

## POUŽÍVATEĽSKÁ PRÍRUČKA PRE PROJEKT CES

### Aplikačný modul M22 – Evidencia majetku

#### Ročná závierka

#### Centrálny ekonomický systém

Operačný program Integrovaná infraštruktúra, Prioritná os 7

Názov projektu: Implementácia Centrálného ekonomického systému

Kód ITMS 2014+ projektu: 311071M898

<b>Autori:</b>	Petra Hrušovská	<b>Dátum vyhotovenia:</b>	06.10.2022
----------------	-----------------	---------------------------	------------

#### História zmien

Verzia	Dátum verzie	Revidoval	Popis zmien	Názov súboru
1.0	06.10.2022	Haniačik	Návrh č.1	CES_M22_011_Ročná závierka_v1.1
1.1	31.12.2022	Haniačik	Finálny dokument	CES_M22_011_Ročná závierka_v1.1
1.2	12.01.2024	Haniačik	Úprava názvu a identifikácie dokumentu Doplnená kapitola 2.1.	M22_PP_Ročná závierka_v1.2



## Obsah

1	Úvod .....	3
1.1	Účel dokumentu .....	3
1.2	Zoznam skratiek .....	3
1.3	Vysvetlenie pojmov .....	3
2	Ročná uzávierka .....	4
2.1	Základné informácie .....	4
2.2	Ročná závierka .....	4
	Transakcia: FAA_CLOSE_FISC_YEARS .....	4
3	Prílohy .....	6

# 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 workflow, 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
CES	Centrálny ekonomický systém
VC	Vstupná cena
OPR	Oprávky (kumulované odpisy)
M22	Modul CES-Evidencia majetku
FI	Modul SAP-Finančné účtovníctvo
FI-AA	Modul SAP-Evidencia majetku
UIM	Unifikovaný Identifikátor Majetku
ÚO	Účtovný okruh
HK	Hlavná kniha účtovníctva v rámci ktorej sú realizované účtovania vo väzbe na majetok
TZ	Technické zhodnotenie

Tabuľka 1 – Zoznam skratiek

## 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.

Pojem	Vysvetlenie
Účtovný okruh	Objekt modulu Finančného účtovníctva v rámci ktorého je evidovaná karta majetku.
Trieda majetku	Objekt modulu Evidencie majetku ku ktorému je priradená karta majetku pri založení.
Operatívna evidencia majetku	Evidencia majetku v triedach majetku bez väzby na účty a účtovníctvo organizácie.
Transakcia	Jedinečný kód/alfanumerický údaj, ktorý zabezpečuje spustenie stanovenej funkcionality alebo aplikácie. Začiatkové písmeno „Z“ označuje zákaznicke transakcie.
Content Server	Úložisko dát mimo systému CES.

## 2 Ročná uzávierka

### 2.1 Základné informácie

Aktivity ročnej uzávierky obsahujú aktivity mesačnej uzávierky, ktoré sa vykonávajú za posledný mesiac bežného účtovného obdobia:

- Kontrola zaúčtovaných účtovných prípadov – na analýzu bude možné použiť štandardné alebo zákaznicke výkazy z prostredia výkazníctva majetku (napr. Výkaz pohybov za stanovené obdobie).
- Kontrola/Simulácia odpisu – kontrola chodu (či nie sú blokované obdobia, resp. objekty zaúčtovania) sa vykoná v prostredí spustenia chodu odpisov v režime – „Testovací chod (X)“.
- Spracovanie odpisov – spracovanie chodu odpisov sa vykoná v režime bez „Testovacieho chodu ( )“.
- Spracovanie výkazov odpisov a vyradenia majetku – ako podklad pre zúčtovanie transferov bude možné použiť štandardné alebo zákaznicke výkazy z prostredia výkazníctva majetku (napr. Výkaz odpisov podľa zdrojov financovania, Výkaz pohybov majetku podľa zdrojov financovania, atď.).
- Uzatvorenie účtovného obdobia v oblasti evidencie majetku.

Od verzie SAP S/4HANA 2020 je k dispozícii program Ročná závierka dlhodobého majetku (program FAA\_CLOSE\_FISCAL\_YEARS a transakcia FAA\_CLOSE\_FISC\_YEARS). Tento program sa používa na uzavretie bežného účtovného obdobia z pohľadu účtovníctva pre jeden alebo viac účtovných okruhov alebo účtovných kníh spoločnosti. V systéme CES sa bude používať jedna účtovná kniha OL-Hlavná kniha definovaná modulom FI. Pôvodná štandardná SAP transakcia AJAB, ktorá bola nahradená novým prostredím, je ale stále dostupná v ponuke.

***Poznámka: V prípade potreby znovuoživenia uzatvoreného fiškálneho roka za danú organizáciu je potrebné kontaktovať podporu CES s požiadavkou na znovu otvorenie požadovaného roka pre daný účtovný okruh.***

### 2.2 Ročná uzávierka

**Transakcia: FAA\_CLOSE\_FISC\_YEARS**

EVIDENCIA MAJETKU – EVIDENCIA MAJETKU (FI-AA) – PERIODICKÉ PRÁCE – ROČNÁ ZÁVIERKA – VYKONANIE

**Vstupná obrazovka**

### Účtovníctvo DM v ročnej závierke (globálny účt.okruh a účtovná kniha)

Parametre uzavretia

Účtovný okruh	<input checked="" type="checkbox"/>	Do	<input type="text"/>	1	
Účtovná kniha	<input type="checkbox"/>	Do	<input type="text"/>	1	
Fiškálny rok na uzavretie	<input checked="" type="checkbox"/>				

Parametre testovacieho chodu

Testovací chod 2

Možnosti výstupu

Layout

(1)Doplniť:

Účtovný okruh = stanoviť ÚO organizácie  
Fiškálny rok na uzavretie = fiškálny rok, ktorý sa uzatvára

(2) Testovací chod = áno/nie

KLIK - VYKONANIE (F8)

Zobrazí sa protokol aj s prípadnými chybami, ktoré je pre korektnú závierku roka potrebné odstrániť.

### Účtovníctvo DM v ročnej závierke (globálny účt.okruh a účtovná kniha)

\*\*\*\*\* Test.chod \*\*\*\*\*

Účtovný okruh: 1510  
Účtovná kniha: 0L  
Fiškálny rok na uzavretie: 2022

ÚčOkř	Úč...	Stat...	Text hlásenia	DlhodobMaj
1510	0L		*** Všeobecná kontrola konzistencie ***	
			V účt.okruhu ešte nebol vytvorený segment pre prevzatie starých dát	
			Účtovný okruh 1510 je spracovávaný užívateľom MRAZ	
			*** Kontrola neúplného dlhod.majetku ***	
			IM bol založený neúplne a musí byť dodatočne spracovaný	23000000008
			*** Kontrola neaktívneho dlhodob.majetku ***	
			*** Kontrola zaúčtovaného odpisu ***	
			V účtovnom okruhu 1510 existuje dlhodobý majetok s neúplne zaúčt.odpis...	

### 3 Prílohy

č.	Názov dokumentu	Súbor
1.	názov prílohy	vložiť ako objekt
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
8.		
9.		

Tabuľka 2 – Prílohy