

Novosti EU 2014

Novosti u knjigovodstvu, EU 2014 godina

PDV obrazac

S novom verzijom programa, dobili ste novi PDV obrazac ali uz njega paralelno radi i stari PDV obrazac. To je postignuto pomoću odabira verzije obrasca.

The screenshot shows the 'XC-Vision 2014' software interface. At the top, there's a red header bar with the text 'XC-Vision 2014 Present d.o.o. Obračun PDV-a'. Below this, there's a menu bar with 'Obrada Pdv-a' and 'Pdv obrazac'. The main window displays a table with columns 'Rb', 'Nivo', 'Sint', and 'Osnovica'. A dropdown menu is open, showing the following options: '2014 od 01.01', '2013 do 30.06', '2013 od 01.07', '2014 od 01.01', and '2014 PDV-K'. The table below the menu contains data for various transactions, including 'TRANSAKCIJAMA DOBARA I USLUGA', 'ISPORUKE - UKUPNO (I. + II.)', and 'I. TRANSAKCIJE KOJE NE PODLIEŽU OPOREZIVANJU I OSLOBOĐENE - UKUPNO'.

Rb	Nivo	Sint	Osnovica	Porez	Konto osnovice
01		0	TRANSAKCIJAMA DOBARA I USLUGA	0,00	0,00
02		0		0,00	0,00
03	A	0	ISPORUKE - UKUPNO (I. + II.)	1.674.923,93	0,00
04		0		0,00	0,00
05	AI	1	I. TRANSAKCIJE KOJE NE PODLIEŽU OPOREZIVANJU I OSLOBOĐENE - UKUPNO	36.058,63	0,00
06		0		0,00	0,00
07	AI1*	2	1. ISPORUKE U RH ZA KOJE PDV OBRAČUNAVA PRIMATELJ (tuzemni prijenc	0,00	0,00
08	AI2*	2	2. ISPORUKE DOBARA OBAVLJENE U DRUGIM DRŽAVAMA ČLANICAMA	0,00	0,00
09	AI3*	2	3. ISPORUKE DOBARA UNUTAR EU	19.439,39	0,00
10	AI4*	2	4. OBAVLJENE USLUGE UNUTAR EU	6.619,24	0,00
11	AI5*	2	5. OBAVLJENE USLUGE OSOBAMA BEZ SJEDIŠTA U RH	0,00	0,00
12	AI6*	2	6. SASTAVLJANJE I POSTAVLJANJE DOBARA U DRUGOJ DRŽAVI ČLANICI E	0,00	0,00
13	AI7*	2	7. ISPORUKE NOVIH PRIJEVOZNIH SREDSTAVA U EU	0,00	0,00
14	AI8*	2	8. TUZEMNE ISPORUKE	10.000,00	0,00
15	AI9*	2	9. IZVOZNE ISPORUKE	0,00	0,00
16	AI10*	2	10. OSTALA OSLOBOĐENJA	0,00	0,00

Trenutačno postoje verzije do 30.06.2013., 01.07.2013., 01.01.2014. i PDV-K. Kod PDV obrasca to nije toliko bitno jer u pravilu nećete imati potrebe listati stari obrazac PDV-a, jer ste ga već izlistali kod obračuna PDV-a za prethodne mjesec.

Novi PDV obrazac je 2014. od 01.01.

Ova metoda će vrijediti i za ubuduće, ukoliko će se mijenjati PDV obrazac, na meniju će se pojavljivati novi datumi od kada će vrijediti neki novi obrasci.

Sa starim verzijama možete raditi sve zaostale poslove, prebijanje PDV-a, obračun i listanje obrasca kako ste to radili do sada. Primjena novog obrasca zahtijeva sljedeća pravila:

U kontnom planu je potrebno otvoriti konta PDV-a u skladu s novim pravilima evidentiranja.

VRSTA KONTA (porezni konto) – oznaka Q

- Svaki konto PDV-a treba imati oznaku Q kao vrstu konta (odabrati u izborniku) – Q označava da je to porezni konto.

Ažuriranje kontnog plana

Traži konto -> Vrsta Naziv konta Šifra partnera Naziv partnera

Novi Kopiraj Ispravi Zapiši Odustani Obriši Osvježi Asistent Pomoć 2014 1. od 2000-01-01

Kontni plan Ažuriranje Verzije

Povucite zaglavlje stupca ovdje da bi grupirali po tom stupcu

Vrs	Sint	Tip	Klas	V.p.	Konto	Pdv oz.	Šifra	Naziv konta	Prošireni naziv	Pdv %	\$
Z	2				240			Obveze za porez na dodanu vrijednost		0	
S	3				2400			Obveze za PDV		0	
S	4				24001			Obveza za PDV po isporukama		0	
S	5				240010			Obveza za PDV 5%		0	
F	6		Q		24001001	20		Obveza za PDV 5% - PJ 01		5	
F	6		Q		24001006			Obveza za porez na promet vozila 5%		0	
S	5				240011			Obveza za PDV 10% i 13%		0	
F	6		Q		24001101	21		Obveza za PDV 10% - PJ 01		10	
F	6		Q		24001102	21		Obveza za PDV 13% - PJ 01		13	
S	5				240012			Obveza za PDV 25%		0	
F	6		Q		24001201	22		Obveza za PDV 25% - VP PJ 01		25	
F	6		Q		24001202	22		Obveza za PDV 25% - SERVIS PJ 01		25	
F	6		Q		24001203	22		Obveza za PDV 25% - MP PJ 01		25	
F	6		Q		24001210	22		Obveza za PDV po IR-garancije PJ 01 25%		25	
F	6		Q		24001213	22		Obveza za PDV po IRA ostalo 25%		25	
F	6		Q		24001214	22		Obveza za PDV po IRA interni 25%		25	
F	6		Q		24001215	22		Obveza za PDV po IR homologacija 25%		25	
F	6		Q		24001216	22		Obveza za PDV IRA vozila 25%		25	
F	6		Q		24001218	22		Obveza za PDV 25% - rabljena vozila od pravne osobe		25	
F	6		Q		24001220	22		Obveza za PDV 25% - postupak oporezivanja marže		25	
S	5				240013			Obveza za PDV 22%		0	
F	6		Q		24001301	22		Obveza za PDV 22%		22	
S	5				240014			Obveza za PDV 23%		0	
F	6		Q		24001401	22		Obveza za PDV 23%		23	
S	4				24002			Obveza za PDV za primljene predujmove		0	
S	5				240020			Obveza za PDV za predujam 5%		0	
F	6		Q		24002001	20		Obveza za PDV za predujam 5% - PJ 01		5	
S	5				240021			Obveza za PDV za predujam 10% i 13%		0	
F	6		Q		24002101	21		Obveza za PDV za predujam 10% - PJ 01		10	
F	6		Q		24002102	21		Obveza za PDV za predujam 13% - PJ 01		13	
S	3				240022			Obveza za PDV za predujam 25%		0	

Ažuriranje kontnog plana

Traži konto -> Vrsta Naziv konta Šifra partnera Naziv partnera Analitički kontni plan (bez p.p.)

Novi Kopiraj Ispravi Zapiši Odustani Obriši Osvježi Asistent Pomoć 2014 1. od 2000-01-01 Verzija k.plana

Kontni plan Ažuriranje Verzije

Osnovni podaci

Vrsta konta Forma

Razina Tip konta

Konto Kolona Pdv ob.

Šifra partnera Otvori protukonto ☐

Naziv konta

Prošireni naziv

Dodatni podaci

Aktiva-Pasiva Pdv R2

Dozvoljeni saldo Vanbilančno konto ☐

% PDV-a **Vezani poslovi**

Vanjska šifra Stopa

Proračun

Klasifikator Fk

Klasifikator Ok

Klasifikator Pk

Nova godina

Prijenos P.S. Zaključna knjiženja

Istaknuti

Boja konta u prikazu

REDNI BROJ PDV OBRASCA NA POREZNOM KONTU

- Svaki konto treba povezati s PDV obrascem preko stupaca RB (redni broj retka) i polja Pkonto u kontnom planu. Dakle, PDV obrazac ima redne brojeve od 01 do 51 (trenutno važeći PDV obrazac) i vrijednosti konta, na kojima je upisan redni broj PDV obrasca, će se pojaviti na PDV obrascu na tom rednom broju. Taj redni broj je potrebno upisati u kontnom planu na konto poreza u polje P.konto. Konta koja nemaju naveden redni broj PDV obrasca se neće pojaviti u PDV obrascu.

