

Povratna Ambalaža XC

Korisničke upute za rad s povratnim ambalažama u XC-u

Matični podaci

Artikli

Upisuju se kao i svi ostali. Potrebno je postaviti tip artikla 'A' – Ambalaža i upisati „Preporučenu MP cijenu“ koja se koristi kod nekih izvještaja. Prilikom planiranja šifrnika artikala, moguće je jednu nosiljku definirati kao jedan artikl tako da predstavlja nosiljku i pripadajuće boce ili kao dva artikla (posebno nosiljka i posebno boca/e). To ovisi o šifrniku osnovnih artikala, jer ako je moguća pojedinačna prodaja artikala, potrebno je pratiti promet pojedinačnih boca. Samo u slučaju kada je najmanja prodajna količina jedna nosiljka mogla bi se definirati samo nosiljka, ali tada treba riješiti problem povrata nepotpunih nosiljki (npr. U nosiljci nedostaju 4 boce).

Ambalaža artikla

Predstavlja normativ ambalaže za artikle. Svakom artiklu koji se isporučuje u povratnoj ambalaži potrebno je dodijeliti normativ ambalaže. Upisuje se šifra osnovnog artikla, šifra artikla ambalaže i količina osnovnog artikla u ambalaži.

Artikl			Ambalaža		Količina
001		Pivo svjetlo 0.5 boca	805	Boca povratna 0.5	1
001		Pivo svjetlo 0.5 boca	806	Nosiljka 0.5 PVC povratna	20
002		Pivo tamno 0.33	808	Boca povratna 0.33	1
002		Pivo tamno 0.33	809	Nosiljka 0.33	25

Npr.
Normativ se koristi kao pomoć kod upisa dokumenta i kao kontrola prije ispisa izlaznih dokumenata.

Poslovni partneri

Radi upravljanja rizikom nevraćanja posuđene ambalaže, poželjno je označiti partnere (kupce) koji imaju ugovor (ili dogovor) o posudbi ambalaže i one koji nemaju.

Za to se koristi polje ugovorna klauzula. Tekst klauzule se može ispisivati na izlaznim dokumentima kao uputa dostavljaču.

Primjer:

KAUCIJA – zamjenska ambalaža

(za kupce koji nemaju ugovor i kod preuzimanja robe moraju predati zamjensku ambalažu)

Zaduženje – ambalaža se vodi evidentno

(za kupce koji imaju ugovor i mogu ostati dužni za ambalažu do određenog iznosa)

Osim toga može se svakom kupcu upisati iznos **Limita duga ambalaže**. Ovaj limit se se uspoređuje sa stanjem posuđene ambalaže kupca, pa je moguće:

- upozoriti operatera prije izrade ili ispisa računa (potreban dogovor i narudžba MCS-u)
- zabraniti izradu računa tim kupcima (potreban dogovor i narudžba MCS-u)
- ispisati izvještaj „Kupci koji duguju ambalažu preko zadanog limita“

Ulazni dokumenti

Inventure

Upisuje se kao i za sve ostale artikle. Preporučeno je inventuru ambalaže upisati na posebne dokumente odvojeno od ostalih artikala, za svako fizičko skladište zasebno.

Upisuju se šifre artikala ambalaže, količina, nabavna i prodajna cijena.

Dnevne inventure

Moguće je (i poželjno) artikle ambalaže voditi na odvojenim listama po skladištima. Broji se „puna“ i “prazna“ ambalaža zajedno.

Kalkulacije

Kod nabave robe s povratnom ambalažom postoje tri slučaja obzirom na nabavnu cijenu:

a) Dobavljač naplaćuje punu cijenu – program radi kao i za redovne artikle (robu)

b) Ambalaža se ne naplaćuje – program iznimno za artikle, tipa ambalaža, dopušta upis nabavne cijene 0,00 kn

c) Ambalaža se naplaćuje djelomično npr. bačvama je puna cijena 700kn, a dobavljač ih naplaćuje 400kn – program radi kao i za redovne artikle (robu)

U svakom slučaju potrebno je zadužiti skladište količinski i financijski prema fakturama i otpremnicama dobavljača.

U programu postoji obrada koja na temelju upisanih stavaka robe i normativa ambalaže dodaje odgovarajuće artikle ambalaže i količine što bi bilo korisno kada dobavljač ispostavlja odvojene dokumente za isporuku i povrat ambalaže. U praksi se taj slučaj kod proizvođača ne pojavljuje, pa ne preporučamo korištenje ove obrade.

Najčešće se kod nabave odvozi jedna količina ambalaže koja se vraća dobavljaču, a dovozi se druga količina druge ambalaže (kao posljedica nabave robe) i na dokumentima dobavljača, pa i na našim kalkulacijama, se evidentira razlika vraćene i isporučene ambalaže.

