

Pregled obračuna PDV - Obrazac POPDV

Uvodne napomene

U ovom upustvu će biti objašnjenje sve promene u softveru koje će omogućiti kreiranje obrasca POPDV. U ovom upustvu se nećemo baviti knjigovodstvenim aspektima novog pravilnika o PDV-u.

Sve procedure i način rada u softveru a koji se ticao dosadašnjeg rada sa PDV-evidencijama i dalje ostaju važeće. Sve promene koje su urađene su zapravo dodaci na postojeći način rada.

Šifarnik POPDV

Ovaj šifarnik je prilagođen obrascu POPDV na sledeći način: Za svaki stavku iz POPDV obrasca na koju je moguće proknjižiti neki iznos postoji stavka u šifarniku POPDV u programu. Na ovaj način korisniku je omogućeno da prilikom rada sa dokumentima bira na koji način će se iznosi sa tog dokumenta proknjižiti u ovu evidenciju. Ovo je slično kao i kod izbora vrste evidencije na dokumentima stim da se vrsta evidencije odnosila na ceo dokument a šifarnik popdv će moći da se bira na samoj stavci dokumenta. O samom načinu rada sa dokumentima i upotrebom ovog šifarnika više u sledećim poglavljima. U nastavku su slike koje ilustruju vezu između šifarnika i obrasca.

Na prvoj slici vidimo kako izgleda šifarnik u programu iz kojeg će korisnik birati podatak u dokumentima dok je na drugoj slici izvod iz obrasca koje odgovaraju ovim stavkama.

Sifra Reda	Opis
1.1	Promet dobara koja se otpremaju u inostranstvo, uključujući i povecanje, odnosno smanjenje naknade za taj promet
1.2	Promet dobara koja se otpremaju na teritoriju Autonomne pokrajine Kosovo i Metohija, uključujući i povecanje, odnosno smanjenje naknade za taj promet
1.3	Promet dobara koja se unose u slobodnu zonu i promet dobara i usluga u slobodnoj zoni, uključujući i povecanje, odnosno smanjenje naknade za taj promet
1.4	Promet dobara i usluga, osim iz tac. 1.1 do 1.3, uključujući i povecanje, odnosno smanjenje naknade za taj promet
1.6	Promet dobara i usluga bez naknade
1.7	Naknada ili deo naknade naplaćen pre izvršenog prometa (avans)
2.1	Promet novca i kapitala, uključujući i povecanje, odnosno smanjenje naknade za taj promet
2.2	Promet zemljišta i davanje u zakup zemljišta, uključujući i povecanje, odnosno smanjenje naknade za taj promet
2.3	Promet objekata, uključujući i povecanje, odnosno smanjenje naknade za taj promet
2.4	Promet dobara i usluga, osim iz tac. 2.1 do 2.3, uključujući i povecanje, odnosno smanjenje naknade za taj promet
2.6	Promet dobara i usluga bez naknade
2.7	Naknada ili deo naknade naplaćen pre izvršenog prometa (avans)
3.1	Prvi prenos prava raspolažanja na novoizgradjenim gradjevinskim objektima za koji je poreski dužnik obveznik PDV koji vrši taj promet
3.2	Promet za koji je poreski dužnik obveznik PDV koji vrši taj promet, osim iz tacke 3.1
3.3	Prenos prava raspolažanja na gradjevinskim objektima za koji obveznik PDV koji vrši taj promet nije poreski dužnik
3.4	Promet za koji obveznik PDV koji vrši taj promet nije poreski dužnik, osim iz tacke 3.3
3.5	Povecanje osnovice, odnosno PDV
3.6	Smanjenje osnovice, odnosno PDV
3.7	Promet dobara i usluga bez naknade
3.9	Naknada ili deo naknade koji je naplaćen pre izvršenog prometa i PDV obračunat po tom osnovu (avans)

Napomena: U šifarniku će se nalaziti samo one stavke iz obrasca na koje će biti moguće knjiženje. Stavke kao npr stavke 1.5; 2.5; 3.8 i 3.10 se ne nalaze u šifarniku jer one predstavljaju sume drugih pozicija u obrascu.

У Обрасцу ПОПДВ износи се уписују у динарима, без децимала

1. ПРОМЕТ ДОБАРА И УСЛУГА ЗА КОЈИ ЈЕ ПРОПИСАНО ПОРЕСКО ОСЛОБОЂЕЊЕ СА ПРАВОМ НА ОДБИТАК ПРЕТХОДНОГ ПОРЕЗА		Накнада/вредност
1.1	Промет добара која се отпремају у иностранство, укључујући и повећање, односно смањење накнаде за тај промет	
1.2	Промет добара која се отпремају на територију Аутономне покрајине Косово и Метохија, укључујући и повећање, односно смањење накнаде за тај промет	
1.3	Промет добара која се уносе у слободну зону и промет добара и услуга у слободној зони, укључујући и повећање, односно смањење накнаде за тај промет	
1.4	Промет добара и услуга, осим из тач. 1.1 до 1.3, укључујући и повећање, односно смањење накнаде за тај промет	
1.5	Укупан промет (1.1+1.2+1.3+1.4)	
1.6	Промет добара и услуга без накнаде	
1.7	Накнада или део накнаде наплаћен пре извршеног промета (аванс)	

2. ПРОМЕТ ДОБАРА И УСЛУГА ЗА КОЈИ ЈЕ ПРОПИСАНО ПОРЕСКО ОСЛОБОЂЕЊЕ БЕЗ ПРАВА НА ОДБИТАК ПРЕТХОДНОГ ПОРЕЗА		Накнада/вредност
2.1	Промет новца и капитала, укључујући и повећање, односно смањење накнаде за тај промет	
2.2	Промет земљишта и давање у закуп земљишта, укључујући и повећање, односно смањење накнаде за тај промет	
2.3	Промет објекта, укључујући и повећање, односно смањење накнаде за тај промет	
2.4	Промет добара и услуга, осим из тач. 2.1 до 2.3, укључујући и повећање, односно смањење накнаде за тај промет	
2.5	Укупан промет (2.1+2.2+2.3+2.4)	
2.6	Промет добара и услуга без накнаде	
2.7	Накнада или део накнаде наплаћен пре извршеног промета (аванс)	

