

Årsafslutning



NAV 2016

Indhold

Formål med denne beskrivelse _____	2
Punkt 1 – Åbning af ny regnskabsperiode _____	3
Punkt 2 – Lukning af regnskabsperiode _____	4
Punkt 3 – Procedure ved nulstilling af resultatopgørelsen _____	5
Punkt 4 - Bogføring af nulstillingen _____	7
Punkt 5 – Efterposter og nulstilling herefter _____	8
Punkt 6 – Afstemning af debitor-/kreditor bogholderi mod finans _____	9
Punkt 7 – Rapport Gavekort/tilgodebeviser _____	12

Formål med denne beskrivelse

For at kunne lave en årsafslutning i NAV skal nedenstående faktorer håndteres:

- Åbning og Lukning af regnskabs perioder
- Gennemgang af procedure for nulstilling af resultatopgørelsen
- Gennemgang af årsafslutningen ved bogføring af en finanskladde med nulstillingsposter
- Efterposterings og nulstilling herefter
- Afstemninger
 - Kreditor/Debitor
 - Gavekort/Tilgodebeviser

Dette dokument har til formål at beskrive ovenstående og derved gøre dig i stand til at lave en årsafslutning når tid er.

Punkt 1 – Åbning af ny regnskabsperiode

Åbning af en ny regnskabsperiode tilgås under:

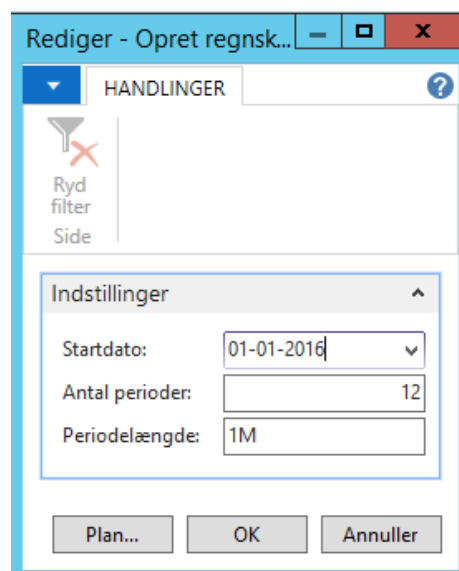
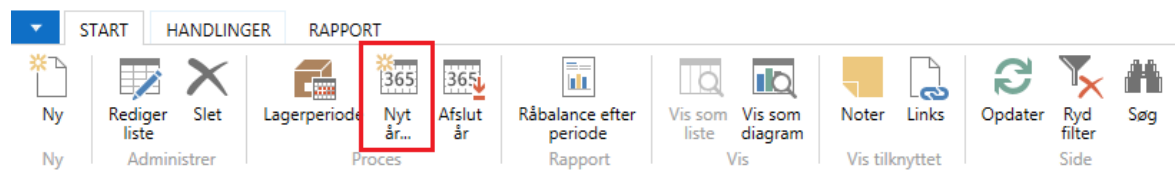
Afdelinger=>Økonomistyring=>Periodiske aktiviteter=>Regnskabsår=>Lister=>Regnskabsperioder:

Regnskabsperioder ▾

Start...	Navn	Nyt regn...	Luk...	Dato låst	Lag... er lu...
01-01-2006	januar	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Herefter gøres som følger:

- I båndet over regnskabsperioder trykkes på knappen **"Nyt år"**
- Vælg startdato
- Vælg antal perioder og periodelængde



Efterfølgende trykkes på 'OK' og der er nu oprettet et nyt regnskabsår.

