

Vođenje deviznih kartica partnera

Operativne kartice mogu se voditi na jedan od sledeća tri načina:

Dinarski – ovo je podrazumevani način. Svi iznosi i saldo su u dinarima, ali se kod svake transakcije upisuje i tekući kurs referentne valute, pa se kasnije dinarska kartica može videti i u devizama. Zatvaranje stavki se radi po dinarskim iznosima.

Devizno – kod vođenja deviznih kartica osnovna valuta su devize, ali se sve transakcije mogu videti i u dinarima. Pregled devizne kartice:

A0 TRADE (L)									
R	A	P	DATUM	VALUTA	DOKUMENT	DUGUJE EUR	POTRAŽUJE EUR	IZVOD	PREOSTALO
*			01.01.17	04.03.17	f-1	100,00			20,00
			31.03.17	04.03.18	f-1		80,00		0,00

Bez obzira na metod vođenja kartica, sve se u bazu upisuju u istom obliku: dinarski iznos i kurs po kome se računa devizni iznos. Zbog toga će svi dinarski izveštaji normalno raditi pri čemu će se prikazivati dinarski iznosi. Ukoliko je potrebno prikazati devizne iznose, mogu se koristiti izveštaji:

1. Devizni saldo kartica
2. Pregled potraživanja (uključena opcija DEV.IZNOS)
3. Otvorene stavke
4. Kašnjenja kupaca
5. Nenaplaćena potraživanja na dan

Unos stavki u kartice

Devizni izvodi se unose tako što se otvori poseban tip izvoda sa oznakom "devizni račun". Unose se devizni iznosi, a program po zadatom kursu preračunava dinarski deo. U devizne kartice se mogu upisivati i stavke preko "raznih knjiženja". Pri tom se otvara poseban registrator raznih knjiženja, obavezno sa oznakom "dev.račun".

U devizne kartice se mogu upisivati i kursne razlike. Kada se to radi preko raznih knjiženja, treba upisati samo dinarski deo, a za kurs staviti nulu.

PARTNER.....:	A0 TRADE
DOKUMENT.....:	kursna razlika
DATUM VALUTE...:	31.12.17
DEV.DUGUJE.....:	0,00
DEV.POTRAŽUJE...:	0,00
DEV.FAKTOR.....:	0,0000
DUGUJE.....:	0,00
POTRAŽUJE.....:	800,00
NAPOMENA.....:	
POČETNO STANJE:	()
AVANS.....:	()

App podržava automatski obračun kursnih razlika u "Raznim knjiženjima". U stavkama dokumenta se koristi komanda F8/Kursne razlike. Zatim se bira period, statusi partnera, kao i način obračuna. Obračun se može raditi isključivo za devizne kartice. Postoje dve opcije koje uključite po želji:

Kursne raz.plać.fakture – Ova opcija služi za obračun kursni razlika svih plaćenih faktura. Uzima se faktura i gledaju se sve uplate. Zatim se računa razlika kursa na fakturi i uplati, pa se dinarski iznos knjiži na karticu. Ovu opciju možete koristiti bilo kada, ali ne treba dva puta obračunavati razliku za isti period.

Kursne raz.neplać.fakture – Ova opcija obračunava razliku za neplaćene iznose. Ova opcija se koristi na kraju poslovne godine, pre prenosa početnog stanja. Veoma je važno da se pre aktiviranje u kursnu listu unese srednji kurs na dan 31.12. jer se taj kurs uzima za kraj perioda.

Prenos početnog stanja

Za devizne kartice se prenos početnog stanja radi standardno, obavezno u registrator raznih knjiženja označen kao devizni. Za svaku stavku se prenosi devizni preostali deo, sa kursom na dan 31.12. Kursne razlike (samo dinarske korekcije) se ne prenose. Obavezno je pre prenosa početnog stanja obračunati kursne razlike.

Din/dev kartica je specifična po tome što je to u stvari dinarska kartica, ali se iskazuje i u devizama. To znači da se prilikom prenosa početnog stanja moraju preneti tačni dinarski iznosi, ali bitno je da se prenesu i devizni iznosi. To stvara problem sa kursom. Na primer:

opis DEV.duguje DEV.potrazuje din.duguje din.potr kurs

f-1	100	10.900	109
upl-1	80	8.000	100

Saldo ove kartice je 20e a u dinarima 2.900. Kao početno stanje će se preneti:

opis DEV.duguje DEV.potrazuje din.duguje din.potr kurs

f-1	20	2.900	145
-----	----	-------	-----

Ovde je tačno prenet i dinarski i devizni iznos, ali se ne može zadržati originalni kurs sa kartice, nego se računa novi koji iznosi 145 din.

Ovde se može javiti anomalija koja onemogućava tačan prenos. Na primer, kupac uplati manje, ali se knjižnim pismom kupac razduži za ostatak fakture:

opis DEV.duguje DEV.potrazuje din.duguje din.potr kurs

f-1	100	10.000	100
upl-1	99	10.890	110
KP-1		-890	0

Sada je stavka dinarski zatvorena, pa neće ući u početno stanje, bez obzira što postoji devizni saldo. Jedini način da se ovo prenese jeste da se uradi prenos početnog stanja kao saldo. Treba znati da ovakvo KP nije potpuno ispravno, jer istovremeno koriguje i kursne razlike i osnovnu (deviznu) vrednost fakture.