



ABIA group s.r.o.

Žarošická 4292/30, 62800 Brno, Židenice

IČO: 28339266

Tel. CZ: +420 774 707 377

Tel. SK: +421 37 326 0400, +421 903 711 307

support@abia.cz, sap.support@dflex.sk

AddOn Modul pre SAP BO

Majetok

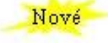
Používateľská príručka


Verzia 8.80.03.01



Jún 2010

Obsah

1 PREDSTAVENIE DOKUMENTU	4
1.1 ÚVOD	4
1.2 KOMU JE PRÍRUČKA URČENÁ	4
2 TERMINOLÓGIA A ZNAČKY	5
2.1 ZOZNAM SKRATIEK.....	5
2.2 TYPOGRAFICKÉ ZNAČKY DOKUMENTU	5
3 LICENCIE.....	6
4 NUTNÉ PREDPOKLADY PRE PRÁCU SO SYSTÉMOM.....	7
5 POPIS FUNKCIONALITY ADDONU	10
5.1 KARTA MAJETKU	10
5.1.1 Začlenenie majetku do kategórie	10
5.1.2 Karta dlhodobého majetku.....	10
5.1.3 Obstaranie	13
5.1.4 Zaradenie	16
5.1.5 Vyradenie	21
5.1.6  Čiastočné vyradenie.....	25
5.1.7 Technické zhodnotenie, Zvýšenie ceny, Zníženie ceny a Neodpisuj pre tento rok.....	27
5.1.8 Zadanie ručných odpisov	30
5.1.9 Tlač na karte dlhodobého majetku	32
5.1.10 Evidencia krátkodobého majetku	33
5.1.11 Evidencia cenín	33
5.2 TLAČE A PREHLADY	37
5.2.1 Výkaz dlhodobého majetku.....	37
5.2.2 Koncoročný výkaz	38
5.2.3 Súhrnná zostava dlhodobého majetku – prírastky a úbytky	39
5.2.4 Tlač evidencie krátkodobého majetku.....	40
5.2.5 Tlač evidencie cenín.....	41
5.3 ČÍSELNÍKY	42
5.3.1 Import číselníkov.....	42
5.3.2 Rozdelenie číselníkov	43
5.4 SPRÁVA ODPISOV.....	44
5.4.1 Postup účtovania odpisov	44
5.4.2 Uzávierka ročných daňových odpisov.....	46

5.5 IMPORT (MIGRÁCIA) MAJETKU Z INÝCH IS.....	47
6  ČASTO KLADENÉ OTÁZKY.....	48
7 ZOZNAM POUŽITÝCH OBRÁZKOV.....	51

1 Predstavenie dokumentu

1.1 Úvod

Príručka slúži na oboznámenie sa používateľov s prácou AddOn modulu Majetok určeného pre systém SAP Business One. Popisuje funkcionality modulu rozdelenú do jednotlivých menu a podmenu. Kapitoly v príručke sa zaoberajú čiastkovými funkciami modulu.

Poznámka: Niektoré zobrazené menu alebo formuláre sa môžu líšiť oproti verzii, ktorú má nainštalovanú zákazník z dôvodu rozdielnej verzie príručky a modulu.

1.2 Komu je príručka určená

Táto príručka je určená používateľom aplikácie AddOn modulu Majetok pre systém SAP Business One. Predpokladá sa, že ovládajú prácu so systémom SAP BO, sú zbehlí v účtovníctve a poznajú legislatívu týkajúcu sa majetku.

2 Terminológia a značky

2.1 Zoznam skratiek

Skratka	Popis	Vysvetlenie
SAP BO	System SAP Business One	
DM	Dlhodobý majetok	
KM	Krátkodobý majetok	
ÚP	Účtovný plán	
OS	Odpisová skupina	

2.2 Typografické značky dokumentu

Typografia dokumentu je založená na štýloch jednotlivých typov písma. Pre kapitoly a podkapitoly sú použité štýly s číslovaním a príslušným fontom v závislosti od úrovne vnorenia.

V texte sú použité nasledovné zvýraznenia:

- § Pojmy nachádzajúce sa v menu a v podmenu sú vyznačené odlišným písmom – ako tučné, napr. **Karta majetku**.
- § Postupnosť prechodu jednotlivými menu sú znázornené pomocou symbolu „>“, napr. **Karta majetku > Karta dlhodobého majetku**.
- § Popisy použitia tlačidiel sú označené slovom „tlačidlo“ a jeho slovným popisom zvýrazneným kurzívou, uvedeným v úvodzovkách, napr. stlačte *tlačidlo „Aktualizácia“*.
- § Zobrazované formuláre sú vyznačené odlišným písmom – veľkými písmenami, napr. formulár KARTA DLHODOBÉHO MAJETKU.

3 Licencie

AddOn Majetok je šírený ako DEMO verzia, kde každý užívateľ má možnosť pracovať s neobmedzenou funkcionalitou, ale obmedzeným počtom kariet (30 majetkových položiek).

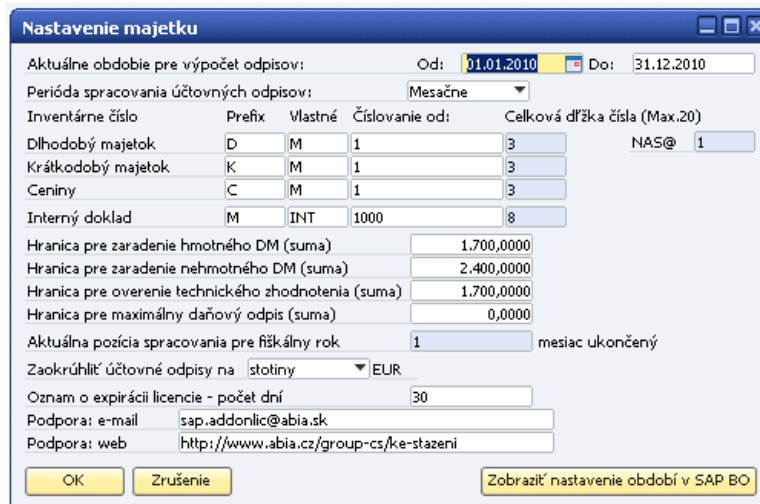
Pre plný režim fungovania je potrebné požiadať o licenciu cez voľbu **Majetok > Licencia** a následne nainportovať do AddOnu zaslaný licenčný súbor. Bližší popis nového spôsobu licencovania, generovania požiadavky o licenciu a importu licenčného súboru nájdete v špeciálnom dokumente DFX_ZmenaLicencovaniaAddOnov_Prirucka.pdf.

4 Nutné predpoklady pre prácu so systémom

AddOn modul Majetok slúži na spracovanie a evidenciu majetku. Umožňuje evidenciu dlhodobého, krátkodobého majetku a cenín. Taktiež umožňuje tlač karty majetku, zaradovacieho protokolu, vyradovacieho protokolu, rôznych tlačových zostáv a komunikuje s inými modulmi SAP (napríklad účtovníctvo). AddOn Majetok nielen vypočíta správne odpisy podľa nastaveného spôsobu odpisovania a účtovného plánu, ale vytvorí aj účtovné zápisy, ktoré odpisy priamo zaúčtujú.

Skôr, ako používateľ začne pracovať s AddOn modulom Majetok, je potrebné pre správnu funkcionality modulu splniť nasledovné predpoklady:

1. **Dôležité:** V systéme SAP BO musí byť nastavený vo všeobecných nastaveniach formát dátumu **DD.MM.RRRR**, ak sa pracuje s majetkom obstaraným pred rokom **2000!** Formát DD.MM.RR je neprijateľný, lebo Majetok chápe rok napr. 80 ako 2080 namiesto korektného roku 1980.
2. V systéme SAP BO musia byť vytvorené základné nastavenia. Cesta pre nastavenie je **Administrácia > Definícia > Majetok > Nastavenia Add-onu**



Obr. č. 1 Nastavenie majetku – nutné predpoklady

- *Aktuálne obdobie pre výpočet odpisov* – myslí sa tým nastavenie hospodárskeho (fiškálneho) roka pre výpočet odpisov. Spravidla sa udáva od 1.1.XXXX do 31.12.XXXX. Kontroluje sa nastavenie fiškálneho roka v účtovníctve (funkcionality obmedzená).

- *Periódna spracovania účtovných odpisov* – ide o nastavenie intervalu obdobia, v akom sa majú rátať jednotlivé účtovné odpisy (je možné nastaviť periódu len na

mesačné spracovanie odpisov). Ročné odpisy je možné uplatniť v rámci správy odpisov. Menu: **Majetok > Správa odpisov**

- Nastavenie inventárnych čísel generovaných pre konkrétne zaradenia majetku. Tu sa nastavuje *Prefix*(charakteristický reťazec pre zaradenie majetku napr. Dlhodobý majetok - DM), *Vlastné* (skratka pre rozpoznávanie napr. ABIA) a *Inkrement* (myslí sa číslo, od ktorého sa bude majetok číslovať napr.1)

- *Hranica pre zaradenie dlhodobého hmotného majetku* – je stanovená zákonom a momentálne sa pohybuje na úrovni 1700,- EUR.

- *Hranica pre zaradenie dlhodobého nehmotného majetku* – je stanovená zákonom a momentálne sa pohybuje na úrovni 2400,- EUR.

- *Hranica pre overenie technického zhodnotenia* – je stanovená zákonom a momentálne sa pohybuje na úrovni 1700,- EUR.

- *Hranica pre maximálny daňový odpis* (len pre verziu CZ) – je maximálna hodnota majetku, ktorá sa môže daňovo odpísať

- *Aktuálna pozícia spracovania pre fiškálny rok* – tento údaj slúži ako informácia pre užívateľa, ktoré obdobie bolo uzavreté naposledy.

- Nastavenie zaokrúhľovania účtovných odpisov na jednotky, desatiny alebo stotiny

- *Oznam o expirácii licencie* udáva počet dní pred vypršaním licencie, kedy AddOn upozorní obsluhu na túto skutočnosť.

- *Podpora e-mail a web* slúžia na informáciu pre užívateľa o podpore pri zasielaní žiadosti o licenciu a na stiahnutie AddOnu.

Aplikácia kontroluje zhodu aktuálneho obdobia pre výpočet odpisov s fiškálnym rokom a tiež dĺžku kalendárneho obdobia.



Tip: Ak zmeníte nastavenie inventárneho čísla, systém bude pokračovať podľa nového nastavenia. K starému číslovaní sa môžete vrátiť tak, že nastavenie zmeníte ručne.

Pozor! Neodporúča sa meniť nastavenie interného dokladu.

Tlačidlo „Pozrieť nastavenia obdobia v SAP BO“ slúži ako pomôcka pre rýchle zistenie nastavenia účtovných období.

3. Pre AddOn Majetok musia byť tiež nastavené parametre účtovania. Cesta pre nastavenie je **Administrácia > Definícia > Majetok > Parametre účtovania**

Nastavenie parametrov pre účtovanie majetku

Účtovné operácie	Účtuj na stredisko		Účtuj na projekt		Rozpoznávací kód (Ref. 1)
	MD	DAL	MD	DAL	
Obstaranie	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	OBS
Zaradenie	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	ZAR
Technické zhodnotenie	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	TZ
Zvýšenie ceny	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	ZVYC
Zníženie ceny	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	ZNIC
Vyradenie maj. z evidencie	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	VYR
Odpis zostatkovej ceny	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	OZC
Odpisy majetku	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	ODP

OK Zrušenie

Obr. č. 2 Nastavenie majetku – parametre účtovania

Tento formulár je určený na nastavenie parametrov účtovania majetku. Majetok obsahuje pohyby ako obstaranie, zaradenie... Ak chceme docíliť, aby každý pohyb bol zvlášť parametrizovateľný, treba vykonať základné nastavenia. Je to len šablóna, ktorá predhadzuje nastavené parametre v rámci účtovania.

5 Popis funkcionality AddOnu

5.1 Karta majetku

5.1.1 Začlenenie majetku do kategórie

Pred začiatkom práce s majetkom, je potrebné začleniť majetok do príslušnej kategórie podľa platného zákona. Majetok členíme na:

- Dlhodobý majetok (Karta dlhodobého majetku) - odpisovaný
- Krátkodobý majetok - neodpisovaný
- Ceniny (Evidencia cenín)

5.1.2 Karta dlhodobého majetku

Princíp zaradenia dlhodobého majetku na kartu je rozdelený na pohyby na karte. Pohybom sa myslí základná elementárna jednotka, ktorá vyjadruje, v akej fáze životného cyklu karty sa majetok nachádza. Na karte sa nachádzajú 3 základné pohyby:

- Obstaranie
- Zaradenie
- Vyradenie


Aplikácia si kontroluje, postupnosť zadávania pohybov. Preto nie je možné zadať pohyb zaradenie majetku pred obstaraním.

