

## Účtovníctvo

Je strešný modul podnikového KPIS WINCODEX, pracujúci v zmysle zákona o účtovníctve. Je určený pre spoločnosti účtujúce systémom podvojného účtovníctva.

Hlavný dôraz je kladený na jednoduchosť ovládania a možnosť akýchkoľvek spätných opráv.

Modul Účtovníctvo okrem základnej účtovnej evidencie, ktorú predstavujú účtovné doklady vytvárané zaúčtovaním prvotných dokladov v ostatných moduloch, resp. interné doklady vytvárané priamo v module účtovníctvo, poskytuje aj finančné analýzy.

### Účtovníctvo obsahuje:

- Spracovanie DPH a tlač daňových tlačív (Daňové priznanie, Súhrnný výkaz) do originálnych tlačív, export elektronickými prostriedkami na adresu elektronickej podateľne
  - Hlavnú knihu (samostatná databáza) v ktorej účty je možné zobrazíť v dvoch úrovniach súčtovania a to za účet, kód cudzej meny a organizačnú jednotku (závod, stredisko, výkon) alebo len za účet. Ku každej položke hlavnej knihy sú zobrazené všetky zápisy z účtovného denníka usporiadané podľa časového hľadiska za vybraný rok, bez ohľadu na vybrané účtovné obdobie.
  - Vyparovanie saldokonta faktúr
  - Automatizovaný výpočet kurzových rozdielov pri čiastkových a celkových úhradách pohľadávok a záväzkov evidovaných v knihe faktúr a ich zaúčtovanie
    - Účtovné saldokonto
    - Spracovanie upomienok, odsúhlasenie pohľadávok a záväzkov, vystavovanie vzájomných zápočtov, penalizáciu a úroky z omeškania
      - Réžie
      - Nedokončenú výrobu
      - Plán obrátov účtov
      - Inventarizáciu účtov
    - Automatizovaný výpočet kurzových rozdielov ku dňu zostavenia účtovnej závierky a ich zaúčtovanie
      - Možnosť účtovať nasledujúci účtovný rok bez potreby uzavretia roku predchádzajúceho
      - Koncoročné spracovanie, t.j. vytvorenie počiatočných stavov účtov s možnosťou neustálej aktualizácie
        - Spracovanie a tlač účtovných výkazov do originálnych tlačív s možnosťou editácie, archivovania a obnovy uložených výkazov
        - Spracovanie a tlač účtovných výkazov v cudzom jazyku
        - Základné účtovné tlačové zostavy a možnosť ich exportu Wordu, Excelu, PDF súborov, do

schránok, ako obrázkov do e-mailu

- Kontrolné účtovné zostavy napr. kontrola obrátov hlavnej knihy a účtovného denníka, kontrola saldokontných účtov na zostatky hlavnej knihy, kontrola obratu účtovných dokladov strán MD a Dal a pod.
- Možnosť exportu zostáv a do Wordu, Excelu, do PDF súboru, ako obrázkov do e-mailu
- Doklady a možnosť ich exportu do PDF súboru, ako obrázkov do e-mailu

### **Spracovanie DPH**

V zmysle platnej legislatívy zabezpečuje automatizované spracovanie evidencie DPH, tlač originálneho tlačiva daňového priznania, súhrnného výkazu a zároveň umožňuje realizovať ich podanie elektronickými prostriedkami na adresu elektronickej podateľne správcu dane.

Poskytuje kompletné prehľady podľa jednotlivých zdaňovacích období o dodaných a prijatých tovaroch a službách, prehľad o neuplatnenej DPH a tiež umožňuje automaticky preúčtovať DPH na účet vyjadrujúci vzťah s daňovým úradom.

Spracovanie DPH a vystavenie daňového priznania je možné opakovať, zaúčtovaním daňového priznania sa uzatvorí účtovné obdobie pre účtovanie ďalších dokladov.

### **Hlavná kniha**

Zobrazuje počiatkový stav, obraty strán MD, Dal a konečný stav účtov podľa účtovného rozvrhu za vybrané účtovné obdobie spolu s ročným počiatkovým stavom a mesačnými obratmi.

Účty hlavnej knihy je možné zobrazíť v dvoch úrovniach súčtovania a to za účet, kód cudzej meny a organizačnú jednotku (závod, stredisko, výkon) alebo len za účet. Ku každej položke hlavnej knihy sú zobrazené všetky zápisy z účtovného denníka usporiadané podľa časového hľadiska za vybraný rok, bez ohľadu na vybrané účtovné obdobie.