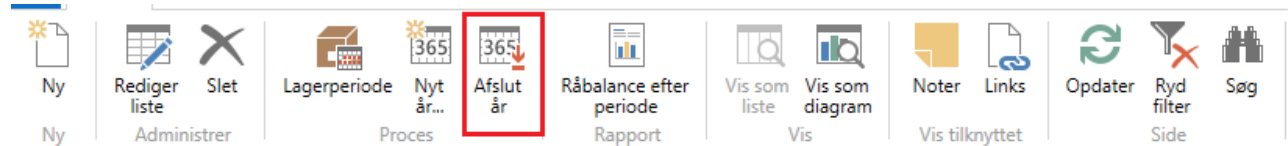
Punkt 2 – Lukning af regnskabsperiode

Lukning af en regnskabsperiode tilgås under:

Afdelinger=>Økonomistyring=>Periodiske aktiviteter=>Regnskabsår=>Lister=>Regnskabsperioder

Gøres som følger:

- I båndet over regnskabsperioder trykkes på knappen "Afslut år"

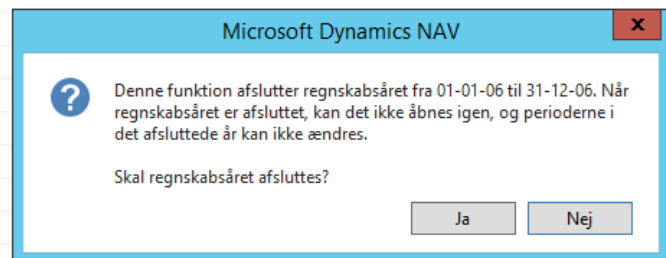


Følgende meddelelse kommer frem:

Tryk på "Ja" for at afslutte regnskabsåret (perioden).

Regnskabsperioder ▾

Start...	Navn	Nyt regn...	Luk...	Dato låst	Lag... er lu...
01-01-2006	januar	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01-02-2006	februar	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01-03-2006	marts	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01-04-2006	april	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01-05-2006	maj	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01-06-2006	juni	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01-07-2006	juli	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01-08-2006	august	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01-09-2006	september	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01-10-2006	oktober	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01-11-2006	november	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01-12-2006	december	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01-01-2007	januar	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

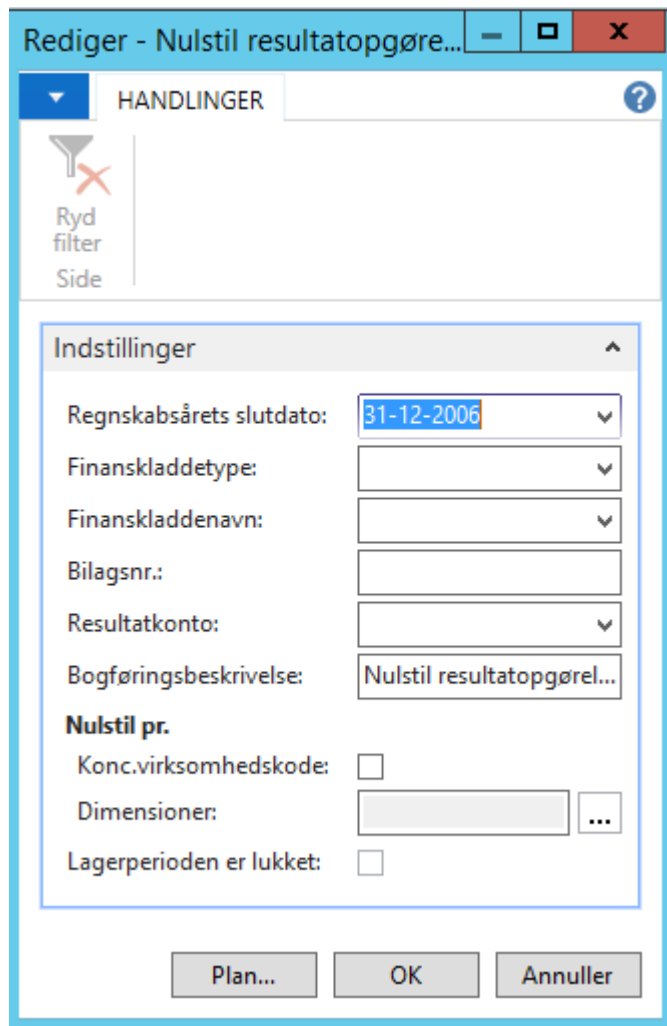


Punkt 3 – Procedure ved nulstilling af resultatopgørelsen

Nulstilling af resultatopgørelsen tilgås under:

Afdelinger=>Økonomistyring=>Periodiske aktiviteter=>Regnskabsår=>Opgaver=>Nulstil resultatopgørelse...

