

# Definiowanie skonta

Skonto to procentowe zmniejszenie sumy należności udzielane nabywcy przez dostawcę, jeżeli nabywca ureguluje zapłatę należności przed umówionym terminem.

## Lista typów skont

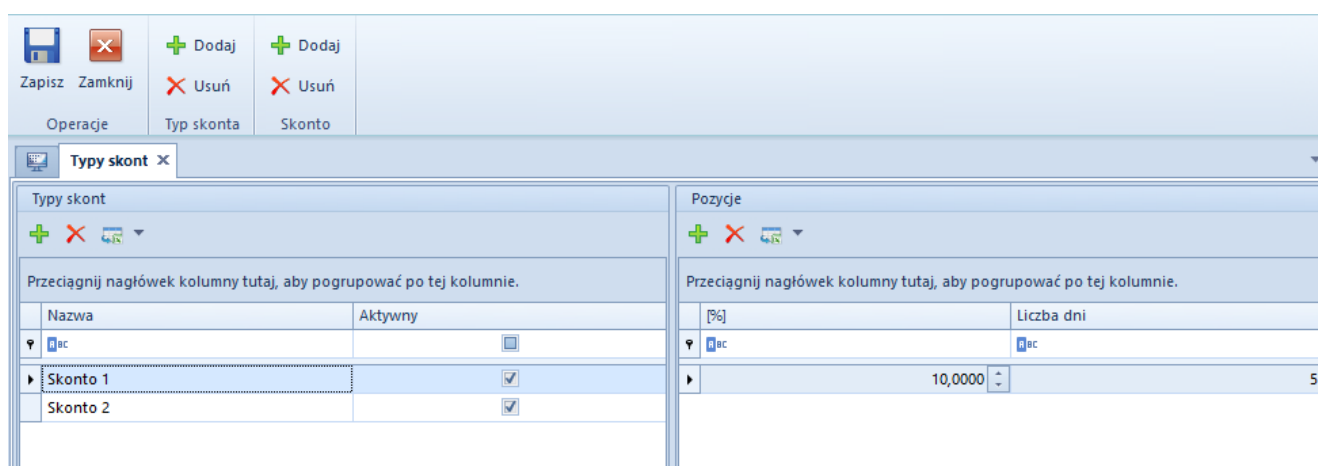
Lista typów skont dostępna jest z poziomu menu *Konfiguracja* → *Finanse* → *Typy skont*. Składa się ona z elementów:

### Okno *Typy skont*

- **Nazwa**
- **Aktywny** – parametr warunkujący możliwość użycia skonta w systemie

### Okno *Pozycje* – prezentuje informacje o zaznaczonym skoncie

- [%] – procent udzielanego upustu
- **Liczba dni** – termin obowiązywania skonta, liczony od daty wystawienia dokumentu



Typy skont

## Definiowanie typu skonta

W celu zdefiniowania typu skonta należy z grupy przycisków *Typ*

*skonta* wybrać przycisk [**Dodaj**], a następnie wprowadzić unikalną nazwę skonta. Parametr *Aktywny* jest domyślnie zaznaczony, z możliwością zmiany w dowolnym momencie.

W celu zdefiniowania pozycji typu skonta należy wybrać przycisk [**Dodaj**] z grupy przycisków *Skonto*, a następnie określić procent udzielanego rabatu i liczbę dni jego obowiązywania. W systemie istnieje możliwość dodania więcej niż jednego typu skonta o takich samych pozycjach.

Uwaga

Typu skonta, który został już użyty w systemie, nie można usunąć.

Uwaga

Modyfikacja typu skonta nie spowoduje zmian wartości skonta na płatnościach, na których zostało już ono użyte.

## **Przypisanie skonta do płatności dokumentu**

Sposoby przypisywania skonta do płatności dokumentu:

wybór zdefiniowanego w konfiguracji typu skonta w kolumnie *Skonto* na zakładce *Kwoty* dokumentu

dodanie nowego typu skonta na zakładce *Skonto* na płatności dokumentu

## **Wybór typu skonta na zakładce *Kwoty* dokumentu**

W celu przypisania skonta do płatności należy z poziomu szczegółów dokumentu przejść na zakładkę *Kwoty*, a następnie w kolumnie *Skonto* wybrać odpowiedni typ skonta.

