

Obračun PDV (primeri)

Poslednja izmena 22/06/2021 2:33 pm CEST

Na slici ispod su primeri mogućeg neslaganja podataka obračunatog PDV-a i/ili stanja na kontu i dobijenih knjiženja.

Ovo je kod naloga za knjiženje izdatog računa:

NALOG ZA KNIŽENJE		OBRAČUN PDV								
konto	iznos	prenos iz proteklog perioda	vrsta temeljnice IR PR	konto	iznos	iznos u PDV obračunu	upozorenje DA ili NE	knjiženje dugovno u obračunu	knjiženje potražno u obračunu	iznosi na knjiženju
2700	300 RSD	0 RSD	IR	4700	20 RSD	10 RSD	DA		6795	10
4700	20 RSD									
2700	300 RSD	5 RSD	IR	4700	20 RSD	10 RSD	DA	4790 iznos prenosa	minus 4790, 6795 2791 iznos prenosa	10 + 5
4700	20 RSD									
2700	300 RSD	5.000 RSD	IR	4700	20 RSD	10 RSD	DA		minus 2791, 6795	10
4700	20 RSD									
2700	300 RSD	0 RSD	IR	4700	20 RSD	30 RSD	DA	5795	4790	
4700	20 RSD									
2700	300 RSD	5 RSD	IR	4700	20 RSD	30 RSD	DA	5795	4790	
4700	20 RSD							4790 iznos prenosa	2791 iznos prenosa	
2700	300 RSD	5.000 RSD	IR	4700	20 RSD	30 RSD	DA	5795	2791	
4700	20 RSD									
2700	300 RSD	0 RSD	IR	4700	15 RSD	20 RSD	DA	5795	4790	
4700	20 RSD									
2700	300 RSD	5 RSD	IR	4700	15 RSD	20 RSD	DA	4790 iznos prenosa	4790 6795 2791 iznos prenosa	
4700	20 RSD									
2700	300 RSD	5.000 RSD	IR	4700	15 RSD	20 RSD	DA	5795	2791	
4700	20 RSD									
2700	300 RSD	0 RSD	IR	4700	27 RSD	20 RSD	DA		minus 2791, 6795	7
4700	20 RSD									
2700	300 RSD	5 RSD	IR	4700	27 RSD	20 RSD	DA	4790 prenos	minus 2791, 6795 2791 prenos	7+5
4700	20 RSD									
2700	300 RSD	5.000 RSD	IR	4700	27 RSD	20 RSD	DA		minus 2791, 6795	7
4700	20 RSD									

Ovo su primeri kod primljenog računa

NALOG ZA KNIŽENJE		OBRAČUN PDV								
konto	iznos	prenos iz proteklog perioda	vrsta temeljnice IR PR	konto	iznos	iznos u PDV obračunu	upozorenje DA ili NE	knjiženje dugovno u obračunu	knjiženje potražno u obračunu	iznosi na knjiženju
2700	300 RSD	0 RSD	PR	2700	300 RSD	250 RSD	DA	minus 2791, 5795		50
4700	20 RSD									
2700	300 RSD	5 RSD	PR	2700	300 RSD	250 RSD	DA	minus 2791, 5795		50
4700	20 RSD									
2700	300 RSD	5.000 RSD	PR	2700	300 RSD	250 RSD	DA	minus 2791, 5795		50
4700	20 RSD									
2700	300 RSD	0 RSD	PR	2700	300 RSD	330 RSD	DA	2791	6795	30
4700	20 RSD									
2700	300 RSD	5 RSD	PR	2700	300 RSD	330 RSD	DA	2791	6795	30
4700	20 RSD									
2700	300 RSD	5.000 RSD	PR	2700	300 RSD	330 RSD	DA	2791	6795	30
4700	20 RSD									
2700	300 RSD	0 RSD	PR	2700	240 RSD	300 RSD	DA	2791	6795	60
4700	20 RSD									
2700	300 RSD	5 RSD	PR	2700	240 RSD	300 RSD	DA	2791	6795	60
4700	20 RSD									
2700	300 RSD	5.000 RSD	PR	2700	240 RSD	300 RSD	DA	2791	6795	60
4700	20 RSD									
2700	300 RSD	0 RSD	PR	2700	350 RSD	300 RSD	DA	minus 2791, 5795		50
4700	20 RSD									
2700	300 RSD	5 RSD	PR	2700	350 RSD	300 RSD	DA	minus 2791, 5795		50
4700	20 RSD									
2700	300 RSD	5.000 RSD	PR	2700	350 RSD	300 RSD	DA	minus 2791, 5795		50
4700	20 RSD									

NAPOMENA

Upozorenje koje se u tabeli spominje je ovo:



Iznos na kontu zaokruživanja je veći od 3,00. Proverite ispravnost naloga za knjiženje

SAVET

U ovom trenutku nemamo automatsko preknjižavanje konta PDV **kada je različit period naloga za knjiženje i obračuna PDV.**

To je razlog zbog koga se u velikoj većini slučajeva javlja razlika konta i obračuna u jednom PDV obračunskom periodu.

Pratite svoje račune, NZK uredite u ovim situacijama pa kada imate pravo da obračunate PDV napravite novi nalog i preknjižite