

POSLOVANJE S DRŽAVAMA EU - PROGRAMSKE NOVINE U RITAM FORMSU

Sadržaj:

1. Katalozi.....	2
1.1. Podaci poduzeća	2
1.2. Partneri	2
1.3. Artikli	2
1.4. EU (intrastat) - Carinsko	3
1.5. Knjige računa.....	4
2. Veleprodaja - novi dokumenti u RF.....	11
2.1. Primka - kalkulacija EU	11
2.2. Povratnica dobavljaču EU	13
2.3. Otpremnica račun EU	13
2.4. Povratnica kupca EU	14
2.5. Račun usluga EU.....	14
3. Financijsko.....	15
4. Intrastat obrazac	16

Republika Hrvatska je 01.07.2013. postala članica EU-e, te smo shodno tome napravili izmjene i dodali nove dokumente u Ritam Forms.

1. Katalozi

Temeljna novina vezana je uz uvođenje PDV ID broja. Prenosimo dio dokumenta s WEB stranica Porezne uprave: „Porezni obveznici iz država članica Europske unije koji na području Republike Hrvatske obavljaju isporuke dobara i usluga, čije je mjesto oporezivanja u Republici Hrvatskoj ili koji isporučuju dobra kojima prijeđu hrvatski prag isporuke ili odustaju od hrvatskog praga isporuke od 270.000 kn moraju zatražiti od Porezne uprave dodjelu PDV ID broja. Struktura PDV ID broja je HR OIB. Porezni obveznici iz država članica Europske unije kojima je dodijeljen hrvatski PDV ID broj, postaju obveznici podnošenja PDV prijave u Republici Hrvatskoj od trenutka izdavanja PDV ID broja. ...“

1.1. Podaci poduzeća

- Shodno uvođenju PDV ID broja, unutar ovog modula dodana je informacija o PDV ID broju.

E-mail:	podrska@ritam.hr				
PDV ID broj:	HR38342739120	OIB:	38342739120	MB:	03858685
IBAN:	1234567890123456789012345678				

- Izmijenjeno je "Standardno zaglavlje" - dodana informacija o PDV ID broju.

Žiro račun: 2340009-1100043027
IBAN: HR1623400091100043021
PDV ID broj: HR38342739120

1.2. Partneri

Dodali smo informaciju o PDV ID broju. U Ritam Formsu se svim postojećim partnerima automatizmom popunilo polje „PDV ID broj“ na isti način kako ga Porezna uprava generira.

Tip tvrtke:	d.o.o.	PDV ID broj:	HR12345678901	OIB:	12345678901
-------------	--------	--------------	---------------	------	-------------

Napomena: To što polje „PDV ID broj“ postoji u programu ne garantira da ga Vaš partner ima. Ovim smo Vam olakšali da PDV ID broj ne morate unijeti kada ga Vaš partner dobije.

1.3. Artikli

EU, Carina, uvoz, izvoz					
Država podrijetla:	...				
Taric / Car. tarifni broj:	...				
Car. faktor:	1	Carinska stopa:	0,00		
Težina:	0,00	Trošarina:	0,00		

Za artikle koji se pojavljuju u dokumentima vezani za poslovanje u EU, obavezan je odabir slijedećih polja:

- *Država porijekla*

U svrhu lakšeg uređivanja artikala, unos države se u kasnije opisanom poglavlju „*Primka – kalkulacija EU*“ obavlja automatizmom, ukoliko za artikl nije definirana država porijekla.

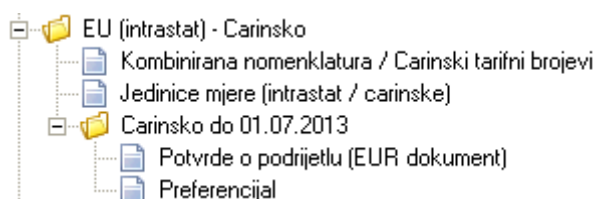
Napomena: Artikl s dvije različite države porijekla, predstavlja dva različita artikla.

