

INO poklon bez računa + račun carine i carinskog PDV

Poslednja izmena 09/06/2022 1:28 pm CEST

Ako imamo situaciju da nam je ino dobavljač dao poklon robu za koju je ipak obračunat PDV za uvoz, kroz program primljenog ino računa definitivno nemamo, ali mam carinski račun koji preporučujemo da unesete ručnim nalogom za knjiženje jer je tako lakše kontrolisati unos PDV obračuna u tabelu 6.

Idemo na Knjigovodstvo > Dvojno knjigovodstvo > Nov >

- odaberetemo vrstu naloga da je PR-primljeni račun
- popunimo datum i opis
- **unesemo stavke knjiženja (dobavljača, trošak, PDV konto)**

Sada popunjavamo: klik na dugme Podatak za PDV (za svaki korak imate sliku)

The screenshot shows the 'Nalog za knjiženje' (Journal Entry) form. At the top, there are tabs for 'Otkloni', 'Knjiženje', 'Pozitni', and 'Pozitni i negativni'. Below the tabs, there are fields for 'Vrsta naloga za knjiženje' (set to 'PR - Primljeni račun'), 'Datum naloga za knjiženje' (set to '09.06.2022'), and 'Opis'. A blue button labeled 'Podatak za PDV' is highlighted with a red arrow. Below the form, there is a table with columns: 'Kod', 'Datum PDV', 'Vrsta', 'Dokument', 'Datum dok.', 'Primen', 'Plaćeno', 'Dobitak', 'PDV', 'Stavka', 'Analiza', and 'Status'. The table contains two rows of data. Below the table, there is a section for 'Knjiženje' with fields for 'Datum', 'Konto', 'Vrsta za plaćanje', and 'U' (with sub-fields for 'Doprinos' and 'Ferirolup'). At the bottom, there is another table with columns: 'Dobavljač/Pozitni', 'Datum', 'Konto', 'Analiza', 'N', 'Doprinos', and 'Ferirolup'. This table contains two rows of data.

Ne unosimo datum, unosimo Knjigu PDV, račun, dobavljača i u polju knjiženje obaveze se povežemo sa praznim redom

Nalog za knjiženje

X Odustani **Sačuvaj** Potvrdi Potvrdi i nov

Vrsta naloga za knjiženje: PR - Primljen račun x Datum naloga za knjiženje: 09.06.2022

Opis: Podaci za PDV

PDV

Datum za PDV: Knjiga PDV: Primljeni računi x Dokument: račun

Stranka: uprava crine x +

Analitika: +

Pregled obračuna PDV: 6.2.1 - Osnovica za uvoz dobara x Interni obracun Avans

Knjiženje obaveza x

Datum dokumenta: Datum plaćanja: Napomena:

| Stopa | % | USLUGE Osnova | PDV | Osnova neodb. | Neodbijen PDV |
|---------------|-------|---------------|-----|---------------|---------------|
| Opšta stopa | 20,00 | 1,11 | | | |
| Snižena stopa | 10,00 | | | | |
| PDV nadoknada | 8,00 | | | | |
| Oslobođeno | 0,00 | | | | |
| Neoporezivo | 0,00 | | | | |

Sačuvaj PDV X Odustani

Otvorimo padajući meni za knjiženje obaveza i oaberemo plavi r

I unesete osnovicu u tabelarnom prikazu:

PDV

Datum za PDV: Knjiga PDV: Primljeni računi x Dokument: račun

Stranka: uprava crine x +

Analitika: +

Pregled obračuna PDV: 6.2.1 - Osnovica za uvoz dobara x Interni obracun Avans

Knjiženje obaveza x

Datum dokumenta: 9.6.2022 Datum knj. PDV: 9.6.2022

Datum plaćanja: Datum prijema: 9.6.2022

Napomena:

| Stopa | % | Osnova | PDV | Osnova neodb. | Neodbijen PDV | USLUGE Osnova | PDV | Osnova neodb. | Neodbijen PDV |
|---------------|-------|----------|-----|---------------|---------------|---------------|-----|---------------|---------------|
| Opšta stopa | 20,00 | 6.000,00 | | | | | | | |
| Snižena stopa | 10,00 | | | | | | | | |
| PDV nadoknada | 8,00 | | | | | | | | |
| Oslobođeno | 0,00 | | | | | | | | |
| Neoporezivo | 0,00 | | | | | | | | |

Sačuvaj PDV X Odustani

Sačuvate red za PDV.

