.tradícia od roku

PROLUC[®] ekonomický software modulárny ekonomický systém pre malé a stredné firmy

ÚČTOVNÉ ZAVIERKY

aktualizácia 31. januára 2017

Učtovné závierky	<u>2</u>
Základné informácie	2
Info: zánik účtov k 31.12.2014 a k 1.1.2015 - všetky účtovné jednotky	2
POSTUP: VYTVORENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY PRE PODNIKATEĽOV	3
1. Nastavenie prvého mesiaca	3
2. Nastavenie obdobia 12	3
3. Nastavenie účtov pre výpočet čistého obratu vo výkaze	4
4. Výpočet zaokrúhlených výkazov.	5
5. Zápis údajov - Titul	5
6. Export závierky do XML, tlač	6
7. Riešenie situácií	6
POSTUP: VYTVORENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY- MIKRO ÚČTOVNÁ JEDNOTKA	7
1. Nastavenie prvého mesiaca	7
2. Nastavenie obdobia 12	7
3. Výpočet zaokrúhlených výkazov.	7
5. Zápis údajov - Titul	8
5. Export závierky do XML, tlač	8
6. Riešenie situácií	9
Podávanie účtovnej závierky na portáli Finančnej správy.	10
	<u></u>

<u>Účtovné závierky</u>

Základné informácie

- V systéme PROLUC sú spracované a dodané výkazy pre podnikateľov (Súvaha, Zisky a straty) a výkazy pre mikro účtovnú jednotku.
- Na základe zákona o účtovníctve sa účtovná jednotka môže rozhodnúť, či si zvolí typ účtovnej jednotky - mikro účtovná jednotka.

Info: zánik účtov k 31.12.2014 a k 1.1.2015 - všetky účtovné jednotky

V aktuálnom roku si skontrolujte, či vo vašom účtovom rozvrhu nemáte nižšie uvedené účty. Ak áno a nemáte na nich účtované, môžete ich z aktuálneho účtového rozvrhu zmazať.

Na základe opatrenia č. MF/23635/2014-74 zanikajú niektoré účty.

Zanikajúce účty: 593, 594, 688, 597, 598, 697, 698

Postup vymazania účtov:

- V časti VSTUP/OPRAVA otvorte ZOZNAM UCTOV.
- Zrušte označenie cez F1+R.
- Nastavte sa na príslušný účet a cez DEL označte na mazanie.
- Takto postupne označte príslušné účty.
- Potom ukončite prácu cez ESC (účty sa následne odstránia zo ZU).

Ē	591,0000	Ν	Ν	Ν	0	0,00 Splatná daň z príj bežnej čin.							
Γ	592,0000	Ν	Ν	Ν	0	0,00 Odlož.daň z príj.bežnej čin.							
	593,0000	Ν	Ν	Ν	0	0,00 Splatná daň z príj.mimor.čin.							
Ľ	594,0000	Ν	N	2	OZNAČENIE ZÁZNAMU NA VYMAZANIE								
L	595,0000	Ν	Ν										
L	596,0000	Ν	Ν		Záznam NIE JE OZNAČENÝ na vymazanie								
Γ	597,0000	Ν	Π										
Γ	598,0000	Ν	Π										
Γ	601,0000	۷	Π										
ſ	602,0000	۷	Π										
Γ	604,0000	۷	Π		<pre>// Uncete zaznam Oznacit ??</pre>								
ſ	604,1000	٧	Π			ANONIE							

POSTUP: VYTVORENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY PRE PODNIKATEĽOV

. Nastavenie prvého mesiaca.	
Nastavte modul PROLUC na rok, za ktorý budete v	ykonávať účtovnú závierku.
Nastavte prvý mesiac Zmenou mesiaca späť	ZMENA MESIACA SPÄŤ
	ZMENA <u>R</u> OKU Mesiac min.obdob: 1
	NASTAVENIE <u>SPRACOVA</u> Návrat uzávierk.: A
	Á N O ZRUŠIŤ
Prejdite do časti SPRACOVANIE , kde zvoľte X-ŠF Ďalej zvoľte ponuku PRENOS A UPRAVY .	PEC FUNKCIE
	* modul:UCSPEC19 * ÚPRAVY ÚDAJOV *



Spustite NASTAVENIE ZU NA PODNIKATEĽSKÉ.