Ďalšími pohybmi sú pohyby, ktoré ovplyvňujú kartu a nemusia vôbec nastať. Ide o pohyby:

- Technické zhodnotenie
- Zvýšenie ceny
- Zníženie ceny
- Vynechanie odpisov za zvolené obdobie
- Čiastočné vyradenie

Karta obsahuje kontroly, ktoré zabezpečujú, aby dáta boli správne zadané a konzistentné.

Pred vytvorením novej karty majetku je potrebné zaúčtovať došlú faktúru, ktorou bol daný majetok obstaraný. Bude to došlá službová (nie materiálová) faktúra zaúčtovaná na účet obstarania 041 alebo 042, podľa toho o aký druh majetku sa jedná. Týmto zabezpečíte, že doklad obstarania bude viditeľný pri pohybe obstaranie majetku.

Keď je došlá faktúra zaúčtovaná, môžete prísť k založeniu karty majetku. Novú kartu majetku vytvoríte cez menu **Majetok > Karta majetku > Karta dlhodobého majetku > ikona ** (Pridanie). Otvorí sa prázdny formulár KARTA DLHODOBÉHO MAJETKU a automaticky sa

predvyplní *Inventárne číslo* podľa parametrov zadaných v nastavení ([kapitola 4](#) - Nutné predpoklady pre prácu so systémom).

Obr. č. 3 Otvorenie prázdneho formulára pre kartu dlhodobého majetku

Karta sa skladá z niekoľkých oblastí, z ktorých každá má nejaký význam. Ide o:


- hlavičku karty, kde sa zadávajú základné údaje o majetku. Všetky údaje označené * sú povinné.
- záložka „Obstaranie“ – aktivácia pohybu
- záložka „Zaradenie“ – aktivácia pohybu
- záložka „Vyradenie“ – aktivácia pohybu
- záložka „Tlače“ – tlač Karty majetku, Zaráďovacieho protokolu, Vyrad'ovacieho protokolu
- Tabuľka pre prehľad pohybov
- Tabuľka pre daňové odpisy (je to aj zároveň predpoveď odpisov pre budúce obdobia)
- Tabuľka pre účtovné odpisy (je to aj zároveň predpoveď odpisov pre budúce obdobia)

- Tabuľka dokladov, ktoré sú spojené s kartou majetku, ide doklady pre obstaranie majetku, technické zhodnotenie...

Zadajte všetky povinné hlavičkové údaje. Sú to *Názov majetku* a *Stredisko*.

Obr. č. 4 Naplnenie hlavičky – Karta dlhodobého majetku

Kliknutím na tlačidlo „Pridanie“ sa v databáze vytvorí záznam o novej karte dlhodobého majetku.



Poznámka: Stredisko je pre AddOn Majetok povinné. Aj v prípade, že nepoužívate účtovanie na ziskové strediská, jedno bude potrebné zadať a všetky karty majetku naň umiestniť. Účtovanie potom už nie je potrebné nastaviť na strediská ([kapitola 4](#) - Nutné predpoklady pre prácu so systémom).

Na záložke *Stav karty* sa nachádza vždy aktuálny stav karty majetku so všetkými zaevidovanými pohybmi a zaúčtovanými odpismi:

Obstaranie	Zaradenie	Vyradenie	Tlače	Stav karty
Daňové odpisy:		Účtovné odpisy:		
Kumul. hodnota Oprávky	0,0000	Kumul. hodnota Oprávky	36,4500	
Kumul. hodnota Zostatková cena	1.012,0000	Kumul. hodnota Zostatková cena	983,8800	
Počet spracovaní odpisov	0	Počet spracovaní odpisov	1	
Kumul. hodnota Technické zhodnotenie		0,0000		

Obr. č. 5 Záložka Stav karty na karte DM

5.1.3 Obstaranie

5.1.3.1 Aktivácia pohybu obstaranie

Po vyplnení hlavičky je potrebné obstarat' majetok. Majetok je už fyzicky obstaraný, ale pre správne neskoršie výpočty na karte je potrebné tento pohyb aktivovať. V záložke Obstaranie kliknite na tlačidlo „Aktivácia pohybu“.

Obstaranie	Zaradenie	Vyradenie	Tlače	Stav karty
Spôsob obstarania *		Obstarávacia cena *	0,0000	
Dátum obstarania *				
Záruka platná do				
<input type="button" value="Aktivácia pohybu"/>				

Obr. č. 6 Záložka Obstaranie – Karta dlhodobého majetku

Systém zistí, či už tento pohyb nebol náhodou aktivovaný. Ak nie, otvorí sa formulár OBSTARANIE MAJETKU. Treba vyplniť všetky povinné údaje a pohyb uložiť.

Obstaranie majetku

Inventárne číslo majetku: DM1 EPOH@ 661 EEM 283

Spôsob obstarania: Kúpa Druh majetku: Hmotný majetok

Dátum obstarania: 15.05.2010 MD DAL

Obstarávacia cena: 1,312,000 EUR Obstaranie účtujú na: ...

Firemná mena: 0,0000 0,00000

Záruka platná do: ... Zaúčtované

Doplňujúce dáta: ...

#	ID	FK	Číslo dok.	Kód transakcie	Názov dok.	Dátum vys...	Kód dod...	Meno do...	Cena b...	DPH
1	70	283	9413	81064	Došlé faktúry	02.05.2010	D00630	MAN-Úžitkov	1,312,000	249,2800

#	ID	Číslo dok.	Položka	Názov položky	Dátum vys...	Jedn. cena	Celkom bez ...	DPH	Ú
1	72	9413	0	Osobný automobil VW Polo	02.05.2010	1,312,0000	1,312,0000	249,2800	04

Buttons: OK, Zrušenie, Vymazanie pohybu, Storno pohybu, Pridanie dokladu, Vymazanie dokladu

Obr. č. 7 Formulár pre obstaranie majetku

Povinné údaje pohybu obstaranie:

- *Spôsob obstarania* – výberom spôsobu obstarania sa predurčí účtovanie tohto pohybu. Netýka sa to spôsobu obstarania Kúpa, pri ktorom systém predpokladá, že pre zadávaný majetok existuje došlá faktúra typu služba. K dispozícii sú nasledovné spôsoby obstarania:

A	- Kúpa
B	- Vytvorené vlastnou činnosťou
C	- Bezplatný prevod
D	- Darovanie
E	- Kúpno-predajná zmluva

- *Dátum obstarania* – dátum obstarania majetku
- *Obstarávacia cena* – v prípade, že budete prirad'ovať doklad k pohybu obstaranie, nezadávať obstarávaciu cenu, táto sa automaticky napočíta z pridaných dokladov. Je možné ju manuálne zmeniť.
- *Druh majetku* - k dispozícii sú nasledovné druhy majetku:

1	- Hmotný majetok
2	- Nehmotný majetok
3	- Drobný Hmotný majetok (odpisovaný)
4	- Drobný Nehmotný majetok (odpisovaný)

- *Obstaranie účtujú na* – výber účtov HK pre zaúčtovanie obstarania (okrem spôsobu obstarania kúpa)

K pohybu obstaranie môžete priradiť doklad obstarania tlačidlom „Pridanie dokladu“. Otvorí sa formulár DOKLADY so zoznamom dokladov SAP BO, ktoré zatiaľ neboli

priradené žiadnej karte majetku alebo ktoré už boli priradené nejakej karte majetku (prepínač *Nepriradené – Priradené*). Kliknutím na konkrétny doklad sa v dolnej tabuľke zobrazia položky na doklade. Je možné vybrať jednu alebo viac položiek pomocou SHIFT + označenie riadka myšou. Ak už raz bol doklad priradený, zobrazí sa medzi priradenými dokladmi. Tento doklad je možné opätovne priradiť inej karte. Ide o doklady, ktoré majú viac položiek a je možné, že každá položka patrí k inej karte.



Tip: Pre pridanie dokladu k pohybu obstaranie musíte označiť riadok príslušného dokladu, aj keby bol len jeden!

Doklady

Nepriradené Priradené

#	Číslo d...	Kód transakcie	Názov dok.	Dátum vys...	Kód dod...	Meno do...	DPH	Spolu s...	Mena	Účet
81	7724	66918	GUKOM-STR	16.11.2009	D01579	GUKOM spol	11,9700	74,9700	EUR	
82	7804	67507	RAMA-PRAC	18.11.2009	D00397	František Fel	76,0000	476,0000	EUR	
83	7849	67730	PLASTED-VC	18.11.2009	D00787	PLASTED SP	85,2200	533,7600	EUR	
84	7875	67887	FRITECH-IZ	20.11.2009	D01155	FRITECH, s.r	718,1100	4.497,6600	EUR	
85	7913	68315	IDC-VYMEŇI	24.11.2009	D01582	IDC	0,0000	12.750,0000	EUR	
86	7971	68618	MASTERPLA	24.11.2009	D01568	MasterPlast s	188,5700	1.181,0300	EUR	
87	8017	68925	UNICREDIT	26.11.2009	D00021	UniCredit Le	1.406,0000	8.806,0000	EUR	
88	8113	69878	LINDE-JAZD	26.11.2009	D01162	Linde Materie	260,3000	1.630,3000	EUR	
89	8189	70612	KAJTAR-DOF	27.11.2009	D00538	KAJTÁR Sár	0,0000	300,0000	EUR	
90	8492	73125	AZ FLEX-IZC	14.12.2009	D01347	AZ FLEX, s.r	15,2500	95,4900	EUR	
91	9413	81064	Došlé faktúry	02.05.2010	D00630	MAN-Úžitkov	249,2800	1.561,2800	EUR	

Položky

#	Číslo dok.	Položka	Názov položky	Dátum vys...	Jedn. cena	Celkom bez ...	DPH	Účet
1	9413	0	Osobný automobil VW Polo	02.05.2010	1.312,0000	1.312,0000	249,2800	042 23

OK Zrušenie EPOH 661 EEM 283

Obr. č. 8 Pridanie dokladu k pohybu Obstaranie

5.1.3.2 Zmena pohybu obstaranie

Ak už na karte existuje pohyb obstaranie, dá sa otvoriť a zmeniť nasledovným postupom: vyberte na karte majetku tabuľku pre pohyby, označte pohyb obstaranie a dvojkliknite na číslo riadku pohybu obstaranie.

<input checked="" type="radio"/> Pohyby na karte <input type="radio"/> Daňové odpisy <input type="radio"/> Účtovné odpisy <input type="radio"/> Doklady									
#	Dátum poh...	Kód transa...	Typ pohybu	Spôsob pohybu	Suma	MD	DAL	Zaučto...	Zamkn...
1	15.05.2010	81064	Obstaranie	Kúpa	1.312,0000			<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Obr. č. 9 Otvorenie pohybu obstaranie

Pohyb sa otvorí vo formulári OBSTARANIE MAJETKU. Pohyb je možné:

- o **meniť**, pokiaľ nie je uzamknutý. Je možné meniť všetky položky okrem spôsobu obstarania, tiež pridávať alebo vymazávať doklady k pohybu. Pohyb obstaranie sa uzamkne nasledujúcim pohybom zaradenie.
- o **stornovať** kliknutím na tlačidlo „Storno pohybu“. Tým sa vytvorí opačný účtovný zápis k pôvodnému účtovnému zápisu pohybu (ak existoval). Storno pohybu je povolené len vtedy, ak neexistuje neskorší pohyb na danej karte.
- o **vymazať** kliknutím na tlačidlo „Vymazanie pohybu“.

5.1.4 Zaradenie

5.1.4.1 Aktivácia pohybu zaradenie

Pohyb zaradenie aktivujeme pomocou tlačidla „Aktivácia pohybu“ v záložke Zaradenie na karte dlhodobého majetku.

Obstaranie	Zaradenie	Vyradenie	Tlače	Stav karty
Vstupná cena daňová * 1.312,0000		Vstupná cena účtovná * 1.312,0000		
Dátum zaradenia *		Účtovný plán *		
Trieda (účet) *		Časový od: *	do: *	Počet období: *
Položka / KP *		Ročne odpis účtovne [%] 0,000		
Spôsob odpisu *		MD	DAL	
Daň. čas. od *		do *	Poč.období *	Účtovanie odpisov * MD DAL
Odpisová skupina *		<input type="checkbox"/> mimoriadne odpisy podľa ZDP § 30a (CZ)		
<input type="button" value="Aktivácia pohybu"/>		<input type="button" value="Preradenie"/>		

Obr. č. 10 Záložka Zaradenie – Karta dlhodobého majetku

Po kliknutí prebehne kontrola, či už je vykonané obstaranie a tiež kontrola, či pohyb zaradenie už nie je aktivovaný.

