

# Izračun tečajnih razlik

V tem prispevku

Zadnja sprememba 27/12/2022 3:11 pm CET | Objavljeno 23/12/2020 9:19 am CET

Konec leta je potrebno vse devizne odprte terjatve in obveznosti prevrednotiti po tečaju na dan 31. 12. XXXX.

**Dokler ne izvedemo prevrednotenja, ne smemo zapirati računov, za katere smo prejeli plačila po 1. 1. v novem letu.**

Za pravičen izračun tečajnih razlik je potrebno vnesti tečaj na dan 31. 12. XXXX na vseh šifrah tečajnih list, ki smo jih uporabljali pri knjiženju deviznih računov. Sam pripomoček za izračun tečajnih razlik se nahaja v meniju **Letne obdelave / Izračun tečajnih razlik**.

Vnesemo nastavitvene podatke za izračun kot prikazuje spodnja slika. Pozorni moramo biti, da vnesemo datum tečaja v polju **Na dan** 31. 12. XXXX ter da izberemo **Dogodek: Tečajne razlike**, ki ima nastavljeno vrsto vknjižbe **T - tečajna razlika**.

**Izračun izravnav**

**Izbor za izračun**

Leto: 2022

Obdobje od: 000 ... Otvoritev      Obdobje do: 012 ... December

Konto od: 120000 ... KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV      Konto do: 120000 ... KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV

**Nastavitve knjiženja**

Obdobje: 012 ... December      Datum izravnave: 31.12.2022

Šifra temeljnice: IZR ... Izravnave      Opis izravnave: Izravnave

Dogodek: 4 ... temeljnice      Absolutni znesek: 0,50

**Protivknjižba pozitivne izravnave**

Konto: 764900 ... IZRAVNAVA POZITIVNA      Referent: ...

Šifra SM: 0000001 ... Srednja šola      Nalog: ...

Šifra SN: ...      Opis vknjižbe: Pozitivna izravnava

**Protivknjižba negativne izravnave**

Konto: 469900 ... IZRAVNAVA NEGATIVNA      Referent: ...

Šifra SM: 0000001 ... Srednja šola      Nalog: ...

Šifra SN: ...      Opis vknjižbe: Negativna izravnava

Opusti    Potrdi

Skrbnik: 002

Saop Šifranti - Podjetje - Trgovina na debelo in drobno

Dogodki

Šifra  50  Vsi zapisi

Šifra	Naziv	Vrsta vknjižbe	Plačilni nalog	Avtomatsko	Knjiženje v BP	Knjižer
4	temeljnice	O	N	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5	prenos v novo leto	O	N	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
6	Tečajne razlike	T	N	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
7	Blagajna	O	N	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
8	usklajevanje avansov	O	N	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

12  Opusti  Izberi

Skrbnik

Saop Šifranti - sprememba - Podjetje - Trgovina na debelo in...

Dogodek

Šifra

Naziv

Vrsta vknjižbe

Tečajne razlike lahko obračunavamo ločeno za vsak posamezen Konto, v kolikor pa želimo obračun narediti za vse devizne konte hkrati, damo

kljukico v polje  Vsi devizni konti . Ko so vsi parametri določeni, s klikom

na gumb  Izračunaj program izračuna in le prikaže tečajne razlike. V tem trenutku tečajne razlike še niso poknjižene. Lahko jih pregledamo in po potrebi natisnemo. Sam izračun tečajnih razlik lahko večkrat poženemo z različnimi kombinacijami nastavitvev.

**Izračun izravnav za leto 2022**

Konto	Stranka	Dokument	Datum	Znesek v breme	Znesek v dobro
120000	0000013		20.01.2022	0,00	0,17
120000	0000013	RA-22000007	31.03.2022	0,13	0,00
120000	0000013	RA-22000001	31.03.2022	0,06	0,00
120000	0000013		17.07.2022	0,00	0,01
469900			31.12.2022	0,18	0,00
764900			31.12.2022	0,00	0,19
Skupaj:				0,37	0,37

Če se s predlaganim izračunom strinjamo, pripravimo temeljnico s tečajnimi razlikami v Posredno knjiženje na gumbu . Ko se temeljnica poknjiži naprej iz posrednega knjiženja dobimo na odprtih postavkah prevrednoteno stanje odprtih postavk.

Obračun tečajnih razlik, ki je za isto obdobje ponovljiv, v primeru, da predhodno izračunanega brišemo iz posrednega knjiženja. Opisani obračun tečajnih razlik lahko uporabljamo tudi za medletno prevrednotenje odprtih terjatev in obveznosti na zadnji dan v mesecu. Pri tem veljajo enaka pravila kot pri obračunu konec leta.

\*\*\* Navodila pripravljena z različico iCentra 2022.17.004, z naslednjimi dopolnitvami programa se navodila lahko spremenijo v skladu z objavljenimi novostmi na spletni strani: <http://help.icenter.si/sl/zgodovina->

*razlicic in <http://podpora.saop.si/>.*