

# Príklad vytvorenia a účtovania vystavených predfaktúr, zálohových a vyúčtovacích faktúr v programe Ekonomická agenda SQL

## 1. Nastavenie parametrov

Cez menu hlavného okna programu vyberte **Nastavenia-Parametre** a na záložke **Účtovníctvo1** v sekcii **Zálohy - predvoľby účtov** nastavte:

- **Odpočet DPH z prijatých záloh <X>%** - analytický účet pre odpočet DPH z prijatých záloh v hladine <X>%, bežne PTOODZ (podľa dodávaného účtového rozvrhu)
- **Odpočet DPH zo zaplat. záloh <X>%** - analytický účet pre odpočet DPH zo zaplatených záloh v hladine <X>%, bežne VZAODZ (podľa dodávaného účtového rozvrhu)

zároveň zapnite na záložke **Účtovníctvo2** parameter:

- **Automatická evidencia pohľadávok po vystavení faktúry** - program automaticky zaúčtuje vystavenú faktúru do saldokonta pohľadávok a záväzkov

## 2. Vyhotovenie predfaktúry

V okne [vystavené faktúry](#) vytvoríte nový doklad - a v políčku typ dokladu zadáte **ZP - Zálohy prijaté (vystavené predfaktúry)** alebo obdobný, ktorými označujete **predfaktúry** (nedaňový doklad, proforma). Pri zadávaní pohybov na doklad správne vyplňte políčka **P.cena bez DPH / mj, %DPH** (napr. 20) a **Zaúčtovanie** (napr. PTOZAL).

### Vystavená faktúra

Typ faktúry	ZP ... Zálohy prijaté (vystavené)	Mena	EUR ...	Číslo účtu	1 ... SK18 0200 0000 001
Číslo faktúry	160001 ... Opr. k fa. ...	Typ ceny	...	Variabilný symbol	...
Dodací list	...			Konštantný symbol	0008 ...
Firma	2 ... Odberateľ	Vybavuje	...	Špecifický symbol	...
Prevádzka	...	Objednávka	...	Spôsob dopr./úhrady	OS ... PP ...
Pošt. adresa firmy	...	Poznámka	...	Kód pri dodaní oslobod. od DPH	...
Dátum vystavenia	15.01.2016 ...	Sadzby DPH	20 10	Záloha	...
Dátum dodania	15.01.2016 ...			Text na zač.	...
Dátum splatnosti	29.01.2016 ... Splatnosť 14 dní			Text na kon.	...

Pohyby

Text	Počet	% zľavy	P.cena bez DPH	Bez DPH spolu	P.cena s DPH	S DPH spolu	% DPH
Záloha na opravu auta				333,33		400,00	20,0

Počet položiek:	1
P. cena bez DPH:	333,33
P. cena s DPH:	400,00
Zľava celkom:	0,00

Zaúčtovaná  OK Zrušiť

Ctrl+šípka\_hore,šípka\_dole - zmena poradia, Ctrl+F, F3 - hľadanie

Program automaticky zaúčtuje pohľadávku do [saldokonta](#). Do pohybov dokladu sa preberú Vami zadané hodnoty kódov a čiastok očakávaného preddavku. Pre kód DPH sa uvedie hodnota N (bez zápisu do knihy DPH).

**Prijatá záloha / vystavená predfaktúra**

Kód predkontácie		Objednávka	
Typ dokladu	ZP Zálohy prijaté (vystavené pri	Faktúra /	
Číslo	160001	VS / KS / ŠS	160001 0008
Firma	2 Odberateľ	Referencia platiteľa	
Prevádzka		Bankový účet	
Text	Odberateľ	BIC (SWIFT)	
Dátum evidencie	15.01.2016		
		Príkazy na úhradu / dátum	
		Upomienky (počet/dátumy)	
		Penalizácia (čiastka/dátum)	
		Poznámka	
		Sadzby DPH	20 10
		Oprava DPH	
		Celková čiastka	EUR
Osobitná úprava uplatňov. DPH	<input type="checkbox"/>		
Dátum splatnosti	29.01.2016 Splatnosť 14 dní		
Mena	EUR		

Kód	Čiastka	DPH	Stredisko	Zákazka	Kód obr.	Popis	Spolu
1. PTOZAL	333,33	EUR N				Prijaté preddavky	Spolu EUR 400,00
2. PTOZAL	66,67	EUR N				Prijaté preddavky	
3.		EUR					Bez DPH 400,00
							DPH 20%

### 3. Prijatie preddavku

V okne [Peňažný denník](#) vytvoríte nový doklad - zaúčtujete prijatie preddavku (na účet, resp. v hotovosti) s použitím klávesu **F5**, t.j. s úhradou dokladu evidovaného v saldokonte.

### 4. K splneniu dodávky nedošlo do konca mesiaca, preto je pre účely DPH potrebné vystaviť faktúru a zaúčtovať DPH

V okne [vystavené faktúry](#) vytvoríte nový doklad - a v políčku typ dokladu zadáte **FVZ - Zálohy prijaté (fakturované)**. V okne faktúry v políčku **Záloha** kliknite na tlačidlo výberu resp. stlačte F9. V následne zobrazenom okne **Prijaté zálohy** vyberte voľbu **Vystavenie daňového dokladu k prijatej zálohe (faktúry / pokl. dokladu)**, zadajte čiastky pre príslušné sadzby dane a potvrdte stlačením **OK**.