Ak nie je aktivovaný pohyb zaradenie, otvorí sa formulár ZARADENIE MAJETKU.

Obr. č. 11 Formulár pre zaradenie majetku

Povinné údaje pohybu zaradenie:

- *Dátum zaradenia* – dátum zaradenia majetku
- *Trieda (účet)* – účet zaradenia majetku
- *Spôsob odpisu* – spôsob výpočtu daňových odpisov

K dispozícii sú nasledovné spôsoby odpisovania:

R	-	Rovnomerný
Z	-	Zrýchlený
N	-	Neodpisovať
C	-	Časový (leasing)
J	-	Jednorázovo

1. **R – Rovnomerný** – rovnomerný spôsob odpisovania (vypočíta sa ročný daňový odpis). Pri tomto spôsobe je potrebné zadať odpisovú skupinu.
2. **Z – Zrýchlený** – zrýchlený spôsob odpisovania majetku (vypočíta sa ročný daňový odpis). Pri tomto spôsobe je potrebné zadať odpisovú skupinu.
3. **N - Neodpisovať** – karta sa nebude daňovo odpisovať
4. **C – Časový (leasing)** – rovnomerný odpis na počet zadaných období. Systém vypočíta daňové odpisy na počet zadaných období. Obdobím sa myslí mesiac. Po zadaní počtu období je potrebné kliknúť na tlačidlo „Prepočet časového plánu“ a systém automaticky doplní obdobie, v ktorom sa majetok bude účtovne odpisovať. V prípade, že vyberiete voľbu „1. odpis uplatniť už v mesiaci zaradenia“, treba znovu spustiť prepočet časového plánu, aby systém ako začiatkový dátum odpisov zoberal dátum zaradenia majetku.
5. **J – Jednorázovo** – jednorázový odpis vo výške obstarávacej ceny

- *Účtovný plán* – spôsob účtovného odpisovania majetku

K dispozícii sú nasledovné spôsoby:

1	-	Lineárne odpisy = rovnaký odpis za obdobie
2	-	UO=DO
3	-	Časový
4	-	Ručne zadané
5	-	Neodpisuj (Umelecké diela..)
7	-	Degresívne (zrýchlené)

1. **Lineárne odpisy = rovnaký odpis za obdobie** – zadaním percentuálnej výšky ročného odpisu systém vypočíta odpisy
 2. **UO=DO** – systém vypočíta účtovné odpisy rovnako ako daňové
 3. **Časový** – systém vypočíta účtovné odpisy na počet zadaných období. Obdobím sa myslí mesiac. Po zadaní počtu období je potrebné kliknúť na tlačidlo „Prepočet časového plánu“ a systém automaticky doplní dátumy pre účtovné odpisy. Dátumy závisia tiež od prepínača „1. odpis uplatniť už v mesiaci zaradenia“.
 4. **Ručne zadané** – užívateľ si môže sám nadefinovať šablónu účtovných odpisov. Bližší popis je v kapitole 5.1.3
 5. **Neodpisuj** – karta sa nebude účtovne odpisovať
 6. **Degresívne (zrýchlené)** – je možné použiť len pre zrýchlené daňové odpisy. Vtedy sa účtovné odpisy počítajú podobne ako pri UO=DO, iba sa nedorovnáva celková suma ročného odpisu v poslednom mesiaci príslušného obdobia.
- *Účtovníctvo* – pri pohybe zaradenia majetku je potrebné zadať predkontácie pre účtovanie zaradenia majetku a účtovania odpisov

Po zadaní potrebných údajov do formulára zaradenia je potrebné kliknúť na tlačidlo „Aktualizácia“. Týmto sa pohyb zaradenia zapíše a vypočíta sa plán odpisov. Kliknutím na tlačidlo „Zaučtuj pohyb“ systém ponúkne zaučtovanie pohybu zaradenie.

Obr. č. 12 Formulár pre zaúčtovanie zaradenia majetku

Po kliknutí na *tlačidlo* „Zaúčtovať“ a potvrdení akcie systém zaúčtuje pohyb zaradenie a vypíše hlášku o zaúčtovaní pohybu.

Obr. č. 13 Systémová hláška o úspešnosti zaúčtovania pohybu

Na pozadí vznikne účtovný zápis s dátumom účtovania rovnakým ako dátum zaradenia a vyplnený podľa zadaných nastavení:

Obr. č. 14 Účtovný zápis pre zaradenie majetku



Tip: K účtovnému zápisu pre zaradenie sa najjednoduchšie dostanete z karty dlhodobého majetku z tabuľky pohybov kliknutím na oranžovú šípku v stĺpci *Kód transakcie* pre pohyb zaradenie.



Tip: Ak si nie ste istý, ako systém navrhne odpisy pre zvolenú metódu odpisovania, pohyb zaradenie nezaúčtujte. Po jeho aktualizácii sa vráťte na kartu dlhodobého majetku a skontrolujte tabuľku *Daňové odpisy* a *Účtovné odpisy*, kde je navrhnutý výpočet všetkých odpisov do budúcnosti.

Upozornenie: Zaúčtovaný pohyb nie je možné meniť ani vymazať, je možné ho vystornovať za predpokladu, že neexistuje žiadny neskorší pohyb a nie sú zaúčtované žiadne odpisy po dátume pohybu.

Tabuľka povolených kombinácií daňových a účtovných odpisov

daň./účt.	Lineárny	UO=DO	Časový	Ručne zadané	Neodpisuj	Degresívny (zrýchlený)
Rovnomerný	ü	ü	ü	ü		
Zrýchlený		ü	ü	ü		ü
Neodpisovať	ü			ü	ü	
Časový	ü		ü	ü		
Jednorázovo	ü	ü	ü	ü		

5.1.4.2 Zmena pohybu zaradenie

Ak pohyb zaradenie existuje, dá sa otvoriť dvojkliknutím na číslo riadku v tabuľke pre pohyby na karte dlhodobého majetku. Ak nie je pohyb zaúčtovaný, je možné cez príslušný formulár upravovať položky (viď [obrázok č.11](#) Formulár pre zaradenie majetku). Ak je pohyb zaradenie zaúčtovaný, nie je vo všeobecnosti možné pohyb meniť. Výnimkou sú nasledovné situácie:

1. **Nové** Je možné zmeniť účtovný plán, ak neexistuje v aktuálnom účtovnom období žiadny zaúčtovaný účtovný odpis.
2. **Nové** Je možné zmeniť zaradenie majetku do odpisových skupín. Podľa novely zákona č. 595/2003 Z. z. § 22 platnej od 1.3.2009 dochádza k preradeniu niektorých položiek do nižších odpisových skupín, teda k skráteniu doby odpisovania. Zmena odpisovej skupiny (kódu produkcie) je povolená iba ak sú neuzavreté daňové odpisy v príslušnom účtovnom období a neexistuje pohyb po dátume posledného zaúčtovaného účtovného odpisu. V prípade účtovného plánu UO=DO je zmena povolená iba ak existuje aspoň jeden nezaúčtovaný účtovný odpis v príslušnom účtovnom období.



Tip: Zaúčtovaný pohyb zaradenie je možné vystornovať (vytvorí sa opačný účtovný zápis k pôvodnému) za predpokladu, že neexistuje žiadny zaúčtovaný účtovný odpis, uzavretý daňový odpis ani žiadny pohyb s neskorším dátumom, ako dátum zaradenia.

5.1.5 Vyradenie

5.1.5.1 Aktivácia pohybu vyradenie

V prípade, že majetok je potrebné vyradiť z evidencie, aktivujte pohyb vyradenie kliknutím na tlačidlo „Aktivácia pohybu“ v záložke *Vyradenie* na karte dlhodobého majetku.

Spôsob vyradenia	Číslo dokladu vyradenia
Dátum vyradenia	Vyradená hodnota 0,0000
	Predajná cena 0,0000
	Hodnota čiastočného vyr. doodpisovaného 0,0000

Aktivácia pohybu Čiastočné vyradenie

Obr. č. 15 Záložka Vyradenie – Karta dlhodobého majetku

Vyradiť je možné iba majetok, ktorý bol obstaraný a zaradený. Pohyb vyradenie sa dá aktivovať iba na karte, ktorá ešte nebola vyradená. Systém kontroluje postupnosť jednotlivých pohybov a upozorňuje obsluhu systémovými hláškami na prípadné nezrovnalosti.

Ak sú splnené všetky podmienky pre aktiváciu pohybu vyradenie, otvorí sa formulár VYRADENIE MAJETKU:

Vyradenie majetku

Inventárne číslo majetku: DM1 EPOH@ 663 EEM 283

Spôsob vyradenia *: Predaj

Dátum vyradenia *: 05.06.2010 ovplyvniť odpisy už v mes. vyr.

Poznámka: Predané na základe dohody XY

Vyradená hodnota: 1.312,0000

Zostatková cena: 1.275,5500

Predajná cena: 1.000,0000

Účtovníctvo

Účtovný predpis - šablóna: MD 082 DAL 022

Vyradenie z evidencie účtujú na: * 082 00 ... 022 50 ... Zaúčtované **Zaúčtuj pohyb**

Účtovný predpis - šablóna: MD 541 DAL 082

Odpis zostatkovej ceny účtujú na: 541 00 ... 082 00 ...

Doklady

#	ID	FK	Číslo d...	Kód transakcie	Názov dok.	Dátum vys...	Kód dod...	Meno do...	Cena b...	DPH

Položky

#	ID	Číslo dok.	Položka	Názov položky	Dátum vys...	Jedn. cena	Celkom bez ...	DPH	

OK Zrušenie Vymazanie pohybu Pridanie dokladu Vymazanie dokladu

Obr. č. 16 Formulár pre vyradenie majetku

Povinné údaje pohybu vyradenia:

- *Spôsob vyradenia* – spôsob vyradenia majetku. K dispozícii sú nasledovné spôsoby vyradenia:

E	-	Predaj
F	-	Likvidácia (Opotrebenie)
G	-	Vecný vklad
H	-	Bezodplatný prevod
I	-	Darovanie
J	-	Manká a škody
W	-	Škody
Z	-	Delimitácie
X	-	Preradenie do osob. Užívania
Y	-	Vyradenie doodpisovaného

Podľa vybraného spôsobu vyradenia sa vyberú predkontácie pre účtovanie pohybu vyradenie, preto je dôležité vybrať správny spôsob vyradenia

- *Dátum vyradenia* – dátum vyradenia majetku.

Nové Pred zadaným dátumom vyradenia majetku musia byť zaúčtované všetky účtovné odpisy aj pohyby.

Nové Prepínač *Ovplyvniť odpisy už v mesiaci vyradenia* udáva, či sa vygeneruje odpis v mesiaci vyradenia alebo nie. Napríklad, ak dátum vyradenia je 4.6.2010 a prepínač je zakliknutý, posledný odpis pre kartu majetku bude 05/2010. Ak zakliknutý nie je, posledný odpis bude 06/2010. Ak prepínač nezakliknete, odpis za 06/2010 musí byť zaúčtovaný pri aktivácii pohybu vyradenie.

- *Účtovníctvo* – pri pohybe zaradenia majetku je potrebné zadať predkontácie pre účtovanie zaradenia majetku a účtovania odpisov

Tabuľka predkontácií pre jednotlivé spôsoby vyradenia karty majetku:

Spôsob vyradenia		Vyradenie majetku		Odpis zostatkovej ceny	
		MD	DAL	MD	DAL
E	Predaj	081	021	541	081
F	Likvidácia (Opotrebenie)	081	021	551	081
G	Vecný vklad	081	021	367	081
H	Bezodplatný prevod	081	021	551	081
I	Darovanie	081	021	543	081
J	Manká a škody	081	021	549	081
V	Škody	081	021	582	081
Z	Delimitácie	081	021	411	081
X	Preradenie do osob. užívania	081	021	491	081
Y	Vyradenie doodpisovaného	081	021		



Poznámka: Predajná cena majetku je nepovinný údaj a má len informatívny charakter. Nemá nijaký vplyv na účtovanie.

Po zadaní potrebných údajov do formulára pre vyradenie je potrebné kliknúť na tlačidlo „Aktualizácia“. Týmto sa pohyb vyradenia zapíše do databázy a ovplyvnia sa daňové a účtovné odpisy. Kliknutím na tlačidlo „Zaúčtuj pohyb“ systém ponúkne zaúčtovanie pohybu vyradenie.