➤ *Taric / Carinski tarifni broj*

Unos „*Taric / Car. tarifnog broja*“ opisan je u „*Katalozi/EU (intrastat) – Carinsko*“ pod „*Kombinirana nomenklatura / Carinski tarifni brojevi*“

1.4. EU (intrastat) - Carinsko

Podizbornik *Carinsko* prebačen je unutar podizbornika „*EU (intrastat) – Carinsko*“, te preimenovan u „*Carinsko do 01.07.2013.*“



Modul „*Carinski tarifni brojevi*“ preimenovan je u „*Kombinirana nomenklatura / Carinski tarifni brojevi*“ koji sada izgleda ovako:

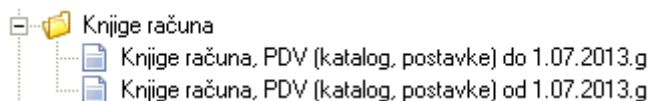
Duljina polja „*Taric / Šifra tarifnog stavka*“ ograničena je na 8-30 znakova.

Duljina polja „*Kombinirana nomenklatura*“ ograničena je na 8 znakova.

1.5. Knjige računa

U Katalozi/Knjige računa sada postoje postavke za knjige računa koje vrijede:

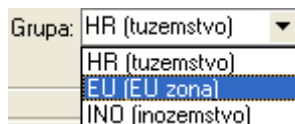
- od 1.07.2013.g
- do 1.07.2013.g



Za sada nove EU dokumente trebamo knjižiti ručno, ne postoje automatska knjiženja.

Prilikom izrade nove knjige računa možete izabrati kojoj će grupi knjiga pripadati:

- HR (tuzemstvo)
- EU (EU zona)
- INO (inozemstvo)



Dodana je kućica koja se odnosi na obrazac zbirna prijava naziva „Vrijednost obavljenih usluga (14)“.

Ukoliko želite da u Zbirnoj prijavi bude zbrojena i vrijednost obavljenih usluga, onda uz obavezno označenu kvačicu uz „Obavljene usluge unutar EU (4)“, sekcija 1, PDV obrazac, morate označiti kućicu „Vrijednost obavljenih usluga (14)“.

U suprotnom, maknite kvačicu s kućice (14).

Knjige računa, PDV (katalog, postavke) od 1.07.2013.g

Izmjena

Naziv: Tip knjige:

Vrsta: Grupa: Vezna knjiga za R2:

Knjiga IRA

Ne podliježe oporezivanju i oslobođeno PDV-a

<input type="checkbox"/> Tuzemni prijenos porezne obveze (7)	<input type="checkbox"/> Sastavljanje i postavljanje dobara u drugoj državi članici (12)
<input type="checkbox"/> Isporuke dobara u drugim državama članicama (8)	<input type="checkbox"/> Isporuke NPS u EU (13)
<input type="checkbox"/> Isporuke dobara unutar EU (9)	<input type="checkbox"/> U tuzemstvu (14)
<input checked="" type="checkbox"/> Obavljene usluge unutar EU (10)	<input type="checkbox"/> Izvozne isporuke (15)
<input type="checkbox"/> Obavljene usluge osobama bez sjedišta u RH (11)	<input type="checkbox"/> Ostala oslobođenja (16)

ZP obrazac

<input type="checkbox"/> Vrijednost isporuke dobara (11)
<input type="checkbox"/> Vrijednost isporuke dobara u postupcima 42 i 63 (12)
<input type="checkbox"/> Vrijednost isporuke dobara u okviru trostranog posla (13)
<input checked="" type="checkbox"/> Vrijednost obavljenih usluga (14)

PDV obrazac

Ne podliježe oporezivanju i oslobođeno - (sekcija I)