Når man trykker på denne opgave kommer følgende billede frem:



Rediger - Nulstil resultatopgørelse...

HANDLINGER ?

Ryd filter Side

Indstillinger ^

Regnskabsårets slutdato: 31-12-2006

Finanskladdetype:

Finanskladdenavn:

Bilagsnr.:

Resultatkonto:

Bogføringsbeskrivelse: Nulstil resultatopgørelse...

Nulstil pr.

Konc.virksomhedskode:

Dimensioner: ...

Lagerperioden er lukket:

Plan... OK Annuller

For at nulstille resultatopgørelsen skal følgende udfyldes:

- **Regnskabsårets slutdato:** Sidste dag i regnskabsåret (eks. 3112 / 3006 / 3009 osv.)
- **Finanskladdetype:** Klik på pilen og vælg en kladde
- **Finanskladdenavn:** Opret en kladde til nulstillingen (kald den nulstilling/årsafslutning e.lign.)
- **Bilagsnr.:** Bilagsnr. er valgfrit.
- **Resultatkonto:** Balancekontoen ”**overført fra tidl. år**”. Konto nr. kan variere fra kontoplan til kontoplan, men posten skal **ALTID** lande under **Egenkapital**
- **Bogføringsbeskrivelse:** Nulstil resultatopgørelse (systemet giver automatisk denne tekst)
- **Dimensioner:** Her vælges afdeling, såfremt firmaet kører med dimensionskode afdeling.
- **Lagerperiode:** Såfremt status er kørt og alle købs- og salgs ordrer/fakturaer er bogført kan man sætte hak her.

Rediger - Nulstil resultatopgørelse

HANDLINGER

Ryd filter
Side

Indstillinger

Regnskabsårets slutdato: 31-12-2006

Finanskladdetype: GENERELT

Finanskladdenavn: ÅRSAFSLUT

Bilagsnr.: 311206

Resultatkonto: 7120

Bogføringsbeskrivelse: Nulstil resultatopgørelse

Nulstil pr.

Konc.virksomhedskode:

Dimensioner: AFDELING

Lagerperioden er lukket:

Plan... OK Annuller

Herefter klik på OK, hvorefter nulstillingen er klar til bogføring.

Punkt 4 - Bogføring af nulstillingen

Nu er der dannet en nulstillingskladde i finanskladden, som skal bogføres. Denne finder du under:
Afdelinger=>Økonomistyring=>Finans=>Opgaver=>Finanskladder

Husk at ophæve bogføring til og fra i regnskabsopsætning:

- Kontroller årets resultat om det ser korrekt ud
- Gennemgå altid jeres kontoplan og tjek om kontotype står korrekt
- Tryk derefter bogfør og herefter vil ens resultatkonti være nulstillet.

Punkt 5 – Efterposter og nulstilling herefter

Efter vi har afsluttet regnskabsperioden, vil kolonnen 'lukket' og 'dato låst' være udfyldt med 'hakker'. Kolonnerne betyder følgende:

- **Lukket:** Betyder at regnskabet er lukket
- **Dato låst:** Betyder at der ikke kan ændres i regnskabsperioden.

Regnskabsperioder ▾

Start...	Navn	Nyt regn...	Luk...	Dato låst	Lag... er lu...
01-01-2006	januar	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01-02-2006	februar	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01-03-2006	marts	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01-04-2006	april	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01-05-2006	maj	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01-06-2006	juni	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01-07-2006	juli	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01-08-2006	august	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01-09-2006	september	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01-10-2006	oktober	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01-11-2006	november	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01-12-2006	december	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01-01-2007	januar	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Punkt 6 – Afstemning af debitor-/kreditor bogholderi mod finans

Du kan afstemme debitorbogholderiet mod finansregnskabet på en vilkårlig dato og altså også til regnskabets slutning.