	3. ОПОРЕЗИВИ ПРОМЕТ ДОБАРА И УСЛУГА КОЈИ ВРШИ ОБВЕЗНИК ПДВ И ОБРАЧУНАТИ ПДВ	Општа стопа		Посебна стопа	
		Основица	ПДВ	Основица	ПДВ
3.1	Први пренос права располагања на новоизграђеним грађевинским објектима за који је порески дужник обvezник ПДВ који врши тај промет				
3.2	Промет за који је порески дужник обvezник ПДВ који врши тај промет, осим из тачке 3.1				
3.3	Пренос права располагања на грађевинским објектима за који обvezник ПДВ који врши тај промет није порески дужник				
3.4	Промет за који обvezник ПДВ који врши тај промет није порески дужник, осим из тачке 3.3				
3.5	Повећање основице, односно ПДВ				
3.6	Смањење основице, односно ПДВ				
3.7	Промет добара и услуга без накнаде				
3.8	Укупна основица и обрачунати ПДВ за промет добара и услуга (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)				
3.9	Накнада или део накнаде који је наплаћен пре извршеног промета и ПДВ обрачунат по том основу (аванс)				
3.10	Укупно обрачунати ПДВ (3.8+3.9)				

Promene nad šifarnicima - Analitike i komitenti

Šifarnik analitika

U šifarniku analitika je dodata nova kolona šifra POPDV. Ova kolona će se popunjavati samo za analitike koje se koriste u nabavnoj fakturi u delu zavisnih troškova. Prilikom dodavanja zavisnih troškova u nabavnu fakturu program će uzimati podatak o šifri POPDV-a iz tabele analitika. Predlozi za podešavanja ovih analitika će biti dati sa novom verzijom stim da je korisnik u mogućnosti po potrebi iste da promeni.

Analitike										
Šifra	Vrsta	Opis	Konto	Pdv osnovica	Vrste evidencije	Sifra Popdv	Vrsta knjiženja	D/P	Knjizi Porez Cvor	Neaktivan
r010101	Zavisni trosak ▾	troskovi carine	48200	1	16.4			5Dugovno		
r010102	Zavisni trosak ▾	spediterске usluge	43500	0	18a.2			8Dugovno		
r010103	Zavisni trosak ▾	transport robe	43500	0	16.4			9Dugovno		
r010104	Zavisni trosak ▾	inodobavljenici	43600	1	38d.3			7Dugovno		
r010105	Zavisni trosak ▾	dobavljenici u zemlji	43500	0	18a.2			8Dugovno		
r010106	Zavisni trosak ▾	akciza pri uvozu	28200	1	18b.2			6Dugovno		
r010107	Zavisni trosak ▾	lakse pri uvozu	48200	1	18e.4			5Dugovno		

Šifarnik komitenata

U šifarniku komitenata su za potrebe nove PDV evidencije uvedena dva nova polja: Šifra POPDV nab i Šifra POPDV prodaja. U ove kolone se unose vrednosti podrazumevanih šifara POPDV za određene komitente. Za komitente za koje postoje standardni odnosi (klasični kupci i dobavljači) nije neophodno da se popunjavaju ova polja jer će program prilikom kreiranja novog ulaznog ili izlaznog dokumenta dati podrazumevane vrednosti za Šifru POPDV za taj dokument (npr za fakturu će to biti 3.2). Ukoliko imamo sa određenim komitentom takav odnos koji ne spada u standardne onda se takvi komitenti označavaju na ovaj način i prilikom kreiranja dokumenta se podrazumavaju vrednost za polje Šifra PODPV zameni sa vrednošću koja je definisana u šifarniku komitenata.

Komitent - pregled

Šifra:	15	Telefoni:	1	
Kat. šifra:	0189	Mob. telefoni:		
Int. naziv:	M FRIGO SZR	Fax:		
Pun naziv:	SZR M FRIGO	E-mail:		
Kontakt:	1	Homepage:		
Adresa:	Selo DUČIĆ-MIONICA	JMBG/datum:		
P.broj/Mesto:	14243	Žiro racun:	340-11400395-72	
PIB:	102702452	K-D / Kat. osiguranja:	Dobavljač	0 Zaposlen
Mat. broj:	55742561	Komercijalista / Rabat:	0	0
Šifra del.:	PAK: 1	Kredit / Dev. kredit:	0.00	0.00
PDV broj:		Kor. ime / Lozinka:		
Opština:	0	Valuta dana/Rez. dana:	0	0
Regija/Mesto:	0	Cen. osnova / Stara šifra:		
Država:	0	Vrsta zad./Način plać.:		
Nacin zatv.:	Nema zatvaranja	Sifra POPDV nab/prodaja:	8b.2	3.4
Kamate i pop.:	Bez odnosa	Poljoprivrednik:	<input type="checkbox"/>	JBKJS:
Tip komitenta:		Pracenje realizacije:	<input type="checkbox"/>	Neaktivan:
Odg.osoba:		Žiralac:	<input checked="" type="checkbox"/>	Stepen problematicnosti:
Napomena:				0
(F9 - novi red)				

Prihvati Odustani Racuni Lokacije

Osobine programa

U polje 622 je neophodno uneti: za mesečne pdv obveznike stavljate 1 a za tromesečne 3

Maloprodaja MPkomision Proizvodnja Ugostiteljstvo Osn.sredstva HR Sifarnici **Administracija** Prozor Pomoć

Osobine programa

Raširi sve
 Skupi sve

Id	Naziv	
607	Maksimalan broj kolona kod obrasca POPDV	4
615	Pretezni izvoznik (0 - ne, 1 - da)	0
616	Pretezni KIM (0 - ne, 1 - da)	0
617	Poreski savetnik	
618	Poreski savetnik PIB	
619	Poreski savetnik JMBG	
622	Period prevanja poreske prijave (1-mesecni, 3-tromesecni)	1
330	330 Knjigovodstvo - profitni centri	
138	Podrazumevani profitni centar	C
139	Profitni centri u dokumentima obavezni	0
173	Omogucena rastavnica u neproizvodnom magacinu	0
309	Obavezan prof. centar u profakturama	0
310	Obavezan prof. centar u fakturama	0
472	Duzina sifre profitnog centra	0

Administracija

- Grupe i korisnici
- Dokumenti
- Kontrola podataka
- Poreska evidencija
- Vrste knjizenja
- Sema kontiranja
- Tip oznakenaloga
- Sabloni za fin. naloge
- Finansijski bilansi
- Izvestaji
- Nalog zanivelaciju
- Replikacija
- Konfigurisanje Kasa
- Zastita podataka
- Otvaranje nove baze

