Roční a mimořádná závěrka - od roku 2022



ESO9 international a.s. U Mlýna 22 141 00, Praha

• • • • www.eso9.cz

Strana 1 (celkem 21)

Roční a mimořádná závěrka (1.1.1.8)	Průběh roční a mimořádné závěrky	3
Založení závěrka 4 Roční závěrka 4 Mimořádná závěrka 5 Korku j před závěrkou 5 Kroky závěrky 6 1. kurzové rozdíly peněžních účtů 7 2. kurzové rozdíly závazků a pohledávek 8 3. přeúčtování nákladů a výnosů 9 4. uzavření rozvahových účtů 10 6. párování závěřky 11 Uzavření rozvahových účtů 10 6. párování závěrky 12 Tisky po provedení závěrky 12 Tisky z roční závěrky 12 Tisky z původního řešení 14 Závěrky z původního řešení 14 Závěrky z původářský rok. 15 Fiskální (hospodářský) rok. 15 Změna z hospodářský rok. 16 Změna z hospodářského na kalendářní rok. 16 Zánik a likvidace společnostii	Roční a mimořádná závěrka (1.1.1.8)	4
Ročni źávěrka 4 Mimořádná závěrka 5 Kontroly před závěrkou 5 Kroky závěrky 6 1. kurzové rozdíly závazků a pohledávek 7 2. kurzové rozdíly závazků a pohledávek 8 3. přeůčtování nákladů a výnosů 9 4. uzavření rozvahových účtů 9 5. otevření rozvahových účtů 10 6. párování závěrky 12 Tisky po provedení žávěrky. 12 Tisky po provedení žávěrky. 12 Tisky z nimořádné žávěrky. 12 Náhled PDF – dokumenty k závěrce 14 Závěrky z původního řešení. 14 Závěrky z původního řešení. 14 Speciální postupy. 15 Fiskálví (hospodářský) rok. 15 Změna na hospodářský rok. 16 Prodloužení účetního období u nově zakládané společnosti. 16 Závětky a parametry. 16 Účetní období (9.2.1) 16 Vitropodníkový. 17 RocOtev. 16 V půčtu 16	Založení závěrky	4
Mimořádná závěrka 5 Kontroly před závěrkou 5 Kroky závěrky 6 1. kurzové rozdíly peněžních účtů 7 2. kurzové rozdíly peněžních účtů 7 2. kurzové rozdíly peněžních účtů 7 2. kurzové rozdíly peněžních účtů 7 3. přeůčtování nákladů a výnosů 9 4. uzavření rozvahových účtů 10 6. párování závěřky 11 Uzavření závěřky 12 Tisky z roční závěřky	Roční závěrka	4
Kontroly před závěrkou	Mimořádná závěrka	5
Kroky závěřky 6 1. kurzové rozdíly peněžních účtů 7 2. kurzové rozdíly závazků a pohledávek 8 3. přeúčtování nákladů a výnosů 9 4. uzavření rozvahových účtů 9 5. otevření rozvahových účtů 10 6. párování závěrky 11 Otevření závěrky 11 Otevření závěrky 12 Tisky z provedení závěrky 12 Tisky z roční závěrky 12 Tisky z roční závěrky 12 Náhled PDF – dokumenty k závěrce 14 Závěrky z původního řešení 14 Přepočty kurzových rozdílů aktiv a pasiv (1.1.1.15) 14 Přepočty kurzových rozdílů aktiv a pasiv (1.1.1.15) 14 Speciální (hospodářský rok 16 Změna na hospodářský rok 16 Zněna z hospodářský rok 16 Znětní období (9.2.1) 16 Účetní období (9.2.1) 16 Účetní období (9.2.7)	Kontroly před závěrkou	5
1. kurzové rozdíly peněžních účtů 7 2. kurzové rozdíly závazků a pohledávek 8 3. přeúčtování nákladů a výnosů 9 4. uzavření rozvahových účtů 9 5. otevření rozvahových účtů 10 6. párování závěrkových dokladů 11 Uzavření rozvahových účtů 12 Tisky po provedení závěrky 12 Tisky po provedení závěrky. 12 Tisky z roční závěrky. 12 Tisky z roční závěrky. 12 Náhled PDF – dokumenty k závěrce 14 Závěrky z původního řešení 14 Závěrky z původního řešení 14 Závěrky z původního řešení 14 Speciální postupy 15 Fiskální (hospodářský) rok. 15 Z aňěna na hospodářský rok. 16 Změna z hospodářského na kalendářní rok 16 Zánik a likvidace společnosti, fúze 16 Číselníky a parametry 16 Účetní období (9.2.1) 16 Účetní osonva (9.2.2) 17 RocPRNV 17 RocOtev 17 RocUzav& 17	Kroky závěrky	6
2. kurzové rozdíly závazků a pohledávek 8 3. přeučtování nákladů a výnosů 9 4. uzavíření rozvahových účtů 9 5. otevření rozvahových účtů 10 6. párování závěřky 11 Udevření závěrky 11 Otevření závěrky 12 Tisky z roční závěrky. 12 Tisky z roční závěrky. 12 Tisky z roční závěrky. 12 Náhled PDF – dokumenty k závěrce 14 Závěrky z původního řešení 14 Přepočty kurzových rozdílů aktiv a pasiv (1.1.1.15) 14 Speciální postupy. 15 Tisky z něndářský rok. 16 Změna z hospodářský rok. 16 Změna z hospodářské na kalendářní rok. 16 Zánik a likvidace společnosti, fúze 16 Účetní období (9.2.1) 16 Účetní období (9.2.1) 17 RocOtzw 17 RocUzav KR 17	1. kurzové rozdíly peněžních účtů	7
3. přeúčtování nákladů a výnosů 9 4. uzavření rozvahových účtů 9 5. otevření rozvahových účtů 10 6. párování závěrkových dokladů 11 Uzavření závěrky 12 Tisky po provedení závěrky 12 Tisky z roční závěrky. 12 Tisky z roční závěrky. 12 Tisky z nomřádné závěrky. 12 Tisky z mimořádné závěrky. 12 Náhled PDF – dokumenty k závěrce 14 Závěrky z původního řešení. 14 Přepočty kurzových rozdílů atkliv a pasiv (1.1.1.15) 14 Speciální postupy. 15 Změna na hospodářský rok. 15 Změna na hospodářský rok. 16 Zaňik a likvidace společnosti, fúze 16 Čiselníky a parametry 16 Účetní osnova (9.2.1) 16 Účetní osnova (9.2.2) 17 RocPRNV 17 RocDtev 17 Roclezav 17 Roclezav 17 Párodářského na kalendářní rok 16 Zánik a likvidace společnosti, fúze 16 Typ účtu <td>2. kurzové rozdíly závazků a pohledávek</td> <td>8</td>	2. kurzové rozdíly závazků a pohledávek	8
4. uzavření rozvahových účtů 9 5. otevření rozvahových účtů 10 6. párování závěrkových dokladů 11 Uzavření závěrky 11 Otevření závěrky 12 Tisky po provedení závěrky 12 Tisky po provedení závěrky 12 Tisky z roční závěrky 12 Tisky z nimořádné závěrky 12 Tisky z nimořádné závěrky 12 Náhled PDF – dokumenty k závěrce 14 Závěrky z původního řešení 14 Pseciální (postupy) 15 Fiskální (hospodářský) rok 15 Změna na hospodářský rok 16 Zánik a likvidace společnosti, fúze 16 Zánik a likvidace společnosti, fúze 16 Účetní období (9.2.1) 16 Účetní období (9.2.1) 16 Účetní ostova (9.2.2) 17 RocOtev 17 RocUzav M 17 RocUzav M 17 Prejočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce 17 Prejočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce 17 Prejočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce 17 <	3. přeúčtování nákladů a výnosů	9
5. otevření rozvahových účtů 10 6. párování závěřky 11 Uzavření závěřky 11 Otevření závěřky 12 Tisky po provedení závěřky. 12 Tisky z roční závěrky. 12 Tisky z roční závěrky. 12 Náhled PDF – dokumenty k závěrce 14 Závěrky z původního řešení. 14 Přepočity kurzových rozdílů aktiv a pasiv (1.1.1.15) 14 Speciální postupy. 15 Fiskální (hospodářský) rok. 15 Změna na hospodářský rok. 16 Prodloužení účetního období u nově zakládané společnosti. 16 Zánik a likvidace společnosti, fúze 16 Číselníky a parametry 16 Účetní období (9.2.1) 16 Účetní období (9.2.2) 17 RocDrav MU 17 RocDrav MU 17 Natorová (9.2.2) 17 RocDrav MU 17 RocDrav MU 17 RocDrav MU 17<	4. uzavření rozvahových účtů	9
6. párování závěrkových dokladů 11 Uzavření závěrky 11 Otevření závěrky 12 Tisky po provedení závěrky 12 Tisky z minořádné závěrky 12 Tisky z minořádné závěrky 12 Náhled PDF – dokumenty k závěrce 14 Závěrky z původního řešení 14 Přepočty kurzových rozdílů aktiv a pasiv (1.1.1.15) 14 Speciální (hospodářský) rok. 15 Fiskální (hospodářský) rok. 15 Změna na hospodářský rok. 16 Prodloužení účetního období u nově zakládané společnosti 16 Změna z hospodářský rok. 16 Zánik a likvidace společnosti, fúze 16 Číselníky a parametry 16 Účetní oshoví (9.2.1) 16 Účetní voldoví (9.2.2) 17 RocClev 17 RocClev 17 RocClev 17 RocClev 17 Prépočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce 17 Prépočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce 17 Prépočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce 17 Skupina Číselné řady	5. otevření rozvahových účtů	10
Uzavření závěrky. 11 Otevření závěrky. 12 Tisky po provedení závěrky. 12 Tisky z roční závěrky. 12 Tisky z roční závěrky. 12 Tisky z roční závěrky. 12 Náhled PDF – dokumenty k závěrce 14 Závěrky z původního řešení. 14 Přepočty kurzových rozdílů aktiv a pasiv (1.1.1.15) 14 Speciální (hospodářský) rok. 15 Změna na hospodářský rok. 16 Změna na hospodářský rok. 16 Změna na hospodářský rok. 16 Změna z hospodářský rok. 16 Zhik a likvidace společnosti, fúze 16 Účetní období (9.2.1) 16 Účetní osnova (9.2.2) 17 RocOtev 17 RocOtev 17 RocUzavKR 17 Vádoknat (9.2.9) <t< td=""><td>6. párování závěrkových dokladů</td><td>11</td></t<>	6. párování závěrkových dokladů	11
Otevření závěrky. 12 Tisky po provedení závěrky. 12 Tisky z roční závěrky. 12 Tisky z mimořádné závěrky. 12 Náhled PDF – dokumenty k závěrce 14 Závěrky z původního řešení 14 Přepočty kurzových rozdílů aktiv a pasiv (1.1.1.15) 14 Speciální postupy. 15 Fiskální (hospodářský rok. 15 Změna na hospodářský rok. 16 Prodloužení účetního období u nově zakládané společnosti 16 Změna z hospodářského na kalendářní rok. 16 Zánik a likvidace společnosti, fúze 16 Čáslní va parametry. 16 Účetní období (9.2.1) 16 Účetní období (9.2.1) 16 Účetní období (9.2.7) 17 RocPRNV 17 RocOtev. 17 RocOtev. 17 RocUzavBU 17 Saldokonta (9.2.9) 17 Prépočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce 17 Parametry aplikace (9.6.1) 17 Skupina Číselné řady. 17 Skupina Číselné řady. 17	Uzavření závěrky	11
Tisky po provedení závěřky. 12 Tisky z roční závěřky. 12 Tisky z mimořádné závěrky. 12 Náhled PDF – dokumenty k závěrce 14 Závěrky z původního řešení 14 Přepočty kurzových rozdílů aktiv a pasiv (1.1.1.15) 14 Speciální postupy. 15 Fiskální (hospodářský) rok. 15 Změna na hospodářský rok 16 Prodloužení účetního období u nově zakládané společnosti. 16 Změna z hospodářského na kalendářní rok. 16 Zánik a likvidace společnosti, fúze 16 Číselníky a parametry 16 Účetní osnova (9.2.1) 16 Účetní osnova (9.2.2) 17 RocOtev. 17 RocOtev. 17 RocUzav MR 17 RocUzav KR 17 Prepočítat kurzové rozdíly při účetní závěřce 17 Prepočítat kurzové rozdíly při účetní závěřce 17 Parametry aplikace (9.6.1) 17 Skupina Číselné řady. 17 Skupina Roční závěřka. 18 Závěříta kurzové rozdíly při účetní závěřce 17 Para	Otevření závěrky	
Tisky z roční závěrky. 12 Tisky z mimořádné závěrky 12 Tisky z mimořádné závěrky 12 Náhled PDF – dokumenty k závěrce 14 Závěrky z původního řešení 14 Přepočty kurzových rozdílů aktiv a pasiv (1.1.1.15) 14 Speciální postupy. 15 Fiskální (hospodářský) rok. 15 Změna na hospodářský rok. 16 Prodloužení účetního období u nově zakládané společnosti. 16 Změna z hospodářskéh na kalendářní rok. 16 Zánik a likvidace společnosti, fúze 16 Číselníky a parametry 16 Účetní období (9.2.1) 16 Účetní období (9.2.2) 16 Účetní vpy dokladů (9.2.7) 17 RocOtev 17 RocDtev 17 RocUzav MU 17 RocUzav XR 17 Saldokonta (9.2.9) 17 Prepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce 17 Prepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce 17 Parametry aplikace (9.6.1) 17 Skupina Číselné řady 17 Skupina Coňcí závěřka	Tisky po provedení závěrky	
Tisky z mimořádné závěrky. 12 Náhled PDF – dokumenty k závěrce. 14 Závěrky z původního řešení. 14 Přepočty kurzových rozdílů aktiv a pasiv (1.1.1.15) 14 Speciální postupy. 15 Fiskální (hospodářský) rok. 15 Změna na hospodářský rok. 16 Prodloužení účetního období u nově zakládané společnosti. 16 Změna z hospodářského na kalendářní rok. 16 Zánik a likvidace společnosti, fúze. 16 Číselníky a parametry 16 Účetní období (9.2.1) 16 Účetní osnova (9.2.2) 16 Typ účtu. 16 Vintropodnikový. 17 RocDrev. 17 RocPRNV 17 RocPRNV 17 RocUzav JBU 17 Saldokonta (9.2.9) 17 Přepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce 17 Přepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce 17 Skupina Číselné řady. 17 Skupina Cóselné řady. 17 Skupina Roční závěrka 18 Skupina Roční závěrka 18 <	Tisky z roční závěrky	
Náhleď PDF – dokumenty k závěrce 14 Závěrky z původního řešení 14 Přepočty kurzových rozdílů aktiv a pasiv (1.1.1.15) 14 Speciální postupy 15 Fiskální (hospodářský) rok. 15 Změna na hospodářský rok 16 Prodloužení účetního období u nově zakládané společnosti 16 Změna z hospodářského na kalendářní rok 16 Zánik a likvidace společnosti, fúze 16 Číselníky a parametry 16 Účetní období (9.2.1) 16 Účetní období (9.2.2) 16 Typ účtu 16 Vnitropodnikový 17 RocPRNV 17 RocPRNV 17 RocPRNV 17 RocUzav KR 17 Přepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce 17 Přepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce 17 Přepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce 17 Skupina Číselné řady 17 Skupina Roční závěrka 18 Skupina Výkazy 21	Tisky z mimořádné závěrky	
Závěrky z původního řešení	Náhled PDF – dokumenty k závěrce	14
Přepočty kurzových rozdílů aktiv a pasiv (1.1.1.15) 14 Speciální postupy 15 Fiskální (hospodářský) rok. 15 Změna na hospodářský rok. 16 Prodloužení účetního období u nově zakládané společnosti 16 Změna z hospodářského na kalendářní rok. 16 Zánik a likvidace společnosti, fúze 16 Číselníky a parametry 16 Účetní osnova (9.2.1) 16 Účetní osnova (9.2.2) 16 Typ účtu 16 Vnitropodnikový 17 Účetní typy dokladů (9.2.7) 17 RocOtev 17 RocOtev 17 RocUzavBU 17 RocUzavBU 17 Saldokonta (9.2.9) 17 Přepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce 17 Přepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce 17 Skupina Číselné řady 17 Skupina Roční závěřka 18 Skupina Výkazy 21	Závěrky z původního řešení	14
Speciální postupy. 15 Fiskální (hospodářský) rok. 15 Změna na hospodářský rok. 16 Prodloužení účetního období u nově zakládané společnosti. 16 Změna z hospodářského na kalendářní rok. 16 Zánik a likvidace společnosti, fúze 16 Číselníky a parametry. 16 Účetní období (9.2.1) 16 Účetní osnova (9.2.2) 16 Typ účtu. 16 Voitropodnikový 17 Účetní typy dokladů (9.2.7) 17 RocOtev 17 RocUzav MU 17 RocUzav ML 17 RocUzav ML 17 Saldokonta (9.2.9) 17 Přepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce 17 Prepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce 17 Skupina Číselné řady. 17 Skupina Roční závěrka 18 Skupina Výkazy 21	Přepočty kurzových rozdílů aktiv a pasiv (1.1.1.15)	14
Fiskální (hospodářský) rok.15Změna na hospodářský rok.16Prodloužení účetního období u nově zakládané společnosti.16Změna z hospodářského na kalendářní rok.16Zánik a likvidace společnosti, fúze.16Číselníky a parametry.16Účetní období (9.2.1)16Účetní osnova (9.2.2)16Typ účtu.16Vnitropodnikový.17Účetní typy dokladů (9.2.7)16Vičtor v Molkadů (9.2.7)17RocOtev.17RocOtev.17RocUzav BU17RocUzavBU17Saldokonta (9.2.9)17Přepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce17Prepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce17Skupina Číselné řady.17Skupina Roční závěrka18Skupina Roční závěrka18Skupina Výkazy21	Speciální postupy	
Změna na hospodářský rok.16Prodloužení účetního období u nově zakládané společnosti.16Změna z hospodářského na kalendářní rok.16Zánik a likvidace společnosti, fúze16Číselníky a parametry16Účetní období (9.2.1)16Účetní osnova (9.2.2)16Typ účtu16Vnitropodnikový17Účetní typy dokladů (9.2.7)17RocOtev17RocOtev17RocUzavBU17RocUzavBU17Přepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce17Parametry aplikace (9.6.1)17Skupina Číselné řady.17Skupina Roční závěrka18Skupina Roční závěrka18Skupina Výkazy21	Fiskální (hospodářský) rok	
Prodloužení účetního období u nově zakládané společnosti16Změna z hospodářského na kalendářní rok16Zánik a likvidace společnosti, fúze16Číselníky a parametry16Účetní období (9.2.1)16Účetní osnova (9.2.2)16Typ účtu16Vnitropodnikový17Účetní typy dokladů (9.2.7)17RocOtev17RocUzav17RocUzavBU17RocUzavKR17Saldokonta (9.2.9)17Přepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce17Parametry aplikace (9.6.1)17Skupina Číselné řady17Skupina Roční závěrka18Skupina Výkazy21	Změna na hospodářský rok	
Změna z hospodářského na kalendářní rok 16 Zánik a likvidace společnosti, fúze 16 Účetní vbdobí (9.2.1) 16 Účetní osnova (9.2.2) 16 Typ účtu 16 Vnitropodnikový 16 Vičetní typy dokladů (9.2.7) 17 RocOtev 17 RocDtev 17 RocUzav 17 RocUzav 17 Saldokonta (9.2.9) 17 Přepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce 17 Parametry aplikace (9.6.1) 17 Skupina Číselné řady 17 Skupina Roční závěrka 18 Skupina Výkazy 21	Prodloužení účetního období u nově zakládané společnosti	
Zánik a likvidace společnosti, fúze 16 Číselníky a parametry 16 Účetní období (9.2.1) 16 Účetní osnova (9.2.2) 16 Typ účtu 16 Vnitropodnikový 17 Účetní typy dokladů (9.2.7) 17 RocOtev 17 RocPRNV 17 RocUzav BU 17 RocUzavKR 17 Saldokota (9.2.9) 17 Přepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce 17 Parametry aplikace (9.6.1) 17 Skupina Číselné řady 17 Skupina Roční závěrka 18 Skupina Výkazy 21	Změna z hospodářského na kalendářní rok	16
Číselníky a parametry 16 Účetní období (9.2.1) 16 Účetní osnova (9.2.2) 16 Typ účtu 16 Vnitropodnikový 17 Účetní typy dokladů (9.2.7) 17 RocOtev 17 RocPRNV 17 RocUzav BU 17 RocUzav KR 17 Saldokonta (9.2.9) 17 Přepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce 17 Parametry aplikace (9.6.1) 17 Skupina Číselné řady 17 Skupina Roční závěrka 18 Skupina Výkazy 21	Zánik a likvidace společnosti, fúze	
Účetní období (9.2.1) 16 Účetní osnova (9.2.2) 16 Typ účtu 16 Vnitropodnikový 17 Účetní typy dokladů (9.2.7) 17 RocOtev 17 RocPRNV 17 RocUzav 17 RocUzav 17 RocUzavBU 17 Saldokonta (9.2.9) 17 Přepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce 17 Parametry aplikace (9.6.1) 17 Skupina Číselné řady 17 Skupina Roční závěrka 18 Skupina Výkazy 21	Číselníky a parametry	
Účetní osnova (9.2.2)	Účetní období (9.2.1)	
Typ účtu 16 Vnitropodnikový 17 Účetní typy dokladů (9.2.7) 17 RocOtev 17 RocPRNV 17 RocUzav 17 RocUzavBU 17 RocUzavKR 17 Saldokonta (9.2.9) 17 Přepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce 17 Parametry aplikace (9.6.1) 17 Skupina Číselné řady 17 Skupina Roční závěrka 18 Skupina Výkazy 21	Účetní osnova (9.2.2)	
Vnitropodnikový 17 Účetní typy dokladů (9.2.7) 17 RocOtev 17 RocPRNV 17 RocUzav 17 RocUzav BU 17 RocUzavKR 17 Saldokonta (9.2.9) 17 Přepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce 17 Parametry aplikace (9.6.1) 17 Skupina Číselné řady 17 Skupina Roční závěrka 18 Skupina Výkazy 21	Typ účtu	16
Účetní typy dokladů (9.2.7) 17 RocOtev 17 RocPRNV 17 RocUzav 17 RocUzavBU 17 RocUzavKR 17 Saldokonta (9.2.9) 17 Přepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce 17 Parametry aplikace (9.6.1) 17 Skupina Číselné řady 17 Skupina Roční závěrka 18 Skupina Výkazy 21	Vnitropodnikový	17
RocOtev17RocPRNV17RocUzav17RocUzavBU17RocUzavKR17Saldokonta (9.2.9)17Přepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce17Parametry aplikace (9.6.1)17Skupina Číselné řady17Skupina Roční závěrka18Skupina Výkazy21	Účetní typy dokladů (9.2.7)	17
RocPRNV17RocUzav17RocUzavBU17RocUzavKR17Saldokonta (9.2.9)17Přepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce17Prametry aplikace (9.6.1)17Skupina Číselné řady17Skupina Roční závěrka18Skupina Výkazy21	RocOtev	17
RocUzav17RocUzavBU17RocUzavKR17Saldokonta (9.2.9)17Přepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce17Parametry aplikace (9.6.1)17Skupina Číselné řady17Skupina Roční závěrka18Skupina Výkazy21	RocPRNV	17
RocUzavBU17RocUzavKR17Saldokonta (9.2.9)17Přepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce17Parametry aplikace (9.6.1)17Skupina Číselné řady17Skupina Roční závěrka18Skupina Výkazy21	RocUzav	17
RocUzavKR 17 Saldokonta (9.2.9) 17 Přepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce 17 Parametry aplikace (9.6.1) 17 Skupina Číselné řady 17 Skupina Roční závěrka 18 Skupina Výkazy 21	RocUzavBU	17
Saldokonta (9.2.9) 17 Přepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce 17 Parametry aplikace (9.6.1) 17 Skupina Číselné řady 17 Skupina Roční závěrka 18 Skupina Výkazy 21	RocUzavKR	17
Přepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce	Saldokonta (9.2.9)	17
Parametry aplikace (9.6.1)	Přepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce	17
Skupina Číselné řady	Parametry aplikace (9.6.1)	17
Skupina Roční závěrka	Skupina Číselné řady	17
Skupina Výkazy	Skupina Roční závěrka	
	Skupina Výkazy	21

