

VYTVORENIE NOVÉHO ROKU V MKSQL

Postup na vytvorenie nového roku si môžete zobrazíť cez menu *Pomoc - Popis prechodu na nový rok*.

I. Operácie, ktoré je potrebné vykonať v účtovnom roku 2010 (pred vytvorením roku 2011)

Jednoduché účtovníctvo

Ak používate pokladňu, banku v inej mene ako EUR, tak v kurzovom lístku je potrebné zadať kurz ku 31.12.

Kurzový lístok nájdete cez menu *Číselníky - Ostatné - Kurzový lístok*. Nie je nutné zadávať kurzy k všetkým menám, ale len k tým, ktoré využívate.

Podvojný účtovníctvo

Ak používate pokladňu, banku v inej mene ako EUR, tak v kurzovom lístku je potrebné zadať kurz k 31.12.

Kurzový lístok nájdete cez menu *Číselníky - Ostatné - Kurzový lístok*. Nie je nutné zadávať kurzy k všetkým menám, ale len k tým, ktoré využívate.

V okne Účtovný denník si cez pravé tlačidlo myši vyberte funkciu **„Začiatkové stavy / uzávierkové operácie“** - **„Uzavretie účtov“** a to aj v prípade, že ešte nemáte zaúčtované všetky účtovné prípady.

Sklad

Je potrebné vykonať tieto operácie:

1. kontrola integrity: túto funkciu spustíte cez menu *Systémové služby - Kontrola integrity*. V okne Kontrola integrity údajov odporúčame zaškrtnúť príznak „Opravovať nájdené chyby“ a taktiež aj príznak „Opravovať nájdené chyby bez potvrdenia“, a následne spustiť kontrolu.
2. preúčtovanie záporných skladových kariet: túto funkciu spustíte cez menu *Sklad - Preúčtovanie záporných skladových kariet*. Preúčtovanie záporných skladových kariet je potrebné urobiť na všetkých skladoch, ktoré používate.

II. Vytvorenie roku 2011

Rok 2011 sa vytvára v úvodnom okne Zoznam firiem (okno, v ktorom máte zoznam firiem a účtovných rokov) a to cez menu *Zoznam firiem - Vytvor nový účtovný rok*. **Pri vytvorení nového roku sa základná sadzba DPH automaticky zmení z 19% na 20% v parametroch programu.**

Sklad - prepočet predajných cien

Vzhľadom na zmenu základnej sadzby DPH z 19% na 20% je v module Sklad potrebné urobiť prepočet predajných cien. Prepočet predajných cien sa spúšťa v okne Cenník (*Sklad - Cenník*) cez funkciu „Hromadný prepočet predajných cien a marže“. Funkcia sa spúšťa v okne Cenník, cez pravé tlačidlo myši sa zobrazí kontextové menu, kde si zvolíte možnosť *Nástroje - Hromadný prepočet predajných cien a marže*. V okne Výberová podmienka pre cenník si vynulujte filter a potvrďte OK. Následne sa zobrazí okno Prepočet ceny / marže v cenníku, kde si zaškrtnete príznak „Zmena sadzieb DPH“. Vzhľadom na to, koľko cenových hladín používate, tak pre toľko cenových hladín je potrebné urobiť prepočet predajných cien. Výsledkom tohto prepočtu môže byť:

- zachovanie cien bez DPH (B)- **predajná cena bez DPH sa nezmení**, prepočíta sa predajná cena s DPH,
- zachovanie cien s DPH (S) - **predajná cena s DPH sa nezmení**, prepočíta sa predajná cena bez DPH.

Sklad - nastavenie DPH pre registračné pokladne Euro

Po poslednej uzávierke na pokladni v roku 2010 a po vytvorení roku 2011 v programe, je potrebné si do pokladne nadefinovať zvýšenú základnú sadzbu DPH vo výške 20%. Cez menu *Sklad - Registračné pokladne* si zobrazíte okno Registračné pokladne, kde si zvolíte možnosť „Parametre, programovanie“. Následne sa zobrazí okno Registračná pokladňa a na záložke Sadzby DPH si dajte načítať sadzby DPH z pokladne cez tlačidlo „Načítaj z pokladne“. V políčku, kde bude sadzba 19%, tak ju zmeňte na 20% a túto zmenenú sadzbu pošlite do pokladne cez tlačidlo „Pošli do pokladne“. Na overenie správnosti, či si pokladňa zapísala nové sadzby DPH, je potrebné ešte raz dať načítať sadzby DPH z pokladne cez tlačidlo „Načítaj z pokladne“. Ak sa načítajú sadzby

20% a 10%, tak sadzby boli prenesené správne. Zapísanie nových sadziieb DPH do pokladne neprejde v prípade, ak napr. nebola urobená uzávierka.

