

Příklad MS Dynamics NAV – Šarže_Expirace_Transfery_Vedlejší_náklady

Vytvořil	:	Jaromír Skorkovský, KPH, ESF.MU Brno, Czech Republic
Datum	:	21.10.2019
Důvod	:	školení, interní materiál
Databáze	:	MS Dynamics NAV 2018
Určeno pro	:	„to whom it may concern“ – pro toho komu je to určeno
Další možnost	:	Domácí studium
PWP prezentace	:	bude vytvořen a uložen do studijních materiálů
Návazné soubory	:	PWP mající vazbu na všechny popsané kategorie v názvu příkladu

1. Vytvořte novou kartu zboží T010 (název=Mikardis) s kódem sledování DávkaVše a s Přísným účtováním expirace (Na kartě DávkaVše v záložce **Různé**). Využijte k tomu námi vytvořenou šablonu zboží TEST. V rámci tohoto příkladu si šablonu a číselnou řadu zobrazíme, respektive vytvoříme, pokud ještě na některých databázích v učebně vytvořena nebyla. Účetní skupiny Obchod a Prodej. DPH skupina se automaticky nastaví. Metoda ocenění **FIFO**. Na záložce Doplnění a v polích **Způsob přobjednání** bude **Dávka-pro-dávku** a **Období kumulace dávky** 1T. Jednotkovou cenu nastavte na 300 Kč. V záložce Doplnění nastavte Číslo dodavatele=10000.

Nastavte si pracovní datum na 1.1.2020

2. Nakupte s pomocí Deníku zboží (data zadáme do řádků deníku) 10 ks a 10 ks MIC s tím, že pro první řádek nastavíme (s pomocí ikony **Řádky sledování zboží**). V níže zobrazených oknech jsou zobrazeny řádky deníku a přiřazené šarže a expirační doby.

Řádek deníku	Počet	Šarže	Expirační doba	Lokace
1	8	M1	10.1.2020	Modrý
1	2	M2	20.1.2020	Modrý
2	3	M3	1.2.2020	Červený
2	7	M4	10.2.2020	Červený

3. Původní nákupní cena pořízení v deníku bude **100 Kč**. Níže jsou zobrazeny řádky deníku a přiřazení šarží a expirací před zaúčtováním deníku zboží.

Název listu: <input type="text" value="VÝCHOZÍ"/>											
Zúčtovací datum	Typ položky	Číslo dokladu	Číslo zboží	Popis	Kód lokace	Množství	Kód měrné jednotky	Jednotková cena	Částka	Částka slevy	Pořizovací cena
01.01.2020	Nákup	T00002	T010	Mikardis	MODRÝ	10	KS	100,00	1 000,00	0,00	100,00
01.01.2020	Nákup	T00002	T010	Mikardis	ČERVENÝ	10	KS	100,00	1 000,00	0,00	100,00

Kód sledování zboží: DÁVKAVŠE							Popis: <input type="text" value="Sledování určité dávky"/>	
Dostupnost, sériové číslo	Sériové číslo	Datum expirace	Dostupnost, číslo šarže	Číslo šarže	Množství (základ)	Vyrovnáno položkou...		
Ano		10.01.2020	Ano	M1	8	0		
Ano		20.01.2020	Ano	M2	2	0		

Kód sledování zboží: DÁVKAVŠE							Popis: <input type="text" value="Sledování určité dávky"/>	
Dostupnost, sériové číslo	Sériové číslo	Datum expirace	Dostupnost, číslo šarže	Číslo šarže	Množství (základ)	Vyrovnáno položkou...		
Ano		01.02.2020	Ano	M3	3	0		
Ano		10.02.2020	Ano	M4	7	0		