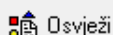
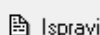
Obrada Pdv-a		Pdv obrazac			
Pdv obrazac ver...		2014 od 01.01		Priprema	Obrazac
				Xml	Izveštaji
Rb	Nivo	Sint	Naziv	Osnovica	Porez
01		0	OBRAČUN PDV-a U OBAVLJENIM TRANSAKCIJAMA DOBARA I USLUGA	0,00	0,00
02		0		0,00	0,00
03	A	0	ISPORUKE - UKUPNO (I. + II.)	1.674.923,93	0,00
04		0		0,00	0,00
05	AI	1	I. TRANSAKCIJE KOJE NE PODLJEŽU OPOREZIVANJU I OSLOBOĐENE - UKUPNO	36.058,63	0,00
06		0		0,00	0,00
07	AI1*	2	1. ISPORUKE U RH ZA KOJE PDV OBRAČUNAVA PRIMATELJ (tuzemni prijenc	0,00	0,00
08	AI2*	2	2. ISPORUKE DOBARA OBAVLJENE U DRUGIM DRŽAVAMA ČLANICAMA	0,00	0,00
09	AI3*	2	3. ISPORUKE DOBARA UNUTAR EU	19.439,39	0,00
10	AI4*	2	4. OBAVLJENE USLUGE UNUTAR EU	6.619,24	0,00
11	AI5*	2	5. OBAVLJENE USLUGE OSOBAMA BEZ SJEDIŠTA U RH	0,00	0,00
12	AI6*	2	6. SASTAVLJANJE I POSTAVLJANJE DOBARA U DRUGOJ DRŽAVI ČLANICI E	0,00	0,00
13	AI7*	2	7. ISPORUKE NOVIH PRIJEVOZNIH SREDSTAVA U EU	0,00	0,00
14	AI8*	2	8. TUZEMNE ISPORUKE	10.000,00	0,00
15	AI9*	2	9. IZVOZNE ISPORUKE	0,00	0,00
16	AI1A*	2	10. OSTALA OSLOBOĐENJA	0,00	0,00
17		0		0,00	0,00
18	AI1	1	II. OPOREZIVE TRANSAKCIJE - UKUPNO (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.+8.+9.+10.+11.+1	1.638.865,30	409.716,44
19		0		0,00	0,00
20	AI11*	3	1. ISPORUKE DOBARA I USLUGA U RH po stopi 5%	0,00	0,00
21	AI12*	3	2. ISPORUKE DOBARA I USLUGA U RH po stopi 13%	0,00	0,00
22	AI13*	3	3. ISPORUKE DOBARA I USLUGA U RH po stopi 25%	1.412.903,60	353.225,90
23	AI14*	3	4. PRIMLJENE ISPORUKE U RH ZA KOJE PDV OBRAČUNAVA PRIMATELJ (tu	0,00	0,00
24	AI15*	3	5. STJECANJE DOBARA UNUTAR EU po stopi 5%	0,00	0,00
25	AI16*	3	6. STJECANJE DOBARA UNUTAR EU po stopi 13%	0,00	0,00
26	AI17*	3	7. STJECANJE DOBARA UNUTAR EU po stopi 25%	223.936,22	55.984,17
27	AI18*	3	8. PRIMLJENE USLUGE IZ EU po stopi 5%	0,00	0,00
28	AI19*	3	9. PRIMLJENE USLUGE IZ EU po stopi 13%	0,00	0,00
29	AI1A*	3	10. PRIMLJENE USLUGE IZ EU po stopi 25%	2.025,48	506,37
30	AI11*	3	11. PRIMLJENE ISPORUKE DOBARA I USLUGA OD POREZNIH OBVEZNIKA B	0,00	0,00
301	AI11*	3	12. PRIMLJENE ISPORUKE DOBARA I USLUGA OD POREZNIH OBVEZNIKA B	0,00	0,00
31	AI1C*	3	13. PRIMLJENE ISPORUKE DOBARA I USLUGA OD POREZNIH OBVEZNIKA B	0,00	0,00
32	AI1D*	3	14. POKNADNO OSLOBOĐENJE IZVOZA U OKVIRU OSOBNOG PUTNIČKOG F	0,00	0,00
33	AI1E*	3	15. OBRAČUNANI PDV PRI UVOZU	0,00	0,00
34		0		0,00	0,00
35	B	0	III. OBRAČUNANI PRETPOREZ - UKUPNO (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.+8.+9.+10.+11.+	1.241.102,02	310.275,62
36		0		0,00	0,00
37	B1*	1	1. PRETPOREZ OD PRIMLJENIH ISPORUKA U TUZEMSTVU po stopi od 5%	0,00	0,00
371	B1*	1	2. PRETPOREZ OD PRIMLJENIH ISPORUKA U TUZEMSTVU po stopi od 13%	0,00	0,00
372	B1*	1	3. PRETPOREZ OD PRIMLJENIH ISPORUKA U TUZEMSTVU po stopi od 25%	1.015.140,32	253.785,08
38	B2*	1	4. PRETPOREZ OD PRIMLJENIH ISPORUKA U RH ZA KOJE PDV OBRAČUN	0,00	0,00
39	B3*	1	5. PRETPOREZ OD STJECANJA DOBARA UNUTAR EU po stopi od 5%	0,00	0,00
391	B3*	1	6. PRETPOREZ OD STJECANJA DOBARA UNUTAR EU po stopi od 13%	0,00	0,00
392	B3*	1	7. PRETPOREZ OD STJECANJA DOBARA UNUTAR EU po stopi od 25%	223.936,22	55.984,17
40	B4*	1	8. PRETPOREZ OD PRIMLJENIH USLUGA IZ EU po stopi od 5%	0,00	0,00
401	B4*	1	9. PRETPOREZ OD PRIMLJENIH USLUGA IZ EU po stopi od 13%	0,00	0,00

Traži konto -> 240

Vrsta

Naziv konta

Šifra partnera



2014

Kontni plan Ažuriranje Verzije

Povucite zaglavlje stupca ovdje da bi grupirali po tom stupcu

Vrs	Sint	Tip	Klas	V.p.	Konto	Pdv oz.	Šifra	Naziv konta
Z	2				240			Obveze za porez na dodanu vrijednost
S	3				2400			Obveze za PDV
S	4				24001			Obveza za PDV po isporukama
S	5				240010			Obveza za PDV 5%
F	6			Q	24001001	20		Obveza za PDV 5% - PJ 01
F	6			Q	24001006			Obveza za porez na promet vozila 5%
S	5				240011			Obveza za PDV 10% i 13%
F	6			Q	24001101	21		Obveza za PDV 10% - PJ 01
F	6			Q	24001102	21		Obveza za PDV 13% - PJ 01
S	5				240012			Obveza za PDV 25%
F	6			Q	24001201	22		Obveza za PDV 25% - VP PJ 01
F	6			Q	24001202	22		Obveza za PDV 25% - SERVIS PJ 01
F	6			Q	24001203	22		Obveza za PDV 25% - MP PJ 01
F	6			Q	24001210	22		Obveza za PDV po IR-garancije PJ 01 25%
F	6			Q	24001213	22		Obveza za PDV po IRA ostalo 25%,
F	6			Q	24001214	22		Obveza za PDV po IRA interni 25%
F	6			Q	24001215	22		Obveza za PDV po IR homologacija 25%
F	6			Q	24001216	22		Obveza za PDV IRA vozila 25%
F	6			Q	24001218	22		Obveza za PDV 25% - rabljena vozila od pravne osobe
F	6			Q	24001220	22		Obveza za PDV 25% - postupak oporezivanja marže
S	5				240013			Obveza za PDV 22%
F	6			Q	24001301	22		Obveza za PDV 22%
S	5				240014			Obveza za PDV 23%
F	6			Q	24001401	22		Obveza za PDV 23%
S	4				24002			Obveza za PDV za primljene predujmove
S	5				240020			Obveza za PDV za predujam 5%
F	6			Q	24002001	20		Obveza za PDV za predujam 5% - PJ 01
S	5				240021			Obveza za PDV za predujam 10% i 13%
F	6			Q	24002101	21		Obveza za PDV za predujam 10% - PJ 01
F	6			Q	24002102	21		Obveza za PDV za predujam 13% - PJ 01
S	3				240022			Obveza za PDV za predujam 25%
					112			

Ažuriranje kontnog plana

Traži konto -> 24001102 Vrsta Naziv konta Šifra partnera Naziv partnera Analitički

Novi Kopiraj Ispravi Zapiši Odustani Obriši Osvježi Asistent Pomoć 2014 1. od 2000-01-01 Verzija k.p.

Kontni plan Ažuriranje Verzije

Osnovni podaci

Vrsta konta Financijski Forma Porezi

Razina 6 Tip konta

Konto 24001102 + Kolona Pdv ob. 21

Šifra partnera F4 Otvori protukonto

Naziv konta Obveza za PDV 13% - PJ 01

Prošireni naziv

Dodatni podaci

Aktiva-Pasiva Pdv R2

Dozvoljeni saldo Vanbilančni konto

% PDV-a 13 Vezani poslovi Porezi

Vanjska šifra Stopa 0

Proračun

Klasifikator Fk

Klasifikator Ok

Klasifikator Pk

Nova godina

Prijenos P.S. Zaključna knjiženja

Istaknuti

Boja konta u prikazu

STOPA PDV-a

Ažuriranje kontnog plana

Traži konto -> 24001102 Vrsta Naziv konta Šifra partnera Naziv partnera Analitički

Novi Kopiraj Ispravi Zapiši Odustani Obriši Osvježi Asistent Pomoć 2014 1. od 2000-01-01 Verzija k.p.

