

Evidencija prethodnog PDV-a

Poslednja izmena 16/10/2024 10:50 am CEST

Kroz korake Knjigovodstvo > Obračun PDV-a > klik na obračun za konkretan mesec sada imamo evidenciju prethodnog PDV-a:

Napomena: Podaci se povlače u tabele na osnovu datuma prometa u primljenom računu.

Obračun PDV - 01.09.2024 - 30.09.2024

< Nazad Uredi X Briši Potvrdi

Osnovni podaci

Poreski obveznik: Mesečni
Datum od: 01.09.2024
Datum do: 30.09.2024
Pretplata iz prethodnog perioda: 0,00
Potvrde:

Dokumenta

Obračun PDV
POPdV
Opšte evidencije

Detaljni podaci

Opšte evidencije

SEF

Evidencija izlaznog PDV na SEF
Evidencija prethodnog PDVa

Podaci zastupnika

Naziv zastupnika:
JMBG zastupnika:

Podaci potpisnika

Mesto:
Odgovorna osoba:
E-mail: Jovana.pralica@saop.rs

Nepotvrđeni nalozi za knjiženje iz obračunskog perioda, koji neće biti obuhvaćeni u obračunu PDV:

Status	Vrsta	Datum	Opis	PDV
Nacrt	PR	3.9.2024	Izvod 3 - RSD	DDV

Dobijamo pregled tabela, a na opciji Raširi sve možete videti detaljne podatke po tabelama i kolonama:

Evidencija prethodnog poreza na SEF

< Nazad

+ Raširi sve

- + Deo 1. Nabavka dobara i usluga u Republici Srbiji od obveznika PDV – promet za koji je poreski dužnik isporučilac dobara odnosno pružalac usluga
 - + 1.1 Prvi prenos prava raspolaganja na novoizgrađenim građevinskim objektima
 - + 1.2 Promet dobara i usluga, osim prvog prenosa prava raspolaganja na novoizgrađenim građevinskim objektima
 - + 1.3 Povećanje osnovice, odnosno PDV
 - + 1.4 Smanjenje osnovice, odnosno PDV
 - + 1.5 Naknada ili deo naknade koji je plaćen pre izvršenog prometa (avans)
 - + 1.6 Smanjenje avansa
- + Deo 2. Nabavka dobara i usluga u Republici Srbiji – promet za koji je poreski dužnik primalac dobara, odnosno usluga
 - + 2.1 Prenos prava raspolaganja na građevinskim objektima za koji je poreski dužnik obveznik PDV - primalac dobara
 - + 2.2 Promet dobara i usluga (osim prenosa prava raspolaganja na građevinskim objektima) za koji je poreski dužnik obveznik PDV - primalac dobara i usluga
 - + 2.3 Povećanje osnovice, odnosno PDV
 - + 2.4 Smanjenje osnovice, odnosno PDV
 - + 2.5 Naknada ili deo naknade koji je plaćen pre izvršenog prometa (avans)
 - + 2.6 Smanjenje avansa
- + Deo 3. PDV za uvoz/dopremanje dobara stavljenih u slobodan promet u skladu sa carinskim propisima
- + Deo 4. PDV nadoknada plaćena poljoprivredniku, uključujući i povećanje
- + Deo 5. Ispravke odbitka prethodnog poreza
 - + Deo 5.1 Ispravke odbitka prethodnog poreza - povećanje

Način popunjavanja tabela:

Tabela 1, popunjava se na osnovu 8a polja obračuna PDV-a.

Tabela 2, popunjava se na osnovu internog obračuna i polja 8b ili 8g u zavisnosti od zemlje dobavljača.

Tabela 3, popunjava se na osnovu polja 6 obračuna PDV-a.

Tabela 4, na osnovu polja 7 obračuna PDV-a.

Tabela 5, na osnovu polja 8e.3 i 8e.4 (osnove ispravke odbitka), koje se unosi direktno na rashodu primljenog računa:

Rashod

Osnovni podaci Ostali podaci

* Vrsta rashoda:
Redovan rashod

* Konto: 5110 - Troškovi sirovina i osn...
* Stopa PDV: Opšta stopa
* Osnova: 1.000,00
* Iznos PDV: 200,00

* POPDV: 8e.3 - Izmena, umanjjenje-poveća...
Osnova ispravke odbitka:
Avans Interni obračun

Opis:

5.1.1 - Sticanje prava na odbitak prethodnog poreza po osnovu naknadnog prihvatanja elektronske fakture.
5.1.2 - Naknadno sticanje prava na odbitak prethodnog poreza za opremu i objekte za vršenje delatnosti, odnosno ulaganja u objekte za vršenje delatnosti.
5.1.3 - Odluka poreskog organa.
5.1.4 - Povećanje srazmernog poreskog odbitka u poslednjem poreskom periodu kalendarske godine ili poslednjem poreskom periodu.

Sačuvaj i nov Odustani

6 / 6