Nastavenie parametrov pre účtovanie majetku - Vyradenie

Stredisko: 100
Projekt:

Ref. 1: VYR
Popis: Vyradenie - evidencia :: DM1

Účtovanie pohybu na:

	MD	DAL
Účet HK	<input checked="" type="checkbox"/> Stredisko <input type="checkbox"/> Projekt 082 00	<input checked="" type="checkbox"/> Stredisko <input type="checkbox"/> Projekt 022 50

Ref. 1: OZC
Popis: Vyradenie - zost. cena :: DM1

Účtovanie pohybu na:

	MD	DAL
Účet HK	<input checked="" type="checkbox"/> Stredisko <input type="checkbox"/> Projekt 541 00	<input checked="" type="checkbox"/> Stredisko <input type="checkbox"/> Projekt 082 00

Zaúčtovať Zrušenie

Obr. č. 17 Formulár pre zaúčtovanie vyradenia majetku

Po kliknutí na tlačidlo „Zaúčtovať“ a potvrdení akcie systém zaúčtuje pohyb vyradenie vytvorením dvoch účtovných zápisov a vypíše hlášku o zaúčtovaní pohybu.

K pohybu vyradenie je možné pridať doklad analogicky ako k pohybu obstaranie (viď kapitola 5.1.3.1 Aktivácia pohybu obstaranie).

5.1.5.2 Zmena pohybu Vyradenie

Existujúci pohyb vyradenie sa dá otvoriť dvojkliknutím na riadok tabuľky *Pohyby na karte* v príslušnom formulári. Kým nie je pohyb zaúčtovaný, je možné cez príslušný formulár opravovať položky pohybu vyradenie. ^{Nové} Ak je pohyb zaúčtovaný, je možné ho vystornovať.

Pohyby na karte Daňové odpisy Účtovné odpisy Doklady

#	Dátum poh...	Kód transa...	Typ pohybu	Spôsob pohybu	Suma	MD	DAL	Zaúčto...	Zamkn...
1	15.05.2010	81064	Obstaranie	Kúpa	1.312,0000			<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
2	31.05.2010	81065	Zaradenie		1.312,0000	022 50	042 23	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
3	05.06.2010	0	Vyradenie	Predaj	1.312,0000	082 00	022 50	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Obr. č. 18 Otvorenie formulára pre existujúci pohyb

5.1.6 ^{Nové} Čiastočné vyradenie

Ak potrebujete z majetku vyradiť len nejakú časť, slúži na to pohyb čiastočné vyradenie. Aktivuje sa z karty dlhodobého majetku zo záložky *Vyradenie* kliknutím na tlačidlo „Čiastočné vyradenie“. Otvorí sa formulár ČIASTOČNÉ VYRADENIE MAJETKU:

Čiastočné vyradenie majetku

Inventárne číslo majetku: DM1 EPOCH 663 EEM 283

Spôsob vyradenia *: Manká a škody Cena majetku: 1,012,0000
Dátum vyradenia *: 10.06.2010 [ovplyvniť odpisy už v mes. vyr.] Zostatková cena: 983,8800
Suma *: 300,0000 Poznámka: Zničená súčasť majetku pri havárii
Suma zost. ceny *: 291,6700

Účtovníctvo

Účtovný predpis - šablóna:	MD: 082	DAL: 022	<input type="checkbox"/> Zaúčtované	Zaúčtuj pohyb
Vyradenie z evidencie účtujú na:*	⇒ 082 00	⇒ 022 50		
Účtovný predpis - šablóna:	MD: 549	DAL: 082		
Odpis zostatkovej ceny účtujú na:	⇒ 549 99	⇒ 082 00		

Doklady

#	ID	FK	Číslo d...	Kód transakcie	Názov dok.	Dátum vys...	Kód dod...	Meno do...	Cena b...	DPH

Položky

#	ID	Číslo dok.	Položka	Názov položky	Dátum vys...	Jedn. cena	Celkom bez ...	DPH	Ú

OK Zrušenie Vymazanie pohybu Pridanie dokladu Vymazanie dokladu

Obr. č. 19 Formulár pre čiastočné vyradenie majetku

Formulár je podobný ako pri vyradení majetku (viď [kapitola 5.1.5 Vyradenie](#)). Je potrebné vybrať správny spôsob vyradenia, čím sa ponúknú predvolené predkontácie účtovania, zadať dátum a sumu čiastočného vyradenia. Prepínač pre ovplyvnenie odpisov funguje rovnako ako pri vyradení. Ak dátum čiastočného vyradenia bude 10.6.2010 a prepínač je zakliknutý, znížený odpis sa prejaví už na mesiac 06/2010. V opačnom prípade až na 07/2010. Rozdiel je v účtovaní zostatkovej ceny. Zatiaľ čo pri vyradení sa účtuje celá zostatková cena, pri čiastočnom vyradení ide o pomernú časť zostatkovej ceny voči celkovej cene majetku – suma zostatkovej ceny.

Po zadaní pohybu čiastočné vyradenie a kliknutí na tlačidlo „Aktualizácia“ dôjde k prepočtu daňových aj účtovných odpisov. Skontrolujte plán odpisov a až potom kliknite na tlačidlo „Zaúčtuj pohyb“.

Nastavenie parametrov pre účtovanie majetku - Čiastočné vyradenie

Stredisko: 100
Projekt:

Čiastočné vyradenie majetku z evidencie

Ref. 1: VYR
Popis: Čiastočné vyradenie - evidencia :: DM1

Účtovanie pohybu na:

	MD	DAL
Účet HK	<input checked="" type="checkbox"/> Stredisko <input type="checkbox"/> Projekt 082 00	<input checked="" type="checkbox"/> Stredisko <input type="checkbox"/> Projekt 022 50

Čiastočný odpis zostatkovej ceny majetku

Ref. 1: OZC
Popis: Čiastočné vyradenie - zost. cena :: DM1

Účtovanie pohybu na:


	MD	DAL
Účet HK	<input checked="" type="checkbox"/> Stredisko <input type="checkbox"/> Projekt 549 99	<input checked="" type="checkbox"/> Stredisko <input type="checkbox"/> Projekt 082 00

Zaúčtovať Zrušenie

Obr. č. 20 Formulár pre zaúčtovanie čiastočného vyradenia majetku

Zaúčtovanie vytvorí dva účtovné zápisy – jeden pre vyradenie z evidencie na sumu čiastočného vyradenia a druhý pre odpis zostatkovej ceny na vypočítanú pomernú sumu zostatkovej ceny.

Čiastočné vyradenie je možné meniť, kým nie je zaúčtované. Po zaúčtovaní sú zmeny nedostupné. Pohyb čiastočné vyradenie nie je možné stornovať!

 **Upozornenie:** Čiastočné vyradenie nie je možné aktivovať na karte, ktorá má nastavený účtovný plán UO=DO. Čiastočné vyradenie znižuje doteraz zaúčtovanú hodnotu účtovných oprávok, avšak daňové oprávky sa nemenia. Tým by vznikla nezrovnalosť medzi výškou daňových a účtovných oprávok, čo pri účtovnom pláne UO=DO nie je dovolené.



Tip: Pohyb Čiastočné vyradenie je možné aktivovať aj pre doodpisovanú kartu. Vtedy sa nepočíta suma zostatkovej ceny, pretože zostatková cena na karte je nulová. Zaúčtovanie takéhoto čiastočného vyradenia vytvorí iba účtovný zápis pre vyradenie z evidencie.



Poznámka: Suma čiastočného vyradenia môže byť aj väčšia ako zostatková cena, ale musí byť menšia ako cena majetku.

5.1.7 Technické zhodnotenie, Zvýšenie ceny, Zníženie ceny a Neodpisuj pre tento rok

Tieto pohyby sa aktivujú výberom v dolnom rozbaľovacom boxe na karte dlhodobého majetku a ovplyvňujú výšku daňových aj účtovných odpisov. Len v jedinom prípade - „Neodpisuj pre tento rok“ sa výška odpisov nemení, ale posúva časovo o 1 až viac rokov.

Ovplyvnenie daň. a účt. odpisov pomocou: Hodnota majetku: 1.012,0000
Referencia 1 Referenci T - Technické zhodnotenie Zostatková cena: 983,8800
Referencia 3 I - Zvýšenie ceny Karta bola vytvorená importom
D - Zníženie ceny Interné inventárne číslo
N - Neodpisuj pre tento rok

Obr. č. 21 Pohyby pre ovplyvnenie odpisov

Vyberte druh ovplyvnenia a kliknite na tlačidlo „Pridať“ . Podľa typu pohybu sa otvorí príslušný formulár pre technické zhodnotenie, zvýšenie ceny alebo zníženie ceny.

Technické zhodnotenie

Inventárne číslo majetku: DM1 EPOH@ 664 EEM 283

Typ technického zhodnotenia: 1.rok do obstarávacej ceny MD DAL

Suma: 1.000,0000 Tech zhodnotenie účtujú na: 022 03 042 23

Dátum technického zhodnotenia: 10.08.2010

Dopĺňajúce dáta a doklady: Zaúčtované

#	ID	FK	Číslo d...	Kód transakcie	Názov dok.	Dátum vys...	Kód dod...	Meno do...	Cena b...	DPH

Doklady

#	ID	Číslo dok.	Položka	Názov položky	Dátum vys...	Jedn. cena	Celkom bez ...	Celko...	

Položky

Obr. č. 22 Formulár pre technické zhodnotenie

Povinné údaje pohybov:

- *Typ* – ovplyvnenie daňových odpisov

1. Pre **technické zhodnotenie** sú dostupné nasledovné spôsoby

K	-	Do nákladov
L	-	Zvýšenie ceny majetku
U	-	1.rok do obstarávacej ceny

2. Pre **zvýšenie ceny** sú dostupné nasledovné spôsoby

M	-	Po daňovej kontrole
N	-	Zrušenie registrácie platiteľa DPH
Q	-	1.rok do obstarávacej ceny

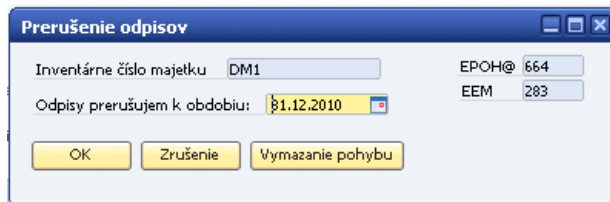
3. Pre **zníženie ceny** sú dostupné nasledovné spôsoby

M	-	Po daňovej kontrole
O	-	Čiastočný predaj
P	-	Čiastočná likvidácia
R	-	Čiastočné darovanie
S	-	Čiastočný bezodplatný prevod
T	-	Uplatnenie DPH
W	-	1.rok do obstarávacej ceny

- *Suma* – suma technického zhodnotenia, zvýšenia ceny, zníženia
- *Dátum pohybu* – dátum technického zhodnotenia, zvýšenia ceny, zníženia
- *Účtovníctvo* – pri týchto pohyboch je potrebné zadať predkontácie pre účtovanie

Po pridaní pohybu sa prerátajú daňové a účtovné odpisy a tým sa mení aj ich rozplánovanie na zvyšné obdobie trvania. Zmeny si môžete overiť v príslušných tabuľkách ešte pred zaúčtovaním pohybu. K pohybom technické zhodnotenie, zvýšenie a zníženie ceny je možné pridať doklad SAP analogicky ako pri pohybe obstaranie (viď [kapitola 5.1.3.1](#) – Aktivácia pohybu obstaranie)

Formulár pre pohyb *Neodpisuj pre tento rok* obsahuje dátum, ku ktorému chcete prerušiť odpisovanie. Tento dátum musí byť v intervale nastaveného aktuálneho obdobia pre spracovanie odpisov.