Wybór skonta na zakładce Kwoty dokumentu

## Dodanie skonta z poziomu zakładki *Skonto* na płatności dokumentu

W celu dodania skonta należy z poziomu płatności dokumentu przejść na zakładkę *Skonto*, a następnie z grupy przycisków *Skonto* wybrać przycisk [**Dodaj**]. Dla pozycji należy uzupełnić pola:

- **Skonto [%]** – wartość procentowa skonta (należy wpisać liczbę z zakresu 0-100)
- **Ilość dni** – liczba dni, w przeciągu których musi zostać uregulowana płatność, aby zostało udzielone skonto. Ilość dni liczona jest od daty wystawienia dokumentu. Po wskazaniu daty ważności skonta ilość dni jest uzupełniana automatycznie.
- **Data ważności skonta** – data, do której musi nastąpić uregulowanie płatności, aby zostało udzielone skonto. Data ważności skonta nie może być późniejsza niż termin płatności. Po określeniu ilości dni data ważności skonta jest uzupełniana automatycznie.
- **Podstawa skonta** – kwota płatności, którą stanowi wartość elementów dokumentu oznaczonych jako podlegające skontu. Szczegółowy opis uwzględniania/niewzględniania artykułu

w skonczie znajduje się w artykule [Wyłączenie artykułu od naliczania skonta](#)

- **Wartość niepodlegająca skontu** – różnica pomiędzy całkowitą kwotą płatności a podstawą skonta
- **Wartość skonta** – wartość udzielanego skonta. Jest to iloczyn wartości procentowej skonta i wartości płatności
- **Kwota do uregulowania** – kwota, która pozostaje po skorygowaniu wartości płatności o wartość skonta
- **Waluta** – symbol waluty operacji skonta

The screenshot shows a software interface for a payment document. The left sidebar contains fields for document type (Należność), value (89,99 PLN), discount (0,00 PLN), and various identification numbers. The main area displays a table with columns for discount percentage, days, base amount, non-discountable value, discount value, amount to be paid, and currency. Two rows of data are visible.

Skonto [%]	Ilość dni	Podstawa skonta	Wartość niepod...	Wartość skonta	Kwota do uregu...	Waluta
10,0000	6	89,99	0,00	9,00	80,99	PLN
20,0000	15	89,99	0,00	18,00	71,99	PLN

Zakładka Skonto na płatności dokumentu

Uwaga

Skonto może zostać udzielone wyłącznie dla płatności [nierozliczonych i podlegających rozliczeniu](#), które nie zostały ujęte na zestawieniu poleceń przelewów.

Uwaga

Na płatność faktury wygenerowanej z zamówienia przenoszone są warunki skonta zdefiniowanego na [zamówieniu](#).

# Przypisanie skonta do kontrahenta

Zdefiniowany w konfiguracji [typ skonta](#) można przypisać do konkretnego kontrahenta. W tym celu należy na karcie kontrahenta, na zakładce *Handlowe*, w polu *Skonto* wybrać odpowiedni typ skonta.

Nazwa	Domyślna dla Comarch B2B	Domyślna	Aktywna
Detaliczna	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Hurtowa	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

Przypisanie domyślnego typu skonta do kontrahenta

Jeżeli kontrahent z przypisanym skontem zostanie wybrany na dokumencie, to do [płatności](#) tego dokumentu zostanie domyślnie przypisany ten sam typ skonta.

---

# Wyłączenie artykułu od naliczania skonta

W celu naliczenia skonta z pominięciem wartości pozycji określonych artykułów należy odznaczyć parametr *Uwzględnij w skoncie* na kartach tych artykułów.

Parametr *Uwzględnij w skoncie* na karcie artykułu

## Uwaga

Parametr *Uwzględnij w skoncie* jest odznaczony oraz nieaktywny, jeżeli artykuł jest powiązany z bonem (parametr *bon* zaznaczony).