Kontni plan Ažuriranje Verzije

Osnovni podaci

Vrsta konta Financijski Forma Porezi

Razina 6 Tip konta

Konto 24001102 + Kolona Pdv ob. 21

Šifra partnera F4 Otvori protukonto

Naziv konta Obveza za PDV 13% - PJ 01

Prošireni naziv

Dodatni podaci

Aktiva-Pasiva Pdv R2

Dozvoljeni saldo Vanbilančni konto

% PDV-a 13 Vezani poslovi Porezi

Vanjska šifra Stopa 0

Proračun

Klasifikator Fk

Klasifikator Ok

Klasifikator Pk

Nova godina

Prijenos P.S. Zaključna knjiženja

Istaknuti

Boja konta u prikazu

Ažuriranje kontnog plana

Traži konto -> 240

Vrsta

Naziv konta

Šifra partnera

Naziv partnera

Analitički kontni

Novi

Kopiraj

Ispravi

Zapiši

Odustani

Obrisi

Osvježi

Asistent

Pomoć

2014

1. od 2000-01-01

Verzija k.plana

Kontni plan

Ažuriranje

Verzije

Povucite zaglavlje stupca ovdje da bi grupirali po tom stupcu

Ukl	Vrs	Sint	Tip	Klas	V.p.	Konto	Pdv oz.	Šifra	Naziv konta	Prošireni naziv	Pdv %	stopa	P.s.	Zak	V.b.
	Z	2				240			Obveze za porez na dodanu vrijednost		0	0	0	0	0
	S	3				2400			Obveze za PDV		0	0	0	0	0
	S	4				24001			Obveza za PDV po isporukama		0	0	0	0	0
	S	5				240010			Obveza za PDV 5%		0	0	0	0	0
	F	6		Q		24001001	20		Obveza za PDV 5% - PJ 01		5	0	0	0	0
	F	6		Q		24001006			Obveza za porez na promet vozila 5%		0	0	0	0	0
	S	5				240011			Obveza za PDV 10% i 13%		0	0	0	0	0
	F	6		Q		24001101	21		Obveza za PDV 10% - PJ 01		10	0	0	0	0
	F	6		Q		24001102	21		Obveza za PDV 13% - PJ 01		13	0	0	0	0
	S	5				240012			Obveza za PDV 25%		0	0	0	0	0
	F	6		Q		24001201	22		Obveza za PDV 25% - VP PJ 01		25	0	0	0	0
	F	6		Q		24001202	22		Obveza za PDV 25% - SERVIS PJ 01		25	0	0	0	0
	F	6		Q		24001203	22		Obveza za PDV 25% - MP PJ 01		25	0	0	0	0
	F	6		Q		24001210	22		Obveza za PDV po IR-garancije PJ 01 25%		25	0	0	0	0
	F	6		Q		24001213	22		Obveza za PDV po IRA ostalo 25%,		25	0	0	0	0
	F	6		Q		24001214	22		Obveza za PDV po IRA interni 25%		25	0	0	0	0
	F	6		Q		24001215	22		Obveza za PDV po IR homologacija 25%		25	0	0	0	0
	F	6		Q		24001216	22		Obveza za PDV IRA vozila 25%		25	0	0	0	0
	F	6		Q		24001218	22		Obveza za PDV 25% - rabljena vozila od pravne osobe		25	0	0	0	0
	F	6		Q		24001220	22		Obveza za PDV 25% - postupak oporezivanja marže		25	0	0	0	0
	S	5				240013			Obveza za PDV 22%		0	0	0	0	0
	F	6		Q		24001301	22		Obveza za PDV 22%		22	0	0	0	0
	S	5				240014			Obveza za PDV 23%		0	0	0	0	0
	F	6		Q		24001401	22		Obveza za PDV 23%		23	0	0	0	0
	S	4				24002			Obveza za PDV za primljene predujmove		0	0	0	0	0
	S	5				240020			Obveza za PDV za predujam 5%		0	0	0	0	0
	F	6		Q		24002001	20		Obveza za PDV za predujam 5% - PJ 01		5	0	0	0	0
	S	5				240021			Obveza za PDV za predujam 10% i 13%		0	0	0	0	0
	F	6		Q		24002101	21		Obveza za PDV za predujam 10% - PJ 01		10	0	0	0	0
	F	6		Q		24002102	21		Obveza za PDV za predujam 13% - PJ 01		13	0	0	0	0
	S	3				240022			Obveza za PDV za predujam 25%		0	0	0	0	0
						112									

KLASIFIKACIJA POREZNIH KONTA

Obračunska konta

- U kontnom planu potrebno je otvoriti i označiti konta za Porezno potraživanje i poreznu obvezu. Oba konta moraju imati oznaku 45 prema retku u PDV obrascu. Na ova dva konta izvršit će se prebijanje PDV-a na temeljnici za prebijanje.
- Također je potrebno na ta obračunska konta (1407 i 2407) u kontnom planu, u polje klasifikator staviti oznaku **PP** na konto 1407 i oznaku **PO** na konto 2407. Ove oznake definiraju konta koji se na temeljnici obrade PDV-a ne uzimaju u obračun, odnosno ne prebijaju se, već se na njih knjiži razlika poreza i s tih konta se u obrascu PDV-a uzima prethodni saldo na poziciji, odnosno na rednom broju 49.

43	D*	0	V. PO PRETHODNOM OBRACUNU: NEUPLAĆENI PDV DO DANA PODNOŠENJA	0,00	0,00	
44		0		0,00	0,00	
45	C	0	IV. OBVEZA PDV-a U OBRACUNSKOM RAZDOBLJU: ZA UPлатU (II. - III.) ILI ZA	0,00	85.300,76	
46		0		0,00	0,00	
47	D*	0	V. PO PRETHODNOM OBRACUNU: NEUPLAĆENI PDV DO DANA PODNOŠENJA	0,00	-109.558,21	
48		0		0,00	0,00	
49	E	0	VI. UKUPNO RAZLIKA: ZA UPлатU/ZA POVRAT	0,00	194.858,97	2013-7
50		0		0,00	0,00	
51	F	0	VII. IZNOS GODIŠNJEG RAZMJERNOG ODBITKA PRETPOREZA (%)	0,00	0,00	

Konta koja ulaze u porezno razdoblje po datumu plaćanja računa

Po datumu dvo-a plaćanja

- Konta PDV-a koja se odbijaju tek kada su plaćena trebaju dobiti oznaku **PL** u polju klasifikator, ako će se datum plaćanja kontrolirati sa stavke uplate na dobavljaču iz podatka dvo.

K Ažuriranje kontnog plana								
Traži konto ->		140		Vrsta	Naziv konta		Šifra partnera	
Novi	Kopiraj	Ispravi	Zapiši	Odustani	Obrisi	Osvježi	Asistent	Pomoć
2014								
Kontni plan Ažuriranje Verzije								
Povucite zaglavlje stupca ovdje da bi grupirali po tom stupcu								
Vrs	Sint	Tip	Klas	Š.p.	Konto	Pdv oz.	Šifra	Naziv konta
F	6			Q	14032001	402		Pretporez od primljenih usluga iz EU 25% - PJ 01
S	3				1404			Pretpor. od prim. isp.dob.i us. od por.obv.bez sj. u RH
S	4				14040			Pretpor. od prim. isp.dob.i us. od por.obv.bez sj. u RH 10% i 13%
S	5				140400			Pretpor. od prim. isp.dob.i us. od por.obv.bez sj. u RH 10% i 13%
F	6			Q	14040001	411		Pretpor. od prim. isp.dob.i us. od por.obv.bez sj. u RH 10% PJ 01
F	6			Q	14040002	411		Pretpor. od prim. isp.dob.i us. od por.obv.bez sj. u RH 13% PJ 01
S	4				14041			Pretpor. od prim. isp.dob.i us. od por.obv.bez sj. u RH
S	5				140410			Pretpor. od prim. isp.dob.i us. od por.obv.bez sj. u RH 25%
F	6			Q	14041001	412		Pretpor. od prim. isp.dob.i us. od por.obv.bez sj. u RH 25% dijel
F	6			Q	14041002	412		Pretpor. od prim. isp.dob.i us. od por.obv.bez sj. u RH 25% vozil
S	4				14050			Plaćeni PDV pri uvozu dobara 5%
S	5				140500			Plaćeni PDV pri uvozu dobara 5%
F	6		PL	Q	14050001	42		Plaćeni PDV pri uvozu dobara 5% - PJ 01
S	5				140510			Plaćeni PDV pri uvozu dobara 10% i 13%
F	6		PL	Q	14051001	42		Plaćeni PDV pri uvozu dobara 10% - PJ 01
F	6		PL	Q	14051002	42		Plaćeni PDV pri uvozu dobara 13% - PJ 01
S	6				140511			Unesite naziv konta !!!
S	3				140520			Plaćeni PDV pri uvozu dobara 25%
F	6		PL	Q	14052001	42		Plaćeni PDV pri uvozu dobara 25% - PJ 01
S	5				140530			Plaćeni PDV pri uvozu dobara 22%
F	6		PL	Q	14053001	42		Plaćeni PDV pri uvozu dobara 22%
S	5				140540			Plaćeni PDV pri uvozu dobara 23%
F	6		PL	Q	14054001	42		Plaćeni PDV pri uvozu dobara 23%
S	3				1406			Pretporez stečen po ugovoru o asig. ili iz preknjižav.
S	4				14060			Pretporez stečen po ugovoru o asig. ili iz preknjižav.
S	5				140600			Pretporez stečen po ugovoru o asig. ili iz preknjižav.
F	6			Q	14060001			Pretporez stečen po ugovoru o asig. ili iz preknjižav. PJ 01
S	3				1407			Potraživanja za razliku većeg pretporeza od obveza
S	4				14070			Pot. za razliku većeg pretpo. od obveza u obr. razdoblju
S	5				140700			Pot. za razliku većeg pretpo. od obveza u obr. razdoblju
F	6		PP	Q	14070000	45		Pot. za razliku većeg pretpo. od obveza u obr. Razdoblju
					113			

Po datumu valute plaćanja

- Konta PDV-a koja se odbijaju tek kada su plaćena trebaju dobiti oznaku VL u polju klasifikator, ako će se datum plaćanja kontrolirati sa stavke uplate na dobavljaču iz podatka valuta.