Povrat robe dobavljaču se evidentira kao storno kalkulacije ili na dokumentima povrata dobavljaču i vrijede ista pravila kao za kalkulaciju – s vraćanjem robe vraćamo i ambalažu.

Nivelacije

Vrijede pravila kao i za sve druge artikle: Prodajna cijena se postavlja inventurama, kalkulacijama i ulaznim internim prijenosima, a korigira se Nivelacijama.

Postavljanje prodajne cijene

U obzir se uzimaju **SAMO** dokumenti koji su ažurirani s postavljanjem prodajne cijene (status 1 ili 3).

Dokumenti koji nisu ažurirani (status 0) ili su ažurirani bez postavljanja prodajne cijene (status 2 ili 4) ne utječu na prodajnu cijenu.

U pravilu sve ulazne dokumente treba ažurirati s postavljanjem prodajne cijene. Iznimke neka definira knjigovodstvo.

Izlazni dokumenti

Što su izlazni dokumenti?

To su dokumenti na kojima evidentiramo promet (prodaju i povrat kupaca) između naših skladišta i kupaca. Nabava robe i povrat robe dobavljaču evidentira se na kalkulacijama. Sve skupa čini promet prema poslovnom partneru.

Izlazni dokumenti koji ne utječu na stanje skladišta, a eventualno rezerviraju robu dok se ne kopiraju u drugi izlazni dokument su **Narudžbe kupaca, Ponude i Predračuni.**

Izlazni dokumenti koji utječu na stanje skladišta kada su ažurirani su **Otpremnice, Računi i Povrati kupaca.**

Povratna ambalaža na izlaznim dokumentima

Program tretira artikle ambalaže jednako kao i ostale artikle.

Dodatno:

A. kod upisa artikla tipa ambalaža, program dopušta upis prodajne cijene 0,00kn što predstavlja posudbu ambalaže kupcu (u ovom slučaju se i za nabavnu cijenu postavlja 0,00kn).

B. poseban gumb „**Dodaj ambalažu**“ pokreće obradu koja provjerava da li upisani artikli ambalaže količinski odgovaraju normativu ambalaže i ako ne odgovaraju operater može odabrati dodavanje ambalaže **Evidentno** ili **Naplata**.

U oba slučaja program obriše sve artikle ambalaže na dokumentu, a zatim ih dodaje prema upisanim stavkama robe i normativu ambalaže:

Evidentno – upisuje 0,00kn za prodajnu i nabavnu cijenu što predstavlja posudbu ambalaže kupcu. Posudba ambalaže => Ambalaža je količinski isporučena, ali nije naplaćena pa se vodi posebna kartica tj. evidencija za svakog partnera. Količinsko stanje skladišta se umanjuje, prodajna cijena ne utječe na iznos računa, nabavna cijena je 0 pa je i RUC 0. Ambalaža je i dalje Vaše vlasništvo.

Naplata – upisuje postavljene prodajne i nabavne cijene za artikle (robu). Količinsko stanje skladišta se umanjuje, prodajna cijena utječe na iznos računa, Ambalaža postaje vlasništvo kupca.

Napomena: Obrada **Dodaj ambalažu i Naplata** upisuje cijene prema postavljenim cijenama na skladištu. Program razlikuje NAPLAĆENU i EVIDENTNU isporuku ambalaže **samo** po upisanoj cijeni. Samo ako je cijena = 0,00kn i artikl je tipa 'A' stavka sudjeluje u kartici evidentne ambalaže i zadužuje/razdužuje kupca. Ako je cijena na stavci različita od nule npr. 0,01kn, program je prepoznaje kao NAPLATU.

C. Kontrola upisane ambalaže se izvršava **prije ispisa** dokumenta i ako upisane stavke ambalaže količinski ne odgovaraju upisanim stavkama robe, program upozorava operatera i zahtijeva upis velikim slovima „DA“ prije ispisa dokumenta. Na ovaj način nije moguće „slučajno“ ispisati dokument s neispravno upisanom ambalažom.

D. Ispisi otpremnica i računa se u pravilu naručuju i izrađuju posebno za svakog korisnika programa. Primjer implementacije:

Stavke ambalaže koje su naplaćene ispisuju se odmah poslije stavaka robe kao dio otpremnice/računa. Stavke ambalaže koje se posuđuju (cijena = 0,00kn) ispisuju se na posebnom listu s naslovom **Obračun depozita ambalaže**. List sadrži popis ambalaže, koja se isporučuje ovim dokumentom te sadrži dodatno ambalažu koju kupac u trenutku ispisa duguje, zajedno s količinama duga, isporučenom količinom, cijenom ambalaže (iz matičnih podataka artikala) i praznom kućicom za upis povrata ambalaže po toj isporuci.

POVRAT povratne ambalaže

Evidentira se kao storno izlaza.

