

Add-on modul Microsoft Dynamics NAV

Factoring

manuál

© 2007 AutoCont CZ a.s.

Veškerá práva vyhrazena. Tento dokument obsahuje informace důvěrného charakteru a informace v něm obsažené jsou vlastnictvím AutoCont CZ a.s. Žádná část dokumentu nesmí být kopírována, uchovávána v dokumentovém systému nebo přenášena jakýmkoliv způsobem včetně elektronického, mechanického, fotografického či jiného záznamu a uveřejněna či poskytnuta třetí straně bez předchozí dohody a písemného souhlasu AutoCont CZ a.s.



Obsah

1. Obecný popis	3
2. Instalace	4
3. Nastavení.....	5
4. Použití.....	9
4.1 Pořízení dokladu faktoringu	9
4.2 Zaúčtování faktoringu.....	10

1. Obecný popis

Obecné Add-on modul Factoring rozšiřuje oblast Správy financí systému Microsoft Dynamics NAV o možnost evidence a účtování postoupení pohledávek a vytváření factoringových smluv.

2. Instalace

Objekty modulu Objekty add-on modulu Factoring jsou označeny verzí

FC4.10 resp. pouze **FC**.

Seznam konkrétních objektů modulu je uveden v dokumentaci k aktuálnímu buildu add-on modulů.

Další součásti instalace Add-on modul Factoring vyžaduje pro korektní fungování instalaci add-on modulu Účtování o zálohách (4002010).

Vytváření dokumentů factoringu do MS Word Funkce Vytvoření dokumentu Factoringu využívá funkčnosti add-on modulu Napojení na MS Word. Pro její použití je tedy třeba mít zakoupený a nakonfigurovaný modul Napojení na MS Word (4005030).

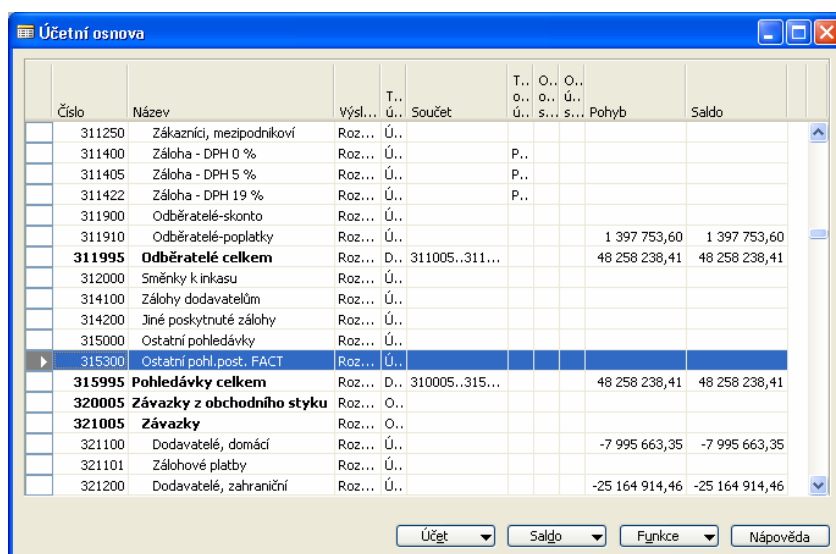
3. Nastavení

Obecné Po importu objektů je třeba provést nastavení modulu factoring. Základní nastavení se provede v menu SPRÁVA → NASTAVENÍ APLIKACE → SPRÁVA FINANČÍ.

Nastavení Pro správnou funkci modulu Factoring je nutné provést následující kroky:

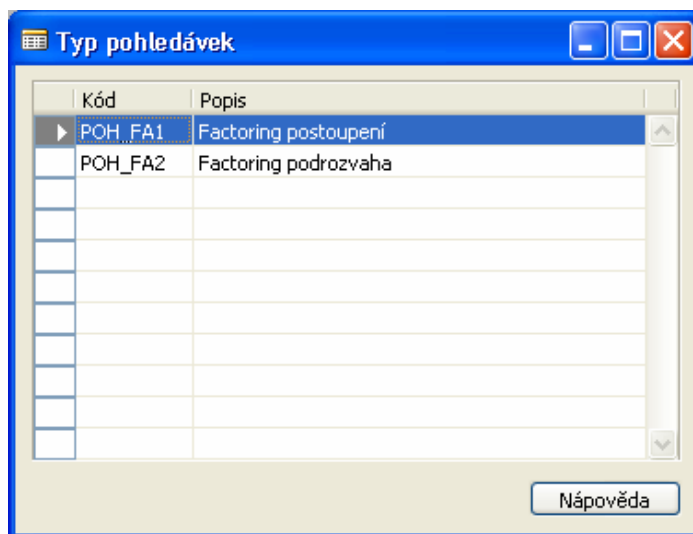
- V účtové osnově založit finanční účty pro sledování postoupených pohledávek a nákladové a výnosové účty pro přeúčtování factoringu (volitelně)
- Nastavit účtování pohledávek pro factoring
- Vytvořit šablonu pro factoringové smlouvy
- Nastavit účtování factoringu

Založení účtů v účtové osnově (formulář 16 - Chart of Accounts) Aktualizace účtové osnovy se provádí v menu SPRÁVA FINANČÍ → FINANCE → ÚČETNÍ OSNOVA. Ve formuláři Účetní osnova lze zadat finanční účty potřebné pro účtování factoringu.



Číslo	Název	Výsl... Ú..	T.. Ú..	Součet	T.. Ú..	O.. Ú..	O.. Ú..	Pohyb	Saldo
311250	Zákazníci, mezipodnikoví	Roz...	Ú..						
311400	Záloha - DPH 0 %	Roz...	Ú..			P..			
311405	Záloha - DPH 5 %	Roz...	Ú..			P..			
311422	Záloha - DPH 19 %	Roz...	Ú..			P..			
311900	Odběratelé-skonto	Roz...	Ú..						
311910	Odběratelé-poplatky	Roz...	Ú..					1 397 753,60	1 397 753,60
311995	Odběratelé celkem	Roz...	D..	311005..311...				48 258 238,41	48 258 238,41
312000	Směnky k inkasu	Roz...	Ú..						
314100	Zálohy dodavatelům	Roz...	Ú..						
314200	Jiné poskytnuté zálohy	Roz...	Ú..						
315000	Ostatní pohledávky	Roz...	Ú..						
315300	Ostatní pohl.post. FACT	Roz...	Ú..						
315995	Pohledávky celkem	Roz...	D..	310005..315...				48 258 238,41	48 258 238,41
320005	Závazky z obchodního styku	Roz...	O..						
321005	Závazky	Roz...	O..						
321100	Dodavatelé, domácí	Roz...	Ú..					-7 995 663,35	-7 995 663,35
321101	Zálohové platby	Roz...	Ú..						
321200	Dodavatelé, zahraniční	Roz...	Ú..					-25 164 914,46	-25 164 914,46

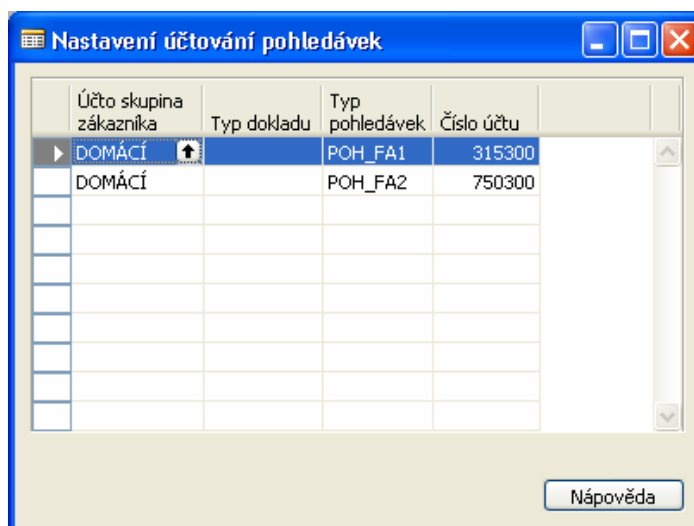
Formulář Nastavení typu pohledávek (4002002 Receivables Type) Typy pohledávek se nastavují v menu SPRÁVA → NASTAVENÍ APLIKACE → SPRÁVA FINANČÍ - TYPY POHLEDÁVEK.



V Typech pohledávek je třeba nastavit typy pro účtování postoupení factoringu a jeho sledování na podrozvahových účtech.

