

## POUŽÍVATEĽSKÁ PRÍRUČKA PRE PROJEKT CES

### Aplikačný modul M18 – Finančné účtovníctvo

#### Dodávateľia – Preddavky s DPH

#### 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:**

28.2.2023

#### História zmien

Verzia	Dátum verzie	Revidoval	Popis zmien	Názov súboru
1.0	28.2.2023			M18_PP_Dodávateľia preddavky s 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 platiteľa DPH.....	5
3.1	Požiadavka na preddavok s DPH.....	5
3.1.1	Požiadavka na preddavok – dodávka materiálu alebo služby vo väzbe na objednávku.....	5
3.1.2	Požiadavka na preddavok – dodávka dlhodobého majetku .....	13
3.1.3	Požiadavka na preddavok – bez väzby na objednávku .....	17
3.2	Úhrada požiadavky na preddavok od dodávateľa .....	19
3.2.1	Zaúčtovanie úhrady v rámci platobného príkazu.....	20
3.2.2	Zaúčtovanie úhrady mimo platobný príkaz .....	20
3.3	Daňový doklad od dodávateľa k prijatej platbe .....	23
3.3.1	Daňový doklad o prijatej platbe s väzbou na objednávku .....	23
3.3.2	Daňový doklad o prijatej platbe bez väzby na objednávku .....	29
3.3.3	Doplnenie čísla daňového dokladu .....	31
3.3.4	Daňový doklad o prijatej platbe a kontrolný výkaz DPH.....	32
3.4	Dodávateľská faktúra a zúčtovanie preddavku.....	33
3.4.1	Zaúčtovanie dodávateľskej faktúry – materiál, služba.....	33
3.4.2	Zaúčtovanie dodávateľskej faktúry – dlhodobý majetok.....	36
3.4.3	Zúčtovanie preddavkov bez väzby na objednávku .....	39
4	Vyrovnanie účtu dodávateľa .....	43
4.1	Vyrovnanie jednotlivých položiek na účte dodávateľa – záväzky (P = F).....	43
4.1.1	Preddavky a kontrolný výkaz .....	48
4.2	Vyrovnanie jednotlivých položiek na účte dodávateľa – záväzky nedoplatok (P < F).....	48
4.2.1	Úhrada nedoplatku faktúry.....	50
4.2.2	Preddavky a kontrolný výkaz .....	52
4.3	Vyrovnanie jednotlivých položiek na účte dodávateľa – záväzky preplatok (P > F) .....	53
4.3.1	Zaúčtovanie daňového dobropisu od dodávateľa .....	53
4.3.2	Doplnenie čísla daňového dokladu .....	58
4.3.3	Preddavky a kontrolný výkaz .....	59
4.4	Vyrovnanie jednotlivých položiek na účte dodávateľa – preddavky .....	60
4.5	Prehľad jednotlivých krokov pri zúčtovaní preddavku .....	66
5	Prílohy .....	68

# 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 posielajú 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 obrátov 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

Tieto prípady majú vplyv nielen na vykázanie v daňovom hlásení DPH, ale aj na samotný kontrolný výkaz DPH v tom, ako bude prípadný rozdiel medzi faktúrou a uhradeným preddavkom charakterizovaný a zaradený do výkazu. Účelom príručky je popísať spôsob zúčtovania preddavkov a jeho zobrazenie v daňových výkazoch.

Príručka sa prvotne zameriava na evidenciu dodávateľských preddavkov na dodávky materiálu, služieb a majetku u platiteľa DPH podľa par.4.

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 platiteľa DPH

#### 3.1 Požiadavka na preddavok s DPH

V module MM – Materiálové hospodárstvo je vytvorená objednávka na nákup materiálu a dlhodobého majetku – pod číslom 4500000508.

Objednávka	4500000508	Dodávateľ	1000000025 ESET, spol. s r.o.	Dát.dokl.	03.02.2023									
Hlavička														
Ep.	S..	Pol	P	P	Materiál	Kr.text	Obj.množstvo	O...	T	Dátum dod.	Cena netto	Mena	na	M...
		10		A		Lesný traktor		1	KS	D 13.02.2023	25.000,00 EUR		1	KS
		20			10000017	Sadenice smreka	200	KS	D	13.02.2023	15,00 EUR		1	KS
		30			10000018	Sadenice jedle	400	KS	D	13.02.2023	10,00 EUR		1	KS
		40		K	80000007	Servis výťah	1	JV	D	15.02.2023	13.000,00 EUR		1	JV

Položka		[ 40 ] 80000007 , Servis výťahu	
Dáta materiálu	Množstvá/hmotnosti	Rozvrhnutia	Dodávka
Faktúra	Podmienky	Rozšírenie položky	Priradenie účtu
Texty	Dodacia adresa	P...	
TypPrúč	Nákladové str...	Rozdelenie	Jednoduché priradenie ...
ÚčOkr.	NPPC Nitra		
Miesto vykládky	Príjemca		

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 vo väzbe na objednávku

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 checked="" type="checkbox"/>	Dr.dokl.	DZ	Účtovný okruh	27A4
Dátum účtovania	31.01.2023	Obdobie	<input type="checkbox"/>	Mena/kurz	EUR <input type="text"/>
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"/>
<b>Dodávateľ</b>					
Účet	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="text"/>			
Cieľov.znak OHK	<input checked="" type="checkbox"/>				

Pole	Popis
<b>Hlavička dokladu</b>	
Dátum dokl.	Dátum vystavenia preddavkovej faktúry od dodávateľa
Dr. Dokl.	Prednastavený druh dokladu – <b>DZ-Požiadavka na zálohu</b>
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
<b>Dodávateľ</b>	
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.	09.02.2023	Dr.dokl.	DZ	Účtovný okruh	27A4
Dátum účtovania	09.02.2023	Obdobie	<input type="checkbox"/>	Mena/kurz	EUR <input type="text"/>
Číslo dokladu	<input type="text"/>			Dátum prepočtu	<input type="text"/>
Referencia	4500050820				
Text hlav.dokl.	požiadavka				
PÚ partnera	<input type="text"/>			Dátum daň.hláse	<input type="text"/>
<b>Dodávateľ</b>					
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	<input type="text"/>	EUR
Čiastka dane	<input type="text"/>	
Znak dane	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> Výpočet dane	
Prac.úsek	<input type="text"/>	
Splatné dňa	<input checked="" type="checkbox"/>	Prj.platby <input type="text"/>
Plat.refer.	<input type="text"/>	
Blok.plat.	<input type="checkbox"/>	Spôs.platby <input type="checkbox"/>
Mena platby	<input type="text"/>	ČiastMenyPI <input type="text"/>
Perc.skt	<input type="text"/>	
Zákazka	<input type="text"/>	
DlhodobMaj	<input type="text"/>	
Nákup.doklad	<input type="text"/>	
		Prvok ŠPP <input type="text"/>
Fond	<input type="text"/>	
Grant	<input type="text"/>	
Fun.oblasť	<input type="text"/>	
Označenie	<input type="text"/>	
Fin.stred.	<input type="text"/>	Fin.pol. <input type="text"/>
Priradenie	<input type="text"/>	
Text	<input type="text"/>	

Pole	Popis
Čiastka	<b>Hodnota preddavkovej faktúry</b>
Čiastka dane	Nezadáva
Znak dane	<b>Zadá znak DPH = X0</b>
Výpočet dane	<b>Nezadáva</b>
Prac.úsek	Zadáva v prípade, že účtuje preddavkovú faktúru na účtovnom okruhu kde sú vytvorené pracovné úseky
Splatné dňa	<b>Dátum splatnosti preddavkovej faktúry</b>
Prj.platby	Nezadáva
Plat.refer.	Nezadáva


Pole	Popis
Blok.plat.	Nezadáva – ostáva prázdne
Spôsob platby	<b>pole je vyplnené jednou z možností</b> – 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
ČiastMenyPl	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) <b>*číslo objednávky</b> (v čase zadávania požiadavky na preddavok musí byť už objednávka založená) *číslo položky objednávke *rok objednávky <sup>1</sup>
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	<i>Zadáva sa v prípade preddavkov na služobné cesty → rezervačný doklad</i>
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 <b>*kkkk**ttttttt, prípadne *kkkk*sssssssss*ttttttt</b> 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 -> príklad textu so špecifickým symbolom: *0308*348926*poplatok -> príklad textu bez špecifického symbolu: *0308**poplatok -> príklad textu bez konštantného a špecifického symbolu: ***poplatok

<sup>1</sup> V objednávke môže byť viacero položiek – popis zadávania takýchto požiadaviek na preddavok je súčasťou ďalšej kapitoly


Pole	Popis
	<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                      ssssssssss – špecifický symbol (max. na 10 znakov)                      tttttt – voľný text – prenáša sa pri platbe do správy pre prijímateľa                      -&gt; príklad: *0008*2**Platby za tovar</p>

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

čísťka, 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.

Položka 1 / Požiadavka na zálohu / 39 F

Čísťka	3.000,00	EUR
Čísťka dane		
Znak dane	X0	<input type="checkbox"/> Výpočet dane
Prac.úsek		
Splatné dňa	15.02.2023	
Plat.refer.		
Blok.plat.	<input type="checkbox"/>	Spôs.platby u
Mena platby		ČísťMenyPI
Perc.skt		
Zákazka		
DlhodobMaj		
Nákup.doklad	4500000508	20
Fond	111	Prvok ŠPP
Grant	NEALOK	
Fun.oblasť	04820	
Označenie		
Fin.stred.	27A4-0105	Fin.pol. 633001
Priradenie	45050820	
Text	*0308**B0001  DlhéTexty	

Pre zadanie údajov pre platbu používateľ zvolí ikonu  Ďalšie dáta - Ďalšie dáta a

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

Čiastka 3.000,00 EUR

Čiastka v FM 3.000,00 EUR

Záporúčtov

Banka part 0003

FirBanka B0001 / B0001

Refer.kľúč 1

Refer.kľúč 2

Referen. kľúč 3

Dôvod rozdielu

Kód CBŠ

Št./reg.dod. SK


Znak služieb

Š/R hlás.

Trojstr.ob

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 <sup>2</sup>
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	Nezadáva
Referen. Kľúč 3	Nezadáva
Dôvod rozdielu	Nezadáva
Kód CBŠ	Nezadáva
TrojObch EU	Ostáva neoznačené

Po zadaní údajov použitím ikony



- Zobrazenie prehľadu dokladov systém generuje prehľad dokladu požiadavky na preddavok


<sup>2</sup> 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



Dátum dokl.	09.02.2023	Dr.dokl.	DZ	Účtovný okruh	27A4	
Dátum účtovania	09.02.2023	Obdobie	2	Mena	EUR	
Číslo dokladu	INTERNE	Fišk.rok	2023	Dátum prepočtu	09.02.2023	
Referencia	4500050820			Presahuj.čís.		
Text hlav.dokl.	požiadavka			PÚ partnera		
DátPrjmuFaktúr						
Položky v mene dokladu						
ÚK	PrÚs	Účet		EUR	Čiastka	ČiastDPH
001 39F		1000000025	ESET, spol. s r.o.		3.000,00-	X0

a následne ikonou  - Uloženie uloží. Systém generuje doklad

Doklad 1140000005 bol zaúčtovaný v účt.okruhu 27A4

Náhľad zadávania												
Číslo dokladu	1140000005	Účtovný okruh	27A4	Fiškálny rok	2023							
Dátum dokl.	09.02.2023	Dátum účtovania	09.02.2023	Obdobie	2							
Referencia	4500050820	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.	PrÚs	Fin.stred.
27A4	1	39	F	1000000025	9995100001	ESET, spol. s r.o.	3.000,00-	EUR	X0	633001		27A4-0105

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 27A4

Dr.dokl.	DZ	Požiadavka na zálohu
Text hlav.dokl.	požiadavka	
Druh karty		Čís.karty
Číslo požiad.		
DátVýkZrD		
Referencia	4500050820	Dátum dokl.
		09.02.2023
		Dátum účtovania
		09.02.2023
Mena	EUR	Účtovné obdobie
		02 / 2023
Refer.operácia	BKPF	Účtovný doklad
Referenčný kľúč	11400000527A42023	Log.systém
		TE1CLNT100
Zadávateľ	SCHLACHTOVA	
Dátum zadania	10.02.2023	Čas zadania
		13:26:45
Kód transakcie	FBA6	
Zmenené dňa		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.450000508 má viacero položiek, jednou z nich je aj objednávka dlhodobého majetku – s označením „A“ v poli typ priradenia účtu.

Obj.	S..	Pol	P	P	Materiál	Kr.text	Obj.množstvo	O...	T	Dátum dod.	Cena netto	Mena
		10	A			Lesný traktor	1	KS	D	13.02.2023	25.000,00	EUR
		20			10000017	Sadenice smreka	200	KS	D	13.02.2023	15,00	EUR

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 dlhodobého majetku :

Dodávateľ

Účet	<input 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.

