

Nova pravila koja vaze od 1.septembra zahtevaju, izmedju ostalog, da znamo odakle dolaze ulazni racuni koje obradjuemo. Predvidjene su tri grupe ulaznih racuna:

- a. Elektronski
- b. Fiskalni
- c. Drugi

Elektronske primamo preko SEF-a, "fiskalni" su gotovinski racuni za robu i usluge kupljene u maloprodaji za koje se donosi fiskalni račun , a "drugi" su svi ostali (oni koje dobijamo u papiru od dobavljača koji nisu prijavljeni na SEF kao i svi ostali slučajevi ako ih ima).

Jedna od novina u HORIZONT-u je obelezavanje svakog ulaznog racuna jednom od ove tri oznake.

Računi dobavljača ulaze u HORIZONT ili kroz deo programa za unos troškova ili putem Prijemnica/Kalkulacija u robu i materijale.

Kada radite unos troškova videćete da se pored podataka o računu nalazi i komanda za izbor vrste računa kao na slici dole.

KPR - Knjiga primljenih racuna za troškove - Ispravka

| | | | | | | |
|---|---|---|--|---------------|----------------|---|
| Datum knjizenja | ... | | | | | |
| Dobavljac | 3804405 <input type="button" value="<"/> | SUPERMARKETI AS DOO | ALEKSINAC | PIB 111025008 | | |
| Dobavljac obveznik PDV? <input checked="" type="checkbox"/> | | | | | | |
| Racun | Broj 12345 | Vrsta racuna <input type="radio"/> Elektronski <input type="radio"/> Fiskalni <input checked="" type="radio"/> Drugi | Nacin placanja <input checked="" type="radio"/> Virmanom <input type="radio"/> Gotovinski <input type="radio"/> Biznis karticom | | | |
| Iznos rac | MP RACUN <input type="checkbox"/> | Osnovica | Obracunat PDV | % PDV | MOZE se odbiti | NE MOZE se odbiti |
| | Opsta tarifa | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 <input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> |
| | Posebna tarifa | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| | Ukupno | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| Iznos sa PDV-om | | 0.00 | | | | |
| Iznos oslobođen PDV-a | | 0.00 | | | | |

Ako koristite automatsko preuzimanje računa iz SEF-a u troškove ova oznaka će biti popunjena prilikom preuzimanja

Istu komandu za izbor vrste računa primetićete i kad radite prijemnicu kalkulaciju

PRIJEMNICA/KALKULACIJA - Ispravka

| | | | |
|--|---|---|------------------------|
| BROJ | 5 | Nacin kalkulacije cene | Interna oznaka |
| Datum | 02.09.2024 | <input checked="" type="radio"/> Slobodno formiranje cene <input type="radio"/> Trenutne cene <input type="radio"/> Rabatni sistem <input type="radio"/> Marza (- Rabat + Marza) | Broj protokola (vaga): |
| Korisnik u PDV? | <input checked="" type="checkbox"/> | | |
| DOBAVLJAC | Sifra: 3800114 <input type="button" value="L"/> | KALKULACIJA | |
| | Naziv: FLASH DOO | Neslaganje | 0.00 |
| Dobavljac u PDV? <input checked="" type="checkbox"/> (Ukloni oznaku za otkup sekund. sirovina) | | Bruto roba | 0.00 |
| Poljoprivrednik-otkup? <input type="checkbox"/> | | Neto roba | 0.00 |
| Interni obracun PDV-a? <input type="checkbox"/> (Oznaci za otkup sekund.sirovina) | | Zavisni troškovi | 0.00 |
| RACUN | | Nabavna vrednost | 0.00 |
| Tip dokumenta | <input checked="" type="radio"/> Fakтура <input type="radio"/> Otpremnica | Prethodni PDV | 0.00 |
| Broj dokumenta | 2424234 | Razlika u ceni | 0.00 |
| Datum | 02.09.2024 | | |
| Datum valute | 02.09.2024 | | |
| Vrsta racuna | | <input checked="" type="radio"/> Elektronski <input type="radio"/> Fiskalni <input type="radio"/> Drugi | |

Ili kad unosite zavisne troškove nabavke za prijemnicu/kalkulaciju.