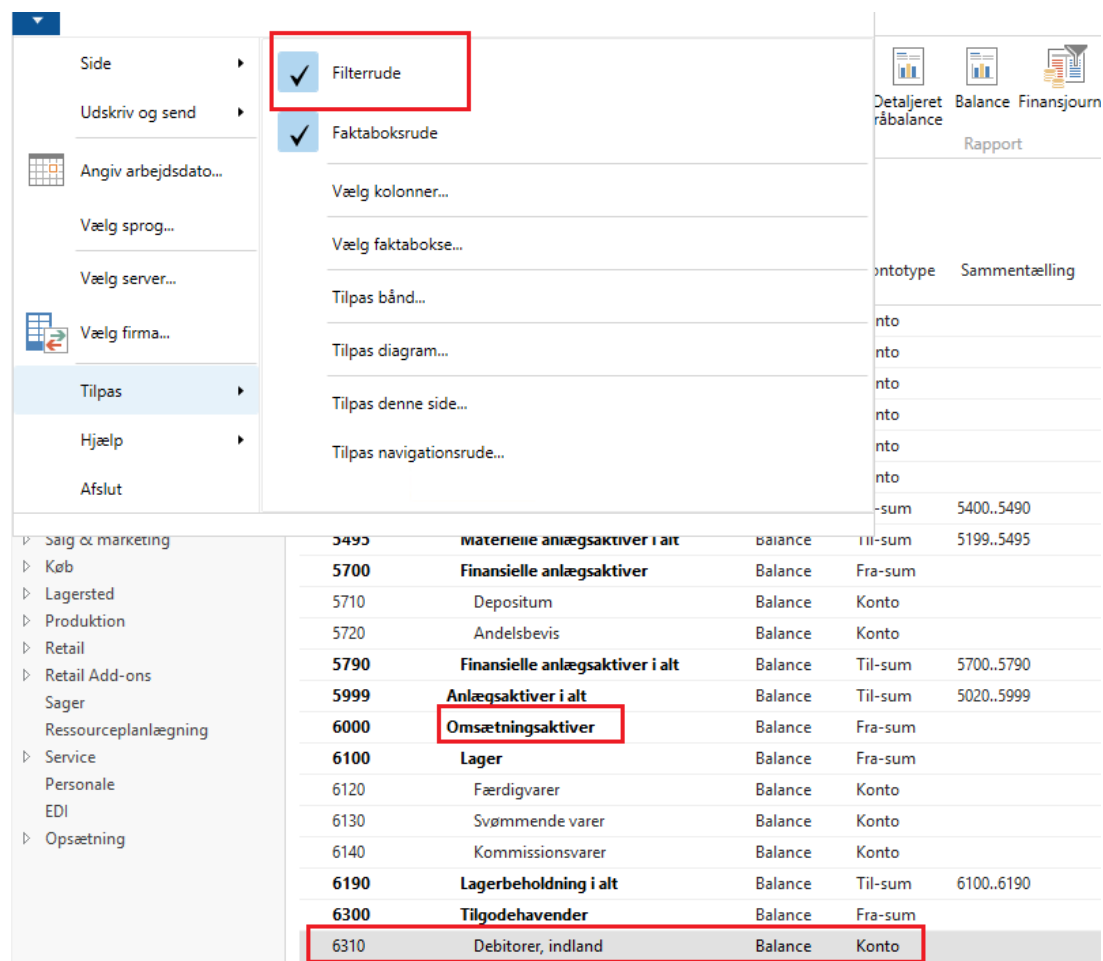
For at se en balance pr. 31-12-20xx skal du først klikke på:

Afdelinger=>Økonomistyring=>Finans=>Lister=>Kontoplan:

Blad frem eller søg konto Debitorer under Omsætningsaktiver.

Stil dig på kontoen (i dette eksempel er det konto 6310).