Položka 1 / Požiadavka na zálohu / 39 F

Čiastka	25.000,00	EUR
Čiastka dane		
Znak dane	X0	<input type="checkbox"/> Výpočet dane
Prac.úsek		
Splatné dňa	15.02.2023	
Plat.refer.		
Blok.plat.	<input type="checkbox"/>	Spôs.platby <input type="checkbox"/>
Mena platby		ČiastMenyPI <input type="text"/>
Perc.skt		
Zákazka		
DlhodobMaj	42100000003	0
Nákup.doklad	4500000508	10 1
Fond	46	Prvok ŠPP <input type="text"/>
Grant	NEALOK	
Fun.oblasť	04820	
Označenie		
Fin.stred.	27A4-0000	Fin.pol. 649003
Priradenie	45050810	
Text	*0308**B0001	DlhéTexty

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

- Banku partnera
- Firemnú banku

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

Čiastka	25.000,00	EUR
Čiastka v FM	25.000,00	EUR
Záporúčov	<input type="checkbox"/>	
Banka part	0001	Refer.kľúč 1 <input type="text"/>
FirBanka	B0001 / B0001	Refer.kľúč 2 <input type="text"/>

Po zadaní údajov použitím ikony - Zobrazenie prehľadu dokladov systém generuje prehľad dokladu požiadavky na preddavok,

Dátum dokl.	03.02.2023	Dr.dokl.	DZ	Účtovný okruh	27A4
Dátum účtovania	03.02.2023	Obdobie	2	Mena	EUR
Číslo dokladu	INTERNE	Fišk.rok	2023	Dátum prepočtu	03.02.2023
Referencia	4500050810			Presahuj.čís.	
Text hlav.dokl.	požiadavka			PÚ partnera	
DátPrjmuFaktúr					

ÚK	PrÚs	Účet	EUR	Čiastka	ČiastDPH
001	39F	1000000025	ESET, spol. s r.o.	25.000,00-	X0

následne ikonou - Uloženie uloží. Systém generuje doklad

Náhľad zadávania

Číslo dokladu	1140000006	Účtovný okruh	27A4	Fiškálny rok	2023
Dátum dokl.	03.02.2023	Dátum účtovania	03.02.2023	Obdobie	2
Referencia	4500050810	Globálne č.			
Mena	EUR	Texty existujú	<input type="checkbox"/>	Skup.úč.knihy	

ÚČOK	Pol	ÚčtKl	ZO	Účet	Účet HK	Označenie	Čiastka	Mena	Zn	ZaPrÚs	Fin.stred.
27A4	1	39	F	1000000025	9995100001	ESET, spol. s r.o.	25.000,00-	EUR	X0	4t	27A4-0000

Doklad 1140000006 bol zaúčtovaný v účt.okruhu 27A4

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“

Položka [ 10 ] Lesný traktor

Kr.text	DrP	Mater.dokl.	Pol	Dát.účt.	Množstvo	Množ.vedf...	OMJ	Čiastka vo FM	FMena	Množstvo v ...	Množst...	MJ obj...	Čiastka	Mena	Referencia
AAF		1140000006	1	03.02.2023	0	0	KS	25.000,00	EUR	0	0	KS	25.000,00	EUR	4500050810
<b>Operác. Požiadavka na zálohu</b>															

Položka [ 20 ] 10000017, Sadenice smreka

Kr.text	DrP	Mater.dokl.	Pol	Dát.účt.	Množstvo	Množ.vedf...	OMJ	Čiastka vo FM	FMena	Mno...	Množst.V...	MJ obj...	Čiastka	Mena	Referencia
AAF		1140000005	1	09.02.2023	0	0	KS	3.000,00	EUR	0	0	KS	3.000,00	EUR	4500050820
<b>Operác. Požiadavka na zálohu</b>															

### 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“

Dodávateľ		1000000025													
Účtovný okruh		27A4													
Náz.		ESET, spol. s r.o.													
Mesto		Bratislava													

St	Priradenie	Č.dokladu	Dr.dokl.	Dát.dokl.	Dát.účt.	SplatNetto	ÚK	Z	Sp	Čiastka vo FM	FMena	Hl.kniha	FirBanka
<input type="checkbox"/>	45050810	1140000006	DZ	03.02.2023	03.02.2023	15.02.2023	39	F	<input type="checkbox"/>	25.000,00-	EUR	9995100001	B0001
<input type="checkbox"/>	45050820	1140000005	DZ	09.02.2023	09.02.2023	15.02.2023	39	F	<input type="checkbox"/>	3.000,00-	EUR	9995100001	B0001
*										28.000,00-	EUR		

sa zobrazí položka s označením „F“.

(Bližší popis spôsobu výberu dát je súčasťou príručky „CES\_M18\_Priručka používateľa\_Dodávateľa“)

### 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 alebo na špecifické účely (*transfery, dotácie*).

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 požiadavky : *1 3561500001 Posk.BT zo ŠR pre PO *2 3561500002 Posk.KT zo ŠR PO+RO *Q 3351500002 Preddavok na TPC *R 335*01/378*01 Preddavok na ZPC a iné




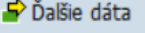
V časti položka dokladu -> používateľ zadáva dáta podobne ako v prípade požiadavky na preddavok na materiál a služby alebo dlhodobý majetok.

Rozdiel je v zadaní hodnôt v poliach :


Pole	Popis
DlhodobMaj	Nezadáva
Nákup.doklad	Nezadáva
Označenie	Zadáva sa v prípade dotácií alebo transferov alebo služobných ciest -> rezervačný doklad

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

Dodávateľ	1000000025	ESET, spol. s r.o.	Účet HK	999510001
ÚčOkr	27A4	Einsteinova 24		
NPPC Nitra		Bratislava		
Položka 1 / Požiadavka na zálohu / 39 F				
Čiastka	2.400,00	EUR		
Čiastka dane				
Znak dane	X0	<input type="checkbox"/> Výpočet dane		
Prac.úsek				
Splatné dňa	13.02.2023			
Plat.refer.				
Blok.plat.	<input type="checkbox"/>	Spôs.platby	<input type="checkbox"/>	
Mena platby		ČiastMenyPI		
Perc.skt				
Zákazka	P27A4-NEALOK			
DlhodobMaj				
Nákup.doklad				
		Prvok ŠPP		
Fond	46			
Grant	NEALOK			
Fun.oblasť	04820			
Označenie				
Fin.stred.	27A4-0000	Fin.pol.	637001	
Priradenie	27030223			
Text	*0308**B0001			 DlhéTexty
	Program rozpočt	NEALOK		

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

- Banku partnera
- Firemnú banku

a ikonou  - Uloženie uloží. Systém generuje doklad



Náhľad zadávania

Číslo dokladu: 1140000014    Účtovný okruh: 27A4    Fiškálny rok: 2023  
 Dátum dokl.: 03.02.2023    Dátum účtovania: 03.02.2023    Obdobie: 2  
 Referencia: 27030223    Globálne č.:  
 Mena: EUR    Texty existujú:     Skup.úč.knihy:

Účok\*    Pol    Účtkl'    ZO    Účet    Účet HK    Označenie    Čiastka    Mena    Zn    Zad.fin.p.    PrÚs    Fin.stred.    Fond    Fun.oblasť

27A4	1	39	F	1000000025	9995100001	ESET, spol. s r.o.	2.400,00-	EUR	X0	637001		27A4-0000	46	04820
------	---	----	---	------------	------------	--------------------	-----------	-----	----	--------	--	-----------	----	-------

Doklad 1140000014 bol zaúčtovaný v účt.okruhu 27A4

### 3.2 Úhrada požiadavky na preddavok od dodávateľa

Aby došlo k dodávke, požiadavka na preddavok musí byť uhradená.

Používateľ 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.

Nákup.doklad: 450000508    20    0

Označenie: 0

Fun.oblasť: 04820

Grant: NEALOK

Priradenie: 45050820    Preúčt.zál. / / 000

Text: \*0308\*\*B0001

Prvok ŠPP:

**Platobný príkaz vytvorený**

Dlh.texty

Prehľad platobných príkazov :

PlatPríkaz	Vykon.dňa	Ident	S	Mena	ÚCok	FirBanka	ID účtu	Zaplatená	Čiastka	Dodávateľ	Dát.valuty	Platená	Čiast.vo	firmej	mene	PrÚs
ÚCok	Č.dokladu	Rok	Pol				Čiastka	Čiastka	skonta	Čiast.zrážk.dane	Dni	Pr.skt				
153	14.02.2023	DS4	U	EUR	27A4	B0001	B0001	3.000,00-	1000000025	14.02.2023			3.000,00-			
27A4	1140000005	2023	1					3.000,00-	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.klúč	Čiastka	Pole	Hodnota	výberu	Hlásenia						
ČJZáz	Kr.klúč	ÚčtPrav	ExterOperácia	Kód	T	Pol	Druh	ÚK	Účet	Popis	MÚ	Čiastka	Pole	Hodnota	výberu	Hlásenia
Účt.vo vedl.knihe	8180	Štátna pokladnica	0000007000498234	12	707											
1	707	V001	PLATBA_FI	FB05	1	BV	50	2211100003	Bežný účet	3 EUR	3.000,00					
	707															
	707															
2	707	V001	PLATBA_FI	FB05	1	BV	50	2211100003	Bežný účet	3 EUR	25.000,00					
	707															
	707															
3	707	V101	PLATBA_FI_OHK	FB05	1	BV	50	2211100003	Bežný účet	3 EUR	2.400,00					
	707															
	707															

PYORD 0000000152  
FB Z\_FEB\_2\_FEB\_1\_EXIT

XBLNR 4500050810  
FB Z\_FEB\_2\_FEB\_1\_EXIT

XBLNR 27030223  
FB Z\_FEB\_2\_FEB\_1\_EXIT



Nasledujúca otvorená položka | Pracovný zoznam | Uloženie | Účtovanie

Bank.kniha	Vedľ.kniha	ÚčOkr	FirBanka	ID účtu	ČVýp	ČZáz	Dátum výpisu	KOP	Označenie operácie	Dátum valuty	MÚ	Čiastka	Druhúctu
■	■	27A4	B0003	B0003	12	1	16.02.2023		Platobný príkaz	16.02.2023	EUR	3.000,00-	
■	●	27A4	B0003	B0003	12	2	16.02.2023		Platobný príkaz	16.02.2023	EUR	25.000,00-	
■	■	27A4	B0003	B0003	12	3	16.02.2023		Platba obchod.partnera	16.02.2023	EUR	2.400,00-	

Výpis z účtu 12 zo dňa 16.02.2023, položka 2 (účet firemnej banky B0003 B0003)

Operácia	Platobný príkaz	Obrat	25.000,00-	EUR
Partner	PoInohospodárske podielnicé dru...	Priradené	0,00	
Dát.valuty	16.02.2023	Na účet	0,00	
Dátum účtovania	16.02.2023	Prir.účtu	0,00	
Čiastka v CM		VND	0,00	
<input type="checkbox"/> vypočítať s kurzom		Otvorené	25.000,00-	EUR

Účel platby

```
872330711
4500050810
0000000000
/VS4500050810/SS/KS0308
nákup 4500050810-majetok
/AcctncDtIm2023-02-16
/InstrId00000000000
```

Ďalšie vlastnosti

Spracované položky označené statusom - sú spracované, zaúčtované.

Položka so statusom - je potrebné doúčtovať.

Používateľ dvojklikom označí nespracovanú položku.

V detaile položky zvolí ikonu - ďalšie vlastnosti pre riadok výpisu

Čís.spoj.

Účt.pravidlo

Aplikácia1

Aplikácia2

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

Čís.spoj.

Účt.pravidlo

Aplikácia1

Aplikácia2

1.riadok BI

1. pole BI

1. hodn.BI

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.

Doklady | Priradenie | Protokol | Zoznam príloh

Dod.načítanie polož. | Vyhľadavanie | Spustenie hľadania

P...	Druh účtu	Účet	Číslo dokladu	D...	Dát.účt.	Omešk.	ID príp	Mena	Netto	Skonto	Pr.skt	Priradená čiastka	Zostatok
✱	Dodávateľ	1000000025	1140000006	DZ	03.02.2023		1	EUR	25.000,00-	0,00	0,000	25.000,00-	0,00

a následne použiť ikonou **Účtovanie** - Účtovanie doklad uloží. Systém generuje doklad **Doklad 201000025 bol zaúčtovaný v účt.okruhu 27A4** s účtovným zápisom

**Náhľad zadávania**

Číslo dokladu	201000025	Účtovný okruh	27A4	Fiskálny rok	2023
Dátum dokl.	16.02.2023	Dátum účtovania	16.02.2023	Obdobie	2
Referencia	4500050810	Globálne č.			
Mena	EUR	Texty existujú	<input type="checkbox"/>	Skup.úč.knihy	

ÚčOK	Pol	Účtk'	ZO	Účet	Účet HK	Označenie	Čiastka	Mena	Zn	Zad.fin.p.	Prús	Fin.stred.
27A4	1	50		2211100003	2211100003	Bežný účet 3	25.000,00-	EUR		90		27A4-0000
	2	29	M	1000000025	521501001	ESET, spol. s r.o.	25.000,00	EUR	X0	40		27A4-0000

MD 052 AE (preddavok uhradený dodávateľovi) s OHK znakom „M“  
D 225 AE (úhrada z výdavkového účtu)

Spolu so zaúčtovaním preddavku na účet 052-Dlhodobé preddavky je zaúčtovaný aj zápis do účtovníctva dlhodobého majetku - **Účtovníctvo IM**.

(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 cez transakciu „ME23N – prehľad objednávky“ v záložke „História objednávky“ sa vygeneruje informácia o úhrade požiadavky –

➔ Úhrada požiadavky – položka 10

Položka [ 10 ] Lesný traktor

**História objednávky**

Kr.te...	DrP	Mater.dokl.	Pol	Dát.účt.	Množstvo	Množ.ved'f.nákl.obstar.	OMJ	Čiastka vo FM	FMena	MJ obj.ceny	Čiastka	Mena	Referencia
Anz		201000025	2	16.02.2023	0	0	KS	25.000,00	EUR	KS	25.000,00	EUR	4500050810
Operác. Záloha					0		KS	25.000,00	EUR		25.000,00	EUR	
AAf		1140000006	1	03.02.2023	0	0	KS	25.000,00	EUR	KS	25.000,00	EUR	4500050810
Operác. Požiadavka na zálohu					0		KS	25.000,00	EUR		25.000,00	EUR	
AATV		201000025	3	16.02.2023	0	0	KS	25.000,00-	EUR	KS	25.000,00-	EUR	4500050810
Operác. Zúčtov.pož.na zálohu					0		KS	25.000,00-	EUR		25.000,00-	EUR	



## ➔ Úhrada požiadavky – položka 20

Položka [ 20 ] 10000017 , Sadenice smreka

Faktúra Podmienky Rozšírenie položky Priradenie účtu **História objednávky** Texty Dodacia adresa Potvrdenia Riadenie po

Kr.te...	DrP	Mater.dokl.	Pol	Dát.účt.	Množstvo	Množ.vedl.nákl.obstar.	OMJ	Čiastka vo FM	FMena	MJ obj.ceny	Čiastka	Mena	Referencia
Anz		201000023	2	16.02.2023	0	0	KS	3.000,00	EUR	KS	3.000,00	EUR	4500050820
<b>Operác. Záloha</b>					<b>0</b>		<b>KS</b>	<b>3.000,00</b>	<b>EUR</b>		<b>3.000,00</b>	<b>EUR</b>	
AAf		1140000005	1	09.02.2023	0	0	KS	3.000,00	EUR	KS	3.000,00	EUR	4500050820
<b>Operác. Požiadavka na zálohu</b>					<b>0</b>		<b>KS</b>	<b>3.000,00</b>	<b>EUR</b>		<b>3.000,00</b>	<b>EUR</b>	
AAfV		201000023	3	16.02.2023	0	0	KS	3.000,00-	EUR	KS	3.000,00-	EUR	4500050820
<b>Operác. Zúčtov.pož.na zálohu</b>					<b>0</b>		<b>KS</b>	<b>3.000,00-</b>	<b>EUR</b>		<b>3.000,00-</b>	<b>EUR</b>	

### 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“

Dodávateľ	1000000025
Účtovný okruh	27A4
Náz.	ESET, spol. s r.o.
Mesto	Bratislava

St	Priradenie	Č.dokladu	Dr.dokl.	Dát.dokl.	Dát.účt.	SplatNetto	ÚK	Z	Sp	Čiastka vo FM	FMena	Hl.kniha
	27030223	201000024	BV	16.02.2023	16.02.2023	16.02.2023	29	A		2.400,00	EUR	3141500001
	45050810	201000025	BV	16.02.2023	16.02.2023	16.02.2023	29	M		25.000,00	EUR	521501001
	45050820	201000023	BV	16.02.2023	16.02.2023	16.02.2023	29	A		3.000,00	EUR	3141500001
*										30.400,00	EUR	

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

## 3.3 Daňový doklad od dodávateľa k prijatej platbe

Po uhradení dodávateľského preddavku je dodávateľ – platiteľ DPH podľa par.4 povinný v zmysle zákona o DPH vystaviť daňový doklad „Faktúru k prijatej platbe“. Pokiaľ dodávateľ nie je platiteľ DPH, alebo ide plnenie nepodliehajúce zdaneniu „Faktúra k prijatej platbe“ nie je vystavená a účtovaná.