2. Nastavenie obdobia 12

Cez SPRACOVANIE a KONIEC MESIACA vykonajte uzávierku až do 12 mesiaca.

<u>A</u> KCIE, STREDISKÁ >						
<u>D</u> PH	🛎 PROLUC: UZÁVIERKA MESIACA - INFORMÁC					
KONIEC MESIA	Po voľbe [BLOKOVAŤ] nebude r					
OZNAMOVAC <u>I</u> A	dy z tonto mesiaca !! Po voľbe [ÚČTY] nebude m					
PREHĽAD EV <u>i</u> d	obsahujúce označené účty z					
KONTROLNÉ <u>F</u> u	Mesiac DO: 12 🛋					
X ŠPECIÁLNE						
	NEBLOKOVAŤ BLOKOVAŤ					

3. Nastavenie účtov pre výpočet čistého obratu vo výkaze.

Výkaz ziskov a strát obsahuje riadok číslo 01 Čistý obrat.

Text		Skutočnosť		
		bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
~	•	•	-	
Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01			
	Text b Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	Text Číslo riadku b c Čístý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona) 01	Text Čislo riadku Skuto b c 1 Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona) 01	

Účtovaná jednotka si musí individuálne zaradiť účty, ktoré vchádzajú do čistého obratu !

Postup: Prejdite do časti VSTUP/OPRAVA, otvorte ÚČTOVÝ ROZVRH. Nastavte sa na príslušný výnosový účet. Opravte cez kláves E.

Do masky cez tlačidlo ????? si doplňte položku Prevlád. výnos.



 PROLUC: OPRAVA ZÁZNAMU

 Číslo účtu: 601,0000

 Druh účtu: V

 Pre daň.účely:

 Blokovanie účtu: N

 Mesiac blok.: 0

 Názov účtu: Tržby za vlastné výrobky

 Stĺpec výkazu: 1

 Riadok výkazu: 1004

 Prevlád.výnos: A

 Á N 0 [HOME]
 ZRUŠIŤ [ESC]

Na príslušný účet zadáte do Prevlád. výnos hodnotu A.

4. Výpočet zaokrúhlených výkazov.

- Prejdite do časti SPRACOVANIE a do časti VÝKAZY.
- Zvoľte ponuku ZAOKRÚHLENIE VÝKAZOV.
- Ďalší postup vykonajte pre VÝKAZ SÚVAHA aj pre VÝKAZ ZISKY A STRATY.

Pri spustení zvoľte a potvrďte voľbu NIE.

SPRAGOVANIE	
PREHLAD ÚČTOVNÉHO DENNÍM	(A >
STAV ÚČTU	>
SALDOKONTO	
VÝSLEDKY	
VÝKAZY	
OBRATOVÁ PREDVAHA	ZAKLAD DANE
AKCIE, STREDISKÁ	ZAOKRUHLENIE VYKAZOV VÝKAZ SÚVAHA
DPH	CASH FLOW PRIAMA METÓDA
VONTEC MESTACA	CASH FLOW NEPRIAMA METO

<u>S</u> ÚVAHA (nezaokr.)			
ZISKY A STRATY (nezaokr.)		
ZÁKLAD DANE			
ZAQKRÚHLENIE VÝKAZOV	NUMA 7	- Chu sua	
CASH FLOW PRIAMA METÓDA	VYRAZ	SUVAHA	
CASH FLOW NEPRIAMA MET	PF	ROLUC: ZVÁŽENIE ĎALŠIEHO POSTUPU	×
> Eû >	[AN	<pre>?? pracovať s existujúcim vaokrúhlením ?? IO]zobrazí posledné zaokr. [NI24 pracuje nové zaokr</pre>	