• • • • • • • • • • • • • www.eso9.cz

Průběh roční a mimořádné závěrky

Dříve byla tvorba roční a mimořádné závěrky oddělena do samostatných činností, ve kterých se složitě kontrolovaly provedené závěrky. Viz původní **dokumenty** *Roční uzávěrka* a *Mimořádná uzávěrka*.

- Závěrky provedené v původním řešení jsou k dispozici v činnostech 1.1.1.8p (původní) Roční závěrka a 1.1.1.9p (původní) Mimořádná účetní závěrka.
- Závěrky provedené v původních činnostech lze volitelně zobrazit i v novém řešení, viz níže kapitola Závěrky z původního řešení.

Od verze 6.4 (z ledna roku 2022) je tvorba roční (řádné) a mimořádné závěrky zjednodušena. Díky tomu je možné lépe provádět a kontrolovat jednotlivé závěrky a její kroky. V důsledku toho došlo ke sloučení roční a mimořádné závěrky do jedné činnosti. Dále následuje popis tohoto řešení.

- Při roční závěrce se vždy provedou všechny kroky závěrky. Dojde tedy k zaúčtování kurzových rozdílů peněžních účtů, závazků a pohledávek a uzavření hlavní účetní knihy. Po dokončení (uzavření) závěrky se zamkne jak tento rok, tak všechny předchozí. Díky tomu v uzavřeném roku a straších nepůjde pořizovat nové účetní doklady, ani upravovat nebo mazat existující účetní doklady.
- Před provedením mimořádné účetní závěrky je třeba zvolit, které kroky se budou provádět. Zároveň ji lze udělat i k jinému datu, než je poslední den měsíce. Obdobně jako při roční závěrce dojde k uzamčení uzavíraného účetního období a všech starších. Při uzavření v průběhu měsíce (k jinému, než poslednímu dni) bude možné pořizovat účetní doklady (resp. je zaúčtovávat) jen s vyšším datumem, než je datum závěrky.

Od verze 6.8 (z ledna 2024) lze přepočítávat kurzovérozdíly peněžních účtů, závazků a pohledávek bez provedení účetní závěrky, např. každý týden apod. K tomu slouží samostatná činnost 1.1.1.15 Přepočty kurzových rozdílů aktiv a pasiv. Funkčnost je podobná, na rozdíl od závěrek se zde neprovádí celkové uzavření, ale jen uzavření jednotlivých kroků. Kurzové rozdíly je tedy možné přepočítat znovu. Navíc lze udělat přepočet obou kroků naráz z horní části.