### 3.3.1 Daňový doklad o prijatej platbe s väzbou na objednávku

Daňový doklad s väzbou na objednávku používateľ zaúčtuje 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 vyrovanie: Dáta hlavičky**

Výber OP    VzorPrirÚč

Dátum dokl.	18.02.2023	Dr.dokl.	DU	Účtovný okruh	27A4
Dátum účtovania	18.02.2023	Obdobie	2	Mena/kurz	EUR
Číslo dokladu				Dátum prepočtu	
Referencia	4550810			Presahuj.čís.	
Text hlav.dokl.	doklad k prijatej platbe				
Text o vyro.					

a zadáva údaje pre doklad :

1. hlavička dokladu

Pole	Popis
Dátum dokladu	Dátum dokladu – dátum úhrady požiadavky na preddavok – podľa dokladu z „Faktúry k prijatej platbe“
Druh dokladu	<b>DU – doklad pre účtovanie „Záloha DOD – zúčtovanie“</b>
Účtovný okruh	Číslo účtovného okruhu, v ktorom je realizované účtovanie
Dátum účtovania	Dátum účtovania došlej faktúry
Obdobie	Automaticky sa nastaví podľa dátumu účtovania
Mena	EUR, alebo iná mena v ktorej prebieha vyrovanie
Kurz	-
Číslo dokladu	-
Dátum prepočtu	v prípade účtovania v cudzej mene
Referencia	Číslo faktúry k prijatej platbe
Text hlav.dokl.	Krátky popis transakcie
Text o vyro.	-

2. výber operácie na spracovanie – používateľ označí voľbu, ktorá je určená na vyrovanie / preúčtovanie položiek

**Operácia na spracovanie**

Odoslanie platby

Príjem platby

Dobropis

Preúčtovanie s vyrovaním

Operácia na spracovanie – vyrovanie 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' 29 Účet 1000000025 ZnOHK A DrPoh

Pole	Popis
ÚčtKl'úč	Kľúč „29“ (účtovanie MD na dodávateľa, účtovanie s OHK znakom)
Účet	Číslo dodávateľa
ZnOHK	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)

Používateľ zvolí ikonu  - Enter a zadáva detailné údaje pre prvú položku dokladu nasledovne :


Pole	Popis
Čiastka	Hodnota preddavku s DPH – podľa daňového dokladu
Čiastka DPH	Nezadáva – automaticky sa vypočíta
Znak	Označenie znaku DPH podľa druhu zdaniteľného plnenia
Výpočet dane	Zakliknúť, aby došlo k automatickému výpočtu DPH
Prac.úsek	Zadáva v prípade, že účtuje preddavkovú faktúru na účtovnom okruhu kde sú vytvorené pracovné úseky
Splatné dňa	Dátum úhrady daňového dokladu – preddavkovej faktúry
Spôs.platby	Nezadáva
Plat.refer.	Nezadáva
Blok.plat.	Nezadáva – ostáva prázdne
Spôsob platby	„A“ – Blokové pre platbu
Perc.skt	Nezadáva
Zákazka	Nezadáva
DlhodobMaj	Nezadáva – ani v prípade preddavkovej faktúry na dlhodobý majetok
Nákup.doklad	Zadáva 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
Prvok ŠPP	Nezadáva



Dodávateľ	1000000025	ESET, spol. s r.o.	Účet HK	3141500001
ÚčOkr	27A4	Einsteinova 24		
NPPC Nitra		Bratislava		
Položka 1 / Zaplatená záloha / 29 A / Poskyt.prev.predd.				
Čiastka	3.000,00	EUR		
Čiastka dane				
Znak dane	BA	<input checked="" type="checkbox"/> Výpočet dane		
Prac.úsek				
Splatné dňa	18.02.2023			
Plat.refer.				
Blok.plat.	A	Spôs.platby		
Perc.skt				
Zákazka				
DlhodobMaj				
Nákup.doklad	4500000508	20		
		Prvok ŠPP		
Fond	111			
Grant	NEALOK			
Fun.oblasť	04820			
Označenie				
Fin.stred.	27A4-0105	Fin.pol.	633001	
Priradenie	4550810			
Text	*daňový doklad-faktúra k prijatej platbe preddavku			Dlhé Texty
	Program rozpočet	NEALOK		

Zvolením ikony - Enter sa do detailu položky dokladu doplnia dáta do polí rozpočtovej klasifikácie v prípade, že je zadané číslo objednávky, alebo používateľ doplní

Fond	zdroj rozpočtu - pole je vyplnené prednastavenými hodnotami
Grant	pole predstavuje evidenciu príjmov a výdavkov poskytovaných nenávratných finančných prostriedkov
Fun.oblasť	funkčná klasifikácia
Označenie	Nežadáva pri zaúčtovaní daňového dokladu o prijatej platbe
Fin.stred.	používateľ vyberie prostredníctvom match-kódu finančné stredisko pre sledovanie čerpania rozpočtu
Fin.pol.	v poli používateľ zadá ekonomickú rozpočtovú klasifikáciu
Priradenie	Variabilný symbol faktúry dodávateľa od prijatej platbe
Text	Popis účtovnej transakcie


Používateľ ikonou  - Enter odsúhlasí všetky dáta vrátane rozpočtovej klasifikácie, automaticky sa vypočíta čiastka DPH

Položka 1 / Zaplatená záloha / 29 A / Poskyt.prev.predd.

Čiastka  EUR

Čiastka dane

Znak dane   Výpočet dane

V prípade, že daňový doklad k prijatej platbe je účtovaný s odkazom na objednávku systém generuje hlásenie  **Hodnota objedn.je prekročená**, ktoré používateľ odsúhlasí.

Pre ďalšiu položku účtovného dokladu – zaúčtovanie daňového dokladu k prijatej platbe používateľ zvolí tlačidlo **Výber OP** - Výber OP a zobrazí sa obrazovka s výberovými kritériami, pre výber položiek.

**Výber otvorených položiek** **Ďalší výber**

Účtovný okruh

Účet

Druh účtu

FirBanka  /

Znak OHK

Štandardné OP

Číslo avíza

Žiadne

Čiastka

Prvok ŠPP

Číslo dokladu

Dátum účtovania

Pracovný úsek

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
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 na účte dodávateľa 1000000025 používateľ zvolí tlačidlo **Spracovanie OP** - Sprac.otvorených položiek.

V obrazovke jednotlivých položiek vyrovnáva položky v režime „Štandard“.

Štandard Čast.plat. Zost.pol. Zrážková daň

Položky pre účet 1000000025 ESET, spol. s r.o.

Pr...	D.	Číslo dokladu	Dátum účt...	Dátum dokl.	Účet HK	Odk.na faktúru	EUR Brutto	Skonto
	BV	201000024	16.02.2023	16.02.2023	3141500001	201000024	2.400,00	
	BV	201000023	16.02.2023	16.02.2023	3141500001	201000023	3.000,00	

Dvojklikom používateľ odznačí položku, ktorá nie je predmetom zúčtovania pre daňový doklad

Položky pre účet 1000000025 ESET, spol. s r.o.									
Pr...	D..	Číslo dokladu	Dátum účt...	Dátum dokl.	Účet HK	Odk.na fa...	Finančná položka	EUR Brutto	Skonto
BV	201000024	16.02.2023	16.02.2023	3141500001	201000024	637001		2.400,00	
BV	201000023	16.02.2023	16.02.2023	3141500001	201000023	633001		3.000,00	

Zadaná čiastka	3.000,00
Priradené	3.000,00
Zaučtov.rozdielov	
Nepriradené	0,00

súčasne musí byť nulový zostatok

Následne zvolí „Doklad – Simulácia“ a systém generuje doklad

Dátum dokl.	18.02.2023	Dr.dokl.	DÚ	Účtovný okruh	27A4
Dátum účtovania	18.02.2023	Obdobie	2	Mena	EUR
Číslo dokladu	INTERNE	Fišk.rok	2023	Dátum prepočtu	18.02.2023
Referencia	4550810	Presahuj.čís.			
Text hlav.dokl.	doklad k prijatej platbe	PÚ partnera			
DátPrjmuFaktúr					

Položky v mene dokladu						
ÚK	PrÚs	Účet		EUR	Čiastka	ČiastDPH
001	29A	1000000025	ESET, spol. s r.o.		3.000,00	500,00 BA
002	39A	1000000025	ESET, spol. s r.o.		3.000,00-	X0
003	40	3431100311	DPH na vstupe		500,00	BA
004	50	3141500002	Poskyt.prevádzk.pre		500,00-	BA

a ikonou  - účtovanie doklad o prijatej platbe zaúčtuje.

Doklad 1150000013 bol zaúčtovaný v účt.okruhu 27A4

ÚČOK*	Pol	ÚčtKl'	ZO	Účet	Účet HK	Označenie	Čiastka	Mena	Zn	Zad.fin.p.	PrÚs	Fin.stred.	Fond	Fun.oblasť
27A4	1	29	A	1000000025	3141500001	ESET, spol. s r.o.	3.000,00	EUR	BA	633001		27A4-0105	111	04820
	2	39	A	1000000025	3141500001	ESET, spol. s r.o.	3.000,00-	EUR	X0	633001		27A4-0105	111	04820
	3	40		3431100311	3431100311	DPH na vstupe	500,00	EUR	BA	637044		27A4-0000	46	04820
	4	50		3141500002	3141500002	Poskyt.prevádzk.pred	500,00-	EUR	BA	637044		27A4-0000	46	04820

Zaúčtovaný doklad v štruktúre :

MD 314 AE (alebo 052, 051 AE)	„Uhradený preddavok“ so znakom DPH podľa druhu zdaniteľného plnenia
D 314 AE (alebo 052, 051 AE)	Čiastka preddavku s znakom DPH = „X0“
MD 343 AE	Hodnota DPH – automaticky generovaná položka dokladu
D 314 AE	Zníženie hodnoty preddavku o čiastku DPH – automaticky generovaná položka dokladu

### 3.3.1.1 Vývoj objednávky

Po zaúčtovaní daňového dokladu k prijatej platbe sa zmení aj objednávka. Prostredníctvom transakcie „ME23n – prehľad objednávky“ v záložke „História objednávky“ sa vygeneruje informácia o úhrade požiadavky a zaúčtovaní dokladu o prijatej platbe :

➔ Daňový doklad k prijatej platbe – položka 10

Kr.te...	DrP	Mater.dokl.	Pol	Dát.úct.	Množstvo	Množ.vedl.nákl.obstar.	OMJ	Čiastka vo FM	FMena	MJ obj.ceny	Čiastka	Mena	Referencia
Anz		115000018	1	20.02.2023	0	0	KS	20.833,33	EUR	KS	20.833,33	EUR	4550899
Anz		201000025	2	16.02.2023	0	0	KS	25.000,00	EUR	KS	25.000,00	EUR	4500050810
<b>Operác. Záloha</b>					<b>0</b>		<b>KS</b>	<b>45.833,33</b>	<b>EUR</b>		<b>45.833,33</b>	<b>EUR</b>	
AAf		114000006	1	03.02.2023	0	0	KS	25.000,00	EUR	KS	25.000,00	EUR	4500050810
<b>Operác. Požiadavka na zálohu</b>					<b>0</b>		<b>KS</b>	<b>25.000,00</b>	<b>EUR</b>		<b>25.000,00</b>	<b>EUR</b>	
AnzV		115000018	2	20.02.2023	0	0	KS	25.000,00-	EUR	KS	25.000,00-	EUR	4550899
<b>Operác. Zúčtovanie zálohy</b>					<b>0</b>		<b>KS</b>	<b>25.000,00-</b>	<b>EUR</b>		<b>25.000,00-</b>	<b>EUR</b>	
AAfV		201000025	3	16.02.2023	0	0	KS	25.000,00-	EUR	KS	25.000,00-	EUR	4500050810
<b>Operác. Zúčtov.pož.na zálohu</b>					<b>0</b>		<b>KS</b>	<b>25.000,00-</b>	<b>EUR</b>		<b>25.000,00-</b>	<b>EUR</b>	

➔ Daňový doklad k prijatej platbe – položka 20

Kr.te...	DrP	Mater.dokl.	Pol	Dát.úct.	Množstvo	Množ.vedl.nákl.obstar.	OMJ	Čiastka vo FM	FMena	MJ obj.ceny	Čiastka	Mena	Referencia
Anz		115000013	1	18.02.2023	0	0	KS	2.500,00	EUR	KS	2.500,00	EUR	4550810
Anz		201000023	2	16.02.2023	0	0	KS	3.000,00	EUR	KS	3.000,00	EUR	4500050820
<b>Operác. Záloha</b>					<b>0</b>		<b>KS</b>	<b>5.500,00</b>	<b>EUR</b>		<b>5.500,00</b>	<b>EUR</b>	
AAf		114000005	1	09.02.2023	0	0	KS	3.000,00	EUR	KS	3.000,00	EUR	4500050820
<b>Operác. Požiadavka na zálohu</b>					<b>0</b>		<b>KS</b>	<b>3.000,00</b>	<b>EUR</b>		<b>3.000,00</b>	<b>EUR</b>	
AnzV		115000013	2	18.02.2023	0	0	KS	3.000,00-	EUR	KS	3.000,00-	EUR	4550810
<b>Operác. Zúčtovanie zálohy</b>					<b>0</b>		<b>KS</b>	<b>3.000,00-</b>	<b>EUR</b>		<b>3.000,00-</b>	<b>EUR</b>	
AAfV		201000023	3	16.02.2023	0	0	KS	3.000,00-	EUR	KS	3.000,00-	EUR	4500050820
<b>Operác. Zúčtov.pož.na zálohu</b>					<b>0</b>		<b>KS</b>	<b>3.000,00-</b>	<b>EUR</b>		<b>3.000,00-</b>	<b>EUR</b>	

### 3.3.2 Daňový doklad o prijatej platbe bez väzby na objednávku

Daňový doklad s bez väzby na objednávku používateľ zaúčtuje podobným spôsobom ako daňový doklad vo väzbe na objednávku v transakcii „F-51 – Ostatné -> S vyrovnaním“ priamym vyvolaním v príkazovom poli.

