



# Zakonska izmjena

ZA PDV PRIJAVU OKTOBAR 2023



Oktober 2023.



U skladu sa dopunama i izmjenama Pravilnika o podnošenju knjigovodstvenih evidencija elektornskim putem, objavljenim na stranici Uprave za indirektno oporezivanje, kreirane su i izmjene u Elementu.

## Novi tipovi dokumenata

### ISPORUKE:

- 02 - Izlazna faktura za vanposlovne svrhe
- 03 - Izlazna faktura - avansna (Primljeni avansi)
- 04 - JCI (Izvoz)
- 05 - Ostalo (Fakture za usluge izvršene stranom licu itd)
- 05 – Fakture za usluge izvršene i primljene od stranog lica
- 06 – Umanjenje PDV po PDV-SL-2 obrascima
- 07 - Manjak (sve vrste manjka iz člana 11. Pravilnika)
- 08 - Izvršene donacije
- 09 – Ostalo

### NABAVKE

- 01 - Ulazne fakture za robu i usluge iz zemlje
- 02 - Ulazna faktura za vanposlovne svrhe
- 03 - Ulazna faktura - avansna (Dati avansi)
- 04 - JCI (Uvoz)
- 05 – Ostalo (Fakture za usluge primljene iz inostranstva itd)
- 05 - Fakture za usluge primljene iz inostranstva,
- 06 - Naknadna umanjena i primljeni popusti (primljene KO i sl.)
- 07- Ispravak odbitka ulaznog PDV
- 08 - Ulazni PDV u posebnoj šemi građevinarstva po primljenom izvještaju od izvođača,
- 09 - Ostalo

Izmjene u Elementu dostupne su od verzije 23.10.2 koja je dostupna za automatsku nadogradnju.

Ukoliko postoji neki problem sa automatskom nadogradnjom, ili nakon nadogradnje Elementa ne vidite novu formu faktura i knjiga faktura, molimo Vas da pozovete korisničku podršku.

U nastavku teksta slijedi uputstvo za korigovanje i prilagođavanje faktura novom pravilniku.

## Promjene na knjigama faktura

U Elementu, modulu finansijske operative, potrebno je napraviti izmjenu na Knjigama ulaznih i izlaznih faktura.

Knjiga	Naziv knjige faktura	Oznaka	Klasa	Vrsta	OJ	Auto	Mult.	Dat.	Broj	Rod.	Zatv.
1	Ulazne fakture	UFA 1	UFA	Za	1						1
2	Ulazne fakture uvoz	UFA Uvoz	UFA	Uv	1						1
4	Troškovi	UFA T	UFA	Za							3
5	KUF roba uvoz	KUF Roba	UFA	Uv							3

Polje 'Vrsta faktura' potrebno je izmijeniti u odgovarajuću vrijednost za određenu knjigu faktura.

**Broj knjige faktura:** 1    **Oznaka:** UFA 1    **Boje:** 1

**Naziv knjige faktura:** Ulazne fakture

**Forma (Faktura/KO):** Faktura

**Vrsta faktura:** 01 - Za robe i usluge iz zemlje

**Vrsta PDV-a:** 00 - Pomoćna evidencija

**Konto:** 01 - Za robe i usluge iz zemlje

**Odaberite ostale vrste:**

- 00 - Pomoćna evidencija
- 02 - Za vanposlovne svrhe
- 03 - Avansne fakture
- 04 - Uvozne fakture (JCI)
- 05 - Za usluge iz inostranstva
- 06 - Naknadna umanjenja i popusti
- 07 - Ispravak odbitka ul.PDV
- 08 - Ulazni PDV u pos.šemi građ.
- 09 - Ostalo

**Način povezivanja faktura kroz modul za zatvaranje stavki:**

- Ne povezuju se
- Povezuju se sa stavkama izvoda (samo žiralne uplate)
- Povezuju se sa stavkama blagajne (samo gotovinske uplate)
- Povezuju se sa stavkama izvoda i blagajne (sve uplate)
- Povezuju se sa stavkama blagajne po komercijalistima

**Fakture ovog tipa nastaju:**

- Slobodnim unosom u knjigu faktura
- Akcijom kreiranja iz robnog dokumenta
- Odobranjem robnog dokumenta
- Izborom iz spec.računa usluga

Fakture se razdvajaju po organizacionim jedinicama

- Fakture mogu objedinjavati više robnih dokumenata
- Fakture preuzimaju datum robnog dokumenata iz kojeg nastaju
- Fakture preuzimaju broj robnog dokumenata iz kojeg nastaju
- Fakture se kreiraju na centralu kupca iz robnog dokumenata
- Knjiga faktura se odnosi na ostale rashode

**OK**    **Prekid**

Ukoliko se u jednoj knjizi faktura, pored osnovne, nalaze i fakture ostalih vrsta, iste je potrebno označiti na check poljima.

