

## Kontrola, inventúra a uzávierka skladu

Postup na vykonanie kontroly skladu, inventúry a uzávierky skladu, ktorý využijeme na konci roka ale aj v priebehu účtovného roka:

Kontrola záporných stavov

Odstránenie záporných stavov na skladových kartách

Prepočet zostatkov na sklade po odstránení mínusových stavov

Inventúra skladu

Kontrola evidenčného stavu

Fyzická inventúra skladu

Zaevidovanie zistených mánk a prebytkov

Uzávierka skladu

Kontrola stavu na sklade s účtovníctvom

## Kontrola záporných stavov

Program umožňuje ísť v skladovej evidencii do mínusu (zaevidovať výdaj väčšieho množstva, ako je zostatok na karte). Uvedená funkčnosť závisí od nastavenia databázy v menu Firma - Nastavenie - Všeobecné nastavenia - záložka Sklad.

Mínusové evidenčné zostatky by sme však mali využívať len v prípade nutnosti a s ohľadom na možné nezrovnalosti v hodnotách skladu a evidencií objednávok.

Všeobecné nastavenia - Omega - skúšobný príklad, s. r. o. (2017)

Firma

Užívateľ

Fakturácia

Zaúčtovanie fakturácie

Objednávky

**Sklad**

**Limity zásob - môže nastavovať iba správca účtovníctva**

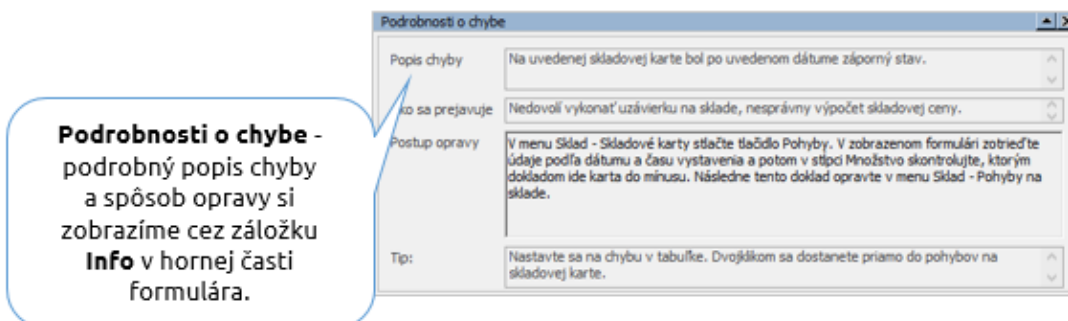
- Množstvo na sklade môže ísť do mínusu
- Vypisovať oznam o zápornom stave na skladových kartách
- Množstvo na sklade môže ísť pod rezervovaný stav
- Vypisovať oznam o zásobe pod rezervovaný stav
- Množstvo na sklade môže ísť pod minimálny stav
- Vypisovať oznam o zásobe pod minimálny stav
- Množstvo na sklade môže ísť nad maximálny stav
- Vypisovať oznam o zásobe nad maximálny stav

Minusové stavy na skladových kartách môžu spôsobiť nesprávne stavy rezervácie, pripravenosti a vybavenosti objednávok.



Mínusové stavy na skladových kartách je potrebné odstrániť. V opačnom prípade program nedovolí vykonať uzávierku skladu a zároveň budú skladové ceny na pohyboch nesprávne.

Programová kontrola nám zobrazí zoznam skladových kariet, na ktorých vznikol mínusový zostatok. V menu Firma - Kontrola zvolíme tlačidlo Nová kontrola. V zobrazenom okne pomocou voľby Možnosti v ľavom dolnom rohu, klikneme na Vyber všetko. Následne môžeme zrušením krížika vypnúť kontrolu na Účtovníctvo a fakturáciu, aby kontrola na sklad prebehla rýchlejšie. Potvrdením tlačidla Spusti kontrolu sa spustí programová kontrola. Po jej dokončení sa zobrazí zoznam chýb, ktoré súvisia so skladoom. Chyby - skladové karty s mínusovými zostatkami, budú označené červeným štvorčekom (ako vážne chyby) s popisom: Na uvedenej skladovej karte bol po uvedenom dátume záporný stav.



## Odstránenie záporných stavov na skladových kartách

Dvojklikom na záznam v kontrole sa zobrazia pohyby danej skladovej karty. Podfarbený bude prvý pohyb, ktorým sa karta dostala do mínusu.