V obrazovke hlavička dokladu -> používateľ pokračuje v zadávaní jednotlivých polí rovnako ako v prípade zaúčtovania daňového dokladu k prijatej platbe popisovaný v kapitole 3.3.1 - Daňový doklad o prijatej platbe s väzbou na objednávku.

V časti 1. položka dokladu -> používateľ zadáva dáta podobne ako v prípade odkazu na objednávku, s rozdielom v poliach :

Pole	Popis
DlhodobMaj	Nezadáva
Nákup.doklad	Nezadáva
Označenie	Nezadáva



a doplní položky rozpočtovej klasifikácie.

Položka 1 / Zaplatená záloha / 29 A / Poskyt.prev.predd.

Čiastka 2.400,00 EUR

Čiastka dane 218,18

Znak dane AA  Výpočet dane

Prac.úsek

Splatné dňa 18.02.2023

Plat.refer.

Blok.plat. A Spôs.platby

Perc.skt

Zákazka P27A4-NEALOK

DlhodobMaj

Nákup.doklad

Prvok ŠPP

Fond 46

Grant NEALOK

Fun.oblasť 04820

Označenie

Fin.stred. 27A4-0000 Fin.pol. 637001

Priradenie 2703999

Text \*daňový doklad-faktúra k preddavku-bez objedn DlhéTexty

Program rozpočt NEALOK

Pre ďalšiu položku účtovného dokladu – zaúčtovanie daňového dokladu k prijatej platbe používateľ zvolí tlačidlo **Výber OP** - Výber OP a zobrazí sa obrazovka s výberovými kritériami, pre výber položiek. Zo zoznamu otvorených položiek vyberie tú, ktorá predstavuje úhradu preddavku bez objednávky.

Pr...	D.	Číslo dokladu	Dátum účt...	Dátum dokl.	Účet HK	Odk.na fa...	Finančná položka	EUR Brutto	Skonto
BV	201000024	16.02.2023	16.02.2023	3141500001	201000024	637001	2.400,00		
DU	1150000013	18.02.2023	18.02.2023	3141500001	1150000013	633001	3.000,00		

Systém vygeneruje účtovný doklad.

Náhľad zadávania

Číslo dokladu 1150000020 Účtovný okruh 27A4 Fiskálny rok 2023

Dátum dokl. 18.02.2023 Dátum účtovania 18.02.2023 Obdobie 2

Referencia 2703999 Globálne č.

Mena EUR Texty existujú  Skup.úč.knihy

ÚčOK	Pol	ÚčtKl	ZO	Účet	Účet HK	Označenie	Čiastka	Mena	Zn	Zad.fin.p.	PrÚs	Fin.stred.	Fond	Fun.oblasť
27A4	1	29	A	1000000025	3141500001	ESET, spol. s r.o.	2.400,00	EUR	AA	637001		27A4-0000	46	04820
	2	39	A	1000000025	3141500001	ESET, spol. s r.o.	2.400,00-	EUR	X0	637001		27A4-0000	46	04820
	3	40		3431100311	3431100311	DPH na vstupe	218,18	EUR	AA	637044		27A4-0000	46	04820
	4	50		3141500002	3141500002	Poskyt.prevdzdk.pred	218,18-	EUR	AA	637044		27A4-0000	46	04820

### 3.3.2.1 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“

Dodávateľ	1000000025
Účtovný okruh	27A4
Náz.	ESET, spol. s r.o.
Mesto	Bratislava

St	Priradenie	Č.dokladu	Dr.dokl.	Dát.dokl.	Dát.účt.	SplatNetto	ÚK	Z	Sp	Čiastka vo FM	FMena	Hl.kniha
<input type="checkbox"/>	2703999	1150000020	DU	18.02.2023	18.02.2023	18.02.2023	29	A		2.400,00	EUR	3141500001
<input type="checkbox"/>	4550810	1150000013	DU	18.02.2023	18.02.2023	18.02.2023	29	A		3.000,00	EUR	3141500001
<input type="checkbox"/>	4550899	1150000018	DU	20.02.2023	20.02.2023	18.02.2023	29	M		25.000,00	EUR	521501001
*										30.400,00	EUR	

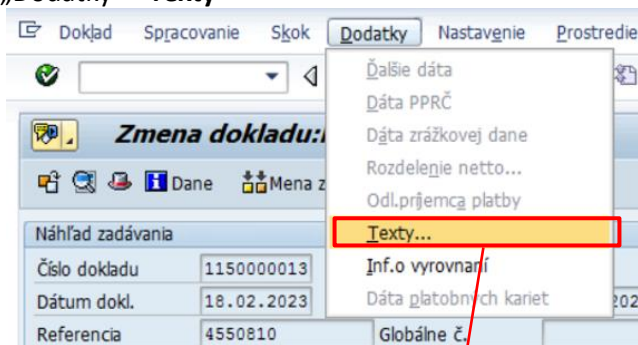
sa zobrazí položka s označením „A“ a „M“.

### 3.3.3 Doplnenie čísla daňového dokladu

Pre účely kontrolného výkazu k DPH (KV DPH) je potrebné doplniť do polí, z ktorých sa preberajú dáta do KV DPH číslo Faktúry k prijatej platbe. Používateľ zadá informáciu nasledovne v transakcii : „FB02 – Zmena účtovného dokladu“.

Vo vstupnej obrazovke používateľ zadá číslo účtovného dokladu, účtovný okruh a rok zaúčtovania dokladu :

Zvolí ikonu - enter a dostáva prehľad zaúčtovaného dokladu. Následne v nástrojovej lište zvolí : „Dodatky -> Texty“



pričom sa zobrazí obrazovka,

Texty v účtovnom doklade

Návrh jazyka  SK Slovenčina

V J..	Označenie	1.riadok
	Korešpondencia	
	Pozn.	
	Číslo dokladu dodávateľa	4550810
	Referenčná faktúra	

v ktorej v poli „Číslo dokladu dodávateľa“ používateľ doplní číslo daňového dokladu k prijatej platbe = referencia.

Používateľ zmenu v doklade ikonou - enter odsúhlasí a ikonou - uloží.

### 3.3.4 Daňový doklad o prijatej platbe a kontrolný výkaz DPH

V zmysle zákona o DPH úhrada preddavku predstavuje pre organizáciu platiteľa DPH podľa par.4 zdaniteľné plnenie, preto musí byť vykázané v rámci daňového priznania k DPH aj kontrolného výkazu DPH.

Zaučtovaný doklad – daňový doklad o prijatej platbe zobrazí v KV DPH používateľ v transakcii : „FISK\_VAT – Elektronická účtovná kniha“

Vstupná DPH: Jednotl.položky

Účok	M	Rok	Dát.účt.	Č.dokladu	Referencia	Daňové ident.číslo	Dr	Zn	Odd	Čiastka základu dane	Odpočít.vst.DPH	Čiastka brutto	Vstupná DPH
27A4		2023	18.02.2023	1150000020	2703999	SK2020317068	DU	AA	B2	2.181,82	218,18	2.400,00	218,18
* 27A4								AA		2.181,82	218,18	2.400,00	218,18
27A4		2023	18.02.2023	1150000013	4550810	SK2020317068	DU	BA	B2	2.500,00	500,00	3.000,00	500,00
27A4		2023	20.02.2023	1150000018	4550899	SK2020317068	DU	BA	B2	20.833,33	4.166,67	25.000,00	4.166,67
* 27A4								BA		23.333,33	4.666,67	28.000,00	4.666,67
**27A4										25.515,15	4.884,85	30.400,00	4.884,85

Bližší popis spracovania KV DPH je v príručke „CES\_M18\_Pouzivatelska\_Prirucka\_KV DPH“.



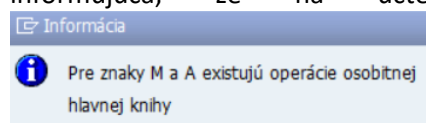
## 3.4 Dodávateľská faktúra a zúčtovanie preddavku

### 3.4.1 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. 511100009/2023, zablokovania faktúry na úhradu) a realizácii kontroly likvidácie faktúry (pri zaúčtovaní fakturačného dokladu) sa používateľovi zobrazí obrazovka, informujúca, že na účte dodávateľa sú **otvorené uhradené preddavky**



Tlačidlom  - ďalej pokračuje v spracovaní faktúry.


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	Z	Nákup.doklad	Pol	P...	Čiastka položky	Disponibil.čiastka	Zadaná čiastka	Mena
1150000013	27A4	2023	1	A	4500000508	20		3.000,00	3.000,00	0,00	EUR
								<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>EUR</b>

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 <sup>3</sup>
----------------	--

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 (informácia).

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

511100009 2023  Zostatok 0,00 EUR , používateľ zvolí ikonu  -

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 Ú.	Účet HK	Účet/Mat/DM/Dod.	Čiastka	Me...	Nákup.dok...	Polo...	Zn...	Autom...
1 K 31	3211400001	ESET, spol. s r.o. / 85...	3.525,00- EUR					BA	<input type="checkbox"/>
2 S 86	1111700001	Obstaranie materiálu (f.	2.937,50 EUR	4500000508	20			BA	<input type="checkbox"/>
3 S 40	3431100311	DPH na vstupe	587,50 EUR					BA	<input checked="" type="checkbox"/>
98001 K 39	3141500001	ESET, spol. s r.o. / 85...	3.000,00- EUR	4500000508	20			BA	<input checked="" type="checkbox"/>
98002 K 26	3211400001	ESET, spol. s r.o. / 85...	3.000,00 EUR					BA	<input checked="" type="checkbox"/>
98003 S 50	3431100311	DPH na vstupe	500,00- EUR					BA	<input checked="" type="checkbox"/>
98004 S 40	3141500002	Poskytnuté prevádzko...	500,00 EUR					BA	<input checked="" type="checkbox"/>

MáDat' 7.025,00      Dal 7.025,00      Zost. 0,00

  Uloženie predbežne zadaného dokladu  Úplné uloženie  Účtovanie 

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

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

Faktúra 511100009 bola zaúčtovaná; zablokovaná pre platbu

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

 - následné doklady účtovníctva“.

<sup>3</sup> Zadaná čiastka na vyrovnanie s faktúrou môže byť aj v nižšej hodnote ako je dodávateľská faktúra

**Zobrazenie fakturačného dokladu 511100009 2023**

Štrukt.objedn.zap. | Násled.doklady ... | Zúčtovanie záloh | Nápoveď

Operácia Faktúra 511100009 2023

Zákl.dáta Platba

**Doklady v účtovníctve**

Číslo dokladu	Text typu objektu
1010000009	Účtovný doklad
1150000021	Účtovný doklad
1000000434	Riad.rozpočtu-dokl.
1000000435	Riad.rozpočtu-dokl.
0511100009	Dokl.manažm.grantov

DátPrjmuFaktúr 21.0  
Dátum faktúry 21.0  
Dátum účtovania 22.0  
Čiastka 3.52  
Čiastka dane 587,  
Text \*030  
Platob.podm. 14 D

Samostat. Pôvodný doklad

- zaúčtovanie faktúry predstavuje doklad materiálový – 511100009/2023 a k nemu účtovný doklad 1010000009/2023
- zúčtovanie preddavku predstavuje doklad účtovný 1150000021/2023.

### 3.4.2 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 A existujú operácie osobitnej hlavnej knihy

. Tlačidlom - ďalej pokračuje v spracovaní faktúry.

Používateľ priradí uhradené preddavky vo výške 25.000,00 EUR a v prípade, že informatívny riadok kontroly zostatku účtovaného dokladu vykazuje nulu

511100010 2023 Zostatok 0,00 EUR

, používateľ zvolí ikonu Simulácia

Simulácia dokladu a systém vygeneruje návrh účtovného dokladu.

Číslo dokladu	Účok	Rok	Pol	Z/Nákup.doklad	Pol	P...	Čiastka položky	Disponibil.čiastka	Zadaná čiastka	Mena
1150000018	27A4	2023	1	M 4500000508	10	1	25.000,00	25.000,00	25.000,00	EUR
							<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>EUR</b>

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	Účet/Mat/DM/Dod.	Čiastka	Me...	Nákup.dok...	Polo...	Dlhodobý ma...	Zn...	Auto...
1K 31	3211400001	ESET, spol. s r.o. / 85...		25.000,00-	EUR				BA	<input type="checkbox"/>
3A 70	9992840001	Obstaranie dlhodobéh...		20.833,33	EUR	4500000508	10	42100000003	BA	<input type="checkbox"/>
4S 40	3431100311	DPH na vstupe		4.166,67	EUR				BA	<input checked="" type="checkbox"/>
98001K 39	521501001	ESET, spol. s r.o. / 85...		25.000,00-	EUR	4500000508	10	42100000003	BA	<input checked="" type="checkbox"/>
98002K 26	3211400001	ESET, spol. s r.o. / 85...		25.000,00	EUR				BA	<input checked="" type="checkbox"/>
98003S 50	3431100311	DPH na vstupe		4.166,67-	EUR				BA	<input checked="" type="checkbox"/>
98004S 40	521501002	Posk.predd.na dlhodo...		4.166,67	EUR				BA	<input checked="" type="checkbox"/>

MáDat' 54.166,67 Dal 54.166,67 Zost. 0,00

Uloženie predbežne zadaného dokladu Úplné uloženie Účtovanie

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

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

☑ Fakturačný doklad 511100010 bol zaúčtovaný

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

**Zobrazenie fakturačného dokladu 511100010 2023**

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

Operácia: Faktúra | 511100010 | 2023

Zákl. dáta | Platba | Detaily

DátPrjmuFaktúr: 27.02.2023  
 Dátum faktúry: 27.02.2023  
 Dátum účtovania: 27.02.2023  
 Čiastka: 25.000,00  
 Čiastka dane: 4.166,67  
 Text: \*0308\*\*DM  
 Platob.podm.: 14 Dni netto

**Zoznam dokladov v účtovníctve**

Číslo dokladu	Text typu objektu	Skupina ÚK
1010000010	Účtovný doklad	
1010000011	Účtovný doklad	0L
1150000022	Účtovný doklad	
1150000023	Účtovný doklad	0L
0511100010	Pohyb IM	
1000000436	Riad.rozpočtu-dokl.	
1000000437	Riad.rozpočtu-dokl.	
0511100010	Dokl.manažm.grantov	