Izmjena sloga

Broj knjige faktura: 1 Oznaka: UFA 1 Boje: 1

Naziv knjige faktura: Ulazne fakture

Forma (Faktura/KO): Faktura

Vrsta faktura: 03 - Avansne fakture

Vrsta PDV-a: [dropdown]

Konto: [dropdown]

Odaberite ostale vrste faktura koje se mogu unositi u ovu knjigu:

- 00 - Pomoćna evidencija
- 01 - Za robe i usluge iz zemlje
- 02 - Za vanposlovne svrhe
- 04 - Uvozne fakture (JCI)
- 05 - Za usluge iz inostranstva
- 06 - Naknadna umanjena i popusti
- 07 - Ispravak odbitka ul.PDV
- 08 - Ulazni PDV u pos.šemi građ.
- 09 - Ostalo

Način povezivanja faktura kroz modul za zatvaranje stavki:

- Ne povezuju se
- Povezuju se sa stavkama izvoda (samo žiralne uplate)
- Povezuju se sa stavkama blagajne (samo gotovinske uplate)
- Povezuju se sa stavkama izvoda i blagajne (sve uplate)
- Povezuju se sa stavkama blagajne po komercijalistima

Fakture ovog tipa nastaju:

- Slobodnim unosom u knjigu faktura
- Akcijom kreiranja iz robnog dokumenta
- Odobranjem robnog dokumenta
- Izborom iz spec.računa usluga

- Fakture se razdvajaju po organizacionim jedinicama
- Fakture mogu objedinjavati više robnih dokumenata
- Fakture preuzimaju datum robnog dokumenata iz kojeg nastaju
- Fakture preuzimaju broj robnog dokumenata iz kojeg nastaju
- Fakture se kreiraju na centralu kupca iz robnog dokumenata
- Knjiga faktura se odnosi na ostale rashode

OK Prekid

Važno je znati da ukoliko nije označeno niti jedno od dodatnih check polja, sve fakture u knjizi biti će označene osnovnom vrstom fakture i isto neće biti moguće izmijeniti.

Isto pravilo važi i za knjige izlaznih faktura.

Izmjena sloga

Broj knjige faktura: 1 Oznaka: IFA Boje: 1

Naziv knjige faktura: Izlazne fakture

Forma (Faktura/KO): Faktura

Vrsta faktura: 01 - Za robe i usluge u zemlji

Vrsta PDV-a: [dropdown menu open]

Konto: [dropdown]

Format broja fakture: [dropdown]

Odaberite ostale vrste:

- 00 - Pomoćna evi
- 02 - Za vanposlovne svrhe
- 03 - Avansne fakture
- 04 - Izvozne fakture (JCI)
- 05 - Za usluge stranom licu
- 06 - Umanjenje PDV po PDV-SL-2
- 07 - Manjak
- 08 - Izvršene donacije
- 09 - Ostalo

Način povezivanja faktura kroz modul za zatvaranje stavki:

- Ne povezuju se
- Povezuju se sa stavkama blagajne (samo gotovinske uplate)
- Povezuju se sa stavkama izvoda (samo žiralne uplate)
- Povezuju se sa stavkama izvoda i blagajne (sve uplate)
- Povezuju se sa stavkama blagajne po komercijalistima

Fakture ovog tipa nastaju:

- Slobodnim unosom u knjigu faktura
- Akcijom kreiranja iz robnog dokumenta
- Odobranjem robnog dokumenta
- Izborom iz spec.računa usluga

- Fakture se razdvajaju po organizacionim jedinicama
- Fakture mogu objedinjavati više robnih dokumenata
- Fakture preuzimaju datum robnog dokumenata iz kojeg nastaju
- Fakture preuzimaju broj robnog dokumenata iz kojeg nastaju
- Fakture se kreiraju na centralu kupca iz robnog dokumenata

OK Prekid

## Promjene na fakturama

Nakon što je korigovano polje 'Vrsta faktura' na knjigama, potrebno je provjeriti fakture koje su kreirane prije updatea, a za mjesec oktobar od kada važe gore navedene izmjene.

Program će nakon odabira osnovne vrste na knjizi, istu upisati i na postojeće fakture, ali ukoliko u istoj knjizi postoje i druge vrste, iste je potrebno promijeniti na samim fakturama.

Prilikom unosa nove fakture, biti će označena vrsta u skladu sa odabranom osnovnom vrstom na knjizi faktura.

