

### 36. Konsignacija: Prekių perleidimas tretiesiems asmenims

**Konsignacija: Prekių perleidimas tretiesiems asmenims.** Ši instrukcija skirta įmonėms ir vartotojams, kurie savo produkciją perduoda tretiesiems asmenims, kurie jomis prekiaus konsignaciniais pagrindais. Instrukciją sudaro dvi dalys: konfigūracinė, kurioje aprašyta, kaip atlikti susivesti sandėlius ir korespondencijas, bei proceso aprašymas. Jeigu konfigūracija sistemoje atlikta – pirmąją dalį praleiskite ir skaitykite tik proceso aprašymą, kuriame aprašyta, kaip atlikti konsignacinių prekių pardavimą tretiesiems asmenims.

Konsignacinių prekių pardavimo proceso aprašymas:

Jeigu sistemoje suvesta reikalinga konfigūracija, galima atlikti operacijas, reikalingas fiksuoti konsignacinių prekių pardavimą.

Kadangi prekių vežimui reikalingas i.vaz, tam, kad jį gautumėm turime suformuoti pardavimo užsakymą.

1. Navigacijos juostoje pasitinkime „Pirkimai ir pardavimai -> Pardavimai“.
2. Pardavimų paieškos lange spauskime mygtuką „Nauja sąskaita“.
3. Nurodykite sandėlio vietą iš kurios atiduosime prekes tretiesiems asmenims.
4. Parinkite pardavimo tipą „Pardavimo užsakymas“ bei suveskite kitą reikiamą informaciją.

**Pardavimo užsakymas: UZS-0009 437,41 EUR / 437,41 EUR**

Rezervuoti prekes

Pagrindinė informacija | Mokėtinos/gautinos sumos | Operacijos | Administravimo informacija | Įrašo sauga

Sąskaitos detalės

Sąskaitos numeris: UZS 0009

Dokumento data: 2017-03-13

Tipas: **Pardavimo užsakymas**

Sąskaitos valiuta: EUR

Valiutos data: 2017-03-13

Sąlygos (pardavėjas / pirkėjas)

**Pardavėjas:** UAB "Lenova" (Registracijos) A.Gustaičio g. 23-60, Vilnius, Lietuva

**Pirkėjas:** UAB "Storsistem" (Registracijos) Europos pr. 122, Kaunas LT-46351, Lietuva

Sąlygos (naudos gavėjas / mokėtojas)

**Naudos gavėjas:** UAB "Lenova" (Registracijos) A.Gustaičio g. 23-60, Vilnius, Lietuva

**Mokėtojas:** UAB "Storsistem" (Registracijos) Europos pr. 122, Kaunas LT-46351, Lietuva

5. Sąskaitos detalėse sudėkite visas prekes.

6. Skiltyje Transportavimo sąlygos suveskite i.vaz reikalingas transportavimo sąlygas.

Pardavimų paieškos lange spauskite mygtuką i.vaz ir išsisaugokite suformuotą failiuką kompiuterio ekrane.

Jokių papildomų mygtukų ar veiksmų pardavimo užsakyme spausti nereikia. Užsakymas buvo reikalingas tik suformuoti spausdiniui ir i.vaz failui.

Suformavus spausdiniui ir prekes išvežant iš įmonės sandėlių, suformuokime sandėlio pervežimo operaciją, kurios metu iš savo centrinio sandėlio prekes perkelsite į konsignacinį sandėlį.

1. Navigacijos juostoje pasirinkime „Sandėliai – > vidinės operacijos“
2. Spauskime mygtuką „Nauja operacija“
3. Atvertame lange suveskime operacijos pagrindinę informaciją

1. **Tipas** – parinkite operacijos tipą „Pervežimas“.

2. **Data** – nurodykite operacijos datą.

3. **Išdavė** – parinkite darbuotoją, kuris atsakingas už prekes tranzitiniame konsignaciniame sandėlyje

4. **Iš sandėlio** – nurodykite tranzitinį konsignacinį sandėlį.