- zaúčtovanie faktúry predstavuje doklad materiálový – 511100010/2023 a k nemu účtovné doklady

-> 1010000010/2023

MD 999-technický účet / D 321 AE dodávateľ vrátane DPH

Náhľad zadávania

Číslo dokladu: 1010000010 | Účtovný okruh: 27A4 | Fiskálny rok: 2023  
 Dátum dokl.: 27.02.2023 | Dátum účtovania: 27.02.2023 | Obdobie: 2  
 Referencia: 4545810 | Globálne č.:  
 Mena: EUR | Texty existujú:  | Skup.úč.knihy:

ÚČOK*	Pol	ÚčtKř	ZO	Účet	Účet HK	Označenie	Čiastka	Mena	Zn	Zad.fin.p.	PrÚs	Fin.stred.	Fond
27A4	1	31		1000000025	3211400001	ESET, spol. s r.o.	25.000,00-	EUR	BA	60		27A4-0000	46
	2	70		9992840001	9992840001	042100000003 0000	20.833,33	EUR	BA	40		27A4-0000	46
	3	40		3431100311	3431100311	DPH na vstupe	4.166,67	EUR	BA	637044		27A4-0000	46

-> 1010000011/2023

MD 042 AE dlhodobý majetok / D 999-technický účet

Náhľad zadávania

Číslo dokladu: 1010000011 | Účtovný okruh: 27A4 | Fiskálny rok: 2023  
 Dátum dokl.: 27.02.2023 | Dátum účtovania: 27.02.2023 | Obdobie: 2  
 Referencia: 4545810 | Globálne č.:  
 Mena: EUR | Texty existujú:  | Skup.úč.knihy: 0L

ÚČOK*	Pol	ÚčtKř	ZO	Účet	Účet HK	Označenie	Čiastka	Mena	Zn	Zad.fin.p.	PrÚs	Fin.stred.	Fond
27A4	1	70		4218000001	4218000001	042100000003 0000	20.833,33	EUR		40		27A4-0000	46
	2	75		9992840001	9992840001	042100000003 0000	20.833,33-	EUR		40		27A4-0000	46



- zúčtovanie preddavku predstavuje doklad účtovný

-> 1150000022/2023

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

Náhľad zadávania												
Číslo dokladu	1150000022		Účtovný okruh	27A4		Fiskálny rok	2023					
Dátum dokl.	27.02.2023		Dátum účtovania	27.02.2023		Obdobie	2					
Referencia	4545810		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.	Fond
27A4	1	39	M	1000000025	521501001	ESET, spol. s r.o.	25.000,00-	EUR	BA	40		27A4-0000	46
	2	26		1000000025	3211400001	ESET, spol. s r.o.	25.000,00	EUR	BA	60		27A4-0000	46
	3	50		3431100311	3431100311	DPH na vstupe	4.166,67-	EUR	BA	637044		27A4-0000	46
	4	40		521501002	521501002	Posk.predd.na DHM-DP	4.166,67	EUR	BA	637044		27A4-0000	46

-> 1150000023/2023

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

Náhľad zadávania												
Číslo dokladu	1150000023		Účtovný okruh	27A4		Fiskálny rok	2023					
Dátum dokl.	27.02.2023		Dátum účtovania	27.02.2023		Obdobie	2					
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.	PrÚs	Fin.stred.	Fond
27A4	1	75		9992052001	9992052001	042100000003 0000	20.833,33-	EUR		40		27A4-0000	46
	2	40		9992052002	9992052002	Posk.predd.na DHM	20.833,33	EUR		40		27A4-0000	46

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.

### 3.4.2.1 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 10

Položka [ 10 ] Lesný traktor

Faktúra Podmienky Rozšírenie položky Priradenie účtu **História objednávky** Texty Dodacia adresa Potvrdenia Riade...

Kr.te...	DrP	Mater.dokl.	Pol	Dát.účt.	Množstvo	Množ.vedľ.nákl.o...	OMJ	Čiastka vo FM	FMena	MJ obj.ceny	Čiastka	Mena	Referencia
RE-L		511100010	1	27.02.2023	1	0	KS	20.833,33	EUR	KS	20.833,33	EUR	
<b>Operác. Príjem faktúry</b>					<b>1</b>		<b>KS</b>	<b>20.833,33</b>	<b>EUR</b>		<b>20.833,33</b>	<b>EUR</b>	
Anz		1150000018	1	20.02.2023	0	0	KS	20.833,33	EUR	KS	20.833,33	EUR	4550899
Anz		201000025	2	16.02.2023	0	0	KS	25.000,00	EUR	KS	25.000,00	EUR	4500050810
<b>Operác. Záloha</b>					<b>0</b>		<b>KS</b>	<b>45.833,33</b>	<b>EUR</b>		<b>45.833,33</b>	<b>EUR</b>	
AAf		1140000006	1	03.02.2023	0	0	KS	25.000,00	EUR	KS	25.000,00	EUR	4500050810
<b>Operác. Požiadavka na zálohu</b>					<b>0</b>		<b>KS</b>	<b>25.000,00</b>	<b>EUR</b>		<b>25.000,00</b>	<b>EUR</b>	
AnzV		1150000018	2	20.02.2023	0	0	KS	25.000,00-	EUR	KS	25.000,00-	EUR	4550899
<b>Operác. Zúčtovanie zálohy</b>					<b>0</b>		<b>KS</b>	<b>25.000,00-</b>	<b>EUR</b>		<b>25.000,00-</b>	<b>EUR</b>	
AAfV		201000025	3	16.02.2023	0	0	KS	25.000,00-	EUR	KS	25.000,00-	EUR	4500050810
<b>Operác. Zúčtov.pož.na zálohu</b>					<b>0</b>		<b>KS</b>	<b>25.000,00-</b>	<b>EUR</b>		<b>25.000,00-</b>	<b>EUR</b>	

→ Zaúčtovanie faktúry a zúčtovanie preddavku – položka 20

Položka [ 20 ] 10000017, Sadenice smreka

Faktúra Podmienky Rozšírenie položky Priradenie účtu **História objednávky** Texty Dodacia adresa Potvrdenia Riade...

Kr.te...	DrP	Mater.dokl.	Pol	Dát.účt.	Množstvo	Množ.vedľ.nákl.o...	OMJ	Čiastka vo FM	FMena	MJ obj.ceny	Čiastka	Mena	Referencia
RE-L		511100009	1	22.02.2023	235	0	KS	2.937,50	EUR	KS	2.937,50	EUR	
<b>Operác. Príjem faktúry</b>					<b>235</b>		<b>KS</b>	<b>2.937,50</b>	<b>EUR</b>		<b>2.937,50</b>	<b>EUR</b>	
Anz		1150000013	1	18.02.2023	0	0	KS	2.500,00	EUR	KS	2.500,00	EUR	4550810
Anz		201000023	2	16.02.2023	0	0	KS	3.000,00	EUR	KS	3.000,00	EUR	4500050820
<b>Operác. Záloha</b>					<b>0</b>		<b>KS</b>	<b>5.500,00</b>	<b>EUR</b>		<b>5.500,00</b>	<b>EUR</b>	
AAf		1140000005	1	09.02.2023	0	0	KS	3.000,00	EUR	KS	3.000,00	EUR	4500050820
<b>Operác. Požiadavka na zálohu</b>					<b>0</b>		<b>KS</b>	<b>3.000,00</b>	<b>EUR</b>		<b>3.000,00</b>	<b>EUR</b>	
AnzV		1150000013	2	18.02.2023	0	0	KS	3.000,00-	EUR	KS	3.000,00-	EUR	4550810
<b>Operác. Zúčtovanie zálohy</b>					<b>0</b>		<b>KS</b>	<b>3.000,00-</b>	<b>EUR</b>		<b>3.000,00-</b>	<b>EUR</b>	
AAfV		201000023	3	16.02.2023	0	0	KS	3.000,00-	EUR	KS	3.000,00-	EUR	4500050820
<b>Operác. Zúčtov.pož.na zálohu</b>					<b>0</b>		<b>KS</b>	<b>3.000,00-</b>	<b>EUR</b>		<b>3.000,00-</b>	<b>EUR</b>	

### 3.4.3 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. ESET, spol. s r.o.  
Mesto Bratislava

St	Priradenie	Č.dokladu	Dr	Dát.dokl.	Dát.účt.	ÚK	Z	Sp	Čiastka vo FM	FMena	Hl.kniha
<input type="checkbox"/>	2703999	1150000020	DU	18.02.2023	18.02.2023	29	A		2.400,00	EUR	3141500001
*	2703999								2.400,00	EUR	
<input type="checkbox"/>	2708999	1010000014	DF	25.02.2023	25.02.2023	31			1.980,00-	EUR	3211400001
*	2708999								1.980,00-	EUR	
**									420,00	EUR	

Doklad „DU“ – predstavuje zaúčtovanie daňového dokladu k prijatej platbe.

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	<b>DU – doklad pre zúčtovanie „Záloha DOD - zúčtov.“</b>
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 prenesie do priradenia dokladu na položku dodávateľa (kľúč 26)
Text	Krátky popis transakcie – informácia sa prenesie do textu dokladu na položku dodávateľa (kľúč 26)

### Zúčtovanie zálohy dodávateľa: Dáta hlavičky

**Sprac.záloh**

Dátum dokl.	25022023	Dr.dokl.	DÚ	Účtovný okruh	27A4
Dátum účtovania	25.02.2023	Obdobie	2	Mena/kurz	EUR
Číslo dokladu				Dátum prepočtu	
Referencia	2703999				
Text hlav.dokl.	zúčtovanie				
PÚ partnera				Dátum daň.hláse	

**Dodávateľ**

Účet: 1000000025

**Príslušná faktúra**

Faktúra: 1010000014    Položka:    Fiškálny rok: 2023

**Údaje pre preúčtovávanú(é) položku(y)**

Priradenie: 2708999

Text: \*zúčtovanie preddavku d.1150000020

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

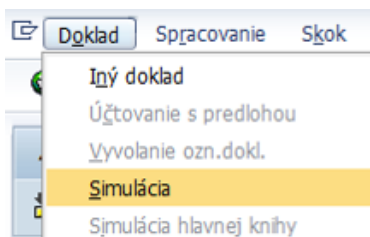
V zozname podľa čísla dokladu identifikuje preddavok, ktorý potrebuje preúčtovať na úhradu dodávateľskej faktúry a

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

### Zúčtovanie zálohy dodávateľa Výber záloh

Mena zobrazenia    Účet: 1000000025    Mena: EUR

Číslo dokladu	P...	Z	Nákup.dok...	Polo...	Zákazka	Prvok ŠPP	Čiastka	Disponibil.čiasťka	Preúčtovanie
1150000013	1	A	4500000508	20			3.000,00	0,00	
1150000018	1	M	4500000508	10			25.000,00	0,00	
1150000020	1	A		0	P27A4-NEALOK		2.400,00	2.400,00	1.980,00



Voľbou „Doklad – Simulácia“ dokladu,

system vygeneruje návrh účtovného dokladu,

Dátum dokl.	25.02.2023	Dr.dokl.	DÚ	Účtovný okruh	27A4
Dátum účtovania	25.02.2023	Obdobie	2	Mena	EUR
Číslo dokladu	INTERNE	Fišk.rok	2023	Dátum prepočtu	25.02.2023
Referencia	2703999			Presahuj.čís.	
Text hlav.dokl.	zúčtovanie			PÚ partnera	
DátPrjmuFaktúr					

Položky v mene dokladu						
ÚK	PrÚs	Účet		EUR	Čiastka	ČiastDPH
001	39A	1000000025	ESET, spol. s r.o.		1.980,00-	180,00- AA
002	26	1000000025	ESET, spol. s r.o.		1.980,00	AA
003	50	3431100311	DPH na vstupe		180,00-	AA
004	40	3141500002	Poskyt.prevádzk.pre		180,00	AA

ktorý po skontrolovaní používateľ ikonou - Uloženie zaúčtuje. System vygeneruje hlásenie  Doklad 115000024 bol zaúčtovaný v účt.okruhu 27A4

## 4 Vyrovnanie účtu dodávateľa

V rámci obchodného procesu zúčtovania dodávateľských preddavkov k došlej dodávateľskej faktúre je potrebné doklady na účte dodávateľa vyrovnať vypárovať alebo inak vysporiadať. Jednotlivé druhy vyrovnaní 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 – vyrovnaní záväzku.

Možné prípady zúčtovania preddavkov :

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

Po zaúčtovaní došlej faktúry, zúčtovaní preddavkov, či vo väzbe na objednávku alebo bez väzby na objednávku 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“.

Dodávateľ	1000000025
Účtovný okruh	27A4
Náz.	ESET, spol. s r.o.
Mesto	Bratislava

St	Priradenie	Č. dokladu	Dr	Dát.dokl.	Dát.účt.	ÚR	Z	Sp	Čísťka vo FM	FMena	Hl.kniha	FirBanka	Dokl.vyr.	Text
	2703999	1150000020	DU	18.02.2023	18.02.2023	29	A		2.400,00	EUR	3141500001			*daňový doklad-faktúra k preddavku-bez objedn
	2703999	1150000024	DU	25.02.2023	25.02.2023	39	A		1.980,00-	EUR	3141500001			*zúčtovanie preddavku d.11500000020
*	2703999								420,00	EUR				
	2708999	1010000014	DF	25.02.2023	25.02.2023	31			1.980,00-	EUR	3211400001	B0001		*0308**publikacie
	2708999	1150000024	DU	25.02.2023	25.02.2023	26			1.980,00-	EUR	3211400001	B0001		*zúčtovanie preddavku d.11500000020
*	2708999								0,00	EUR				
	4545810	1010000010	DF	27.02.2023	27.02.2023	31			25.000,00-	EUR	3211400001	B0001		*0308**DM
	4545810	1150000022	DU	27.02.2023	27.02.2023	26			25.000,00	EUR	3211400001	B0001		*0308**DM
*	4545810								0,00	EUR				
	4545820	1010000009	DF	21.02.2023	22.02.2023	31			3.525,00-	EUR	3211400001	B0001		*0308**materiál
	4545820	1150000021	DU	21.02.2023	22.02.2023	26			3.000,00	EUR	3211400001	B0001		*0308**materiál
*	4545820								525,00-	EUR				
	4550810	1150000013	DU	18.02.2023	18.02.2023	29	A		3.000,00	EUR	3141500001			*daňový doklad-faktúra k prijatej platbe preddavku
	4550810	1150000021	DU	21.02.2023	22.02.2023	39	A		3.000,00-	EUR	3141500001			*daňový doklad-faktúra k prijatej platbe preddavku
*	4550810								0,00	EUR				
	4550899	1150000018	DU	20.02.2023	20.02.2023	29	M		25.000,00-	EUR	521501001			*daňový doklad-faktúra k preddavku-majetok
	4550899	1150000022	DU	27.02.2023	27.02.2023	39	M		25.000,00-	EUR	521501001			*daňový doklad-faktúra k preddavku-majetok
*	4550899								0,00	EUR				
**									105,00-	EUR				

Jednotlivé faktúry a zúčtované preddavky zostávajú ako otvorené položky na účte dodávateľa. V závislosti od toho, či bola faktúra a uhradený preddavok v rovnakej výške, po zúčtovaní vznikol alebo nevznikol rozdiel.