Dodavanje novog sloga

Broj KUF-a: 10	Datum: 11.10.2023	Dobavljač:	
Broj fakture dobavljača:			
Datum fakture dobavljača: 11.10.2023			
Broj plaćanja: 0 dana - do			
Napomena:			
Vrsta fakture: 01 - Za robe i usluge iz zemlje		Broj JCI:	
Za obračun PDV-a: 01 - Za robe i usluge iz zemlje		Datum JCI:	
Vrsta prometa:			
Konto:	<input type="checkbox"/> Ino - usluge	Valuta plaćanja: 955 KM - Bosna i Hercego	
		Itečaj valute plaćanja prema ref. valuti: 1,000000	
		Bruto iznos u valuti plaćanja: 0,00	
		Neto iznos u valuti plaćanja: 0,00	
Bruto iznos sa porezom: 0,00		Osnov.ul.poreza koji se može odbiti: 0,00	
Neto iznos sa porezom: 0,00		Ulazni porez koji se može odbiti: 17% 0,00	<input type="checkbox"/>
Iznos poreza: 0,00		Osnov.ul.por. koji se ne može odbiti: 0,00	
Rabat dobavljača: 0,00		Ulazni porez koji se ne može odbiti: 0,00	
Kasa skonto: 0,00% 0,00		Iznos nabavke od poljoprivrednika: 0,00	
Za plaćanje do:		Paušalna naknada za poljopr.: 5% 0,00	
		Ulazni porez se ne prikazuje u statistici: <input type="checkbox"/>	

OK Upuete Prekid

Na gore navedenom primjeru, nije odabrano nijedno check polje za ostale vrste faktura na samoj knjizi faktura.

Ukoliko su na knjizi faktura označene i dodatne vrste, kod kreiranja fakture biti će potrebno odabrati odgovarajuću.

Dodavanje novog sloga

Broj KUF-a: 10 Datum: 11.10.2023

Broj fakture dobavljača:

Datum fakture dobavljača: 11.10.2023

Rok plaćanja: 0 dana - do

Napomena:

Vrsta fakture: 01 - Za robe i usluge iz zemlje

Za obračun PDV-a: 01 - Za robe i usluge iz zemlje  
02 - Za vanposlovne svrhe  
07 - Ispravak odbitka ul.PDV

Vrsta prometa:

Dobavljač:

Broj JCI:

Datum JCI:

Konto: Ino - usluge

Valuta plaćanja: 955 KM - Bosna i Hercego

Tečaj valute plaćanja prema ref. valuti: 1,000000

Bruto iznos u valuti plaćanja: 0,00

Neto iznos u valuti plaćanja: 0,00

Bruto iznos sa porezom:	0,00	
Neto iznos sa porezom:	0,00	
Iznos poreza:	0,00	
Rabat dobavljača:	0,00	
Kasa skonto:	0,00%	0,00
Za plaćanje do:		

Osnov. ul. poreza koji se može odbiti: 0,00

Ulazni porez koji se može odbiti: 17% 0,00

Osnov. ul. por. koji se ne može odbiti: 0,00

Ulazni porez koji se ne može odbiti: 0,00

Iznos nabavke od poljoprivrednika: 0,00

Paušalna naknada za poljopr.: 5% 0,00

Ulazni porez se ne prikazuje u statistici:

OK Upušte Prekid

Na našem primjeru, ponuđene su vrste 01- osnovna odabrana vrsta na knjizi, 02 te 07.

Postavka ovakve knjige faktura izgledala bi:

Izmjena sloga

Broj knjige faktura: 1 Oznaka: UFA 1 Boje: 1

Naziv knjige faktura: Ulazne fakture

Forma (Faktura/KO): Faktura

Vrsta fakture: 01 - Za robe i usluge iz zemlje

Vrsta PDV-a: 01 - Za robe i usluge iz zemlje

Konto:

Odaberite ostale vrste faktura koje se mogu unositi u ovu knjigu:

00 - Pomoćna evidencija

02 - Za vanposlovne svrhe

03 - Avansne fakture

04 - Uvozne fakture (JCI)

05 - Za usluge iz inostranstva

06 - Naknadna umanjenja i popusti

07 - Ispravak odbitka ul.PDV

08 - Ulazni PDV u pos.šemi građ.

09 - Ostalo

Način povezivanja faktura kroz modul za zatvaranje stavki:

Ne povezuju se

Povezuju se sa stavkama izvoda (samo žiralne uplate)

Povezuju se sa stavkama blagajne (samo gotovinske uplate)

Povezuju se sa stavkama izvoda i blagajne (sve uplate)

Povezuju se sa stavkama blagajne po komercijalistima

Fakture ovog tipa nastaju:

Slobodnim unosom u knjigu faktura

Akcijom kreiranja iz robnog dokumenta

Dobrovanjem robnog dokumenta

Izborom iz spec.računa usluga

Fakture se razdvajaju po organizacionim jedinicama

Fakture mogu objedinjavati više robnih dokumenata

Fakture preuzimaju datum robnog dokumenata iz kojeg nastaju

Fakture preuzimaju broj robnog dokumenata iz kojeg nastaju

Fakture se kreiraju na centralu kupca iz robnog dokumenata

Knjiga faktura se odnosi na ostale rashode

OK Prekid