První částí závěrky jsou kontroly, které je nutné provést. Jedná se o:

- kontrolu spárování účetních zápisů
- kontrolu, zda jsou rozúčtovány všechny účetní zápisy
- kontrolu, zda je zadán kurzovní lístek ČNB k poslednímu dni závěrky

Po provedených kontrolách se založí jednotlivé kroky závěrky. Každý z kroků je pak třeba uzavřít.

- Nejprve se provedou první dva kroky, pomocí nichž se zaúčtují kurzové rozdíly peněžních účtů, závazků a
 pohledávek.
- Poté je možné ručně pořídit další doklady (např. o dani z příjmů, pro odpisy pohledávek apod.), případně na
 pokyn auditora pořídit další doklady.
- Následně se provedou další tři kroky. Tyto probíhají ve speciálních obdobích.
 - V roční závěrce se provádí v obdobích 99 uzavíraného roku a 00 otevíraného roku (např. 2021.99 a 2022.00):
 - V období 99 dojde k uzavření zůstatků nákladových a výnosových účtů (přeúčtování nákladů a výnosů). Tím dojde k vynulování počátečních stavů těchto účtů.
 - Dále je třeba v období 99 uzavíraného roku uzavřít rozvahové účty a následně je ve speciálním období 00 otevíraného roku otevřít. Díky tomu se konečné stavy těchto účtů převedou na počáteční stavy a dojde k zaúčtování hospodářského výsledku. Doklady o uzavření a otevření rozvahových účtů je nutné mezi sebou spárovat.
 - V mimořádné závěrce probíhá v obdobích X a Y. Obě patří k období závěrky (např. 2022.10X a 2022.10Y), protože se může uzavírat i v průběhu měsíce (k zadanému datumu):
 - V období X dojde k přeúčtování nákladů a výnosů a k uzavření rozvahových účtů.
 - V období Y se provede otevření rozvahových účtů. Doklady o uzavření a otevření rozvahových účtů je opět nutné mezi sebou spárovat.

Po uzavření všech kroků je třeba ihned uzavřít celou závěrku. **POZOR**, v opačném případě se může stát, že pokud někdo v době mezi uzavřením kroků a uzavřením závěrky pořídil doklady do uzavíraného období, pak tyto doklady nebudou obsaženy v závěrce!

Pomocí odkazů lze přejít k k tisku hlavní knihy a výsledovky a k přepočtu (a následnému tisku) účetních výkazů.

Oficiální dokumenty, které se závěrky týkají, lze (pouze v obecném klientovi) uložit v pravé části "Náhled PDF". Jedná se např. o výroční zprávu, podepsané přílohy (jako je např. Rozvaha aktiv a pasiv) a další dokumenty.

Chování systému při závěrce ovlivňuje nastavení, viz níže kapitola Číselníky a parametry.

Roční a mimořádná závěrka (1.1.1.8)

V činnosti se provádí jak roční, tak mimořádná závěrka. Stránka je rozdělena na 3 části.

- Horní část slouží k založení hlavičky závěrky, k provedení kontrol před závěrkou, založení jednotlivých kroků závěrky, k jejímu celkovému uzavření a případnému otevření. Lze odsud přejít k tisku hlavní knihy a výsledovky a k přepočtu (a následnému tisku) účetních výkazů. U mimořádné závěrky lze zvolit, které kroky se budou provádět.
- V prostřední části se pracuje s jednotlivými kroky závěrky, provádí se zde přepočty kroků, jejich uzavření a
 případné otevření. U mimořádné závěrky jsou k dispozici jen kroky, které byly vybrány v horní části.
- Ve spodní části se zobrazuje doklad (resp. doklady), který patří ke kroku vybranému v prostřední části. Na doklad lze přejít, dále s ním pracovat a vytisknout jej.

Image: Ward of the second s	Účetní závěrk Dokumenty	a v koši (0)							⊞ Tabulka 🗹 Detail Q ▼ C ≡
Typ závěrky	řádná 🔹	•	Uzavírané období	2022.12					
Název závěrky	Roční účetní uzá	avěrka 2022							
Stav účetní závěrky	uzavřená	~	Založení kroků závěrky		Uzavření závěrky	Otevře	ní závěrky		
Datum uzavření	17.01.2024 09:31	:15	Závěrku provedl	mchmelar	Miroslav Starý				
Poznámka									
Kontroly před účetní závěrkou	Hlavní kniha	Výsledovka	Űčetní výkazy						
Vlložit Přepočet kroku	Kroky účetní : Uzavření kroku	závěrky I Otevření krol	ĸu						I Tabulka
Pořadí kre Typ závěrkového dol	dadu	Stav kroku závěrk	y Datum provedení přepo	Přepočet prov	Přepočetl - jméno D)atum uzavření kr	Uzavření prov	Uzavřel - jméno	o Poznámka
1 kurzové rozdíly peně	žních účtů	uzavřeno	17.01.2024 09:31:12	mchmelar	Miroslav Starý 17	7.01.2024 09:3	mchmelar	Miroslav Starý	
2 kurzové rozdíly závaz	ků a pohledávek	uzavřeno	17.01.2024 09:31:13	mchmelar	Miroslav Starý 17	7.01.2024 09:3	mchmelar	Miroslav Starý	
3 přeúčtování nákladů	a výnosů	uzavřeno	17.01.2024 09:31:13	mchmelar	Miroslav Starý 17	7.01.2024 09:3	mchmelar	Miroslav Starý	
 4 uzavření rozvahových 	h účtů	uzavřeno	17.01.2024 09:31:14	mchmelar	Miroslav Starý 17	7.01.2024 09:3	mchmelar	Miroslav Starý	
5 otevření rozvahových	n účtů	uzavřeno	17.01.2024 09:31:14	mchmelar	Miroslav Starý 17	7.01.2024 09:3	mchmelar	Miroslav Starý	
 6 párování závěrkových 	n dokladů	uzavřeno	17.01.2024 09:31:15	mchmelar	Miroslav Starý 17	7.01.2024 09:3	mchmelar	Miroslav Starý	
<pre></pre>	Doklad účetn	í závěrky							⊞Tabulka & Detail Q ▼ C ≡
Typ dokladu Doklad	Poznán	nka		Datum proved	dení přepo Přepočet proved	l Přepočetl - jm	éno		
UCD UD22120001	Kurzovr	ní rozdíl pokladníh	o účtu 11, KS : 182,12 EUR*24	17.01.2024	09:31:12 mchmelar	Miroslav Starý			
UCD UD22120002	Kurzovr	ní rozdíl pokladníh	o účtu 12, KS :-800,00 USD*2	17.01.2024	09:31:12 mchmelar	Miroslav Starý			
UCD UD22120003	Kurzovr	ní rozdíl bankovníh	o účtu 03, KS : 11 129,63 EU	17.01.2024	09:31:12 mchmelar	Miroslav Starý			
UCD UD22120004	Kurzovr	ní rozdíl pokladníh	o účtu 61, KS : 2,00 EUR*24.1	17.01.2024	09:31:12 mchmelar	Miroslav Starý			

Založení závěrky

V horní části je třeba založit tlačítkem Nový hlavičku závěrky.

Roční závěrka

Standardně se založí řádná závěrka ke konci roku. Do položky **"Uzavírané období"** se automaticky nastaví poslední období roku.

- Automaticky se vygeneruje "Název závěrky".
- Po uložení hlavičky se "Stav účetní závěrky" nastaví na hodnotu rozpracovaná. Pokud neexistují, založí se při uložení hlavičky speciální období 99 a 00, v kterých probíhají kroky 3 až 5.
 - Období 99 a 00 lze případně založit v číselníku 9.2.1 Účetní období nebo v činnosti 1.1.1.7 Uzavření účetního období, viz níže kapitola Číselníky a parametry.

•••••www.eso9.cz

 Pokud firma uplatňuje hospodářský (fiskální) rok, zobrazí se po uložení hlavičky vedle položky "Uzavírané období" pro kontrolu fiskální období. Jde o readonly položku, nelze ji upravovat.

Strana 4 (celkem 21)

« < 1/5 > »	✓ Účetní závěrka	🎟 Tabulka 🗹 Detail 🛛 🕇 C 😑
Uložit Nový	Smazat Dokumenty v koši (0)	
Typ závěrky	řádná 🗸 Uzavírané období 2023.12 …	
Název závěrky	Roční účetní závěrka 2023	
Stav účetní závěrky	rozpracovaná V Založení kroků závěrky Uzavření závěrky	Otevření závěrky
Datum uzavření	Závěrku provedl	
Poznámka		
		//
	Hlavní kniha Výsledovka Účetní výkazy	

Mimořádná závěrka

Pro tvorbu **mimořádné závěrky** je nutné změnit **"Typ závěrky**" na hodnotu mimořádná a zadat účetní období do položky **"Uzavírané období**". Případně je možné jen zadat účetní období. Pokud se nejedná o poslední období roku, nastaví se typ automaticky na hodnotu "mimořádná".

- Automaticky se vygeneruje "Název závěrky".
- Podle účetního období se do položky "Datum závěrky" naplní poslední datum měsíce. V případě, že např. likvidace společnost neproběhla ke konci účetního období, lze zadat jiné datum v rámci období.
- Je třeba zaškrtnout, které kroky závěrky se budou provádět.
 - Standardně jsou zaškrtnuté první dva kroky, čehož lze využít pro pravidelné zaúčtování kurzových rozdílů.
 - Lze zaškrtnout i další kroky, což má význam např. při zániku nebo likvidaci společnosti, případně při fúzi.
- Po uložení hlavičky se "Stav účetní závěrky" nastaví na hodnotu rozpracovaná. Pokud je zaškrtnutý některý z kroků 3 až 5, založí se při uložení hlavičky speciální období X a Y, v kterých probíhají kroky 3 až 5.

« < 2/5 > »	 Účetní závěrka 		🎟 Tabulka 🗹 Detail 🛛 🕇 C 😑
Uložit Nový	Smazat Dokumenty v koši (0))	
Typ závěrky	mimořádná 🗸	Uzavírané období 2023.05 ····	
		Datum závěrky 12.05.2023	
Kroky účetní závěrky	🖌 kurzovní rozdíly peněžních účtů	kurzovní rozdíly závazků a pohledávek	
	přeúčtování nákladů a výnosů	uzavření rozvahových účtů	
Název závěrky	Mimořádná účetní závěrka 2023.0	5	
Stav účetní závěrky	rozpracovaná 🗸 🗸 🗸	Založení kroků závěrky Uzavření závěrky	Otevření závěrky
Datum uzavření		Závěrku provedl	
Poznámka			
			2
Do data závěrky:	Hlavní kniha Výsledovka	Účetní výkazy	
Zahajovací rozvaha:	Hlavní kniha	Účetní výkazy	
Od data závěrky:	Hlavní kniha Výsledovka	Účetní výkazy	

Kontroly před závěrkou

Po uložení hlavičky lze provést kontroly před závěrkou. Jsou k dispozici v rozbalovací sekci **"Kontroly před účetní závěrkou"**.

Spárovány účetní zápisy

Slouží ke kontrole spárování účetních zápisů. K zadanému datu se zobrazí sestava saldokontních účtů, které mají nespárovaný zůstatek:

- Na seznam dokladů určitého účtu lze přejít buď odkazem "Dle subjektu", nebo "Dle pár.klíče. Poté lze přejít na detail dokladu.
- V sestavě jsou zobrazeny účetní zápisy, které jsou k dnešnímu dni:
 - o nespárované a mají datum menší nebo rovno zadanému datu
 - spárované, ale aspoň jeden protidoklad tohoto spárovaného dokladu má datum vyšší než zadané datum ke kterému se sestava zobrazuje (a k tomuto datu tedy doklad nemohl být spárován)
 - nejedná se o výpis položek, které byly pro dané datum fyzicky spárovány, ale které pro dané datum nebyly uhrazeny

Rozúčtovány všechny doklady zvoleného roku

Slouží ke kontrole, zda jsou rozúčtovány všechny účetní zápisy v uzavíraném roce, resp. období.

- Funkčnost je podobná jako v činnosti 1.1.1.5 Nezaúčtované účetní zápisy. Sestava zobrazí doklady, jejichž účetní zápisy nemají přiřazený žádný účet účetní osnovy (mají účet NULL).
 - Při uzavírání období, kdy by již všechny účetní zápisy měly být zaúčtované na konkrétní účet, musí mít účet NULL nulový stav.

Pro všechny měny vyplněn kurz ČNB k poslednímu dni uzavíraného období.

Slouží ke kontrole, zda je u jednotlivých měn zadán kurzovní lístek k poslednímu dni uzavíraného období.

 Odkazem se přejde do číselníku 9.1.3 Měna – Kurzovní lístek. V závěrkových operacích systém používá "Kurz ČNB střed". Kurzovní lístek z ČNB můžeme stáhnout a aktualizovat v činnosti 1.2.1.1 Import kurzovního lístku z internetových stránek ČNB.

Kroky závěrky

Po založení hlavičky a provedení kontrol je třeba provést samotné kroky závěrky. Jednotlivé kroky se založí tlačítkem "Založení kroků závěrky" v horní formě. Dle typu závěrky se založí odpovídající kroky do prostřední části.