### 4.1 Vyrovnanie jednotlivých položiek na účte 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 vyrovnať – vypárovať.

Dodávateľ	1000000025
Účtovný okruh	27A4
Náz.	ESET, spol. s r.o.
Mesto	Bratislava

St	Priradenie	Č.dokladu	Dr	Dát.dokl.	Dát.účt.	ÚK	Z	Sp	Čiastka vo FM	FMena	Hl.kniha
<input type="checkbox"/>	4545810	1010000010	DF	27.02.2023	27.02.2023	31			25.000,00-	EUR	321140000
<input type="checkbox"/>	4545810	1150000022	DU	27.02.2023	27.02.2023	26			25.000,00	EUR	321140000
*	4545810								0,00	EUR	
<input type="checkbox"/>	4550899	1150000018	DU	20.02.2023	20.02.2023	29	M		25.000,00	EUR	521501001
<input type="checkbox"/>	4550899	1150000022	DU	27.02.2023	27.02.2023	39	M		25.000,00-	EUR	521501001
*	4550899								0,00	EUR	

Druh dokladu	Popis	Účtovací kľúč	Popis	Účet HK
DF, MF	Došlá faktúra	31	D účtovanie na dodávateľa	Dodávateľa
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 na účte dodávateľa – preddavky.

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 -> 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.	27.02.2023	Dr.dokl.	DV	Účtovný okruh	27A4
Dátum účtovania	27.02.2023	Obdobie	2	Mena/kurz	EUR
Číslo dokladu				Dátum prepočtu	
Referencia	4545810			Presahuj.čís.	
Text hlav.dokl.	vyrovnanie				

a zadáva údaje :

1. hlavička dokladu

Pole	Popis
Dátum dokladu	Dátum účtovania vyrovnania = dátum zaúčtovania faktúry, zúčtovania faktúry s preddavkom
Druh dokladu	<b>DV – doklad pre účtovanie „Záloha DOD – vyrovnanie“</b>
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

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**

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="27A4"/>	<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=""/>	<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
	<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
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.

<span>Štandard</span> <span>Čiast.plat.</span> <span>Zost.pol.</span> <span>Zrážková daň</span>								
Položky pre účet 1000000025 ESET, spol. s r.o.								
Pr...	D..	Číslo dokladu	Dátum účt...	Dátum dokl.	Účet HK	Odk.na faktúru	Finančná položka	EUR Brutto
	DF	1010000014	25.02.2023	25.02.2023	3211400001	1010000014	60	1.980,00-
	DU	1150000024	25.02.2023	25.02.2023	3211400001	1010000014	60	1.980,00
	DF	1010000010	27.02.2023	27.02.2023	3211400001	1010000010	60	25.000,00-
	DU	1150000022	27.02.2023	27.02.2023	3211400001	1010000010	60	25.000,00
	DF	1010000009	22.02.2023	21.02.2023	3211400001	1010000009	60	3.525,00-
	DU	1150000021	22.02.2023	21.02.2023	3211400001	1010000009	60	3.000,00

Dvojklikom na vybrané položky označí za aktívne tak, aby boli navzájom priradené súvisiace doklady (pole Odkaz na faktúru). Pre vyrovnanie položiek preddavkov sú to doklady DF a DU s číslom v poli Odkaz na faktúru č. 1010000010. 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 „**Nepriradené**“.

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 – otvorené položky faktúra a úhrada preddavkom. Systém vygeneruje hlásenie o vytvorení účtovného dokladu  Doklad 1160000001 bol zaúčtovaný v účt.okruhu 27A4 .

Náhľad zadávania

Číslo dokladu	1160000001	Účtovný okruh	27A4	Fiškálny rok	2023
Dátum dokl.	27.02.2023	Dátum účtovania	27.02.2023	Obdobie	2
Referencia	4545810	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.	Fond
27A4	1	27		1000000025	3211400001	ESET, spol. s r.o.	25.000,00	EUR		60		27A4-0000	46
	2	37		1000000025	3211400001	ESET, spol. s r.o.	25.000,00-	EUR		60		27A4-0000	46

#### 4.1.1 Preddavky a kontrolný výkaz

Vstupná DPH: Jednotl.položky

Účok	M	Rok	Dát.účet.	Č.dokladu	Referencia	Daňové ident.číslo	Dr	Zn	Odd	Čiastka základu dane	Odpočit.vst.DPH	Čiastka brutto
27A4	2	2023	20.02.2023	1150000018	4550899	SK2020317068	DU	BA	B2	20.833,33	4.166,67	25.000,00
27A4	2	2023	27.02.2023	1010000010	4545810	SK2020317068	DF	BA		20.833,33	4.166,67	25.000,00
27A4	2	2023	27.02.2023	1150000022	4545810	SK2020317068	DU	BA		20.833,33	4.166,67	25.000,00
* 27A4										20.833,33	4.166,67	25.000,00

Dodávateľ	Meno obch.partnera	Status výberu
1000000025	ESET, spol. s r.o.	
1000000025	ESET, spol. s r.o.	Zamietn. - Faktúra vyrov.so zálohou
1000000025	ESET, spol. s r.o.	Zamietn. - Dokl.o vyrovn.zálohy

Položka	Druh dokladu	Poznámka
Daňový doklad o prijatej platbe	DU = 1150000018 / 2023	Súčasť KV DPH
Dodávateľská faktúra	DF = 1010000010 / 2023	Z KV DPH vylúčený – označené ako „Zamietn.-Faktúra vyrovn.so zálohou“
Zúčtovanie preddavku	DU = 1150000022 / 2023	Z KV DPH vylúčený – označené ako „Zamietn.-Dokl.o vyrovn.zálohy“

#### Elektronická účt.kniha DPH (prehľad dokladov)

Účtovný okruh: 27A4 NPPC Nitra  
Vykazované obdobie: 02 / 2023  
Druh hlásenia: Štandardný výkaz

Oddl.	ID č.DPH	Č.faktúry	Ref.na fa.	Dátum	Sadz.dane	Zákl.voFM	DaňFM	Odp.čast.	Št.č.tov.	Typ prod.	Množstvo	ZMJ	PNF	Kód opravy	ÚčOkr	Číslo dokladu	Rok
B2	SK2020317068			20.02.2023	20	20.833,33	4.166,67	4.166,67							27A4	1150000018	2023

#### 4.2 Vyrovnanie jednotlivých položiek na účte dodávateľa – záväzky nedoplatok (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

Dodávateľ: 1000000025  
Účtovný okruh: 27A4  
Náz.: ESET, spol. s r.o.  
Mesto: Bratislava

St	Priradenie	Č.dokladu	Dr	Dát.dokl.	Dát.účet.	ÚK	Z	B1P	Sp	Čiastka vo FM	FMena	Hl.kniha	FirBanka
<input type="checkbox"/>	4545820	1010000009	DF	21.02.2023	22.02.2023	31	A			3.525,00-	EUR	3211400001	B0001
<input type="checkbox"/>	4545820	1150000021	DU	21.02.2023	22.02.2023	26	A			3.000,00	EUR	3211400001	B0001
*	4545820									525,00-	EUR		
<input type="checkbox"/>	4550810	1150000013	DU	18.02.2023	18.02.2023	29	A	A		3.000,00	EUR	3141500001	
<input type="checkbox"/>	4550810	1150000021	DU	21.02.2023	22.02.2023	39	A	A		3.000,00-	EUR	3141500001	
*	4550810									0,00	EUR		



Druh dokladu	Popis	Účtovací kľúč	Popis	Účet HK	Čiastka v EUR
DF, MF	Došlá faktúra	31	D účtovanie na dodávateľa	Dodávateľa	3.525,00
DU	Zúčtovanie preddavku	26	MD účtovanie na dodávateľa		3.000,00

Položky preddavku po zúčtovaní (viď obr.hore) používateľ vyrovná podľa postupu popísaného v kapitole 4.4 - Vyrovnávanie jednotlivých položiek na účte dodávateľa – preddavky.

#### 4.2.1 Úhrada nedoplatku faktúry

Položka faktúry a doklad o zúčtovaní bol počas zúčtovania preddavku zablokovaný. Pre účely úhrady zvyšku faktúry musí používateľ potrebné položky odblokovať v transakcii „FBL1N – prehľad jednotlivých položiek“ alebo v transakcii „FB03 – Zobrazenie účtovného dokladu“.

Dvojklikom zvolí riadok dodávateľa (účtovný kľúč 31).

Náhľad zadávania

Číslo dokladu	1010000009	Účtovný okruh	27A4	Fiškálny rok	2023
Dátum dokl.	21.02.2023	Dátum účtovania	22.02.2023	Obdobie	2
Referencia	4545820	Globálne č.			
Mena	EUR	Texty existujú	<input type="checkbox"/>	Skup.úč.knihy	<input type="checkbox"/>

ÚČOK*	Pol	Účtkí'	ZO	Účet	Účet HK	Označenie	Čiastka	Mena	Zn	Zad.fin.p.	Prús	Fin.stred.	Fond
27A4	1	31		1000000025	3211400001	ESET, spol. s r.o.	3.525,00-	EUR	BA	60		27A4-0000	46
	2	86		1111700001	1111700001	Obst.m.v hot.v MM	2.937,50	EUR	BA	633001		27A4-0105	111
	3	40		3431100311	3431100311	DPH na vstupe	587,50	EUR	BA	637044		27A4-0000	46

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

Dodávateľ	1000000025	ESET, spol. s r.o.	Účet HK	3211400001
ÚčOkr	27A4	Einsteinova 24		
NPPC Nitra		Bratislava	Č.dokl.	1010000009

Položka 1 / Faktúra / 31

Čiastka	3.525,00	☒ Kľúč pre blokovanie platby (5)	6 Záznamy nájdené
---------	----------	----------------------------------	-------------------


Doplňkové údaje

Prac.úsek	
Zákl.skonta	3.525,00
Platob.podm.	Z000
Zákl.dátum	21.02.2023
Blok.plat.	A
Mena platby	

Zn.blokov. Význam

	Uvoľnené pre platbu
*	Preskočiť účet
A	Blokované pre platbu
D	Blok.záv.-odb.dobrop

v poli „Blok.platby“ zmení hodnotu „A“ - Blokované pre platbu na „prázdne“ Uvoľnené pre platbu.

Zmeny v účtovnom doklade používateľ uloží ikonou  - uloženie. Rovnakým spôsobom upraví aj položku zúčtovania preddavku.

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	<p>Deň vykonania 21.02.2023</p> <p>Identifikácia DS1</p>	Deň vykonania platobného behu Identifikácia
Záložka „Parametre“	<p>Dátum účtovania 21.02.2023 Doklady evid.do 21.02.2023</p> <p>Pol.odberateľa splatná do</p> <p>Riadenie platieb</p> <p>Účtovné okruhy Spôs.plat. Nasl.DátÚčtov</p> <p>27A4 U 31.12.2023</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</p> <p>Hodnoty 1010000009</p> <p>1150000021</p>	Výber dokladov Číslo faktúry a zúčtovací doklad
Záložka „Doplnkový protokol“	<p>Požadované protokolovanie</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Kontrola splatnosti</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Výber spôs.platby vo všetk.prip.</p> <p><input type="checkbox"/> Výber spôsobu platby v prípade neúspechu</p> <p><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																		
Dru	Účok	Číslo dokladu	Rok	Pol	SF	Mena	FirBa...	TypB	Chy	Referencia	D...	Dát.účt.	Dátum dokl.	Dr	ÚK	Účet HK	Mj	Čiastka vo FM
	27A4	1010000009	2023	1	U	EUR	B0001		098	4545820	DF	22.02.2023	21.02.2023	K	31	3211400001	H	3.525,00-
	27A4	1150000021	2023	2	U	EUR	B0001		098	4545820	DU	22.02.2023	21.02.2023	K	26	3211400001	S	3.000,00
Odoslanie platby 525,00																		
Prjem platby 0,00																		

- Faktúra v pôvodnej hodnote -> 3.525,00 EUR
- Zúčtovací doklad -> 3.000,00 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



PlatPrikaz MV	Vykon.dňa	Ident	S Mena	ÚčOk	FirBanka	ID účtu	Zaplatená čiastka	Dodávateľ	Dát.valuty	Platená čiast.vo firemnej mene	PrÚ
			Účtovný okruh	Č.dokladu	Rok	Pol	Čiastka	Čiastka skonta	Čiast.zrážk		
154	21.02.2023	DS1	U EUR	27A4	B0001	B0001	525,00-	1000000025	21.02.2023		525,00-
				27A4	1010000009	2023 1	3.525,00-			0,00	
				27A4	1150000021	2023 2	3.000,00			0,00	
<b>* Súčet</b>			EUR	B0001			525,00-				

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

Vytvorenie platobného média do ŠP pre príkazy

Dátum behu:	Názov behu:	Úč.okr.:	Klient:	VOJ:	Splatn:	
21.02.2023	DS1	27A4	37524		21.02.2023	
Položka	Text operácie s položkou	Finančná položka	Suma	ID Závazku		
Dok:	1010000009	Rok: 2023	Mena: EUR	PYORD: 0000000154	Pôv.dok: 1010000009	Čiastka: 525,00 *
OUR:	7000498226	AP:	AN:	BC:	TZAV: FAD	
CS:	0000000308	VS:	4545820	SS:		
*** 001	- nezahrnutá do plat.priказu!	60				
*** 002	- prijatá do plat.priказu!	633001			437,50	
*** 003	- prijatá do plat.priказu!	637044			87,50	

Informácia o odoslanej dávke bola uložená  
Web servis platobného média, bol odoslaný.  
Názov: in\_jp\_37524\_20230219\_001.xml

(Bližší popis procesu spracovania, kontroly záväzkov a prípravy platobného príkazu je súčasťou príručky „CES\_M18\_Príručka používateľa\_Odoslanie platby“).