Storno izlaza = Izlazni dokument s negativnim količinama.

1. slučaj - naplata

Kupac vraća ambalažu ili mu je greškom naplaćena ambalaža.

Izrađuje se dokument (račun) tamo gdje je izrađen dokument po kojem je kupac kupio ambalažu s negativnim količinama i cijenom. Kupcu se isplaćuje novac.

Ovako evidentiran povrat NE utječe na evidentnu karticu kupca jer je cijena različita od nule.

2. slučaj – povrat evidentne ambalaže

Kupac vraća ambalažu koju je posudio. Izrađuje se dokument koji je određen za evidenciju povrata ambalaže (storno računa ili povrat kupca ili storno otpremnice) u skladištu u koje kupac vraća ambalažu s negativnim količinama i cijenom 0kn.

Kupcu se NE isplaćuje novac.

Česta pitanja:

Kupcu je izrađen račun 101 s evidentnom ambalažom (cijena = 0, količina = 5). Na dostavi se ispostavilo da nema svu potrebnu ambalažu. Upisan je povrat ambalaže 101P za dio ambalaže koji je vratio (cijena = 0, količina = -3) i napisan račun 192 za ostatak ambalaže sa cijenom (količina = 2). Zašto na kartici evidentne ambalaže i dalje stoji dug kupca za ambalažu koju nije vratio i zašto je stanje skladišta umanjeno za količine na računu?

Odgovor:

Kartica evidentne ambalaže se vodi odvojeno kao dio kartice artikla gdje su cijene 0.

Što je upisano:

Računom 101 napravljen je izlaz od 5 kom. Stanje skladišta je umanjeno za 5.

Povratom 101P storniran je izlaz za 3 kom. Stanje skladišta je uvećano za 3.

Računom 192 naplaćena su 2 komada. Stanje skladišta umanjeno je za 2.

Posljedica na stanja skladišta i dug kupca:

Ukupni izlaz iz skladišta => $5 - 3 + 2 = 4$ => sa skladišta je isporučeno 4 kom.

Ukupni izlaz evidentne ambalaže => $5 - 3 = 2$ => kupac duguje 2 komada.

Što je upisano:

Računom 101 napravljen je izlaz od 5 kom. Stanje skladišta je umanjeno za 5.

Povratom 101P storniran je izlaz za 3 kom. Stanje skladišta je uvećano za 3.

Računom 192 stornirati dio računa 101 2 kom. (-2). Stanje skladišta je uvećano za 2.

Računom 192 naplaćena su 2 kom. (+2). Stanje skladišta je umanjeno za 2.

Posljedica na stanja skladišta i dug kupca:

Ukupni izlaz iz skladišta => $5 - 3 - 2 + 2 = 2$ => sa skladišta je isporučeno 4 kom.

Ukupni izlaz evidentne ambalaže => $5 - 3 - 2 = 2$ => kupac ne duguje ambalažu.

Dokument	Količina	Cijena	Stanje skladišta	Dug kupca
101	5	0,00	-5	5
101P	-3	0,00	+3	-3
192	-2	0,00	+2	-2
192	2	1,22	-2	0
Ukupno	2		2	0

Organizacija rada

Evidenciju povratne ambalaže moguće je organizirati tako da se upisuju posebno dokument isporuke i dokument povrata ambalaže za svaku isporuku robe ili tako da se upisuje samo razlika između isporučene i vraćene ambalaže.

Kada kupac dolazi po robu u skladište s praznom ambalažom, ta ambalaža se može evidentirati na „ručnu“ primku, a na računu je dovoljno evidentirati samo razlike između isporučene i vraćene ambalaže. Kada se roba dostavlja kupcu s robom ide i otpremnica/račun sa svim stavkama evidentne ambalaže na posebnoj listu. Vraćena ambalaža se „ručno“ upisuje na list i po povratku se upisuje na dokument povrata

ambalaže.

Automatska izrada dokumenta povrata ambalaže

Moguće je za odabrani dokument povrata ambalaže koristiti obradu koja automatski kreira dokument povrata ambalaže tako da kopira evidentnu ambalažu s originalnog dokumenta i množi količine s (-1). Za ovu obradu preduvjet su jedinstveni brojevi dokumenata.

Interni prijenosi

Povratna ambalaža se tretira kao i ostala roba. Jedina razlika je u ispisu dokumenta gdje se ambalaža može ispisati posebno.

Obrada „**Dodaj ambalažu**“ provjerava da li upisani artikli ambalaže količinski odgovaraju normativu ambalaže i ako program ne obriše sve artikle ambalaže na dokumentu, a zatim ih dodaje prema upisanim stavkama robe i normativu ambalaže.

Prije ispisa kontrolira se da li upisani artikli ambalaže količinski odgovaraju normativu ambalaže.