**Prijaté zálohy**

Odpočítanie zálohy  
 Vystavenie daňového dokladu k prijatej zálohe (faktúry / pokl. dokladu)

	Bez DPH	DPH	S DPH	
Čiastka na fakturáciu 20%	333,33	66,67	400,00	EUR
10%				EUR

Popis fakturovanej zálohy

OK Zrušiť





**Poznámka** Ak vytvárate doklady v sadokonte sami, aby ste mohli ručne zadávať základ DPH pre účet PND je potrebné v číselníku **C-Číselníky-Účtovníctvo-Typy dokladov (faktúry, pohľadávky, záväzky)** pre typ dokladu **FVZ - Zálohy prijaté (fakturované)** zapnúť parameter: **Ručné zadávanie základu DPH**.

Program následne vytvorí odpovedajúci záznam v knihe DPH so zadaným základom a sumou DPH.



**Dôležité** Pre zápis do peňažného denníka je potrebné na doklade v saldokonte vyvolať funkciu **Preúčtuj DPH zo zálohy (Alt+D)**. Následne sa vytvorí interný doklad v peňažnom denníku podľa predpisu saldokonta.

## 5. Došlo k splneniu dodávky v mesiaci nasledujúcom po mesiaci, v ktorom bol prijatý preddavok

V okne [vystavené faktúry](#) vytvoríte nový doklad - a v políčku typ dokladu zadáte **FV - Faktúry vystavené**. V okne faktúry v políčku **Záloha** kliknite na tlačidlo výberu resp. stlačte F9. V následne zobrazenom okne **Prijaté zálohy** vyberte voľbu **Odpočítanie zálohy**, zadajte čiastky pre príslušné sadzby dane (odpovedajúce faktúre za zálohu z bodu 4.) a potvrdte stlačením **OK**.

✕

### Prijaté zálohy

Odpočítanie zálohy  
 Vystavenie daňového dokladu k prijatej zálohe (faktúry / pokl. dokladu)

	Bez DPH		DPH		S DPH		
20%	-333,33	---	-66,67	---	-400,00	---	EUR Popis odpočítanej zálohy <input style="width: 80%;" type="text"/>
10%		---		---		---	EUR
0%		---		---		---	EUR Popis odpočítanej zálohy <input style="width: 80%;" type="text"/>

F9 - výpočet DPH a ceny bez DPH

Následne v okne vystavenej faktúry zadajte požadované pohyby konečnej faktúry, pre položky s cenou správne vyplňte políčka **%DPH** (napr. 20) a **Zaúčtovanie** (PTO, PVS).

X
Vystavená faktúra
📄

Typ faktúry	FV	Faktúry vystavené	Mena	EUR		Číslo účtu	1	SK18 0200 0000 001
Číslo faktúry	160002	Opr. k fa.	Typ ceny			Variabilný symbol		
Dodací list						Konštantný symbol	0008	
Firma	2	Odberateľ	Vybavuje	***		Špecifický symbol		
Prevádzka			Objednávka			Spôsob dopr./úhrady	OS	PP
Pošt. adresa firmy			Poznámka			Kód pri dodaní oslobod. od DPH		
Dátum vystavenia	02.02.2016		Sadzby DPH	20	10	Záloha		400,00
Dátum dodania	02.02.2016					Text na zač.		
Dátum splatnosti	16.02.2016	Splatnosť				Text na kon.		

**Pohyby**

Text	Počet	% zľavy	P.cena bez DPH	Bez DPH spolu	P.cena s DPH	S DPH spolu	% DPH
Dodávka a výmena brzdových kotúčov	1,000		500,00	500,00	600,00	600,00	20,0

Počet položiek:	1
P. cena bez DPH:	500,00
P. cena s DPH:	600,00
Zľava celkom:	0,00

Zaúčtovaná
 OK
Zrušiť

Ctrl+šípka\_hore, šípka\_dole - zmena poradia, Ctrl+F, F3 - hľadanie





## 6. Párovanie vystavenej "zálohovej faktúry" a "výúčtovacej faktúry"

V okne [saldokonto](#) nastavte ako aktívnu jednu z pohľadávok a stlačte klávesy **Alt+Z** (alebo cez kontextové menu vyberte funkciu **Párovanie, kompenzácie**). V stĺpci nedoplatok sú maximálne čiastky, ktoré môžete použiť pre párovanie. Súčet čiastok vybratých na dokladoch musí byť 0. Program po stlačení **F2** (zaúčtovanie interného dokladu) vytvorí v peňažnom denníku účtovný záznam - **interný doklad** (podľa vybraného typu).

**Neuhradené doklady firmy Odberateľ**

	Počet	Čiastka		Počet	Čiastka	Typ
Závazky			Pohľadávky	1	400,00	I Interné doklady
Prijaté zálohy	1	400,00	Zaplatené zálohy			Dátum 02.02.2016
Spolu	1	400,00	Spolu	1	400,00	

Zobrazíť počet záznamov

PZ	Doklad	Var.symbol	D. eviden	D. splatnosti	Firma	Prev.	Čiastka	Nedoplatok	Úhrada	Či.
P	FV160002	160002	02.02.2016	15.02.2016	Odberateľ		600,00	600,00	400,00	
PX	ZP160001	160001	15.01.2016	29.01.2016	Odberateľ		400,00	- 400,00	-400,00	

Ctrl+Enter, Medzera - zadanie čiastky na párovanie, F2 - zaúčtovanie interného dokladu

## Účtovanie došlých zálohových a výúčtovacích faktúr

Pre účtovanie opačného prípadu - došlých predfaktúr, zálohových a výúčtovacích faktúr postupujte podobne. Pri evidencii dokladov v saldokonte použite typy dokladov **ZZ - Zálohy zaplatené** (došlé predfaktúry) a **FD - faktúry došlé**. V texte príkladu použite kódy peňažného denníka **VZAZAL** (namiesto PTOZAL), **VZAODZ** (namiesto PTOODZ), **VND** (namiesto PND), **VZA** (namiesto PVS).