PRIJEMNICA/KALKULACIJA-ZAVISNI TROŠKOVI NABAVKE - Ispravka

| | |
|---|---------------------------------|
| DOBAVLJAC | |
| Rbr | 2 |
| Sifra | 0000048 |
| Naziv | GIGATRON COMPUTER CENTAR |
| Obveznik PDV-a? | <input type="checkbox"/> D D=da |
| RACUN | |
| Interni obracun PDV-a? | <input type="checkbox"/> |
| Broj racuna | 123122323 |
| Datum racuna | .. |
| Datum valute | .. |
| Vrsta racuna | |
| <input type="radio"/> Elektronski <input checked="" type="radio"/> Fiskalni <input type="radio"/> Drugi | |
| Iznos dela racuna sa PDV | Osnovica 0.00 |
| Iznos po opstoj tarifi | Iznos PDV 0.00 |
| Iznos po posebnoj tarifi | Osnovica 0.00 |
| | Iznos PDV 0.00 |
| Iznos dela racuna bez PDV-a 0.00 | |

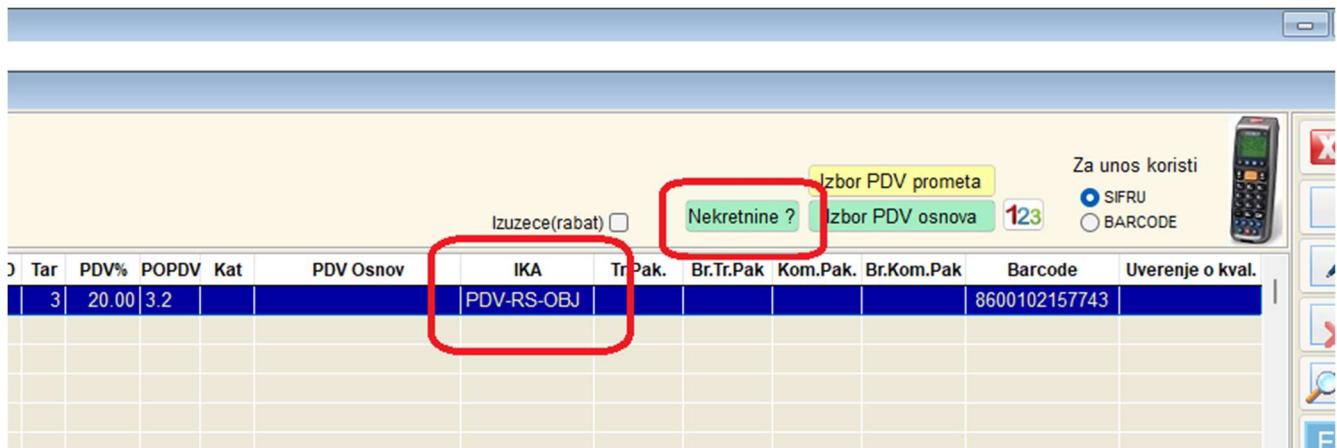
Nove poreske kategorije

Kategorije S10 i S20

Do sada je normalno oporezovana roba na SEF-u bila obeležavana kategorijom „S“ što vi niste morali da radite u samom programu HORIZONT, on je to radio umesto Vas. Ova kategorija je bila zajednička za prodaju i po 20% i po 10% PDV-a.

Sada su umesto ove jedne kategorije uvedene dve nove „S10“ i „S20“ koje se automatski formiraju prema procentu PDV-a. Vi koji fakturišete iz HORIZONT-a i dalje radite kao i obično. Program se brine o formiraju ovih tarifa.

Jedina novina kod fakturisanja u bivšoj kategoriji „S“ a sadašnjim „S10“ i „S20“ je uvođenje označavanja stavki računa koje se odnose na prodaju nekretnina (kada prodavac zaračunava PDV). Nakon unosa takve stavke u račun potrebno je tu stavku označiti klikom na dugme „NEKRETNINE“.