Formulář Nastavení účtování pohledávek (4002000 Receivables Posting Setup

Formulář Nastavení účtování pohledávek je v menu SPRÁVA → NASTAVENÍ APLIKACE → SPRÁVA FINANCÍ → ÚČTO SKUPINY → NASTAVENÍ ÚČTOVÁNÍ POHLEDÁVEK:

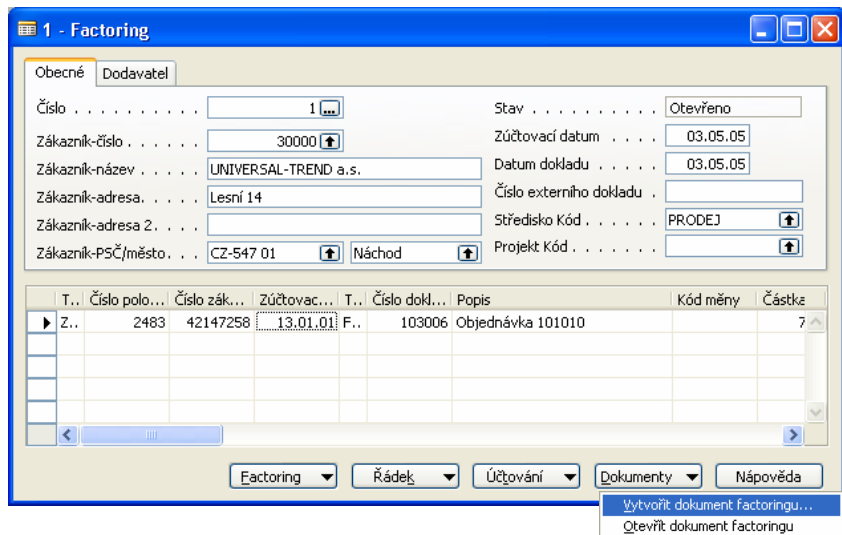


Nastavením kombinace hodnot polí **Účto skupina zákazníka** a **Typ pohledávek** definujeme **Číslo účtu**, na které se bude účtovat v souvislosti s factoringem.

Tvorba dokumentu factoringu

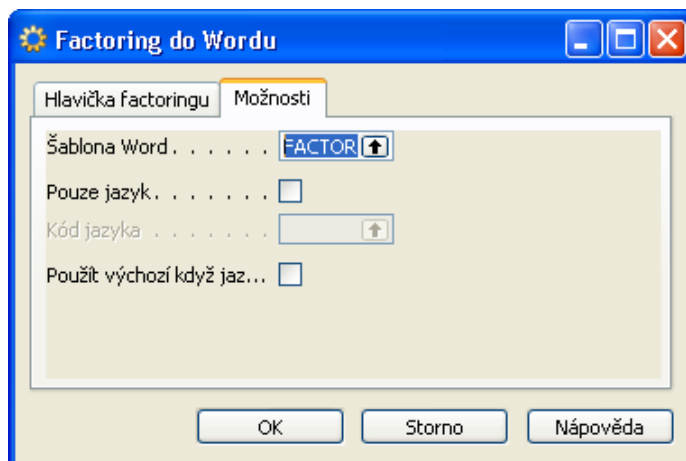
Pomocí modulu Napojení na MS Word (je nutné jej mít zakoupen) je možné definovat šablony pro převod

factoringových smluv do dokumentů Microsoft Word.



T..	Číslo polo...	Číslo zák...	Zúčtovac...	T..	Číslo dokl...	Popis	Kód měny	Částka
▶ Z..	2483	42147258	13.01.01	F..	103006	Objednávka 101010		7