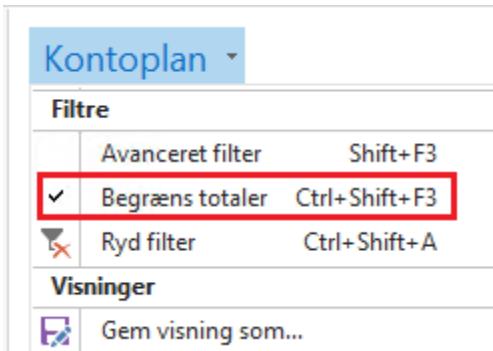
Klik på den hvide pil i den blå firkant oppe over båndet og vælg tilpas og marker filterrude:



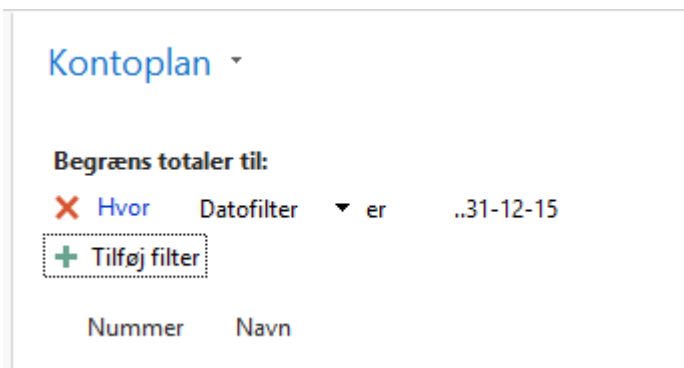
The screenshot shows the NAV software interface. On the left, a navigation menu is visible with options like 'Side', 'Udskriv og send', 'Angiv arbejdsdato...', 'Vælg sprog...', 'Vælg server...', 'Vælg firma...', 'Tilpas', 'Hjælp', and 'Afslut'. The 'Tilpas' option is selected, and a sub-menu is open showing 'Filterrude' and 'Faktaboksru...' both checked. Below the menu, a table of accounts is displayed. The account '6310 Debitorer, indland' is highlighted with a red box. The table columns include account number, name, type, and balance.

Konto	Betegnelse	Balance	Til-/Fra-sum
5495	materielle anlægsaktiver i alt	Balance	Til-sum 5199..5495
5700	Finansielle anlægsaktiver	Balance	Fra-sum
5710	Depositum	Balance	Konto
5720	Andelsbevis	Balance	Konto
5790	Finansielle anlægsaktiver i alt	Balance	Til-sum 5700..5790
5999	Anlægsaktiver i alt	Balance	Til-sum 5020..5999
6000	Omsætningsaktiver	Balance	Fra-sum
6100	Lager	Balance	Fra-sum
6120	Færdigvarer	Balance	Konto
6130	Svømmende varer	Balance	Konto
6140	Kommissionsvarer	Balance	Konto
6190	Lagerbeholdning i alt	Balance	Til-sum 6100..6190
6300	Tilgodehavender	Balance	Fra-sum
6310	Debitorer, indland	Balance	Konto

Klik på knappen (overskriften) Kontoplan i filterruden og marker filtret "Begræns totaler" (eller tryk på Ctrl+Shift+F3).



Sæt et datofilter som vist nedenfor:



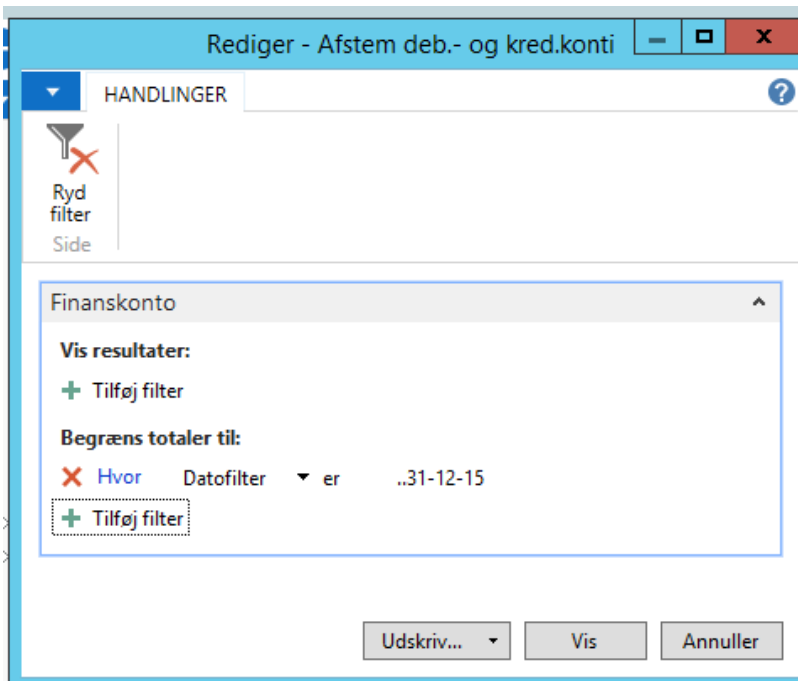
Tryk på knappen enter:

