

Neodbitni PDV na avansnom računuu/odbitni na konačnom

Poslednja izmena 13/11/2025 11:32 am CET

Ukoliko imate primljeni avansni račun i ne koristite PDV po istom, na samom rashodu unosite rashod sa neodbitnim PDV-om:

Primljen račun

13.10.2025 13.10.2025

Iznos: 12.000,00 RSD

Vrsta računa: Drugi računi

Plaćanje: Nema naloga za plaćanje

Novi rashod

Konto: Vrsta rashoda

Razlika između iznosa računa i upisanih rashoda -12.000,00 RSD.

Napomene:

Rashod

Osnovni podaci Ostali podaci

Vrsta rashoda: Redovan rashod

Konto: 1502 - Plaćeni avansi za mat... Stopa PDV: Opšta stopa Osnova: 10.000,00 Iznos PDV: 2.000,00

POPdV: 8a.7 - Naknada ili deo naknade koji je plaćen pre izvršenog promet... Avans: Interni obračun: PDV se odbija:

Opis: Veza sa avansom:

Sačuvaj Sačuvaj i nov Odustani

Broj računa: 125

Dobavljač: Seyfor d.o.o. Novi Sad Novi Sad Iznos RSD: 12.000,00
Analistika: RSD bez PDV: 10.000,00
Datum prijema: 15.10.2025 Vrsta računa: Drugi računi
Datum računa: 13.10.2025
Datum prometa: 13.10.2025
Datum dospeća: 13.10.2025
Datum za PDV: 13.10.2025
Plaćanje: Nema naloga za plaćanje

Rashodi

Konto	Vrsta rashoda	POPdV	Osnova	Iznos PDV	% PDV	Opis
1502 - Plaćeni avansi za materijal, rezervne delove i l.	Redovan rashod	8a.7	10.000,00	2.000,00	20,00	

PDV se ne odbija Avans

Na konačnom računuu koji dobijamo u narednom periodu imamo pravo na odbitak PDV-a, ali ga povezujemo sa rashodom avansa koji nema odbitni PDV.

Obratite pažnju da prema mišljenjima ovaj odbitni PDV treba prikazati u polje 8e POPdV obrasca i tako ga odmah možemo uneti i na rashodu računuu.

Primer kada je konačni račun = avansnom računuu:

- Uneli smo iznos za plaćanje 0 dinara
- Uneli smo rashod 1502 i odčekirali da se pdv odbija i povezali se sa avansnim računuu
- Uneli smo redovan rashod i uneli samo osnovicu u polju 8a.2 (obrisali smo iznos PDV-a)

- Unesli smo ponovo isti rashod i samo iznos PDV-a u polje 8e (obrisali smo ručno osnovicu

Primljen račun: 2025-42

Dobavljač: Seyfor d.o.o. Novi Sad Novi Sad **Iznos RSD: 0,00**
 Analitika: RSD bez PDV: 0,00
 Datum prijema: 13.11.2025 Vrsta računa: Drugi računi
 Datum računa: 13.11.2025
 Datum prometa: 13.11.2025
 Datum dospeća: 13.11.2025
 Datum za PDV: 13.11.2025
 Plaćanje: Nema naloga za plaćanje

Rashodi

Konto	Vrsta rashoda	POPDV	Osnova	Iznos PDV	% PDV	Povezan avans	Opis
1502 - Plaćeni avansi za materijal, rezervne delove i i.	Redovan rashod	8a.7	-10.000,00	-2.000,00	20,00	2025-41	
<input checked="" type="checkbox"/> PDV se ne odbija <input checked="" type="checkbox"/> Avans							
5507 - Troškovi drugih neproizvodnih usluga	Redovan rashod	8a.2	10.000,00	0,00	20,00		
5507 - Troškovi drugih neproizvodnih usluga	Redovan rashod	8e.3	0,00	2.000,00	20,00		

Stopa	%	Osnovica	PDV	NJ
Opšta stopa	20,00	0,00	0,00	RSD

Na kraju ostalo je još da uredimo red za PDV ručno u nalogu za knjiženje računa 8e i obrišemo iznos - neodbitni PDV (ono se pojavljuje zbog neodbitnog PDV-a u avansnom računu):

PDV
Iznosi su u RSD.