<input type="checkbox"/> Tuzemni prijenos porezne obveze (1)	<input checked="" type="checkbox"/> Isporuke dobara i usluga u RH po stopi 5% (1)	<input type="checkbox"/> Primljene usluge iz EU po stopi 5% (8)
<input type="checkbox"/> Isporuke dobara u drugim državama članicama (2)	<input checked="" type="checkbox"/> Isporuke dobara i usluga u RH po stopi 10% (2)	<input type="checkbox"/> Primljene usluge iz EU po stopi 10% (9)
<input type="checkbox"/> Isporuke dobara unutar EU (3)	<input checked="" type="checkbox"/> Isporuke dobara i usluga u RH po stopi 25% (3)	<input type="checkbox"/> Primljene usluge iz EU po stopi 25% (10)
<input checked="" type="checkbox"/> Obavljene usluge unutar EU (4)	<input type="checkbox"/> Primljene isporuke u RH za koje PDV obračunava primatelj (tuzemni prijenos porezne obveze) (4)	<input type="checkbox"/> Primljene isporuke dobara i usluga od poreznih obveznika bez sjedišta u RH po stopi 10% (11)
<input type="checkbox"/> Obavljene usluge osobama bez sjedišta u RH (5)	<input type="checkbox"/> Stjecanje dobara unutar EU po stopi 5% (5)	<input type="checkbox"/> Primljene isporuke dobara i usluga od poreznih obveznika bez sjedišta u RH po stopi 25% (12)
<input type="checkbox"/> Sast. i posta. dobara u drugoj državi članici (6)	<input type="checkbox"/> Stjecanje dobara unutar EU po stopi 10% (6)	<input type="checkbox"/> Naknadno oslobođenje izvoza u okviru osobnog putničkog prometa (13)
<input type="checkbox"/> Isporuke NPS u EU (7)	<input type="checkbox"/> Stjecanje dobara unutar EU po stopi 25% (7)	<input type="checkbox"/> Obračunani PDV pri uvozu (14)
<input type="checkbox"/> U tuzemstvu (8)		
<input type="checkbox"/> Izvozne isporuke (9)		
<input type="checkbox"/> Ostala oslobođenja (10)		

Oporezive transakcije - (sekcija II)

Primljene usluge iz EU po stopi 5% (8)

Primljene usluge iz EU po stopi 10% (9)

Primljene usluge iz EU po stopi 25% (10)

Primljene isporuke dobara i usluga od poreznih obveznika bez sjedišta u RH po stopi 10% (11)

Primljene isporuke dobara i usluga od poreznih obveznika bez sjedišta u RH po stopi 25% (12)

Naknadno oslobođenje izvoza u okviru osobnog putničkog prometa (13)

Obračunani PDV pri uvozu (14)

OK Odustani

Knjige računa, PDV (katalog, postavke) od 1.07.2013.g

Izmjena

Naziv:

Vrsta: Grupa:

Tip knjige:

Vezna knjiga za R2:

Knjiga IRA

Ne podliježe oporezivanju i oslobođeno PDV-a

<input type="checkbox"/> Tuzemni prijenos porezne obveze (7)	<input type="checkbox"/> Sastavljanje i postavljanje dobara u drugoj državi članici (12)
<input type="checkbox"/> Isporuke dobara u drugim državama članicama (8)	<input type="checkbox"/> Isporuke NPS u EU (13)
<input type="checkbox"/> Isporuke dobara unutar EU (9)	<input type="checkbox"/> U tuzemstvu (14)
<input checked="" type="checkbox"/> Obavljene usluge unutar EU (10)	<input type="checkbox"/> Izvozne isporuke (15)
<input type="checkbox"/> Obavljene usluge osobama bez sjedišta u RH (11)	<input type="checkbox"/> Ostala oslobođenja (16)

ZP obrazac

<input type="checkbox"/> Vrijednost isporuke dobara (11)
<input type="checkbox"/> Vrijednost isporuke dobara u postupcima 42 i 63 (12)
<input type="checkbox"/> Vrijednost isporuke dobara u okviru trostranog posla (13)
<input checked="" type="checkbox"/> Vrijednost obavljenih usluga (14)

PDV obrazac

Ne podliježe oporezivanju i oslobođeno - (sekcija I)

<input type="checkbox"/> Tuzemni prijenos porezne obveze (1)	<input type="checkbox"/> Isporuke dobara u drugim državama članicama (2)	<input type="checkbox"/> Isporuke dobara unutar EU (3)	<input checked="" type="checkbox"/> Obavljene usluge unutar EU (4)	<input type="checkbox"/> Obavljene usluge osobama bez sjedišta u RH (5)	<input type="checkbox"/> Sast. i posta. dobara u drugoj državi članici (6)	<input type="checkbox"/> Isporuke NPS u EU (7)	<input type="checkbox"/> U tuzemstvu (8)	<input type="checkbox"/> Izvozne isporuke (9)	<input type="checkbox"/> Ostala oslobođenja (10)
--	--	--	--	---	--	--	--	---	--

Oporezive transakcije - (sekcija II)