6310	Debitorer, indland	Balance	Konto	2.168,75	2.168,75
6310	Debitorer, indland	Balance	Konto	2.168,75	2.168,75

Klik nu på stien:

Afdelinger=>Økonomistyring=>Finans=>Rapporter=>Diverse=>Rapporter og analyse=>Afstem deb.- og kred.konti:

Udfyld datofiltret således:



Klik på knappen Vis for at se udskriften på skærmen:

	Valuta	USD	Realiseret tabskonto	0,00		
				0,00	0,00	0,00
8310	Debitorer, indland					
	Debitorbogføringsgruppe	INDLAND	Samlekonto	2.168,75		
				2.168,75	2.168,75	0,00
8320	Debitorer, udland					
	Debitorbogføringsgruppe	EU	Samlekonto	0,00		
	Debitorbogføringsgruppe	UDLAND	Samlekonto	0,00		
				0,00	0,00	0,00
9410	Varekreditorer, indland					
	Kreditorbogføringsgruppe	INDLAND	Samlekonto	-32.168.518,93		
				-32.168.518,93	-32.168.518,93	0,00

Rapporten afstemmer afstemmer pr. samlekonto saldo i debitor hhv. kreditorkartoteket med bevægelse på samlekontoen.

Punkt 7 – Rapport Gavekort/tilgodebeviser

En mulighed for afstemning af gavekort og/eller tilgodebeviser tilgås fra:

Afdelinger=>Retail=>Rapporter og analyse=>Værdikuponer=>Udstedte værdikuponer.

Rediger - Gavekort/Tilgodebevis

HANDLINGER

Ryd filter
Side

Indstillinger

Kun Gavekort:

Kun Tilgodebevis:

Vis Poster:

Gavekort/Tilgodebevis

Vis resultater:

- X Hvor Udstedt den er ..31-12-15
- X Og Status er Åben; Indløst
- X Og Indløst den er 01-01-15..06-09-16
- X Og Afdeling Kode er Angiv en værdi.
- X Og Lokationskode er Angiv en værdi.

+ Tilføj filter

Udskriv... Vis Annuller

Udfyld som ovenstående:

- **Udstedt den:** filtret skal være ..dato (eller den første dato i NAV 01.01.80..dato).
- **Status:** filtret skal være både åben og indløst
- **Indløst den:** regnskabsåret eller den periode man ønsker en opgørelse over.

Gavekort/Tilgodebevis

22. marts 2012

anita I jeppesen

Til intern undervisning

6014415, NPR40

Gavekort Status: Åben|Indlæst, Udstedt den: 01-01-80..31-12-11, Indlæst den: 01-01-12..22-03-12|", Lokationskode: "**Gavekort total** 774,00**Tilgodebevis** Udstedt den: 01-01-80..31-12-11, Indlæst den: 01-01-12..22-03-12|", Lokationskode: "**Tilgodebevis total** 5.929,00**Saldo på finanskonti** Datofilter: 01-01-80..31-12-11

Gavekort	-785,00
Tilgodebevis	-5.739,00

Der skal gøres opmærksom på at dette er et øjebliksbillede, rapporten vil se anderledes ud på et andet tidspunkt, idet der hele tiden enten udstedes eller indløses værdikuponer.