4. Výsledkem zaúčtování řádků deníku zboží budou tyto položky zboží. Z karty s pomocí **Ctrl-F7**.

Zúčtovací datum	Typ položky	Typ dokladu	Číslo dokladu	Číslo zboží	Číslo šarže	Datum expirace	Popis	Kód lokace	Množ...	Fakturo... množs...	Zůstatek (množství)	Částka prodeje (skutečná)	Částka nákladů (skutečná)	Částka nákladů (neinv.)	Otevřeno
01.01.2020	Nákup		T00002	T010	M4	10.02.2020		ČERVENÝ	7	7	7	0,00	700,00	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>
01.01.2020	Nákup		T00002	T010	M3	01.02.2020		ČERVENÝ	3	3	3	0,00	300,00	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>
01.01.2020	Nákup		T00002	T010	M2	20.01.2020		MODRÝ	2	2	2	0,00	200,00	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>
01.01.2020	Nákup		T00002	T010	M1	10.01.2020		MODRÝ	8	8	8	0,00	800,00	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>

Matice zboží dle lokací					
Číslo	Popis	BÍLÝ	ČERVENÝ	MODRÝ	
T010	Mikardis		10	10	

5. Provedeme transfer 9 ks z celkových 20 ks z lokace **Modrý** na lokaci **Červený**
 Z **Řádku** použijte **Řádky sledování zboží->Dodávka** (pro dodávku) a vyberte zboží automaticky podle doby expirace (s pomocí ikony **Vybrat položky**). Dostaneme podle expirací nejdříve z nejdřívější šarže.

Objednávka transferu:

Obecné	
Číslo:	1012
Transfer z-kód:	MODRÝ
Transfer do-kód:	ČERVENÝ
Kód na cestě:	CIZÍ DOP.
Obec.obch.účet.sk.dodání:	
Obec.obch.účet.sk.příjem:	
Zúčtovací datum:	01.01.2020
Středisko Kód:	
Projekt Kód:	
Přiřazené ID uživatele:	
Stav:	Otevřeno

Řádky							
Číslo zboží	Popis	Množství	Rezervované vstupní mn...	Dodané rezervovan...	Rezervované výstupní m...	Kód měrné jednotky	K dodání
T010	Mikardis	9				KS	9

Přiřazení dle expiračních dob:

Číslo šarže	Sériové číslo	Celkové množství	Celkové požadovan...	Aktuální množství k...	Celkové množství ...	Vybrané množství
M1		8	0	0	8	8
M2		2	0	0	2	1

Kód sledování zboží: DÁVKAVŠE		Popis: Sledování určité dávky					
Dostupnost, sériové číslo	Sériové číslo	Datum expirace	Dostupnost, číslo šarže	Číslo šarže	Množství (základ)	Množ.ke zpracová...	Vyrovnat položko...
Ano		10.01.2020	Ano	M1	8	8	0
Ano		20.01.2020	Ano	M2	1	1	0

Zaučtujte takto nastavenou Dodávku s pomocí **F9**. Položky zboží budou Dodávka pro jednu šarži **Modrý**->Cizí doprava (8 ks) a obdobně pro jinou šarži (1 ks).

Obdobně provedete druhou polovinu transferu (Příjem) a následně Objednávku transferu zaučtujte **F9**. Položky zboží jsou níže zobrazeny s pomocí **Ctrl-F7**.

Dalším krokem bude přiřazení vedlejšího nákladu za transfer (dopravu) 9 ks MIC (nikoli za dodávku do jednotlivých lokací). Vytvoříte novou nákupní fakturu (ne objednávkou). Uvádíme zde jenom nákupní řádek nákupní faktury.

Řádky							
Typ	Číslo	Popis/Komentář	Kód lokace	Množství	Kód měrné jednotky	Nákupní cena bez DPH	Částka na řádku bez DPH
Poplatek (zb...	JB-PŘEPRAVA	Poplatek za přepravu (JB-převav...		10	KILOMETRY	10,00	100,00

6. Přiřadíme náklad transferu MIC z lokace **Modrý** na lokaci **Červený** s pomocí (**Řádek** -> **Přiřazení poplatku za zboží**) -> **Akce**-> **Kopie řádků příjmu transferu** -> vybereme transfer Mikardisu a potvrdíme **OK**. Na obrázku zobrazeném níže je zaškrtnutá již předběžně ikona **Navrhnout přiřazení**, která bude využita až v následujícím kroku.

