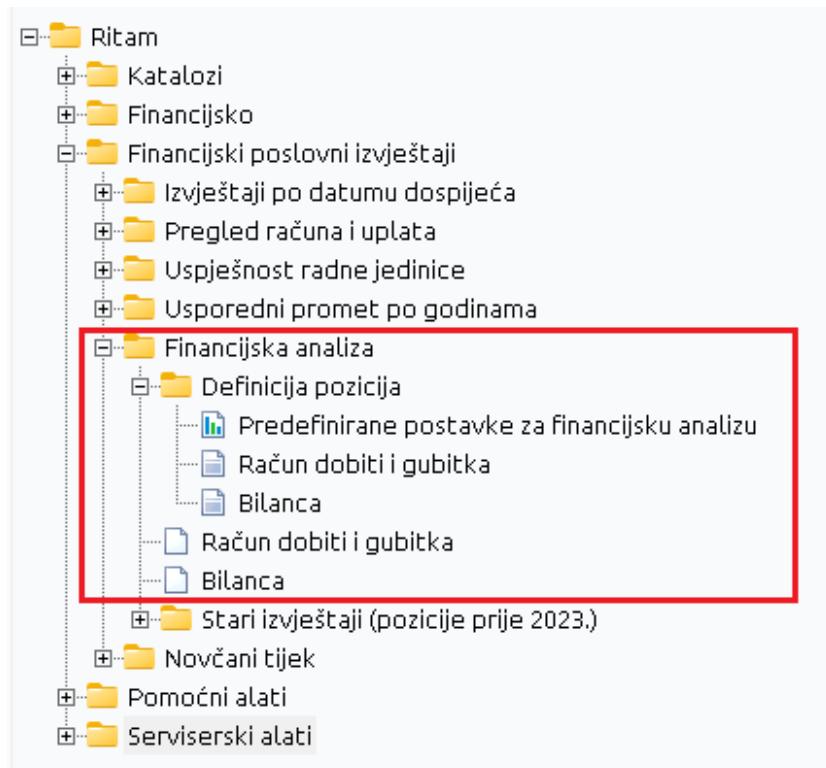


## Bilanca i račun dobiti i gubitka

Izvještaji Bilanca i račun dobiti i gubitka izvještaji su koji gledaju poslovanje kroz radne godine – prethodnu i tekuću. Nalaze se na putanji: Financijski poslovni izvještaji\Financijska analiza



Ovi izvještaji gledaju sve podatke knjižene pod odabranim kontima, a da bi se krenulo u rad s izvještajima potrebno je prvo postaviti definicije pozicija.

## Sadržaj

Definicija pozicija .....	2
Izvještaji .....	4
Vrste knjiženja .....	6

## Definicija pozicija

Definicije pozicija za ova dva izvještaja mogu se postaviti u slijedećim dokumentima: Račun dobiti i gubitka; Bilanca.

The screenshot shows the software's navigation structure. At the top, there's a toolbar with icons for 'Izmjena(F3)' (Change) and 'Zaključi(F10)' (Close). Below the toolbar, the main menu tree is displayed:

- Finansijska analiza
  - Definicija pozicija
    - Predefinirane postavke za finansijsku analizu
      - Račun dobiti i gubitka
      - Bilanca
    - Račun dobiti i gubitka
    - Bilanca
  - Stari izvještaji (pozicije prije 2023.)

At the bottom of the window, there are footer details:

Development: 2  
Sibenska 37  
21000 Split  
OIB: 3834273912

IBAN: HR5524840081517571246  
PDV ID broj: HR38342739120  
www.ritam.hr

SWIFT: 454 tel: +385 98 767 224; fax: +1-212-9876543  
e-mail: ritam@ritam.hr  
IBAN: HR7023600006724874765  
IBAN: HR8023600004523388775

**RAČUN DOBITI I GUBITKA (FINA) - DEFINICIJA POZICIJA**

Rbr	Pozicija	Konto maska
1	POSLOVNI PRIHODI (AOP 129 do 133)	
2	Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	
3	Prihodi od prodaje (izvan grupe)	750,751,752,753,754,756,757,758,759,760,761,762,763,764,766,767,768,769
4	Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	755,765
5	Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	
6	Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	780,781,782,783,784,785,786
7	POSLOVNI RASHODI (AOP 135+136+140+144 do 146+149+156)	
8	Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	60,61,62,63,64
9	Materijalni troškovi (AOP 137 do 139)	
10	Troškovi sirovina i materijala	40,703
11	Troškovi prodane robe	710,711,712,713,714,715,716,717,719
12	Ostali vanjski troškovi	
13	Troškovi osoblja (AOP 141 do 143)	
14	Neto plaće i nadnice	420
15	Troškovi poreza i doprinosa iz plaće	421
16	Doprinosi na plaće	422
17	Amortizacija	43
18	Ostali troškovi	460,461,462,463,464,465,467,468