Sklad - nastavenie DPH pre fiškálne moduly Pegas a JV safe

Po poslednej uzávierke v roku 2010 a po vytvorení roku 2011 v programe, je potrebné poslať do fiškálu nové sadzby DPH. Cez menu *Sklad - Fiškálny modul* si zobrazíte okno Fiškálny modul, kde si zvolíte možnosť „Parametre, programovanie“. Následne sa zobrazí okno Fiškálny modul, kde hladiny pre DPH by už mali byť navolené sadzby 20% a 10% (sadzby DPH sa prevezmú z parametrov programu). Tieto sadzby je potrebné poslať do fiškálu cez tlačidlo „Sadzby DPH“.

III. Práca v novom roku 2011 + opakovaný import z roku 2010

Jednoduché účtovníctvo

Po zaevidovaní ďalších faktúr v saldokonte alebo po zadaní úhrad faktúr v roku 2010, je potrebné v roku 2011 spustiť opakovaný import saldokonta. Funkciu opakovaného importu spustíte cez menu *Firma - Import údajov z predchádzajúceho roku - Aktualizácia začiatkových stavov saldokonta*.

Po ukončení roku 2010 je potrebné v roku 2011 spustiť dodatočný import počiatkových stavov pokladníc a bánk; *Firma - Import údajov z predchádzajúceho roku - Aktualizácia začiatkových stavov pokladníc a bánk*.

V prípade ak ste po vytvorení roku 2011, robili v roku 2010 zmeny v evidenciách majetku, tak je potrebné aktualizovať evidenciu majetku v roku 2011; *Firma - Import údajov z predchádzajúceho roku - Opätovné načítanie evidencie majetku*.

Podvojný účtovníctvo

Pre doučtovanie účtovných prípadov v roku 2010 je potrebné zrušiť uzavretie účtov v účtovnom denníku v roku. V okne Účtovný denník si cez pravé tlačidlo myši vyberte funkciu „**Začiatkové stavy / uzávierkové operácie**“ - „**Zrušenie uzavretia účtov**“. Ďalej postupujte podľa bodu V. Uzávierka v PÚ 2010.

V roku 2011 je potrebné spustiť opakovaný import saldokonta po zaevidovaní nových faktúr alebo úhrad faktúr v roku 2010. Funkciu opakovaného importu spustíte cez menu *Firma - Import údajov z predchádzajúceho roku - Aktualizácia začiatkových stavov saldokonta*.

Ak rok 2010 bude kompletne uzavretý a urobí sa v ňom uzavretie účtov, tak v roku 2011 je potrebné aktualizovať počiatkové stavy účtov účtovného denníka; *Firma - Import údajov z predchádzajúceho roku - Aktualizácia začiatkových stavov účtov*.

Mzdy

Ak ste rok 2011 vytvorili ešte predtým, ako ste urobili mzdy za december 2010 (dôvodom bolo, že súčasne s modulom MZDY využívate aj iné moduly, napr. JU, PU, resp. SKLAD), tak po vytvorení miezd za 12 mesiac, je v roku 2011 potrebné nainportovať mzdy za 12 mesiac (mzdy v roku 2011 sa vymažú!); *Firma - Import údajov z predchádzajúceho roku - Opätovné načítanie miezd*.

Ak využívate len modul MZDY, tak rok 2011 vytvorte až po vytvorení miezd za december 2010.

Sklad

Po dodatočnom zaevidovaní príjmiiek a výdajok v roku 2010, resp. po zaúčtovaní inventúry v roku 2010, po zámene tovarov urobenej v roku 2010, resp. po iných zmenách, ktoré boli urobené v sklade v roku 2010, po vytvorení roku 2011, je potrebné v roku 2011 aktualizovať sklad. Cez menu *Firma - Import údajov z predchádzajúceho roku* si postupne spustíte funkcie *Doplnenie cenníkových položiek*, *Aktualizácia začiatkových stavov skladu*, *Aktualizácia sériových čísel*.

Po vytvorení roku 2011 sa nesmú súčasne vytvárať nové cenníkové položky s rovnakým PLU pre rozdielnu cenníkovú položku aj v roku 2010 aj v roku 2011. Ak v roku 2010 vytvoríte novú cenníkovú položku, tak túto cenníkovú položku môžete, buď ručne ešte raz vytvoriť v roku 2011, alebo ju v roku 2011 načítať cez funkciu *Doplnenie cenníkových položiek*.

Ak v roku 2011 chcete vymazávať PLU s nulovým stavom, resp. nepoužívané PLU, tak to urobte až keď

budete mať uzatvorený sklad v roku 2010 a následne aktualizované cenníkové položky a začiatkové stavy skladu v roku 2011.

IV. Uzávierka v jednoduchom účtovníctve 2010

Cudzie meny - pri používaní cudzích mien vykonajte nasledovné kroky:

1. Zaúčtujte všetky účtovné operácie týkajúce sa úhrad pohľadávok a záväzkov v cudzej mene.
2. Zadajte kurzový lístok k 31.12.2010 u používaných mien v účtovníctve.
3. Vyčísľte kurzové rozdiely zostatkov vo valutových pokladniciach a na devízových účtoch. V okne Peňažný denník si cez pravé tlačidlo myši vyberte funkciu „**Začiatkové stavy / uzávierkové operácie**“ - „**Výpočet kurzových rozdielov valutových pokladní / devízových účtov**“.