ULOŽ.MIN.	[F2]ULOŽIŤ
	[F3]VLOŽIŤ
AUTOMAT.	[F4]TITUL
RÚHLENÉ NETTO	N

ULOŽ.MIN. [F2]ULOŽIŤ		
[F3]VLOŽIŤ	VLOŽIŤ	INÉ
AUTOMAT. [F4	4] TI TUL	MIN.NEZ	AOKR.
	Označenie	MINULÉ OBDOBIE	
dľa zákona)	*	0,00	
osti spolu súčet(r.	**	2 259,00	
607)	l.	1 814,00	
irobkov (601)	II.	165,00	
2,606)	III.	280,00	
ičných zásob (+/- úč	IV.	0,00	

Spustiť tlačidlo F3 VLOŽIŤ.

Program vyplní údaj Minulé obdobie....

Poznámka: Tento postup vykonajte pre obidva výkazy.

5. Zápis údajov - Titul

Cez tlačidlo F4 TITUL – zapíšete požadované údaje.

[F3]VLOŽIŤ	VLOŽIŤ INÉ	
F4] TI TU	TITULNÉ ÚDAJE PRE ZAOKRÚHLENÉ VÝKAZY (ÚD	AJE O FIRME:PROLGE-NÁZOV FIRMY]
-35 469	Výkaz k dátumu:	31.12.2016
-20 954	Účtovná závierka:	1
0	Účtovná závierka:	2
Q	Rok OD:	2016
a	Mesiac OD:	01
C	Rok DU:	2016
_		
	Zostavená dňa:	31.12.2016
	Schválená dňa:	31.12.2016
	Účtovná jednotka:	м

?? Chcete zapīsať titulné údaje ??

NIE

POMOC

[F2]ULOŽIŤ

ÁNO

Nezabudnite zadať aj typ účtovnej jednotky M- malá V -veľká

6. Export závierky do XML, tlač

Po spracovaní výkazov a vloženia minulého obdobia môžete vykonať výstupy cez tlačidlo **TLAČ**.

kde sú nasledovné výstupy:

💐 TLAČ: VÝBER POLOŽ	×		
			<u>Z</u> RUŠIŤ [ESC]
ZÁKLAD	OZ <u>N</u> ÁMENIE	PRE P <u>D</u> F	<u>P</u> ARAME TRE
<u>X</u> ML			POMOC [F1]

- ZÁKLAD tlačová zostava, ktorá Vám môže slúžiť ako "koncept" ku kontrole.
- OZNAMENIE tlačová zostava vo formáte PDF Oznámenie o vykonaní účtovnej závierky.
- PRE PDF výstup vo formáte PDF.
- XML výstup vo formáte XML.

7. Riešenie situácií.

Pri vkladaní minulého obdobia cez kláves F3 dostanete hlásenie, že nemáte vytvorený a uložený výkaz v minulom období.

ULOŽ.MIN.	[F2]ULOŽIŤ	•				
	[F3]VLOŽIŤ			VLOŽIŤ INÉ		
AUTOMAT.	[F4]TITU	UPOZORNI	ENIE			×
spolu r.02 až kov a služieb	Oz * I. II.	<u> </u>	NEMÁTE ([12.2015] [C:\PROL\	ODLOŽENÝ/VYTV(\SEMINAR\DATA\I	DRENÝ VÝKAZ Z N JCZI1512.DBF] !!	MINULÉHO OBDOBIA
ch zásob(+/-)(úč	III.					
m.majetku,dlhod	IV V.					ОК

Riešenie:

- Nastavte sa do minulého roka a spracujte znova výkaz (aj súvahu a zisky straty).
- Pri otázke zvoľte ÁNO kedy by sa mal zobraziť posledný spracovaný výkaz. Údaje skontrolujte. Po kontrole výkaz uložte cez kláves F2 Uložiť.
- Následne spracujte výkaz v aktuálnom období a cez kláves F3 môžete vložiť údaje minulé obdobie.