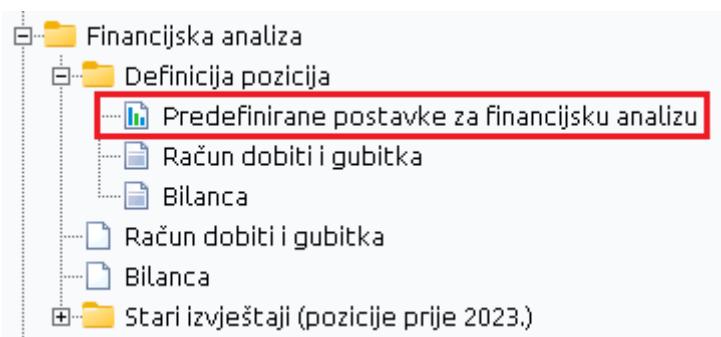
Ovako izgleda dokument s ispunjenim pozicijama. Svaka konto maska obuhvaća konto koji želimo prikazati u izvještajima. Konta maske unose se odabirom akcije Izmijeni (F3), te se nakon unosa spremaju odabirom akcije Zaključi (F10). Pozicije označene crvenom bojom se računaju zbrajanjem ili oduzimanjem drugih stavki, te nemaju mogućnost unošenja konto maske u Definiciji pozicija jer se njihove kalkulacije vrše iz ostalih pozicija koje spadaju u tu kategoriju. Ostale pozicije za koje unosimo konta maske označene su bijelom pozadinom.

Svaki redak u RDG i Bilanca izvještajima ima odgovarajući redak u Definiciji pozicija. Za svaku stavku izvještaja potrebno je u Definiciji pozicija unijeti odgovarajuću konto masku (pritom pripaziti na konto maske – maska 43 u kalkulacije će povući sve „desno“ od sebe, dakle

računat će i 430, 431, 432, 433, itd.). Računanje se vrši zbrajanjem iznosa unesenih konto maski.

**VAŽNO:** Bitno je pripaziti na unos konto maske tako da se pojedina konto maska unese maksimalno jedan put – ista konto maska unesena na dvije različite pozicije u izvještaju će upisivati svoj iznos i za jednu i za drugu poziciju na kojoj je unesena, što može dovesti do neočekivanih iznosa u izvještajima.

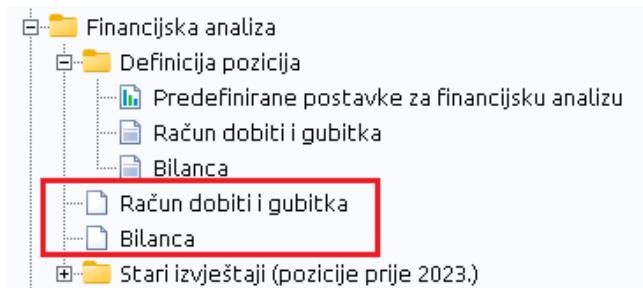
Definicije pozicija također se mogu postaviti i automatski klikom na Predefinirane postavke za finansijsku analizu.



Ova opcija popunit će definicije pozicija Bilance i Računa dobiti i gubitka s predefiniranim konto maskama iz našeg predloška. Ukoliko se koristi ova opcija važno je provjeriti konto maske kako u predefiniranim postavkama ne bi nedostajala specifična konto maska potrebna za poslovanje.

## Izvještaji

Izvještaji su dostupni odmah ispod Definicije pozicija



Izvještaji Bilanca i RDG prikazat će podatke o iznosima u vremenskim razdobljima cijele prethodne godine, te tekuće godine do datuma odabranog u tražilici.