V týchto zobrazených pohyboch, podľa potreby, môžeme:

- meniť množstvá na kartách,
- danú skladovú kartu z pohybu vymazať,
- opraviť čas na príjemke, ak bola zaevidovaná v rovnaký deň ako výdajka. Príjemku je potrebné zaevidovať časovo skôr ako výdajku.



Mínusový stav na skladových kartách je nutné odstrániť aj keď vznikol na starších pohyboch. Nestačí, že konečný stav na karte je kladné číslo. Program kontroluje dátum a čas zaevidovania pohybov (príjemky, výdajky).

V zozname pohybov danej skladovej karty v záložke Upresni zapneme príjemky aj výdajky. Zrušíme prípadné dátumové ohraničenie zobrazenia pohybov, či ďalšie filtre. Pohyby usporiadame chronologicky podľa dátumu a zároveň podľa čas vystavenia.

Pohyby na karte 000001 "Posteľ DIANA" zo skladu: Nábytok

Hľadaj Súčty Upraviť

Za obdobie od [ ] do [ ]  Minulé roky

príjemky  výdavky  došlé objednávky  odoslané objednávky

O Z	Z A	Typ poh	Dátum vystave	Čas vystave	Číslo dokladu	Množstvo		
		P	01.01.2017	00:00:00	000001	4	4	60
		V	16.03.2017	16:20:38	000001	-1	3	91
		V	13.05.2017	08:45:58	000004	-1	2	60
		V	15.12.2017	09:21:24	000008	-3	-1	91

Najskôr klikneme ľavým tlačidlom myši na stĺpec **Dátum vystavenia** a potom pravým tlačidlom myši na stĺpec **Čas vystavenia**. Zvolíme možnosť **Triediť vzostupne** alebo **zostupne** – tak, aby šípky pri dátume a čase ukazovali rovnaký smer usporiadania.

Priamo cez menu Sklad – Pohyby na sklade je možné vykonať aj tieto úpravy:

zaevidovať chýbajúce pohyby,  
vymazať duplicitne zaevidované pohyby.



Zoznam skladových kariet môžeme vytlačiť pomocou klávesovej skratky CTRL+E, alebo klikom pravého tlačidla myši na ktorýkoľvek riadok v zozname a výberom voľby Export do Excelu.

Po vykonaní uvedených úprav, ktorými sme odstránili mínusové zostatky na kartách, spustíme novú kontrolu. Zoznam chýb sa zaktualizuje.

## Prepočet zostatkov na sklade po odstránení mínusových stavov

Po odstránení mínusových stavov je nutné vykonať Prepočet zostatkov na skladových kartách. Funkciu spustíme v menu Sklad – Skladové karty – záložku

Funkcie - Ďalšie funkcie - Prepočítaj zostatky.

Skladové karty - Omega - skúšobný príklad, s. r. o. (2017)

Označ  1. Označené  2. Neoznačené  3. Všetko

Hľadaj Upresni **Funkcie**

18 / 0 / 39

Označené... Zamkni Od **Ďalšie funkcie ...**

**Prepočítaj zostatky**

- Prepočítaj predajné ceny
- Prepočítaj objednávky
- Prepočítaj rezervácie
- Hromadná zmena údajov na kartách
- Editovanie cien na kartách
- Skopíruj na iný sklad
- Prečísľuj PLU
- Vyhľadaj duplicity v skladových kartách

O	Z	Z	A	Kód Evid.	Kód Čísel.	Číslo karty ▲	Názov
				SK	SK	000001	Posteľ DIANA
				SK	SK	000002	Nočný stolík DIANA
				SK	SK	000003	Komoda DIANA
				SK	SK	000004	Skriňa DIANA
				SK	SK	000006	Nočný stolík NOVA
				SK	SK	000007	Komoda NOVA

Nabytok

V ďalšom kroku je potrebné vybrať, na ktorých kartách sa prepočet uskutoční (všetkých, zobrazených alebo označených). Prepočet zostatkov zaktualizuje zostatky na kartách a aj skladové ceny na pohyboch.



Prepočet zostatkov sa uskutoční len na pohyboch, ktoré nie sú uzavreté uzávierkou skladu. V prípade, že je potrebné prepočítať všetky pohyby na vybraných skladových kartách, pred spustením prepočtu zrušíme uzávierky skladu.