5. **Priėmė** – nurodykite darbuotoją, kuris bus atsakingas už prekes konsignaciniame sandėlyje

6. Į **sandėlį** – Parinkite konsignacijos sandėlį

Suvestą informaciją išsaugokite ir pasirinkite skiltį „Operacijos detalės“. Šioje skiltyje sudėsime visas prekes, kurias vešime tretiesiems asmenims.

1. Spauskite „Pridėti -> Pridėti produktus iš užsakymų“ ir pasirinkite užsakymą, kurį suformavote prieš tai.

2. Sužymėkite visas prekes paspausdami mygtuką „Žymėti automatiškai“

3. Patvirtinkite pervežimo operaciją.

Pažymėta	Produktas	Produkto kodas	Produkto tipas	Operacijos kiekis	Operacijos vnt.	Kiekis	Matavimo vnt.
<input checked="" type="checkbox"/>	Popierius	00000592	Prekė	200,000	vnt.	200,000	vnt.
<input checked="" type="checkbox"/>	Rašikiai	00000593	Prekė	100,000	vnt.	100,000	vnt.
						<b>Σ = 300,000</b>	

Produktas	Produkto kodas	Produkto tipas	Operacijos kiekis	Operacijos vnt.	Kiekis	Matavimo vnt.	
Popierius	00000592	Prekė	200,000	vnt.	200,000	vnt.	
						<b>Σ = 200,000</b>	

Paspaudus patvirtinimo mygtuką, sistema pateiks kontuotę. Pervežimo operacija susideda iš dviejų dalių, prekių išvežimo ir prekių įvežimo. Tad paspaudus patvirtinimo mygtuką, kontuotė turi būti

D 803

K 2040

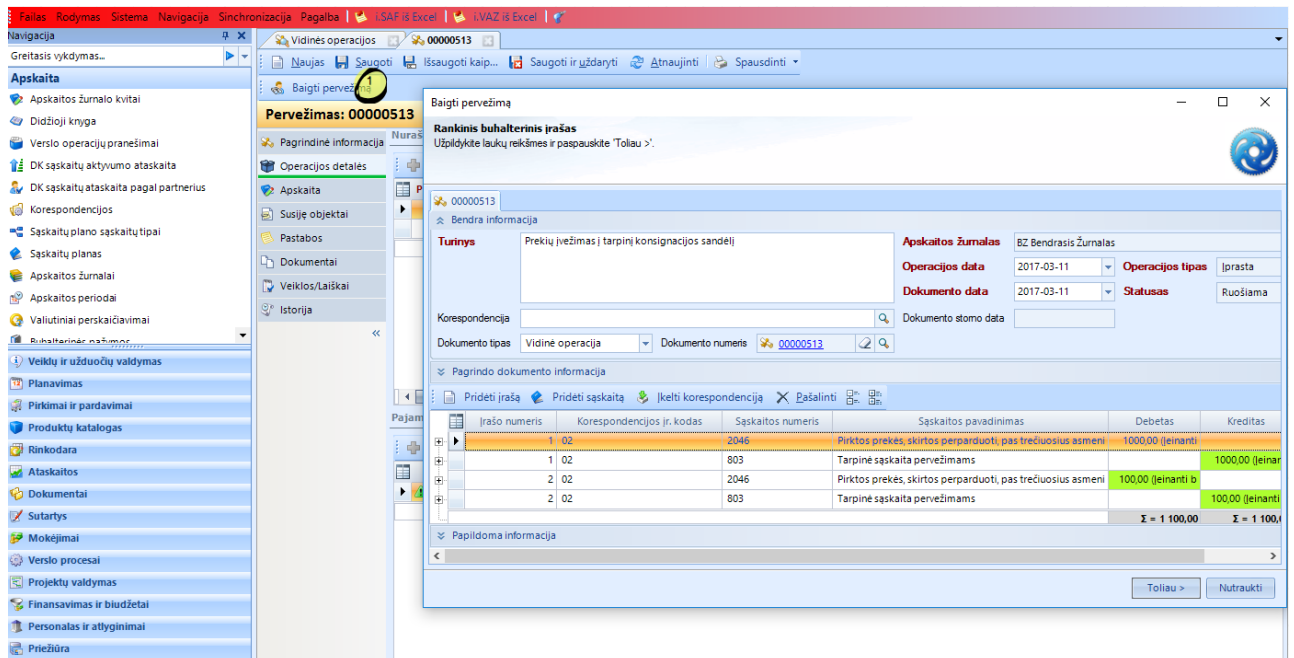
Irašo numeris	Korespondencijos jr. kodas	Sąskaitos numeris	Sąskaitos pavadinimas	Debetas	Kreditas
1	01	803	Tarpinė sąskaita pervežimams	1000,00 (Išeinanti)	
1	01	2040	Pirkty prekių, skirtų perparduoti, įsigijimo savikaina		1000,00 (Išeinanti)
2	01	803	Tarpinė sąskaita pervežimams	100,00 (Išeinanti)	
2	01	2040	Pirkty prekių, skirtų perparduoti, įsigijimo savikaina		100,00 (Išeinanti)
				<b>Σ = 1 100,00</b>	<b>Σ = 1 100,00</b>