To dugme bi trebalo da je vidljivo jedino kad je u pitanju stavka poreske kategorije S. Naizmeničnim Klikom na nslugme popunjava se polje IKA -Identifikator klase artikla tekstrom „**PDV-RS-OBJ**“ ili se briše sadržaj tog polja. Izmene [plja IKA su moguce do trenutka knjizenja.

Spisak svih ovako označenih stavki se vidi na dokumentu Horizont-a u dodatnom tekstu na nivou dokumenta.

U fakturi SEF-a , na najnovijem izgledu racuna, ovako obeležene stavke se vide na poslednjoj stranici sa raznoraznim informacijama vezanim za racun .

O tome sta sve treba da obeleziti tekstrom „**PDV-RS-OBJ**“ pogledajte u uputstvima Ministarstva koja su dostupna na internetu.

Kategorije A10 i A20

Kategorija AE koju ste birali u fakturisanju za potrebe oslobođanja od PDV-a neće moći da se koristi od 1.septembra. Umesto nje uvedene su dve nove **AE20** i **AE10** (prema stopi poreza kojoj pripada stavka koju fakturisete).

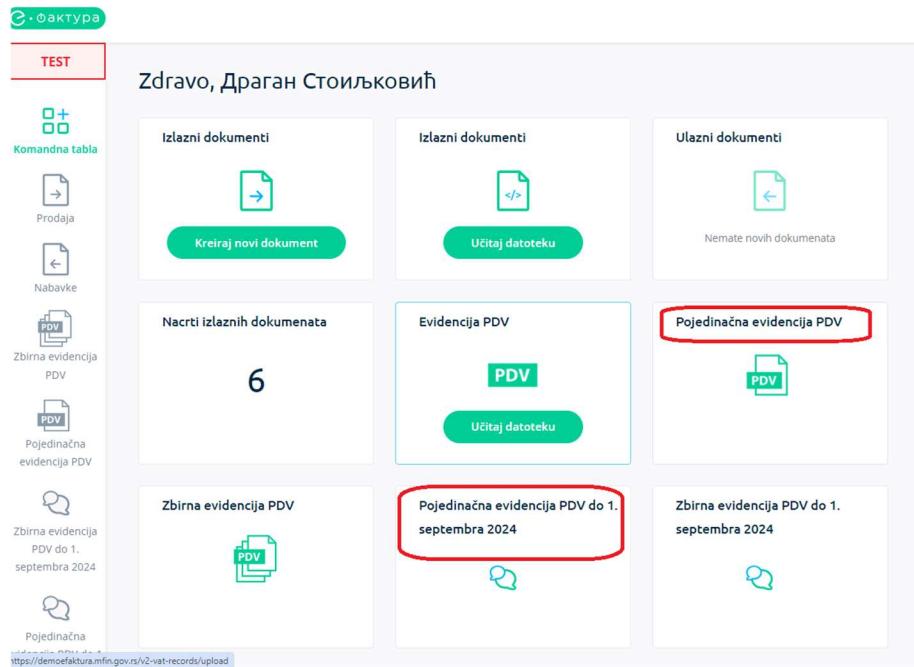
AE20 ili AE10 birate sami prilikom izbora osnova za oslobođanje PDV-a, biranjem Clana Zakona po kome se vrši oslobođenje.

O svemu ovom blize se informisite u uputstvima Ministarstva koja su dostupna na internetu.