<input type="checkbox"/> Isporuke dobara i usluga u RH po stopi 5% (1)	<input type="checkbox"/> Primljene usluge iz EU po stopi 5% (8)
<input type="checkbox"/> Isporuke dobara i usluga u RH po stopi 10% (2)	<input type="checkbox"/> Primljene usluge iz EU po stopi 10% (9)
<input type="checkbox"/> Isporuke dobara i usluga u RH po stopi 25% (3)	<input type="checkbox"/> Primljene usluge iz EU po stopi 25% (10)
<input type="checkbox"/> Primljene isporuke u RH za koje PDV obračunava primatelj (tuzemni prijenos porezne obveze) (4)	<input type="checkbox"/> Primljene isporuke dobara i usluga od poreznih obveznika bez sjedišta u RH po stopi 10% (11)
<input type="checkbox"/> Stjecanje dobara unutar EU po stopi 5% (5)	<input type="checkbox"/> Primljene isporuke dobara i usluga od poreznih obveznika bez sjedišta u RH po stopi 25% (12)
<input type="checkbox"/> Stjecanje dobara unutar EU po stopi 10% (6)	<input type="checkbox"/> Naknadno oslobođenje izvoza u okviru osobnog putničkog prometa (13)
<input type="checkbox"/> Stjecanje dobara unutar EU po stopi 25% (7)	<input type="checkbox"/> Obračunani PDV pri uvozu (14)

Istom logikom, da bi se u *Zbirnoj prijavi* zbrojile stavke vezane uz kućice:

- Vrijednost isporuke dobara (11)
- Vrijednost isporuke dobara u postupcima 42 i 63 (12)
- Vrijednost isporuke dobara u okviru trostranog posla (13)

potrebno je uz obavezno označenu kućicu „Isporuke dobara unutar EU (3)“, sekcija 1, *PDV obrazac*, označiti kućice (11), (12) i (13) po želji. U suprotnom, maknite sve kvačice s kućica (11), (12) i (13).

Napomena: slika dolje prikazuje sve vrijednosti (11) – (13) označene, što kod Vas ne mora biti slučaj, možda Vam treba samo jedna od njih, možda dvije od njih.

Primjer sa označene sve tri kućice (11)-(13):

Knjige računa, PDV (katalog, postavke) od 1.07.2013.g

Izmjena

Naziv: Tip knjige:

Vrsta: Grupa: Vezna knjiga za R2:

Knjiga IRA

Ne podliježe oporezivanju i oslobođeno PDV-a

<input type="checkbox"/> Tuzemni prijenos porezne obveze (7)	<input type="checkbox"/> Sastavljanje i postavljanje dobara u drugoj državi članici (12)
<input type="checkbox"/> Isporuke dobara u drugim državama članicama (8)	<input type="checkbox"/> Isporuke NPS u EU (13)
<input checked="" type="checkbox"/> Isporuke dobara unutar EU (9)	<input type="checkbox"/> U tuzemstvu (14)
<input type="checkbox"/> Obavljene usluge unutar EU (10)	<input type="checkbox"/> Izvozne isporuke (15)
<input type="checkbox"/> Obavljene usluge osobama bez sjedišta u RH (11)	<input type="checkbox"/> Ostala oslobođenja (16)

ZP obrazac

<input checked="" type="checkbox"/> Vrijednost isporuke dobara (11)
<input type="checkbox"/> Vrijednost isporuke dobara u postupcima 42 i 63 (12)
<input type="checkbox"/> Vrijednost isporuke dobara u okviru trostranog posla (13)
<input type="checkbox"/> Vrijednost obavljenih usluga (14)

PDV obrazac

Ne podliježe oporezivanju i oslobođeno - (sekcija I)