Patvirtinkite korespondenciją, paspausdami mygtuką „Toliau“.

Baikite pervežimo operaciją, paspausdami mygtuką „Baigti pervežimą“. Paspaudus mygtuką, visos prekės iš tarpinės sąskaitos iškeliamos į kitą DK sąskaitą, tad kontuotė turi būti:

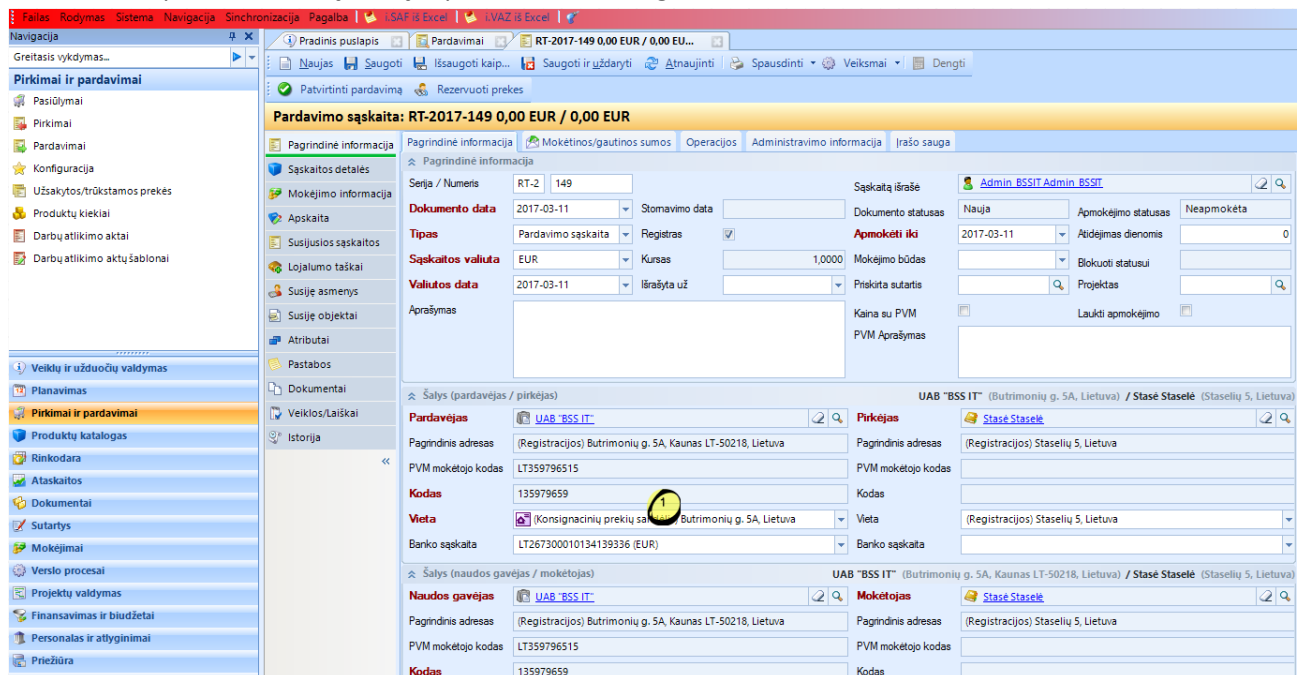
D 2046

K 803



Patvirtinkite korespondenciją, paspausdami mygtuką „Toliau“.