- Při roční závěrce se založí první krok pro zaúčtování kurzových rozdílů peněžních účtů, druhý pro zaúčtování kurzových rozdílů závazků a pohledávek, třetí pro přeúčtování nákladů a výnosů, čtvrtý pro uzavření rozvahových účtů, pátý pro otevření rozvahových účtů a šestý pro párování závěrkových dokladů.
 - Dle nastavení parametru aplikace Uzav_Parovani se šestý krok nemusí zakládat, ale párování bude probíhat jiným způsobem (viz níže kapitola Číselníky a parametry).
 - Při mimořádné závěrce se založí ty kroky, které jsou v horní části zaškrtnuté.
 - Šestý krok pro párování se založí, jen když se zakládají současně čtvrtý a pátý krok (a opět v závislosti na parametru aplikace Uzav_Parovani, viz výše).

~	< 3/6	> >>	účetní závěrky				🆽 Tabulka 🕑 D	etail Q T	c≡	
	Uložit	Přepočet kroku Uzavře	ní kroku Otevření kroku							
	Pořadí kro	Typ závěrkového dokladu	Stav kroku závěrky	Datum provedení přepo	Přepočet prov	Přepočetl - jméno	Datum uzavření kr	Uzavření pro	ovi Uzav	
	1	kurzové rozdíly peněžních účt	ů uzavřeno	08.11.2024 13:44:04	vprokupek	Vladan Vševěd	08.11.2024 13:4	vprokupek	Vlada	
	2	kurzové rozdíly závazků a poh	ledávek přepočet proveden	08.11.2024 13:44:10	vprokupek	Vladan Vševěd				
	3	přeúčtování nákladů a výnosů	přepočet proveden	12.11.2024 10:18:32	vprokupek	Vladan Vševěd				
	4	uzavření rozvahových účtů	nutno provést přepočet	08.11.2024 13:46:20	vprokupek	Vladan Vševěd				
	5	otevření rozvahových účtů	nutno provést přepočet	08.11.2024 13:46:40	vprokupek	Vladan Vševěd				
	6	párování závěrkových dokladů	nutno provést přepočet	08.11.2024 13:46:44	vprokupek	Vladan Vševěd				
									Þ	
~~	< 1/1	> >> V Doklad	d účetní závěrky				🆽 Tabulka 🕑 D	etail Q T	c≡	
	Doklad Tisk dokladu									
\Box	Typ dokla	du Doklad	Poznámka		Datum proved	lení přepo Přepočet prov	edl Přepočetl - jm	éno		
	UCD	UD23990001	Roční závěrka - uzavření náklado	vých a výnosových účt	12.11.2024	10:18:32 vprokupek	Vladan Vševěd			

Každý z kroků je třeba tlačítkem "**Přepočet kroku**" v prostřední části přepočítat. Tím dojde (s výjimkou 6. kroku pro párování) k založení závěrkových dokladů do spodní části.

• Každý z dokladů lze ve spodní části tlačítkem **"Tisk dokladu"** vytisknout, případně na něj pro kontrolu přejít odkazem **"Doklad"**.

Po kontrole je možné vybraný krok v prostřední části tlačítkem "Uzavření kroku" uzavřít.

- Závěrkový doklad, který patří k již uzavřenému kroku, nelze upravovat nebo jej smazat.
- Pokud má závěrkový doklad nižší stav, než je v položce "Doklad je uzavřen od stavu" zadaný u typu dokladu Účetní operace (UCD) v číselníku 9.4.4 Typy dokladů, automaticky se při uzavření kroku tento stav nastaví.

Každý z kroků lze otevřít tlačítkem **"Otevření kroku**". To je možné jen v případě, že není uzavřená celá závěrka v horní části. V opačném případě je třeba nejprve celou závěrku otevřít.

 Pokud má závěrkový doklad stejný nebo vyšší stav, než je v položce "Doklad je uzavřen od stavu" zadaný u typu dokladu Účetní operace (UCD) v číselníku 9.4.4 Typy dokladů, automaticky se při otevření kroku nastaví nižší stav.

U každého kroku je mimo jiné vidět jeho stav. Jednotlivé kroky je třeba provádět chronologicky.

- Pokud dojde např. k přepočtu 3. kroku, automaticky se 4., 5. a 6. krok změní do stavu před přepočtem.
- Jestliže by byly 4., 5. a 6. krok uzavřeny, přepočtem 3. kroku se navíc otevřou.

Následuje podrobnější popis jednotlivých kroků.

POZOR, pokud k datu závěrky již existuje některý z kroků pro zaúčtování kurzových rozdílů peněžních účtů nebo pro zaúčtování kurzových rozdílů závazků a pohledávek v činnosti 1.1.1.15 Přepočty kurzových rozdílů aktiv a pasiv, nebude zde založen. Zároveň se o tomto na obrazovce zobrazí informace.

Stav účetní závěrky	rozpracovaná 🗸 🗸 🗸	Založení kroků závěrky Uzavření závěrky Otevření závěrky
Datum uzavření		Závěrku provedl
Poznámka		
	Kroky 1 (kurzovní rozdíly peněžníc	h účtů), 2 (kurzovní rozdíly závazků a pohledávek) nebyly založeny - jsou již prováděny v přepočtu kurzových rozdílů aktiv a pasiv

1. kurzové rozdíly peněžních účtů

Slouží k vytvoření a zaúčtování kurzových rozdílů pro každý pokladní a bankovní účet vedený v cizí měně. Jedná se o rozdíl mezi konečným stavem peněžního účtu v Kč (který je uveden v číselníku **9.2.6 Peněžní účty**) a hodnotou konečného stavu vypočtenou z konečného stavu ve valutě podle kurzovního lístku k poslednímu dni uzavíraného období, resp. k zadanému dni u mimořádné závěrky.

Stiskem tlačítka **"Přepočet kroku**" bude pro každý bankovní nebo pokladní účet vedený v cizí měně založena nová hlavička dokladu typu Účetní operace (UCD). Vznikne tedy tolik dokladů, kolik je peněžních účtů v cizí měně.

- U roční závěrky má každý doklad jako účetní období uvedeno období 12 z uzavíraného roku, jako datum má nastaven poslední den z uzavíraného období. U mimořádné má každý doklad uvedeno období závěrky a datum zadané na hlavičce závěrky.
- Valutová částka dokladu se rovná nule a korunová částka je hodnota vypočteného kurzového rozdílu. Standardně se zaúčtují kurzové rozdíly na středisko, které je zadané u peněžního účtu v číselníku 9.2.6 Peněžní účty.
- Doklad má nastaven speciální účetní typ RocUzavBU. Podle něj vzniknou dva účetní zápisy, na účet peněžního účtu a na účet kurzových zisků nebo ztrát (použijí se účty z parametrů aplikace Ucet_GenKR_Zisk_BU a Ucet_GenKR_Ztrata_BU, viz níže kapitola Číselníky a parametry).

Ve spodní části lze pro každý z dokladů vytisknout tlačítkem **"Tisk dokladu"** závěrkový doklad. Tlačítkem **"Doklad"** lze přejít na detaily dokladů, které k tomuto kroku patří.

• V detailu každého dokladu lze také odkazem "Tisk dokladu" vytisknout závěrkový doklad.

Dokud není krok uzavřen, lze opakované provádět přepočet dokladů, jak přepočtem z prostřední části, tak přímo z detailu kteréhokoliv dokladu tlačítkem **"Generování dokladů"**.

- Při každém přepočtu se původní doklady zruší a založí se znovu.
- Doklad se zakládá i v případě, že kurzový rozdíl je nulový, v tom případě však doklad nemá žádné rozúčtování.

Celou akci lze vzít zpět smazáním závěrkových dokladů v detailech dokladů.

Krok je třeba nakonec uzavřít tlačítkem **"Uzavření kroku**" v prostřední části. Pro následné případné smazání dokladů, nebo nový přepočet, je třeba krok otevřít tlačítkem **"Otevření kroku**".

• • • • • www.eso9.cz

Strana 7 (celkem 21)

2. kurzové rozdíly závazků a pohledávek

Slouží k vyjádření účtů závazků a pohledávek v korunách a valutách v souladu s kurz. lístkem k poslednímu dni uzavíraného období, resp. k zadanému dni u mimořádné závěrky. Zároveň slouží k převedení kurzových rozdílů z účtů závazků a pohledávek na účty kurzových rozdílů. Do zpracování budou zahrnuty doklady:

- které mají v hlavičce vlastnost "My budeme platit jim" nebo "Oni budou platit nám" (vIHPohledavka_Zavazek je 1 nebo 2)
- nejsou z generování vyloučeny buď konkrétní doklad pomocí poznámky dle parametru aplikace KR_ZaPovhl_Pozn_Ne, nebo všechny doklady daného typu dokladu dle parametru aplikace KR_ZaPovhl_TD_Nebrat, viz níže kapitola Číselníky a parametry
- jejichž účetní zápisy jsou v cizí měně a patří do období uzavíraného období (nebo starších), u mimořádné závěrky navíc dle zadaného datumu
- účet patří do saldokonta, které má nastaveno, že se pro něj má provádět závěrka kurzových rozdílů (nastavuje se v číselníku 9.2.9 Saldokonta, viz níže kapitola Číselníky a parametry)
- nejsou spárované k poslednímu dni zadaného období, resp. k zadanému dni u mimořádné závěrky

Stiskem tlačítka **"Přepočet kroku"** se založí nová hlavička dokladu typu Účetní operace (UCD) a na něj se doplní účty kurzových ztrát a zisků (použijí se účty z parametrů aplikace **Ucet_GenKR_Zisk** a **Ucet_GenKR_Ztrata**, viz níže kapitola **Číselníky a parametry**).

- Závěrkový doklad má aktuální účetní období a datum, uzavírané období je zobrazeno v položce "Období závěrky".
- Zároveň se pro každý doklad, na kterém byla k poslednímu dni uzavíraného období nespárovaná pohledávka nebo závazek, založí dva nové účetní zápisy, které přeúčtují kurzový rozdíl z účtu pohledávek nebo závazků na výše nastavený účet kurzových zisků nebo ztrát. Standardně se zaúčtují kurzové rozdíly na stejné středisko, jako má původní doklad závazku nebo pohledávky.
 - Účetní zápisy o přeúčtování KR vzniknou přímo v rozúčtování konkrétního dokladu pohledávky nebo závazku, a proto snižují nebo zvyšují konečný stav příslušného účtu. Období těchto účetních zápisů je zadané uzavírané období. Jako datum účetního zápisu mají poslední datum uzavíraného roku, resp. zadané datum mimořádné závěrky.
 - V případě, že je účetní zápis spárovaný s novějším dokladem (platbou, která má vyšší období, resp. datum u mimořádné závěrky, než je uzavírané období), se stejné účetní zápisy (pouze s opačnými stranami MD a DAL) zaúčtují do aktuálního období. Tyto vzniknou přímo k závěrkovému dokladu. Toto přeúčtování kurzového rozdílu je nutné z toho důvodu, že pro spárované doklady již byl kurzový rozdíl zaúčtován při vlastním párování na samostatném dokladu kurzových rozdílů.
 - POZOR, při mimořádné závěrce musí mít uživatel nastaveno vyšší datum, než je datum závěrky. Je to proto, aby se správně vytvořily kurzové rozdíly pro platby provedené po datu závěrky.

Ve spodní části lze vytisknout tlačítkem **"Tisk dokladu**" závěrkový doklad. Tlačítkem **"Doklad**" lze přejít na detail dokladu, který k tomuto kroku patří.

V detailu dokladu lze také odkazem "Tisk dokladu" vytisknout závěrkový doklad. K zobrazení konkrétních dokladů s rozúčtováním slouží odkaz "Doklady s přeúčtovaným KR", případně lze odkazem "Sestava přeúčtovaných KR" vytisknout sestavu s přeúčtovanými KR.

Dokud není krok uzavřen, lze opakovaně provádět přepočet přeúčtování kurzových rozdílů, jak přepočtem z prostřední části, tak přímo z detailu dokladu tlačítkem **"Přepočet"**.

- Při každém přepočtu se původní účetní zápisy zruší a založí se znovu.
 - Tlačítkem "Zrušení přeúčtování" na detailu dokladu lze odpárovat a zrušit zaúčtované kurzové rozdíly závazků a pohledávek patřících do období určeného závěrkovým dokladem, nad kterým se činnost provádí. Vlastní doklad se přitom nezruší.
 - Má význam, pokud je třeba zaúčtovat KR na jiné účty (než se doplní z parametrů) nebo na určité středisko.
 V takovém případě je třeba po zrušení přeúčtování zadat ručně účty, resp. středisko na doklad a následně použít tlačítko "Přepočet".

Celou akci lze vzít zpět smazáním závěrkového dokladu z detailu dokladu. Automaticky se při tom zruší i všechna přeúčtování kurzových rozdílů závazků a pohledávek vytvořených nad tímto závěrkovým dokladem. To platí pouze, pokud se doklad smaže v této činnosti.

POZOR, při smazání dokladu v jiné činnosti (např. v činnosti 1.1.1.2 Účetní operace) se přeúčtování kurzových rozdílů nezruší!

Krok je třeba nakonec uzavřít tlačítkem **"Uzavření kroku**" v prostřední části. Pro následné případné smazání dokladu, nebo nový přepočet, je třeba krok otevřít tlačítkem **"Otevření kroku**".

3. přeúčtování nákladů a výnosů

Slouží k uzavření nákladů a výnosů. Tím dojde k vynulování počátečních stavů těchto účtů. Probíhá ve speciálním období **99** uzavíraného roku, resp. **X** u mimořádné závěrky (např. 2022.10X).