<input type="checkbox"/> Tuzemni prijenos porezne obveze (1)	<input checked="" type="checkbox"/> Isporuke dobara i usluga u RH po stopi 5% (1)	<input type="checkbox"/> Primljene usluge iz EU po stopi 5% (8)
<input type="checkbox"/> Isporuke dobara u drugim državama članicama (2)	<input checked="" type="checkbox"/> Isporuke dobara i usluga u RH po stopi 10% (2)	<input type="checkbox"/> Primljene usluge iz EU po stopi 10% (9)
<input checked="" type="checkbox"/> Isporuke dobara unutar EU (3)	<input checked="" type="checkbox"/> Isporuke dobara i usluga u RH po stopi 25% (3)	<input type="checkbox"/> Primljene usluge iz EU po stopi 25% (10)
<input type="checkbox"/> Obavljene usluge unutar EU (4)	<input type="checkbox"/> Primljene isporuke u RH za koje PDV obračunava primatelj (tuzemni prijenos porezne obveze) (4)	<input type="checkbox"/> Primljene isporuke dobara i usluga od poreznih obveznika bez sjedišta u RH po stopi 10% (11)
<input type="checkbox"/> Obavljene usluge osobama bez sjedišta u RH (5)	<input type="checkbox"/> Stjecanje dobara unutar EU po stopi 5% (5)	<input type="checkbox"/> Primljene isporuke dobara i usluga od poreznih obveznika bez sjedišta u RH po stopi 25% (12)
<input type="checkbox"/> Sast. i posta. dobara u drugoj državi članici (6)	<input type="checkbox"/> Stjecanje dobara unutar EU po stopi 10% (6)	<input type="checkbox"/> Naknadno oslobođenje izvoza u okviru osobnog putničkog prometa (13)
<input type="checkbox"/> Isporuke NPS u EU (7)	<input type="checkbox"/> Stjecanje dobara unutar EU po stopi 25% (7)	<input type="checkbox"/> Obračunani PDV pri uvozu (14)
<input type="checkbox"/> U tuzemstvu (8)		
<input type="checkbox"/> Izvozne isporuke (9)		
<input type="checkbox"/> Ostala oslobođenja (10)		

Oporezive transakcije - (sekcija II)

Isporuke dobara i usluga u RH po stopi 5% (1)

Isporuke dobara i usluga u RH po stopi 10% (2)

Isporuke dobara i usluga u RH po stopi 25% (3)

Primljene usluge iz EU po stopi 5% (8)

Primljene usluge iz EU po stopi 10% (9)

Primljene usluge iz EU po stopi 25% (10)

Primljene isporuke dobara i usluga od poreznih obveznika bez sjedišta u RH

Obračunani PDV pri uvozu (14)

OK Odustani

ILI

Knjiga IRA

Ne podliježe oporezivanju i oslobođeno PDV-a

<input type="checkbox"/> Tuzemni prijenos porezne obveze (7)	<input type="checkbox"/> Sastavljanje i postavljanje dobara u drugoj državi članici (12)
<input type="checkbox"/> Isporuke dobara u drugim državama članicama (8)	<input type="checkbox"/> Isporuke NPS u EU (13)
<input checked="" type="checkbox"/> Isporuke dobara unutar EU (9)	<input type="checkbox"/> U tuzemstvu (14)
<input type="checkbox"/> Obavljene usluge unutar EU (10)	<input type="checkbox"/> Izvozne isporuke (15)
<input type="checkbox"/> Obavljene usluge osobama bez sjedišta u RH (11)	<input type="checkbox"/> Ostala oslobođenja (16)

ZP obrazac

<input checked="" type="checkbox"/> Vrijednost isporuke dobara (11)
<input checked="" type="checkbox"/> Vrijednost isporuke dobara u postupcima 42 i 63 (12)
<input checked="" type="checkbox"/> Vrijednost isporuke dobara u okviru trostranog posla (13)
<input type="checkbox"/> Vrijednost obavljenih usluga (14)

PDV obrazac

Ne podliježe oporezivanju i oslobođeno - (sekcija I)

<input type="checkbox"/> Tuzemni prijenos porezne obveze (1)	<input type="checkbox"/> Isporuke dobara i usluga u RH po stopi 5% (1)	<input type="checkbox"/> Primljene usluge iz EU po stopi 5% (8)
<input type="checkbox"/> Isporuke dobara u drugim državama članicama (2)	<input type="checkbox"/> Isporuke dobara i usluga u RH po stopi 10% (2)	<input type="checkbox"/> Primljene usluge iz EU po stopi 10% (9)
<input checked="" type="checkbox"/> Isporuke dobara unutar EU (3)	<input type="checkbox"/> Isporuke dobara i usluga u RH po stopi 25% (3)	<input type="checkbox"/> Primljene usluge iz EU po stopi 25% (10)
<input type="checkbox"/> Obavljene usluge unutar EU (4)	<input type="checkbox"/> Primljene isporuke u RH za koje PDV obračunava primatelj (tuzemni prijenos porezne obveze) (4)	<input type="checkbox"/> Primljene isporuke dobara i usluga od poreznih obveznika bez sjedišta u RH
<input type="checkbox"/> Obavljene usluge osobama bez sjedišta u RH (5)	<input type="checkbox"/> Stjecanje dobara unutar EU po stopi 5% (5)	
	<input type="checkbox"/> Stjecanje dobara unutar EU po stopi 10% (6)	
	<input type="checkbox"/> Stjecanje dobara unutar EU po stopi 25% (7)	