Dostaneme níže zobrazený řádek. Potvrdíme **OK** a nákupní fakturu zaúčtujeme.

Typ vyrovná...	Číslo vyrovná...	Číslo řádku vyr.dokl...	Číslo zboží	Popis	Množ.k přiřazení	Přiřazené množství	Částka k přiřazení	K příjmu (základ)	Přijaté množství (základ)
Příjemka tra...	109003	10000	T010	Mikardis	10		100,00		9

Položky zboží jsou zobrazené níže. S označené položky zboží zobrazíme dvě položky ocenění

Položky zboží -

Zobrazit výsledky:
 X Kde Číslo zboží je T010
 + Přidat filtr

Zúčtovací datum	Typ položky	Typ dokladu	Číslo dokladu	Číslo zboží	Číslo šarže	Datum expirace	Popis	Kód lokace	Množ...	Fakturo... množs...	Zůstatek (množství)	Částka prodeje (skutečná)	Částka nákladů (skutečná)	Částka nákladů (neinv.)	Otevřeno
01.01.2020	Transfer	Příjemka transf...	109003	T010	M2	20.01.2020	ČERVENÝ		1	1	1	0,00	111,11	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>
01.01.2020	Transfer	Příjemka transf...	109003	T010	M2	20.01.2020	CIZÍ DOP.		-1	-1	0	0,00	-100,00	0,00	<input type="checkbox"/>
01.01.2020	Transfer	Příjemka transf...	109003	T010	M1	10.01.2020	ČERVENÝ		8	8	8	0,00	888,89	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>
01.01.2020	Transfer	Příjemka transf...	109003	T010	M1	10.01.2020	CIZÍ DOP.		-8	-8	0	0,00	-800,00	0,00	<input type="checkbox"/>
01.01.2020	Transfer	Dodávka transf...	108006	T010	M2	20.01.2020	CIZÍ DOP.		1	1	0	0,00	100,00	0,00	<input type="checkbox"/>
01.01.2020	Transfer	Dodávka transf...	108006	T010	M2	20.01.2020	MODRÝ		-1	-1	0	0,00	-100,00	0,00	<input type="checkbox"/>
01.01.2020	Transfer	Dodávka transf...	108006	T010	M1	10.01.2020	CIZÍ DOP.		8	8	0	0,00	800,00	0,00	<input type="checkbox"/>
01.01.2020	Transfer	Dodávka transf...	108006	T010	M1	10.01.2020	MODRÝ		-8	-8	0	0,00	-800,00	0,00	<input type="checkbox"/>
01.01.2020	Nákup		T00002	T010	M4	10.02.2020	ČERVENÝ		7	7	7	0,00	700,00	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>
01.01.2020	Nákup		T00002	T010	M3	01.02.2020	ČERVENÝ		3	3	3	0,00	300,00	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>
01.01.2020	Nákup		T00002	T010	M2	20.01.2020	MODRÝ		2	2	1	0,00	200,00	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>
01.01.2020	Nákup		T00002	T010	M1	10.01.2020	MODRÝ		8	8	0	0,00	800,00	0,00	<input type="checkbox"/>

Položky ocenění z **Červeně** označené položky (první v pořadí). Náklad na první šarži (1 ks) je v podstatě náklad za Nákup, tedy 100 Kč. Náklad na dopravu byl 100 Kč. Transferovali jsme 9 ks (8+1). Takže $100/9=11,11$. Celkem tedy $100+11,11$. U druhé položky ocenění je to 888,88, což je $8 * 111,11$.