- Do zpracování budou zahrnuty účty, které mají v číselníku **9.2.2 Účetní osnova** nastaveno, že jsou nákladové nebo výnosové.
 - V parametru aplikace NV_Vnitropodnikove lze upřesnit, zda vstoupí jen účty, které nejsou vnitropodnikové, nebo včetně vnitropodnikových. Viz níže kapitola Číselníky a parametry.

Stiskem tlačítka "**Přepočet kroku**" se založí nová hlavička dokladu typu Účetní operace (UCD) s účetním typem RocPrNV.

- Doklad má období 99 uzavíraného roku, resp. X uzavíraného měsíce u mimořádné závěrky. Jako datum je poslední datum uzavíraného roku, resp. zadané datum mimořádné závěrky. Pokud by bylo období uzavřeno, bude při přepočtu automaticky otevřeno.
- Podle procedury spRocUzav_PRNV, která je uvedena na účetním typu RocPrNV, vzniknou účetní zápisy.
 - Ke každému nákladovému a výnosovému účtu může vzniknout jeden účetní zápis. Nebo jich vznikne více, pokud se přeúčtování provádí detailně. Detailně lze dělat podle středisek, zakázek, doplňujících údajů, projektů a zdrojů. To lze nastavit v parametrech aplikace Uzav_DleStred, Uzav_DleZak, Uzav_DleDU, Uzav_DleProjektu a Uzav_DleZdroje, viz níže kapitola Číselníky a parametry.
- Přeúčtování se provede na účet, který je uveden v parametru aplikace Ucet_Zisk_Ztrat, viz níže kapitola Číselníky a parametry.

Ve spodní části lze vytisknouť tlačítkem **"Tisk dokladu**" závěrkový doklad. Tlačítkem **"Doklad"** lze přejít na detail dokladu, který k tomuto kroku patří.

• V detailu dokladu lze také odkazem "Tisk dokladu" vytisknout závěrkový doklad.

Dokud není krok uzavřen, lze opakovaně aktualizovat účetní zápisy podle aktuálního stavu hlavní knihy, jak přepočtem z prostřední části, tak přímo z detailu dokladu tlačítkem **"Přepočet rozúčtování"**.

POZOR, dokud nejsou uzavřena všechna účetní období uzavíraného roku (a zároveň není uzavřena celá závěrka), mohou uživatelé stále v těchto obdobích účtovat. Tím pádem pak může dojít k ovlivnění výsledku roční závěrky. V detailu dokladu účetní závěrky se v takovém případě zobrazí varovné hlášení, že se jedná o **předběžnou závěrku**. Zároveň jsou vypsána všechna neuzavřená účetní období a informace, jak dále postupovat.

- Uzavření všech předchozích období roku lze u roční závěrky provést v detailu dokladu tlačítkem "Uzavření předchozích období". U mimořádné závěrky tlačítko není k dispozici, protože ta může probíhat v průběhu měsíce, nejen na jeho konci. Nelze proto uzavřít období, které je před obdobím X (např. 2022.10 před 2022.10X). Kvůli tomu by už nešlo po závěrce do tohoto období účtovat.
- Tato akce prochází všechna neuzavřená období nižší (tedy včetně období 12 uzavíraného roku), než je období závěrkového dokladu, a pokouší se provést jejich uzavření (provádí se stejná akce jako v činnosti 1.1.1.7 Uzavření účetního období). POZOR, v závislosti na počtu uzavíraných období (resp. dokladů) může tato akce trvat delší dobu!
- Po skončení akce je zobrazena informace o tom, která období se uzavřela, případně která období uzavřít nelze (např. z důvodu nerozúčtovaných dokladů, stavů dokladů apod.). V tom případě bude nutné provést opravu dokladů a poté následně provést uzavření typů dokladů a období přímo v činnostech k tomu určených (1.1.1.6 Uzavření typů dokladů, resp. 1.1.1.7 Uzavření účetního období).

Celou akci lze vzít zpět smazáním závěrkového dokladu z detailu dokladu.

Krok je třeba nakonec uzavřít tlačítkem **"Uzavření kroku**" v prostřední části. Pro následné případné smazání dokladu, nebo nový přepočet, je třeba krok otevřít tlačítkem **"Otevření kroku**".

4. uzavření rozvahových účtů

Slouží k uzavření rozvahových účtů. Probíhá ve speciálním období **99** uzavíraného roku, resp. **X** u mimořádné závěrky (např. 2022.10X).

- Do zpracování budou zahrnuty účty, které mají v číselníku 9.2.2 Účetní osnova nastaveno, že jsou rozvahové.
 Viz níže kapitola Číselníky a parametry.
 - Stejně jako u přeúčtování nákladů a výnosů lze upřesnit, zda vstoupí jen účty, které nejsou vnitropodnikové, nebo včetně vnitropodnikových. Viz popis výše.

Stiskem tlačítka "**Přepočet kroku**" se založí nová hlavička dokladu typu Účetní operace (UCD) s účetním typem RocUzav.

- Doklad má období 99 uzavíraného roku, resp. X uzavíraného měsíce u mimořádné závěrky. Jako datum je poslední datum uzavíraného roku, resp. zadané datum mimořádné závěrky. Pokud by bylo období uzavřeno, bude při přepočtu automaticky otevřeno.

- Podle procedury spRocUzav_Uzav, která je uvedena na účetním typu RocUzav, vzniknou účetní zápisy.
 Stejně, jako u přeúčtování nákladů a výnosů, může při uzavření ke každému rozvahovému účtu vzniknout jeden účetní zápis, nebo jich vznikne více, pokud se přeúčtování provádí detailně. Viz popis výše.
- Přeúčtování se provede přes účty, které jsou uvedeny v parametrech aplikace Ucet_Zisk_Ztrat a Ucet_Rozv_Kon, viz níže kapitola Číselníky a parametry.

Ve spodní části lze vytisknout tlačítkem **"Tisk dokladu**" závěrkový doklad. Tlačítkem **"Doklad"** lze přejít na detail dokladu, který k tomuto kroku patří.

• V detailu dokladu lze také odkazem "Tisk dokladu" vytisknout závěrkový doklad.

Dokud není krok uzavřen, lze opakovaně zaktualizovat účetní zápisy podle aktuálního stavu hlavní knihy, jak přepočtem z prostřední části, tak přímo z detailu dokladu tlačítkem "**Přepočet rozúčtování**".

• Pokud by byl doklad spárován, dojde při přepočtu automaticky k jeho odpárování.

POZOR, dokud nejsou uzavřena všechna účetní období uzavíraného roku (a zároveň není uzavřena celá závěrka), mohou uživatelé stále v těchto obdobích účtovat. Tím pádem pak může dojít k ovlivnění výsledku roční závěrky. V detailu dokladu účetní závěrky se v takovém případě zobrazí varovné hlášení, že se jedná o **předběžnou závěrku**. Zároveň jsou vypsána všechna neuzavřená účetní období a informace, jak dále postupovat.

• Postup je shodný, jako u přeúčtování nákladů a výnosů (viz popis předchozího kroku).

Pro kontrolu účtování na neplatný účet nebo středisko jsou v detailu dokladu ve spodní části u účetních zápisů k dispozici položky **"Platnost střediska do"** a **"Platnost účtu do"**. Při zaúčtování na omezený účet nebo středisko je v odpovídajících položkách zobrazeno období platnosti. Zároveň jsou položky červeně obarveny, jak v režimu Detail, tak v režimu Tabulka (jsou vidět úplně vpravo na konci).

~~ ~							ail Q T C	=				
rat	MD	Obrat Dal	Zakázka	Doplňující údaj	Projekt	Název projektu	Zdroj	Název zdroje	Účtováno v	Platnost středisk	Platnost účtu do	^
	0,00	313 983,00							CZ + IFRS			
	0,00	22 111,00							CZ + IFRS			
	0,00	131 976,00							CZ + IFRS			
0	0,00	52 420,00							CZ + IFRS			
	0,00	26 890,00							CZ + IFRS			
	0,00	400,00							CZ + IFRS			
	0,00	754 000,00							CZ + IFRS	2024.11		
	0,00	365 000,00							CZ + IFRS			
	313 983,00	0,00							CZ + IFRS			
	22 111,00	0,00							CZ + IFRS			
4												-

Celou akci lze vzít zpět smazáním závěrkového dokladu z detailu dokladu. Pokud byl již spárován, je nutno jej předtím odpárovat tlačítkem "Odpáruj doklad".

Krok je třeba nakonec uzavřít tlačítkem **"Uzavření kroku**" v prostřední části. Pro následné případné smazání dokladu, nebo nový přepočet, je třeba krok otevřít tlačítkem **"Otevření kroku**".

5. otevření rozvahových účtů

Slouží k otevření rozvahových účtů. Díky tomu se konečné stavy těchto účtů převedou na počáteční stavy a dojde k zaúčtování výsledku hospodaření. Probíhá ve speciálním období **00** otevíraného roku, resp. **Y** u mimořádné závěrky (např. 2022.10Y).

- Do zpracování budou zahrnuty účty, které mají v číselníku 9.2.2 Účetní osnova nastaveno, že jsou rozvahové.
 Viz níže kapitola Číselníky a parametry.
 - Stejně jako u přeúčtování nákladů a výnosů a uzavření rozvahových účtů lze upřesnit, zda vstoupí jen účty, které nejsou vnitropodnikové, nebo včetně vnitropodnikových. Viz popis výše.

Stiskem tlačítka "**Přepočet kroku**" se založí nová hlavička dokladu typu Účetní operace (UCD) s účetním typem RocOtev.

- Doklad má období 00 otevíraného roku, resp. Y uzavíraného měsíce u mimořádné závěrky. Jako datum je
 první den otevíraného roku, resp. zadané datum mimořádné závěrky. Pokud by bylo období uzavřeno, bude
 při přepočtu automaticky otevřeno.
- Podle procedury spRocUzav_Otev, která je uvedena na účetním typu RocOtev, vzniknou účetní zápisy.
 - Stejně, jako u přeúčtování nákladů a výnosů a uzavření rozvahových účtů, může při otevření ke každému rozvahovému účtu vzniknout jeden účetní zápis, nebo jich vznikne více, pokud se přeúčtování provádí detailně. Viz popis výše.
- Přeúčtování se provede přes účty, které jsou uvedeny v parametrech aplikace Ucet_Zisk_Ztrat, Ucet_Rozv_Poc a Ucet_HospVysI, viz níže kapitola Číselníky a parametry.

Ve spodní části lze vytisknout tlačítkem **"Tisk dokladu**" závěrkový doklad. Tlačítkem **"Doklad"** lze přejít na detail dokladu, který k tomuto kroku patří.

- V detailu dokladu lze také odkazem "Tisk dokladu" vytisknout závěrkový doklad.
- Tlačítkem "**Páruj doklad**" v detailu dokladu je třeba účetní zápisy tohoto dokladu spárovat s dokladem vytvořeným při uzavření rozvahových účtů (ve 4. kroku).
 - Pokud se páruje buď v 6. kroku, nebo rovnou při přepočtu tohoto kroku, není nutné tlačítkem doklad párovat. Záleží na nastavení parametru aplikace Uzav_Parovani (viz níže kapitola Číselníky a parametry).

Dokud není krok uzavřen, lze opakovaně zaktualizovat účetní zápisy podle aktuálního stavu hlavní knihy, jak přepočtem z prostřední části, tak přímo z detailu dokladu tlačítkem **"Přepočet rozúčtování"**.

• Pokud by byl doklad spárován, dojde při přepočtu automaticky k jeho odpárování.

POZOR, dokud nejsou uzavřena všechna účetní období uzavíraného roku (a zároveň není uzavřena celá závěrka), mohou uživatelé stále v těchto obdobích účtovat. Tím pádem pak může dojít k ovlivnění výsledku roční závěrky. V detailu dokladu účetní závěrky se v takovém případě zobrazí varovné hlášení, že se jedná o **předběžnou závěrku**. Zároveň jsou vypsána všechna neuzavřená účetní období a informace, jak dále postupovat.

Pro kontrolu účtování na neplatný účet nebo středisko (jsou stejně jako v předchozím kroku, viz výše) v detailu dokladu ve spodní části u účetních zápisů k dispozici položky **"Platnost střediska do"** a **"Platnost účtu do"**.

Celou akci lze vzít zpět smazáním závěrkového dokladu z detailu dokladu. Pokud byl již spárován, je nutno jej předtím odpárovat tlačítkem "**Odpáruj doklad**".

Krok je třeba nakonec uzavřít tlačítkem **"Uzavření kroku**" v prostřední části. Pro následné případné smazání dokladu, nebo nový přepočet, je třeba krok otevřít tlačítkem **"Otevření kroku**".

6. párování závěrkových dokladů

Stiskem tlačítka **"Přepočet kroku"** dojde ke spárování dokladů vzniklých při uzavření a otevření rozvahových účtů (ve 4. a 5. kroku).

 POZOR, v tomto kroku probíhá pouze párování. Odpárovat doklady je možné buď přepočtem některého z kroků o uzavření nebo otevření rozvahových účtů, případně tlačítkem na některém z odpovídajících dokladů (viz popisy 4. a 5. kroku výše).

Krok je třeba nakonec uzavřít tlačítkem **"Uzavření kroku**" v prostřední části. Pro případný nový přepočet je třeba krok otevřít tlačítkem **"Otevření kroku**".

Dle nastavení parametru aplikace **Uzav_Parovani** se šestý krok nemusí zakládat, ale párování bude probíhat jiným způsobem (viz níže kapitola **Číselníky a parametry**).

Uzavření závěrky

Po dokončení všech kroků je třeba uzavřít celou závěrku tlačítkem "Uzavření závěrky" v horní části.