Osobine programa

Promene u radu sa dokumentima

Prilikom rada sa dokumentima treba obratiti pažnju na nova polja u zaglavlju i stavkama dokumenta a koje se odnose na šifarnik POPDV. Nazivi ovih polja su ili Šifra POPDV ili u nekim slučajevima samo POPDV. Podatak u zaglavlju se popunjava kod određenih dokumenata na osnovu podataka koji su definisani u **Osobinama Programa**. Podatak u zaglavlju sam po sebi nije bitan i služi samo da bi se prilikom popunjavanja stavki korisniku olakšao unos podataka. Podatak koji će se knjižiti u poreske knjige se nalazi na stavkama dokumenta. Prva važna napomena je da na stavkama mogu postojati različite šifre POPDV-a. U primeru koji je dat u jedna stavka definiše troškove telekomunikacionih usluga i to se smatra nabavkom dobara i usluga po opštoj stopi. Međutim na dokumentu se nalazi i obračunata kamata od strane dobavljača pa se ta stavka unosi sa drugom šifrom POPDV-a jer mora biti proknjiženja u poresku knjigu kao odvojena stavka samim tim će se upisati u obrazac POPDV u polje 8v.2

Ukoliko se promeni podatak u zaglavlju automatski će se promeniti sva polja Šifra POPDV u stvckama bez obzira da li su imali različite vrednosti ili ne tako da se ovakva promena ne preporučuje ukoliko su izvršene promene na stavkama dokumenta.

Prilikom snimanja dokumenta program će upozoriti korisnika u slučaju da kombinacija šifre poreza koja je izabrana na stavci i šifre POPDV-a nije definisana u tabeli dozvoljenih kombinacija. Npr na drugoj slici smo za drugu stavku izabrali tarifu poreza 001 (PDV po opštoj stopi) i ostavili smo istu šifru POPDV (ova šifra POPDV-a se odnos na promet na koji ne postoji obaveza obračunavanja PDV-a). Ovakva kombinacija nema smisla jer nema smisla obračunavati PDV a potom ga prikazati u evidenciji neobračunatog PDV. Zato će program prijaviti grešku kao na slici sa napomenom da program ipak dozvoljava da se snimi dokument. Poruka služi samo kao upozorenje!

Finansijski promet

Vrsta dokumenta:	Ul. trosak	Komitent:	TELEKOM SRBIJA	Zatvori		
Radna jedinica:	001	Broj dokumenta:	123	Veza:	123	Nov
Id/Broj:	14	Kor. osnovice:	0.00	Kor. PDV:	0.00	Avans
Datum knjiženja:	06.06.2018	Šifra dev:		Kurs:	1.0000	
Datum dok.:	06.06.2018	Vrsta knjiženja:	Ul. trosak	T. r.:		
Datum prometa:	06.06.2018	Vrsta evidencije:	Nabavka dobara	Nac. plac.:	0	
Datum plaćanja:	06.06.2018	Avanse uplate:	0.00	POPDV:	8a.2	
Broj ugovora:				Br. PDV:	0	
Napomena:						

Klasifikacija

- ESPRESSO KAFA
- ORGANSKE ČOKOLAD
- PEKARSTVO
- POSLASTIČARSTVO
- SIRUPI
- SLADOLED

Šifra	Opis	Količina	Dev. cena	Cena	Rabat	Tar.	Vrednost	Prof.c.	Mesto tr.	Sifra Popdv
1 53140	ptt usluge	1.00	0.00	100.00	0	001	120.00			8a.2
2 56200	kamate	1.00	0.00	15.00	0	010	15.00			8v.2
				115.00	0.00	20.00	135.00			

Finansijski promet

Vrsta dokumenta:	Ul. trosak	Komitent:	TELEKOM SRBIJA	Zatvori		
Radna jedinica:	001	Broj dokumenta:	123	Veza:	123	Nov
Id/Broj:	14	Kor. osnovice:	0.00	Kor. PDV:	0.00	Avans
Datum knjiženja:	06.06.2018	Šifra dev:		Kurs:	1.0000	
Datum dok.:	06.06.2018	Vrsta knjiženja:	Ul. trosak	T. r.:		
Datum prometa:	06.06.2018	Vrsta evidencije:	Nabavka dobara	Nac. plac.:	0	
Datum plaćanja:	06.06.2018	Avanse uplate:	0.00	POPDV:	8a.2	
Broj ugovora:				Br. PDV:	0	
Napomena:						

Klasifikacija

- ESPRESSO KAFA
- ORGANSKE ČOKOLAD
- PEKARSTVO
- POSLASTIČARSTVO
- SIRUPI
- SLADOLED

Šifra	Opis	Količina	Dev. cena	Cena	Rabat	Tar.	Vrednost	Prof.c.	Mesto tr.	Sifra Popdv
1 53140	ptt usluge	1.00	0.00	100.00	0	001	120.00			8a.2
2 56200	kamate	1.00	0.00	15.00	0	001	18.00			8v.2
				115.00	0.00	23.00	138.00			

Paznja!

Na dokumentu postoje loše kombinacije poreskih stopa i sifara popdv. Ukoliko proknjizite ovakav dokument moguce je neispravno knjizenje u poresku evidenciju

Specifičnosti kod dokumenta Nabavna Faktura

U cilju usaglasavanja sa Zakonom o izmenama i dopunama Zakona o porezu na dodatu vrednost („Sluzbeni glasnik RS“, br. 113/17) unete se novine u nacin unosa i evidentiranja uvoznih faktura.

U zaglavlju nabavne fakture se nalazi novo polje **POPDV - Ovo polje se obavezno popunjjava.**

Nabavna fakturna

R. jedinica:	Osnovna	Komitent:	OZMER PASTACILIK VE ICECEK URUNLERİ	0	ULRAC 14	Zatvori	Dokumenti
Id/Broj:	21	T.R.:		Br. dok:	20170008337	Rj za dobav:	
Magacin:	Trgovina VP	Valuta/Kurs:	EUR	Br. otp/br. nal:	0	Ci:	0
Datum dok.:	01.06.2018	Kontrolni iznos:	0.00	Vrsta evidencije:	Uvoz	Oblik uvoza:	0
Datum knj.:	01.06.2018	Korekcija osn.:	0.000	Vrsta knjiženja:	Ino - samostalne dž.	Paritet:	0
Valuta pl.:	03.01.2018	Korekcija PDV:	0.000	POPDV:	6.2.1	Način pl.:	
Komerc:	..	Ino:	<input checked="" type="checkbox"/>	Prenos:	<input checked="" type="checkbox"/>	Povrat dobavljacu:	<input type="checkbox"/>
						Izaznici mag.:	<input type="checkbox"/>

Ovo je opcija koja određuje način knjženja poreza u KPR. Podatak unet u ovom polju prepisuje se u stavkama, ali ga je tamo moguće izmeniti.