Pre možnosť vrátenia sa k pôvodným údajom, odporúčame pred zrušením uzávierok skladu a spustením prepočtu zostatkov, vytvoriť archív firmy cez menu Firma - Archivuj.

## Inventúra skladu

Inventúra skladu predstavuje:

kontrolu evidenčného stavu,

fyzickú inventúru skladu,  
porovnanie stavu zisteného fyzickou inventúrou s evidenčným stavom,  
zaevidovanie zistených mánk a prebytkov (úpravu evidenčného stavu).

## Kontrola evidenčného stavu

Pred vykonaním fyzickej inventúry skladu odporúčame skontrolovať evidenčný stav na sklade.

Cez menu Sklad – Skladové karty – Tlač je možné vytlačiť tlačové zostavy:

Sklad – Stav na sklade,

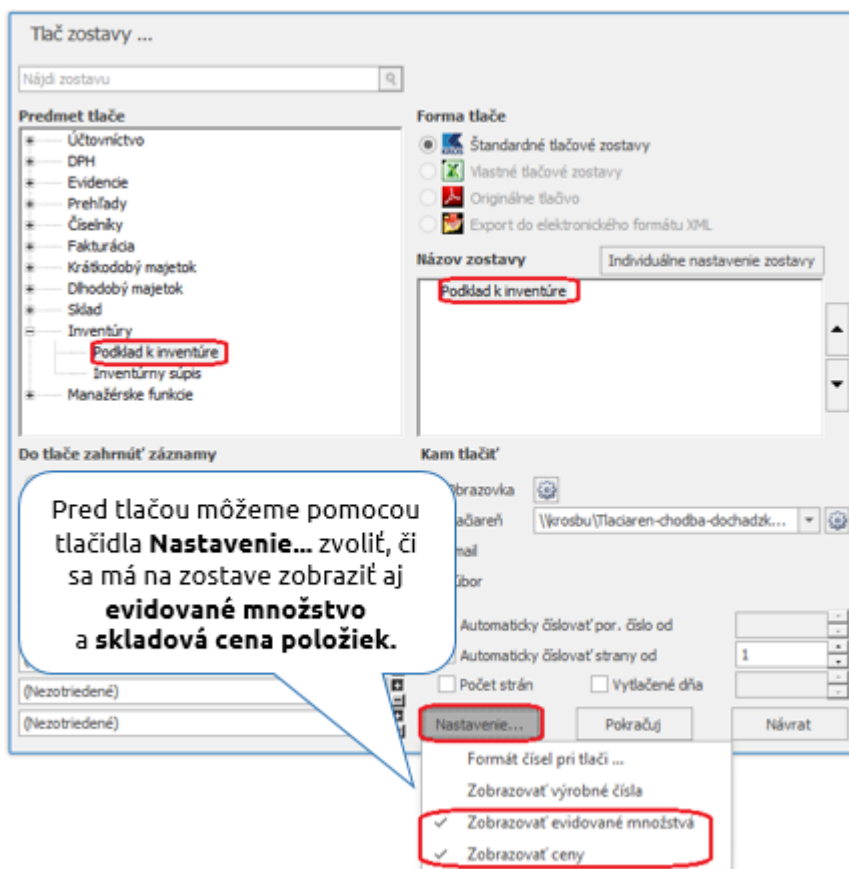
Inventúry – Inventúrny súpis,

Manažérske funkcie – Obratová súpiska – Rekapitulácia pohybov na sklade.

V týchto zostavách porovnáme zostatok v eurách. Ak je rovnaký, môžeme vytlačiť zostavu Podklad k inventúre, a to cez menu Sklad – Skladové karty – Tlač, kde v Predmete tlače rozklikneme Inventúry. Túto zostavu použijeme na evidovanie fyzicky zisteného stavu pri inventúre skladu.

## Fyzická inventúra skladu

Fyzickú inventúru skladových zásob odporúčame vykonať minimálne jeden krát ročne, a to ku poslednému dňu účtovného roka. Ako podklad pre vykonanie tejto inventúry slúži zostava Podklad k Inventúre.



Zostavu s takýmto nastavením použijeme ak:

Zoznam bude obsahovať skladové karty zvoleného skladu s evidovaným zostatkom k zadanému dátumu, teda ku dňu, ku ktorému vykonávame fyzickú inventúru zásob.

