

## Konsolidovaná uzávierka

Konsolidovaná uzávierka umožňuje pripraviť podklady pre konsolidáciu z účtovných dokladov, načítať tieto údaje, doplniť konsolidované operácie – účtovné doklady a pripraviť v požadovanej štruktúre konsolidované výkazy Súvahu a Výkaz ziskov a strát.

Princíp prípravy a spracovania výkazov sa neodlišuje od spracovania koncoročných výkazov ročnej závierky. Programový modul nakumuluje sumárne obraty na jednotlivých účtoch za jednotlivé organizácie, umožní zadať konsolidačné účtovné doklady, ktoré sa pripočítajú k nakumulovaným údajom a vypočíta a vytlačí konsolidované výkazy.

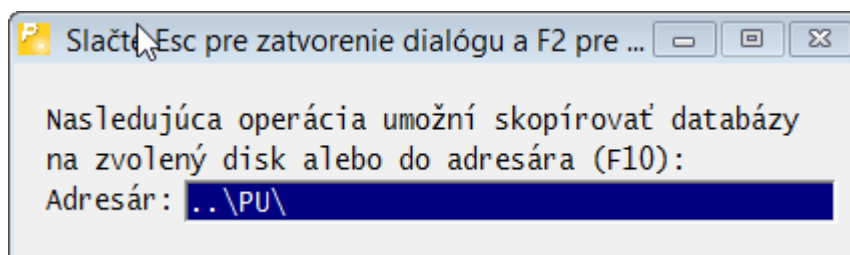
### 1. Podvojný účtovníctvo

V podsystéme **Podvojný účtovníctvo** spustíte funkciu - **export/import vybraných údajov/ podklady pre konsolidáciu**.

Označte mesiace **00 – 12/2016**, program pripraví kumulované údaje za rok **2016** do súboru **KM201600.DBF**. Súbor sa automaticky uloží do podadresára **..\PU\EXPORT\**.

Pre prípad, že konsolidáciu robíte na inom počítači, archiváciou exportov je možné tento súbor uložiť na zvolené médium (usb kľúč) a takto preniesť na iný počítač.

Obr. 1 Archivácia súboru



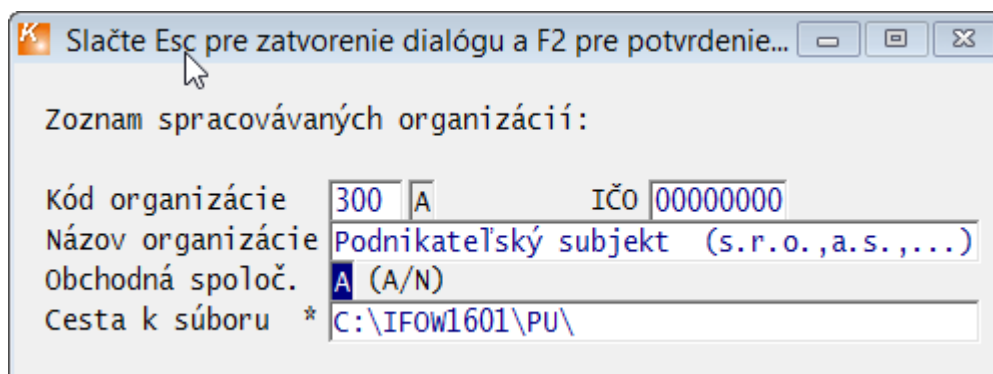
Po stlačení klávesu **[F10]** si môžete vybrať, kam súbor **KM201600.DBF** skopírujete, napríklad na USB kľúč, ak budete súbor prenášať na iný počítač.

### 2. Konsolidovaná uzávierka

Príprava konsolidovanej súvahy a výkazu ziskov a strát:

1. Voľbou **Špeciálne funkcie/ Konverzia údajov** si preneste údaje z konsolidácie z minulého roka.
2. Skontrolujte a doplňte si číselníky konsolidovaných organizácií. Obchodnú spoločnosť je potrebné označiť príznakom **"A"**, aby sa pri načítaní údajov prepísali účty podľa prevodového mostíka. Nakumulované údaje sú v súbore **Hkniha.dbf**