The screenshot shows a dialog box titled "Prerušenie odpisov" (Interrupt depreciation). It contains the following fields and buttons:

- Inventárne číslo majetku: DM1
- EPOCH: 664
- Odpisy prerušujem k obdobiu: 31.12.2010
- EEM: 283
- Buttons: OK, Zrušenie, Vymazanie pohybu

Obr. č. 23 Formulár pre pohyb Neodpisuj pre tento rok


5.1.8 Zadanie ručných odpisov

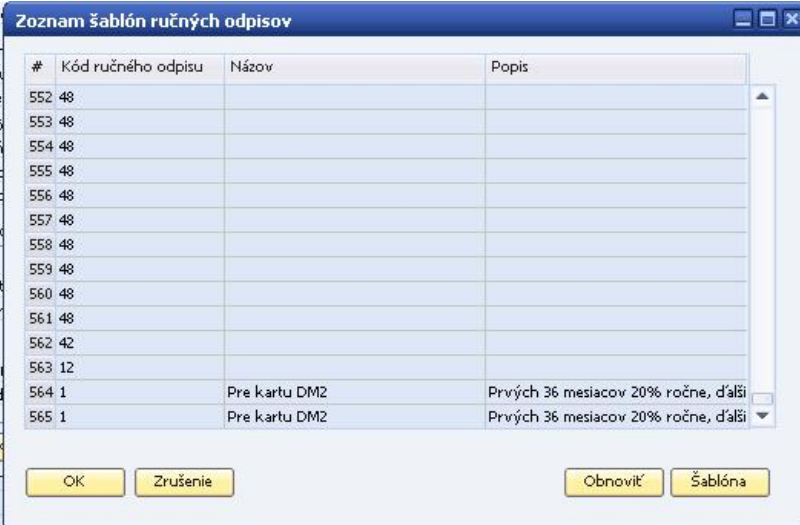
Pri zaradení majetku je možné ako účtovný plán zadať 4 = *Ručné odpisy*. Účtovné odpisy bude systém potom počítat' podľa zadanej šablóny ručných odpisov. Systém podporuje metódu, ktorá kombinuje časové obdobia s ročnou percentuálnou sadzbou. Na vysvetlenie slúži nasledovný príklad.

Firma účtovne odpisuje prvých 36 mesiacov 20 % ročne a 42 mesiacov 11,43 % ročne.

Pri zaradení majetku treba zvoliť ÚP ručné odpisy.

Účtovný plán * Ručne zadané
Ručne zadané odpisy

Po kliknutí na tlačidlo  sa otvorí formulár ZOZNAM ŠABLÓN RUČNÝH ODPISOV. Vybratím konkrétnej šablóny definujete predpis, podľa ktorého bude systém vykonávať účtovné odpisy.



#	Kód ručného odpisu	Názov	Popis
552	48		
553	48		
554	48		
555	48		
556	48		
557	48		
558	48		
559	48		
560	48		
561	48		
562	42		
563	12		
564	1	Pre kartu DM2	Prvých 36 mesiacov 20% ročne, ďalší
565	1	Pre kartu DM2	Prvých 36 mesiacov 20% ročne, ďalší

Obr. č. 24 Zoznam šablón ručných odpisov

Ak vám žiadna šablóna nevyhovuje, kliknite na tlačidlo „Šablóna“. Otvorí sa formulár pre zadanie novej šablóny.

ABTAM3_Sablóna ručných odpisov

#	Kód	Príjme	ID Generické	Kód ručného odpisu	Názov ručného odpisu	Typ ručného o...	Popis ručného odpisu	Percento o...	Začiatok odpisu mesiac	Koniec odpisu mesiac	Začiatok ...
554	557	557	43	48				2	553	563	563
555	558	558	44	48				1,065	564	564	564
556	559	559	45	48				2	565	565	565
557	560	560	46	48				1,845	576	576	576
558	561	561	47	48				2	577	577	577
559	562	562	48	48				1,185	588	588	588
560	563	563	49	48				2	589	589	589
561	564	564	78	48				1,845	608	608	608
562	565	565	13	42				6,759	158	158	158
563	566	566	1	12				5,552	61	72	72
564	567	567	1	1	Pre kartu DMZ	1	Prvých 36 mesiacov 20% ročne 28	1			56
565	568	568	2	1	Pre kartu DMZ	1	Prvých 36 mesiacov 20% ročne 11,40	37			42
566											

OK Zrušenie

Obr. č. 25 Naplnenie šablóny ručných odpisov

ID Generické – zvyšujúce sa číslo pre jeden kód ručného odpisu

Kód ručného odpisu – číslo šablóny pre ručné odpisy

Typ ručného odpisu – vždy typ = 1

Percento odpisu rok – percento ročného odpisu na určité obdobie

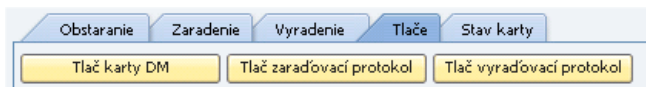
Začiatok odpisu mesiac – poradie účtovného obdobia, od kedy sa má počítať zadané percento odpisu

Koniec odpisu mesiac - poradie účtovného obdobia, do kedy sa má počítať zadané percento odpisu (vrátane)

Ostatné stĺpce sú zatiaľ nepodstatné.

5.1.9 Tlačé na karte dlhodobého majetku

Karta dlhodobého majetku umožňuje tri tlačové výstupy v záložke tlačé. Ide o kartu dlhodobého majetku, zaradovací protokol a vyradovací protokol.



Obr. č. 26 Záložka Tlačé na karte DM

KARTA DLHODOBÉHO MAJETKU				DM1		
Účtovná jednotka:		Testovacia, s.r.o.				
Adresa:		Kvetinková 12				
Stredisko:		100				
Automobil VW Polo						
Spôsob odpisu					Dátum zaradenia	
Časový (leasing) doba odpisovania od 31. 05. 2010 do 30. 04. 2013 : 36 mesiacov					31.05.2010	
Trieda	Skupina	Položka	KP	Od dátumu		
022 50 - Stroje a zariadenia na leasing	-	-	-	31.05.2010		
Účtovný plán						
Časový doba odpisovania od 31. 05. 2010 do 30. 04. 2013 : 36 mesiacov						
Výrobné číslo	Rok výroby	Výrobca	Dodávateľ			
QWE123456	2009					
SY123BA - určené pre služobné cesty						
Obstaranie majetku			Vyradenie majetku			
Dátum: 15.05.2010			Dátum:			
Doklady: DF 1014100304			Doklady:			
Vstupná cena daňová: 1 312,00 EUR			Vyradená hodnota:			
Vstupná cena účtovná: 1 312,00 EUR			Spôsob:			
Spôsob: Kúpa			Hodnota čast. vyr. doodpisovaného:			
Pohyby na karte						
Dátum	Číslo dokladu	Popis	Suma			
15.05.2010	DF 1014100304	Obstaranie v roku: 2010	1 312,00 EUR			
31.05.2010	LIZ 9071007	Zaradenie v roku: 2010	1 312,00 EUR			
10.06.2010	LIZ 9071117	Čiastočné vyradenie v roku: 2010	300,00 EUR 291,67			
Daňové odpisy						
Dátum	Číslo dokladu	Popis	Suma	Odp.koef.	Oprávký	Zostatková cena
Účtovné odpisy						
Dátum	Číslo dokladu	Popis	Suma	Odp.koef.	Oprávký	Zostatková cena
31.05.2010	LIZ 9071105	Účtovný odpis za 5/2010	36,45 EUR	2.00	36,45 EUR	1 275,55 EUR

Obr. č. 27 Ukážka tlačé karty dlhodobého majetku

5.1.10 Evidencia krátkodobého majetku

Ako krátkodobý majetok sa eviduje ten majetok, ktorý sa neodpisuje a jednorázovo sa zaraďuje do nákladov. Karta krátkodobého majetku slúži na evidenciu a prehľad. Je oveľa jednoduchšia ako karta DM, neobsahuje tabuľky pre odpisy a pohyby. Priamo na karte KM je možné sledovať zoznam krátkodobého majetku.

Karta krátkodobého majetku

Inventárne číslo * KM1 Názov majetku * Nejaký krátkodobý majetok
Výrobné číslo ABC123456 Rok výroby 2009 @EEM 285
Výrobca ... Dodavateľ ...
Stredisko * 080 Popis majetku ...
Projekt ... Zodpovedná osoba ...
Umiestnenie ...

Obstaranie Zariadenie Vyradenie Doklady

Spôsob obstarania * Kúpa Celková obstarávacia cena 220,0000
Dátum obstarania * 07.06.2010 Množstvo * 2
Záruka platná do

Doklady obstarania

Prehľad krátkodobého majetku Aktívny Vyradený Všetok

#	Invent.Číslo	Názov majetku	Cena	Mno...	Dátum obst...	Dátum vyra...
1	KM1	Nejaký krátkodobý majetok	220,0000	2	07.06.2010	

Referencia 1 Referencia 2 Karta bola vytvorená importom
Referencia 3 Interné inventárne číslo

OK Zrušenie Vymazanie Aktivácia importovaného majetku

Obr. č. 28 Karta krátkodobého majetku

5.1.11 Evidencia cenín

Evidencia cenín slúži k prehľadu stavu cenín v účtovnej jednotke. Pri evidencii cenín sa sleduje príjem a výdaj cenín. Ceniny sú navrhnuté tak, aby bolo jednoducho možné uskutočniť tieto pohyby. Ako vstupný formulár pri ceninách slúži prehľad cenín, z ktorého je možné zavolať príjem a výdaj cenín. Dvojklikom na prehľadovú položku sa dostanete k jednotlivým položkám pohybov prislúchajúcich pre danú kategóriu cenín.

Prehľad stavu cenín

#	Druh ceniny	Dátum posledného pohybu	Aktuálny stav
1	Stravné lístky	08.06.2010	297,0000
2	Telefónne karty	07.06.2010	10,0000

Príjem Výdaj

Zrušenie

Obr. č. 29 Karta cenín

5.1.11.1 Práca s ceninami – naplnenie druhov cenín

AddOn Majetok obsahuje základné druhy cenín, ktoré sú k dispozícii po importe číselníkov. Číselník cenín sa dá nájsť v menu **Majetok > Číselníky > Užívateľské číselníky >**

Ceniny

Číselník cenín

Ceniny

#	Kód ceniny	Názov ceniny
1	S	Stravné lístky
2	K	Kolky
3	P	Poštové známky
4	T	Telefónne karty
5	B	Karty PHM
6	O	Ostatné

Zrušenie Zmazanie Nové

Obr. č. 30 Druhy cenín

Ak si neviete vybrať z ponuky cenín, vytvorte si vlastný druh ceniny.

Príklad: Vytvorte nový druh ceniny „Karty na MHD“

Na formulári ČÍSELNÍK CENÍN si kliknutím na tlačidlo „Nové“ otvorte formulár POLOŽKA CENÍN a vyplňte príslušné kolónky:

Obr. č. 31 Formulár pre nový druh ceniny

Kód ceniny – jedinečný kód, ktorý bude charakterizovať danú ceninu. Tento kód sa používa pri spracovaní prehľadu cenín.


Popis ceniny – ide o jedinečný popis charakterizujúci danú ceninu.

Následne stlačte tlačidlo „Pridanie“ a tým sa potvrdí prídanie novej ceniny. Ak cenina bola použitá, to znamená, že bol vytvorený jej príjem alebo výdaj, daný druh ceniny nie je možné vymazať.

5.1.11.2 Práca s ceninami – príjem a výdaj

Účelom evidencie cenín je poskytnúť prehľad aktuálneho stavu cenín pre účtovnú jednotku. Medzi základné operácie patrí príjem a výdaj cenín.

Otvorte formulár KARTA CENÍN cez menu **Majetok > Karta majetku > Evidencia cenín**. Pri prvom spustení sa otvorí prázdny formulár. Tento formulár slúži ako prehľad pre ceniny, v akom zostatku sa nachádzajú v danej účtovnej jednotke.

Pre príjem cenín stlačte tlačidlo „Príjem“. Otvorí sa formulár PRÍJEM CENÍN. Položky pre vyplňanie nie sú prístupné, kým formulár nie je prepnutý v móde prídanie (ikona ).

Číslo dokladu – sa vygeneruje automaticky tak, ako je nastavené v nastaveniach majetku.

Dátum prijatia – je dátum obstarania ceniny

Suma - je celková hodnota, v akej boli ceniny prijaté do účtovnej jednotky

Typ ceniny – je druh ceniny, ktorá vyjadruje presnejšie zaradenie

Poznámka – bližšia špecifikácia ceniny

Prehľad stavu cenín - tu sa zobrazujú všetky príjmy cenín

#	Číslo dokladu	Dátum	Definícia zápisu	Príjem (+)	Poznámka
1	CM2	07.06.2010	Telefónne karty	10,0000	
2	CM1	01.06.2010	Stravné lístky	330,0000	

Obr. č. 32 Príjem cenín

Pri výdaji cenín postupujte analogickým spôsobom.



Poznámka: Prehľad stavu cenín na karte cenín sa zobrazuje za aktuálne nastavené účtovné obdobie.