Oznaku PL treba staviti na konta R2, dok oznaku VL bi koristili za slučaj plaćanja pretporeza pri UVOZU, kada se plaća preko špeditera i kada je račun dobavljaču plaćen u jednom poreznom razdoblju, a špediter je poreznoj upravi uplatio PDV u drugom poreznom razdoblju. Tada bi se stavci uplate dobavljaču u polju dvo evidentirao datum plaćanja po izvodu, a u polju valuta, datum kada je porez plaćen poreznoj upravi. Ovako je to slično radilo i do sada, a za to će i dalje biti potrebe kod korisnika koji uvoze robu iz trećih zemalja.

Po datumu primitka izjave o suglasnosti - odobrenja, terećenja i povrati

- Konta PDV-a koja se odbijaju, tek kada je od poslovnog partnera dobivena izjava o suglasnosti, trebaju dobiti oznaku OB.

Postoji potreba da odobrenja, terećenja, povrati i sl., uđu u obradu PDV-a tek kada se dobije povratna ovjerena izjava suglasnosti sukladno odredbama Članka 33. Stavka 7. Zakona o PDV-u i članka 43. Pravilnika o PDV-u.

U tom se slučaju na knjiženju tog dokumenta, na partnerskom kontu i na poreznom kontu, valuta izmjeni na datum kada je napravljena ovjera od strane poslovnog partnera. Takvi dokumenti ne smiju imati kod prvotnog knjiženja različiti datum dvo i valute, a kada se dobije ovjera, mijenja se datum valute i program uzima takve poreze na obradu po datumu valute.

Konta koja nikada ne ulaze u obračun PDV-a

- Konta PDV-a koja nikada ne ulaze u obradu PDV-a, trebaju dobiti oznaku NE u polju klasifikator.

KONTROLA ISPRAVNOSTI UPISANIH PODATAKA NA KONTNOM PLANU

Ova pravila su dio logike po kojoj program radi temeljnicu za prebijanje PDV-a i PDV obrazac.

Ako niste sigurni da li su konta dobro povezana s PDV obrascem, možete to provjeriti na izvještaju br. 4 Kontrola konta.

XC-Vision 2014 Present d.o.o. Obračun PDV-a

Obrada Pdv-a Pdv obrazac

Pdv obrazac ver... 2014 od 01.01

Priprema Obrazac Xml Izvještaji

Ovlašteni servis

Rb	Nivo	Sint	Naziv	Osnovica	1. Excel	novice
01		0	OBRAČUN PDV-a U OBAVLJENIM TRANSAKCIJAMA DOBARA I USLUGA	0,00	2. Pdv - SD	
02		0		0,00	2.1. Pdv - SD -a.	
03	A	0	ISPORUKE - UKUPNO (I. + II.)	0,00	3. Pdv - ZP	
04		0		0,00	3.1. Pdv - ZP -a.	
05	AI	1	I. TRANSAKCIJE KOJE NE PODLIJEŽU OPOREZIVANJU I OSLOBOĐENE - UKUPNO	0,00	4. Kontrola konta	
06		0		0,00		
07	AI1*	2	1. ISPORUKE U RH ZA KOJE PDV OBRAČUNAVA PRIMATELJ (tuzemni prijenc	0,00		
08	AI2*	2	2. ISPORUKE DOBARA OBAVLJENE U DRUGIM DRŽAVAMA ČLANICAMA	0,00	0,00 08	
09	AI3*	2	3. ISPORUKE DOBARA UNUTAR EU	0,00	0,00 09	
10	AI4*	2	4. OBAVLJENE USLUGE UNUTAR EU	0,00	0,00 10	
11	AI5*	2	5. OBAVLJENE USLUGE OSOBAMA BEZ SJEDIŠTA U RH	0,00	0,00 11	
12	AI6*	2	6. SASTAVLJANJE I POSTAVLJANJE DOBARA U DRUGOJ DRŽAVI ČLANICI E	0,00	0,00 12	
13	AI7*	2	7. ISPORUKE NOVIH PRIJEVOZNIH SREDSTAVA U EU	0,00	0,00 13	
14	AI8*	2	8. TUZEMNE ISPORUKE	0,00	0,00 14	
15	AI9*	2	9. IZVOZNE ISPORUKE	0,00	0,00 15	
16	AI10*	2	10. OSTALA OSLOBOĐENJA	0,00	0,00 16	
17		0		0,00	0,00	
18	AI1	1	II. OPOREZIVE TRANSAKCIJE - UKUPNO (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.+8.+9.+10.+11.+1	0,00	0,00	
19		0		0,00	0,00	
20	AI11*	3	1. ISPORUKE DOBARA I USLUGA U RH po stopi 5%	0,00	0,00	
21	AI12*	3	2. ISPORUKE DOBARA I USLUGA U RH po stopi 13%	0,00	0,00	
22	AI13*	3	3. ISPORUKE DOBARA I USLUGA U RH po stopi 25%	0,00	0,00	

Ova obrada će prikazati sva konta na kojima je bilo knjiženja s njihovim pripadajućim oznakama u kontnom planu. Ovdje vrlo lako vidite da li ste negdje propustili upisati neku od potrebnih oznaka.

Info podaci								
Info podaci i upozorenja								
Vrsta	Sint	Oznaka	Konto	Sifra	Naziv	Klasa	PdvOb	Stopa
F		6 Q	14001001		Pret porez 5% - PJ 01		37	5
F		6 Q	14001102		Pret porez 13% - PJ 01		371	13
F		6 Q	14001201		Pret porez 25% - troškovi		372	25
F		6 Q	14001202		Pret porez 25% - dijelovi PJ 01		372	25
F		6 Q	14001203		Pret porez 25% - nova domaća vozila		372	25
F		6 Q	14001204		Pret porez 25% - rabljena domaća vozila		372	25
F		6 Q	14010001		Pret por. od prim. isporuka u RH s tem. pren. por. obveze 25% PJ 01		38	25
F		6 Q	14022001		Pret porez od stjecanja dobara unutar EU 25% - dijelovi PJ 01		392	25
F		6 Q	14032001		Pret porez od primljenih usluga iz EU 25% - PJ 01		402	25
F		6 Q	14080201		Pret porez po neplaćenim R2 računima 25% PJ 01		372	25
F		6 Q	24001006		Obveza za porez na promet vozila 5%			0
F		6 Q	24001201		Obveza za PDV 25% - VP PJ 01		22	25
F		6 Q	24001202		Obveza za PDV 25% - SERVIS PJ 01		22	25
F		6 Q	24001203		Obveza za PDV 25% - MP PJ 01		22	25
F		6 Q	24001213		Obveza za PDV po IRA ostalo 25%,		22	25
F		6 Q	24001216		Obveza za PDV IRA vozila 25%		22	25
F		6 Q	24001218		Obveza za PDV 25% - rabljena vozila od pravne osobe		22	25
F		6 Q	24001220		Obveza za PDV 25% - postupak oporezivanja marže		22	25
F		6 Q	24002201		Obveza za PDV za predujam 25% - PJ 01		22	25
F		6 Q	24004002		Obveza za PDV s osnovne vlastite potrošnje 25%		22	25
F		6 Q	24010001		Obv. za PDV iz prenesene porezne obveze iz tuzemstva 25% - PJ 01		23	25
F		6 Q	24022001		Obveze za PDV za stjecanje dobara iz EU 25% - dijelovi PJ 01		26	25
F		6 Q	24032001		Obveze za PDV za primljene usluge iz EU 25% - PJ 01		29	25
F		6 Q	24070000		Obveza za razliku poreza i pretporeza u obr. razdoblju	PO	45	0

OBRASCI PDV ZP I PDV S

Uz PDV Obrazac tu su i dva nova izvještaja:

PDV-ZP: Zbirna prijava za isporuke dobara i usluga u druge države članice Europske unije

PDV-S: Prijava za stjecanje dobara i primljene usluge iz drugih država članica Europske unije

