

V praxi sa môžeme stretnúť so situáciou, kedy je potrebné vysporiadať vzájomne pohľadávku a záväzok voči dvom rôznym partnerom. Ide napr. o škody na poistenom majetku, kedy vzniká záväzok voči firme, ktorá opravuje poškodený majetok a zároveň pohľadávka voči poisťovni.

Ako postupovať v programe OMEGA pri uvedenej situácii si ukážeme na konkrétnom príklade.



Pri škodovej udalosti bol poškodený automobil, ktorý mala firma poistený. Na základe vzniku poistnej udalosti si firma uplatnila nárok na poistné plnenie a poisťovňa jej priznala náhradu škody.

Za opravu automobilu firma prijala došlú faktúru od partnera AAA, s.r.o. vo výške 1 800 EUR s DPH. Poisťovňa CCC, s.r.o. zaslala poistné plnenie vo výške 1 400 EUR priamo na účet firmy AAA, s.r.o., ktorá realizovala opravu.

#### 1. Zaúčtovanie došlej faktúry od firmy AAA, s.r.o.

Na zaúčtovanie došlej faktúry vo výške 1 800 EUR s DPH odporúčame použiť automatické účtovanie 20 DF - Nový doklad (s rozpisom DPH).

| P.č | Text                      | Typ sumy | Oddiel KV DPH | DPH [%] | Suma [EUR] | Suma [EUR] | MD synt. | MD anal. | DAL synt. | DAL anal. |
|-----|---------------------------|----------|---------------|---------|------------|------------|----------|----------|-----------|-----------|
| > 1 | AAA, s.r.o.               | S        | X             |         | 1 800,00   | 1 800,00   |          |          | 321       | 100       |
| 2   | Oprava                    | A        | B2            | 20      | 1 500,00   | 1 500,00   | 511      | 000      |           |           |
| 3   | Základná sadzba DPH - DPH | 21A      | B2            | 20      | 300,00     | 300,00     | 343      | 020      |           |           |

#### 2. Zaúčtovanie pohľadávky voči poisťovni CCC, s.r.o.

Nárok na poistné plnenie vo výške 1 400 EUR zaevidujeme do okruhu ID - Interné doklady pomocou automatického účtovania ID - Nový doklad ako pohľadávku voči poisťovni oproti výnosovému účtu. Pohľadávku odporúčame účtovať na samostatný analytický účet 378, ktorý si v účtovom rozvrhu

nastavíme ako saldokontný.

| P.č | Text                 | Typ sumy | Oddiel KV DPH | DPH [%] | Suma [EUR] | Suma [EUR] | MD synt. | MD anal. | DAL synt. | DAL anal. |
|-----|----------------------|----------|---------------|---------|------------|------------|----------|----------|-----------|-----------|
| > 1 | Nárok voči poisťovni | V        | X             |         | 1 400,00   | 1 400,00   | 378      | 001      | 648       | 000       |

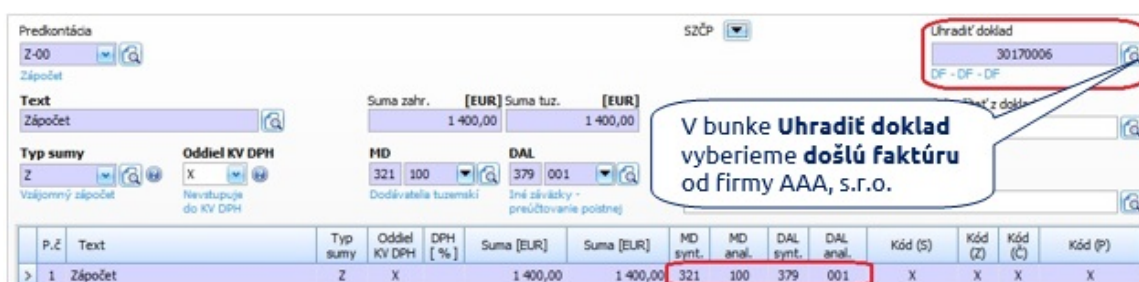
### 3. Vysporiadanie záväzku a pohľadávky

Vzájomné vysporiadanie vzniknutého záväzku a pohľadávky zaúčtujeme prostredníctvom dvoch interných dokladov. Na ich zaúčtovanie odporúčame použiť automatické účtovanie Z ID - Zápočet a pomocný účet napr. 379.001, ktorý si v účtovom rozvrhu nastavíme ako nesaldokontný.

Prvý interný doklad - Vysporiadanie záväzku voči firme AAA, s.r.o.