Moguce je da se za datog komitenta popuni šifra POPDV u šifarniku komitenata, pa ce se u tom slučaju i ovo polje automatski popuniti tom vrednošću. Za komitente koji su uvek ino dobavljadi za robu, u sifarniku komitenata potrebno je uneti sifru 6.2.1

Komitent - pregled

Šifra:	610	Telefoni:	1
Kat. šifra:		Mob. telefoni:	
Int. naziv:	OZMER PASTACILIK VE ICECEK URUNLERİ	Fax:	
Pun naziv:	OZMER PASTACILIK VE ICECEK URUNLERİ	E-mail:	
Kontakt:	1	Homepage:	
Adresa:	Şerifali, 34775 Ümraniye	JMBG/datum:	
P.broj/Mesto:	1	Žiro racun:	
PIB:		K-D / Kat. osiguranja:	Kup+Dob
Mat. broj:		Komercijalisti / Rabat:	
Šifra del.:	PAK:	Kredit / Dev. kredit:	0.00 0.00
PDV broj:	<input checked="" type="checkbox"/>	Kor. ime / Lozinka:	
Opština:	0	Valuta dana/Rez. dana:	0 0
Regija/Mesto:	0 0	Cen. osnova / Stara šifra:	
Država:	0	Vrsta zad./Način plać.:	
Nacin zatv.:	Nema zatvaranja	Sifra POPDV nab/prodaja:	6.2.1
Kamate i pop.:	Bez odnosa	Poljoprivredni:	<input type="checkbox"/>
Tip komitenta:		Pracenje realizacije:	<input type="checkbox"/>
Odg.osoba:		Žiralač:	<input checked="" type="checkbox"/> tepen problematicnosti: 0
Napomena:	(F9 - novi red)	Neaktivan:	<input type="checkbox"/>

Prihvati Odustani Racuni Lokacije

Ako to nije slučaj ovo polje će biti postavljeno na 8a.2, ali je moguće promeniti po potrebi, odabirom iz padajuće liste ovog polja u nabavnoj fakturi.

Nabavna fakura

R. jedinica: Osnovna	Komitent: OZMER PASTACILIK VE ICECEK URUNLERİ	0 ULRAC 14
Id/Broj: 21	T.R.: Broj dok: 20170008337	Rj za dobav.:
Magacin: Trgovina VP	Valutu/kurs: EUR 118.4727	Br. otp/br. nal.: 0
Datum dok: 01.06.2018	Kontrolni iznos: 0.00	Vrsta evidencije: Uvoz
Datum knj.: 01.06.2018	Korekcija osn.: 0.000	Oblik uvoza: 0
Valuta pl.: 03.01.2018	Korekcija PDV: 0.000	PopDV: 6.2.1
Komerc: ..	Ino: <input checked="" type="checkbox"/> Prenos: <input type="checkbox"/> Povrat dobavljacu: <input type="checkbox"/> Povrat od kupca: <input type="checkbox"/>	Izlazni mag: <input type="checkbox"/> R: <input checked="" type="checkbox"/> F: <input checked="" type="checkbox"/>
Napomena:		

Klasifikacija	R.br.	Komitent	V. dok.	Sifra Popdv	Konto	Broj dok.	Datum	Valuta	Dev.	Iznos dev.	Kurs	Izn. bez PDV	Tar.p.	PDV	Pdv osn.	P. odbitak	Kpr	Car osn.
ESPRESSO KAF		1 UPRAVA CARINA REPUBLIKE SRBIJE r010101	6.4	48201	64	03.01.18	11.01.18		0.0000	0.0000	75,513.66	001	140,958.83	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
ORGANSKE ČOKOLA		2 NEPTUN LOGISTIC PDPU DOO r010103	8v.2	43500	690	01.01.18	01.01.18		0.0000	0.0000	36,000.00	003	7,200.00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
PEKARSTVO		3 INTERSPED - B	r010102	8v.2	43500	19/1016	03.01.18	10.01.18		0.0000	0.0000	980.00	010	0.00	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
POSLASTIČARSTVO		4 INTERSPED - B	r010102	8a.2	43500	19/1016	03.01.18	10.01.18		0.0000	0.0000	9,082.00	001	1,816.40	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
SIRUPI												121,575.66		22302.732				6,000.00
SLADOLED																		
	na	Fak. Cena Sa Pdv	Rabat	Cena (dev.)	Uli. cena	Nab. cena	Cena sa PDV	Tar.	Marža %	Prod. cena	Devprod.cena	Mp Cena	Zav%	Pdv	Cena pren.	Komerc	Sifra Popdv	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.75	287.67	286.50	001	70.33	490.00	4.14	0.00	1.43	56.724	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	63.32	470.00	3.97	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00	1.43	56.747	239.10	100	6.2.1	
	2.02	0.00	0.00	2.02	238.84	287.78	286.61	001	70.27	490.00	4.14	0.00						

Red.br. 2 = unos dokumenta **Racun speditera**

Račun speditera se unosi u onoliko redova koliko ima iskazanih poreskih tarifa. To znači da ako je na racunu iskazan trosak speditera bez poreza i sa 20 % poreza, onda će se i u nabavnu fakturu uneti dva reda, za svaku vrstu poreza posebno.