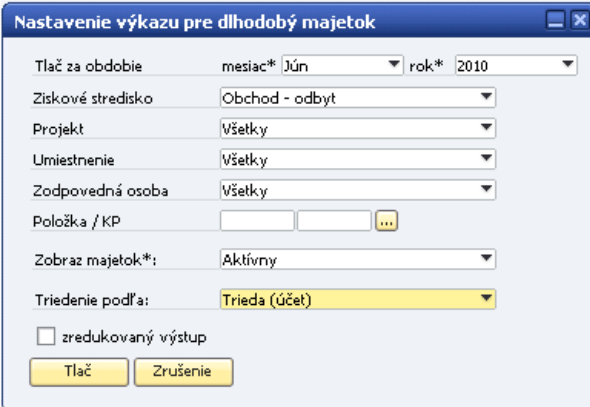
Tip: Dvojklikom na riadok vo formulári KARTA CENÍN dostanete detaily pohybov pre vybraný druh cenín.

5.2 Tlače a prehľady

Okrem už spomínaných tlačových zostáv prístupných priamo z karty dlhodobého majetku sú pre užívateľa k dispozícii rôzne prehľady a zostavy majetku.

5.2.1 Výkaz dlhodobého majetku

Zostava je dostupná cez menu **Majetok > Tlače a prehľady > Tlač výkazu dlhodobého majetku**. Otvorí sa formulár pre výber vstupných parametrov, ktorými prispôbíte univerzálnu zostavu svojim požiadavkám.



Obr. č. 33 Vstupné parametre pre výkaz dlhodobého majetku

Tlač za obdobie – vyberte jeden mesiac alebo všetky mesiace. Ak vyberiete jeden mesiac, odpisy k začiatku obdobia sa vo výstupe budú počítať k začiatku mesiaca, odpisy ku koncu obdobia budú ku koncu mesiaca. Ak vyberiete všetky mesiace, začiatok a koniec obdobia sa berie ako celé účtovné obdobie.

Ziskové stredisko – môžete vybrať jedno alebo všetky

Projekt – vyberte jeden konkrétny projekt alebo všetky

Umiestnenie – vyberte jedno umiestnenie alebo všetky

Zodpovedná osoba – vyberte jednu konkrétnu osobu alebo všetky

Položka / KP – vyberte konkrétny kód produkcie

Zobraz majetok – môžete zobrazit' všetok majetok, aktívny, odpisovaný, doodpisovaný alebo len vyradený majetok. Aktívny je ten, čo nie je vyradený. Odpisovaný je ten majetok, ktorého zostatková cena ešte nie je nulová, doodpisovaný má už nulovú zostatkovú cenu, ale nie je vyradený.

Triedenie podľa – parameter, podľa ktorého sa zoznam majetkových kariet zotriedi a zoskupí

Zredukovaný výstup – ak je zakliknutý tento parameter, vytlačí sa vo výkaze menej stĺpcov a zostava je potom prehľadnejšia

Výkaz dlhodobého majetku																				
Účtovná jednotka: TESTOVACIA, S.R.O.										Za obdobie: 6 - 2009										
Adresa: Kvetinská 12, 963 01 PRIEKVIDZA, SLOVAKIA										Mesa: EUR										
Štandard	Popis	Príjmy	Príjmy	Príjmy	Príjmy	Príjmy	Príjmy	Príjmy	Príjmy	Príjmy	Príjmy	Príjmy	Príjmy	Príjmy	Príjmy	Príjmy	Príjmy	Príjmy	Príjmy	Príjmy
001	000000	000000	000000	000000	000000	000000	000000	000000	000000	000000	000000	000000	000000	000000	000000	000000	000000	000000	000000	000000
001	000000	000000	000000	000000	000000	000000	000000	000000	000000	000000	000000	000000	000000	000000	000000	000000	000000	000000	000000	000000

Vytlačenie dňa: 07.04.2010

Obr. č. 34 Ukážka tlače výkazu dlhodobého majetku

5.2.2 Koncoročný výkaz

Koncoročný výkaz je dostupný cez menu **Majetok > Tlač a prehľady > Tlač koncoročného výkazu**. Vstupným parametrom pre koncoročný výkaz je obdobie (obvykle 1 rok), za ktoré sa výkaz počíta.

Tlač za obdobie

Tlač za obdobie od: do:

Obr. č. 35 Vstupné parametre koncoročného výkazu

Zostava je automaticky triedená podľa strediska.

SÚHRNNÁ ZOSTAVA DLHODOBÉHO MAJETKU ZA OBDOBIE

Účtovná jednotka: Tectovacia, s.r.o.
 Adresa: Kvetňová 12, 951 01 PŘEVÍZKA, SLOVAKIA

Za obdobie od: 01.01.2010
 do: 31.12.2010
 Mena: EUR

Kopie majetku podľa stroškov

Obdobie	Učtovná jednotka	Název majetku	IS	Obdobie zaradenia	Prírastok zmena účtujú	Úbytok zmena účtujú	TZ+ÚZ (ZC) celk.	Opotrebovanie (ZC) celk.	Opotrebovanie (ZC) celk. (ZC)	Opotrebovanie (ZC) celk. (ZC)	Opotrebovanie (ZC) celk. (ZC)	Opotrebovanie (ZC) celk. (ZC)	Opotrebovanie (ZC) celk. (ZC)	Opotrebovanie (ZC) celk. (ZC)	Opotrebovanie (ZC) celk. (ZC)	Opotrebovanie (ZC) celk. (ZC)
001	00001	00001	1	01.01.2010	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001	00002	00002	1	01.01.2010	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001	00003	00003	1	01.01.2010	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001	00004	00004	1	01.01.2010	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001	00005	00005	1	01.01.2010	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001	00006	00006	1	01.01.2010	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001	00007	00007	1	01.01.2010	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001	00008	00008	1	01.01.2010	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001	00009	00009	1	01.01.2010	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001	00010	00010	1	01.01.2010	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001	00011	00011	1	01.01.2010	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001	00012	00012	1	01.01.2010	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001	00013	00013	1	01.01.2010	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001	00014	00014	1	01.01.2010	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001	00015	00015	1	01.01.2010	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001	00016	00016	1	01.01.2010	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001	00017	00017	1	01.01.2010	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001	00018	00018	1	01.01.2010	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001	00019	00019	1	01.01.2010	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001	00020	00020	1	01.01.2010	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001	00021	00021	1	01.01.2010	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001	00022	00022	1	01.01.2010	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001	00023	00023	1	01.01.2010	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001	00024	00024	1	01.01.2010	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001	00025	00025	1	01.01.2010	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Vytlačení dňa: 07.05.2010 1 / 11

Obr. č. 36 Ukážka tlače koncoročného výkazu

5.2.3 Súhrnná zostava dlhodobého majetku – prírastky a úbytky

Zostava prírastkov a úbytkov obsahuje zoznam kariet majetku, ktoré boli zaradené a vyradené v zadanom období. Tiež sa v zostave objavia tie karty, na ktorých v tomto období nastal nejaký pohyb (technické zhodnotenie, zníženie ceny, zvýšenie ceny, čiastočné vyradenie). Je dostupná cez menu **Majetok > Tlače a prehľady > Súhrnná zostava dlhodobého majetku - prírastky a úbytky**.

Súhrnná zostava DM - prírastky a úbytky

Tlač za obdobie od:* do:*

Zobraz majetok*:*

Triedenie podľa:

Obr. č. 37 Vstupné parametre pre zostavu prírastkov a úbytkov

Evidencia krátkodobého majetku									
Účtovná jednotka: Testovacia, s.r.o.					Za obdobie: *				
Adresa: Kvetinková 12, 951 01 PRIEVIDZA, SLOVAKIA					Mena: EUR				
Inventárne číslo	Projekt	Učtovanie	Zodpovedná osoba	Inventárne číslo	Názov majetku	Obstarávací cena	Manžorv	Dátum obstarania	Dátum vynešania
580				KMI	Neklasifikovaný majetok	220,00		20.06.2010	
						220,00			

Obr. č. 40 Ukážka zostavy krátkodobého majetku

5.2.5 Tlač evidencie cenín

Zoznam všetkých cenín za určité obdobie je dostupný cez menu **Majetok > Tlač a prehľady > Tlač evidencie cenín**.

Tlač za obdobie

Tlač za obdobie od: 01.01.2010 do: 31.12.2010

Obr. č. 41 Vstupné parametre pre zoznam cenín

EVIDENCIA CENÍN						
Účtovná jednotka: Testovacia, s.r.o.			Za obdobie od: 01.01.2010			
Adresa: Kvetinková 12, 951 01 PRIEVIDZA, SLOVAKIA			do: 31.12.2010			
Inventárne číslo	Dátum	Druh	Popis	Prijem	Výdaj	
CM1	01.06.2010	S	Prijem - Stravné lístky	330,00	0,00	
CM2	07.06.2010	T	Prijem - Telefónne karty	10,00	0,00	
CM3	08.06.2010	S	Výdaj - Stravné lístky	0,00	33,00	
Celkové súčty cenín:		Druh	Počiatočný stav	Prijem	Výdaj	Zostatok
Karty PHM		B	0,00	0,00	0,00	0,00
Kolky		K	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné		O	0,00	0,00	0,00	0,00
Poštové známky		P	0,00	0,00	0,00	0,00
Stravné lístky		S	0,00	330,00	33,00	297,00
Telefónne karty		T	0,00	10,00	0,00	10,00
Spolu:			0,00	340,00	33,00	307,00

Obr. č. 42 Ukážka zoznamu cenín

5.3 Číselníky

5.3.1 Import číselníkov

Po nainštalovaní AddOnu Majetok treba vykonať import číselníkov. Ide o základné dáta pre prácu s majetkom. Kliknutím na menu **Majetok > Číselníky > Import číselníkov** sa otvorí formulár IMPORT ČÍSELNÍKOV.

Import číselníkov

Súbor s číselníkmi ...

Priebeh spracovania

Názov tabuľky

Počet riadkov

Aktuálny riadok

Celkový počet záznamov

Aktuálny počet záznamov

Aktuálny stav spracovania

Obr. č. 43 Import číselníkov

Ako prvý krok treba vybrať súbor s dátami, ktoré budú nainportované. Ide o súbor CodeList_SK.xml a je preddefinovaný v adresári, ktorý vám automaticky ponúkne program. Kliknite na tlačidlo „Import“ a na formulári sa vám zobrazí aktuálny priebeh importu číselníkov. Po ukončení sa zobrazí hláška o úspešnom importe a o nutnosti reštartovať klienta SAP BO.

Import číselníkov

Súbor s číselníkmi ...

Priebeh spracovania

Názov tabuľky

Počet riadkov

Aktuálny riadok

Celkový počet záznamov

Aktuálny počet záznamov

Vymazané údaje :

- DFX_MSOM
- DFX_MSVM
- DFX_MTUD
- DFX_MOM

Aktuálny stav spracovania

Systém.hlásenie

Po importe číselníkov je nutné reštartovať klienta SAP BO!

Obr. č. 44 Úspešný import číselníkov

Import číselníkov je možné spustiť opakovane, vždy prebehne aktualizácia číselníkov.

5.3.2 Rozdelenie číselníkov

Číselníky sú rozdelené na dve sekcie, a to na užívateľské a systémové. V užívateľských číselníkoch si môže užívateľ sám ovplyvniť dáta, v systémových to povolené nie je.

