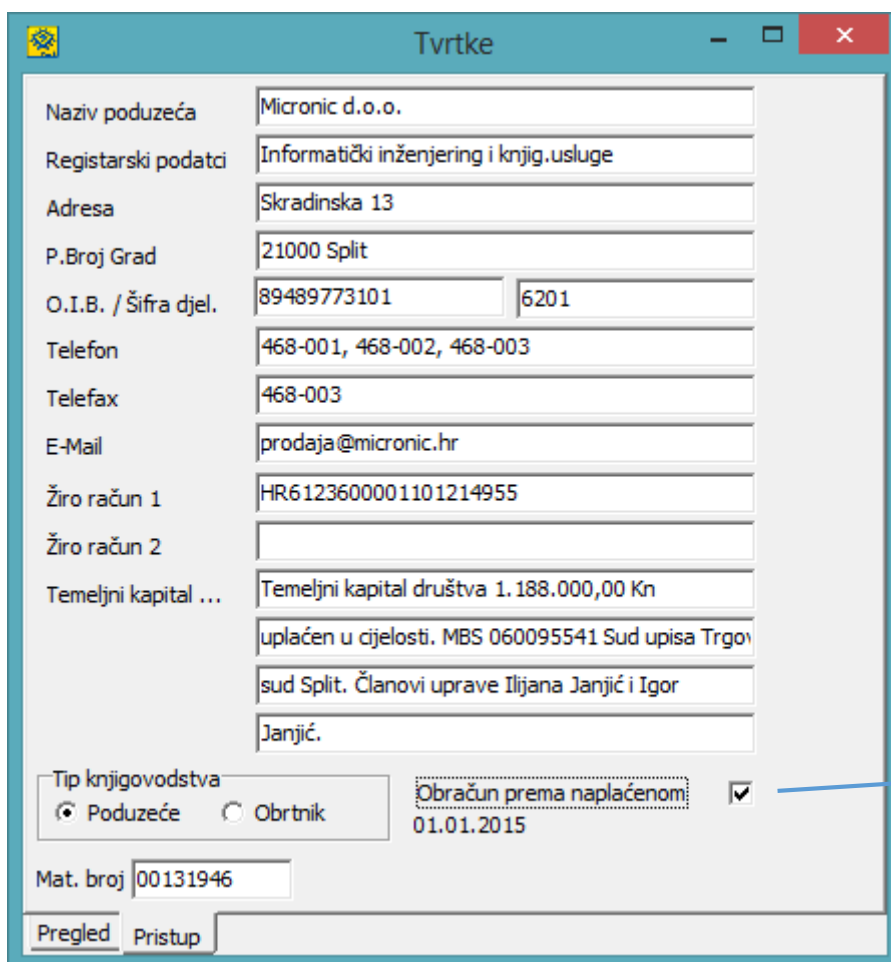


Nova verzija KIS 4 WIN 2.04.059 – promjene Zakona o PDV-u

Korisnici koji prelaze na obračun poreza po naplaćenim računima

1. U osnovnim podacima o poduzeću trebate aktivirati Obračun prema naplaćenim naknadama. Aktivacijom tog parametra program vodi računa da u obračun poreza ulaze samo oni računi koji su naplaćeni te da u pretporez ulaze samo oni primljeni računi koji su plaćeni.



Naziv poduzeća	Micronic d.o.o.
Registarski podatci	Informatički inženjering i knjig.usluge
Adresa	Skradinska 13
P.Broj Grad	21000 Split
O.I.B. / Šifra djel.	89489773101 6201
Telefon	468-001, 468-002, 468-003
Telefax	468-003
E-Mail	prodaja@micronic.hr
Žiro račun 1	HR6123600001101214955
Žiro račun 2	
Temeljni kapital ...	Temeljni kapital društva 1.188.000,00 Kn uplaćen u cijelosti. MBS 060095541 Sud upisa Trgov sud Split. Članovi uprave Ilijana Janjić i Igor Janjić.
Tip knjigovodstva	<input checked="" type="radio"/> Poduzeće <input type="radio"/> Obrtnik
Obračun prema naplaćenom:	<input checked="" type="checkbox"/> 01.01.2015
Mat. broj	00131946

Pregled Pristup

Potrebno označiti kako bi program obračunavao PDV prema naplaćenim naknadama

Aktiviranjem ovog parametra na svim izlaznim dokumentima dodat će se komentar propisan Zakonom - „obračun prema naplaćenju naknadi“. Tekst će se ispisati na svim izlaznim računima iznad svih ostalih napomena neposredno ispod ukupnog iznosa prodajne vrijednosti. Korisnike koji su ovaj komentar unijeli u Napomenu kroz definiciju izlaznih dokumenata molim da ga izbrišu iz napomene jer će biti ispisan dva puta. Članak 125/i stavak 5 - Poveznica <http://www.zakon.hr/z/186/Zakon-o-porezu-na-dodanu-vrijednost>

2. **GOTOVINSKI IZLAZNI DOKUMENTI** – dokumente koji odmah idu u obračun PDV-a potrebno je označiti na dolje opisani način kako bi se PDV obračunao odmah po izdavanju računa. Primjeri takvih izlaznih dokumenata su utržak maloprodaje, račun maloprodaje, utržak ugostiteljstva, račun ugostiteljstva te gotovinski račun iz bilo kojeg modula.

KAKO OZNAČITI?

Dokumenti

◀ ▶ + - ✓ ✕ ↻ **Pristup (F12)**

Vrsta dokumenta: Fisk Vr.Dok.