Oporezive transakcije - (sekcija II)

Isporuke dobara i usluga u RH po stopi 5% (1)

Isporuke dobara i usluga u RH po stopi 10% (2)

Isporuke dobara i usluga u RH po stopi 25% (3)

Primljene usluge iz EU po stopi 5% (8)

Primljene usluge iz EU po stopi 10% (9)

Primljene usluge iz EU po stopi 25% (10)

Primljene isporuke dobara i usluga od poreznih obveznika bez sjedišta u RH

Ako imate i primljene usluge i stečena dobra iz EU, za svaki slučaj se moraju definirati posebne knjige računa.

Obzirom na čest slučaj da se na stjecatelja dobara/primatelja usluga prijenosi porezna obaveza kod stjecanja dobara i prijema usluga iz EU, postupak kod takve situacije je slijedeći:

Uz postojeće knjige IRA EU:

- a) IRA isporuke dobara EU - u kojoj je kućica (3) označena, te sve ili neke od (11)-(13) označene
- b) IRA isporuka usluga EU - u kojoj je kućica (4) označena, i kućica (14) je označena

trebate imati dodatne dvije knjige IRA EU knjige:

- c) IRA stjecanje dobara EU prijenos porezne obaveze (ne ide u ZP)- u kojoj je kućica (3) označena, ali (11)-(13) **nisu** označene
- d) IRA prijem usluge EU prijenos porezne obaveze (ne ide u ZP) - u kojoj je kućica (4) označena, a kućica (14) **nije** označena

Također uz postojeće URA EU knjige:

- e) URA stjecanje dobara EU - u kojoj je kućica (3) označena, i **nema** veznu IRA knjigu
- f) URA prijem usluga EU - u kojoj je kućica (4) označena, i **nema** veznu IRA knjigu

trebate imati dodatne dvije knjige URA EU knjige:

- g) URA stjecanje dobara EU prijenos porezne obaveze - u kojoj je kućica (3) označena, i ima veznu izlaznu knjigu za prijenos porezne obaveze pod **c)** :

Knjige računa, PDV (katalog, postavke) od 1.07.2013.g

Izmjena

Naziv: URA EU stjecanje dobara prijenos porezne obaveze
Vrsta: Ulaz Grupa: EU (EU zona)

Tip knjige: Ulazi u PDV (R1)
Vezna knjiga za R2: ...
Vezna izl. knjiga (prijenos porezne obaveze): 00035,IRA EU stjecanje dobara prijenos | ...
* potrebno je ručno upisati stavke u obje knjige

Knjiga URA

Porez - odbitak (pret porez) 25%	Porez - odbitak (pret porez) 10%	Porez - odbitak (pret porez) 5%
<input checked="" type="checkbox"/> može se odbiti (15)	<input checked="" type="checkbox"/> može se odbiti (13)	<input checked="" type="checkbox"/> može se odbiti (11)
<input type="checkbox"/> ne može se odbiti (16)	<input type="checkbox"/> ne može se odbiti (14)	<input type="checkbox"/> ne može se odbiti (12)

PDV obrazac

Obračunani pret porez - (sekcija III)

- Pret porez od primljenih isporuka u tuzemstvu (1)
- Pret porez od primljenih isporuka u RH za koje PDV obračunava primatelj (tuzemni prijenos porezna obaveze) (2)
- Pret porez od stjecanja dobara unutar EU (3)
- Pret porez od primljenih usluga iz EU (4)
- Pret porez od primljenih isporuke dobara i usluga od poreznih obveznika bez sjedišta u RH (5)
- Pret porez pri uvozu (6)
- Ispravci pret poreza (7)

- h) URA prijem usluga EU prijenos porezne obaveze - u kojoj je kućica (4) označena, i ima veznu izlaznu knjigu za prijenos porezne obaveze pod **d)** :