Položky ocenění -

Zobrazit výsledky:
 X Kde Číslo položky zboží je 363
 + Přidat filtr

Zúčtovací datum	Typ položky	Typ dokladu	Číslo dokladu	Číslo poplatku za zboží	Popis	Částka prodeje (skutečná)	Částka nákladů (očekávaná)	Částka nákladů (skutečná)
01.01.2020	Transfer	Příjemka transferu	109003			0,00	0,00	100,00
01.01.2020	Nákup	Nákupní faktura	108042	JB-PŘEPRAVA	Poplatek za přepravu (JB-přeprava)	0,00	0,00	11,11

Položky ocenění z **modře** označené položky zboží (třetí v pořadí)

Položky ocenění -

Zobrazit výsledky:
 X Kde Číslo položky zboží je 361
 + Přidat filtr

Zúčtovací datum	Typ položky	Typ dokladu	Číslo dokladu	Číslo poplatku za zboží	Popis	Částka prodeje (skutečná)	Částka nákladů (očekávaná)	Částka nákladů (skutečná)
01.01.2020	Transfer	Příjemka transferu	109003			0,00	0,00	800,00
01.01.2020	Nákup	Nákupní faktura	108042	JB-PŘEPRAVA	Poplatek za přepravu (JB-přeprava)	0,00	0,00	88,89

Viz uložení MIC na jednotlivých lokacích po transferu **Modrý**->**Červený**

Matrice zboží dle lokací -

Číslo	Popis	BÍLÝ	ČERVENÝ	MODRÝ
T010	Mikardis		19	1

Z karty zboží, záložka **Cena & Účtování** dostaneme rozpad z pole **Požizovací cena**

Typ	Datum ocenění	Číslo zboží	Požizovací cena	Náklady jsou adjustovány	Typ položky	Množství	Částka nákladů (očekávaná)	Částka nákladů (skutečná)
▲ Uzávěrková položka	01.01.2020	T010	0,00	<input type="checkbox"/>		0	0,00	0,00
Vyrovnané zvýšení	01.01.2020	T010	100,00	<input type="checkbox"/>	Transfer	8	0,00	800,00
Vyrovnané zvýšení	01.01.2020	T010	100,00	<input type="checkbox"/>	Transfer	1	0,00	100,00
Snižování	01.01.2020	T010	100,00	<input type="checkbox"/>	Transfer	-8	0,00	-800,00
Snižování	01.01.2020	T010	100,00	<input type="checkbox"/>	Transfer	-1	0,00	-100,00
▲ Uzávěrková položka	01.01.2020	T010	105,26	<input type="checkbox"/>		19	0,00	2 000,00
Zvýšení	01.01.2020	T010	100,00	<input type="checkbox"/>	Nákup	3	0,00	300,00
Zvýšení	01.01.2020	T010	100,00	<input type="checkbox"/>	Nákup	7	0,00	700,00
Vyrovnané zvýšení	01.01.2020	T010	111,11	<input type="checkbox"/>	Transfer	8	0,00	888,89
Vyrovnané zvýšení	01.01.2020	T010	111,11	<input type="checkbox"/>	Transfer	1	0,00	111,11
■ Uzávěrková položka	01.01.2020	T010	100,00	<input type="checkbox"/>		1	0,00	100,00

Na obou lokacích máme celkem 20 ks MIC, ale na **Červené** lokaci máme po transferu z **Modré** lokace celkem 19 ks a na **Modré** lokaci zůstal 1 ks za původní nákupní cenu 100 Kč. Náklad na 19 ks po transferu je 1900 (nákup) + 100 Kč za transfer, tedy celkem 2000 Kč a náklad na jeden kus na lokaci Červené je tedy $2000/19=105,26$.

Po adjustaci nákladů pro zboží číslo T010 (Micardis) bude pořizovací cena za kus $(2000+100)/20=105$.