Užívateľské číselníky:

- Ceniny
- Umiestnenie majetku
- Zodpovedné osoby

Systémové číselníky:

- Účtovný plán
- Triedy účtovania
- Odpisové skupiny Nové
- Spôsoby odpisovania majetku
- Matica výpočtu odpisov
- Spôsoby vyradenia majetku
- Spôsoby obstarania majetku
- Spôsoby ovplyvnenia odpisov

#	Odp.Skup	Položka	KP	Popis	Platnosť od	Platnosť do	ÚčtPredp
1	1	1	01.41.10	Dojnice živé	01.03.2009		
2	1	2	01.42.11	Ostatný hovädzí dobytok a byvoly okrem teliat živé	01.03.2009		
3	1	3	01.43.10	Len: ostatné koňovité zvieratá živé	01.03.2009		
4	1	4	01.45.1	Ovce a kozy živé	01.03.2009		
5	1	5	01.46.10	Ošipané živé	01.03.2009		
6	1	6	01.47.13	Husi živé	01.03.2009		
7	1	7	13.92.22	Nepremokavé plachty, ochranné a tieniace plachty; lodné	01.03.2009		
8	1	8	22.29	Ostatné výrobky z plastov	01.03.2009		
9	1	9	23.19.2	Technické a ostatné sklo	01.03.2009		
10	1	10	23.44	Ostatné keramické výrobky na technické účely	01.03.2009		
11	1	11	23.9	Ostatné nekovové minerálne výrobky	01.03.2009		
12	1	12	25.73	Nástroje okrem: 25.73.5, 25.73.6	01.03.2009		
13	1	13	26.2	Počítače a periférne zariadenia	01.03.2009		
14	1	14	26.3	Komunikačné zariadenia	01.03.2009		
15	1	15	26.4	Spotrebná elektronika	01.03.2009		
16	1	16	26.51	Meracie, testovacie a navigačné zariadenia	01.03.2009		
17	1	17	26.7	Optické a fotografické prístroje a zariadenia	01.03.2009		
18	1	18	28.23	Kancelárske stroje a zariadenia okrem počítačov a perifér	01.03.2009		
19	1	19	28.24	Ručné nástroje	01.03.2009		
20	1	20	28.29.3	Technické a domáce váhy a ostatné prístroje a zariadenia	01.03.2009		
21	1	21	28.3	Stroje pre poľnohospodárstvo a lesníctvo	01.03.2009		

Obr. č. 45 Ukážka číselníka odpisových skupín

5.4 Správa odpisov

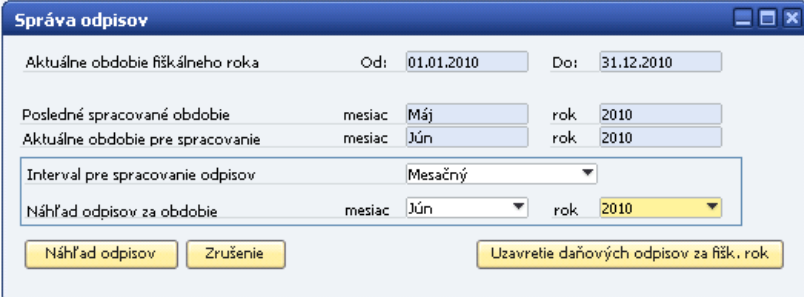
Táto sekcia slúži pre správu odpisov. Ide o miesto, kde sa volí obdobie, za ktoré sa odpisy účtujú. Sekcia obsahuje kontroly, ktoré umožnia účtovanie odpisov podľa chronologického sledu. Program si sám zisťuje najstarší nezaúčtovaný odpis a ten ponúkne ako prvý na zaúčtovanie formou predvoleného obdobia.

Správa odpisov pozostáva z dvoch krokov:

1. nastavenie parametrov zobrazenia náhľadu
2. zobrazenie samotných odpisov a to zaúčtovaných alebo nezaúčtovaných.

5.4.1 Postup účtovania odpisov

Vyberte menu **Majetok > Správa odpisov**. Otvorí sa formulár SPRÁVA ODPISOV.



Obr. č. 46 Nastavenie parametrov účtovania odpisov

- *Aktuálne obdobie fiškálneho roka* – je obdobie (rok), ktoré sa preberá z nastavení majetku
- *Posledné spracované obdobie* – je to obdobie, za ktoré bol vykonaný posledný odpis. Je to vlastne historicky posledná zmena v zaúčtovaní odpisov.
- *Aktuálne obdobie pre spracovanie* – je navrhnuté obdobie, za ktoré sa musí vykonať zaúčtovanie odpisov. Toto sa musí dodržať z dôvodu chronologického sledu účtovania odpisov. Nie je možné spätne skákať na staršie mesiace, ak už boli nejaké novšie zaúčtované.
- *Interval pre spracovanie odpisov* – je obdobie, ktoré chceme v účtovaní použiť. Povoleno je výlučne mesačný interval.
- *Náhľad odpisov za obdobie* – je obdobie, ktoré sa musí zhodovať s nastavením aktuálneho obdobia pre spracovanie. Môžete si vybrať aj iné obdobie pre náhľad odpisov, ale odpisy buď už budú zaúčtované alebo ich nebude možné zaúčtovať z dôvodu časovej následnosti.

Po nastavení parametrov a kliknutí na tlačidlo „Náhľad odpisov“ sa otvorí formulár PREHLAD ODPISOV NA ZAÚČTOVANIE – MESAČNÉ SPRACOVANIE, ktorý obsahuje niekoľko dôležitých dát.

Prehľad odpisov na zaúčtovanie- Mesačné spracovanie

Náhľad odpisov za vybrané obdobie: 6 - 2010 Dátum účtovania: 30.06.2010

Číslo interného dokladu: Zobrazit' zaúčtované odpisy Spracovanie povolené

Sumárny prehľad

#	MD	DAL	Trieda	Popis triedy	Suma	Stredisko	Projekt
1	551 0113	073 00	013 00	Programové vybavenie	599,5100	000	
2	551 0121	081 00	021 04	POSTA NEDED/1996	173,9900	000	
3	551 0121	081 00	021 05	ZDRAVOTNE STREDISKO VLČANY	2,039,0100	120	
4	551 0121	081 00	021 06	BUDOVA-TZT-NEDED	1,098,7700	010	
5	551 0121	081 00	021 09	BUDOVA-TZT-VLČANY	1,372,1400	020	
6	551 0121	081 00	021 09	BUDOVA-TZT-VLČANY	60,4200	090	
7	551 0121	081 00	021 10	SKLAD TUKOV-NEDED	465,8700	010	
8	551 0121	081 00	021 11	BUDOVA RAFINERIE-VLČANY	3,700,5700	050	

Rozpis za položky

#	ID	Inventár...	Trieda	Popis triedy	Majetok	Suma	Stredisko	Projekt
1	54	DJAV54	021 09	BUDOVA-TZT-VLČANY	BUDOVA-VYŠKVAROVŇA	1,372,1400	020	
2	56	DJAV56	022 15	Prevádzka ALFA-LAVAL-v	NÁDRŽE-VYŠKVAROVŇA	792,7800	020	
3	57	DJAV57	021 10	SKLAD TUKOV-NEDED	SKLAD TUKOV-NEDED	465,8700	010	
4	58	DJAV58	022 91	Prevádzka TŽT-NEDED-HI	NÁDRŽE-SKLAD NEDED	533,3700	010	
5	59	DJAV59	021 11	BUDOVA RAFINERIE-VLČ	AREÁL-RAFINÉRIA-VLČA	3,700,5700	050	
6	63	DJAV63	022 51	Prevádzka-Raфинéria živočí	Techn.zhodnotenie-ZASO	789,7500	050	
7	84	DJAV84	022 51	Prevádzka-Raфинéria živočí	Technické zhodn-ZASOB	331,6400	050	
8	91	DJAV91	021 05	ZDRAVOTNE STREDISKO	BYT č. 4	276,6700	120	

Suma všetkých odpisov: 61.902,9100

Zaúčtuj odpisy Zrušenie Tlač prehľadu

Obr. č. 47 Prehľad odpisov podľa nastavenia parametrov účtovania odpisov

Okrem dvoch tabuliek pre sumárny prehľad a rozpis za položky formulár obsahuje:

- *Náhľad odpisov za vybrané obdobie* – navolené parametre pre mesačné spracovanie
- *Dátum účtovania* – je dátum, ktorý sa zapíše do účtovného zápisu. Automaticky sa nastaví na posledný deň spracovávaného mesiaca, je možné ho zmeniť.
- *Číslo interného dokladu* – ide o číslo, ktoré sa generuje pre účtovné zápisy účtujúce odpisy a jeho tvar je zadaný v nastaveniach majetku
- *Zobrazit' zaúčtované odpisy* – ide o príznak, ktorým rozlišujeme viditeľnosť zaúčtovaných a zatiaľ nezaúčtovaných odpisov
- *Spracovanie povolené* – ak je zakliknuté, odpisy je možné zaúčtovať. Tomuto príznaku podlieha množstvo kontrol, ktorých úlohou je, aby sa do aplikácie dostali správne dáta.
- *Tlačidlo „Tlač prehľadu“* – slúži na tlač aktuálneho náhľadu odpisov

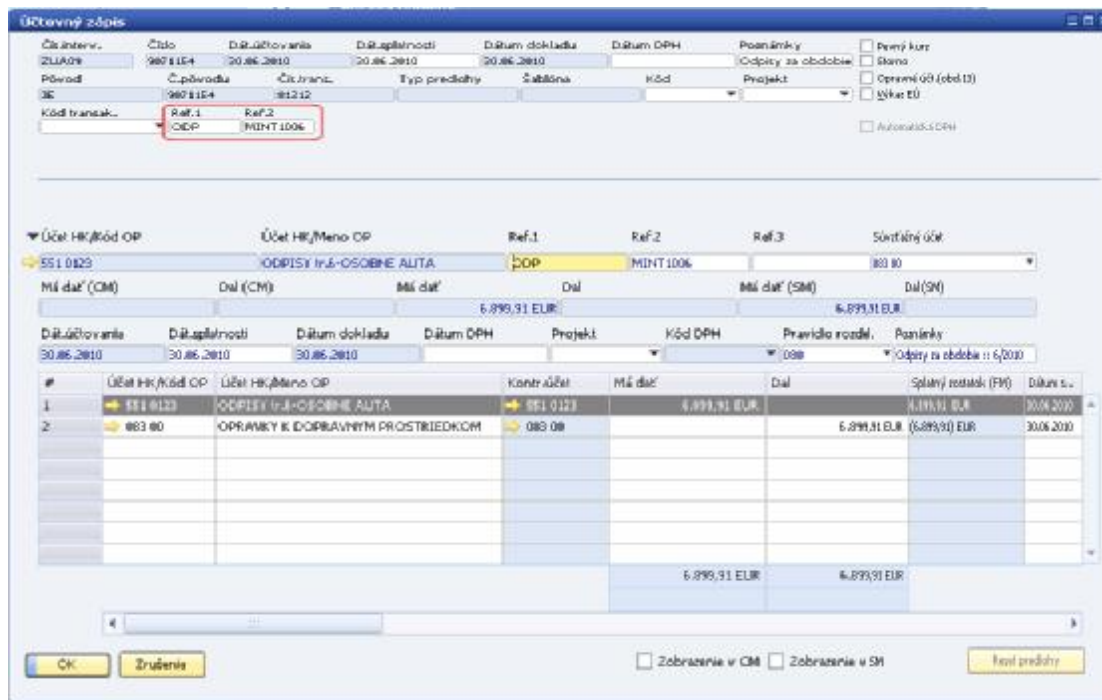
Kliknutím na tlačidlo „Zaučtuj odpisy“ systém vygeneruje potrebný počet účtovných zápisov – pre každý účet a ziskové stredisko. V účtovnom zápise sú potom skumulované odpisy za príslušný mesiac pre všetky karty za tento účet a ziskové stredisko.

Po úspešnom zaučtovaní odpisov systém zobrazí hlásenie.



Obr. č. 48 Hlásenie o úspešnom zaučtovaní odpisov

Účtovný zápis pre odpisy skumulované z viacerých kariet na rovnaký účet sa dá medzi účtovnými zápsmi identifikovať podľa políček *Ref1* a *Ref2* a vyzera nasledovne.



Obr. č. 49 Ukážka účtovného zápisu pre odpisy

5.4.2 Uzávierka ročných daňových odpisov

Daňové odpisy je možné uzavrieť tiež cez menu **Majetok > Správa odpisov**. Z formulára SPRÁVA ODPISOV kliknite na tlačidlo „Uzavretie daňových odpisov za fišk. rok“. V tomto prípade nezáleží na nastavení formulára SPRÁVA ODPISOV. Aplikácia zobrazí daňové

odpisy, ktoré je možné uzatvoriť. Taktiež je možné zobrazit' uzavreté alebo otvorené daňové odpisy.


Uzavretie daňových odpisov- Ročné spracovanie

Zobrazenie uzavretých daňových odpisov Obdobie: 01.01.2010 --- 31.12.2010

#	ID	INV. číslo	Názov majetku	Výška odpisu	Dátum odpisu
1	117	DSP117	Interiérové úpravy - súbor v novej buc	941,000	31.12.2010
2	118	DSP118	Interiérové vybavenie - súbor v novej	1.727,000	31.12.2010
3	143	DSP143	Interiérové vybavenie - súbor v novej	26,000	31.12.2010
4	147	DSP147	Teleobjektív NIKON 300/2,8	871,740	31.12.2010
5	152	DSP152	Klimatizácia - TOSHIBA	140,000	31.12.2010
6	167	DSP167	Objektív NIKON AF-S 17-55/2,8 DX	258,000	31.12.2010
7	1243	DSP186	PC - Prenosný NB MacBook 13"	338,750	31.12.2010
8	1315	DSP187	Objektív-Nikon	490,000	31.12.2010
9	1316	DSP188	Kopírovací stroj	1.129,000	31.12.2010
10	1327	DSP189	Server	1.843,000	31.12.2010
11	1332	DSP190	NIKON D 300	199,000	31.12.2010
12	1334	DSP191	Fotoaparát Nikon D300s + prisl	1.161,000	31.12.2010

Uzavretie odpisov Zrušenie

Obr. č. 50 Zobrazenie neuzavretých daňových odpisov



Upozornenie: Daňové odpisy sa neúčtujú. Slúžia ako podklad pre uzavretie daňového roka. Daňové odpisy je možné vidieť v tlačovej zostave *Tlač koncoročného výkazu*.