Dabar visos prekės yra konsignaciniame sandėlyje, iš jo ir vykdysime prekių pardavimą. Kai prekės parduodamos ir išrašoma pardavimo sąskaita, nieko bendro neturinti su užsakymu. Kitaip tariant, nereikia eiti į užsakymą ir iš jo spausti „Kurti sąskaitą“. Einame į pardavimų paieškos langą ir vedame pardavimo sąskaitą, kaip įprastai. Tik pagrindiniame pardavimo sąskaitos lange parinkite konsignacinį sandėlį. Patvirtinus pardavimo sąskaitą, prekės iš konsignacinio sandėlio bus nurašomos automatiškai.



Patvirtinant sąskaitą, sistema išrenka kontuotę, kuri bus

D 6000 kl. Parduotų prekių savikaina

K 2046 kl. Pirktos prekės, skirtos perparduoti, pas trečiuosius asmenis


Ir

D 2410 kl. Pirkėjų įsiskolinimas

K 484 PVM

K 5000 kl. Parduotų prekių pajamos

Patvirtinti pardavimą

**Rankinis buhalterinis įrašas**  
Užpildykite laukų reikšmes ir paspauskite 'Toliau >'. 

RT-2017-149

Bendra informacija

**Turinys** Konsignacinių prekių pardavimas

**Apskaitos žurnalas** BZ Bendrasis Žurnalas

**Operacijos data** 2017-03-11 **Operacijos tipas** Įprasta

**Dokumento data** 2017-03-11 **Statusas** Ruošiamas

**Dokumento stomo data**

**Korespondencija**

**Dokumento tipas** Sąskaita **Dokumento numeris** RT-2017-149

Pagrindinio dokumento informacija

Pridėti įrašą Pridėti sąskaitą Įkelti korespondenciją Pašalinti

Įrašo numeris	Korespondencijos jr. kodas	Sąskaitos numeris	Sąskaitos pavadinimas	Debetas	Kreditas
1	01	6000	Parduotų prekių savikaina	100,00 (Savikaina)	
2	02	2046	Pirktos prekės, skirtos perparduoti, pas trečiuosius asmenis		100,00 (Savikaina)
2	02	2410	Pirkėjų skolų vertė	121,00 (Skola)	
2	02	4484	Mokėtinas PVM mokestis		21,00 (PVM)
2	02	5000	Parduotų prekių pajamos		100,00 (Suma be PVM)
				<b>Σ = 221,00</b>	<b>Σ = 221,00</b>

Papildoma informacija

Toliau > Nutraukti

Konfigūracija:

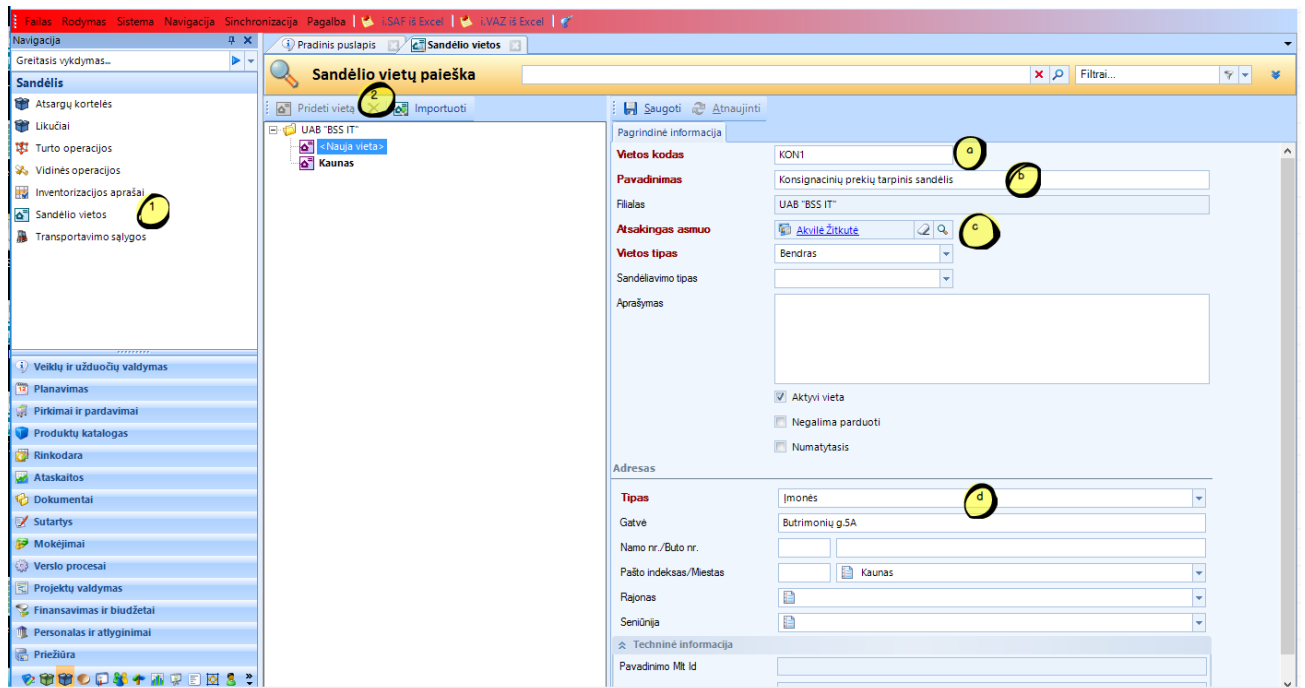
Tam, kad tiksliai žinotumėm, kiek konsignacinių prekių sandėlyje turim:

1. Susiveskime sistemoje sandėlį, kuriame bus saugomos visos konsignacijai išvežtos prekės
2. Susikurti reikiamas korespondencijas.

Taigi susiveskime sandėlį:

1. Navigacijos juostoje pasirinkime Sandėliais -> Sandėlio vietos

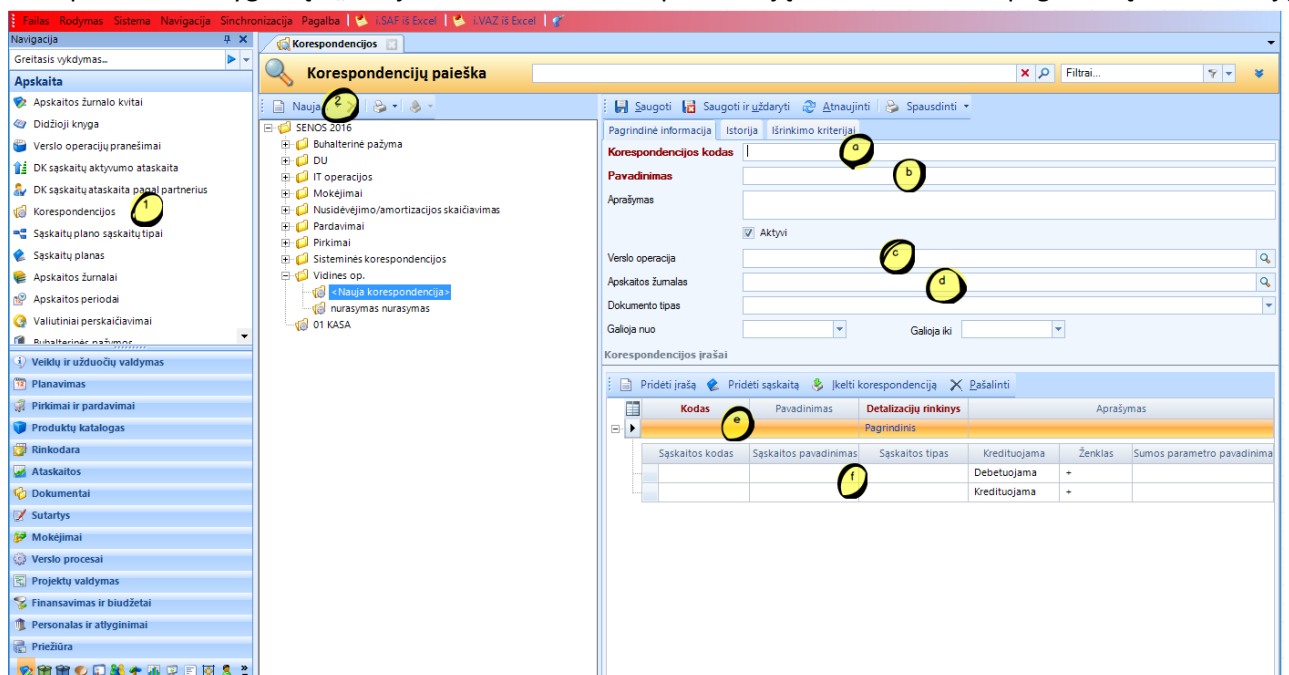
2. Atvertame lange spauskime mygtuką „Naujas“ ir susiveskime sandėlio pagrindinę informaciją.



