväzkovania

v poli „**Blok.platby**“ zmení hodnotu „R“ - Blok. záväzkovania na „ „-Uvoľnené pre platbu.

Pokiaľ je to potrebné používateľ upraví aj **splatnosť záväzku** tak, aby bolo možné založiť záväzok v ŠP⁶

Zmeny v účtovnom doklade používateľ uloží ikonou - uloženie.

Proces záväzkovania spustí transakciou „ZAVFI“ – aktualizácia záväzku/vytvorenie záväzkov pre FI

Aktualizácia/Vytvorenie záväzkov pre FI doklad

Bola spustená aktualizácia Záväzkov pre: 1010000013

Počet vybraných dokladov: 1

doklad

Následne používateľ skontroluje proces záväzkovania v transakcii „ZFRC1 – Prehľad ID záväzkov pre položky dokladu FI“

Čís. dokl.	Dátum účt.	Dát.dokl.	Mena	Program	Zdroj	Čiastka	ID záväzku	ŠP	Súrný	Kód a text chyby //	Suma záväzku	Mena	Dát	Kom	ŠP	Status
1010000013	25.01.2023	25.01.2023	EUR													
002	1111700001	633001		111	01120	3.500,00			15659191	0	1.500,00	EUR	21.01.2023			Založený
001	3211400001	60		111	01120	3.500,00-				0						

Do procesu záväzkovania bola prebratá len zvyšková hodnota faktúry – hodnota 1.500,00 EUR.

Pokladom pre realizáciu úhrady zvyšku faktúry je potrebné pripraviť platobný príkaz. Používateľ pripraví podklady pre úhradu v transakcii „F110 – Automatický platobný styk“.

Jednotlivé kroky prípravy platobného príkazu realizuje nasledovne :

Vstupná obrazovka	Deň vykonania	25.01.2023	Deň vykonania platobného behu
	Identifikácia	DS2	

⁶ faktúra bola založená so splatnosťou Z000 – ihneď, záväzok bude splatný 25.1.2023

Záložka „Parametre“	<p>Dátum účtovania 25.01.2023 Doklady evid.do 25.01.2023 Pol.odberateľa splatná do</p> <p>Riadenie platieb</p> <p>Účtovné okruhy Spôs.plat. NaslDátÚčtov 1510 U 26.01.2023</p> <p>Účty</p> <p>Dodávateľ 1000000025 Do</p>	Dátum účtovania, dátum zaúčtovaných dokladov Účtovný okruh, spôsob platby Účet dodávateľa
Záložka „Voľný výber“	<p>Kritériá výberu</p> <p>Názov poľa Číslo dokladu Vy</p> <p>Hodnoty 1010000013 1150000007</p>	Výber dokladov Číslo faktúry a zúčtovací doklad
Záložka „Doplnkový protokol“	<p>Požadované protokolovanie</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Kontrola splatnosti <input checked="" type="checkbox"/> Výber spôs.platby vo všetk.prip. <input type="checkbox"/> Výber spôsobu platby v prípade neúspechu <input checked="" type="checkbox"/> Položky platobných dokladov</p>	Pravidlá pre výber dokladov

Po uložení ikonou - Zaradenie návrh do plánu, spustí generovanie platobného návrhu. Súčasťou platobného návrhu sú položky

Zaplatené položky

Druh...	ÚčOk	Číslo dokladu	Rok	FirBa...	Referencia	D...	Dát.účt.	Dr	ÚK	Účet HK	M/D	Čiastka vo FM
	1510	1010000013	2023	V0001	25012023	DF	25.01.2023	K	31	3211400001	H	3.500,00-
	1510	1150000007	2023	V0001	25012023	DU	25.01.2023	K	26	3211400001	S	2.000,00

Objem platieb

Odoslanie platby	1.500,00
Príjem platby	0,00

- Faktúra v pôvodnej hodnote -> 3.500,00 EUR
- Zúčtovací doklad -> 2.000,00 EUR

Po kontrole dát ikonou - Zaradenie chodu platby do plánu

Chod platieb bol vykonaný
Účtovné zákazky: 1 vytvorené, 1 vybavené

Spracovanie platobného príkazu je ukončené vygenerovaním informácie v doklade **Platobný príkaz vytvorený** a vygenerovaním čísla platobného príkazu