## Przykład

W systemie zdefiniowane są:

- Skonto1 o warunkach: 10%, 15 dni
- Towar\_1 z zaznaczonym parametrem *Uwzględnij w skoncie*
- Towar\_2 z odznaczonym parametrem *Uwzględnij w skoncie*
- Kontrahent\_1, dla którego ustalono termin płatności 30 dni

Wprowadzono fakturę sprzedaży z dwoma pozycjami:

Towar\_1 – podlega naliczaniu skonta, 10 szt., cena: 1,00 PLN/szt.

Towar\_2 – nie podlega naliczaniu skonta, 20 szt., cena: 2,00 PLN/szt.

Do płatności faktury sprzedaży przypisano Skonto1. W efekcie, na zakładce *Skonto* prezentowane są wartości:

**Skonto [%]: 10,0000**

**Ilość dni:** 15

**Data ważności skonta:** 12.06.2019 – data wystawienia faktury powiększona o ilość dni określonych w warunkach skonta (11+15)

**Podstawa skonta:** 12,30 PLN – wartość pozycji FS na Towar\_1 (kwota netto + VAT)

**Wartość niepodlegająca skontu:** 49,20 PLN – wartość pozycji FS na Towar\_2 (kwota netto + VAT)

**Wartość skonta:** 1,23 PLN (10% z kwoty 12,30 PLN)

**Kwota do uregulowania:** 60,27 PLN – wartość całej płatności pomniejszona o wartość skonta

**Waluta:** PLN

Jeżeli płatność za fakturę nastąpi do dnia 12.06.2019, to skonto zostanie udzielone.

Skonto [pl]	Ilość dni	Podstawa skonta	Wartość niepodle...	Wartość skonta	Kwota do uregulo...	Waluta	Data ważności skonta
10,0000	15	12,30	49,20	1,23	60,27 PLN		12.06.2019

Zakładka Skonto na płatności dokumentu FS

# Rejestr zapłaty skonta

W systemie istnieje możliwość wskazania, do którego rejestru [kasowego/bankowego](#) ma trafiać operacja skonta. Rejestr ten należy wybrać z listy rozwijanej rejestrów na definicji dokumentu *Skonto* w danym centrum. Na liście możliwe do wyboru są wszystkie rejestry dostępne w danym centrum struktury oraz opcja *<Brak>*. Po rozliczeniu płatności z przypisanym skontem, operacja typu skonto będzie tworzona we wskazanym rejestrze – w raporcie ustalonym na podstawie daty dokumentu operacji rozliczającej.

## Uwaga

Jeżeli zostanie wybrana opcja *<Brak>* i parametr *Wg zapłaty* będzie odznaczony, to przy próbie rozliczenia płatności, dla której powinna zostać wygenerowana operacja skonta, system wyświetli komunikat: *Nie zdefiniowano rejestru dla skonta. Należy określić go w definicji dokumentu.* Rozliczenie płatności nie będzie możliwe do czasu wskazania rejestru.

Dodatkowo, obok rejestru kasowego/bankowego, dostępny jest parametr *Wg zapłaty*. Jego zaznaczenie spowoduje, iż operacja typu *Skonto* będzie tworzona w tym samym rejestrze co operacja zapłaty za daną płatność.

## Uwaga

Zmiana rejestru kasowo/bankowego możliwa jest w dowolnym momencie.





## Formularz operacji skonto

### Cechy operacji skonto:

- Nie podlega rozliczeniu (wersja polska) lub jest rozliczana (pozostałe wersje)
- Jest powiązana z płatnością
- Nie może istnieć samoistnie, tzn. bez powiązania z żadną płatnością
- Powstaje w wyniku rozliczania płatności (nie można jej dodać ręcznie)
- Nie można jej usunąć (usunięcie następuje w momencie usunięcia rozliczenia płatności)
- Podlega księgowaniu

### Przykład

W dniu 13.11.2017 została wystawiona (zatwierdzona) FS na wartość = 350,00 PLN.

Jej płatność została podzielona na 2 różne, o wartościach: 100,00 PLN i 250,00 PLN. Każda z tych płatności rozliczana jest oddzielnie. W poniższym przykładzie jako pierwsza rozliczana jest płatność w wysokości 100,00 PLN, do której zostało przypisane skonto.