- V.dok = izabrati r010102 spediterski trosak
- Sifra Popdv - automatski se popunjava izborom vdok sifrom 8a.2 za trosak sa 20% poreza, po potrebi promeniti
- Konto – automatski se popunjava izborom vdok, po potrebi promeniti
- Izn.bez PDV – uneti iznos osnovice sa racuna speditera
- Tar.p. – uneti stopu sa racuna speditera
- PDV – automatski se obracunava izborom tarife
- Cekira se: P.odbitak, Kpr. (II i III polje)

Red.br.3 = unos dokumenta **Racun prevoznika (V31) i svi ostali troskovi koji su usli u carinsku osnovicu**

- V.dok = obavezno izabrati r010103 transport robe
- Sifra Popdv - automatski se popunjava izborom vdok sifrom 8v.2, po potrebi promeniti
- Konto – automatski se popunjava izborom vdok, po potrebi promeniti
- Izn.bez PDV – uneti iznos obracunatog prevoza do granice – (V)(31) (videti podatak u polju 44 JCI - a)
- Tar.p – **obavezno izabrati tarifu 003**
- PDV – automatski se obracunava (predstavlja deo carinskog PDV-a)
- Cekiraju se: Pdv.osn., P.odbitak, Kpr., Car.osn. (sva 4 polja)

Red.br.4 = unos dokumenta **Racun prevoznika (V81) i ostali troskovi koji ulaze samo u carinski PDV**

- V.dok = izabrati r010103 transport robe
- Sifra Popdv - automatski se popunjava izborom vdok sifrom 8v.2, po potrebi promeniti
- Konto – automatski se popunjava izborom vdok, po potrebi promeniti
- Izn.bez PDV – uneti iznos obracunatog prevoza od granice do prvog odredista – (V)(81)
- Tar.p – obavezno izabrati tarifu 003
- PDV – automatski se obracunava (predstavlja deo carinskog PDV-a)
- Cekiraju se: Pdv.osn., P.odbitak, Kpr. (prva tri polja)

Red.br.5 = unos dokumenta **Racun prevoznika (trosak prevoznika koji ne ulazi u carinski obracun)**

- V.dok = izabrati r010105 dobavljac u zemlji
- Sifra Popdv - automatski se popunjava izborom vdok sifrom 8a.2, po potrebi promeniti
- Konto – automatski se popunjava izborom vdok, po potrebi promeniti
- Izn.bez PDV – uneti iznos osnovice obracunatog troska
- Tar.p – izabrati tarifu (001)
- PDV – automatski se popunjava izborom tarife
- Cekiraju se: P.odbitak, Kpr. (II i III)

Šifra POPDV u robnim stawkama - U ovo polje unosimo odgovarajuću šifru POPDV koja određuje način knjiženja poreza u KPR. Inicijalno će se popuniti podatkom unetim u zaglavje dokumenta, ali je moguće promeniti taj podatak klikom na padajuću listu i izborom odgovarajuće šifre.

Način knjiženja poreza u KPR određuje se šifrom POPDV u robnim stawkama, polje u zaglavju služi samo radi lakše i brže obrade dokumenta. Ukoliko su sve stavke sa istom šifrom POPDV onda nema potrebe tu kolonu popunjavati u stawkama. Ako za neke od stavki treba drugaciju šifru POPDV, samo njih treba promeniti. U dokumentu se mogu

nalaziti stavke sa različitom šifrom POPDV i softver će u KPR-u kreirati onoliko redova koliko ima različitih šifara POPDV u stavkama.

Ukoliko se promeni podatak u zaglavlju automatski će se promeniti sva polja Šifra POPDV u robnim stavkama bez obzira da li su imali različite vrednosti ili ne tako da se ovakva promena ne preporučuje ukoliko su izvršene promene na stavkama dokumenta.

Ako se prilikom dodavanja stavki odabere kombinacija tarife poreza i šifre POPDV koja nije definisana u tabeli dozvoljenih kombinacija program će prijaviti grešku.

Poruka služi samo kao upozorenje i dokument je moguće snimiti!

Zbog toga je potrebno posebno obratiti pažnju da ova kombinacija bude ispravno popunjena.

Promene nad KPR i KIR evidencijama i knjiženje dokumenata

Knjiženje dokumenata: Knjiženje dokumenata je promenjeno samo kod poreskog knjiženja, tj knjiženja u poreske evidencije KPR i KIR. Promena se sastoji u tome da se umesto kao do sada za svaki dokument generiše jedan red u poreske knjige sada postoji mogućnost da se dobije više redova u poreskim knjigama. Broj redova zavisi od broja različitih šifara POPDV na stavkama dokumenta.

Robna i finansijska knjiženja nisu pretpela značajne izmene.

Na primeru ulazne fakture iz prethodnog poglavlja objasnićemo na koji način se vrši knjiženje u KPR. Za knjiženja u KIR važi potpuna analogija sa ovim primerom. Primer je dat u dve slike zbog preglednosti. Na prvoj slici se vidi da za jedan dokument za brojem 123 imamo dva reda sa različito popunjениm poljima. U prvo redu se nalazi proknjiženja kamata koja ulazi u kolonu Oslobođen PDV dok je u drugom redu proknjižena nabavka po opštoj stopi pdv-a. Na drugoj slici vidimo kako je urađeno razvrstavanje po različitim šiframa POPDV. U KPR i KIR će se knjižiti onoliko redova koliko imamo različitih šifara POPDV.

KPR																	
Rj:	Period:																
Vrsta evidencije:	Od:	01.01.2018															
Vrsta dokumenta:	To:	06.06.2018															
Vrsta pregleda: Pojedinačno																	
Šrni broj	Broj racuna	Id racuna	Komiten	Mesto	Pib	Ukupan iznos sa PDV	Osloboden PDV	Ulaz ne PDV obveznika	Osloboden Uvoz	Ukupan Pdv	Osnovica sa odbitkom OS	Porez sa odbitkom OS	Osnovica sa odbitkom PS	Porez sa odbitkom PS	Osnovica Pdv koji može da se odbije	Iznos prethodnog Pdv sa odbitkom	C
	123	832 TELEKOM SRBIJA	1		100002887	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	123	832 TELEKOM SRBIJA	1		100002887	120.00	0.00	0.00	0.00	20.00	100.00	20.00	0.00	0.00	100.00	20.00	
						135.00	15.00	0.00	0.00	20.00	100.00	20.00	0.00	0.00	100.00	20.00	

KPR															
Rj: Period: Pregled Prebac u sledeći period															
Vrsta evidencije: Od: 01.01.2018															
Vrsta dokumenta: Do: 06.06.2018															
Vrsta pregleda: Pojedinačno															
Ulog Pdv elbna Stopa	Osnovica za pdv uvoz	Iznos pdv uvoz	Osnovica Uvoz Opsta Stopa	Iznos Pdv Uvoz Opsta Stopa	Osnovica Uvoz Posebna Stopa	Iznos Pdv Uvoz Posebna Stopa	Osnovica PDV poljoprivreda	Iznos PDV poljoprivreda	Vrsta evidencije	Sifra Popdv					
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Nabavka dobara i usluga	8v.2	U				
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Nabavka dobara i usluga	8a.2	U				
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00							

Pregled KPR: U zaglavlju izveštaja je dodato novo polje **Vrsta pregleda** kojom određujemo na koji način želimo da posmatramo dokumenta koja su proknjižena. Ukoliko izaberemo za vrstu pregleda izbor **Pojedinačno** onda dobijamo redove onako kako su proknjiženi razdvojeni po različitim šiframa POPDV-a. Ovaj primer je dat na prethodnoj slici. Ukoliko pak želimo da uradimo pregled po dokumentima onda se u polje Vrsta Pregleda bira opcija **Grupisano**. Sada program sumira iznose po broju dokumenta i dobijemo zapravo pregled knjige koji smo imali i ranije.