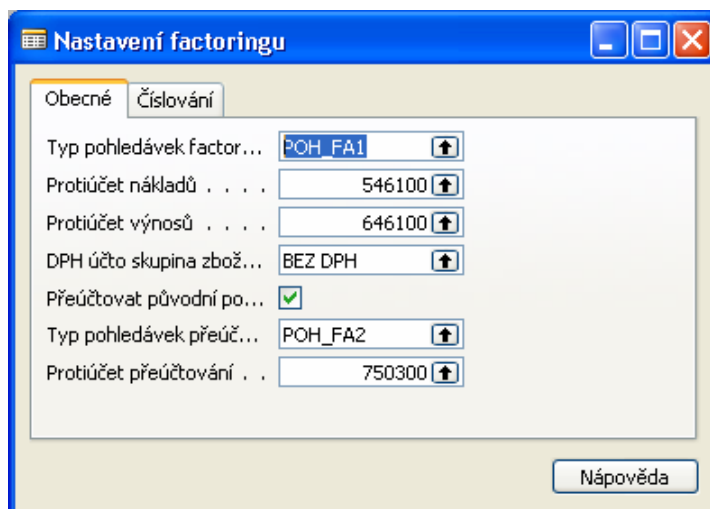
Dokument vytvoříme na kartě factoringu pomocí funkce **Vytvořit dokument factoringu** v menu **Dokumenty**.



Na záložce **Možnosti** vybereme v poli **Šablona Word** příslušnou šablonu, podle které chceme dokument vygenerovat.

Nastavení factoringu
Formulář Nastavení
factoringu (4005045
Factoring Setup)

Formulář Nastavení factoringu je v menu SPRÁVA → NASTAVENÍ APLIKACE → SPRÁVA FINANCI:



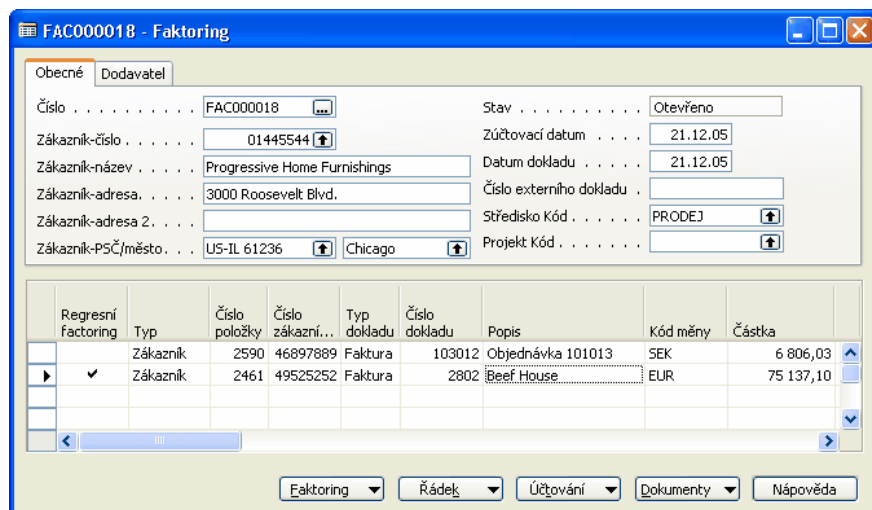
Na formuláři Nastavení factoringu (4005045 Factoring Setup) je potřeba provést následující nastavení:

- **Typ pohledávek factoringu:** typ pohledávek, který je použit při účtování factoringové pohledávky
- **Protiúčet nákladů:** účet, na který se zaúčtuje pohledávka za zákazníkem
- **Protiúčet výnosů:** účet na který se zaúčtuje výnos z factoringu
- **DPH účto skupina zboží:** zde je třeba nastavit DPH účto skupinu zboží, která v kombinaci s DPH obchodní účto skupinou ze zákazníka-faktora reprezentuje účtování bez DPH
- **Přeúčtovat původní položku:** volba ANO umožňuje dále sledovat pohledávku za původním zákazníkem na podrozvahových účtech
- **Typ pohledávek přeúčtování a Protiúčet přeúčtování:** podrozvahové účty na kterých se bude dále sledovat pohledávka k původnímu zákazníkovi
- **Čísla factoringů:** číselná řada, kterou budou factoringy číslovány

4. Použití

4.1 Pořízení dokladu faktoringu

Tvorba dokladu faktoringu Formulář dokladu faktoringu je umístěn v menu SPRÁVA FINANČÍ → POHLEDÁVKY → FAKTORINGY resp. SPRÁVA FINANČÍ → ZÁVAZKY → FAKTORINGY. Do hlavičky dokladu je nutné vyplnit pole **Zákazník-číslo** (Číslo faktora) a **Zúčtovací datum**.