XC-Vision 2014 Prezent d.o.o. Obračun PDV-a

Obračun PDV-a Pdv obrazac

Pdv obrazac ver... 2014 od 01.01

Priprema Obrazac Izvještaji

Ovlašteni servis

Rb	Nivo	Sint	Naziv	Osnovica	1. Excel	novice	Konto poreza
01		0	OBRAČUN PDV-a U OBAVLJENIM TRANSAKCIJAMA DOBARA I USLUGA	0,00	2. Pdv - SD		
02		0		0,00	2.1. Pdv - SD - a.		
03	A	0	ISPORUKE - UKUPNO (I. + II.)	1.674.923,93	3. Pdv - ZP		
04		0		0,00	3.1. Pdv - ZP - a.		
05	AI	1	I. TRANSAKCIJE KOJE NE PODLJEŽU OPOREZIVANJU I OSLOBOĐENE - UKUPNO	36.058,63	4. Kontrola konta		
06		0		0,00			
07	AI1*	2	1. ISPORUKE U RH ZA KOJE PDV OBRAČUNAVA PRIMATELJ (tuzemni prijem)	0,00	0,00	07	
08	AI2*	2	2. ISPORUKE DOBARA OBAVLJANE U DRUGIM DRŽAVAMA ČLANICAMA	0,00	0,00	08	
09	AI3*	2	3. ISPORUKE DOBARA UNUTAR EU	19.439,39	0,00	09	
10	AI4*	2	4. OBAVLJENE USLUGE UNUTAR EU	6.619,24	0,00	10	
11	AI5*	2	5. OBAVLJENE USLUGE OSOBAMA BEZ SJEDIŠTA U RH	0,00	0,00	11	
12	AI6*	2	6. SASTAVLJANJE I POSTAVLJANJE DOBARA U DRUGOJ DRŽAVI ČLANICI EU	0,00	0,00	12	
13	AI7*	2	7. ISPORUKE NOVIH PRIJEVOZNIH SREDSTAVA U EU	0,00	0,00	13	
14	AI8*	2	8. TUZEMNE ISPORUKE	10.000,00	0,00	14	
15	AI9*	2	9. IZVOZNE ISPORUKE	0,00	0,00	15	
16	AI10*	2	10. OSTALA OSLOBOĐENJA	0,00	0,00	16	
17		0		0,00	0,00		
18	AI1	1	II. OPOREZIVE TRANSAKCIJE - UKUPNO (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.+8.+9.+10.+11.+12.+13.+14.+15.+16.)	1.638.865,30	409.716,44		
19		0		0,00	0,00		
20	AI11*	3	1. ISPORUKE DOBARA I USLUGA U RH po stopi 5%	0,00	0,00		
21	AI12*	3	2. ISPORUKE DOBARA I USLUGA U RH po stopi 13%	0,00	0,00		
22	AI13*	3	3. ISPORUKE DOBARA I USLUGA U RH po stopi 25%	1.412.903,60	353.225,90		
23	AI14*	3	4. PRIMLJENE ISPORUKE U RH ZA KOJE PDV OBRAČUNAVA PRIMATELJ (tuzemni prijem)	0,00	0,00		
24	AI15*	3	5. STJECANJE DOBARA UNUTAR EU po stopi 5%	0,00	0,00		
25	AI16*	3	6. STJECANJE DOBARA UNUTAR EU po stopi 13%	0,00	0,00		
26	AI17*	3	7. STJECANJE DOBARA UNUTAR EU po stopi 25%	223.936,22	55.984,17		
27	AI18*	3	8. PRIMLJENE USLUGE IZ EU po stopi 5%	0,00	0,00		
28	AI19*	3	9. PRIMLJENE USLUGE IZ EU po stopi 13%	0,00	0,00		
29	AI20*	3	10. PRIMLJENE USLUGE IZ EU po stopi 25%	2.025,48	506,37		
30	AI21*	3	11. PRIMLJENE ISPORUKE DOBARA I USLUGA OD POREZNIH OBVEZNIKA B	0,00	0,00		
301	AI22*	3	12. PRIMLJENE ISPORUKE DOBARA I USLUGA OD POREZNIH OBVEZNIKA B	0,00	0,00		
31	AI23*	3	13. PRIMLJENE ISPORUKE DOBARA I USLUGA OD POREZNIH OBVEZNIKA B	0,00	0,00		

Zapiši Izračun

Povrat Predujam Ustup povrata

Za potrebe ovih obrazaca program treba imati podatak o Poreznom obvezniku i Poreznom zastupniku. Ovo se postiže tako da u poslovnim partnerima otvorite dvije stavke.

- Svoju firmu kao poreznog obveznika s oznakom grupe PO i jednu odgovornu osobu s telefonom i e-mailom za kontakt.
- Svog poreznog zastupnika s oznakom grupe PZ i jednu odgovornu osobu s telefonom i e-mailom za kontakt u slučaju da imate poreznog zastupnika.

PDV S i ZP imaju mogućnost ispisa analitike za kontrolu obrađenih podataka.

KNJIGE URA I IRA

Kao i kod PDV obrasca dobili ste novu verziju Knjiga Ura i Ira uz koju radi i stara verzija knjiga za potrebe rada unazad ili listanje starih knjiga.

Vrsta	Ur.broj	Broj računa	Opis	Šifra	Datum rač.	Iznos računa	Osnovica 5%	Porez 5%	Osnovica 10%	Porez 10%	Osnovica 25%	Porez 25%	NePor01
AE	10/1/1	10/1/1	10/1/1	1886956	12.03.14	146.199,50					116.959,60	29.239,90	
AE	11/1/1	11/1/1	11/1/1	1886866	19.03.14	132.616,95					93.823,12	23.455,78	
AE	12/1/1	12/1/1	12/1/1	1668222	19.03.14	93.394,21					69.574,12	17.393,53	
AE	13/1/1	13/1/1	13/1/1	1665843	28.03.14	189.431,81					140.077,52	35.019,38	
AE	14/1/1	14/1/1	14/1/1	1886972	28.03.14	166.237,19					132.989,76	33.247,44	
AE	15/1/1	15/1/1	15/1/1	1668222	28.03.14	219.000,00					175.200,00	43.800,00	
AE	16/1/1	16/1/1	16/1/1	1886974	31.03.14	99.010,79					79.208,64	19.802,16	
AE	3/1/2	3/1/2	3/1/2	1666025	11.03.14	65.900,00					50.708,72	12.677,18	
AE	8/1/1	8/1/1	8/1/1	1666025	04.03.14	142.021,61					107.137,28	26.784,32	
AE	9/1/1	9/1/1	9/1/1	1886928	07.03.14	170.500,00					117.349,40	29.337,35	

Isporučene nove knjige imaju svoju definiciju koje se kopiraju iz starih definicija.

Klasa	Grupa	Element	Konto	U/I	Like*	Odbija se	Stopa	Dug	Pot
IRA	AA	NAZIV	Dijelovi VP						0
IRA	AA	IZNOS	1200						1
IRA	AA	IZNOS	1210						1
IRA	AA	POREZ	24001201						0
IRA	AA	TEMELJ	VP1	U					0
IRA	AB	NAZIV	Servis						0
IRA	AB	IZNOS	1200						1
IRA	AB	IZNOS	120100						1
IRA	AB	IZNOS	120200						1
IRA	AB	IZNOS	120300						1
IRA	AB	IZNOS	1210						1
IRA	AB	IZNOS	1286						1
IRA	AB	POREZ	24001202						0
IRA	AB	TEMELJ	SR1	U					0
IRA	AC	NAZIV	Servis garancije						0
IRA	AC	IZNOS	1210						1
IRA	AC	IZNOS	24001210						0
IRA	AC	TEMELJ	GR1	U					0
IRA	AD	NAZIV	Maloprodaja						0
IRA	AD	IZNOS	120100						1
IRA	AD	IZNOS	120200						1
IRA	AD	IZNOS	120300						1

Potrebno je definiciju do 30.06. kopirati u definiciju od 01.07. Kopiranje se radi u trenutku kada odaberete verziju knjige 2013 od 01.07. – program će definiciju koja je vrijedila do 30.06. kopirati u definiciju od 01.07. Dakle na definicijama odaberete verziju 2013 od 01.07. i program Vašu dosadašnju definiciju kopira u novu. Nakon toga imate dvije definicije 2013 do 30.06. i 2013 od 01.07.

Prema potrebi, nove definicije možete mijenjati, a stare će ostati u upotrebi kako ste radili do sada neizmijenjene. Dakle u definiciji od 01.07. se mogu dodati neke nove definicije koje se neće dodati i u definiciju do 30.06. i obrnuto.

Osnovne oblike novih knjiga smo podržali. Kako još uvijek mnoge specifičnosti nisu razjašnjene ovdje će sigurno biti dodatnih izmjena i dopuna.

Za sve interne potrebe slobodno se poslužite starim knjigama i izvještajima koje ste koristili do sada.

KLASE NEOPOREZIVIH ISPORUKA I KNJIŽENJE

Kod automatskog knjiženja temeljnice IRA, program sam zna postaviti potrebne oznake na stavke koje su vezane uz neoporezive osnovice ostvarene unutar EU, ukoliko ste ih upisali na zaglavlju računa.

Knjiženje se provodi tako da se konto (u pravilu) kupca knjiži u dvije stavke. Jedna s iznosom usluga i jedna s iznosom dobara, ako su na računu bile upisane dvije klase neoporezivih isporuka.

Ovakvo knjiženje je potrebno kako bi se ispravno mogla ispisati knjiga IRA za dio neoporezivih isporuka.