- V roční závěrce se tím zamkne jak tento rok, tak všechny předchozí. Díky tomu v uzavřeném roku a straších nepůjde pořizovat nové účetní doklady, ani upravovat nebo mazat existující účetní doklady.
- V mimořádné závěrce se zamkne uzavírané účetní období a všechny starší. Díky tomu v uzavřeném období a starších nepůjde pořizovat nové účetní doklady, ani upravovat nebo mazat existující účetní doklady.
 - Při uzavření v průběhu měsíce (k jinému, než poslednímu dni) bude možné v tomto období pořizovat účetní doklady (resp. je zaúčtovávat) jen s vyšším datumem, než je datum závěrky.
- Otevřené kroky budou automaticky uzavřeny, ale jen v případě, že jsou přepočteny.
- Zároveň se automaticky uzavřou speciální období **99** a **00**, resp. **X** a **Y**.

Uzavření roční závěrky má také význam pro výpočet počátečních stavů v hlavní knize. Buď se počítají od počátku, nebo se vezmou od období 00 uzavřené závěrky. Záleží na nastavení parametru aplikace **HK_PSDIeRocUzav**, viz níže kapitola **Číselníky a parametry**.

Pokud by některý krok nebyl přepočten (nebo u něj neexistoval závěrkový doklad), nepůjde hlavička závěrky uzavřít.

POZOR:

- uzavřít hlavičku závěrky je třeba co nejdříve. Může se totiž stát, že pokud někdo v době mezi uzavřením kroků a uzavřením závěrky pořídil doklady do uzavíraného období, pak tyto doklady nebudou obsaženy v závěrce!
- jestliže k datu závěrky existuje některý z kroků pro zaúčtování kurzových rozdílů peněžních účtů nebo pro zaúčtování kurzových rozdílů závazků a pohledávek v činnosti 1.1.1.15 Přepočty kurzových rozdílů aktiv a

pasiv, půjde závěrku uzavřít jen tehdy, když budou tyto kroky v dané činnosti uzavřeny. V opačném případě dojde k chybě

Otevření závěrky

Uzavřenou hlavičku závěrky lze v případě potřeby otevřít tlačítkem **"Otevření závěrky"** v horní části. Má význam např., pokud byla závěrka omylem uzavřena dříve a je třeba doplnit nebo opravit doklady (v uzavřeném roce, resp. období), nebo na pokyn na pokyn auditora pořídit další doklady.

- Dojde pouze k otevření hlavičky závěrky. Jednotlivé kroky zůstanou uzavřené, je třeba je ručně otevřít (viz popis výše v kapitole *Kroky závěrky*).
- Zároveň se automaticky otevřou speciální období **99** a **00**, resp. **X** a **Y**.

Tisky po provedení závěrky

Po dokončení závěrky lze pomocí odkazů z horní části rovnou přejít k tiskům hlavní knihy a výsledovky a k přepočtu (a následnému tisku) účetních výkazů. Není třeba proto přecházet do činností 1.1.2.1 Hlavní kniha, 1.1.4.5 Výsledovka a 1.1.2.4 Výkazy AP, ZZ, CF.

 Princip práce je shodný, otevřou se stejné filtrovací stránky, jako v uvedených činnostech. Rozdíl je v tom, že při přechodu ze závěrky se naplňují období, resp. datumy, podle toho, zda jde o roční nebo mimořádnou závěrku. To usnadňuje tisk, zejména u mimořádné závěrky pokud se provádí v průběhu měsíce (k jinému, než poslednímu dni).

Tisky z roční závěrky

V roční závěrce jsou k dispozici odkazy "Hlavní kniha", "Výsledovka" a "Účetní výkazy".

Ve filtrovacích stránkách pro tisk hlavní knihy a výsledovky, na které se z roční závěrky přejde, se pro usnadnění naplní období podle uzavíraného roku. Do položky "Období od" se přednastaví první období uzavíraného roku a do položky "Období do" poslední období uzavíraného roku.

Tisky z mimořádné závěrky

V mimořádné závěrce jsou tři řádky odkazů pro tisky hlavní knihy, výsledovky a účetních výkazů. Chovají se různým způsobem, viz níže. Informace pro tisky jsou uchovány v parametrech aplikace (viz níže kapitola Číselníky a parametry).

Do data závěrky

Slouží k tisku do data mimořádné závěrky (s konečnými stavy po závěrce).

Odkazy "Hlavní kniha", "Výsledovka"

Ve filtrovací stránce, která se zobrazí, se do "Období od" naplní první období roku, v jehož rámci mimořádná závěrka proběhla. Do položky **"Období mimořádné závěrky**" se naplní období mimořádné závěrky. Vedle něj se doplní zadané datum mimořádné závěrky. Jak období, tak datum nelze změnit.

 Sestavy hlavní knihy a výsledovky se vytisknou od počátku roku (resp. od období, zadaného v položce "Období od") do data mimořádné závěrky. Místo období z položky "Období mimořádné závěrky" se použije datum mimořádné závěrky. Do sestav nevstoupí účetní zápisy z tohoto období (a také novějších), na kterých je uvedeno vyšší datum.

Období od	2023.01 ••• !
Období mimořádné závěrky	2023.05 12.05.2023
Středisko	••• LIKE (doplnit % pro začínající, jinak =)

Odkaz "Účetní výkazy"

Ve vstupní stránce pro práci s výkazy, která se zobrazí, je nejprve nutné spustit přepočet výkazů. Provede se přepočet jen do data mimořádné závěrky.

 Následně lze účetní výkazy vytisknout jen se stavy ke konci zadaného datumu. Do sestav nevstoupí účetní zápisy, na kterých je uvedeno vyšší datum.

• • • • • • • www.eso9.cz

• Podrobný popis práce s výkazy viz samostatný dokument k účetním výkazům – Výkaznictvi v ESO9.

Strana 12 (celkem 21)

Přepočet výkazů byl proveden dne	2024-11-08 13:28:02	Provést přepočet výkazů	pro období 2021.00 - 2025.99
Přepočet výkazů byl proveden pro období	2021.00 - 2025.99	Vůči aktuálnímu data je přepočet prováděn	3 roků zpětně
		Změnit období přepočtu	1 roků do budoucna
Do přepočtu byly zahrnuty pouze účetní zápisy do data	mimořádné účetní závěrky 12.05.2023		

Zahajovací rozvaha

Slouží k tisku zahajovací rozvahy (s počátečními i konečnými stavy po závěrce).

Odkaz "Hlavní kniha"

Ve filtrovací stránce, která se zobrazí, je naplněno **"Období zahajovací rozvahy**" podle toho, zda mimořádná závěrka proběhla v průběhu měsíce (zobrazí se tomu odpovídající období), nebo k poslednímu dni v měsíci (zobrazí se následující období). Vedle něj se doplní následující datum po datu, ke kterému se závěrka udělala. Jak období, tak datum nelze změnit.

- Hlavní kniha se vytiskne jen se stavy k začátku doplněného datumu. Pro počáteční stav se použije konečný stav po závěrce (z předchozího dne). Pokud jsou v činnosti 1.1.1.2 Účetní operace v položce "Počáteční stav" zadány nějaké hodnoty (např. z důvodu fúze), připočtou se ke konečným stavům předchozího dne.
- Obraty MD a DAL budou nulové, konečné stavy budou stejné jako počáteční, nevytiskne se hospodářský výsledek

Období zahajovací rozvahy	2023.05 13.05.2023
Středisko	•••• LIKE (doplnit % pro začínající, jinak =)
Zakázka	<i>LIKE (doplnit % pro začínající, jinak =)</i>

Odkaz "Účetní výkazy"

Má význam jen pro **tisk Rozvahy aktiv a pasiv**. Ve vstupní stránce pro práci s výkazy, která se zobrazí, je nejprve nutné spustit přepočet výkazů. Provede se přepočet k datumu následujícímu po datu, ke kterému se závěrka udělala.

Přepočet výkazů byl proveden dne	2024-11-08 13:30:26	Provést přepočet výkazů	pro období 2021.00 - 2025.99
Přepočet výkazů byl proveden pro období	2021.00 - 2025.99	Vůči aktuálnímu data je přepočet prováděn	3 roků zpětně
		Změnit období přepočtu	1 roků do budoucna
Přepočet proveden k datu zahajovací rozvahy 13.05.2023		,	

- Následně lze Rozvahu aktiv a pasiv vytisknout jen se stavy k začátku zadaného datumu. Ve filtrovací stránce se nabízí období Y z mimořádné závěrky. Díky tomu se výsledek hospodaření "přesune" do minulých let a v běžném období je nulový. Pro počáteční stav se použije konečný stav po závěrce (z předchozího dne). Pokud jsou v činnosti 1.1.1.2 Účetní operace v položce "Počáteční stav" zadány nějaké hodnoty (např. z důvodu fúze), připočtou se ke konečným stavům předchozího dne.
- Podrobný popis práce s výkazy viz samostatný dokument k účetním výkazům Výkaznictvi v ESO9.

Kód výkazu	AP_2018	 Název výkazu	Rozvaha aktiv a pasiv od roku 2018
Účetní období	2023.05Y		
Minulé období	2022.12		
Tisknout nulové řádky	Ano 🗸	odesláno	08.11.2024 🛗 k datu 13.05.2023

Od data závěrky

Slouží k tisku od data mimořádné závěrky (s počátečními stavy po závěrce).

. . .

Odkazy "Hlavní kniha", "Výsledovka"

Ve filtrovací stránce, která se zobrazí, je naplněno **"Od data závěrky**" podle toho, zda mimořádná závěrka proběhla v průběhu měsíce (zobrazí se tomu odpovídající období), nebo k poslednímu dni v měsíci (zobrazí se následující období). Vedle něj se doplní následující datum po datu, ke kterému se závěrka udělala. Jak období, tak datum nelze změnit. Do položky "Období do" se naplní poslední období roku, v jehož rámci mimořádná závěrka proběhla.

• Sestavy hlavní knihy a výsledovky se vytisknou jen od data mimořádné závěrky. Pro počáteční stav se použije konečný stav po závěrce (z předchozího dne). Pokud jsou v činnosti 1.1.1.2 Účetní operace v položce

• • • • • • • www.eso9.cz

Strana 13 (celkem 21)

"Počáteční stav" zadány nějaké hodnoty (např. z důvodu fúze), připočtou se ke konečným stavům předchozího dne. Do sestav nevstoupí účetní zápisy z tohoto období (a také starších), na kterých je uvedeno nižší datum. Obraty MD a DAL a konečné stavy se vytisknou podle období zadaného v položce "Období do".

• Obraty MD a DAL a koneche stavy se vytisknou podle obdobi zadaneno v polożce "Obdobi do .

Od data závěrky	2023.05 13.05.202
Období do	2023.12 ••• !
Středisko	

Odkaz "Účetní výkazy"

Ve vstupní stránce pro práci s výkazy, která se zobrazí, je nejprve nutné spustit přepočet výkazů. Provede se přepočet jen od data mimořádné závěrky.

- Následně lze účetní výkazy vytisknout jen se stavy od zadaného datumu. Pro počáteční stav se použije konečný stav po závěrce (z předchozího dne). Pokud jsou v činnosti 1.1.1.2 Účetní operace v položce "Počáteční stav" zadány nějaké hodnoty (např. z důvodu fúze), připočtou se ke konečným stavům předchozího dne. Do sestav nevstoupí účetní zápisy, na kterých je uvedeno nižší datum.
- Podrobný popis práce s výkazy viz samostatný dokument k účetním výkazům Výkaznictvi v ESO9.

Přepočet výkazů byl proveden dne	2024-11-08 13:32:56	Provést přepočet výkazů	pro období 2021.00 - 2025.99			
Přepočet výkazů byl proveden pro období	2021.00 - 2025.99	Vůči aktuálnímu data je přepočet prováděn	3 roků zpětně			
		Změnit období přepočtu	1 roků do budoucna			
Přepočet proveden od data závěrky 13.05.2023						

Náhled PDF – dokumenty k závěrce

V pravé části je (pouze v obecném klientovi) k dispozici "Náhled PDF". Sem je možné ručně uložit oficiální dokumenty, které se závěrky týkají. Jedná se např. o výroční zprávu, podepsané přílohy (jako je např. Rozvaha aktiv a pasiv) a další dokumenty.

Závěrky z původního řešení

Závěrky provedené v původním řešení jsou standardně k dispozici v činnostech 1.1.1.8p (původní) Roční závěrka a 1.1.1.9p (původní) Mimořádná účetní závěrka. Lze si je však zobrazit i v novém řešení.

- Je třeba si ručně založit hlavičku závěrky a zadat na ní období původní závěrky (u roční je třeba zadat poslední období roku).
- Následně je třeba založit kroky závěrky. Všem provedeným krokům se automaticky nastaví stav "uzavřeno" a přiřadí se k nim odpovídající doklady z původní závěrky.

Pokud by některý z kroků v původní závěrce chyběl, bude mít stav "nutno provést přepočet". **POZOR**, v tomto případě přepočet neprovádějte, bylo by nutné všechny následující kroky a také všechny následující závěrky přepočítat.

Přepočty kurzových rozdílů aktiv a pasiv (1.1.1.15)

V činnosti se provádí přepočty kurzových rozdílů bez provedení účetní uzávěrky, např. každý týden apod.. Stránka je rozdělena na 3 části.

- Funkčnost je podobná jako v závěrkách, ale neprovádí se zde celkové uzavření, jen uzavření a otevření jednotlivých kroků. Kurzové rozdíly je tedy možné přepočítat znovu.
- Navíc lze udělat přepočet obou kroků naráz z horní části. K tomu slouží tlačítko "Provedení přepočtu".
 - Jestliže před tím nebylo provedeno založení kroků tlačítkem "Založení kroků přepočtu", dojde nejprve k jejich založení a následnému přepočtu.