POSTUP: VYTVORENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY- MIKRO ÚČTOVNÁ JEDNOTKA

1. Nastavenie prvého mesiaca. Nastavte prvý mesiac Zmenou mesiaca späť ZMENA MESIACA SPÄŤ ZMENA ROKU NASTAVENIE SPRACOVA Á n 0 ZRUŠIŤ

Prejdite do časti **SPRACOVANIE**, kde zvoľte **X-ŠPEC FUNKCIE** Ďalej zvoľte ponuku **PRENOS A UPRAVY**. Spustite **NASTAVENIE ZU NA MIKRO JEDNOTKU**.



NASTAVENIE ZU NA SPOLOČ. NASTAVENIE ZU NA LIKVIDAČNÉ NASTAVENIE ZU NA PODNIKATEĽSKÉ NASTAVENIE ZU NA MIKRO JEDNOTKU

2. Nastavenie obdobia 12

Cez SPRACOVANIE a KONIEC MESIACA vykonajte uzávierku až do 12 mesiaca.

<u>A</u> KCIE, STREDISKÁ >					
<u>D</u> PH	😤 PROLUC: UZÁVIERKA MESIACA - INFORMÁG				
KONIEC MESIA	Po voľbe [BLOKOVAT] nebude (
OZNAMOVAC <u>i</u> a I	dy z tohto mesiaca !! Po voľbe [ÚČTY] nebude mo				
PREHĽAD EV <u>i</u> di	obsahujúce označené účty z				
KONTROLNÉ <u>F</u> ui	Mesiac DO: 12 🖴				
X ŠPECIÁLNE					
	NEBLOKOVAŤ BLOKOVAŤ				

3. Výpočet zaokrúhlených výkazov.

- Prejdite do časti SPRACOVANIE a do časti VÝKAZY.
- Zvoľte ponuku ZAOKRÚHLENIE VÝKAZOV.
- Ďalší postup vykonajte pre VÝKAZ SÚVAHA aj pre VÝKAZ ZISKY A STRATY.



Pri spustení zvoľte a potvrďte voľbu NIE.

Spustiť	tlačidlo	F3	VL	.OŽIŤ	
opuolit	liaoiaio				

ULOŽ.MIN.	[F2]ULOŽIŤ	
	[F3]VLOŽIŤ	VLOŽIŤ INÉ
AUTOMAT.	[F4]TITUL	MIN.NEZAOKR.
	Označenie	MINULÉ OBDOBIE
zákona)	*	0,00
ti spolu súčet(r.	**	0,00
7)	I.	0,00
bkov (601)	II.	0,00
06)	III.	0,00

ULOŽ.MIN. [F2]ULOŽIŤ

AUTOMAT. [F4]TITUL

osti spolu súčet(r.

[F3]VLOŽIŤ

Označenie

**

h.

П.

III.

IV.

VLOŽIŤ INÉ

MIN.NEZAOKR.

0,00

2 259,00

1 814,00

165,00

280,00

0,00

MINULÉ OBDOBIE

Program vyplní údaj Minulé obdobie....

Dema familia	607)
Poznamka:	vrobkov (601)
Tento postup vykonajte pre oba výkazy (súvaha a zisky)	2,606)
	ičných zásob (+/- úč

5. Zápis údajov - Titul

Cez tlačidlo F4 TITUL – zapíšete požadované údaję.

