

## POČETNO STANJE – KNJIGOVODSTVENO

Za svaku radnu godinu potrebno je napraviti dokument „Početno stanje - knjigovodstveno“. Ukoliko ga nemamo, trebamo ga unijeti redom za svaku godinu počevši od najstarije radne godine (npr. prvo za 2011, zatim 2012, pa tek onda 2013).

Ovaj dokument utječe na izvještaje „Knjiga popisa“ i „Rekapitulacija prometa“.

**NAPOMENA:** „Knjiga popisa“ i „Rekapitulacija prometa“ su knjigovodstveni izvještaji koji se mogu pokretati samo unutar jedne radne godine.

### KORACI ZA POČETNO STANJE U MALOPRODAJI:

1. Očitavanje stanja za proteklu godinu.
2. Izrada dokumenta „Novo početno stanje – knjigovodstveno“

U nastavku će svaki korak biti razrađen pojedinačno.

#### 1. Očitavanje stanja za proteklu godinu

Zadnje stanje na izvještajima „Rekapitulacija prometa“ i „Rekapitulacija prometa po stopama poreza“ mora biti istovjetno.

Da bismo to provjerili prvo trebamo promijeniti radnu godinu u izborniku : Alati – Postavke – Radna godina. Izaberimo radnu godinu za koju radimo provjeru (npr. 2011).

Potom idemo na Maloprodaja\Knjigovodstveni izvještaji\Rekapitulacije otvorimo izvještaje „Rekapitulacija prometa“ i „Rekapitulacija prometa po stopama poreza“, za period od 01.01. do 31.12. za tu radnu godinu i radnu jedinicu za koju želimo prenijeti stanje, te usporedimo iznose.

Rekapitulacija prometa

TESTNO PODUZEĆE d.o.o.  
Ulica grada Antofagaste bb  
Pčelić  
OIB: 38342739120

Žiro račun: 2340009-1100043027  
Žiro račun: 2340009-1100043021  
tel: 021-540 682; fax: 021- 2222222  
e-mail: ritam.software@st.hr

Unesite parametre prema kojima će se formirati izvještaj

Radna jedinica: M002;Maloprodaja 2  
Od datuma: 01.01.2011  
Do datuma: 31.12.2011  
Donos:

|                                      | Nabavna vrijednost  | Marža                | PDV                 | Vrijednost robe      |
|--------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| DONOS                                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |
| MAL - Početno stanje - knjigovodstve | 1.215.653,60        | 25.909.281,39        | 6.229.571,01        | 33.354.506,00        |
| MAL - Ispravak PDV iznosa (promjena) | 0,00                | -2,00                | 2,00                | 0,00                 |
| MAL - Primka kalkulacija             | 87.306,10           | 102.013,36           | 43.537,74           | 232.857,20           |
| MAL - Primka za tuđu robu            | 176.945,55          | 5,66                 | 40.698,79           | 217.650,00           |
| MAL - Primka zaduženje               | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |
| MAL - Izmjena cijena                 | 0,00                | 8.909,99             | 2.049,31            | 10.959,30            |
| MAL - Storno primke kalkulacije      | -500,00             | -69,11               | -130,89             | -700,00              |
| MAL - Otpremnica račun               | -1.052,55           | -1.004,19            | -452,35             | -2.509,09            |
| MAL - Storno otpremnice računa       | 5,00                | 2,50                 | 0,00                | 7,50                 |
| MAL - Međuskladnišnica (ulaz)        | 2.522,06            | -2.019,56            | 163,50              | 666,00               |
| MAL - Međuskladnišnica (izlaz)       | -410,53             | -299,90              | -161,67             | -872,10              |
| MAL - Nivelacija (ulaz)              | 0,00                | 374.937,25           | 86.235,58           | 461.172,83           |
| MAL - Nivelacija (izlaz)             | 0,00                | 18,45                | 4,25                | 22,70                |
| MAL - Zapisnik o popustu             | 0,00                | -892,83              | -211,14             | -1.103,97            |
| MAL - Razduženje otpis               | -375,05             | -16.567,38           | -3.896,77           | -20.839,20           |
| <b>Ulaz ukupno:</b>                  | <b>1.480.094,18</b> | <b>26.374.313,63</b> | <b>6.397.409,36</b> | <b>34.251.817,17</b> |
| MAL - Gotovinski račun               | 5.285,67            | 6.351,04             | 2.686,87            | 14.323,58            |
| MAL - Dnevna lista prodaje           | 5.445,86            | 95.127,76            | 23.811,03           | 124.384,65           |
| MAL - Storno gotovinskog računa      | -196,99             | -2.313,40            | -575,41             | -3.085,80            |
| <b>Izlaz ukupno:</b>                 | <b>10.534,54</b>    | <b>99.165,40</b>     | <b>25.922,49</b>    | <b>135.622,43</b>    |
| <b>Stanje:</b>                       | <b>1.469.559,64</b> | <b>26.275.148,23</b> | <b>6.371.486,87</b> | <b>34.116.194,74</b> |