• • • • • www.eso9.cz

«	< 1/1 > Uložit	Nový Smazat	Přepočty kurz Dokumenty	zových rozdílů ak v koši (0)	tiv a pasiv							🖽 Tabulka 🛛	🖲 Detail Q	T C ≡
Тур	přepočtu		kurzové rozdíly V Datum přepočtu 31.14					#						
Krol	v přepočtu		✓ kurzovní rozdíly peněžních účtů ✓ kurzovní rozdíly závazků a pohledávek											
Náz	ev přepočtu		Přepočty kurzových rozdílů aktiv a pasiv 31.10.2024											
		ſ	Založení kroků přepočtu											
		L												
Poz	námka													
												_		
~~	< 1/2 >	• >> ~	Kroky přepoč	ťtu								🖽 Tabulka 🕻	🕉 Detail 🔍	₹C ≡
	Uložit Přepočet kroku Uzavření kroku Otevření kroku													
Pořadí kro Typ závěrkového dokladu		Stav kroku přepod	tu Datum provedení přepo	Přepočet prov	Přepočet	- jméno	Datum uzavření	kre Uzavření pre	ov Uzavřel	- jméno	Poznámka			
	1 ku	rzovní rozdíly peně	éžních účtů	přepočet proveder	n 08.11.2024 15:28:24	vprokupek	Vladan Vš	evěd						
	2 ku	rzovní rozdíly záva:	zků a pohledá	přepočet proveder	n 08.11.2024 15:28:28	vprokupek	Vladan Vš	evěd						
~~	≪ < 1/4 > >> → Doklad přepočtu													
	Doklad Tisk dokladu													
	Typ dokladu	Doklad	Poznár	mka		Datum proved	lení přepo	Přepočet prove	dl Přepočetl -	jméno				
	UCD	UD24100008	Kurzovi	ní rozdíl pokladníh	o účtu 11, KS : 57,12 EUR*25	08.11.2024	15:28:24	vprokupek	Vladan Všev	ěd				
	UCD	UD24100009	Kurzovi	ní rozdíl pokladníh	o účtu 12, KS :-800,00 USD*2	08.11.2024	15:28:24	vprokupek	Vladan Všev	ěd				
\bigcirc	UCD	UD24100010	Kurzovi	ní rozdíl bankovníh	o účtu 03, KS : 11 129,63 EU	08.11.2024	15:28:24	vprokupek	Vladan Všev	ěd				
	UCD	UD24100011	Kurzovi	ní rozdíl pokladníh	o účtu 61, KS : 2,00 EUR*25.3	08.11.2024	15:28:24	vprokupek	Vladan Všev	ěd				

POZOR, pokud k datu přepočtu již existuje některý z kroků pro zaúčtování kurzových rozdílů peněžních účtů nebo pro zaúčtování kurzových rozdílů závazků a pohledávek v činnosti 1.1.1.8 Roční a mimořádná závěrka, nebude zde založen. Zároveň se o tomto na obrazovce zobrazí informace.

	Založení kroků přepočtu Provedení přepočtu
Poznámka	
	Kroky 1 (kurzovní rozdíly peněžních účtů), 2 (kurzovní rozdíly závazků a pohledávek) nebyly založeny - jsou již prováděny v řádné závěrce

Speciální postupy

Fiskální (hospodářský) rok

Účetní období se buď shoduje s kalendářním rokem, nebo je hospodářským rokem. Hospodářským rokem je účetní období, které může začínat pouze prvním dnem jiného měsíce, než je leden. Uplatnit hospodářský rok lze pouze po oznámení záměru změny účetního období místně příslušnému správci daně z příjmů nejméně 3 měsíce před plánovanou změnou účetního období, jinak účetní období zůstává nezměněno.

- Pro hospodářský rok je nutné správně nastavit parametry aplikace Fiskalni_MesUzav a Fiskalni_OdRoku, viz níže kapitola Číselníky a parametry. Nastavením parametrů se automaticky provede nastavení fiskálních období v číselníku účetních období.
- Průběh závěrky je stejný jako postup popsaný výše pro roční závěrku. Rozdíl je pouze v tom, že se u
 jednotlivých měn nekontroluje, zda je zadán kurzovní lístek k 31. 12., ale kontroluje se, zda je zadán
 k poslednímu kalendářnímu dni v měsíci, ve kterém hospodářský rok končí.
- Pro číslování dokladů je třeba nastavit parametr aplikace CisRad_DleObdobi, viz níže kapitola Číselníky a parametry. Lze nastavit číslování buď podle fiskálního období, nebo podle účetního období. Podle toho se pak výrazy RR, Ř a MM (které jsou zadané v číselných řadách) nahradí odpovídajícím rokem a měsícem (z fiskálního období, resp. účetního období).

• • • • www.eso9.cz

Strana 15 (celkem 21)

Změna na hospodářský rok

Jsou možné 2 způsoby změny na hospodářský rok, viz příklady:

- Ke změně hospodářského roku dojde v roce **2021** a závěrka se má provádět ve **třetím nebo nižším kalendářním měsíci, např. ve 2. měsíci.** Do parametrů aplikace Fiskalni_MesUzav a Fiskalni_OdRoku je třeba nastavit měsíc 2 a rok 2021.
 - Dojde k prodloužení hospodářského roku, první 2 měsíce se připojí k hospodářskému roku 2021. Ten bude mít tedy období 2021.01-2021.14 (kalendářně 2021.01-2022.02). Poté následuje hospodářský rok 2022, který již bude mít 12 měsíců (kalendářně 2022.03-2023.02).
- Ke změně hospodářského roku dojde v roce 2021 a závěrka se má provádět v některém měsíci, který je vyšší než třetí měsíc, např. v 8. měsíci. Do parametrů aplikace je potřeba zadat měsíc 8 a rok 2021.
 - Dojde ke zkrácení hospodářského roku, za hospodářský rok 2021 se považuje kalendářní období 2021.01-2021.08. Poté následuje hospodářský rok 2022, který již bude mít 12 měsíců (kalendářně 2021.09-2022.08).

Prodloužení účetního období u nově zakládané společnosti

Jestliže společnost (účetní jednotka) vznikne v období 3 měsíců před koncem kalendářního roku, lze účetní období prodloužit o tyto 3 měsíce. Když společnost vznikne např. v 10. měsíci roku 2021, tak se rok 2022 prodlouží o tyto měsíce z roku 2021. V tomto případě nelze použít výše uvedené řešení pro změnu na hospodářský rok nastavením v parametrech aplikace.

- Je nutné přiřadit období roku 2021 k roku 2022 jako fiskální období a zafixovat tato fiskální období. Rok 2022 tedy bude mít období 2022.01-2022.15 (kalendářně 2021.10-2022.12). Parametry aplikace Fiskalni_MesUzav a Fiskalni_OdRoku zůstanou nastaveny jako pro kalendářní rok (s hodnotou 0), v roce 2023 již bude 12 měsíců (2023.01-2023.12).
- Toto však nelze provést v číselníku účetních období. Lze udělat pomocí SQL skriptu, pro bližší informace kontaktujte pracovníky ESO9 international a.s.

Změna z hospodářského na kalendářní rok

V případě, že byl používán hospodářský rok a je třeba přejít zpět na kalendářní rok, je nejprve nutné **zafixovat dříve** nastavená fiskální období.

 Toto však nelze provést v číselníku účetních období. Lze udělat pomocí SQL skriptu, pro bližší informace kontaktujte pracovníky ESO9 international a.s. Teprve poté lze nastavit parametry aplikace Fiskalni_MesUzav a Fiskalni_OdRoku jako pro kalendářní rok (s hodnotou 0).

Zánik a likvidace společnosti, fúze

Je doporučeno provést mimořádnou závěrku. Po jejím dokončení lze rovnou přejít k tisku sestav s konečnými stavy k datu mimořádné závěrky, resp. s počátečními stavy k datu po mimořádné závěrce. Podrobnější popis viz výše kapitola *Tisky z mimořádné závěrky*.

Sestavy je také možné vytisknout v k tomu určených samostatných činnostech i bez provedení mimořádné závěrky.

Číselníky a parametry

Účetní období (9.2.1)

Odkaz "Založení období pro celý rok" slouží k založení účetních období pro zadaný kalendářní rok. Při tom lze založit pro daný rok i období 00 a 99, která se využívají při přeúčtování nákladů a výnosů, uzavření a otevření rozvahových účtů.

- Odkaz je k dispozici také v činnosti 1.1.1.7 Uzavření účetního období, postup založení období je stejný.
- Účetní období se také mohou zakládat automaticky při přípravě výkazů DPH, KH DPH a SH, záleží na nastavení parametru ZakladatObdobiRoku (viz samostatný dokument pro oblast DPH – *Práce s DPH (CZ legislativa)* – od 1.1.2016).

Účetní osnova (9.2.2)

Typ účtu

V položce se nastavuje, zda se jedná o rozvahový, nákladový, výnosový nebo podrozvahový účet. Z hlediska roční závěrky mají význam pro:

- přeúčtování nákladů a výnosů účty nákladové a výnosové
- uzavření a otevření rozvahových účtů účty rozvahové

Vnitropodnikový

V položce se nastavuje, zda se jedná o vnitropodnikový účet.

• Dle nastavení parametru aplikace **NV_Vnitropodnikove** (viz níže) vstupují do přeúčtování nákladů a výnosů a uzavření a otevření rozvahových účtů buď ty, které nejsou vnitropodnikové, nebo včetně vnitropodnikových.

Účetní typy dokladů (9.2.7)

RocOtev

Podle tohoto účetního typu (buď podle procedury spRocUzav_Otev nebo podle účetních předpisů – záleží, jak je účetní typ nastaven) vznikají účetní předpisy při Generování otevření rozvahových účtů.

RocPRNV

Podle tohoto účetního typu (buď podle procedury spRocUzav_PRNV nebo podle účetních předpisů – záleží, jak je účetní typ nastaven) vznikají účetní předpisy při Generování přeúčtování nákladů a výnosů.

RocUzav

Podle tohoto účetního typu (buď podle procedury spRocUzav_Uzav nebo podle účetních předpisů – záleží, jak je účetní typ nastaven) vznikají účetní předpisy při Generování uzavření rozvahových účtů.

RocUzavBU

Podle účetních předpisů tohoto účetního typu vznikají účetní zápisy při Generování kurzových rozdílů na peněžních účtech.

RocUzavKR

Podle účetních předpisů tohoto účetního typu vznikají účetní zápisy při Generování kurzových rozdílů závazků a pohledávek.

Saldokonta (9.2.9)

Přepočítat kurzové rozdíly při účetní závěrce

 \bullet \bullet \bullet \bullet \bullet

Položka určuje, zda se má pro účty patřící do tohoto saldokonta provádět při závěrce přepočet kurzových rozdílů závazků a pohledávek.

Parametry aplikace (9.6.1)

Do parametrů aplikace nemá běžný uživatel přístup. Nastavovat a měnit parametry může pouze pracovník s potřebnými znalostmi implementace systému! Pro snazší orientaci jsou parametry rozděleny do tematických skupin.

Skupina Číselné řady

CisRad_DleObdobi - Definuje, jaké období bude používat pro číslování dokladů

Určuje, jak se budou doklady číslovat při používání hospodářského (fiskálního) roku.

• • •

- 0 = dle fiskálního období
- 1 = dle účetního období

Výraz RR bude nahrazen posledním dvojčíslím roku z fiskálního nebo účetního období dokladu. Výraz RRMM bude nahrazen posledním dvojčíslím roku a dvojčíslím měsíce z fiskálního nebo účetního období dokladu. Výraz Ř bude nahrazen poslední číslicí roku z fiskálního nebo účetního období. (**POZOR**, tuto možnost nedoporučujeme používat, po 10 letech dojde k vytváření stejných čísel.)

 \bullet \bullet \bullet \bullet

••••••••• • • www.eso9.cz

Strana 17 (celkem 21)

Skupina Roční závěrka

DatumMimUzav - Datum pro mimořádnou účetní závěrku / zahajovací rozvahu

POZOR, je určeno jen pro tisky z činností 1.1.2.1 Hlavní kniha, 1.1.4.5 Výsledovka a 1.1.2.4 Výkazy AP, ZZ, CF. Zadává se zde datum mimořádné účetní závěrky nebo zahajovací rozvahy. Datum se zadává ve tvaru RRRR.MM.DD. Zda se datum použije buď pro tisk mimořádné závěrky, nebo zahajovací rozvahy, ovlivňuje nastavení parametru **DatumProZahajRozv** (viz níže):

- v parametru DatumProZahajRozv je nastavena hodnota 0 (nebo je prázdný) = sestavy hlavní knihy, výsledovky a účetních výkazů se tvoří ke konci zadaného datumu. Datum ve filtru nahradí Období do.
- v parametru DatumProZahajRozv je nastavena hodnota 1 = sestavy hlavní knihy a účetní výkaz Rozvaha aktiv a pasiv se tvoří k začátku zadaného datumu. Datum ve filtru nahradí Období od.
- POZOR, pro tisk účetních výkazů je nutné spustit přepočet výkazů, viz samostatný dokument k účetním výkazům Výkaznictvi v ESO9.

DatumProZahajRozv - Datum je určen pro mimořádnou závěrku / zahajovací rozvahu

POZOR, je určeno jen pro tisky z činností 1.1.2.1 Hlavní kniha, 1.1.4.5 Výsledovka a 1.1.2.4 Výkazy AP, ZZ, CF. Určuje, zda datum uvedené v parametru **DatumMimUzav** (viz výše) je určeno pro mimořádnou účetní závěrku nebo pro zahajovací rozvahu.