- Wartość płatności = 100,00 PLN z datą wystawienia 13.11.2017
- **Skonto: 10%, 15 dni**
- Opóźnienie płatności: 30 dni
- Planowany termin płatności: 13.12.2017
- Data ważności skonta: 28.11.2017
- Operacja = 100,00 PLN z datą do 28.11.2017 (warunek skonta spełniony)

### **Przed rozliczeniem:**

#### **Płatność:**

- Wartość = 100,00 PLN

- Rozliczono = 0,00 PLN
- Udzielone skonto = 0,00 PLN
- Do rozliczenia = 100,00 PLN

### **Operacja:**

- Wartość = 100,00 PLN
- Rozliczono = 0,00 PLN
- Do rozliczenia = 100,00 PLN

### **Rozliczenie operacji:**

#### **Płatność:**

- Wartość = 100,00 PLN
- Rozliczono = 100,00 PLN
- Udzielone skonto = 10,00 PLN (100,00 PLN \* 10%)
- Do rozliczenia = 0,00 PLN

### **Operacja:**

- Wartość = 100,00 PLN
- Rozliczono = 90,00 PLN (100,00 PLN – skonto 10,00 PLN)
- Do rozliczenia = 10,00 PLN
- Powstała operacja skonto na wartość = 10

W systemie istnieje możliwość udzielenie skonta także na dokumentach wyrażonych w walutach obcych. Mechanizm ten jest analogiczny jak w przypadku dokumentów w walucie PLN. Poniższy przykład prezentuje udzielnie operacji skonta na fakturze zakupu w walucie EUR.

#### **Przykład**

- Dodano Skonto 3 o warunkach: 30%, 2 dni
- Na karcie kontrahenta określono termin płatności jako 30 dni oraz przypisano Skonto 3
- Na FZ dodano artykuł : Towar 3 – podlegający operacji skonto. Kwota FZ wynosi 100,00 EUR, kurs 1:4.

- Na płatności FZ na zakładce *Skonto* system prezentuje wartości na fakturze jakie zostaną wyliczone jeśli warunki skonta zostaną spełnione:

The screenshot shows the 'Skonto' (Discount) tab in a software interface. The left sidebar contains document details: Typ: Zobowiązanie, Wartość: 100,00 EUR, Rozliczono: 0,00 EUR, Do rozliczenia: 100,00 EUR. The main area displays a table of discount conditions:

Skonto [%]	Ilość dni	Podstawa skonta	Wartość niepodleg...	Wartość skonta	Kwota do uregulo...	Waluta	Data ważności skonta
30,0000	2	100,00	0,00	30,00	70,00 EUR		30.05.2019

### Zakładka Skonto na płatności faktury zakupu w walucie EUR

- Termin płatności dla FZ: 27.06.2019, płatność uregulowano w dniu: 28.05.2019 – warunki skonta zostały spełnione. Płatność rozliczono operacją KW po kursie 1:4,5.
- W ramach zapłaty za FZ, system automatycznie wygenerował dokumenty:
  - KWFZ o wartości 30,00 EUR
  - SK o wartości 30,00 EUR w ramach naliczonego rabatu

The screenshot shows the 'Rozliczenia' (Settlements) tab. It displays two tables: 'Dokumenty do rozliczenia' (Documents to be settled) and 'Dokumenty rozliczone' (Settled documents).

**Dokumenty do rozliczenia:**

Numer dokumentu	Numer obcy	Kod podmiotu	Kwota	Pozostaje	Termin	Waluta	Właściciel

**Dokumenty rozliczone:**

Numer dokumentu	Numer obcy	Kod podmiotu	Rozliczono	Pozostaje	Termin	Waluta
KWFZ/C/2019/00002		ABC	30,00	0,00	2019-05-28	EUR
KW/C/2019/Kasa gotówk...	FZ/C/2019/00002	ABC	70,00	0,00	2019-05-28	EUR
			0,00	0,00		

Rozliczona płatność dokumentu FZ dla którego zostało naliczone skonto

- W ramach rozliczenia FZ z KW po różnych kursach, system utworzył automatycznie dokument różnicy kursowej o wartości: 35,00 PLN.