Vytlačte daňové priznanie a výkazy v roku 2010; v okne Peňažný denník si cez klávesovú skratku Ctrl+R zobrazíte okno Zoznam tlačových zostav. V časti *Výkazy, daňové priznania* nájdete *Výkaz o príjmoch a výdavkoch, Výkaz o majetku a záväzkoch* a *Daňové priznanie FO*.

V. Uzávierka v podvojnóm účtovníctve 2010

Cudzie meny - pri používaní cudzích mien vykonajte nasledovné kroky:

1. Zaúčtujte všetky účtovné operácie týkajúce sa predpisov a úhrad pohľadávok a záväzkov v cudzej mene.
2. Zadajte kurzový lístok k 31.12.2010 u používaných mien v účtovníctve.
3. Vyčísľte kurzové rozdiely z neuhradených pohľadávok a záväzkov v saldokonte. V okne saldokonto si cez pravé tlačidlo myši vyberte funkciu „**Nástroje**“ - „**Zaúčtovanie kurz. Rozdielov**“.
4. Vyčísľte kurzové rozdiely zostatkov vo valutových pokladniciach a na devízových účtoch. V okne účtovný denník si cez pravé tlačidlo myši vyberte funkciu „**Začiatkové stavy / uzávierkové operácie**“ - „**Výpočet kurzových rozdielov valutových pokladní / devízových účtov**“.

Zaúčtujte všetky účtovné prípady v účtovnom denníku v roku 2010.

Odporúčame urobiť **kontrolu na nespárované saldo**. V okne Peňažný denník si cez klávesovú skratku Ctrl+R zobrazíte okno Zoznam tlačových zostav. V časti *Ostatné* si vyberiete zostavu *Nespárované úhrady*. Dostanete zoznam dokladov, ktoré nemajú väzbu na saldokonto. Táto väzba by tam však mala byť, lebo na doklade je zaevidovaný účet, ktorý má príznak využitia S - saldokontný.

Na zobrazenie týchto dokladov v Peňažnom denníku použite klávesovú skratku Alt+F. Následne sa otvorí okno Výberová podmienka pre peňažný denník. Vynulujte filter, zaškrtnite príznak *Nespárované saldo* a potvrdte filter. Potom sa Vám zobrazí okno Peňažný denník, v ktorom sa zobrazia tieto doklady, ktoré nemajú väzbu na saldokonto (ide presne o tie doklady, ktoré sa dostali na zostavu *Nespárované saldo*).

Taktiež odporúčame urobiť **kontrolu saldokontných účtov**; v okne Saldokonto si cez klávesovú skratku Ctrl+R zobrazíte okno Zoznam tlačových zostav. V časti *Kontroly* nájdete zostavu na kontrolu - *Kontrola saldokontných účtov*. Táto kontrola sa robí k 31.12.2010. V prípade, že v stĺpci Rozdiel sa nachádzajú nejaké sumy, tak je potrebné zistiť prečo tieto rozdiely vznikli a odstrániť ich.

Vytvorte daňové priznanie; v okne Účtovný denník si cez klávesovú skratku Ctrl+R zobrazíte okno Zoznam tlačových zostav. V časti *Výkazy, daňové priznania* nájdete *Daňové priznania PO*.

Zaúčtujte daň z príjmu; v okne Účtovný denník si cez pravé tlačidlo myši vyberte funkciu „**Začiatkové stavy / Uzávierkové operácie**“ - „**Zaúčtovanie dane z príjmu**“.

Vytlačte si výkazy - Súvaha, Výkaz ziskov a strát; v okne Účtovný denník si cez klávesovú skratku Ctrl+R zobrazíte okno Zoznam tlačových zostav. V časti *Výkazy, daňové priznania* nájdete *Súvahu* a *Výkaz ziskov a strát*. Tlač súvahy a výkazu ziskov a strát vykonajte pred uzavretím účtov.

Vytvorte poznámky; v okne Účtovný denník si cez klávesovú skratku Ctrl+R zobrazíte okno Zoznam tlačových zostav. V časti *Výkazy, daňové priznania* nájdete *Poznámky k účtovnej závierke*.

Uzavrite účty; v okne Účtovný denník si cez pravé tlačidlo myši vyberte funkciu „**Začiatkové stavy / uzávierkové operácie**“ - „**Uzavretie účtov**“.

V roku 2011 spustíte opätovný import údajov z predchádzajúceho roku. Vyberte v menu hlavného okna *Firma - Import údajov z predchádzajúceho roku*. Postupne stláčajte tlačidlá *Aktualizácia zač. stavov saldokonta*, *Opätovné načítanie evidencie majetku* (len ak ste robili zmeny v evidencii) a *Aktualizácia začiatkových stavov účtov*.