PlatPríkaz MV	Vykon.dňa	Ident	S	Mena	ÚčOk	FirBanka	ID účtu	Zaplatená	Čiastka	Dodávateľ	Dát.valuty	Platená	Čiastka	Čiast.zi
					Účtovný okruh	Č.dokladu	Rok	Pol	Čiastka	Čiastka skonta				
131	25.01.2023	DS3	U	EUR	1510	V0001	V0001	1.500,00-	1000000025	25.01.2023		1.500,00-		
					1510	1010000013	2023	1	3.500,00-			0,00		
					1510	1150000007	2023	2	2.000,00			0,00		
* Súčet					EUR	V0001		1.500,00-						

Po spracovaní a vygenerovaní platobného príkazu používateľ v transakcii „ZFRC3 – Vytvorenie platobného média do ŠP“

Vytvorenie platobného média do ŠP pre príkazy

Dátum behu: 25.01.2023	Názov behu: DS3	Úč.okr.: 1510	Klient: 887	VOJ:	Splatn: 25.01.2023
Položka	Text operácie s položkou	Finančná položka	Suma	ID Závazku	
Dok: 1010000013	Rok: 2023	Mena: EUR	PYORD: 0000000131	Pôv.dok: 1010000013	Čiastka: 1.500,00 *
OUR: 7000001400	AP:	AN:	BC:	TZAV: FAD	
CS: 0000000308	VS: 25012023	SS:			
*** 001 - nezahrnutá do plat.príkazu!		60			
*** 002 - prijatá do plat.príkazu!		633001		1.500,00	000015659191

Informácia o odoslanej dávke bola uložená
Web servis platobného média, bol odoslaný.
Názov: in_jp_887_20230121_001.xml

(Bližší popis procesu spracovania, kontroly záväzkov a prípravy platobného príkazu je súčasťou príručky „CES_M18_Príručka používateľa_Odoslanie platby“).

4.3 Vyrovnanie jednotlivých položiek dodávateľa – záväzky (P > F)

Pokiaľ dodávateľ požadoval vyšší preddavok na dodávku a došla faktúra bola v nižšej čiastke na účte dodávateľa ostáva otvorený preddavok.

Náz.	I.D.C.Holding, a.s.	
Mesto	Sereď	

St	Priradenie	Č.dokladu	Dr.dokl.	Dát.dokl.	Dát.úct.	ÚK	Z	Šp	Čiastka vo FM	FMena	Hl.kniha	Dokl.vyr.	Text
<input type="checkbox"/>	05012023	1010000015	DF	05.01.2023	05.01.2023	31		<input checked="" type="checkbox"/>	25,00	EUR	3211400001		*0308**V0001
<input type="checkbox"/>	05012023	1150000009	DU	05.01.2023	05.01.2023	26		<input checked="" type="checkbox"/>	25,00	EUR	3211400001		*zúčtovanie preddavku d.201000071/2022
*	05012023								0,00	EUR			
<input type="checkbox"/>	07112022	201000071	BV	07.11.2022	07.11.2022	29	A	<input checked="" type="checkbox"/>	100,00	EUR	3141500001		*0308**V0001
<input type="checkbox"/>	07112022	1150000009	DU	05.01.2023	05.01.2023	39	A	<input checked="" type="checkbox"/>	25,00	EUR	3141500001		*zúčtovanie preddavku d.201000071/2022
*	07112022								75,00	EUR			

Položka faktúry a zúčtovaného preddavku môže byť vypárovaná spôsobom popísaným v kapitole 4.1 - Vyrovnanie jednotlivých položiek dodávateľa – záväzky (P = F).

Položky preddavku po zúčtovaní používateľ vysporiada podľa postupu popísaného v kapitole 4.4 - Vyrovnanie jednotlivých položiek dodávateľa – .