Naziv dokumenta:

Naslov dokumenta:

Naslov dokumenta (Ino):

Robni dokument:

Dokument ima stavke:

Prenos nabavne cijene:

Predznak+ (uvećava stanje):

Dokument: Ulazni Troškovi Usluge Izlazni Likvidatura

Dokument ažurira: Zalihe Rezervacije Ništa

Dokument donosa: Komentar na dnu dokumenta

Izvoz:

Promjena cijene:

Nivelacija nabave:

Ulazi u knjigu popisa:

Grafičko zaglavlje:

Proknjiži plaćanje (IRA/KPI):

Provjera OIB-a:

Obrazac izvješća: Cijena Rabat Porez Ispis rabata Rab+Rab1

Dokument vidljiv u ...: FIN UGO USL VLP PDG LIK MLP www

Pregled Pristup Temeljnica URA/IRA

Ovom oznakom porez po označenim dokumentima ide odmah u obračun PDV-a kao obveza poreza.

KORISNICI KOJI OSTAJU U SUSTAVU OBRAČUNA PDV-A PO FAKTURIRANIM RAČUNIMA

1. Za korisnike koji ostaju u istom sistemu obračuna PDV-a ništa se ne mijenja.

Novost je samo mogućnost oznake dobavljača koji su označeni kao R2 te je pretporez bilo moguće odbiti tek nakon plaćanja računa a od 01/01/2015 pretporez po takvim računima može se odbiti odmah po primitku i knjiženju računa. Sukladno tome potrebno je u podacima o partneru definirati kao na slici u nastavku.

Partneri

Šifra: 3848 TIP R 2 Obračun prema fakturiranim 1.1.2015

Naziv: Arena obrt za trgovinu i uslug

Adresa: Kralja Zvonimira 31

Grad: IMOTSKI

P.Br.:

Država: HR Teritorij: Domaći

OIB: 33162541161 Por br.:

GLN: M.B.:

Ovom oznakom od naznačenog datuma pretporez po primljenim računima odbija se odmah a do naznačenog datuma po naplaćenom kako se ne bi poremetili obračuni u prethodnim poslovnim godinama.

Naime kako Zakon nije jasno precizirao što sa R2 računima nakon ulaska u EU dio korisnika je nastavio po starom a dio korisnika je otvorao nove partnere sa novim oznakama za račune primljene nakon tog datuma. U svakom slučaju prema Zakonu jasno je da se nakon 01/01/2015 pretprez po takvim računima može odmah odbiti bez obzira na plaćanje računa.

<http://www.zakon.hr/z/186/Zakon-o-porezu-na-dodanu-vrijednost>

ZA SVE KORISNIKE – JOŠ JEDNOM NAPOMENA KAKO OZNAČITI RAČUN DA JE PLAĆEN PRILIKOM KNJIŽENJA IZVODA

BITNO ZA

1. **KORISNIKE KOJI PRELAZE NA OBRAČUN PDV-a PREMA NAPLAĆENIM NAKNADAMA** jer će platiti porez samo na račune koji su naplaćeni ali i obračunati pretporez samo na primljene plaćene račune.

Proknjižite izvod te se pozicionirajte na račun dobavljača/kupca, klik na meni Knjiženja/Ura/Ira Plaćanja ili skraćenica Ctrl+F4. Otvorit će se prozor kao na slici dolje sa pregledom svih neplaćenih računa konkretnog dobavljača/kupca. NAPOMENA – za tvrtke koje od 01/01/2015 šprelaze u sustav obračuna PDV-a prema naplaćenim naknadama pojavit će se neplaćeni računi samo od 01.01.2015. Pozicionirajte se na račun koji je plaćen i tipkom ENTER potvrdite plaćanje. Na vrhu ekrana u svakom je trenutku vidljiv iznos koji je uplaćen te saldo koji još nije raspoređen na račune. Ukoliko se jednom uplatom zatvara više računa program dopušta zatvaranje sve dok se ne potroši saldo. U donjem dijelu ekrana program sam upisuje datum plaćanja (datum izvoda), iznos, pdv... U izvodu račun dobije oznaku da je plaćen (podcrtan i označen BOLD), a u knjizi Ura/Ira račun je obojan zeleno te prema datumu plaćanja ide u PDV obrazac.

PRENOS U URU

IZNOS :				SALDO :			
3.454,64				1.457,77			
Broj dok.	Dat.Rač.	Dat.Dos.	Partner	Iznos	Porez	Porez (10%)	Porez (5%)
UVP-225-V01/21894	18.05.2004	18.05.2004	MICROLINE	1.579,90	284,90	0,00	
UVP-47-V01/002355	26.01.2006	26.01.2006	MICROLINE	3.622,73	653,28	0,00	
UVP-64-V01/0106003831	09.02.2006	09.02.2006	MICROLINE	1.660,68	299,47	0,00	
UVP-330-V01/0106-02126	22.08.2006	22.08.2006	MICROLINE	1.021,84	184,27	0,00	
UVP-192-V01/017055	11.06.2007	11.06.2007	MICROLINE	2.526,74	455,64	0,00	
UVP-224-V01/018610	28.06.2007	28.06.2007	MICROLINE	1.380,81	249,00	0,00	
▶ UVP-223-V01/0107019333	05.07.2007	05.07.2007	MICROLINE	1.996,87	360,09	0,00	
Datum pl.	Iznos	P.D.V.	P.D.V. (10%)	Porez (5%)	Neoporezivo	Plaćanje	
▶ 07.01.2015	1.996,87	360,09	0,00	0,00	0,00	Z	