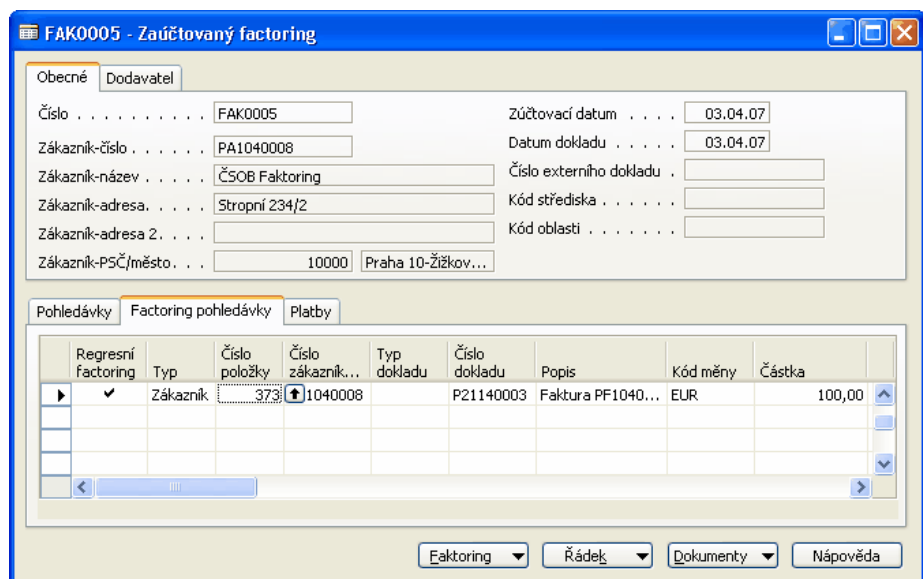


Regresní faktoring	Typ	Číslo položky	Číslo zákazn...	Typ dokladu	Číslo dokladu	Popis	Kód měny	Částka
	Zákazník	2590	46897889	Faktura	103012	Objednávka 101013	SEK	6 806,03
<input checked="" type="checkbox"/>	Zákazník	2461	49525252	Faktura	2802	Beef House	EUR	75 137,10

Konkrétní pohledávky / závazky, které mají být postoupeny, lze vybrat pomocí polí **Typ položky** a **Číslo položky**. Pokud se jedná o regresní faktoring, faktor může pohledávku / závazek vrátit, musí být zaškrtnuto pole **Regresní faktoring** na řádce dokladu.

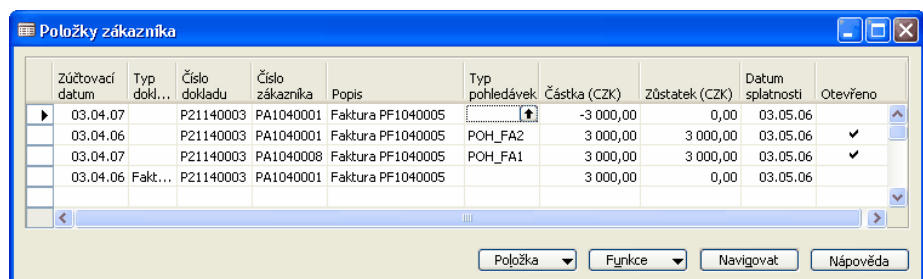
4.2 Zaúčtování faktoringu

Účtování dokladu faktoringu Před zaúčtováním dokladu faktoringu je třeba doklad vydat – tlačítko **Účtování–Vydat** (Ctrl + F11). Účtování dokladu se provádí přes tlačítko **Účtování–Účto** (F11). Po zaúčtování vznikne doklad **Zaúčtovaný faktoring**, ten lze najít v menu **SPRÁVA FINANČÍ → POHLEDÁVKY → HISTORIE → ÚČTOVANÉ FAKTORINGY** resp. **SPRÁVA FINANČÍ → ZÁVAZKY → HISTORIE → ÚČTOVANÉ FAKTORINGY**.