Rj:	Period:	Pregled	Prebac u sledeci period																																																									
Vrsta evidencije:	Od:	01.01.2018																																																										
Vrsta dokumenta:	Do:	06.06.2018																																																										
Vrsta pregleda: Grupisano																																																												
<table border="1"> <thead> <tr> <th>ni broj</th><th>Broj racuna</th><th>Id racuna</th><th>Komentar</th><th>Mesto</th><th>Pib</th><th>Ukupan iznos sa PDV</th><th>Oslободjen PDV</th><th>Ulas ne PDV obveznika</th><th>Oslобodjen Uvoz</th><th>Ukupan Pdv</th><th>Osnovica sa odbitkom OS</th><th>Porez sa odbitkom OS</th><th>Osnovica sa odbitkom PS</th><th>Porez sa odbitkom PS</th><th>Osnovica Pdv koji moze da se odobje</th><th>Iznos prethodnog da se odobje</th><th>Pdv sa odbitkom</th><th>Iznos prethodnog pdv bez odbitka</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>123</td><td>832</td><td>TELEKOM SRBIJA</td><td>1</td><td></td><td>100002887</td><td>135.00</td><td>15.00</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>20.00</td><td>100.00</td><td>20.00</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>100.00</td><td>20.00</td><td>20.00</td><td>0.00</td></tr> <tr> <td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>135.00</td><td>15.00</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>20.00</td><td>100.00</td><td>20.00</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>100.00</td><td>20.00</td><td>20.00</td><td>0.00</td></tr> </tbody> </table>				ni broj	Broj racuna	Id racuna	Komentar	Mesto	Pib	Ukupan iznos sa PDV	Oslободjen PDV	Ulas ne PDV obveznika	Oslобodjen Uvoz	Ukupan Pdv	Osnovica sa odbitkom OS	Porez sa odbitkom OS	Osnovica sa odbitkom PS	Porez sa odbitkom PS	Osnovica Pdv koji moze da se odobje	Iznos prethodnog da se odobje	Pdv sa odbitkom	Iznos prethodnog pdv bez odbitka	123	832	TELEKOM SRBIJA	1		100002887	135.00	15.00	0.00	0.00	20.00	100.00	20.00	0.00	0.00	100.00	20.00	20.00	0.00							135.00	15.00	0.00	0.00	20.00	100.00	20.00	0.00	0.00	100.00	20.00	20.00	0.00
ni broj	Broj racuna	Id racuna	Komentar	Mesto	Pib	Ukupan iznos sa PDV	Oslободjen PDV	Ulas ne PDV obveznika	Oslобodjen Uvoz	Ukupan Pdv	Osnovica sa odbitkom OS	Porez sa odbitkom OS	Osnovica sa odbitkom PS	Porez sa odbitkom PS	Osnovica Pdv koji moze da se odobje	Iznos prethodnog da se odobje	Pdv sa odbitkom	Iznos prethodnog pdv bez odbitka																																										
123	832	TELEKOM SRBIJA	1		100002887	135.00	15.00	0.00	0.00	20.00	100.00	20.00	0.00	0.00	100.00	20.00	20.00	0.00																																										
						135.00	15.00	0.00	0.00	20.00	100.00	20.00	0.00	0.00	100.00	20.00	20.00	0.00																																										

Pregled KIR: Poptuno analogno sa KPR i ovde je u zaglavlju izveštaja dodato novo polje **Vrsta pregleda** kojim određujemo način na koji ćemo posmatrati proknjižena dokumenta.

Rad sa PDV prijavom

Rad sa novom PDV prijavom se aktivira preko stavke menija: **Knjigovodstvo-Poreska Evidencija-Obrazac POPDV**.

Ekran se sastoji iz tri celine: Zaglavlja, PDV prijave i Priloga PDV prijave (odgovara obrascu POPDV).

Opis kolona iz Zaglavlja:

Id pdv prijave: Ukoliko korisnik želi da pregleda neku od postojećih prijava u ovu kolonu se unosi ili bira broj iz padajuće liste. U slučaju formiranja nove PDV prijave sistem automatski dodeljuje prvi naredni redni broj.

Poreski period: U slučaju formiranja PDV prijave korisnik bira poreski period za koji želi da formira PDV prijavu. Prilikom izbora perioda polja **datum od** i **datum do** se automatski popunjavaju sa datumima početka i kraja izabranog poreskog perioda. U slučaju pregleda poreske prijave podatak se popunjava na osnovu izabrane prijave.

Godina: Popunjava se godina u kojoj pripada izabrani poreski period u slučaju kreiranja nove PDV prijave ili u slučaju pregleda postojeće godina koja je upisana u PDV prijavu.

Eksportovana: Ovo polje se popunjava ono trenutka kada se PDV prijava eksportuje u xml. Na ovaj način korisnik ima informaciju koja PDV prijava je eksportovana i poslata na sajt poreske.

Broj PDV prijave popravka: Popunjava se ako je čekirano polje Popravka jer u tom slučaju šaljemo izmenjenu PDV prijavu na sajt poreske pa mora da postoji veza sa starom poreskom prijavom.

Popravka: Ovo polje se čekira ukoliko se radi popravka PDV prijave koja je već poslata i predata na sajt poreske.

Povraćaj PDV da: Ukoliko želimo da tražimo od poreske povrat PDV onda se ovo polje čekira. Samo jedno od ova dva polja mogu da budu čekirana.

Povraćaj PDV ne: Ukoliko ne možemo ili ne želimo da tražimo povrat PDV-a onda se čekira ovo polje. Samo jedno od ova dva polja mogu da budu čekirana. *Napomena: Ovo polje kao i prethodno polje se čekira samo ukoliko je pdv obveznik u pretplati.*

■■■ Obrazac OPPDV

Id pdv prijave:	RJ:	Povracaj Pdv da
Poreski period:	Datum od:	<input checked="" type="checkbox"/>
Godina:	Datum do:	Povracaj pdv ne
Eksportovana:	Broj PDV prijave popravka:	Popravka

Opis Akcija koje je moguće pokrenuti:

Akcija Pregled:

Ovu akciju pokrećemo ako želimo da uradimo pregled postojeće PDV prijave. Da bi se ova akcija uspešno izvršila neophodno je da bude popunjeno polje **Id pdv prijave**.