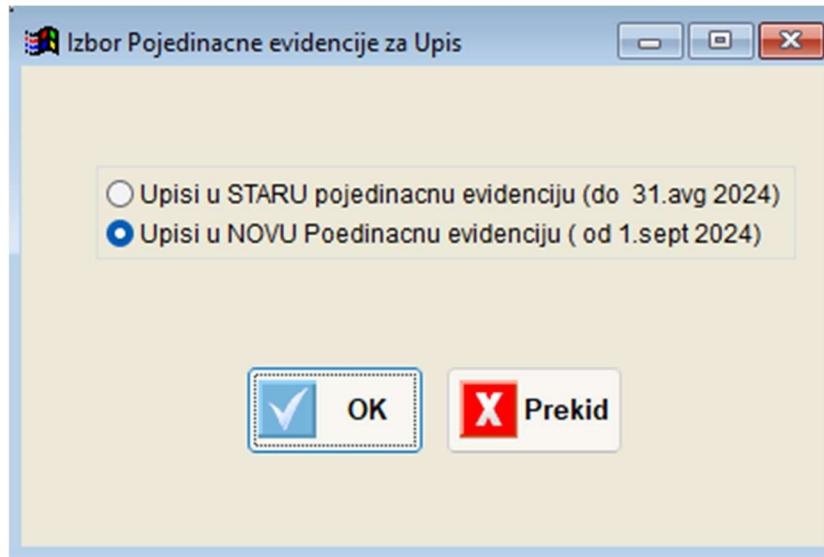
Pojedinacna evidencija PDV-a

Pojdinacna evidencija PDV-a je dozivela velike promene i zbog toga nije mogla samo da se doradi stara vec je uradjena potpuno nova. Kada se ukljucite na SEF videcete da postoje dve evidencije. Nova koja vazi od 1.sept.2024 je oznacena kao „**Pojedinacna evidencija** “ a stara kao „**Pojedinacna evidencija do 1.sept.2024**“.

Imajuci u vidu da postoje dve razlicite grupe korisnika Horizont-a, mesecni i tromesecni obveznici PDV-a, morali smo da ostavimo mogucnost u ovom prelaznom periodu da Vi po Vasoj zelji usmeravate podatke u staru ili novu evidenciju.



To smo omogucili tako sto u trenutku slanja u Pojedinacnu evidenciju PDV-a dobijate jos jedno podpitanje: da li zelite slanje u staru ili novu



To podpitanje cete dobiti prilikom slanja racuna komitentu koji nije prijavljen na SEF kao i prilikom knjizenja prijemnice kalkulacije za sekundarne sirovine. Imajte to u vidu: vi odluczujete u koju evidenciju saljete podatke.

Interni obracuni PDV-a

Forma za unos podataka za Interni obracun PDV-a je prilagodjena novom izgledu SEF-ove forme za unos Pojedinacne evidencije PDV-a. Da biste razumeli sva nova polja za unos morate pročitati uputstvo Ministarstva koje je dostupno na internetu.

Interni obracuni PDV-a - Unos

--- Izaberite tip obracuna ---

| | | | |
|--|----------------------|--|----------------------|
| Rbr | 0 | TIP DOKUMENTA: | |
| Sifra | <input type="text"/> | Broj racuna | |
| Naziv | ACCA RAST DOO | Datum | |
| Mesto | JAGODINA | Godina : | |
| PIB | 109388947 | Osnov odabira dokumenta | |
| P R O M E T U Z N A K N A D U PROMET UZ NAKNADU (OBJ) | | P R O M E T B E Z N A K N A D E PROMET BEZ NAKNADE (OBJ) | |
| <u>Po stopi od 20%-AE20 - osim OBJ</u> <u>Po stopi od 20% - AE20 - OBJ</u> | | <u>Po stopi od 20%-AE20 - osim OBJ</u> <u>Po stopi od 20% - AE20 - OBJ</u> | |
| Opis : | <input type="text"/> | Opis : | <input type="text"/> |
| Osnovica : | 0.00 | Osnovica : | 0.00 |
| Obracunati PDV : | 0.00 | Obracunati PDV : | 0.00 |
| <u>Po stopi od 10%-AE10 - osim OBJ</u> <u>Po stopi od 10% - AE10 - OBJ</u> | | <u>Po stopi od 10%-AE10 - osim OBJ</u> <u>Po stopi od 10% - AE10 - OBJ</u> | |
| Opis : | <input type="text"/> | Opis : | <input type="text"/> |
| Osnovica : | 0.00 | Osnovica : | 0.00 |
| Obracunati PDV : | 0.00 | Obracunati PDV : | 0.00 |
| Konto troska: <input type="text"/> <input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="text"/> | | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> OK <input type="checkbox"/> Prekid | | | |