Řádky dokladu **Zaúčtovaný faktoring** jsou rozděleny do třech záložek:

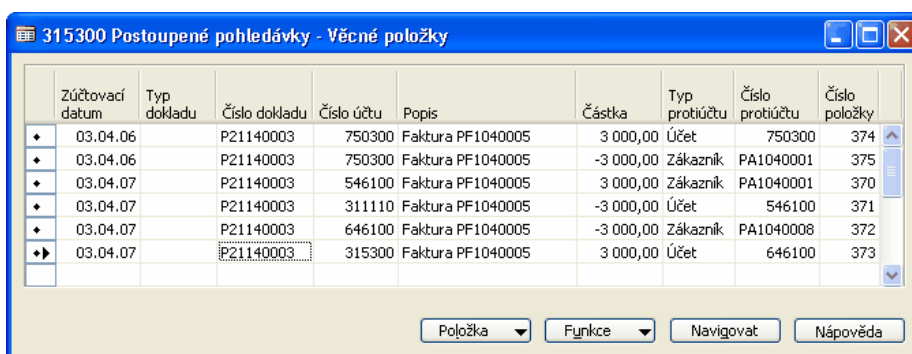
- **Pohledávky** – postoupené položky
- **Factoring pohledávky** – nově vzniklé položky zákazníka k faktorovi
- **Platby** – položky typu platba, které vyrovnávají faktoringové pohledávky



Účtováním faktoringu jsou uzavřeny původní položky zákazníka / dodavatele a k faktorovi jsou zaúčtovány nové pohledávky. Finanční účtování je určeno **Typem pohledávek faktoringu** z **Nastavení**

faktoringu (v tomto případě – POH_FA1). Pokud je v Nastavení faktoringu zapnuté **Přeúčtovat původní položku**, vznikne u původního zákazníka / dodavatele nová zákaznická / dodavatelská položka. Ta umožňuje sledovat saldo původních zákazníků / dodavatelů včetně postoupených dokladů. Finanční účtování je určeno **Typem pohledávek přeúčtování** z Nastavení faktoringu (v tomto případě – POH_FA2). V Nastavení účtování pohledávek / závazků by pro tento typ mělo být nastaven podrozvahový účet. Podrozvahová položka je uzavřena v okamžiku uzavření faktoringové pohledávky.

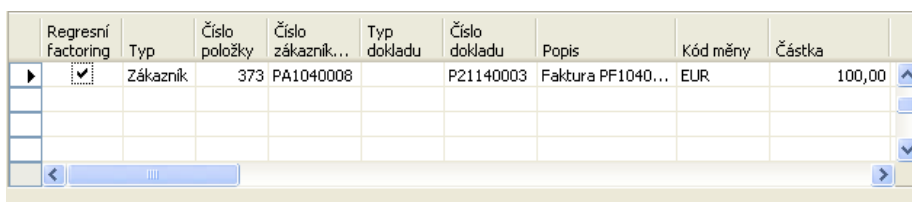
Finanční účtování v závislosti na nastavení systému může mít následující dopad do účetní osnovy (příklad postoupení jedné položky s přeúčtováním na podrozvahový účet):



Zúčtovací datum	Typ dokladu	Číslo dokladu	Číslo účtu	Popis	Částka	Typ protiúčtu	Číslo protiúčtu	Číslo položky
03.04.06		P21140003	750300	Faktura PF1040005	3 000,00	Účet	750300	374
03.04.06		P21140003	750300	Faktura PF1040005	-3 000,00	Zákazník	PA1040001	375
03.04.07		P21140003	546100	Faktura PF1040005	3 000,00	Zákazník	PA1040001	370
03.04.07		P21140003	311110	Faktura PF1040005	-3 000,00	Účet	546100	371
03.04.07		P21140003	646100	Faktura PF1040005	-3 000,00	Zákazník	PA1040008	372
03.04.07		P21140003	315300	Faktura PF1040005	3 000,00	Účet	646100	373

Vrácení faktoringové pohledávky

Pokud se jedná o regresní faktoring, faktor může pohledávku vrátit, musí být doklad zaúčtován se zaškrtnutým pole **Regresní faktoring** na řádku dokladu.



Regresní faktoring	Typ	Číslo položky	Číslo zákazník...	Typ dokladu	Číslo dokladu	Popis	Kód měny	Částka
<input checked="" type="checkbox"/>	Zákazník	373	PA1040008		P21140003	Faktura PF1040...	EUR	100,00

Pro vrácení pohledávky je nutné v Zaúčtovaném factoringu zvolit funkci **Řádek – Vrátit faktoring pohledávku**.