Unesite parametre prema kojima će se prikazati izvještaj

Od datuma:	01.01.2025	<a href="#">Tekući mjesec</a>	<a href="#">Tkuća godina</a>
Do datuma:	07.02.2025	<a href="#">Prošli mjesec</a>	<a href="#">Prošla godina</a>
Radna jedinica:	<input type="button" value=""/>		
Grupa radnih jedinica:	<input type="button" value=""/>		
<a href="#">Više opcija...</a>		<a href="#">OK</a>	<a href="#">Odustani</a>

Pomoć Traži (F5) Izvoz (F6) E-mail (F9) Izvoz za poreznu

Development 2  
Šibenska 37  
21000 Split  
OIB: 3834273912

IBAN: HR5524840081517571246  
PDV ID broj: HR38342739120  
www.ritam.hr

SWIFT: 454 tel: +385 98 767 224; fax: +1-212-9876543  
e-mail: ritam@ritam.hr  
IBAN: HR7023600006724874765  
IBAN: HR8023600004523388775

**Račun dobiti i gubitka - FINA**

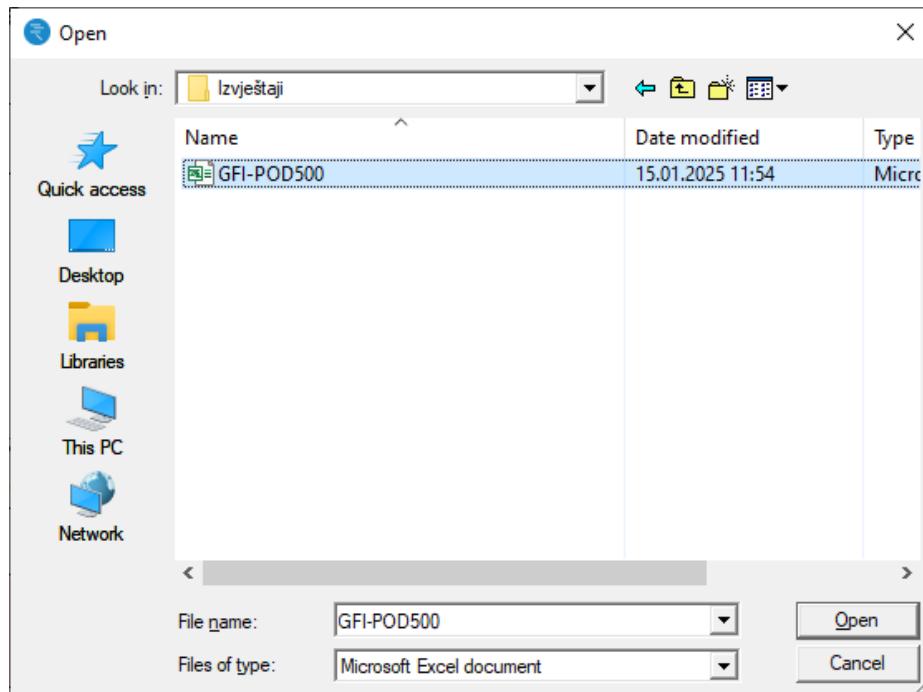
Odabrani uvjeti pretrage (EUR):  
Od datuma: 01.01.2025  
Do datuma: 31.12.2025  
Status stava: Proknjižene,Neproknjižene,Pristigle

Naziv poduzećnika \_\_\_\_\_ (oznaka vlasništva)  
Adresa \_\_\_\_\_  
OIB \_\_\_\_\_  
Šifra djelatnosti \_\_\_\_\_ - u eurima i centima -

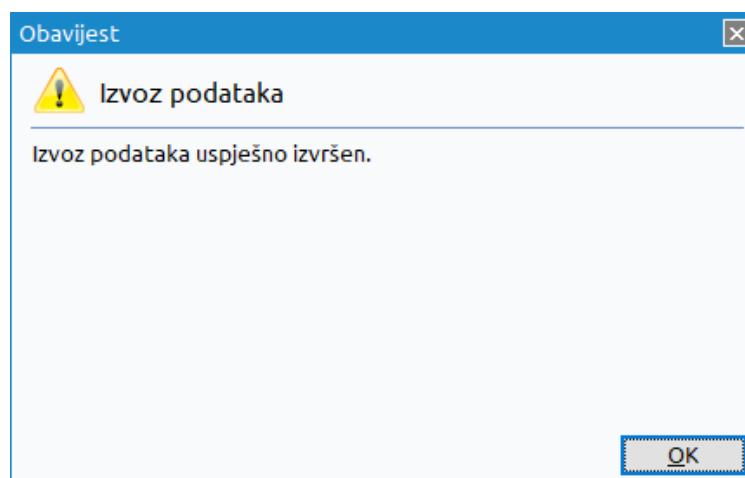
AOP označka	Oznaka pozicije	Konto maska	Pozicija	IZNOS	
				Prethodne godine	Tekuće godine
				3	4
128	I		POSLOVNI PRIHODI (AOP 129 do 133)	32.503,89	401,24
129	1.		Prihodi od prodaje s poduzećima unutar grupe	0,00	0,00
130	2.	750.751.752.753.754,7 56.757.768.759.760,76	Prihodi od prodaje (izvan grupe)	38.503,89	401,24
131	3.	755.765	Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	0,00	0,00
132	4.		Ostali poslovni prihodi s poduzećima unutar grupe	0,00	0,00
133	5.	780.781.782.783.784,7 85,786	Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	-6.000,00	0,00

