

Förskottsbetalning till leverantör – Pyramid 4

Pyramid Business Studio

2018-12-19

Förskottsbetalning till leverantör

Detta dokument beskriver tre förslag för hur du kan hantera förskottsbetalning till leverantör.

Förslag 1



Exempel!

Förskottsfaktura från leverantör är 50 % av total inköpssumma.
Total inköpssumma är 100 000 kr.

Steg 1

Ett inköp finns registrerat. I rutin 312 Kontera faktura registreras förskottsfakturan.

Konto		Belopp
2440	Leverantörsskulder	-50 000
1480	Förskott leverantör	50 000

Steg 2

Förskottsfaktura utbetalas i någon av utbetalningsrutinerna.

Steg 3

Samtliga varor anländer och inlevereras i rutin 431 Inleverans.

Steg 4

Inköp/inleverans stäms av mot fakturan i rutin 314 Inköbspåför faktura eller 315 Avstäm faktura. Slutfakturan är 50 000 kr.

Konto	Kontonamn	Belopp
2440	Leverantörsskulder	-50 000
1480	Förskott leverantör	- 50 000
1400	Lager	100 000

Förslag 2



Exempel!

Förskottsfakturan från leverantör är 50 % av total inköpssumma.
Total inköpssumma är 100 000 kr.

Steg 1

Skapa en förskottsartikel i rutin 710 Artiklar enligt följande:

Artikelkod: FÖRSKOTT

Kategori: 2 = Ej lagerförda artiklar.

Priser på artikeln ska vara 0.00

Ange kostnadskonto på artikeln ex. 1480.

Exempel på en förskottsartikel.

Steg 2

Skapa ett inköp i rutin 430 Inköp med inköpta artiklar samt förskottsartikeln (Antal = 0).
Eftersom antal är 0 kommer den inte att visas på inköpsblanketten.



Exempel!

Förskottsartikel: FÖRSKOTT

Inköpt artikel: A1, 2 st.

Kostnad 50 000 kr/st.

Steg 3

Inleverera artikeln "FÖRSKOTT" i rutin 314 Inköspåför faktura. Förskottet konteras då mot det angivna kostnadskonto 1480. Nu kommer leverantörsfakturan vara kopplat till inköpet i rutin 8018 Inköpscentral.

Steg 4

Inleverans på de inköpta artiklarna görs i rutin 431 Inleverans när varorna anländer.

Steg 5

När slutfakturan kommer avstäms de inlevererade varorna i rutin 314 Inköspåför faktura med resterande belopp. Balans i exemplet blir då 50 000 motsvarande vad som tidigare bokats på 1480. Boka därför av kontot 1480 manuellt genom att tömma inköpsnummer och ange 1480 i fältet konto. Kontot för förskott 1480 ska ha gått plus minus noll. Ett annat alternativ är att minusinleverera förskottsartikeln.

Förslag 3



Exempel!

Forskottsfaktura från leverantör är hela inköpssumman. Total inköpssumma är 100 000 kr. Exempel på faktura från utlandet.

Steg 1

Beställning av varor sker i rutin 430 Inköp.

Steg 2

Registrera leverantörsfakturan momsfrött i rutin 312 Kontera faktura. Bokför hela beloppet på konto 1480.

Konto	Kontonamn	Belopp
2440	Leverantörsskulder	-100 000
1480	Förskott leverantör	100 000

Steg 3

Forskottsfakturan utbetalas i någon av utbetalningsrutinerna 320, 330-332 eller 335.

Steg 4

Varor anländer och inleveranser registreras i rutin 431 Inleverans mot registrerat inköp. Nu uppdateras även intrastaten. Förutsätter att uppgiftsskyldig Införsel är angiven i rutin 791 Egenskaper Intrastat.

Steg 5

I rutin 314 Inköspåför faktura registreras leverantörsfakturan med belopp 0.00 kr i fakturafliken. Avstäm de inlevererade varorna och boka upp på lager.

Därefter görs manuell kontering för att minska konto 1480 Förskott till leverantör och boka upp moms och varuinköp EU.

Konto	Kontonamn	Belopp	
2440	Leverantörsskulder	0	
1480	Förskott leverantör	-100 000	
1400	Lager	100 000	Manuell registrering
9410	Kostnad EU-förvärv	100 000	Manuell registrering
9230	Balanskonto EU-förvärv	-100 000	Manuell registrering
2615	Utg. moms EU-vara 25%	-25 000	Manuell registrering
2645	Ing. moms, förv. utl.	25 000	Manuell registrering