W ramach powstania operacji skonto następuje powiązanie pomiędzy dokumentami związanymi z tą operacją. Dlatego też, w systemie może wystąpić blokada, która nie pozwoli na usunięcie rozliczenia. Jeśli korekta powstała w ramach naliczenia skonta została zaksięgowana, nie ma możliwości usunięcia rozliczenia. Podczas takiej próby system wyświetli komunikat: *„Błąd: Nie można usunąć rozliczenia, ponieważ istnieje do niego rozrachunek”*.

W takim przypadku w pierwszej kolejności należy odksięgować korektę, a w następnym kroku usunąć rozliczenie dokumentów. Natomiast, jeśli pozostałe dokumenty biorące udział w naliczeniu skonta zostaną zaksięgowane, nie blokuje to możliwości usunięcia tego rozliczenia.

---

## **Rozliczenie płatności i operacji skonto**

W systemie możliwe są dwa warianty rozliczania płatności, dla której zostało zdefiniowane skonto i zostały spełnione jego warunki. To, z jakim dokumentem zostanie rozliczona płatność, uzależnione jest od wartości parametru *Rozliczenie* na definicji dokumentu skonta.

Ogólne	Diagram	Serie	Widoczność	Schematy numeracji
<b>Parametry</b>				
Kod:	SK			
Nazwa:	Skonto			
Grupa:	Kasowo-bankowe			
<b>Rozliczenie</b>				
podlega				
<b>Rejestr kasowo\bankowy</b>				
Rejestr kasowy				<input type="checkbox"/> Wg zapłaty
<b>Retencja danych osobowych</b>				
Minimalny wymagany okres retencji:				5 kolejnych lat

Parametr Rozliczenie na definicji dokumentu Skonto

#### Uwaga

Na polskiej, francuskiej i hiszpańskiej wersji językowej bazy parametr *Rozliczenie* przyjmuje domyślnie wartość *nie podlega*, z możliwością zmiany.

Na niemieckiej i angielskiej wersji językowej bazy parametr *Rozliczenie* przyjmuje domyślnie wartość *podlega*, z możliwością zmiany.

Jeżeli parametr *Rozliczenie* przyjmuje wartość:

- **Nie podlega** – płatność, dla której zostało zdefiniowane skonto jest rozliczana z płatnością faktury korygującej
- **Podlega** – płatność, dla której zostało zdefiniowane skonto jest rozliczana z operacją skonta

#### Uwaga

Płatności z przypisanym skontem nie można rozliczyć z operacją w innej walucie.

#### Przykład

Na definicji dokumentu *Skonto* dla parametru *Rozliczenie* wybrana jest wartość *nie podlega*. Jeżeli operacja skonta zostanie utworzona podczas rozliczania:

faktury sprzedaży to:

zostanie wygenerowana faktura korygująca KWFS do dokumentu FS

zostanie wygenerowany dokument KFSV w rejestrze VAT do faktury korygującej KWFS

płatność do FS zostanie rozliczona z płatnością do KWFS

operacja skonta zostanie oznaczona jako niepodlegająca rozliczeniu

faktury sprzedaży VAT to:

zostanie wygenerowana faktura korygująca KFSV do dokumentu FSV

płatność do FSV zostanie rozliczona z płatnością do KFSV

operacja skonta zostanie oznaczona jako niepodlegająca rozliczeniu

Przykład

Na definicji dokumentu *Skonto* ustawiono parametr *Rozliczenie* na *Podlega*. Jeżeli operacja skonta zostanie utworzona podczas rozliczania:

faktury zakupu to:

zostanie wygenerowana faktura korygująca KWFZ do dokumentu FZ

zostanie wygenerowany dokument KFZV w rejestrze VAT do faktury korygującej KWFZ

płatność do FZ zostanie rozliczona z operacją skonta

płatność do KWFZ zostanie oznaczona jako niepodlegająca rozliczeniu

faktury zakupu VAT to:

zostanie wygenerowana faktura korygująca KFZV do dokumentu FZV

płatność do FZV zostanie rozliczona z operacją skonta

płatność do KFZV zostanie oznaczona jako niepodlegająca

rozliczeniu

Przykład

Uwaga

Jeżeli korekta powstała w ramach naliczenia skonta jest zaksięgowana, nie ma możliwości usunięcia rozliczenia.