Akcija Formiraj:

Pokretanjem ove akcije formira se nova PDV prijava. Da bi se ova akcija uspešno izvršila neophodno je popuniti polje **Poreski period**. Nakon toga se na osnovu poreskog perioda popunjavaju prozori PDV prijava i prilog pdv prijave na osnovu podataka iz KPR-a i KIR-a.

Akcija Eksport:

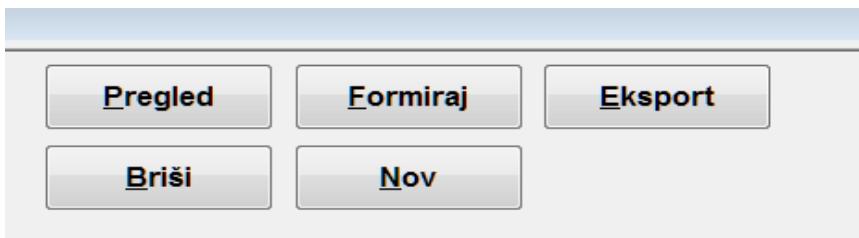
Ovom akcijom radimo eksport PDV prijave u xml datoteku. Prilikom formiranja datoteke program predlaže naziv datoteke u kome je sadržan id pdv prijave radi lakšeg raspoznavanja kreiranih xml datoteka. Ova datoteka se u sledećem koraku prosleđuje na sajt poreske uprave.

Akcija Briši:

Ovo akcijom brišemo postojeću pdv prijavu. Akcije je moguća ako pdv prijava nije eksportovana u xml datoteku. Da bi se akcija uspešno izvršila neophodno je popuniti polje id pdv prijave. Nakon toga program će obrisati iz baze podataka podatke o izabranoj pdv prijavi.

Akcija Nov:

Radi se resetovanje svih prozora u ekranu i priprema forme za kreiranje nove pdv prijave ili pregled postojeće.



Opis prozora PDV prijava:

Ovaj prozor ima poptuno iste podatke kao i stari pregled (koji je i dalje dostupan u programu). Novina je da se sada ovi podaci čuvaju u bazi podataka kao i da je moguće ručno menjanje podataka (ovu mogućnost ne preporučujemo). Ukoliko postoje razlike između pdv prijave i obrasca POPDV kolone u pdv prijave će promeniti boju i to :

- Ukoliko je razlika do 2 dinara onda se iznos boji u plavu boju. Ove razlike su posledica zaokruživanja iznosa. Ovaj problem se rešava popravkom iznosa u pdv prijavi da bi se usaglasili sa iznosima u Obrascu POPDV.
- Ukoliko je razlika preko 2 dinara onda se iznos boji u crvenu boju. U ovom slučaju se verovatno radi o većem problemu i potrebna je detaljna analiza problema i provera knjiženja

REPUBLICA SRBIJA MINISTARSTVO FINANSIJA - PORESKA UPRAVA		Obrazac PPPDV Id prijave: 14
Organizaciona jedinica		
PORESKA PRIJAVA POREZA NA DODATU VREDNOST		
0	ZA PERIOD 01.01.2018	DO 31.03.2018
2018 godina		
Poreski identifikacioni broj (PIB): 106976434 20717033	EUROGEL DOO BEOGRAD BEOGRAD Naziv i adresa	
Iznos naknade bez PDV (u dinarima, bez decimala)		
I. PROMET DOBARA I USLUGA:		
1. I. Promet dobara i usluga koji je oslobođen sa pravom na odbitak prethodnog poreza	001	-1,757.00
2. I. Promet dobara i usluga koji je oslobođen bez prava na odbitak prethodnog poreza	002	0.00
3. I. Promet dobara i usluga po opštoj stopi	003	2,901,720.00
4. I. Promet dobara i usluga po posebnoj stopi	004	849.00
5. ZBIR (1 + 2 + 3 + 4)	005	2,900,812.00
II. PRETHODNI POREZ:		

Opis prozora Prilog PDV prijave:

Redovi u ovom izveštaju se formiraju na osnovu šablona koji je posledica propisanog obrasca POPDV. Trenutno postoji 4 kolone u koje program upisuje podatke (4 je maksimalan broj kolona iz obrasca). Ukoliko se u neko od polja vrednost ne upisuje to polje ima sivu boju. Npr deo 1 obrasca POPDV ima samo jednu kolonu. Samim tim u softveru se popunjava samo vrednosti u koloni vrednost1.

Vrednost kolona se popunjava tako što program zavisno od toga da li se podaci čitaju iz KPR ili KIR sabira sve redove iz ove dve tabele koji imaju odgovarajuću šifru POPDV-a i koji imaju popunjene kolone u odgovarajućim kolonama.

Npr u polje vrednost1 na poziciji 10 sa šifrom POPDV 1.1 se popunjavaju podaci iz tabele KIR tako što se sabiraju sve vrednosti iz polja Oslobodjen PDV sa odbitkom I ni za sve redove koji su proknjiženi sa šifrom POPDV 1.1.

Na ovaj način mogu se i proveriti dobijeni podaci u prilogu.

Prilikom eksporta PDV prijave podaci koji su ovako dobijeni i nalaze sa ekranima će se upisati u xml datoteku.

Prilikom eksporta ove datoteke nasajtu poreske uprave dobijemo sličan prikaz podataka kao i ovom prozoru.

Na drugoj slici je dat primer kada imamo popunjene više od jedne vrednosti. Još jednom napomena svaka vrednost u ovom prozoru odgovara određenom polju iz obrasca POPDV.