Nyní si vytvoříme Prodejní fakturu a prodáme 12 ks z Červené lokace. Prodejní řádek bude vypadat takto:

Typ	Číslo	Popis	Kód lokace	Množství	Kód měrné jednotky	Jednotková cena bez DPH	Řádková sleva %	Částka na řádku bez DPH
Zboží	T010	Mikardis	ČERVENÝ	12	KS	300,00		3 600,00

A po přiřazení šarží podle expirací s pomocí **Řádků sledování zboží** dostaneme:

Číslo šarže	Sériové číslo	Celkové množství	Celkové požadované množství	Aktuální množství k...	Celkové množství ...	Vybrané množství	Datum expirace
M1		8	0	0	8	8	10.01.2020
M2		1	0	0	1	1	20.01.2020
M3		3	0	0	3	3	01.02.2020
M4		7	0	0	7		10.02.2020

Po zaúčtování prodejní faktury budou položky zboží (po nastavení filtru pro Typ položky=Prodej)

Zúčtovací datum	Typ položky	Typ dokladu	Číslo dokladu	Číslo zboží	Číslo šarže	Datum expirace	Popis	Kód lokace	Množ...	Fakturo... množs...	Zůstatek (množství)	Částka prodeje (skutečná)	Částka nákladů (skutečná)	Částka nákladů (neinv.)	Otevřeno
01.01.2020	Prodej	Prodejní dodávka	102049	T010	M3	01.02.2020	ČERVENÝ	ČERVENÝ	-3	-3	0	900,00	-315,00	0,00	<input type="checkbox"/>
01.01.2020	Prodej	Prodejní dodávka	102049	T010	M2	20.01.2020	ČERVENÝ	ČERVENÝ	-1	-1	0	300,00	-105,00	0,00	<input type="checkbox"/>
01.01.2020	Prodej	Prodejní dodávka	102049	T010	M1	10.01.2020	ČERVENÝ	ČERVENÝ	-8	-8	0	2 400,00	-840,00	0,00	<input type="checkbox"/>

Po prodeji 12 ks se pořizovací cena za jeden kus T010(Mikardisu) změní a rozpad ceny bude po adjustaci -Finance->Zásoby->Úkoly->Ocenění->Adjustace nákladů-položky Zboží (na skladu po prodej zůstane $20-12=8$ ks). Na **Modré** lokaci zůstane 1ks a na **Červené** 7 ks.

Přehled výpočtu průměrné pořizovací ceny

Typ filtrování (F3) | Typ

Zobrazit výsledky:

X Kde Typ je Vybte hodnotu

+ Přidat filtr

Typ	Datum ocenění	Číslo zboží	Pořizovací cena	Náklady jsou adjustovány	Typ položky	Množství	Částka nákladů (očekávaná)	Částka nákladů (skutečná)
▲ Uzávěrková položka	01.01.2020	T010	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>		0	0,00	0,00
Vyrovnané zvýšení	01.01.2020	T010	100,00	<input type="checkbox"/>	Transfer	8	0,00	800,00
Vyrovnané zvýšení	01.01.2020	T010	100,00	<input type="checkbox"/>	Transfer	1	0,00	100,00
Snížení	01.01.2020	T010	100,00	<input type="checkbox"/>	Transfer	-8	0,00	-800,00
Snížení	01.01.2020	T010	100,00	<input type="checkbox"/>	Transfer	-1	0,00	-100,00
▲ Uzávěrková položka	01.01.2020	T010	100,00	<input checked="" type="checkbox"/>		7	0,00	700,00
Zvýšení	01.01.2020	T010	100,00	<input type="checkbox"/>	Nákup	3	0,00	300,00
Zvýšení	01.01.2020	T010	100,00	<input type="checkbox"/>	Nákup	7	0,00	700,00
Vyrovnané zvýšení	01.01.2020	T010	111,11	<input type="checkbox"/>	Transfer	8	0,00	888,89
Vyrovnané zvýšení	01.01.2020	T010	111,11	<input type="checkbox"/>	Transfer	1	0,00	111,11
Snížení	01.01.2020	T010	111,11	<input type="checkbox"/>	Prodej	-8	0,00	-888,89
Snížení	01.01.2020	T010	111,11	<input type="checkbox"/>	Prodej	-1	0,00	-111,11
Snížení	01.01.2020	T010	100,00	<input type="checkbox"/>	Prodej	-3	0,00	-300,00
▶ Uzávěrková položka	01.01.2020	T010	100,00	<input checked="" type="checkbox"/>		1	0,00	100,00