V stĺpci Evidované množstvo bude zobrazený zostatok, ktorý je evidovaný na skladovej karte v programe ( v menu Sklad – Skladové karty v stĺpci Množstvo). Stĺpec Skutočné množstvo slúži na zapisovanie hodnoty, ktoré bolo zistené fyzickou inventúrou na sklade, t. j. množstvo, v akom bola položka ku dňu inventúry fyzicky na danom sklade.

Porovnaním údajov v uvedených dvoch stĺpcoch zistíme rozdiel medzi evidovaným a skutočným stavom. Do stĺpca Rozdiel uvedieme hodnotu so znamienkami „+“, ak ide o prebytok (evidované množstvo < skutočné množstvo), prípadne „-“ ak ide o manko (evidované množstvo > skutočné

množstvo). Tieto rozdiely je potrebné následne zaevidovať do programu a upraviť tak evidované množstvo.

**Podklad k inventúre**

 Ku dňu : **31.12.2017**

 Strana : **1**

 Firma : **Omega - skúšobný príklad, s. r. o. (2017), Alexandra Rudnaya 21, 010 03, Žilina - Zádubnie**

 Sklad : **Nábytok**

Por. číslo	Číslo karty	PLU	Název	Cena za jednotku	M.J	Evidované množstvo	Suma spolu	Skutočné množstvo	Rozdiel [+/-]
			Výrobné číslo						
000001		20	Posteľ DIANA	60,00	ks	2,00	120,00		
000002		21	Nočný stolík DIANA	12,76	ks	35,00	446,62		
000003		22	Koľmoňa DIANA	21,45	ks	14,00	300,30		
000004		23	Skriňa DIANA	44,28	ks	46,00	2 036,72		

## Zaevidovanie zistených mánek a prebytkov

Zistené inventúrne rozdiely zaevidujeme ako manko alebo prebytok pri inventúre. Program umožňuje dva spôsoby úpravy evidenčného stavu zásob na základe inventúry:

Spôsob č.1 odporúčame v prípade, že osoby poverené na vykonanie inventúry môžu mať informáciu o evidovanom množstve inventarizovaných položiek.

Zostavu Podklad k inventúre vytlačíme aj s evidovaným množstvom a prípadné rozdiely (prebytky, manká) na nej vyčíslime. V menu Sklad – Pohyby na sklade ručne vytvoríme príslušné pohyby.

V prípade, že skutočný stav zásob je vyšší ako evidovaný, vytvoríme príjemku s typom príjmu Prebytok pri inventúre. Tu zaevidujeme len položky, na ktorých bol zistený prebytok.

Ak bol inventúrou zistený skutočný stav zásob nižší ako evidovaný, vytvoríme výdajku s typom výdaja Manko pri inventúre. Tu zaevidujeme len položky, na ktorých bolo zistené manko.

Spôsob č.2 odporúčame vtedy, keď osoby poverené na vykonanie inventúry nemôžu mať informáciu o evidovanom množstve inventarizovaných položiek.

Zostavu Podklad k inventúre vytlačíme bez evidenčného množstva a zapíšeme do nej len hodnoty fyzicky zisteného množstva jednotlivých položiek.

V menu Sklad – Pohyby na sklade vytvoríme príjemku s typom príjmu Výsledok



inventúry. Tu zaevidujeme všetky skladové karty, ktoré sa ku dňu inventúry fyzicky na sklade nachádzali a doplníme skutočné množstvo zistené fyzickou inventúrou.

Po uložení tejto príjemky zostane stav na sklade ešte stále nezmenený. Príjemku je teda môžeme opraviť, či doplniť. Následne je potrebné v menu Sklad - Pohyby na sklade v záložke Funkcie - Ďalšie funkcie vyberieme voľbu Generovanie mánk a prebytkov z inventúry.

Pohyby na sklade - Omega - skúšobný príklad, s. r. o. (2017)

Označ  
 1. Označené  
 2. Neoznačené  
 3. Všetko

Hľadaj Upresni **Funkcie** **Ďalšie funkcie ...**

Označené... Zamkni

29 / 0 / 29

O Z N	Z A M	U Z A	Dátum vystave	T Y P	Kód Evid.	Kód ČR	Číslo dokladu	
			01.01.2017	P	PV	P	000001	Nábytok
			01.01.2017	P	PV	P	000001	Svietidlá
			01.01.2017	P	PV	P	000001	Súčasť
			01.01.2017	P	PV	P	000001	Stavebn
			14.01.2017	V	PV	V	000001	Súčasť
			15.01.2017	P	PV	P	000005	Nábytok
			01.02.2017	V	PV	V	000004	Svietidlá
			01.02.2017	V	PV	V	000001	Svietidlá
			01.02.2017	V	PV	V	000002	Svietidlá
			01.02.2017	P	PV	P	000003	Svietidlá