#### 4.2.2 Preddavky a kontrolný výkaz

Účok	M	Rok	Dát.účt.	Č.dokladu	Referencia	Daňové ident.číslo	Dr	Zn	Odd	Čiastka základu dane	Odpočit.vst.DPH	Čiastka brutto
27A4	2	2023	18.02.2023	1150000013	4550810	SK2020317068	DU	BA	B2	2.500,00	500,00	3.000,00
27A4	2	2023	22.02.2023	1010000009	4545820	SK2020317068	DF	BA	B2	2.937,50	587,50	3.525,00
27A4	2	2023	22.02.2023	1150000021	4545820	SK2020317068	DU	BA		2.500,00-	500,00-	3.000,00-
* 27A4								BA		2.937,50	587,50	3.525,00

Dodávateľ	Meno obch.partnera	Status výberu
1000000025	ESET, spol. s r.o.	
1000000025	ESET, spol. s r.o.	
1000000025	ESET, spol. s r.o.	Zamietn. - Dokl.o vyrovn.zálohoy

Položka	Druh dokladu	Poznámka
Daňový doklad o prijatej platbe	DU = 1150000013 / 2023	Súčasť KV DPH
Dodávateľská faktúra	DF = 1010000009 / 2023	Súčasť KV DPH len vo výške nedoplatku
Zúčtovanie preddavku	DU = 1150000021 / 2023	Z KV DPH vylúčený – označené ako „Zamietn.- Dokl.o vyrovn.zálohoy“

#### Elektronická účt.kniha DPH (prehľad dokladov)

Účtovný okruh: 27A4 NPPC Nitra  
Vykazované obdobie: 02 / 2023  
Druh hlásenia: Štandardný výkaz

Odd.	ID č.DPH	Číslo faktúry	Ref.na fa.	Dátum	Sadz.dane	Zákl.voFM	DaňFM	Odp.čist.	Št.č.tov.	Typ prod.	Množstvo	ZMJ	PNF	Kód opravy	ÚčOk	Číslo dokladu	Rok
B2	SK2020317068	4550810		18.02.2023	20	2.500,00	500,00	500,00							27A4	1150000013	2023
B2	SK2020317068	4545820-2023		21.02.2023	20	437,50	87,50	87,50							27A4	1010000009	2023
						<b>• 2.937,50</b>	<b>• 587,50</b>										

### 4.3 Vyrovnanie jednotlivých položiek na účte dodávateľa – záväzky preplatok (P > F)

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

Dodávateľ	1000000025
Účtovný okruh	27A4
Náz.	ESET, spol. s r.o.
Mesto	Bratislava

St	Priradenie	Č.dokladu	Dr	Dát.dokl.	Dát.účt.	ÚK	Z	Sp	Čiastka vo FM	FMena	Hl.kniha
<input type="checkbox"/>	2703999	1150000020	DU	18.02.2023	18.02.2023	29	A		2.400,00	EUR	3141500001
<input type="checkbox"/>	2703999	1150000024	DU	25.02.2023	25.02.2023	39	A		1.980,00-	EUR	3141500001
*	2703999								420,00	EUR	
<input type="checkbox"/>	2708999	1010000014	DF	25.02.2023	25.02.2023	31			1.980,00-	EUR	3211400001
<input type="checkbox"/>	2708999	1150000024	DU	25.02.2023	25.02.2023	26			1.980,00	EUR	3211400001
*	2708999								0,00	EUR	

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

Pokiaľ už nedôjde k ďalším dodávkam, dodávateľ vystaví vo výške preplatku daňový dobropis k uhradenému preddavku.

#### 4.3.1 Zaúčtovanie daňového dobropisu od dodávateľa

Dodávateľský daňový dobropis k preplatku z preddavku používateľ zaúčtuje v transakcii : „F-51 – Ostatné - S vyrovaním“ priamym vyvolaním v príkazovom poli

Používateľ zvolí transakciu a zobrazí sa obrazovka hlavičky dokladu,

**Preúčtovanie a vyrovanie: Dáta hlavičky**

Výber OP    VzorPrirÚč

Dátum dokl.	<input type="text" value="27.02.2023"/>	Dr.dokl.	<input type="text" value="DR"/>	Účtovný okruh	<input type="text" value="27A4"/>
Dátum účtovania	<input type="text" value="27.02.2023"/>	Obdobie	<input type="text" value="2"/>	Mena/kurz	<input type="text" value="EUR"/>
Číslo dokladu	<input type="text"/>			Dátum prepočtu	<input type="text"/>
Referencia	<input type="text" value="2703999DD"/>			Presahuj.čís.	<input type="text"/>
Text hlav.dokl.	<input type="text" value="daňový dobropis"/>				
Text o vyro.	<input type="text"/>				

v ktorej zadáva údaje

Pole	Popis
------	-------

Dátum dokl.	Dátum účtovania daňového dobropisu dodávateľa k preplatku z preddavku
Druh dokladu	<b>DR – doklad pre účtovanie „Záloha DOD – dobropis“</b>
Účtovný okruh	Číslo účtovného okruhu, v ktorom je realizované účtovanie
Dátum účtovania	Dátum dokladu = dátum účtovania daňového dobropisu
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	Číslo daňového dobropisu k preplatku z preddavku
Text hlav.dokl.	Krátky popis transakcie
Text o vyrov.	-

Po zadaní údajov do hlavičky dokladu používateľ zvolí typ Operácie na spracovanie :

Operácia na spracovanie

Odoslanie platby

Príjem platby

Dobropis

Preúčtovanie s vyrovnaním

-> Preúčtovanie s vyrovnaním a pokračuje v zadávaní položiek dokladu.

Prvá položka dokladu bude predstavovať zostatok z preplatku preddavku.

Používateľ zadáva údaje :

Pole	Popis
ÚčtKl'	Účtovný kľúč – 29 Predstavuje pohľadávku na dodávateľovi (zvyšok z preddavku) – strana MD
Účet	Číslo dodávateľa
ZnOHK	označenie znaku OHK v závislosti o druhu preddavku „A“ – materiál, služby „M, N“ – dlhodobý majetok

Prvá položka dokladu

ÚčtKl' 29 Účet 1000000025 ZnOHK A DrPoh

V detaile položky dokladu používateľ zadáva dáta :

Pole	Popis
Čiastka	Hodnota preddavku s DPH – podľa daňového dokladu
Čiastka DPH	Nezadáva – automaticky sa vypočíta
Znak	Znak DPH „X0“
Výpočet dane	Nezadáva

Prac.úsek	Zadáva v prípade, že účtuje daňový dobropis na účtovnom okruhu kde sú vytvorené pracovné úseky
Splatné dňa	Dátum splatnosti daňového dobropisu
Spôs.platby	Nezadáva
Plat.refer.	Nezadáva
Blok.plat.	Nezadáva – ostáva prázdne
Spôsob platby	„A“ – Blokové pre platbu
Perc.skt	Nezadáva
Zákazka	Nezadáva
DlhodobMaj	Nezadáva – ani v prípade preddavkovej faktúry na dlhodobý majetok
Nákup.doklad	Nezadáva
Prvok ŠPP	Nezadáva

**Preúčtovanie a vyrovnanie Korektúra Položka dodávateľa**

Výber OP    Spracovanie OP    Ďalšie dáta    VzorPrirÚč

Dodávateľ  ESET, spol. s r.o.    Účet HK   
 ÚčOkr     Einsteinova 24  
 NPPC Nitra    Bratislava

Položka 1 / Zaplatená záloha / 29 A / Poskyt.prev.predd.

Čiastka  EUR  
 Čiastka dane   
 Znak dane   Výpočet dane  
 Prac.úsek   
 Splatné dňa   
 Plat.refer.   
 Blok.plat.     Spôs.platby   
 Perc.skt   
 Zákazka   
 DlhodobMaj   
 Nákup.doklad

Položky rozpočtovej klasifikácie :

Fond	zdroj rozpočtu - pole je vyplnené prednastavenými hodnotami
Grant	pole predstavuje evidenciu príjmov a výdavkov poskytovaných nenávratných finančných prostriedkov
Fun.oblasť	funkčná klasifikácia
Označenie	nezadáva

Fin.stred.	užívateľ vyberie prostredníctvom match-kódu finančné stredisko pre sledovanie čerpania rozpočtu
Fin.pol.	v poli užívateľ zadá ekonomickú rozpočtovú klasifikáciu

Fond	46	Prvok ŠPP	
Grant	NEALOK		
Fun.oblasť	04820		
Označenie			
Fin.stred.	27A4-0000	Fin.pol.	637001

Detailné informácie k položke daňového dobropisu

Priradenie	Variabilný symbol daňového dobropisu k preplatku preddavku
Text	Krátky popis účtovného prípadu

Priradenie	2703999DD
Text	daňový doklad-dobropis k preplatku zálohy

Pre ďalšiu položku účtovného dokladu – zaúčtovanie daňového dokladu – dobropisu k preplatku užívateľ zvolí tlačidlo **Výber OP** - Výber OP. Zobrazí sa obrazovka s výberovými kritériami, pre výber položiek.

Výber otvorených položiek	Ďalší výber
Účtovný okruh	27A4
Účet	1000000025
Druh účtu	K
FirBanka	/
Znak OHK	A
	<input checked="" type="checkbox"/> Štandardné OP
Číslo avíza	
	<input checked="" type="radio"/> Žiadne <input type="radio"/> Čiastka <input type="radio"/> Prvok ŠPP <input type="radio"/> Číslo dokladu <input type="radio"/> Dátum účtovania <input type="radio"/> Pracovný úsek <input type="radio"/> Oblasť upomínania

Jednotlivé polia užívateľ 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
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 na účte dodávateľa 100000025 používateľ zvolí tlačidlo **Spracovanie OP** - Sprac.otvorených položiek.

V obrazovke jednotlivých položiek vyrovnáva položky v režime „Štandard“.

Pr...	D..	Číslo dokladu	Dátum účt...	Dátum dokl.	Účet HK	Odk.na faktúru	EUR Brutto	Skonto
DU	1150000020	18.02.2023	18.02.2023	3141500001	1150000020		2.400,00	
DU	1150000024	25.02.2023	25.02.2023	3141500001	1150000020		1.980,00-	

Obe položky sú predmetom zúčtovania daňového dobropisu z preplatku –

- daňový doklad o prijatej platbe č. 1150000020 v hodnote 2.400 EUR
- zúčtovanie preddavku k faktúre č. 1150000024 v hodnote 1.980 EUR

Zadaná čiastka	420,00
Priradené	420,00
Zaúčtov.rozdielov	
Nepripradené	0,00

súčasne musí byť nulový zostatok

Následne zvolí „Doklad – Simulácia“ a systém generuje doklad :

Dátum dokl.	27.02.2023	Dr.dokl.	DR	Účtovný okruh	27A4
Dátum účtovania	27.02.2023	Obdobie	2	Mena	EUR
Číslo dokladu	INTERNE	Fišk.rok	2023	Dátum prepočtu	27.02.2023
Referencia	2703999DD	Presahuj.čís.		PÚ partnera	
Text hlav.dokl.	daňový dobropis				
DátPrjmuFaktúr					

ÚK	PrÚs	Účet	EUR	Čiastka	ČiastDPH
001	29A	1000000025 ESET, spol. s r.o.		420,00	X0
002	39A	1000000025 ESET, spol. s r.o.		420,00-	38,18- AB
003	50	3431100311 DPH na vstupe		38,18-	AB
004	40	3141500002 Poskyt.prevádzk.pre		38,18	AB

v ktorom je **pôvodný znak DPH = AA** (Vstup 10% - § 49-54a, FA, plný nárok) (podľa faktúry č. dokladu 101000014) **zmenený na znak DPH = AB** (Vstup 10% - § 49-54a, DBP+TRP, plný nárok).

Ikonou  - účtovanie doklad – daňový dobropis k preplatku zaúčtuje.

Doklad 1170000009 bol zaúčtovaný v účt.okruhu 27A4

ÚČOK	Pol	Účtkl	ZO	Účet	Účet HK	Označenie	Čiastka	Mena	Zn	Zad.fin.p.	PrÚs	Fin.stred.	Fond	Fun.oblast
27A4	1	29	A	1000000025	3141500001	ESET, spol. s r.o.	420,00	EUR	X0	637001		27A4-0000	46	04820
	2	39	A	1000000025	3141500001	ESET, spol. s r.o.	420,00-	EUR	AB	637001		27A4-0000	46	04820
	3	50		3431100311	3431100311	DPH na vstupe	38,18-	EUR	AB	637044		27A4-0000	46	04820
	4	40		3141500002	3141500002	Poskyt.prevádzk.pred	38,18	EUR	AB	637044		27A4-0000	46	04820

Zaúčtovaný doklad v štruktúre :



MD 314 AE (alebo 052, 051 AE)	Daňový dobropis „Hodnota preplatku“ so znakom DPH = „X0“
D 314 AE (alebo 052, 051 AE)	Čiastka preplatku s znakom DPH podľa konkrétneho zdaniteľného plnenia – pre dobropisy / ťarchopisy
D 343 AE	Hodnota DPH – automaticky generovaná položka dokladu
MD 314 AE	Zníženie hodnoty preddavku o čiastku DPH – automaticky generovaná položka dokladu

### 4.3.2 Doplnenie čísla daňového dokladu

Pre účely kontrolného výkazu k DPH (KV DPH) je potrebné doplniť do polí, z ktorých sa preberajú dáta do KV DPH číslo Daňového dobropisu k preplatku a číslo pôvodnej faktúry. Používateľ zadá informáciu v transakcii : „FB02 – Zmena účtovného dokladu“.

Vo vstupnej obrazovke používateľ zadá číslo účtovného dokladu, účtovný okruh a rok zaúčtovania dokladu :

Zvolí ikonu - enter a dostáva prehľad zaúčtovaného dokladu. Následne v nástrojovej lište zvolí : „Dodatky -> Texty“

Zobrazí sa obrazovka,

v ktorej doplní nasledovné polia :

- „Číslo dokladu dodávateľa“ = číslo daňového dobropisu = referencia dobropisu
- „Referečná faktúra“ = číslo referencie došlej faktúry, ktorá bola vyrovnávaná-uhrádzaná preddavkom (druh dokladu DF, MF)

Používateľ zmenu v doklade ikonou - enter odsúhlasí a ikonou - uloží.