Záväzok voči firme AAA, s.r.o. vysporiadame pomocou automatického účtovania Z ID - Zápočet v okruhu ID.

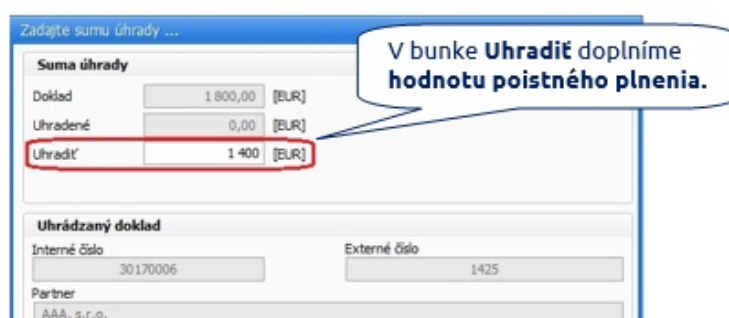
Do prvého riadku účtovného zápisu program automaticky doplní na stranu MD účet 321, protiúčet na stranu DAL, napr. 379.001 doplníme ručne.



Uhradiť doklad: 30170006

V bunke **Uhradiť doklad** vyberieme došlú faktúru od firmy AAA, s.r.o.

| P.č | Text    | Typ sumy | Oddiel KV DPH | DPH [%] | Suma [EUR] | Suma [EUR] | MD synt. | MD anal. | DAL synt. | DAL anal. | Kód (S) | Kód (Z) | Kód (Č) | Kód (P) |
|-----|---------|----------|---------------|---------|------------|------------|----------|----------|-----------|-----------|---------|---------|---------|---------|
| > 1 | Zápočet | Z        | X             |         | 1 400,00   | 1 400,00   | 321      | 100      | 379       | 001       | X       | X       | X       | X       |



Zadáte sumu úhrady ...

Suma úhrady

Doklad: 1 800,00 [EUR]

Uhradené: 0,00 [EUR]

Uhradiť: 1 400 [EUR]

V bunke **Uhradiť** doplníme hodnotu poistného plnenia.

Uhrádzaný doklad

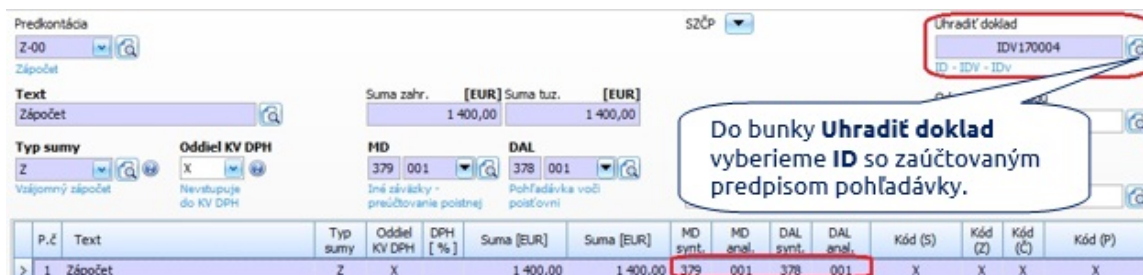
Interné číslo: 30170006

Externé číslo: 1425

Partner: AAA, s.r.o.

Druhý interný doklad – Vysporiadanie pohľadávky voči poisťovni CCC, s.r.o.

Na vysporiadanie pohľadávky voči poisťovni opäť použijeme automatické účtovanie Z ID – Zápočet.



The screenshot shows the 'Predkontácia' (General Ledger) interface. At the top right, there is a field 'Uhradiť doklad' (Pay invoice) with the value 'IDV170004'. A callout box points to this field with the text: 'Do bunky **Uhradiť doklad** vyberieme ID so zaúčtovaným predpisom pohľadávky.' (In the 'Pay invoice' cell, we will select the ID with the recorded invoice prescription.)

Below the callout, a table shows the journal entry details:

| P.č | Text    | Typ sumy | Oddiel KV DPH | DPH [%] | Suma [EUR] | Suma [EUR] | MD synt. | MD anal. | DAL synt. | DAL anal. | Kód (S) | Kód (Z) | Kód (Č) | Kód (P) |
|-----|---------|----------|---------------|---------|------------|------------|----------|----------|-----------|-----------|---------|---------|---------|---------|
| > 1 | Zápočet | Z        | X             |         | 1 400,00   | 1 400,00   | 379      | 001      | 378       | 001       | X       | X       | X       | X       |

Do účtovného zápisu doplníme na stranu MD účet 379.001 a na stranu DAL účet 378.001.