

INO OS- carinski račun uz nabavku novog sredstva iz inostranstva

Poslednja izmena 31/05/2024 9:26 pm CEST

Pre unosa računa Uprave carine moramo imati proknjižen primljeni račun od dobavljača iz inostranstva, jer je potrebno povezati ova dva računa.

Poslovanje > Primljen račun > + Nov:

Unesemo zaglavlje računa kao i kod svakog drugog primljenog računa.

Stranka - Carina ili špediter mora imati oznaku da je u sistemu PDVa.

Dodavanje rashoda

Ovakav račun uglavnom ima više (najmanje dva) rashoda:

- PDV od uvezene robe i
- možda uslugu carine (ovo unosimo klasično kao trošak ili zavisni trošak)

Rashod: PDV od uvezene robe

1 Unosimo:

- **Vrsta rashoda:** uvoz
- **Konto:** odgovarajući konto za knjiženje PDV-a od uvezene robe u zavisnosti od stope
- **Stopa PDV-a:** biramo odgovarajuću
- **POPDV:** 6.2.1
- Čekirano da se PDV odbija ukoliko imamo prava
- **Knjiženje:** Izaberemo u padajućoj listi knjiženje, koje je nastalo nakon knjiženja računa dobavljača iz inostranstva (taj podatak utiče na pravljenje podataka za PDV.)

To znači: u padajućoj listi odaberite prethodno unet račun od ino dobavljača, za primer dole bismo našli račun 2024-3 (dakle dovoljno je uneti ime dobavljača, originalni broj fakture ili broj fakture koji je Minimax

dodelio)

- **Iznos PDV:** ovo predstavlja iznos PDV-a uvezene robe. Podatak utiče na knjiženje obaveza za PDV i upisuje se u Knjigu primljenih računa. Kao što vidite osnovicu ne možemo upisivati, zasenčeno je i ona se menja srazmerno upisanom PDV iznosu.

The screenshot shows a software interface for recording an expense (Rashod). The window is titled "Primljen račun Beta primljeni računi" and "Rashod". It contains various input fields for account type, account number, stop rate, and tax rate, along with summary statistics for base amount and tax amount.

Fields visible in the screenshot:

- * Redni broj računa: 4
- * Dobavljač: Uprava carine
- * Datum računa: 31.05.2024
- * Datum prometa: 31.05.2024
- * Iznos: 15.000,00 RSD
- * Plaćanje: Nema naloga za plaćanje
- * Vrsta rashoda: Uvoz
- * Konto: 2740 - PDV plaćen pri uvozu dobara p...*
- * Stopa PDV: Opšta stopa
- * POPDV: 6.2.1 - Osnovica za uvoz dobara
- * Knjiženje: (PR:2024-3:555) INO STRANKA
- * Osnova: 25.000,00
- * Iznos PDV: 5.000,00

2 Kliknemo na Sačuvaj kako bi sačuvali rashod

3 Zatim unosimo drugi rashod za ZTN (recimo troškovi carine)

- **Vrsta rashoda:** osnovna sredstva
- **Osnovna sredstva:** biramo OS na koje želimo da dodamo ZTN
- **Konto:** prelazni konto koji smo birali i na računu ino dobavljača 0271
- **Stopa PDV-a:** biramo odgovarajuću u zavisnosti šta unosimo kao ZTN
- **POPDV:** takođe biramo odgovarajuće polje u zavisnosti toga šta unosimo kao ZTN.
- Čekirano da se PDV odbija ukoliko imamo prava
- **Prenos u upotrebu:** biramo od ponuđenih opcija da li ide ili ne ide odmah u upotrebu.
- **Iznos:** unesemo preostali iznos fakture

Napomena: primer je ukoliko trošak carine unosimo kao ZTN koji povećava vrednost OS, svakako trošak carine možemo uneti i direktno na konto klase 5.

4 Kliknemo na Sačuvaj kako bi sačuvali rashod

5 Kliknemo na Potvrdi i završimo ovaj račun

U nalogu za knjiženje napravljenog računa nemamo datum za PDV i to je ispravno.

PLAĆEN CARINSKI RAČUN

Na dva načina možemo da evidentiramo plaćanje a samim tim i da račun bude unet i u polje 6.4:

- ako je ovaj račun plaćen- možemo da se povežemo sa izvodom i da program automatski evidentira PDV u polju 6.4 na koje imamo pravo tek po plaćanju

- ili, ako ne unosimo izvode u Minimax, možemo da iskoristimo dugme u nalogu za knjiženje. Klikom na dugme Označi kao plaćeno- unosimo iznos za plaćanje dobavljaču (iznos sa računa a ne iznos osnovice ili PDV) program sam unosi PDV u polje 6.4. Ovaj postupak se ne knjiži, on samo unosi zapis u POPDV a samim tim i u PPPDV.

Nalog za knjiženje

PR:2024-4-8887

3	31.05.2024	2740	RSD	5.000,00	0,00
---	------------	------	-----	----------	------

PR:2024-4-8887

			RSD	15.000,00	15.000,00
--	--	--	-----	-----------	-----------

PDV

Iznosi su u RSD.

Knjiga	Datum za PDV	Vrsta	Stranka	Dokument	Datum dob.	Prjem	Plaćeno	Serija	Samoop.	Avans	Napomena																		
PR	31.05.2024	Bv-2	Uprava carine	2024-4-8887	31.05.2024	31.05.2024		PR:2024-4-8887 20244	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																			
<table><thead><tr><th>Stopa</th><th>Osnovica</th><th>PDV iznos</th><th>Osn.neodb.PDV</th><th>Izn.neodb.PDV</th><th>USLUGE: Osnovica</th><th>PDV iznos</th><th>Osn.neodb.PDV</th><th>Izn.neodb.PDV</th></tr></thead><tbody><tr><td>Oslobodeno</td><td>10.000,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr></tbody></table>												Stopa	Osnovica	PDV iznos	Osn.neodb.PDV	Izn.neodb.PDV	USLUGE: Osnovica	PDV iznos	Osn.neodb.PDV	Izn.neodb.PDV	Oslobodeno	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stopa	Osnovica	PDV iznos	Osn.neodb.PDV	Izn.neodb.PDV	USLUGE: Osnovica	PDV iznos	Osn.neodb.PDV	Izn.neodb.PDV																					
Oslobodeno	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																					
PR	6.2.1	INO STRANKA		2024-3-555	31.05.2024	31.05.2024		PR:2024-4-8887 20244	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																			
<table><thead><tr><th>Stopa</th><th>Osnovica</th><th>PDV iznos</th><th>Osn.neodb.PDV</th><th>Izn.neodb.PDV</th><th>USLUGE: Osnovica</th><th>PDV iznos</th><th>Osn.neodb.PDV</th><th>Izn.neodb.PDV</th></tr></thead><tbody><tr><td>Opšta stopa</td><td>25.000,00</td><td>5.000,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr></tbody></table>												Stopa	Osnovica	PDV iznos	Osn.neodb.PDV	Izn.neodb.PDV	USLUGE: Osnovica	PDV iznos	Osn.neodb.PDV	Izn.neodb.PDV	Opšta stopa	25.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stopa	Osnovica	PDV iznos	Osn.neodb.PDV	Izn.neodb.PDV	USLUGE: Osnovica	PDV iznos	Osn.neodb.PDV	Izn.neodb.PDV																					
Opšta stopa	25.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																					

Označi kao plaćeno