Posicija Sif. Reda		Opis	Vrednost1	Vrednost2	Vrednost3	Vrednost4
Zag: 1						
10	1.1	Promet dobara koja se otpremaju u inostranstvo, uključujući i povecanje, odnosno smanjenje naknade za taj promet	-2,119.32	0.00	0.00	0.00 select sum
20	1.2	Promet dobara koja se otpremaju na teritoriju Autonomne pokrajine Kosovo i Metohija, uključujući i povecanje, odnosno smanjenje naknade za taj promet	0.00	0.00	0.00	0.00 select sum
30	1.3	Promet dobara koja se unose u slobodnu zonu i promet dobara i usluga u slobodnoj zoni, uključujući i povecanje, odnosno smanjenje naknade za taj promet	0.00	0.00	0.00	0.00 select sum
40	1.4	Promet dobara i usluga, osim iz tac. 1.1 do 1.3, uključujući i povecanje, odnosno smanjenje naknade za taj promet	362.50	0.00	0.00	0.00 select sum
50	1.5	Ukupan promet (1.1+1.2+1.3+1.4)	0.00	0.00	0.00	0.00 *f1p10+f1p
60	1.6	Promet dobara i usluga bez naknade	0.00	0.00	0.00	0.00 select sum
70	1.7	Naknada ili deo naknade naplacen pre izvršenog prometa (avans)	0.00	0.00	0.00	0.00 select sum
Zag: 2						
80	2.1	Promet novca i kapitala, uključujući i povecanje, odnosno smanjenje naknade za taj promet	0.00	0.00	0.00	0.00 select sum
90	2.2	Promet zemljišta i davanje u zakup zemljišta, uključujući i povecanje, odnosno smanjenje naknade za taj promet	0.00	0.00	0.00	0.00 select sum
100	2.3	Promet objekata, uključujući i povecanje, odnosno smanjenje naknade za taj promet	0.00	0.00	0.00	0.00 select sum
110	2.4	Promet dobara i usluga, osim iz tac. 2.1 do 2.3, uključujući i povecanje, odnosno smanjenje naknade za taj promet	0.00	0.00	0.00	0.00 select sum
120	2.5	Ukupan promet (2.1+2.2+2.3+2.4)	0.00	0.00	0.00	0.00 *f1p80+f1p
130	2.6	Promet dobara i usluga bez naknade	0.00	0.00	0.00	0.00 select sum
140	2.7	Naknada ili deo naknade naplacen pre izvršenog prometa (avans)	0.00	0.00	0.00	0.00 select sum

Pozicija	Sif. Reda	Opis	Vrednost1	Vrednost2	Vrednost3	Vrednost4
Zag:3						
150	3.1	Prvi prenos prava raspolaganja na novoizgradjenim gradjevinskim objektima za koji je poreski dužnik obveznik PDV koji vrši taj promet	1,404.00	280.80	0.00	0.00 s
160	3.2	Promet za koji je poreski dužnik obveznik PDV koji vrši taj promet, osim iz tacke 3.1	76,087.25	15,017.45	0.00	0.00 s
170	3.3	Prenos prava raspolaganja na gradjevinskim objektima za koji obveznik PDV koji vrši taj promet nije poreski dužnik	9,938.25	0.00	0.00	0.00 s
180	3.4	Promet za koji obveznik PDV koji vrši taj promet nije poreski dužnik, osim iz tacke 3.3	19,800.00	0.00	0.00	0.00 s
190	3.5	Povecanje osnovice, odnosno PDV	0.00	0.00	0.00	0.00 s
200	3.6	Smanjenje osnovice, odnosno PDV	-680.00	-136.00	0.00	0.00 s
210	3.7	Promet dobara i usluga bez naknade	0.00	0.00	50.00	5.00 s
220	3.8	Ukupna osnovica i obracunati PDV za promet dobara i usluga (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	106,549.50	15,162.25	50.00	5.00 *1
230	3.9	Naknada ili deo naknade koji je naplaćen pre izvršenog prometa i PDV obracunat po tom osnovu (avans)	2,000.00	400.00	0.00	0.00 s
240	3.10	Ukupno obracunati PDV (3.8+3.9)	0.00	15,562.25	0.00	5.00 n
Zag:3a						
250	3a.1	PDV za prenos prava raspolaganja na gradjevinskim objektima za koji je poreski dužnik obveznik PDV - primalac dobara	0.00	0.00	0.00	0.00 s
260	3a.2	PDV za promet dobara i usluga koji u Republici vrši strano lice koje nije obveznik PDV, za koji je poreski dužnik obveznik PDV - primalac dobara i usluga	0.00	0.00	0.00	0.00 s
270	3a.3	PDV za promet dobara i usluga za koji je poreski dužnik obveznik PDV – primalac dobara i usluga, osim iz tac. 3a.1 i 3a.2, uključujući i PDV obracunat u skladu sa članom 10. stav 3. Zakona	40.00	0.00	0.00	0.00 s
280	3a.4	Povecanje obracunatog PDV	0.00	0.00	0.00	0.00 s
290	3a.5	Smanjenje obracunatog PDV	0.00	0.00	0.00	0.00 s

Lista PDV prijava

Stavka menija: **Knjigovodstvo-Poreska Evidencija-Lista POPDV obrazaca.**

U ovom prozoru se vide se formirane PDV prijave. Duplim klikom na izabrani red otvara se prozor za pregled PDV prijave sa podacima izabrane PDV prijave.

■■■ Lista POPDV obrazaca

Godina:	2018	Pregled									
Sifra Perioda:	-1										
Id Pdv Prijave	Godina	Sifra Perioda	Datumod	Datumdo	Povracaj Pdv Da	Povracaj Pdv Ne	Popravka	Vreme Podnosenja	Exportovana		
28	2018	3	01.07.2018	30.09.2018	0	1	0		0		
27	2018	2	01.04.2018	30.06.2018	0	1	0		0		
26	2018	2	01.04.2018	30.06.2018	0	1	0		1		
25	2018	2	01.04.2018	30.06.2018	0	1	0		0		
24	2018	3	01.07.2018	30.09.2018	0	1	0		1		
23	2018	2	01.04.2018	30.06.2018	0	1	0		0		
22	2018	5	01.11.2018	30.11.2018	0	1	0		0		
21	2018	5	01.11.2018	30.11.2018	0	1	0		0		
20	2018	2	01.04.2018	30.06.2018	0	1	0		0		
19	2018	3	01.07.2018	30.09.2018	0	1	0		0		
18	2018	2	01.04.2018	30.06.2018	0	1	0		0		
17	2018	3	01.07.2018	30.09.2018	0	1	0		0		
16	2018	3	01.07.2018	30.09.2018	0	1	0		0		
15	2018	1	01.01.2018	31.03.2018	0	1	0		0		
14	2018	1	01.01.2018	31.03.2018	0	1	0		0		
13	2018	2	01.04.2018	30.06.2018	0	1	0		0		
12	2018	3	01.07.2018	30.09.2018	0	1	0		0		