4.4 Vyrovnanie jednotlivých položiek dodávateľa – preddavky

V prípade použitia preddavkov k došlej faktúre dochádza k preúčtovaniu hodnoty preddavku na účet dodávateľa, ale položky nie sú navzájom vyrovnané. Tzn. na účte dodávateľa – účte hlavnej knihy 314 AE (alebo 051 AE, 052 AE) položky preddavkov sú síce vynulované, ale nie vypárované.

Navzájom tak sú na účte dodávateľa položky preddavkov :

Náz.	ESET, spol. s r.o.
Mesto	Bratislava

St	Priradenie	Č.dokladu	Dr.dokl.	Dát.dokl.	Dát.účt.	ÚK	Z	Sp	Čiastka vo FM	Hl.kniha	FMena
<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> 123	201000019	BV	04.11.2022	04.11.2022	29	R		100,00	3781500001	EUR
	* 123								100,00		EUR
<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> 4500001	201000016	BV	05.01.2023	05.01.2023	29	M		2.000,00	521501001	EUR
	* 4500001								2.000,00		EUR
<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> 45845810	201000018	BV	18.01.2023	18.01.2023	29	M		30.000,00	521501001	EUR
<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> 45845810	1150000004	DU	19.01.2023	19.01.2023	39	M	<input checked="" type="checkbox"/>	30.000,00-	521501001	EUR
	* 45845810								0,00		EUR
<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> 45845820	201000012	BV	18.01.2023	18.01.2023	29	A		3.500,00	3141500001	EUR
<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> 45845820	1150000003	DU	19.01.2023	19.01.2023	39	A	<input checked="" type="checkbox"/>	3.500,00-	3141500001	EUR
	* 45845820								0,00		EUR

Druh dokladu	Popis	Účtovací kľúč	Popis	Znak OHK	Popis	Účet HK
BV	Úhrada preddavku	29	MD účtovanie na OHK	A, M, N, R	Preddavky (podľa druhu)	Preddavok zaúčtovaný na účet HK
DU	Zúčtovanie preddavku	39	D účtovanie na OHK			

Používateľ vyrovnanie plne použitých preddavkov realizuje :

v transakcii : **F-51 – Ostatné - S vyrovnaním** priamym vyvolaním v príkazovom poli alebo cez Užívateľské menu SAP : Finančné účtovníctvo -> Dodávateľa -> Účtovanie -> Ostatné -> F-51 - S vyrovnaním.

Používateľ zvolí transakciu a zobrazí sa obrazovka, ktorá sa skladá z troch častí :

Preúčtovanie a vyrovnanie: Dáta hlavičky

Výber OP VzorPrirÚč

Dátum dokl.	19.01.2023	Dr.dokl.	DV	Účtovný okruh	1510
Dátum účtovania	19.01.2023	Obdobie	1	Mena/kurz	EUR
Číslo dokladu				Dátum prepočtu	21.01.2023
Referencia	4545820			Presahuj.čís.	
Text hlav.dokl.	vyrovnanie				
Text o vyrov.					



a zadáva údaje :

1. hlavička dokladu

Pole	Popis
Dátum dokladu	Dátum účtovania vyrovnania = dátum zaúčtovania úhrady
Druh dokladu	DV – doklad pre účtovanie „Záloha DOD – vyrovnanie“
Účtovný okruh	Číslo účtovného okruhu, v ktorom je realizované účtovanie
Dátum účtovania	Dátum dokladu = dátum účtovania vyrovnania
Obdobie	Automaticky sa nastaví podľa dátumu účtovania
Mena	EUR, alebo iná mena v ktorej prebieha vyrovnanie
Kurz	-
Číslo dokladu	-
Dátum prepočtu	v prípade účtovania v cudzej mene
Referencia	Referencia, ktorá je vo vyrovnávaných dokladoch – číslo preddavkovej faktúry
Text hlav.dokl.	Krátky popis transakcie
Text o vyrov.	-

2. výber operácie na spracovanie – používateľ označí voľbu, ktorá je určená na vyrovnávanie položiek

Operácia na spracovanie

Odoslanie platby

Príjem platby

Dobropis

Preúčtovanie s vyrovnaním

Operácia na spracovanie – vyrovnanie položiek	
*Odoslanie platby	- zaúčtovaním odoslanej platby
*Príjem platby	- zaúčtovaním príjmu platby
*Dobropis	- zaúčtovaním dobropisu k faktúre
*Preúčtovanie s vyrovnaním	-vyrovnanie jednotlivých položiek na účte dodávateľa/odberateľa

3. položky dokladu – používateľ nezadáva.