Rekapitulacija prometa po stopama poreza

Itraži (F5) Export (F6) Pomoć (F1)

|                                 | PDV stopa | PDV                 | Vrijednost robe      |
|---------------------------------|-----------|---------------------|----------------------|
| <b>Ulaz ukupno:</b>             |           | <b>6.397.409,36</b> | <b>34.251.817,17</b> |
| MAL - Dnevni izvještaj blagajne |           |                     |                      |
|                                 | 23,00%    | 25.922,49           | 138.637,89           |
|                                 | 0,00%     | 0,00                | 178,50               |
|                                 |           | <b>25.922,49</b>    | <b>138.816,39</b>    |
| <b>Izlaz ukupno:</b>            |           | <b>25.922,49</b>    | <b>138.816,39</b>    |
| <b>Totali po stopama:</b>       |           |                     |                      |
| <b>Ulaz ukupno:</b>             |           |                     |                      |
|                                 | 25,00%    | 125,00              | 0,00                 |
|                                 | 23,00%    | 6.397.284,36        | 34.212.064,67        |
|                                 | 0,00%     | 0,00                | 39.752,50            |
|                                 |           | <b>6.397.409,36</b> | <b>34.251.817,17</b> |
| <b>Izlaz ukupno:</b>            |           |                     |                      |
|                                 | 23,00%    | 25.922,49           | 138.637,89           |
|                                 | 0,00%     | 0,00                | 178,50               |
|                                 |           | <b>25.922,49</b>    | <b>138.816,39</b>    |
| <b>Stanje:</b>                  |           |                     |                      |
|                                 | 25,00%    | 125,00              | 0,00                 |
|                                 | 23,00%    | 6.371.361,87        | 34.073.426,78        |
|                                 | 0,00%     | 0,00                | 39.374,00            |
|                                 |           | <b>6.371.486,87</b> | <b>34.113.000,78</b> |

Rekapitulacija prometa po stopama poreza

Unesite parametre prema kojima će se formirati izvještaj

Radna jedinica: M002:Maloprodaja 2

Od datuma: 01.01.2011

Do datuma: 31.12.2011

Donos:

OK Odustani

Ispiti 117% 2/2 Oblik: Standardni oblik

Ukoliko se iznosi ne podudaraju pogledajmo Dodatak.  
 Ukoliko se iznosi podudaraju možemo prijeći na slijedeći korak.

## 2. Izrada dokumenta „Novo početno stanje – knjigovodstveno“

Ponovno trebamo promijeniti radnu godinu u izborniku : Alati – Postavke – Radna godina.  
 Izaberimo radnu godinu za koju radimo novo početno stanje (npr. 2012).  
 Potom idemo na Maloprodaja\ Ulazni dokumenti \ Početno stanje- knjigovodstveno otvorimo dokument „Novo početno stanje – knjigovodstveno“ za RJ za koju radimo početno stanje.

TESTNO PODUZEĆE d.o.o.  
Ulica grada Antofagaste bb  
Pčelić  
OIB: 38342739120

Žiro račun: 2340009-1100043027  
Žiro račun: 2340009-1100043021  
Porezni broj: 03858685

tel: 021-540 682; fax: 021- 2222222  
e-mail: ritam.software@st.hr  
SWIFT: 25864973164582954  
IBAN: 123456789012345678901234567890

## Rekapitulacija prometa

**Početno stanje - knjigovodstveno**

Radna jedinica: M002.Maloprodaja 2  
Broj: <AUTO>  
Datum: 01.01.2012  
Napomena:

| Stopa PDV-a                    | Nabavni iznos    | Osnovica robe    | Iznos PDV-a      | Pov. naknada | Ukupno        | Vrijednost robe      |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|---------------|----------------------|
|                                |                  |                  |                  |              |               | 0,00                 |
|                                |                  |                  |                  |              |               | 33.354.506,00        |
| 25,00                          | 1.469.559,64     | 27.741.513,91    | 6.371.486,87     | 0,00         | 34.113.000,78 | 0,00                 |
| 23,00                          | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00         | 0,00          | 232.857,20           |
| 10,00                          | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00         | 0,00          | 217.650,00           |
| 5,00                           | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00         | 0,00          | 0,00                 |
| 0,00                           | 0,00             | 39.574,00        | 0,00             | 0,00         | 39.574,00     | 10.959,30            |
| 22,00                          | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00         | 0,00          | -700,00              |
|                                |                  |                  |                  |              |               | -2.509,09            |
|                                |                  |                  |                  |              |               | 7,50                 |
|                                |                  |                  |                  |              |               | 666,00               |
|                                |                  |                  |                  |              |               | -872,10              |
|                                |                  |                  |                  |              |               | 461.172,83           |
|                                |                  |                  |                  |              |               | 22,70                |
|                                |                  |                  |                  |              |               | -1.103,97            |
|                                |                  |                  |                  |              |               | -20.839,20           |
| <b>Ulaz ukupno:</b>            |                  |                  |                  |              |               | <b>34.251.817,17</b> |
| MAL - Gotovinski račun         |                  | 5.285,67         | 6.351,04         | 2.686,87     |               | 14.323,58            |
| MAL - Dnevna lista prodaje     |                  | 5.445,86         | 95.127,76        | 23.811,03    |               | 124.384,65           |
| MAL - Stomo gotovinskog računa |                  | -196,99          | -2.313,40        | -575,41      |               | -3.085,80            |
| <b>Izlaz ukupno:</b>           | <b>10.534,54</b> | <b>99.165,40</b> | <b>25.922,49</b> |              |               | <b>135.622,43</b>    |
| <b>Stanje:</b>                 | 1.469.559,64     | 26.275.148,23    | 6.371.486,87     |              |               | 34.116.194,74        |

OK Odustani

Ispis: 117% 1/1 Oblik: Standardni oblik

Upišemo datum (npr. 01.01.2012).

Iznose unosimo ručno, posebno za svaku poreznu stopu.

### „Nabavni iznos“

U polje „Nabavni iznos“, s izvještaja „Rekapitulacija prometa“, unosimo iznos stanja iz stupca „Nabavna vrijednost“.

### „Osnovica robe“

U polje „Osnovica robe“, s izvještaja „Rekapitulacija prometa po stopama poreza“ (dio izvještaja „Totali po stopama“ - „Stanje“), unosimo iznos koji dobijemo kao razliku iznosa „Vrijednost robe“ i „PDV“.

### „Iznos PDV-a“

U polje „Iznos PDV-a“, s izvještaja „Rekapitulacija prometa po stopama poreza“ (dio izvještaja „Totali po stopama“ - „Stanje“), unosimo iznos iz stupca PDV.

**NAPOMENA:** Nakon unosa iznosa u polje „Osnovica robe“ program će sam generirati podatak u polje „Iznos PDV-a“. Međutim da bi iznos bio točan potrebno ga je ponovno ručno unijeti s dokumenta i to nakon što smo unijeli podatak za Osnovicu robe.

Ukoliko imamo različite stope poreza za svaku od njih ponavljamo isti postupak.

## **DODATAK**

Ako nam se ne podudaraju konačni iznosi u izvještajima „Rekapitulacija prometa“ i „Rekapitulacija prometa po stopama poreza“ potrebno je usporediti ta dva izvještaja i pronaći koji se iznosi ne podudaraju, te potom usporediti vezane dokumente da bi pronašli i ispravili pogrešku.

Jedan od čestih razloga nepodudaranja je taj da nije izrađen „Dnevni izvještaji blagajne“ za sve datume na koje smo imali promet po gotovinskim računima, stornu gotovinskih računa i dnevnim listama prodaje. U tom slučaju trebamo usporediti listu dnevnih izvještaja blagajne (Pomoćna blagajna – „Lista dnevnih izvještaja blagajne“) s listama gotovinskih računa (Maloprodaja\ Izlazni dokumenti\ Gotovinski računi – „Lista gotovinskih računa“), listama storna gotovinskih računa (Glavni izbornik\ Maloprodaja\ Izlazni dokumenti\ Gotovinski računi – „Lista storna gotovinskih računa“) i dnevnim listama prodaje (Maloprodaja\ Izlazni dokumenti\ Dnevna lista prodaje – „Dnevne liste prodaje“), te vidjeti za koje dane nam nedostaje „Dnevni izvještaj blagajne“ i napraviti ga. Potom ponovno napravimo rekapitulacije i pogledajmo da li nam se iznosi podudaraju.