- Vietos kodas – nurodykite sandėlio vietos kodą.
- Pavadinimas – Suveskite sandėlio vietos pavadinimą
- Atsakingas asmuo – nurodykite darbuotoją, kuris bus atsakingas už konsignacines prekes.
- Adresas – suveskite adresą.

1. Navigacijos juostoje pasitinkime Apskaita -> Korespondencijos

2. Spauskime mygtuką „Nauja -> Pridėti korespondenciją“ ir suveskite pagrindinę informaciją



- Korespondencijos kodas – bet koks kodas identifikuojantis korespondenciją.
- Pavadinimas – korespondencijos pavadinimas. Rekomenduojama vesti aiškų pavadinimą, kuris lengvai Jums padėtų identifikuoti kontuotės paskirtį.

c. Verslo operacija – iš patekto sąrašo, pasirinkti operacijos tipą. Mums reikės dviejų korespondencijų prekių pervežimams ir vienos prekių pardavimui. Taigi verslo operacijos naudosime:

a. Turtas – vidinė operacija – pervežimas: išvežti prekes

b. Turtas – vidinė operacija – pervežimas: įvežti prekes

c. Pirkimai ir pardavimai – pardavimas: patvirtinti

d. Apskaitos žurnalas – parinkite apskaitos žurnalą, kurį naudosite apskaitos operacijoms.

e. Kodas – įveskite korespondencijos kodą.

f. Korespondencija – surašysime didžiosios knygos sąskaitas, kurias debetuosime ir kredituosime.

Prekių išvežimas iš pagrindinio įmonės sandėlio:

Korespondencijoje nurodykite verslo operaciją „Turtas – vidinė operacija – pervežimas: išvežti prekes“

D 803 – bet kokia tarpinė užbalansinė sąskaita,

K 2040 Pirtų prekių, skirtų perparduoti, įsigijimo savikaina – arba kita DK sąskaita, kurioje yra užpajamuotos įmonės prekės.