- Vytlač položkový doklad z ECR
- Zruš príznak vytlačeného dokladu z ECR
- Vytlač kópiu posledného dokladu z ECR
- Prepočet celkovej sumy na dokladoch
- Prepočet objednávok
- Generovanie mánk a prebytkov z inventúry**
- Aktualizuj položky pohybov ...
- Hromadné zmeny na dokladoch
- Hromadné prečíslovanie dokladov

Program pomocou uvedenej funkcie porovná evidenčné stavy zásob so skutočným stavom zaevidovaným v pohybe Výsledok inventúry a v prípade zistených rozdielov automaticky vygeneruje príjemku Prebytok pri inventúre a výdajku Manko pri inventúre, čím sa upraví evidenčný stav zásob.



Zostavu Inventúrny súpis skladu odporúčame vytlačiť (Inventúry - Inventúrny súpis) k dátumu zaevidovania inventúrnych rozdielov. Na zostave budú

vyčíslené tieto rozdiely pri konkrétnych položkách.

## Uzávierka skladu

Po vykonaní inventúry skladu a následnom zaevidovaní zistených rozdielov, môžeme spustiť uzávierku skladu. Uzávierkou sa uzavru všetky pohyby na sklade za vybrané obdobie. Pri vytváraní uzávierky je možné zároveň nastaviť automatické zaúčtovanie týchto pohybov do evidencie účtovných dokladov. Pohyby sa zaúčtujú cez interný doklad.



Príjemy a výdajky uzatvorené uzávierkou program nedovolí opravovať, vymazávať a neumožní ani pridávať nové pohyby do uzatvoreného obdobia. V prípade potreby je možné uzávierku zrušiť, a po vykonaní potrebných úprav, opakovane vytvoriť.

Podmienky pre správne vykonanie uzávierky skladu:

Na skladových kartách odstránime mínusové stavy.

Pre automatické zaúčtovanie pohybov na skladových kartách navolíme príslušné účty.

Ak bola vytvorená účtovná uzávierka (Firma - Uzávierka - Účtovníctva), program nemôže zaúčtovať do uzatvoreného obdobia nový interný doklad, a uzávierka skladu nebude vykonaná.

Počas vykonávania uzávierky skladu ostatní užívatelia nemôžu evidovať doklady v sklade.

Uzávierku vytvoríme cez menu Firma

Pridaj uzávierku

Poradové číslo

Uzávierka ku dňu

Sklad

Zaúčtovanie pohybov skladu

Zaúčtované budú pohyby od dátumu poslednej uzávierky, ktorá bola vykonaná so zaúčtovaním skladu. Dátum meňte len v prípade, že ste účtovali ručne.

Zaúčtovať od:

ID  IDz  Interný doklad, ktorým budú zaúčtované pohyby skladu.

Interné číslo

Spôsob zaúčtovania

Jednou sumou       Po mesiacoch  
 Po dokladoch       Po typoch pohybu  
 Po položkách       Po typoch pohybu a mesiacoch

Okrem vybraného spôsobu budú účtovné zápisy rozpisované podľa SZČP a podľa účtov.

- Uzávierka – skladu, pomocou voľby Pridaj.

V zobrazenom formulári je potrebné vyplniť tieto údaje:

Uzávierka ku dňu: dopĺňa sa dátum, ku ktorému sa uzatvára sklad.

Sklad: zo zoznamu vyberieme sklad, ktorý uzatvárame. Uzávierku je nutné vytvoriť pre každý sklad samostatne.

Zaúčtovanie pohybov skladu: zapnutím tejto voľby sa sprístupnia bunky Zaúčtovať od, Interné číslo, Spôsob zaúčtovania, atď.

Túto voľbu odporúčame zapnúť v tom prípade, ak je účtované o pohyboch na sklade spôsobom A.