Prvá položka dokladu

Účtkí' Účet ZnOHK DrPoh

Používateľ zvolí tlačidlo **Výber OP** - Výber OP a zobrazí sa obrazovka s výberovými kritériami, pre výber položiek.

Výber otvorených položiek	Další výber
Účtovný okruh <input type="text" value="1510"/>	<input checked="" type="radio"/> Žiadne
Účet <input type="text" value="1000000025"/>	<input type="radio"/> Čiastka
Druh účtu <input type="text" value="K"/>	<input type="radio"/> Prvok ŠPP
FirBanka <input type="text" value=""/> / <input type="text" value=""/>	<input type="radio"/> Číslo dokladu
Znak OHK <input type="text" value="A"/>	<input type="radio"/> Dátum účtovania
<input checked="" type="checkbox"/> Štandardné OP	<input type="radio"/> Pracovný úsek
Číslo avíza <input type="text" value=""/>	<input type="radio"/> Oblasť upomínania

Jednotlivé polia používateľ zadáva nasledovne :

Výber otvorených položiek	
Účtovný okruh	číslo účtovného okruhu, na ktorom vyrovnáva jednotlivé položky
Účet	číslo účtu dodávateľa, na ktorom bude vyrovnávať jednotlivé položky
Druh účtu	označenie druhu účtu – K->dodávateľ, D->odberateľ, S->účet hlavnej knihy
FirBanka	nezadáva
Znak OHK	označenie znaku OHK v závislosti o vyrovnávaných položiek preddavkov „A“ – materiál, služby „M, N“ – dlhodobý majetok
Štandardné OP	ostáva zakliknuté
Číslo avíza	-

Pre vyrovnanie položiek vynulovaných preddavkov na účte dodávateľa 1000000025 používateľ zvolí tlačidlo **Spracovanie OP** -Sprac.otvorených položiek.

V obrazovke jednotlivých položiek vyrovnáva položky v režime „Štandard“. Čiastočná platba nemá odôvodnenie, nakoľko vyrovnáva položky s nulovým rozdielom.

Štandard	Čiast.plat.	Zost.pol.	Zrážková daň					
Položky pre účet 1000000025 ESET, spol. s r.o.								
D.	Číslo dokladu	Dátum účt...	Dátum dokl.	Účet HK	Odk.na fa...	Finančná položka	EUR Brutto	Skonto
DF	10100164	01.12.2022	01.12.2022	3211400001	10100164	60	250,00-	
BV	201000012	18.01.2023	18.01.2023	3141500001	201000012	633001	3.500,00	
DU	1150000003	19.01.2023	19.01.2023	3141500001	201000012	633001	3.500,00-	
DF	1010000010	19.01.2023	19.01.2023	3211400001	1010000010	60	3.500,00-	
DU	1150000003	19.01.2023	19.01.2023	3211400001	1010000010	60	3.500,00	
DF	1010000011	19.01.2023	19.01.2023	3211400001	1010000011	60	30.000,00-	

Ak sú položky označené na šedo, nie je ich možné vyrovnávať. Dvojklikom na vybrané položky označí za aktívne tak, aby boli navzájom priradené súvisiace doklady. Pre vyrovnanie položiek preddavkov sú to doklady BV a DU a súčasne musí byť nulový zostatok

Súčet aktívnych dokladov pre vyrovnanie musí byť nulový. Status spracovania poskytne používateľovi informáciu o nulovom zostatku vyrovnávaných položiek v poli „**Nepripravené**“.