EDIT PDV530N3

Interni obracuni koji se formiraju prilikom izrade prijemnice/kalkulacije za nabavku sekundarnih sirovina

Oni koji se bave nabavkom sekundarnih sirovina znaju da označi takvu kalkulaciju koja se razlikuje od ostalih po tome da se prilikom knjizenja automatski formira Interni obracun PDV-a. Nakon toga potrebno je samo da se ode u Tabelu Internih obracuna PDV-a i pritisne dugme za slanje na SEF.

Treba biti pazljiv ako rasknjizite takvu prijemnicu (Ctrl+K). Mogu se desiti dve situacije:

- Ukoliko Interni obracun PDV-a **nije prosledjen na SEF** bice uklonjen iz tabele Internih obracuna PDV-a.
- Ukoliko Interni obracun PDV-a **jeste prosledjen na SEF** dobicete poruku da Interni obracun PDV-a ne može da se ukloni. Moracete rucno da udjete i odradite njegovo uklanjanje sa SEF-a.

Unos novih Internih obracuna PDV-a cete pronaci pored unosa u staru evidenciju

| |
|---|
| KEP Knjiga evidencije prometa robe (od 2016) |
| Evidencija PDV-a do 30.06.2018 |
| - Evidencija PDV-a od 01.07.2018 |
| • POPDV |
| • Promet PDV evidencije |
| • Ulazni racuni za troškove |
| • Isplata poljoprivrednih proizvoda |
| • Interni obracun PDV-a (nova evidencija) |
| • <u>Interni obracun PDV-a od 1.sept 2024</u> |
| • Poreski periodi |
| • Knjizenje poreske prijave PP-PDV |
| + Priprema za SEF |
| + Evidencija povratne ambalaze |
| + Delovodnici |
| + Evidencija potrosnje goriva |
| • Specifikacija poziva komitenata |
| + Servis |
| + Linkovi |

To je ono sto Vam je potrebno da 1.septembra mozete da krenete u nesmetani rad. Ima nekih delova programa koji jos nisu zavrsene ali bice uradjeni na vreme.

- a. **Zbirna evidencija PDV-a** je pretrpela takodje velike promene i radovi na njoj u Horizont-u jos nisu zavrseni. Radovi su odmakli i sledece sto ce biti uradjeno je Zbirna evidencija PDV-a. Njena predaja je do 10 oktobra ali ce biti zavrsena mnogo brze.
- b. **Evidencija ulaznog PDV-a** je takodje velika promena ali je olaksanje ako znate da ce vecina podataka biti prikupljena automatski, na osnovu podataka koje u toku meseca saljemo na SEF, kao i na osnovu podataka iz Carine. Nama ostaje da se pobrinemo o obračunu ulaznog PDV-a za gotovinske račune nabavke kao i obračunu PDV-a koji se ne priznaje kao odbitak. U tu svrhu je i odradjeno pepoznavanje vrste racuna koje je objasnjeno na pocetku ovog teksta.

Nadamo se da ce svaka izmena biti uradjeno do trenutka kada mora biti u programu.

Proverite svaku vrstu dokumenta koju prvi put saljete na SEF.

Moze se desiti da se i pored testiranja pojavi neki problema prvih par dana. Tu smo da ga resimo.

Sve sto primetite da nije dobro ili imate neku dilemu oko upotrebe programa javite na moj ili Dejanov PRIVATNI VIBER kanal a ne na Viber grupu horizont.

Zasto tako? Pa da ne pretrpmo grupu istim ili slicnim porukama

Ono sto je interesantno za sve objavicemo na grupi

Pozdrav, HORIZONT