Oznake klasa se knjiže u polje metoda u knjigovodstvu (koje je za sada vidljivo samo na ispravkama kartica i temeljnica). Oznaka klase označava u koju kolonu neoporezivih isporuka će se određeni iznos, knjižen po računima, prikazati.

Klase su definirane tako da imaju naziv i šifru kolone iz knjige IRA. Ovisno o vrsti isporuke, potrebno je upisati i klasu neoporezivih isporuka. Dolje je naveden jedan od primjera. Podijeljene su klase na dobra i usluge. Ukoliko na računima imate samo neoporeziva dobra, upisat ćete samo klasu u prvu rubriku, dok će druga rubrika ostati PRAZNA - ne odabire se 00, no ako imate i dobra i usluge upisat ćete klase u obje rubrike. U slučaju da imate oporeziva dobra, a neoporezive usluge, za usluge upišite klasu za usluge, a za dobra odaberite 00 – NE PRAZNO.

Izuzetak su klase 091 - ISPORUKE DOBARA U POSTUPCIMA 42 i 63 i 092 - ISPORUKE DOBARA U OKVIRU TROSTRANOG POSLA. Ove dvije klase se listaju u knjizi IRA u koloni 09, ali se u obrascu ZP (zbirna prijava) odvajaju u posebne stupce.

Ispravak računa 2383/01/8

po predračunu po otpremnici **storno** Račun po ponudi, otp. rač. iz 01 ili Iz radnog naloga Iz narudžbe Povrat po računu,otp. Prenesi iz stare godine

Broj dokumenta 2383/01/8 Na adresu 08872 Kupac 08872

08872 OPEL SOUTHEAST EUROPE AD LLC
2040 BUDAORS, SZABADSAG UT 117
Tel: Fax:
Rabat dij.: 0,00 Rabat usl.: 0,00
649,70 Financijski saldo
,00 Nekiženi računi i narudžbe
649,70 Ukupno dugovanje kupca
MAĐARSKA

Klasa neoporezivih dobara ISPORUKE DOBARA UNUTAR EU 09
Klasa neoporezivih usluga OBAVLJENE USLUGE UNUTAR EU 10
VPC
Vrsta servisa GA

Paragon Broj predračuna Datum DVO (otpremnice) 16.07.13 Datum odgode plaćanja 7 23.07.13 Tečaj 7.8 Komercijalist 01

Radni nalog Narudžba ugovor Broj otpremnice Datum računa 16.07.13 Zadnji ažurirao 0 Devizna klauzula Klauzule 00 00 00 00 Žiro račun

Vrijeme izrade 16.07.13 15:02

Odustani Zapiši

Broj prijema robe Šifra štete Paralelni cjenik Vrsta plaćanja, za garancije

KNJIGA IZLAZNIH RAČUNA

A, Knjiga IRA za isporučena vozila

Od datuma 01.09.2012 do datuma 14.08.2013

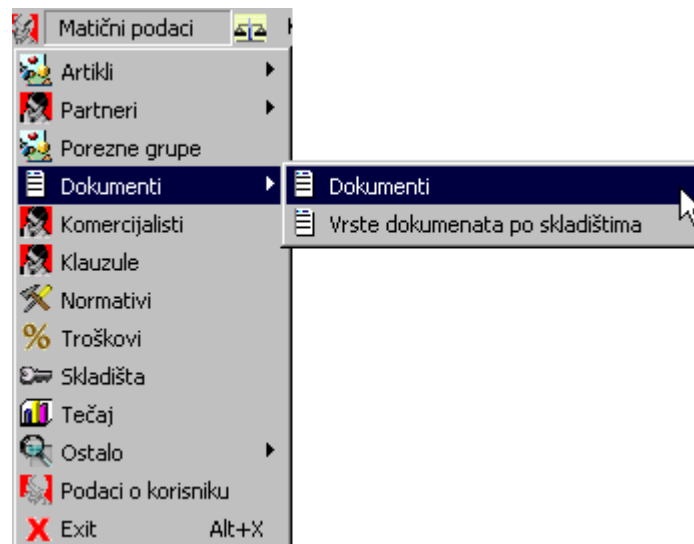
- xZNOS U KUNAMA I LIPAMA -

Iznos (s PDV-om)	NE PODLIJEŽE OPOREZIVANJU I OSLOBOĐENO PDV-A										OPOREZIVO					
	Tuzemni prijenos porezne obveze	Isporuke dobara u drugim državama članicama	Isporuke dobara unutar EU	Obavljene usluge unutar EU	Obavljene usluge osobama bez sjedišta u RH	Sastavljanje i postavljanje dobara u drugoj državi članici	Isporuke NPS u EU	U tuzemstvu	Izvozne isporuke	Ostala oslobođenja	5%		10%		25%	
											Osnovica	Porez	Osnovica	Porez	Osnovica	Porez
6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22

Kod ručnog knjiženja na temeljnicu, ove oznake stavljate sami preko izbornika s isporučenim klauzulama po kojima je iznos oslobođen poreza.

Ovu funkcionalnost dobivate ako na Dokumentima za temeljnicu IRA u polje Pravilo upišete ključnu riječ **NEOPOR=+**.

Dakle na **matični podaci** → **dokumenti** → **dokumenti** možete na temeljnici na kojoj želite knjižiti račune, koji imaju neoporezive isporuke, upisati sljedeći podatak:



Vrste dokumenata i temeljnica

Novi | Ispravi | Zapiši | Odustani | Obriši | Osvježi | Asistent

Dokument: VP1 Operater: Konto: Maska opisa / report:

Opis dokumenta: Veleprodajni izlazni računi PJ 01 Metode: Deviza:

Kontrola: X Provjera: X Brojač: Blagajna/poslovnica:

Povucite zaglavlje stupca ovdje da bi grupirali po tom stupcu

Dokur	Opis dokumenta	K.x.	P.x.	Metode	Brojač	Deviza	Konto	Maska / Report
SR1	Servisni izlazni računi PJ 01	X	X					
TEM	Temeljnica - ostalo	X	X					
TR	Tečajne razlike	X	X					
UOS	Ulazni računi osnovnih sredstava	X	X					
URF	Ulaz.rač.rabljnih vozila od fizičkih o.	X	X					
URP	Ulaz.rač.rabljnih vozila od pravnih o.	X	X					
URR	Ulazni računi robe	X	X					
URT	Ulazni računi troškova	X	X					
URU	Ulazni računi - stjecanje usluga	X	X					
URV	Ulazni računi novih vozila	X	X					
USR	Usklada robe	X	X					
VLP	Vlastita potrošnja	X	X					
VOL	Kunski izvod Volksbank	X	X	IZVOD				
VP1	Veleprodajni izlazni računi PJ 01	X	X					
ZAK	Zaključna knjiženja	X	X					
ZBA	Kunski izvod ZABA	X	X	IZVOD				
ZOP	Zapisnik o promjeni cijene vozila	X	X					

NEOPOR=+

Tada će se na knjiženju stavke na toj temeljnici, na kojoj ste to upisali, pojaviti polje u kojemu ćete moći odabrati iste one klase koje ste odabirali na zaglavlju računa.

XC-Vision 2014 Prezent d.o.o. Knjiženje temeljnica

Temeljnica : Veleprodajni izlazni računi PJ 01

CENTAR MCS

vrsta VP1 broj 1405 datum 31.05.14 auto. tem.

14.24.03 10.06.14 Pomoć

nova stavka Asistent cMcs P=0 x p /100 Sljedi unosa Desc Detalji

konto 1210 Kupci iz inozemstva

šifra partnera 4500200 OPEL SOUTHEAST EUROPE LLC-DIJELOVI

F.k. O.k. Valuta

evidencija 197/01/1

dvo 31.05.14 dana 0 dospjeće 31.05.14

opis 197/01/1

duguje potražuje

devize 1.000,00 devize 0,00

kn 7.500,00 kn 0,00

Kontne sheme Odustani Zapiši i nastavi

Neoporezivo

Zapiši

Konto	Šifra	Dvo	Valuta	Knjiga	Opis	Ulaz	Izlaz
710100		30.05.14	29.06.14	196/01/1	196/01/1	01	
660100		30.05.14	29.06.14	196/01/1	196/01/1	01	
760100		30.05.14	29.06.14	196/01/1	196/01/1	01	
1200	1000474	30.05.14	29.06.14	196/01/1	196/01/1	01	
24001201		30.05.14	29.06.14	196/01/1	196/01/1	01	
710100		30.05.14	29.06.14	195/01/1	195/01/1	01	
660100		30.05.14	29.06.14	195/01/1	195/01/1	01	
760100		30.05.14	29.06.14	195/01/1	195/01/1	01	
1200	1000152	30.05.14	29.06.14	195/01/1	195/01/1	01	
24001201		30.05.14	29.06.14	195/01/1	195/01/1	01	
710100		28.05.14	27.07.14	194/01/1	194/01/1	01	
660100		28.05.14	27.07.14	194/01/1	194/01/1	01	
760100		28.05.14	27.07.14	194/01/1	194/01/1	01	
1200	1002541	28.05.14	27.07.14	194/01/1	194/01/1	01	

00 00

07 07 TUZEMNI PRIENOS POREZNE OBYEZE

08 08 ISPORUKE DOBARA U DRUGIM DRZAVAMA CLANICAM

09 09 ISPORUKE DOBARA UNUTAR EU

091 091 isporuke dobara u postupcima 42 i 63

092 092 ISPORUKE DOBARA U OKVIRU TROSTRANOG POSLA

093 093 ISPORUKE DOBARA U OKVIRU TROSTRANOG POSLA

10 10 OBAVLJENE USLUGE UNUTAR EU

11 11 OBAVLJENE USLUGE OSOBAMA BEZ SJEDIŠTA U RH

12 12 SASTAVLJANJE POSTAVLJENJE DOBARA U DRUGOJ

13 13 ISPORUKE NPS U EU

14 14 U TUZEMSTVU

15 15 IZVOZNE ISPORUKE

16 16 OSTALA OSLOBADANJA

KNJIŽENJE ULAZNIH RAČUNA VEZANIH ZA KNJIGE STJECANJA I OBRAZAC PDV S.