5.5 Import (migrácia) majetku z iných IS

AddOn umožňuje import dát z iných systémov. K tomuto účelu bol vyvinutý nástroj, ktorého hlavnou podstatou je naplnenie XLS šablóny (prostredie MS Excel 2000 a vyššie). Tento import dokáže pracovať so všetkými daňovými a účtovnými metódami podľa platnej legislatívy.

6 Často kladené otázky

1. Môžem zmeniť odpisovú skupinu na karte dlhodobého majetku, ktorá bola zaradená v minulosti a má zaúčtované odpisy?

Áno, môžete, ale len za určitých podmienok. Odpisovú skupinu a kód produkcie je povolené meniť na karte majetku, ktorá pre zadané účtovné obdobie nemá ešte uzavretý daňový odpis a neexistuje pre ňu v tomto období pohyb s dátumom neskorším ako posledný zaúčtovaný účtovný pohyb. V prípade účtovného plánu UO=DO je zmena povolená iba ak existuje aspoň jeden nezaúčtovaný účtovný odpis v príslušnom účtovnom období.



Poznámka: Pre karty majetku, ktoré spadajú do prevodového mostíka podľa novely zákona č. 595/2003 Z. z. § 22 platnej od 1.3.2009, ste dokonca od 1.1.2010 povinní urobiť preradenie do iného kódu produkcie a tým aj odpisovej skupiny.

Presná kontrola pre povolenie zmeny odpisovej skupiny:

- neuzavreté daňové odpisy do začiatku aktuálneho obdobia neexistujú
- uzavreté daňové odpisy za aktuálne obdobie neexistujú
- nezaúčtované účtovné odpisy do začiatku aktuálneho obdobia neexistujú
- nezaúčtované účtovné odpisy za aktuálne obdobie existujú alebo účtovný plán je iný ako UO=DO
- nevyradená
- nenulová zostatková cena daňová

2. Ako mám zmeniť odpisovú skupinu, ak spĺňam všetky podmienky z bodu 1? Ved' na karte majetku sú všetky políčka nad'alej disabled (neprístupné).

Na karte dlhodobého majetku zobrazte tabuľku pre pohyby. Dvojkliknite na riadok pohybu zaradenie. Pohyb sa vám otvorí vo formulári pre zaradenie a ak karta spĺňa všetky potrebné podmienky, políčko pre odpisovú skupinu bude enableované (povolené pre zmenu).

3. Dá sa dodatočne zmeniť účtovný plán na karte dlhodobého majetku?

Áno, dá, ale len niekedy a na niektorej karte. Účtovný plán pre kartu majetku môžete zmeniť spravidla na začiatku účtovného obdobia, kým nie je zaúčtovaný žiadny účtovný odpis pre aktuálne obdobie.

Presná kontrola pre povolenie zmeny účtovného plánu:

- nezaúčtované účtovné odpisy pred začiatkom účtovného obdobia neexistujú
- zaúčtované účtovné odpisy od začiatku účtovného obdobia neexistujú
- nevyradená
- nenulová zostatková cena účtovná

4. Čo mám urobiť, ak som zaradila majetok s nesprávnou obstarávacou cenou?

Za predpokladu, že na karte majetku neexistuje zaúčtovaný pohyb čiastočné vyradenie, ktorý sa zatiaľ nedá vystornovať, môžete postupovať nasledovne:

- vystornujte všetky zaúčtované účtovné odpisy postupne od najnovšieho k najstaršiemu
- vystornujte daňový odpis, ak už je uzavretý
- vystornujte všetky pohyby, ktoré sú aktivované na karte majetku po pohybe zaradenia
- dvojklikom otvorte pohyb zaradenie (viď [kapitola 5.1.4.2 Zmena pohybu zaradenie](#)) a vystornujte ho kliknutím na tlačidlo „Storno pohybu“
- dvojklikom otvorte pohyb obstaranie a zmeňte obstarávaciu cenu majetku na správnu
- aktivujte pohyb zaradenie s rovnakou odpisovou skupinou a účtovným plánom, ako mala karta pôvodne, alebo môžete tieto parametre zmeniť ako potrebujete
- cez správu odpisov zaúčtujte všetky potrebné účtovné odpisy k tejto karte
- vytvorte všetky pohyby, ktoré na karte pôvodne existovali
- uzatvorte daňový odpis, ak bol predtým uzatvorený



Dôležité upozornenie: Nikdy nevykonávajte storno odpisov a pohybov MIMO aktuálneho účtovného obdobia. Ak prídete na chybu s nesprávne zaradeným a odpisovaným majetkom až na ďalší rok po zaradení, pokúste sa problém vyriešiť aktivovaním pohybu na karte majetku alebo zmenou účtovného plánu.

5. Prečo sa mi nedá zaúčtovať odpis?

Vo formulári pre správu odpisov musíte vybrať obdobie pre spracovanie odpisov, ktoré sa rovná ponúkanému aktuálnemu obdobiu pre spracovanie. Aktuálne obdobie ponúka systém na základe hľadání v nespracovaných účtovných odpisoch a môže byť skoršie ako posledné spracované obdobie (ak bol nejaký odpis ručne stornovaný). Vo formulári pre náhľad odpisov bude potom prepínač *Spracovanie povolené* zakliknutý. To znamená, že bežné kontroly sú v poriadku.

Môžete vybrať aj budúce alebo minulé obdobie, ale prepínač *Spracovanie povolené* zakliknutý nebude a systém nepovolí zaúčtovanie odpisov.

Ak ste vybrali správne obdobie a spracovanie je povolené, najčastejšie príčiny neúspešného zaúčtovania odpisov sú:

- účtovné obdobie (vybraný mesiac) je v SAPe blokované. Ak ste napríklad vybrali obdobie 02/2010, ktoré nasleduje pre spracovanie odpisov, AddOn Majetok sa pokúša vytvoriť účtovný zápis s dátumom účtovania 28.02.2010. Obdobie 02/2010 musí byť odblokované, inak sa účtovný zápis nedá vytvoriť. (**Administrácia > Inicializácia systému > Účtovné obdobia**)
- nie je stanovené číslovanie dokladov pre účtovný zápis na aktuálne účtovné obdobie (**Administrácia > Inicializácia systému > Číslovanie dokladov > Zadanie účtovania**)

7 Zoznam použitých obrázkov

OBR. Č. 1 NASTAVENIE MAJETKU – NUTNÉ PREDPOKLADY	7
OBR. Č. 2 NASTAVENIE MAJETKU – PARAMETRE ÚČTOVANIA	9
OBR. Č. 3 OTVORENIE PRÁZDNEHO FORMULÁRA PRE KARTU DLHODOBÉHO MAJETKU.....	11
OBR. Č. 4 NAPLNENIE HLAVIČKY – KARTA DLHODOBÉHO MAJETKU.....	12
OBR. Č. 5 ZÁLOŽKA STAV KARTY NA KARTE DM	13
OBR. Č. 6 ZÁLOŽKA OBSTARANIE – KARTA DLHODOBÉHO MAJETKU	13
OBR. Č. 7 FORMULÁR PRE OBSTARANIE MAJETKU.....	14
OBR. Č. 8 PRIDANIE DOKLADU K POHYBU OBSTARANIE.....	15
OBR. Č. 9 OTVORENIE POHYBU OBSTARANIE	16
OBR. Č. 10 ZÁLOŽKA ZARADENIE – KARTA DLHODOBÉHO MAJETKU.....	16
OBR. Č. 11 FORMULÁR PRE ZARADENIE MAJETKU.....	17
OBR. Č. 12 FORMULÁR PRE ZAÚČTOVANIE ZARADENIA MAJETKU.....	19
OBR. Č. 13 SYSTÉMOVÁ HLÁŠKA O ÚSPEŠNOSTI ZAÚČTOVANIA POHYBU.....	19
OBR. Č. 14 ÚČTOVNÝ ZÁPIS PRE ZARADENIE MAJETKU	20
OBR. Č. 15 ZÁLOŽKA VYRADENIE – KARTA DLHODOBÉHO MAJETKU	21
OBR. Č. 16 FORMULÁR PRE VYRADENIE MAJETKU	22
OBR. Č. 17 FORMULÁR PRE ZAÚČTOVANIE VYRADENIA MAJETKU	24
OBR. Č. 18 OTVORENIE FORMULÁRA PRE EXISTUJÚCI POHYB.....	24
OBR. Č. 19 FORMULÁR PRE ČIASTOČNÉ VYRADENIE MAJETKU.....	25
OBR. Č. 20 FORMULÁR PRE ZAÚČTOVANIE ČIASTOČNÉHO VYRADENIA MAJETKU	26
OBR. Č. 21 POHYBY PRE OVPLYVNIENIE ODPISOV	27
OBR. Č. 22 FORMULÁR PRE TECHNICKÉ ZHODNOTENIE.....	28
OBR. Č. 23 FORMULÁR PRE POHYB NEODPISUJ PRE TENTO ROK	29
OBR. Č. 24 ZOZNAM ŠABLÓN RUČNÝCH ODPISOV.....	30
OBR. Č. 25 NAPLNENIE ŠABLÓNY RUČNÝCH ODPISOV	31
OBR. Č. 26 ZÁLOŽKA TLAČE NA KARTE DM	32
OBR. Č. 27 UKÁŽKA TLAČE KARTY DLHODOBÉHO MAJETKU.....	32
OBR. Č. 28 KARTA KRÁTKODOBÉHO MAJETKU.....	33
OBR. Č. 29 KARTA CENÍN	34
OBR. Č. 30 DRUHY CENÍN.....	34
OBR. Č. 31 FORMULÁR PRE NOVÝ DRUH CENINY.....	35
OBR. Č. 32 PRÍJEM CENÍN	36
OBR. Č. 33 VSTUPNÉ PARAMETRE PRE VÝKAZ DLHODOBÉHO MAJETKU	37
OBR. Č. 34 UKÁŽKA TLAČE VÝKAZU DLHODOBÉHO MAJETKU	38
OBR. Č. 35 VSTUPNÉ PARAMETRE KONCOROČNÉHO VÝKAZU	38
OBR. Č. 36 UKÁŽKA TLAČE KONCOROČNÉHO VÝKAZU	39

OBR. Č. 37 VSTUPNÉ PARAMETRE PRE ZOSTAVU PRÍRASTKOV A ÚBYTKOV.....	39
OBR. Č. 38 UKÁŽKA TLAČE PRÍRASTKOV A ÚBYTKOV.....	40
OBR. Č. 39 VSTUPNÉ PARAMETRE PRE ZOSTAVU KRÁTKODOBÉHO MAJETKU.....	40
OBR. Č. 40 UKÁŽKA ZOSTAVY KRÁTKODOBÉHO MAJETKU.....	41
OBR. Č. 41 VSTUPNÉ PARAMETRE PRE ZOZNAM CENÍN.....	41
OBR. Č. 42 UKÁŽKA ZOZNAMU CENÍN.....	41
OBR. Č. 43 IMPORT ČÍSELNÍKOV	42
OBR. Č. 44 ÚSPEŠNÝ IMPORT ČÍSELNÍKOV.....	42
OBR. Č. 45 UKÁŽKA ČÍSELNÍKA ODPISOVÝCH SKUPÍN.....	43
OBR. Č. 46 NASTAVENIE PARAMETROV ÚČTOVANIA ODPISOV	44
OBR. Č. 47 PREHLAD ODPISOV PODĽA NASTAVENIA PARAMETROV ÚČTOVANIA ODPISOV.....	45
OBR. Č. 48 HLÁSENIE O ÚSPEŠNOM ZAÚČTOVANÍ ODPISOV.....	46
OBR. Č. 49 UKÁŽKA ÚČTOVNÉHO ZÁPISU PRE ODPISY.....	46
OBR. Č. 50 ZOBRAZENIE NEUZAVRETÝCH DAŇOVÝCH ODPISOV	47