### **Vyparovanie saldokonta faktúr**

Automatizované vyparovanie saldokonta faktúr sa vykoná na základe údajov z knihy faktúr. Je možné spracovať faktúry podľa druhu, t.j. došlé, odoslané alebo všetky. Spracovanie zachytí faktúry, pri ktorých je absolútny rozdiel medzi fakturovanou a uhradenou sumou menší ako hodnota, ktorú si zvolil používateľ. Zaúčtovanie rozdielov prebehne na označených faktúrach automatizovane, pričom predkontácia nákladového účtu je definovaná v parametroch účtovníctva.

### **Vyparovanie kurzových rozdielov faktúr**

Automatizované vyparovanie kurzových rozdielov sa vykoná na základe údajov z knihy faktúr. Na spracovanie sú ponúknuté len faktúry vystavené v cudzej mene a zároveň nie je na nich vykazovaný saldokontný rozdiel v cudzej mene (t.j. fakturovaná suma v cudzej mene sa rovná uhradenej sume v rovnakej mene.)

Zaúčtovanie kurzových rozdielov prebehne na označených faktúrach automatizovane, pričom predkontácia nákladového účtu je definovaná v parametroch účtovníctva.

### **Účtovné saldokonto**

Saldokonto je možné sledovať ako v jeho aktuálnej podobe, tak v stavoch ku koncu určených období (mesiace, roky).

Saldokonto pohľadávok a záväzkov poskytuje celý rad výstupov, vrátane vyhodnocovania saldokonta po splatnosti.

**Spracovanie upomienok, odsúhlasenie pohľadávok a záväzkov, vystavovanie vzájomných zápočtov, penalizácia faktúr výpočet úrokov z omeškanie**

Pomocou mechanizmu je možné automatizované vystavovanie a tlač upomienok (prvá, druhá a ďalšie upomienky), odsúhlasenie pohľadávok a záväzkov, vystavovanie vzájomných zápočtov, penalizačných faktúr, výpočet a tlač úrokov z omeškania. Spracovanie vychádza z modulu Fakturácie, a používateľ si definuje kritéria výberu faktúr pre spracovanie.

Vzájomné zápočty je možné vykonávať v tuzemskej aj v cudzej mene a mechanizmus umožňuje ich automatizované zaúčtovanie.

Penalizácia a úroky z omeškania slúžia pre výpočet penálov a úrokov u faktúr uhradených po splatnosti.

### **Réžie**

Mechanizmus rieši automatizovaný výpočet režijných nákladov (sledovaných na vybraných výkonoch) a ich rozúčtovanie na vopred definované výkony (činnosti). Rozpis režijných nákladov sa uskutoční podľa údajovej základne a organizačnej jednotky.

Rozúčtovanie režijných nákladov sa robí vždy od začiatku roka do účtovného obdobia, ktoré určí používateľ. Spracovanie je možné opakovať niekoľkokrát mesačne, resp. uskutočniť za viac mesiacov.

### **Nedokončená výroba**

Mechanizmus rieši evidovanie nákladov na nedokončenú výrobu podľa závodov, stredísk, výkonov a účtov SUAU a ich zaúčtovanie. Náklady na Nedokončenú Výrobu (NNV) sa zaúčtujú ako Nedokončená Výroba (NV) za vybrané výkony.

### **Plán obrátov účtov**

Plán obrátov na účtoch umožňuje párovanie plánovaných a skutočných obrátov na vybraných účtoch za vybrané účtovné obdobie. Plánované obraty je možné editovať alebo prebrať hodnoty skutočných obrátov z predošlého roku. Porovnanie sa zobrazí pomocou zostáv.

### **Inventarizácia stavov účtov**

Mechanizmus umožňuje zobraziť skutočné obraty na účtoch za vybrané obdobie spolu s výpisom jednotlivých pohybov. Inventarizáciu je možné zobraziť pomocou zostáv.

### **Koncoročné kurzové rozdiely**

Mechanizmus rieši prepočet majetku a záväzkov vedených na účtoch v cudzej mene na eurá v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s možnosťou automatizovaného zaúčtovania označených viet.

### **Koncoročné spracovanie**

Spočíva v otvorení nového účtovného obdobia a vytvorení počiatočných zostatkov účtov.

Používateľovi je umožnené súbežne pracovať v starom aj novom roku a počiatočné zostatky účtov je možné priebežne aktualizovať.

---