Kako bi podaci ispravno bili iskazani u knjigama stjecanja i na obrascu PDV S, knjiženja se moraju obaviti na kontima partnera koji su u matičnim podacima partnera označeni da su iz Europske unije i da im je upisan PDV ID (identifikacijski broj)

Upis / izmjena podataka o partneru

>Upis / izmjena podataka o partneru

Osnovni podaci Detalji Dodatno

Šifra 4500200

nadređeni partner 4500200

OPEL SOUTHEAST EUROPE LLC-DIJELOVI

Vrijeme promjene: 20.03.14 15:52:47

Matični broj 4500200

OTB

PDV ID (identifikacijski broj) HU10485611

Vrsta Poslovni partner iz EU

Grupa partnera

Ulica SZABADSAG U.117.

Ptt i grad H2040BUDAORS BUDAORS

Država MAĐARSKA

Županija

Regija

Telefon 034-93-745-

Fax 745-8853

e-mail

Internet adresa

Žiro račun

Odustani Zapiši

Knjiženje na partnerskom kontu partnera iz EU, ukoliko se knjiženje obavlja za stjecanje dobara, nije potrebno označiti neoporezive klase, no ako se obavlja knjiženje stjecanja usluga, tada je potrebno na kontu partnera (2210) označiti neoporezivu klasu stjecanja usluga (09).

Sve što je knjiženo na partneru (konto npr. 2210) iz EU i **nema oznaku neoporezive klase**, a ima knjiženje na kontima poreza po stjecanju, biti će iskazano u evidencijskim knjigama stjecanja, a na obrascu PDV S će biti iskazano u koloni stjecanja dobara.

Sve što je knjiženo na partneru (konto npr. 2210) iz EU i **ima oznaku 09 neoporezive klase**, a ima knjiženje na kontima poreza po stjecanju, biti će iskazano u evidencijskim knjigama stjecanja, a na obrascu PDV S će biti iskazano u koloni stjecanja usluga.

Knjiženje stjecanja dobara i usluga iz EU može imati knjiženje i na kontu poreza (240) i pretporeza (140), no može imati samo knjiženja na kontu poreza (240) bez knjiženja na kontu pretporeza (140). U knjigu stjecanja ulaze računi koji imaju knjiženje na kontu poreza (240), bez obzira što nema knjiženja na kontu 140.

Postoje i slučajevi kada se dobra nabavljaju od partnera iz EU, koji ima upisani PDV ID (porezni obveznik iz EU), ali nema knjiženja na kontima 140 i 240 (primjer nabave motornog vozila od pravne osobe iz EU, koja je vozilo nabavila od fizičke osobe iz EU po posebnom postupku oporezivanja marže). Tada će se knjiženje obaviti na konto 2210, ali bez proknjiženog poreza na kontu 140 i 240. Takva knjiženja ne ulaze u evidencijske knjige stjecanja i obrazac PDV S.

Knjiženje je potrebno obaviti na posebnu vrstu temeljnica koja se u definicijama knjiga stjecanja navodi s oznakom I – temeljnica se izuzima iz knjige stjecanja i iz obrasca PDV S.

Klasifikacije i metode rada

Novi | Ispravi | Zapiši | Odustani | Obriši | Ispiši | Kopiraj | Osvježi | Excel | Pomoć

Sustav Pdv-a

Podaci | Kontni plan | Dokumenti

Sustav PDV-a Verzija 2013 od 01.07

Povucite zaglavlje stupca ovdje da bi grupirali po tom stupcu

Klasa	Grupa	Element	Konto	U/I	Like*	Odbija se	Stopa	Dug	Pot
URA	SB	NAZIV	Stjecanje - vozila	P				0	0
URA	SB	IZNOS	2210					0	1
URA	SB	POREZ	14022002					1	0
URA	SB	POREZ	24022002					0	1
URA	SB	TEMELJ	URE	I					
URA	SB	TEMELJ	URF	U				0	0
URA	SB	TEMELJ	URP	U				0	0
URA	SB	TEMELJ	URV	U				0	0

Ili se knjiženje obavlja na način da se na stavci konta 2210 upiše neoporeziva klasa 00.

Sva knjiženja koja imaju tu klasu na kontu 2210 ne ulaze u evidencijsku knjigu stjecanja i obrazac PDV S.

Neoporezivo

<

Nakon što ste sve podatke ažurirali i proknjižili u financijskom, pristupate listanju knjiga PDV-a i obradi PDV-a kao i do sada.

Obrada PDV obrasca se radi na isti način, samo što se konta PDV-a, koja ulaze u PDV obrazac, više ne definiraju na samom obrascu, već u kontnom planu se navodi redak iz PDV obrasca na konto poreza.

PRIPREMA XML FILE-a ZA SLANJE NA e-POREZNU

Kada je obrazac gotov potrebno je napraviti XML datoteku za slanje u e-poreznu.

Pripreme prije izrade XML datoteke:

Pustiti skriptu fhPartnerOsobe – RADI CENTAR MCS

Kopirati u XC Odgovorneosobe.exe i ePdvXml.exe - RADI CENTAR MCS

U XC otvoriti direktorij XML – RADI CENTAR MCS

U matičnim podacima partnera otvoriti šifru partnera poreznog obveznika (ako ne postoji) i šifru poreznog zastupnika ako ga imate.

Na tim šiframa, u dodatnim podacima upisati u grupu partnera PO za poreznog obveznika i PZ za poreznog zastupnika. Također je potrebno upisati šifru djelatnosti i šifru porezne uprave.

Ako nemate poreznog zastupnika, nije ga potrebno otvarati u matičnim podacima partnera.

Upis / izmjena podataka o partneru

>Upis / izmjena podataka o partneru

Osnovni podaci | Detalji | Dodatno

Podaci za nadzornu knjigu

Država porijekla

Država uvoza

Broj ugovora

Podaci za PDV obrazac

Grupa partnera

Djelatnost

Porezna uprava

Podaci računa za elektronsko plaćanje

Naziv banke

SWIFT

ZIRO / IBAN IBAN

Šifra zemlje

banke primatelja

Ogustani Zapiši

Obračun PDV-a

Obračun PDV-a Pdv obrazac

Zapiši Priprema Obrazac Excel XML Ovlašteni servis

Rb	Nivo	Sint	Naziv	Osnovica	Porez	Konto osnovice	Konto poreza
01		0	OBRAČUN POREZA U OBAVLJENIM ISPORUKAMA DOBARA I USLUGA U OBRV	0,00	0,00		
02		0		0,00	0,00		
03	A	0	ISPORUKE - UKUPNO (I+II)	1.581.013,78	0,00		
04		0		0,00	0,00		
05	AI	1	I. ISPORUKE KOJE NE PODLJEŽU OPOREZIVANJU I KOJE SU OSLOBOĐENE	0,00	0,00		
06		0		0,00	0,00		
07	AI1	2	1. KOJE NE PODLJEŽU OPOREZIVANJU (čl.2. u sveži s čl.5. i čl.8 st.8. Zakon	0,00	0,00		
08		0		0,00	0,00		
09	AI2	2	2. OSLOBOĐENE POREZA - UKUPNO (2.1+2.2+2.3)	0,00	0,00		
10	AI21*	3	2.1. IZVOZNE - s pravom na odbitak pretporeza (čl.13.st. 1. i 14. Zakona)	0,00	0,00		
11	AI22*	3	2.2. TUZEMNE - bez prava na odbitak (čl.11 Zakona)	0,00	0,00		
12	AI23*	3	2.3. OSTALO - (čl. 13. st. 2.3.4 i 5. Zakona i čl. 73c Pravilnika)	0,00	0,00		
13	AI3*	2	3. ISPORUKE PO STOPI 0 % (čl. 10a. Zakona)	0,00	0,00		
14		0		0,00	0,00		
15	AI1	1	II. OPOREZIVE ISPORUKE - UKUPNO (1+2+3+4+5)	1.581.013,78	165.218,14		
16	AI11*	3	1. ZA KOJE SU IZDANI RAČUNI, NEZARAČ. I VLASTITA. POTROŠNJA	1.533.568,70	153.356,87		26001,
17		0	(čl.2 st.1.toč.1a.1b.1c i 2a.2b.2c i 3.čl.7 st.4. i čl.15.st.8 Zakona) po stopi 10%	0,00	0,00		
18	AI12*	3	2. ZA KOJE SU IZDANI RAČUNI, NEZARAČ. I VLASTITA. POTROŠNJA	0,00	0,00		
19		0	(čl.2 st.1.toč.1a.1b.1c i 2a.2b.2c i 3.čl.7 st.4. i čl.15.st.8 Zakona) po stopi 22%	0,00	0,00		
20	AI13*	3	3. ZA KOJE SU IZDANI RAČUNI, NEZARAČ. I VLASTITA POTROŠNJA	47.445,08	11.861,27		26006,
21		0	(čl.2 st.1.toč.1a.1b.1c. 2a.2b.2c i 3.čl.7.st.1 i 4. i čl.15.st.8 Zakona) po stopi 25	0,00	0,00		
22	AI14*	3	4. NENEPLAĆNI IZVOZ (čl.13.st.2 i 3. Zakona)	0,00	0,00		
23	AI15*	3	5. NAKNADNO OSLOBOĐENJE IZVOZA U OKVIRU OSOBNOG PUTNIČKOG P	0,00	0,00		
24		0	(čl.21.st.3. Zakona)	0,00	0,00		
25		0		0,00	0,00		
26	B	0	III. OBRAČUNANI PRETPOREZ U PRIMLJENIM ISPORUKAMA DOBARA I USLL	1.328.005,56	282.671,85		
27		0		0,00	0,00		
28	B1 *	1	1. PRETPOREZ U PRIMLJENIM RAČUNIMA (čl.20.st.1.9. i 10. Zakona) po stc	328.863,60	32.886,36		16004
29	B2 *	1	2. PRETPOREZ U PRIMLJENIM RAČUNIMA (čl.20.st.1.9. i 10. Zakona) po stc	0,00	0,00		