Cena pořízení bude opět 100 Kč, protože se prodaly všechny položky z lokace **Červená**, které byly zatíženy nákladem na transfer, tedy 8 ks za 888,89, dále 1 ks za 111,11 a 3 ks, které nebyly transferem ovlivněny za $300 = 3 * 100$.

Z těchto výpočtů vyplývá, že se mění ceny pořízení položek nejen díky vedlejším nákladům za transfery, ale i díky vyrovnávání položek jak při tomto transferu tak i následném prodeji, kde je toto vyrovnání řízeno podle daty expirace.

Pokud spustíme trasování zboží (Původ->Použití) pak dostaneme:

Obecné

Filtr sériového čísla: Filtr varianty:

Filtr čísla šarže: Zobrazit komponenty: Se sledováním zboží

Filtr zboží: T010 Metoda sledování: Použití->Původ

Sériové číslo: , číslo šarže: , zboží: T010, varianta: , metoda sledování: Použití->Původ, zobrazit komponenty: Se sledováním zboží

Popis	Sériové číslo	Číslo šarže	Číslo zboží	Popis zboží	Kód lokace	Množství	Zbývající množství	Již sled...
▲ Hlavička prodejní dodávky 102049		M3	T010	Mikardis	ČERVENÝ	-3	0	<input type="checkbox"/>
Položka zboží T00002		M3	T010	Mikardis	ČERVENÝ	3	0	<input type="checkbox"/>
▲ Hlavička prodejní dodávky 102049		M2	T010	Mikardis	ČERVENÝ	-1	0	<input type="checkbox"/>
▲ Hlavička příjemky transferu 109003		M2	T010	Mikardis	ČERVENÝ	1	0	<input type="checkbox"/>
▲ Hlavička příjemky transferu 109003		M2	T010	Mikardis	CIZÍ DOP.	-1	0	<input type="checkbox"/>
▲ Hlavička dodávky transferu 108006		M2	T010	Mikardis	CIZÍ DOP.	1	0	<input type="checkbox"/>
▲ Hlavička dodávky transferu 108...		M2	T010	Mikardis	MODRÝ	-1	0	<input type="checkbox"/>
Položka zboží T00002		M2	T010	Mikardis	MODRÝ	2	1	<input type="checkbox"/>
▲ Hlavička prodejní dodávky 102049		M1	T010	Mikardis	ČERVENÝ	-8	0	<input type="checkbox"/>
▲ Hlavička příjemky transferu 109003		M1	T010	Mikardis	ČERVENÝ	8	0	<input type="checkbox"/>
▲ Hlavička příjemky transferu 109003		M1	T010	Mikardis	CIZÍ DOP.	-8	0	<input type="checkbox"/>
▲ Hlavička dodávky transferu 108006		M1	T010	Mikardis	CIZÍ DOP.	8	0	<input type="checkbox"/>
▲ Hlavička dodávky transferu 108...		M1	T010	Mikardis	MODRÝ	-8	0	<input type="checkbox"/>
Položka zboží T00002		M1	T010	Mikardis	MODRÝ	8	0	<input type="checkbox"/>
Položka zboží T00002		M4	T010	Mikardis	ČERVENÝ	7	7	<input type="checkbox"/>