Knjiga	Datum za PDV	Vrsta	Stranica	Dokument	Interni broj	Datum dok.	Prijem	Datum prometa	Plaćeno	Stavka	Inst. obil.	Storno	Vrsta računa	Avans	Napomena
PR	13.11.2025	8a.2	Seyfor d.o.o. Novi Sad	2025-42:210	2025-42	13.11.2025	13.11.2025	13.11.2025		PR:2025-42:210 202542	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Drugi računi	<input type="checkbox"/>	
		Stopa	Osnovica	PDV iznos	Osn. neodb. PDV	Izn. neodb. PDV	USLUGE: Osnovica	PDV iznos	Osn. neodb. PDV	Izn. neodb. PDV					
		Opšta stopa	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
PR	13.11.2025	8e.3	Seyfor d.o.o. Novi Sad	2025-42:210	2025-42	13.11.2025	13.11.2025	13.11.2025		PR:2025-42:210 202542	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Drugi računi	<input type="checkbox"/>	
		Stopa	Osnovica	PDV iznos	Osn. neodb. PDV	Izn. neodb. PDV	USLUGE: Osnovica	PDV iznos	Osn. neodb. PDV	Izn. neodb. PDV					
		Opšta stopa	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

Uredimo nalog > Uredimo red za PDV i obrišemo ovaj iznos > Sačuvamo PDV > Sačuvamo nalog za knjiženje:

Nalog za knjiženje

Datum dokumenta: 13.11.2025 Datum knj. PDV: 13.11.2025
 Datum prijema: 13.11.2025 Datum prometa: 13.11.2025
 Datum plaćanja:
 Napomena: Interni broj: 2025-42

Stopa	%	Osnovica	PDV	Osnova neodb.	Neodbitni PDV	USLUGE: Osnovica	PDV	Osnova neodb.	Neodbitni PDV
Opšta stopa	20,00		2.000,00		2.000,00				
Srižena stopa	10,00								
PDV nadoknada	8,00								
Oslobodeno	0,00								
Neoporezivo	0,00								

Iznosi su u RSD.

Knjiga	Datum PDV	Vrsta	Dokument	Interni broj	Vrsta računa	Datum dok.	Prijem	Promet	Plaćeno	Osnovica	PDV	Stranica	Analitika	Stavka
<input checked="" type="checkbox"/>	PR	13.11.2025	8e.3	2025-42:210	2025-42	Drugi računi	13.11.2025	13.11.2025	13.11.2025	0,00 RSD	0,00 RSD	Seyfor d.o.o. Novi Sad		PR:2025-42:210 202542

PDV

Iznosi su u RSD.

Pretraga...

Knjiga	Datum za PDV	Vrsta	Stranika	Dokument	Interni broj	Datum dok.	Prijem	Datum prometa	Plaćeno	Stanica	Int.obr.	Storno	Vrsta računa	Avans	Napomena	
PR	13.11.2025	8a.2	Seyfor d.o.o. Novi Sad	2025-42-210	2025-42	13.11.2025	13.11.2025	13.11.2025		PR2025-42-210 202542	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Drugi računi	<input type="checkbox"/>	✗	
				Stopa	Osnovica	PDV iznos	Osn.neodbl.PDV	Izn.neodbl.PDV	USLUGE: Osnovica	PDV iznos	Osn.neodbl.PDV	Izn.neodbl.PDV				
				Opšta stopa	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
PR	13.11.2025	8e.3	Seyfor d.o.o. Novi Sad	2025-42-210	2025-42	13.11.2025	13.11.2025	13.11.2025		PR2025-42-210 202542	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Drugi računi	<input type="checkbox"/>	✗	
				Stopa	Osnovica	PDV iznos	Osn.neodbl.PDV	Izn.neodbl.PDV	USLUGE: Osnovica	PDV iznos	Osn.neodbl.PDV	Izn.neodbl.PDV				
				Opšta stopa	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Napomena:

U slučaju da je konačni račun veći od avansnog računa - unosimo rashod sa poljem 8a.2 i unosimo celu osnovicu i razliku PDV-a između avansnog i konačnog računa - ovaj deo ručno menjamo u rashodu računa i unosimo isti rashod 8e polje samo iznos PDV-a iz avansnog računa.