Na PDV-obrazcu na sličici telefona upisati podatke (porezna uprava treba biti broj, ako se ne zna točan onda upisati bilo koji pa će na e-poreznoj ponuditi odabir)

Klikom na sličicu crvenog telefona  možete upisati odgovornu osobu na način da kliknete na tipku . Nakon što upišete podatke pojavit će se sličica diskete  na kojoj možete spremiti podatke.

Odgovorne osobe

Porezni obveznik

Šifra: 00003 Naziv: Porezni obveznik

Ulica: Ilica 1 Broj: Grad: ZAGREB

Porezna uprava: 432 Šifra djelatnosti: 1234 OIB: 11223344553

Odgovorna osoba

1 of 1

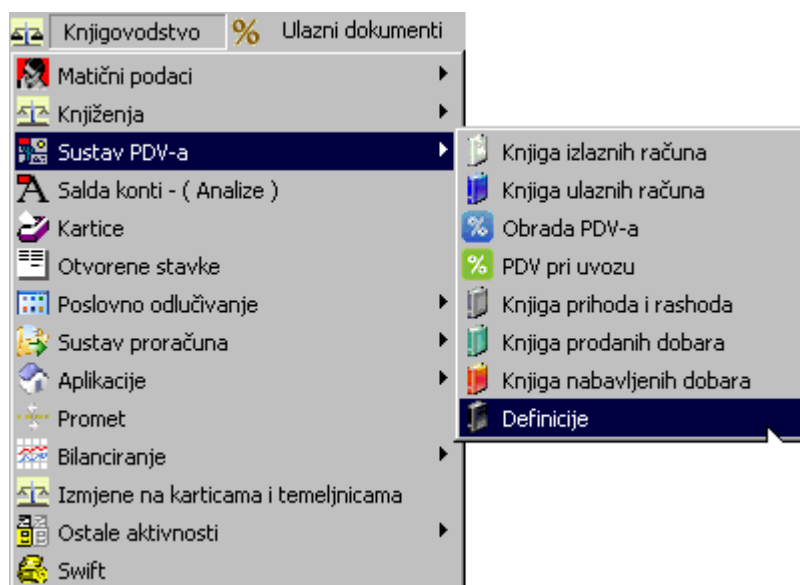
Ime: Ivana Telefon: +38511121123

Prezime: Ivić Email: ivana.ivic@firma.hr

Funkcija: voditelj računovodstva Odgovoran za: PDV obrazac

Ime	Prezime	Funkcija	Telefon	Email	Ovlaštenje
Ivana	Ivić	voditelj rač...	+38511121...	ivana.ivic@firma.hr	PDV

U definicijama poreznih knjiga



Potrebno je upisati podatke koji će se ispisivati na dnu PDV obrasca:

Filter: PDVOB Traži: Odbija se: Pot:

Klasa	Grupa	Element	Konto	U/I	Like*	Odbija se	Stopa	Dug	Pot
PDVOB	A	NAZIV	PDV OBRAZAC						
PDVOB	B	POREZNA	NOVI ZAGREB					1	-1
PDVOB	C	OZNAKA	432						
PDVOB	D	SASTAVIO	Ivana Ivić					1	-1
PDVOB	E	POTPISNIK	Petar Perić					1	-1
PDVOB	F	KONTAKT	+38511121123/+38511131132/ivana.ivic@firma.hr						

☐ povrat: _____ Kn OBRAČUNI SASTAVIO (ime, prezime i potpis) Ivana Ivić	☐ predujam _____ Kn KONTAKT (Tel./fax/mail) +38511121123/+38511131132/ivana.ivic@firma.hr	☐ ustup povrata _____ Kn POTPIS Petar Perić
---	---	---

Nakon toga se pritisne na XML – program će ponuditi odabir direktorija na lokalnom računalu na kojem će XML datoteka biti spremljena i spremna za izvoz u e-poreznu.

Obračun PDV-a

Obrada Pdv-a | Pdv obrazac

Rb	Nivo	Sint	Naziv	Osnovica	Porez	Konto osnovice
01		0	OBRAČUN POREZA U OBAVLJENIM ISPORUKAMA DOBARA I USLUGA U OBR	0,00	0,00	
02		0		0,00	0,00	
03	A	0	ISPORUKE - UKUPNO (I+II)	1.581.013,78	0,00	
04		0		0,00	0,00	
05	AI	1	I. ISPORUKE KOJE NE PODLJEŽU OPOREZIVANJU I KOJE SU OSLOBOĐENE	0,00	0,00	
06		0		0,00	0,00	
07	AI1	2	1. KOJE NE PODLJEŽU OPOREZIVANJU (čl.2. u svezi s čl.5. i čl.8 st.8. Zakon	0,00	0,00	
08		0		0,00	0,00	
09	AI2	2	2. OSLOBOĐENE POREZA - UKUPNO (2.1+2.2+2.3)	0,00	0,00	
10	AI21*	3	2.1. IZVOZNE - s pravom na odbitak pretporeza (čl.13.st. 1. i 14. Zakona)	0,00	0,00	
11	AI22*	3	2.2.TUŽEMNE - bez prava na odbitak (čl.11 Zakona)	0,00	0,00	
12	AI23*	3	2.3.OSTALO - (čl. 13.st. 2.3.4 i 5. Zakona i čl. 73c Pravilnika)	0,00	0,00	
13	AI3*	2	3. ISPORUKE PO STOPI 0 % (čl. 10a. Zakona)	0,00	0,00	
14		0		0,00	0,00	
15	AI1	1	II. OPOREZIVE ISPORUKE - UKUPNO (1+2+3+4+5)	1.581.013,78	165.218,14	

POSEBNE EVIDENCIJE

U definicijama knjiga je za posebne evidencije potrebno složiti definiciju, kako bi mogli dobiti na knjigama URA potrebne evidencije o stjecanju, tuzemnom prijenosu porezne obveze, stjecanju usluga i sl.

Primjer definicije je dolje prikazan. Uvjet je da Klasa ima oznaku URA, a da Grupa ima oznaku od dva znaka, s time da prvo slovo mora biti veliko slovo S. To mogu biti oznake S1, S2, S3... ili SA, SB, SC...

Ispis evidencija ćete dobiti na knjigama URA, kao i svaku drugu knjigu URA, s time da se obrazac nešto razlikuje.

Klasifikacije i metode rada

Sustav Pdv-a

Sustav PDV-a Verzija: 2013 od 01.07

Klasa: URA Element: TEMELJ U/I: U Stopa:
 Grupa: SA Konto: UK Like*: Dug:
 Odbija se: Pot:

Filter: Traži:

Klasa	Grupa	Element	Konto	U/ I	Like*	Odbija se	Stopa	Dug	Pot
URA	SA	NAZIV	Stjecanje robe	P					
URA	SA	IZNOS	2210					0	1
URA	SA	POREZ	14022005				25	1	0
URA	SA	TEMELJ	UK	U					

Za sve definicije knjiga vrijedi pravilo – u retku naziva knjige u polju U/I

Klasa	Grupa	Element	Konto	U/I
URA	A1	NAZIV	Knjiga URA za kupljena dobra i usluge	B

B znači da program uzima sve račune s definirane temeljnice koji su knjiženi na definiranim porezima i doda račune koji uopće nemaju porez, a knjiženi su na definiranim temeljnicama.

P znači da program uzima samo račune s definirane temeljnice koji su knjiženi na definiranim porezima.