### 4.3.3 Preddavky a kontrolný výkaz

pred zaúčtovaním daňového dobropisu :

Účok	M	Rok	Dát.úct.	Č.dokladu	Referencia	Daňové ident.číslo	Dr	Zn	Odd	Čiastka základu dane	Odpočit.vst.DPH	Čiastka brutto
27A4	2	2023	18.02.2023	1150000020	2703999	SK2020317068	DU	AA	B2	2.181,82	218,18	2.400,00
27A4	2	2023	25.02.2023	1010000014	2708999	SK2020317068	DF	AA		1.800,00	180,00	1.980,00
27A4	2	2023	25.02.2023	1150000024	2703999	SK2020317068	DU	AA		1.800,00-	180,00-	1.980,00-
* 27A4								AA		2.181,82	218,18	2.400,00

Dodávateľ	Meno obch.partnera	Status výberu
1000000025	ESET, spol. s r.o.	
1000000025	ESET, spol. s r.o.	Zamietn. - Faktúra vyrov.so zálohou
1000000025	ESET, spol. s r.o.	Zamietn. - Dokl.o vyrovn.zálohy

Položka	Druh dokladu	Poznámka
Daňový doklad o prijatej platbe	DU = 1150000020 / 2023	Súčasť KV DPH v celkovej výške uhradeného preddavku
Dodávateľská faktúra	DF = 1010000014 / 2023	Z KV DPH vylúčený – označené ako „Zamietn.- Faktúra vyrovn.so zálohou“
Zúčtovanie preddavku	DU = 1150000024 / 2023	Z KV DPH vylúčený – označené ako „Zamietn.- Dokl.o vyrovn.zálohy“

### Elektronická účt.kniha DPH (prehľad dokladov)

Účtovný okruh: 27A4 NPPC Nitra  
Vykazované obdobie: 02 / 2023  
Druh hlásenia: Štandardný výkaz

Oddiel	ID č.DPH	Č.faktúry	Ref.na fa.	Dátum	Sadz.dane	Zákl.voFM	DaňFM	Odp.čast.	Št.č.tov.	Typ prod.	Množstvo	ZMJ	PNF	Kód opravy	ÚčOkr	Číslo dokladu	Rok
B2	SK2020317068	2703999		18.02.2023	10	2.181,82	218,18	218,18							27A4	1150000020	2023

Po zaúčtovaní daňového dobropisu :

Účok	M	Rok	Dát.úct.	Č.dokladu	Referencia	Daňové ident.číslo	Dr	Zn	Odd	Čiastka základu dane	Odpočit.vst.DPH	Čiastka brutto
27A4	2	2023	18.02.2023	1150000020	2703999	SK2020317068	DU	AA	B2	2.181,82	218,18	2.400,00
27A4	2	2023	25.02.2023	1010000014	2708999	SK2020317068	DF	AA		1.800,00	180,00	1.980,00
27A4	2	2023	25.02.2023	1150000024	2703999	SK2020317068	DU	AA		1.800,00-	180,00-	1.980,00-
* 27A4								AA		2.181,82	218,18	2.400,00
27A4	2	2023	27.02.2023	1170000009	2703999DD	SK2020317068	DR	AB	C2	381,82-	38,18-	420,00-
* 27A4								AB		381,82-	38,18-	420,00-
**27A4										1.800,00	180,00	1.980,00

Dodávateľ	Meno obch. partnera	Status výberu
1000000025	ESET, spol. s r.o.	
1000000025	ESET, spol. s r.o.	Zamietn. - Faktúra vyrovn.so zálohou
1000000025	ESET, spol. s r.o.	Zamietn. - Dokl.o vyrovn.zálohy
1000000025	ESET, spol. s r.o.	

Položka	Druh dokladu	Poznámka
Daňový doklad o prijatej platbe	DU = 1150000020 / 2023	Súčasť KV DPH v celkovej výške uhradeného preddavku
Dodávateľská faktúra	DF = 1010000014 / 2023	Z KV DPH vylúčený – označené ako „Zamietn.- Faktúra vyrovn.so zálohou“
Zúčtovanie preddavku	DU = 1150000024 / 2023	Z KV DPH vylúčený – označené ako „Zamietn.- Dokl.o vyrovn.zálohy“
Daňový dobropis k preplatku preddavku – v oddiele C2	DR = 1170000009 / 2023	Súčasť KV DPH, ktorá upravuje hodnotu zdaniteľného plnenia o výšku preplatku – v časti C2-dobropisy

#### Elektronická účt.kniha DPH (prehľad dokladov)

Účtovný okruh: 27A4 NPPC Nitra  
Vykazované obdobie: 02 / 2023  
Druh hlásenia: Štandardný výkaz

Odd.	ID č.DPH	Číslo faktúry	Ref.na fa.	Dátum	Sadz.dane	Zákl.voFM	DaňFM	Odp.čast.	Št.č.tov.	Typ prod.	Množstvo	ZMJ	PNF	Kód opravy	ÚčOkr	Číslo dokladu	Rok
B2	SK2020317068	2703999		18.02.2023	10	2.181,82	218,18	218,18							27A4	1150000020	2023
C2	SK2020317068	2703999DD	2708999	27.02.2023	10	381,82-	38,18-	38,18-							27A4	1170000009	2023
						<b>1.800,00</b>	<b>180,00</b>										

#### 4.4 Vyrovnanie jednotlivých položiek na účte 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 :

Dodávateľ	1000000025
Účtovný okruh	27A4
Náz.	ESET, spol. s r.o.
Mesto	Bratislava

St	Priradenie	Č.dokladu	Dr	Dát.dokl.	Dát.účt.	ÚK	Z	Sp	Čiastka vo FM	FMena	Hl.kniha
<input type="checkbox"/>		4545810	DF	27.02.2023	27.02.2023	31			25.000,00-	EUR	3211400001
<input type="checkbox"/>		4545810	DU	27.02.2023	27.02.2023	26			25.000,00	EUR	3211400001
*		4545810							0,00	EUR	
<input type="checkbox"/>		4550899	DU	20.02.2023	20.02.2023	29	M		25.000,00	EUR	521501001
<input type="checkbox"/>		4550899	DU	27.02.2023	27.02.2023	39	M		25.000,00-	EUR	521501001
*		4550899							0,00	EUR	

Druh dokladu	Popis	Účtovací kľúč	Popis	Znak OHK	Popis	Účet HK
DU	Zaúčtovanie daňového dokladu – „Faktúra k prijatej platbe“	29	MD účtovanie na OHK	A, M, N	Preddavky (podľa druhu)	Preddavok zaúčtovaný na účet HK
DU	Zúčtovanie preddavku	39	D účtovanie na OHK			

Používateľ vyrovnánie **plne použitých preddavkov** 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    VzorPrirÚč

Dátum dokl.	27.02.2023	Dr.dokl.	DV	Účtovný okruh	27A4
Dátum účtovania	27.02.2023	Obdobie	2	Mena/kurz	EUR
Číslo dokladu				Dátum prepočtu	
Referencia	4550899			Presahuj.čís.	
Text hlav.dokl.	vyrovnanie				
Text o vyrov.					

a zadáva údaje :

1. hlavička dokladu

Pole	Popis
Dátum dokladu	Dátum účtovania vyrovnania = dátum zúčtovania uhradeného preddavku
Druh dokladu	<b>DV – doklad pre účtovanie „Záloha DOD – vyrovnanie“</b>
Účtovný okruh	Číslo účtovného okruhu, v ktorom je realizované účtovanie
Dátum účtovania	Dátum dokladu = dátum účtovania vyrovnania položiek na účte preddavku
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
- 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	Další výber
Účtovný okruh <input type="text" value="27A4"/>	<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="AM"/>	<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 vyrovnávajú jednotlivé položky
Účet	číslo účtu dodávateľa, na ktorom bude vyrovnávať jednotlivé položky
Druh účtu	označenie druhu účtu – K->dodávateľ
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.




Standard	Čast.plat.	Zost.pol.	Zrážková daň					
Položky pre účet 1000000025 ESET, spol. s r.o.								
Pr...	D..	Číslo dokladu	Dátum účt...	Dátum dokl.	Účet HK	Odk.na fa...	EUR Brutto	Skonto
	DF	1010000014	25.02.2023	25.02.2023	3211400001	1010000014	1.980,00-	
	DU	1150000024	25.02.2023	25.02.2023	3211400001	1010000014	1.980,00	
	DU	1150000020	18.02.2023	18.02.2023	3141500001	1150000020	2.400,00	
	DU	1150000024	25.02.2023	25.02.2023	3141500001	1150000020	1.980,00-	
	DU	1150000013	18.02.2023	18.02.2023	3141500001	1150000013	3.000,00	
	DU	1150000021	22.02.2023	21.02.2023	3141500001	1150000013	3.000,00-	
	DU	1150000018	20.02.2023	20.02.2023	521501001	1150000018	25.000,00	
	DU	1150000022	27.02.2023	27.02.2023	521501001	1150000018	25.000,00-	

Ak sú položky označené na šedo, nie je ich možné vyrovnávať.

Dvojklikom na vybrané položky používateľ označí za aktívne tak, aby boli navzájom priradené súvisiace doklady (pole Odkaz na faktúru). Pre vyrovnanie položiek preddavkov sú to doklady DU a DU s číslom v poli Odkaz na faktúru č. 1150000018. 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 „**Nepriradené**“.

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 1160000005 bol zaúčtovaný v účt.okruhu 27A4

Náhľad zadávania											
Číslo dokladu	1160000005		Účtovný okruh	27A4		Fiskálny rok	2023				
Dátum dokl.	27.02.2023		Dátum účtovania	27.02.2023		Obdobie	2				
Referencia	4550899		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.	PrÚs	Fin.stred.	Fond
27A4	1	29	M	1000000025	521501001	ESET, spol. s r.o.	25.000,00	EUR	BA	40		27A4-0000	46
	2	39	M	1000000025	521501001	ESET, spol. s r.o.	25.000,00-	EUR	BA	40		27A4-0000	46

Spracovávané položky na účte dodávateľa sa v prehľadových reportoch zobrazia ako vyrované 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  $P = F$ )

**Na preddavok, ktorý bol uhradený vo vyššej čiastke ako bola** zaúčtovaná došlá faktúra (prípád  $P > F$ ), dodávateľ vystavil daňový dobropis, ktorý bol zaúčtovaný podľa popisu v kapitole 4.3.1 - Zaúčtovanie

daňového dobropisu od dodávateľa. Položka ostáva ako otvorená položka na účte dodávateľa a „čaká“ na vyrovnanie došlou úhradou.

Dodávateľ	1000000025
Účtovný okruh	27A4
Náz.	ESET, spol. s r.o.
Mesto	Bratislava

St	Priradenie	Č.dokladu	Dr	Dát.dokl.	Dát.úšt.	ÚK	Z	Sp	Čiastka vo FM	FMena	Hl.kniha	FirBanka	Dokl.vyr.	Text
<input type="checkbox"/>	2703999DD	1170000009	DR	27.02.2023	27.02.2023	29	A		420,00	EUR	3141500001			daňový doklad-dobropis k preplatku zálohy
	* 2703999DD								420,00	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	Číslo dokladu dodávateľa <sup>4</sup>	Priradenie	Znak dane	Odkaz na kapitolu
1.	Požiadavka na zálohu	F-47	DZ	Číslo preddavkovej faktúry	-	Číslo preddavkovej faktúry	-	3.1.
2.	Úhrada požiadavky	Úhrada bankou	BV	Číslo preddavkovej faktúry	-	Číslo preddavkovej faktúry	X0	3.2.
3a.	Zaúčtovanie daňového dokladu k prijatej platbe (s vyrovnaním)	F-51	DU	Číslo daňového dokladu k prijatej platbe	-	Číslo daňového dokladu k prijatej platbe	X0-> AA/BA	3.3.1/3.3.2
3b.	Doplnenie čísla dokladu k prijatej platbe	FB02	DU	-	Číslo daňového dokladu k prijatej platbe	-	-	3.3.3
4.	Faktúra za dodávku	MIR7	DF, MF	Číslo faktúry dodávateľa	Číslo faktúry dodávateľa	Číslo faktúry dodávateľa	AA/BA alebo iné podľa druhu zdaniteľného plnenia	3.4.1/3.4.2
	Zúčtovanie preddavku s väzbou na objednávku		DU			Číslo preddavkovej faktúry	AA/BA alebo iné podľa druhu zdaniteľného plnenia	
5a.	Faktúra za dodávku	MIR7	DF, MF	Číslo faktúry dodávateľa	Číslo faktúry dodávateľa	Číslo faktúry dodávateľa	AA/BA alebo iné podľa druhu zdaniteľného plnenia	3.4.3.

<sup>4</sup> Číslo dokladu dodávateľa vrátane vodiacich núl a iných znakov, ktoré sú súčasťou. Číslo je preberané do kontrolného výkazu

5b.	Zúčtovanie preddavku bez objednávky	F-54	DU	Číslo preddavkovej faktúry	-	Číslo faktúry dodávateľa	AA/BA alebo iné podľa druhu zdaniteľného plnenia	3.4.3
<b>Vysporiadanie na účte dodávateľa : preddavok = faktúra</b>								
6a.	Vyrovnanie položiek na účte dodávateľa – záväzky	F-51	DV	Číslo faktúry dodávateľa	-	-	-	4.1
6b.	Vyrovnanie na účte dodávateľa – preddavky	F-51	DV	Číslo preddavkovej faktúry	-	-	-	4.4
<b>Vysporiadanie na účte dodávateľa : preddavok &lt; faktúra =&gt; nedoplatok</b>								
7a.	Úhrada nedoplatku	Úhrada bankou	BV	Číslo faktúry dodávateľa	-	Číslo faktúry dodávateľa	-	4.2.1
7b.	Vyrovnanie položiek na účte dodávateľa – záväzky	F-51	DV	Číslo faktúry dodávateľa	-	-	-	4.1
7c.	Vyrovnanie na účte dodávateľa – preddavky	F-51	DV	Číslo preddavkovej faktúry	-	-	-	4.4
<b>Vysporiadanie na účte dodávateľa : preddavok &gt; faktúra =&gt; preplatok</b>								
8a.	Vyrovnanie položiek na účte dodávateľa – záväzky	F-51	DV	Číslo faktúry dodávateľa	-	-	-	4.3 / 4.1
8b.	Predpis vrátenia preplatku – dobropis dodávateľa	F-51	DR	Číslo daňového dokladu daňový dobropis z preplatku	-	Číslo daňového dokladu daňový dobropis z preplatku	X0-> automatická zmena na AB/BB	4.3.1
8c.	Doplnenie čísla dokladu k dobropisu-preplatku	FB02	DR	Číslo referencie faktúry, ktorá bola uhrádzaná preddavkom (Referenčná faktúra)	Číslo daňového dokladu daňový dobropis z preplatku	-	-	4.3.2

## 5 Prílohy

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