Zatim unosite nov red za PDV, ali:

Obavezno unesete datum,

Unesete račun, stranku, u knjiženje obaveze se opet povežete sa plavom linijom i u tabelarnom prikazu unesete iznos PDV-a

PDV

Datum za PDV: 09.06.2022 Knjiga PDV: Primijeni računi Dokument: račun

Stranka: uprava crine

Analitika:

Pregled obračuna PDV: 6.2.1 - Osnovica za uvoz dobara Interni obracun Avans

Knjiženje obaveza:

Datum dokumenta: 9.6.2022 Datum knj. PDV: 9.6.2022

Datum plaćanja: Datum prijema: 9.6.2022

Napomena:

| Stopa | % | Osnova | PDV | Osnova neodb. | Neodbijen PDV | USLUGE: Osnova | PDV | Osnova neodb. | Neodbijen PDV |
|---------------|-------|--------|----------|---------------|---------------|----------------|-----|---------------|---------------|
| Opšta stopa | 20,00 | | 1.200,00 | | | | | | |
| Snižena stopa | 10,00 | | | | | | | | |
| PDV nadoknada | 8,00 | | | | | | | | |
| Oслобођено | 0,00 | | | | | | | | |
| Neoporezivo | 0,00 | | | | | | | | |

Sačuvaj PDV Odustani

Sačuvate red za PDV.

Nakon potvrđivanja ovako unetog naloga za knjiženje dobijamo u POPDV podatak za 6.2.1 , 6.3 i za 6.4

(slike ispod)

| 6.2 - Uvoz dobara na koji se plaća PDV | | | | Opšta stopa | | | | Snižena stopa | | | |
|--|-----------------|--|-----|-------------|----------|---------------|------------------|---------------|------|---------------|------------------|
| | | | | Osnova | PDV | PDV se odbija | PDV se ne odbija | Osnova | PDV | PDV se odbija | PDV se ne odbija |
| 6.2.1 - Osnovica za uvoz dobara | | | | 6.000,00 | 1.200,00 | 1.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dokument | Datum dokumenta | Stranka | PIB | Opšta stopa | | | | Snižena stopa | | | |
| | | | | Osnova | PDV | PDV se odbija | PDV se ne odbija | Osnova | PDV | PDV se odbija | PDV se ne odbija |
| £ | 09.06.2022 | uprava crine, AdS, SLOBODANA BAJIČA 10 | | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| £ | 09.06.2022 | uprava crine, AdS, SLOBODANA BAJIČA 10 | | 0,00 | 1.200,00 | 1.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| 6. УВОЗ ДОБАРА СТАВЉЕНИХ У СЛОБОДАН ПРОМЕТ У СКЛАДУ СА ЦАРИНСКИМ ПРОПИСИМА | | | |
|---|---|-------|---|
| 6.1 Вредност добара за чији је увоз прописано пореско ослобођење, укључујући и повећање, односно смањење вредности тих добара | | 0 | |
| 6.2 Увоз добара на који се плаћа ПДВ | | | |
| 6.2.1 | Основица за увоз добара | 6.000 | 0 |
| 6.2.2 | Повећање основнице за увоз добара | 0 | 0 |
| 6.2.3 | Смањење основнице за увоз добара | 0 | 0 |
| 6.3 | Укупна вредност, односно основница за увоз добара (6.1+6.2.1+6.2.2+6.2.3) | 6.000 | |
| 6.4 | Укупан ПДВ плаћен при увозу добара, а који се може одбити као претходни порез | 1.200 | |