Akcijama na alatnoj traci izvještaj možemo izvesti za ePoreznu, poslati e-mailom (E-mail (F9)) ili spremiti na računalo (Izvoz (F6)).

Izvoz izvještaja za poreznu funkcioniра na slijedeći način – nakon što je definicija pozicija pravilno ispunjena za Bilancu i za RDG možemo otvoriti izvještaj za određenu radnu godinu. Potom klikom na Izvoz za poreznu otvara se prozor za odabir Excel dokumenta u koji će se podaci izvesti.



Odabirom dokumenta Ritam će zapisati podatke izvještaja u odgovarajuće ćelije Excel tablice te vratiti potvrdu o uspješnom izvozu. Izvoz podataka radi se posebno za svaki izvještaj – ako prvo izvezemo podatke za RDG, nakon toga moramo otvoriti izvještaj Bilanca te ponoviti postupak ukoliko želimo izvesti podatke s oba izvještaja. Kako bi se podaci uspješno izvezli potrebno je imati MS Excel instaliran na računalu.

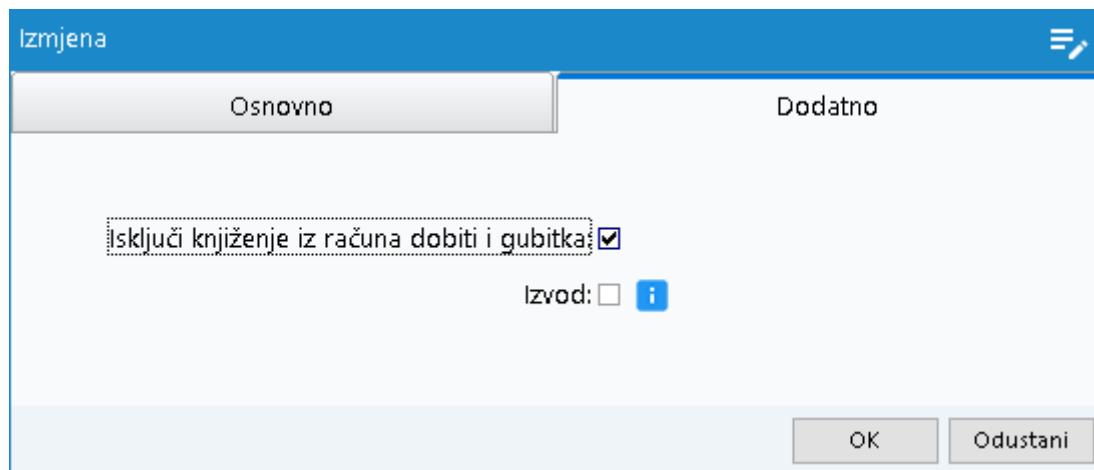


## Vrste knjiženja

Reguliranje konta koji se prikazuju na RDG izvještaju radimo kroz postavku na listi Vrsta knjiženja.

Šifra	Opis
DEFA	Zadana vrsta knjiženja
PS	Početno stanje
01	Izvodi
02	Troškovi
03	Plaće
04	Blagajna
05	Razno
06	Završna knjiženja
07	Izlazni računi
08	izvod otp

Akcijom Izmijeni možemo mijenjati postavke određene vrste knjiženja – za prikaz na RDG izvještaju potrebno je otvoriti karticu Dodatno:



Vrsta knjiženja na kojoj je ova opcija označena neće se pojaviti u kalkulacijama za RDG izvještaj.