Zadaná čiastka	0,00
Priradené	0,00
Nepriradené	0,00

V prípade nulového zostatku zvolí ikonu - Účtovanie a zaúčtuje doklad o vyrovaní položiek na účte dodávateľa – preddavkov (preddavky na služby, materiál). Systém vygeneruje hlásenie o vytvorení účtovného dokladu Doklad 1160000001 bol zaúčtovaný v účt.okruhu 1510

Náhľad zadávania					
Číslo dokladu	1160000001	Účtovný okruh	1510	Fiškálny rok	2023
Dátum dokl.	19.01.2023	Dátum účtovania	19.01.2023	Obdobie	1
Referencia	4545820	Globálne č.			
Mena	EUR	Texty existujú	<input type="checkbox"/>	Skup.úč.knihy	

Účok*	Pol	ÚčtKl'	ZO	Účet	Účet HK	Označenie	Čiastka	Mena	Zn	Zad.fin.p.	PrÚ
1510	1	29	A	1000000025	3141500001	ESET, spol. s r.o.	3.500,00	EUR	X0	633001	
	2	39	A	1000000025	3141500001	ESET, spol. s r.o.	3.500,00-	EUR	X0	633001	

Spracovávané položky na účte dodávateľa sa v prehľadových reportoch zobrazia ako vyrovnané položky.

Týmto spôsobom je možné vyrovať :

- položky preddavkov k došlým faktúram, ktoré boli preddavkom uhradené len čiastočne (prípád $P < F$)
- položky preddavkov k došlým faktúram, ktoré boli preddavkom uhradené v plnej výške (prípád $P = F$)

V prípade, že preddavok bol uhradený vo vyššej čiastke ako bola zaúčtovaná došlá faktúra (prípád $P > F$), po vyrovaní ostávajú na účte dodávateľa uhradený preddavok a čiastočné zúčtovanie preddavku. Položky nebudú nijak zúčtované do zvyškovej položky, ostávajú na účte ako jednotlivé položky do zaúčtovania ďalšej dodávateľskej faktúry alebo vrátenia finančných prostriedkov od dodávateľa.

St	Priradenie	Č.dokladu	Dr.dokl.	Dát.dokl.	Dát.účt.	ÚK	Z	Sp	Čiastka vo FM	FMena	Hl.kniha	Dokl.vyr.	Text
	07112022	201000071	BV	07.11.2022	07.11.2022	29	A		100,00	EUR	3141500001		*0308**V0001
	07112022	1150000009	DU	05.01.2023	05.01.2023	39	A		25,00-	EUR	3141500001		*zúčtovanie preddavku d.201000071/2022
*	07112022								75,00	EUR			

Položky preddavkov bez väzby na objednávku, ktoré boli zúčtované k došlej faktúre sú vyrovnané na účte už počas procesu zúčtovania, nie je ich potrebné vyrovnávať spôsobom popisovaným v tejto kapitole.

4.5 Prehľad jednotlivých krokov pri zúčtovaní preddavku

P.č.	Krok	Transakcia	Druh dokladu	Referencia	Priradenie	Znak dane
1.	Požiadavka na zálohu	F-47	DZ	Číslo preddavkovej faktúry	Číslo preddavkovej faktúry	-
2.	Úhrada požiadavky	Úhrada bankou	BV	Číslo preddavkovej faktúry	Číslo preddavkovej faktúry	-
3a.	Faktúra za dodávku	MIR7	DF, MF	Číslo faktúry dodávateľa	Číslo faktúry dodávateľa	X0
	Zúčtovanie preddavku s väzbou na objednávku		DU		Číslo preddavkovej faktúry	X0
3b.	Faktúra za dodávku	MIR7	DF, MF	Číslo faktúry dodávateľa	Číslo faktúry dodávateľa	X0
3b.	Zúčtovanie preddavku bez objednávky	F-54	DU	Číslo preddavkovej faktúry	Číslo faktúry dodávateľa	X0
4.	Úhrada nedoplatku (po zrealizovaní procesu záväzkovania)	Úhrada bankou	BV	Číslo faktúry dodávateľa	Číslo faktúry dodávateľa	-
	Vyrovnanie položiek na účte dodávateľa – záväzky	F-51	DV	Číslo faktúry dodávateľa	-	-
5.	Vyrovnanie na účte dodávateľa – preddavky	F-51	DV	Číslo preddavkovej faktúry	-	-

5 Prílohy

č.	Názov dokumentu	Súbor
1.		
2.		
3.		
4.		