Korespondencijos paieška

Korespondencijos kodas: 01

Pavadinimas: Prekių išvežimas iš pagrindinio sandėlio | tranzitinė

Verslo operacija: Turtas - vidinė operacija - pervežimas: išvežti prekes

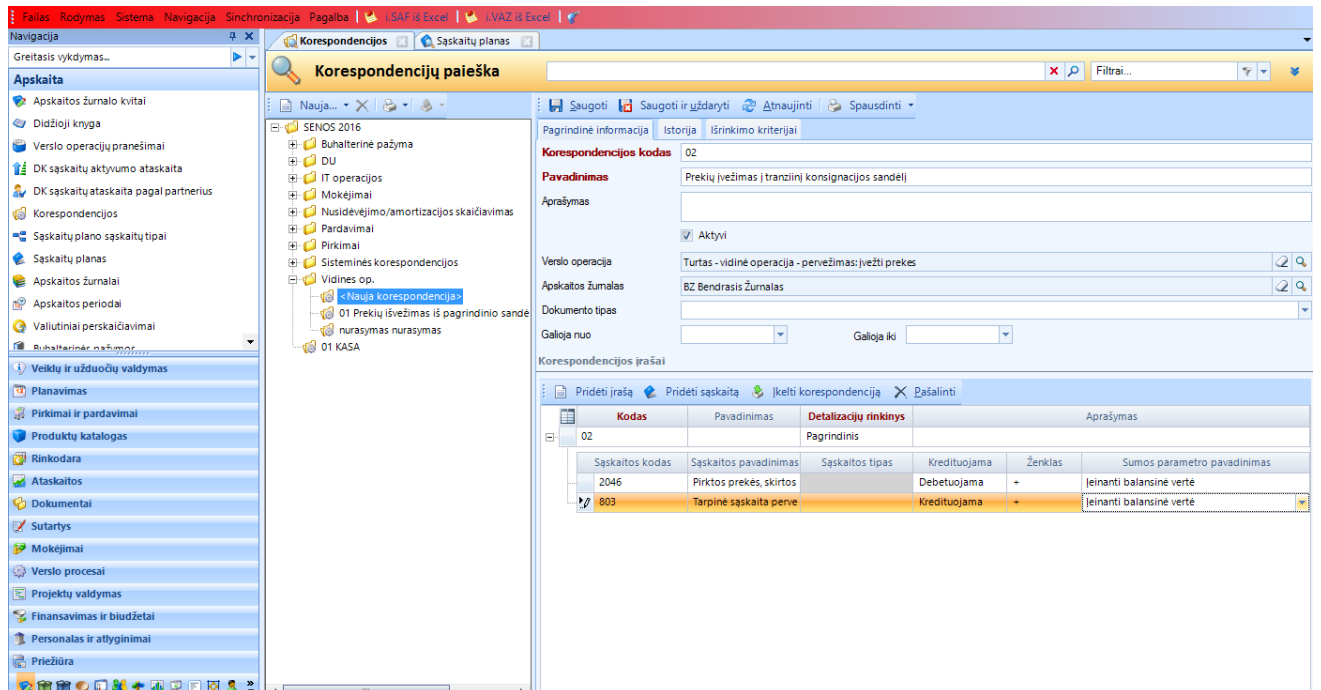
Kodas	Pavadinimas	Detalizacijų rinkinys	Aprašymas
803	Tarpinė sąskaita perva	Sąskaitos tipas	Debetuojama + Išeinanti balansinė vertė
2040	Pirtų prekių, skirtų p	Sąskaitos tipas	Kredituojama - Išeinanti balansinė vertė

Prekių įvežimas į konsignacinį sandėlį:

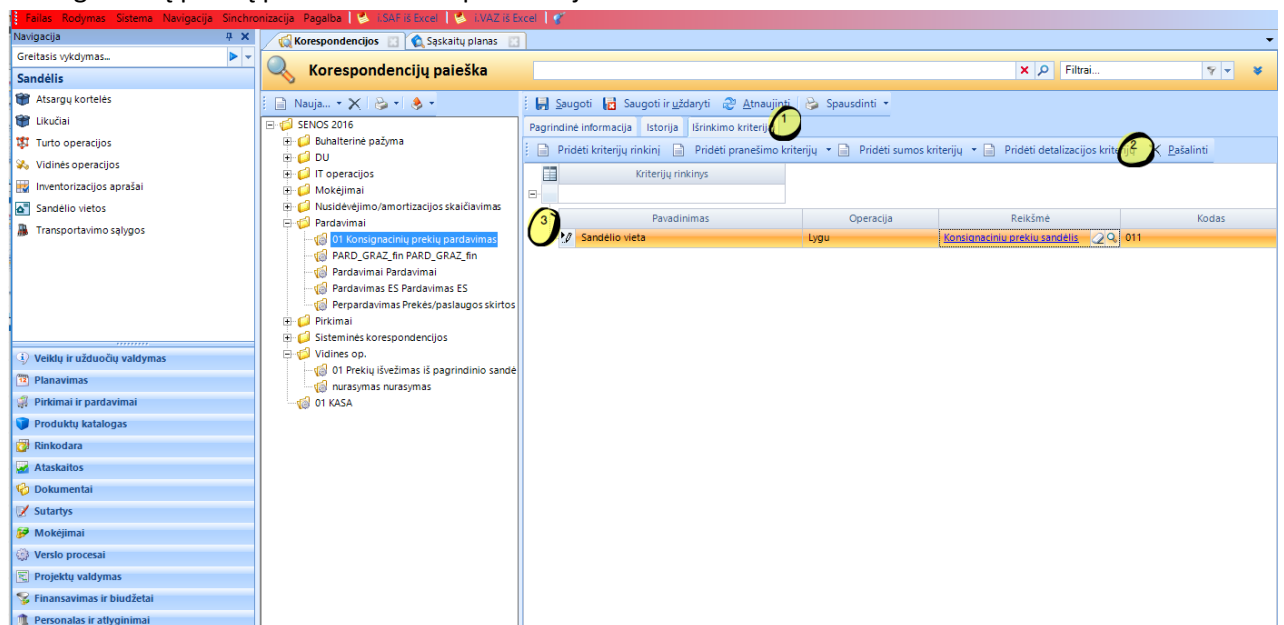
Korespondencijos verslo operacija bus „Turtas – vidinė operacija – pervežimas: įvežti prekes“

D 2046 Pirtos prekės, skirtos perparduoti, pas trečiuosius asmenis

K 803 – tarpinė sąskaita, kuri buvo naudojama ir kuriant korespondenciją prekių išvežimui.



Konsignacinių prekių pardavimo korespondencija:



Verslo operaciją korespondencijoje parinkite " Pirkimai ir pardavimai – pardavimas: patvirtinti".

Kontuotė bus:

D 6000 kl. Parduotų prekių savikaina

K 2046 kl. Pirktos prekės, skirtos perparduoti, pas trečiuosius asmenis

Ir

D 2410 kl. Pirkėjų įsiskolinimas

K 484 PVM

K 5000 kl. Parduotų prekių pajamos



**Korespondencijų paieška**

Pagrindinė informacija | Istorija | Išrinkimo kriterijai

**Korespondencijos kodas** 01

**Pavadinimas** Konsignacinių prekių pardavimas

**Aprašymas**

Aktyvi

**Verslo operacija** Pirkimai ir pardavimai - pardavimas:patvirtinti

**Apkaistos žurnalas** BZ Bendrasis žurnalas

**Dokumento tipas**

**Galoja nuo**  **Galoja iki**

**Korespondencijos įrašai**

Pridėti įrašą | Pridėti sąskaitą | Įkelti korespondenciją | Pašalinti

Kodas	Pavadinimas	Detalizacijų rinkinys	Aprašymas		
01		Pagrindinis			
Sąskaitos kodas	Sąskaitos pavadinimas	Sąskaitos tipas	Kredituojama	Ženklas	Sumos parametro pavadinimas
6000	Parduotų prekių savik		Debetuojama	+	Savikaina
2046	Pirktos prekės, skirtos		Kredituojama	-	Savikaina
02		Pagrindinis			
Sąskaitos kodas	Sąskaitos pavadinimas	Sąskaitos tipas	Kredituojama	Ženklas	Sumos parametro pavadinimas
2410	Pirkėjų skolų vertė		Debetuojama	+	Skola
4484	Mokėtinas PVM moke		Kredituojama	+	PVM
5000	Parduotų prekių paja		Kredituojama	+	Suma be PVM

Tam, kad pardavimo korespondencijos nereiktų pasirinkinėti rankom, tvirtinant sąskaitą. Korespondencijai pridėkime išrinkimo kriterijus.

1. Atidarykime skiltį „Išrinkimo kriterijai“
2. Spauskime mygtuką „Pridėti detalizacijų rinkinį“
3. Pridėtoje eilutėje nurodykite „Sandėlio vieta“ ir stulpelyje „Reikšmė“ nurodykite konsignacinių prekių sandėlį.