[F2]ULOŽI	Ť	
 [F3]VLOŽI	VLOŽIŤ INÉ	
🌥 [F4] TI TU	TITULNÉ ÚDAJE PRE ZAOKRÚHLENÉ VÝKAZY [ÚD	AJE O FIRME:PROLGE-NÁZOV FIRMY]
-35 469	Výkaz k dátumu:	31.12.2016
-28 954	Účtovná závierka:	1
0	Účtovná závierka:	2
0	Rok OD:	2016
0	Mesiac OD:	01
0	Rok DO:	2016

5. Export závierky do XML, tlač		
Po spracovaní výkazov a vloženia minulého	式 TLAČ: VÝBER POLOŽIEK PRE TLAČ DOKUMENTU	
obdobia môžete vykonať výstupy cez tlačidlo		<u>Z</u> RUŠIŤ [ESC]
ILAC. kdo sú poslodovné výstupy:	ZÁKLAD OZ <u>N</u> ÁMENIE PRE P <u>D</u> F	PARAME TRE
kue su hasiedovne vystupy.	XML	POMOC [F1]

- ZÁKLAD tlačová zostava, ktorá Vám môže slúžiť ako "koncept" ku kontrole.
- **OZNAMENIE** tlačová zostava vo formáte PDF Oznámenie o vykonaní účtovnej závierky.
- PRE PDF výstup vo formáte PDF.
- XML výstup vo formáte XML.

6. Riešenie situácií.

Počas spracovania výkazu máte hlásenia, že účet nie je priradený k riadku výkazu.

Skontrolujte si takéto účty, predpokladáme, že na nich nemáte nič účtované a takéto účty môžete odstrániť z účtovej osnovy.



Pozrite kapitolu Info: zánik účtov k 31.12.2014 a k 1.1.2015 - všetky účtovné jednotky

Pri vkladaní minulého obdobia cez kláves F3 dostanete hlásenie, že nemáte vytvorený a uložený výkaz v minulom období.

		*				
ULOZ.MIN.	[F2]ULOZI	Т				
	[F3]VLOŽI	Ť	VLOŽIŤ INÉ			
AUTOMAT.	[F4]TIT	UPOZORNENIE	10.000		×	
opolu r 02 ož	Oz					
spolu 1.02 az	L.	NEMÁTE ODLOŽENÝ/VYTVORENÝ VÝKAZ Z MINULÉHO OBDOBIA [12.2015]				
kov a služieb	П.	[C:\PF		JCZI1512.DBF] !!		
ch zásob(+/-)(úč	III.					
	IV				ОК	
m.majetku,dlhod	V.					

Riešenie:

Nastavte sa do minulého roka a spracujte znova výkaz (aj súvahu a zisky straty), skontrolujte údaje a tento výkaz uložte cez kláves F2 Uložiť.

Následne spracujte výkaz v aktuálnom období a cez kláves F3 môžete vložiť údaje minulé obdobie.

Podávanie účtovnej závierky na portáli Finančnej správy.

Vzhľadom na spôsob spracovania podávania výkazov na webe, Vám cez obrázok chceme pomôcť na výber správneho formulára podávania výkazov.

Link na formuláre:

Podáva sa Účtovná závierka podnikateľskej účtovnej jednotky.

P	Oznámenie sch	nválenia účtovnej závierky	
•	Účtovné výkazy	y pre neziskové organizácie	
•	Účtovné výkazy	y pre ostatné typy účtovných jednotiek	
•	Účtovné výkazy	y pre podnikateľské subjekty účtujúce v sústave jednoduchého účtovníctva	
	Účtovné výkazy	y pre podnikateľské subjekty účtujúce v sústave podvojného účtovníctva	
Þ	Súvaha prie	bežnej účtovnej závierky	
	Účtovná záv	vierka podnikateľskej účtovnej jednotky v sústave podvojného účtovníctva	
	UZMUJv14	Účtovná závierka mikro účtovnej jednotky (účinná od 31.12.2014)	V
	UZPODv14	Účtovná závierka podnikateľov v PÚ - malá a veľká účtovná jednotka (účinná od 31.12.2014)	V
	VP-MUJv15	Všeobecné podanie k ÚZ - Mikro účtovné jednotky	V
	VP-PODv15	Všeobecné podanie k ÚZ - Podnikateľské subjekty účtujúce v sústave podvojného účtovníctva	V
•	Výkaz zisko	v a strát priebežnej účtovnej závierky	