Obr. 2 Číselník organizácií



3. Nastavte účtovné obdobie cez **špeciálne funkcie/ zmena účtovného obdobia** na rok **2016**.
4. Nainportujte pripravené zosumarizované údaje z jednotlivých konsolidovaných organizácií (**KM201600.DBF**, **KM\_HKNIHA.DBF**, **HKNIHA.DBF**) funkciou **Vstup údajov/ Príjem údajov od organizácií**. Program bude tieto súbory hľadať v adresároch, ktoré ste zadali v číselníku **zoznam organizácií**.  
Ak potrebujete preniesť údaje z iného programu (WINIBEU), pri importe postupujte podľa kapitoly **3. Konverzia údajov**.
5. Ročné obraty účtov - hlavnú knihu k 31.12.2016 organizácií, ktoré nepoužívajú programové vybavenie IFOsoft a nie je možný automatický import údajov, si nahrajte cez **vstup údajov/ Zložitý účtovný zápis**.
6. Nahrajte konsolidované účtovné doklady funkciou **vstup údajov/ Zložitý účtovný zápis** ako druh dokladu použite „**KO**“ - **Konsolidácia**. Zaúčtované doklady si môžete skontrolovať funkciou **Výpis/ Tlač**.
7. Pripravte **Konsolidovanú súvahu a výkaz Ziskov a strát** vo voľbe **Konsolidované výkazy**.
8. Vyplňte **Identifikačné údaje/úvodnú stranu** a **Poznámky k účtovnej závierke**:
9. Aktualizujte postupne jednotlivé tabuľky poznámok, do niektorých tabuliek program načíta údaje z pripravených výkazov (hlavnej knihy), na to slúži voľba v jednotlivých častiach **X) import – Hlavná kniha**, v ktorej je uvedený zoznam tabuliek, ktoré sa aktualizujú. Nie všetky tabuľky je možné naplniť automaticky (rôzne časové a obsahové kritériá), preto je ich **potrebné zadať ručne**. Ak má tabuľka túto možnosť, tak prv použite túto voľbu, zapíšete údaje do tabuľky a až potom vykonajte kontrolu, prípadne úpravu údajov príslušnej tabuľky. Opätovné spustenie tejto voľby prepíše pôvodný obsah (na základe súhlasu používateľa A/N?). Po aktualizácii tabuľky je ponúkaná tlač danej tabuľky pre kontrolu. Odporúčame poznámky vytlačiť naraz - voľbou **Tlač všetkých tabuliek poznámok**.
10. Výkazy a tabuľky poznámok sa zapisujú do adresára **KOIVYKAZY\**. Ak súbory budete prenášať na iný počítač (kde spracováivate RISSAM), funkciou **Archív výkazov pre RISSAM** si ich môžete skopírovať napr. na USB kľúč – sú to všetky súbory **KTAB\*.DBF**.  
Pri importe výkazov do RISSAM (Účtovné závierky – 2016 Konsolidovaná UZ) ich môžete načítať naraz, označením klávesami **[Ctrl+A]**. Po načítaní výkazov a tabuliek vykonajte **Kontrolu výkazov** a až potom ich definitívne odošlite funkciou **Predložiť výkazy**.

### 3. Konverzia údajov (\*.xls)

Organizácie, ktoré nerobia účtovníctvo programom IFOsoft, môžu pripraviť Hlavnú knihu vo formáte xls (EXCEL), ktorú je možné do konsolidovanej uzávierky nainportovať funkciou **Vstup údajov/ Konverzia údajov**.

Súbor xls musí mať štruktúru:

Názov účtu	Starý zostatok	Obrat MD	Obrat DAL	Nový zostatok
------------	----------------	----------	-----------	---------------

*Na formát xls súboru pozri tiež kapitolu 4.*

Konverzia prebieha v dvoch krokoch:

Po potvrdení funkcie **Konverzia údajov** si program vyžaduje zadať cestu k súboru. Cestu môžete zadať ručne, napr. „**F:\**“ (ak máte súbor nahraný na F:), alebo stlačte klá-

ves [F10] a vyhľadajte si priečinok so súborom v zobrazenom zozname. Po potvrdení sa zobrazia všetky súbory s príponou xls, z ktorých si vyberte a potvrdíte súbor s vašimi údajmi.

Program prekonvertuje xls súbor do csv formátu (zobrazí sa jeho názov) a po potvrdení súboru sa pripraví **KM\_HKNIHA.DBF**, ktorú načítame do konsolidovanej závierky.

Pre tieto prípady musí byť v číselníku **zoznam organizácií** pre konsolidáciu nastavená cesta k súborom: **..\KO\ !!!**

#### 4. Príprava podkladov pre konsolidáciu z WinIBEU (\*.xls):

1. V archívnej databáze za rok 2016 cez **Zostavy/ Účtovníctvo/ Účtovné knihy/ Rekapitulácie** vytvorte prvú zostavu - **Rekapitulácia**.
2. Vykonajte export do Excelu cez ikonku obálka s kolmou červenou šípkou. Pri exporte potrebujete nastaviť cestu, kam chcete súbor uložiť. Do okienka **Názov súboru** zadajte ľubovoľný názov, napr. **HK\_IVES** (V názve nezadávejte medzery!) a do okienka **Uložiť vo formáte** vyberte cez šípku z ponúkaných typov **Microsoft Excel Data Only (.xls)** (**NIE Microsoft Excel!**).

**Obr. 3** Tabuľka vo formáte excel

	B	C	D	E	F
	Starý zost	Obrat MD	Obrat DAL	Nový zostatok	
	€				
	###	0,00	0,00	365 049,13	
	7 398,54	0,00	0,00	7 398,54	
	7 043,52	0,00	0,00	7 043,52	
	###	0,00	6 970,00	-65 347,52	
nuteľných vecí	-7 398,54	0,00	0,00	-7 398,54	
	0,00	2 042,89	2 042,89	0,00	
	0,00	29 501,26	29 501,26	0,00	
	138,00	2 902,65	3 002,25	38,40	
	65 642,95	161 196,56	99 931,38	126 908,13	
	0,00	1 361 832,15	1 361 832,15	0,00	

Po uložení si súbor otvorte a skontrolujte, či sú všetky stĺpce v tabuľke dostatočne široké a údaje sú všetky viditeľné. V opačnom prípade sa namiesto znakov zobrazujú „#“. V takom prípade si musíte stĺpce rozšíriť - chytíte myšou za hlavičku stĺpca, na obrázku rozhranie hlavičky medzi stĺpcami B a C a upravíte dostatočnú šírku, pokiaľ nebudú viditeľné všetky znaky (čísllice).

#### 5. Príprava podkladov pre konsolidáciu z obchodných organizácií:

1. V module **Podvojný účtovníctvo/ výpis/tlač** vyberte medzerníkom mesiace za rok 2016 (súbory **MP201600.DBF** až **MP201612.DBF**). Z nakumulovaných údajov nemusíte tlačiť žiadnu zostavu.
2. Vráťte sa do hlavného menu a použite možnosť **Export/import vybraných údajov/Príprava exportu/ Export hlavnej knihy**. Program vytvorí súbor **HKNIHA.DBF** v podadresári **..\PU\**), ktorý je potrebný pre príjem údajov do konsolidovanej závierky.