- O nebo prázdné = mimořádná účetní závěrka sestavy hlavní knihy, výsledovky a tvorba účetních výkazů se počítají ke konci zadaného datumu. Do sestav (výkazů) nevstoupí účetní zápisy, na kterých je uvedeno vyšší datum (položka UCETZAP.DTUZDATUM).
- 1 = zahajovací rozvaha hlavní kniha a účetní výkaz Rozvaha aktiv a pasiv se počítá tak, že se vezme konečný stav předchozího dne a k němu se připočtou hodnoty počátečních stavů k zadanému datumu (položka UcetZap.hdPocat_Stav). Pro ostatní sestavy a účetní výkazy nemá tato hodnota význam.

Fiskalni_MesUzav - Závěrka pro období

Parametr určuje, ve kterém kalendářním měsíci se bude provádět roční závěrka. Popis fiskálního roku viz výše kapitola **Fiskální (hospodářský) rok**.

• zadává se číslo měsíce, ve kterém bude končit fiskální rok

Fiskalni_OdRoku - Fiskální období od roku

Parametr stanovuje, od kterého roku se budou závěrky provádět podle fiskálního a nikoliv podle kalendářního roku (zadává se rok, ve kterém došlo k přechodu na fiskální rok). Popis fiskálního roku viz výše kapitola *Fiskální (hospodářský) rok*.

- 0 = fiskální období je rovno kalendářnímu
- v parametru Fiskalni_MesUzav je měsíc 3 nebo menší a zde je zadán rok např. 2021 = tyto první 3 (nebo méně) měsíce se připojí k fiskálnímu roku 2021. Ten bude mít tedy období 2021.01-2021.15 (kalendářně 2021.01-2022.03).
- v parametru Fiskalni_MesUzav je vyšší měsíc než 3 (např. 8) a zde je zadán rok např. 2021 = fiskální rok 2021 bude končit v zadaném měsíci. Bude mít tedy kalendářní období 2021.01 - 2021.08, následovat bude fiskální rok 2022 (kalendářně 2021.09 - 2022.08).

HK_PSDleRocUzav - Počáteční stavy v hlavní knize dle poslední závěrky

Parametr určuje, jak se budou počítat počáteční stavy v hlavní knize.

- 0 = dle účetních zápisů počítají se tedy od počátku
- 1 = dle poslední uzavřené řádné (roční) závěrky vezmou se od období 00 uzavřené závěrky

KR_ZaPovhI_Pozn_Ne - Typy poznámek, pro které se nebude provádět generování KR

Zadává se zde seznam poznámek, které určují, že doklady s těmito poznámkami nebudou vstupovat do generování kurzových rozdílů závazků a pohledávek. Položky seznamu musí být odděleny středníkem.

 pokud bude pro doklad existovat alespoň jedna zde uvedená poznámka a datum poznámky bude stejné nebo starší, než je datum prováděné závěrky, pak tento doklad nevstoupí do generování kurzových rozdílů závazků a pohledávek.

KR_ZaPovhI_TD_Nebrat - Seznam typů dokladů, pro které se nebude provádět generování

.

Zadává se zde seznam typů dokladů, které nebudou vstupovat do generování kurzových rozdílů závazků a pohledávek. Položky seznamu musí být odděleny středníkem.

•••••www.eso9.cz

 doklady, které patří k tomuto typu dokladu, nevstoupí do generování kurzových rozdílů závazků a pohledávek.

Strana 18 (celkem 21)

NV_Vnitropodnikove - Provádět přeúčtování nákladů a výnosů pro vnitropodnik. účty

Lze zde nastavit, zda se závěrka provede i pro vnitropodnikové účty nebo mimo vnitropodnikových.

 má význam pro přeúčtování nákladů a výnosů (v účetním typu RocPRNV je procedura spRocUzav_PRNV), uzavření rozvahových účtů (v účetním typu RocUzav je procedura spRocUzav_Uzav) a otevření rozvahových účtů (v účetním typu RocOtev je procedura RocUzav_Otev).

PovolNeplStred - Povolit účtování na neplatná střediska v závěrkových dokladech

Lze zde povolit nebo zakázat účtování na neplatná střediska v závěrkových dokladech (doklady s obdobím RRRR.00 a RRRR.99).

 neplatná střediska jsou ta, která již mají ukončenou platnost, nebo ji mají omezenou v číselníku povolených středisek pro účty.

PovolNeplUctOsn - Povolit účtování na neplatné účty v závěrkových dokladech

Lze zde povolit nebo zakázat účtování na neplatné účty (ty co mají ukončenou platnost) v závěrkových dokladech (doklady s obdobím RRRR.00 a RRRR.99).

Ucet_GenKR_Zisk - Účet pro generování KR závazků a pohledávek - zisk

Zadává se zde účet kurzových zisků.

při roční závěrce se účet použije pro generování kurzových rozdílů závazků a pohledávek.

Ucet_GenKR_Zisk_BU - Účet pro generování KR bankovních účtů - zisk

Zadává se zde účet kurzových zisků.

• při roční závěrce se účet použije pro generování kurzových rozdílů na peněžních účtech

Ucet_GenKR_Ztrata - Účet pro generování KR závazků a pohledávek - ztráta

Zadává se zde účet kurzových ztrát.

• při roční závěrce se účet použije pro generování kurzových rozdílů závazků a pohledávek.

Ucet_GenKR_Ztrata_BU - Účet pro generování KR bankovních účtů - ztráta

Zadává se zde účet kurzových ztrát.

• při roční závěrce se účet použije pro generování kurzových rozdílů na peněžních účtech

Ucet_HospVysI - Účet hospodářského výsledku

Zadává se zde účet hospodářského výsledku.

na něj se provede přeúčtování při otevření rozvahových účtů.

Ucet_Rozv_Kon - Konečný účet rozvažný

Zadává se zde konečný účet rozvažný.

• na něj se provede přeúčtování rozvahových účtů při uzavření rozvahových účtů.

Ucet_Rozv_Poc - Počáteční účet rozvažný

Zadává se zde počáteční účet rozvažný.

• z něj se provede přeúčtování rozvahových účtů při otevření rozvahových účtů.

Ucet_Zisk_Ztrat - Účet zisku a ztráty

Zadává se zde účet zisku a ztráty.

na něj se provede přeúčtování zisků a ztrát při přeúčtování nákladů a výnosů, uzavření rozvahových účtů a otevření rozvahových účtů.

Uzav_DleDU - Provádět závěrku dle doplňujícího údaje

Lze zde nastavit, zda se závěrka dělá nebo nedělá detailně podle doplňujících údajů.

 má význam pro přeúčtování nákladů a výnosů (v účetním typu RocPRNV je procedura spRocUzav_PRNV), uzavření rozvahových účtů (v účetním typu RocUzav je procedura spRocUzav_Uzav) a otevření rozvahových účtů (v účetním typu RocOtev je procedura RocUzav_Otev).

Uzav_DleProjektu - Provádět závěrku dle projektů

Lze zde nastavit, zda se závěrka dělá nebo nedělá detailně podle projektů.

 má význam pro přeúčtování nákladů a výnosů (v účetním typu RocPRNV je procedura spRocUzav_PRNV), uzavření rozvahových účtů (v účetním typu RocUzav je procedura spRocUzav_Uzav) a otevření rozvahových účtů (v účetním typu RocOtev je procedura RocUzav_Otev).

••••••www.eso9.cz

Strana 19 (celkem 21)

.

Uzav_DleStred - Provádět závěrku střediskově

Lze zde nastavit, zda se závěrka dělá nebo nedělá detailně podle středisek.

 má význam pro přeúčtování nákladů a výnosů (v účetním typu RocPRNV je procedura spRocUzav_PRNV), uzavření rozvahových účtů (v účetním typu RocUzav je procedura spRocUzav_Uzav) a otevření rozvahových účtů (v účetním typu RocOtev je procedura RocUzav_Otev).

Uzav_DleZak - Provádět závěrku zakázkově

Lze zde nastavit, zda se závěrka dělá nebo nedělá detailně podle zakázek.

 má význam pro přeúčtování nákladů a výnosů (v účetním typu RocPRNV je procedura spRocUzav_PRNV), uzavření rozvahových účtů (v účetním typu RocUzav je procedura spRocUzav_Uzav) a otevření rozvahových účtů (v účetním typu RocOtev je procedura RocUzav_Otev).

Uzav_DleZdroje - Provádět závěrku dle zdrojů

Lze zde nastavit, zda se závěrka dělá nebo nedělá detailně podle zdrojů.

 má význam pro přeúčtování nákladů a výnosů (v účetním typu RocPRNV je procedura spRocUzav_PRNV), uzavření rozvahových účtů (v účetním typu RocUzav je procedura spRocUzav_Uzav) a otevření rozvahových účtů (v účetním typu RocOtev je procedura RocUzav_Otev).

Uzav_DU - Doplňující údaj pro závěrkové doklady

Pokud se závěrka nedělá dle doplňujících údajů (dle nastavení parametru Uzav_DleDU, viz výše), lze zde volitelně zadat doplňující údaj. Ten se pak bude doplňovat do účetních zápisů dokladů roční závěrky. Pokud nebude zadán, nebude v účetních zápisech žádný doplňující údaj.

 má význam pro přeúčtování nákladů a výnosů (v účetním typu RocPRNV je procedura spRocUzav_PRNV), uzavření rozvahových účtů (v účetním typu RocUzav je procedura spRocUzav_Uzav) a otevření rozvahových účtů (v účetním typu RocOtev je procedura RocUzav_Otev).

Uzav_Parovani - Párování uzavření a otevření rozvahových účtů

Určuje, jakým způsobem se budou párovat doklady o uzavření a otevření rozvahových účtů.

- 0 = doklady je třeba spárovat (jako v původním řešení) přímo z dokladu o otevření rozvahových účtů.
- 1 = založí se 6. krok "párování závěrkových dokladů". Párování se provede při přepočtu tohoto kroku. Tato možnost je přednastavená.
- 2 = párování se provede automaticky ihned při přepočtu 5. kroku "otevření rozvahových účtů"

Uzav_Projekt - Projekt pro závěrkové doklady

Pokud se závěrka nedělá dle projektů (podle nastavení parametru Uzav_DleProjektu, viz výše), lze zde volitelně zadat projekt. Ten se pak bude doplňovat do účetních zápisů dokladů roční závěrky. Pokud nebude zadán, nebude v účetních zápisech žádný projekt.

 má význam pro přeúčtování nákladů a výnosů (v účetním typu RocPRNV je procedura spRocUzav_PRNV), uzavření rozvahových účtů (v účetním typu RocUzav je procedura spRocUzav_Uzav) a otevření rozvahových účtů (v účetním typu RocOtev je procedura RocUzav_Otev).

Uzav_Stred_Preuct - Středisko pro přeúčtování

Zadává se zde středisko pro přeúčtování převodů na účty 7****. Toto středisko se použije také pro ostatní účty, pokud se závěrka nedělá střediskově (dle nastavení parametru Uzav_DleStred, viz výše).

 má význam pro přeúčtování nákladů a výnosů (v účetním typu RocPRNV je procedura spRocUzav_PRNV), uzavření rozvahových účtů (v účetním typu RocUzav je procedura spRocUzav_Uzav) a otevření rozvahových účtů (v účetním typu RocOtev je procedura RocUzav_Otev).

Uzav_Zakazka - Zakázka pro závěrkové doklady

Pokud se závěrka nedělá dle zakázek (podle nastavení parametru Uzav_DleZak, viz výše), lze zde volitelně zadat zakázku. Ta se pak bude doplňovat do účetních zápisů dokladů roční závěrky. Pokud nebude zadána, nebude v účetních zápisech žádná zakázka.

 má význam pro přeúčtování nákladů a výnosů (v účetním typu RocPRNV je procedura spRocUzav_PRNV), uzavření rozvahových účtů (v účetním typu RocUzav je procedura spRocUzav_Uzav) a otevření rozvahových účtů (v účetním typu RocOtev je procedura RocUzav_Otev).

Uzav_Zdroj - Zakázka pro závěrkové doklady

Pokud se závěrka nedělá dle zdrojů (podle nastavení parametru Uzav_DleZdroje, viz výše), lze zde volitelně zadat zdroj. Ten se pak bude doplňovat do účetních zápisů dokladů roční závěrky. Pokud nebude zadán, nebude v účetních zápisech žádný zdroj.

 má význam pro přeúčtování nákladů a výnosů (v účetním typu RocPRNV je procedura spRocUzav_PRNV), uzavření rozvahových účtů (v účetním typu RocUzav je procedura spRocUzav_Uzav) a otevření rozvahových účtů (v účetním typu RocOtev je procedura RocUzav_Otev).

Skupina Výkazy

Vykazy_F_DatMimUzav - Datum mimořádné závěrky při posledním přepočtu výkazů

Je zde uloženo datum mimořádné závěrky z posledního přepočtu výkazů. Naplní se při přechodu k tiskům z mimořádné závěrky, používá se při přepočtu a tisku účetních výkazů

Vykazy_F_ZahajRozv - Příznak výpočtu nastavení zahajovací závěrky

Je zde uložena informace, zda se při posledním přepočet výkazů prováděl výpočet zahajovací rozvahy. Naplní se při přechodu k tiskům z mimořádné závěrky, používá se při přepočtu a tisku účetních výkazů

• • •

• • • • • • • • • • • • • • www.eso9.cz