Po zapnutí voľby podľa potreby zadáme dátum, od ktorého má byť zaúčtovanie pohybov vykonané, zvolíme číselný rad, do ktorého bude zapísaný interný doklad a spôsob zaúčtovania, podľa ktorého program zaúčtuje jednotlivé pohyby. Po stlačení tlačidla Ok program vygeneruje interný doklad so zaúčtovaním skladu. Pre lepšiu prehľadnosť môžeme pre interné doklady so zaúčtovaním pohybov skladu vytvoriť samostatný číselný rad, napríklad IDs. (Firma - Nastavenie -

Účtovanie dokladov)

V prípade, že účtujeme sklad spôsobom B, voľbu na zaúčtovanie pohybov skladu nezapíname. Program uzatvorí len pohyby na sklade, ale interný doklad generovať nebude.



Účtovanie skladu spôsobom A: obstaranie zásob sa účtuje na účet skladu a až úbytok sa účtuje do nákladov. Účtovanie skladu spôsobom B: obstaranie zásob sa účtuje priamo do nákladov, a na konci roka sa podľa výsledku inventúry preúčtuje stav zásob z nákladov na účet skladu.

Odporúčania:

Uzávierku skladu je možné vykonávať podľa potreby: denne, týždenne, mesačne, atď. Odporúčame však vykonávať uzávierku skladu aspoň raz za mesiac, napríklad ku poslednému dňu príslušného mesiaca.

Vytvorenú uzávierku je možné v prípade potreby kedykoľvek zrušiť. Uzávierka sa zo zoznamu uzávierok neodstráni, dostane príznak fialového štvorčeka. Zrušením uzávierky sa automaticky vymaže aj interný doklad z evidencie účtovných dokladov so zaúčtovaním pohybov skladu.

## Kontrola stavu na sklade s účtovníctvom

Po vykonaní uzávierky skladu so zaúčtovaním pohybov odporúčame porovnať evidenčný stav na sklade so zostatkom na účtoch zásob k rovnakému obdobiu.

Na porovnávanie sú vhodné zostavy:

Stav na sklade (Sklad – Skladové karty – Tlač – Stav na sklade), a  
Hlavná kniha – zostatok na účtoch 112,132 (Prehľad – Hlavná kniha).

V zostave Stav na sklade odporúčame zadávať kritériá pre zobrazenie skladových kariet po jednotlivých skladoch (ak je pre každý sklad použitá iná analytika účtov zásob) v skladových cenách.

V Hlavnej knihe porovnáваме konečný zostatok za jednotlivé analytiky účtov 112,132.

V prípade potreby podrobnejšej kontroly odporúčame vykonať uzávierku skladu so zaúčtovaním, pričom v časti Spôsob zaúčtovania zvolíme voľbu Po dokladoch. Po vytvorení uzávierky skladu a zaúčtovaní pohybov odporúčame skontrolovať:

Obratovú súpisiku (Tlač – Manažérske zostavy – Obratová súpisika – Obratová súpisika po dokladoch),

Interný doklad so zaúčtovaním uzávierky skladu v Knihe analytickej evidencie za príslušné účty zásob (prípadne obstarania.

**Kniha analytickej evidencie**

**Účet** Syntetický účet  
132

**Mena**

Interné číslo (VS/SS)

Externé číslo (VS)

Ďalšie filtre ...

Okruh (Všetko) Evidencia (Všetko) Číselný rad (Všetko)

Dátum DUUP Od  Do

Účtovné obdobie Od Otvorenie Do Zatvorenie

Partner (Všetci) Kód Partner

Text položky

Označené  Uzavreté (HLK)  S partnerom

Neoznačené  Neuzavreté  Bez partnera

Všetky  Všetky  Všetky

**Suma**

Tuzemská =  Na strane účtu MD alebo DAL

Účtovné položky		Nastavenie												
OZN	ZAM	KV DPH	Účt. obd.	DUÚP	HLK	Kód Okruh	Kód Evid.	Kód ČR	Interné číslo	Typ Sumy	Oddiel KV DPH	Mena	Suma MD [CM]	Suma DAL [CM]
			00	01.01.2017	<input checked="" type="checkbox"/>	ID	IDX	IDx	IDX170001-01	V	X	EUR	96 009,95	0,00
			00	01.01.2017	<input checked="" type="checkbox"/>	ID	IDX	IDx	IDX170001-01	V	X	EUR	4 738,44	0,00
			00	01.01.2017	<input checked="" type="checkbox"/>	ID	IDX	IDx	IDX170001-01	V	X	EUR	13 406,78	0,00
			00	01.01.2017	<input checked="" type="checkbox"/>	ID	IDX	IDx	IDX170001-01	V	X	EUR	16 597,34	0,00