Knjige računa, PDV (katalog, postavke) od 1.07.2013.g

Izmjena

Naziv: URA prijem usluga EU prijenos porezne obaveze
 Vrsta: Ulaz Grupa: EU (EU zona)
 Tip knjige: Ulazi u PDV (R1)
 Vezna knjiga za R2: ...
 Vezna izl. knjiga (prijenos porezne obaveze): 00043:IRA EU prijem usluga prijenos p.o. ...
 * potrebno je ručno upisati stavke u obje knjige

Knjiga URA

Porez - odbitak (pret porez) 25% <input checked="" type="checkbox"/> može se odbiti (15) <input type="checkbox"/> ne može se odbiti (16)	Porez - odbitak (pret porez) 10% <input checked="" type="checkbox"/> može se odbiti (13) <input type="checkbox"/> ne može se odbiti (14)	Porez - odbitak (pret porez) 5% <input checked="" type="checkbox"/> može se odbiti (11) <input type="checkbox"/> ne može se odbiti (12)
--	--	---

PDV obrazac

Obračunani pret porez - (sekcija III)

- Pret porez od primljenih isporuka u tuzemstvu (1)
- Pret porez od primljenih isporuka u RH za koje PDV obračunava primatelj (tuzemni prijenos porezna obaveze) (2)
- Pret porez od stjecanja dobara unutar EU (3)
- Pret porez od primljenih usluga iz EU (4)
- Pret porez od primljenih isporuke dobara i usluga od poreznih obveznika bez sjedišta u RH (5)
- Pret porez pri uvozu (6)
- Ispravci pret poreza (7)

Napomena: Nazivi knjiga su samo naša sugestija.

Prilikom knjiženja stavke temeljnica koja je tipa prijenos porezne obaveze EU, bilo kod stjecanja dobara, bilo kod prijema usluga, stavku treba knjižiti i u ulaznu i u izlaznu knjigu.

Za stjecanje dobara iz EU s prijenosom porezne obaveze treba knjižiti u knjige **g** i **c** .

Za prijem usluga iz EU s prijenosom porezne obaveze treba knjižiti u knjige **h** i **d**).

Primjeri:

1) Dobra stečena iz EU, prijenos porezne obaveze

U „IRA stjecanje dobara EU prijenos porezne obaveze (ne ide u ZP)“ označene su kućica (3) PDV obrasca, a kućice (11) – (13) ZP obrasca nisu označene. Dodatno su označene kućica (9) u Knjiga IRA, te kućice (5), (6) i (7) u Oporezive transakcije - sekcija II.

Vezana je uz knjigu „URA stjecanje dobara EU prijenos porezne obaveze“ koja ima označenu kućicu (3) u PDV obrascu, te kućice (15), (13) i (11) u Knjiga URA.

Prikaz retka u „Prijavi za stjecanje (PDV-S)“:

Obzirom na neoznačene kućice vezane uz zbirnu prijavu, nema podataka u izvještaju Zbirnoj prijavi.

2) Usluge primljene iz EU, prijenos porezne obaveze

U „IRA prijem usluge EU prijenos porezne obaveze (ne ide u ZP)“ označene su kućica (4) PDV obrasca a kućica (14) ZP obrasca nije označena. Dodatno su označene kućice (10) u Knjiga IRA, te (8), (9) i (10) u Oporezive transakcije – Sekcija II.

Vezana je uz knjigu „URA prijem usluge EU prijenos porezne obaveze“ koja ima označenu kućicu (4), te kućice (15), (13) i (11) u Knjiga URA.

Prikaz retka u Prijavi za stjecanje:

Obzirom na neoznačene kućice vezane uz zbirnu prijavu, nema podataka u Zbirnoj prijavi (ZP).

Da biste u prikazu liste knjiga računa vidjeli i kolonu „Grupa“, morate klikom na desnu tipku miša bilo gdje unutar liste odabrati „Postavke ispisa“, te označiti kućicu s kvačicom naziva „Grupa“.

Knjige računa, PDV (katalog, postavke) od 1.07.2013.g

Novi(F2) | Zmjeni(F3) | Brisanje(F8) | Spremi(F10)

Grupa ▲ Vrsta ▲

Šifra	Grupa	Naziv
- Grupa : EU (EU zona)		
+ Vrsta : I		
- Vrsta : U		
00018	EU (EU zona)	Ulazna knjiga (EU)
00022	EU (EU zona)	Ulazna knjiga - usluge (EU)
00033	EU (EU zona)	URA EU dobra
00034	EU (EU zona)	URA EU dobra prijenos p.o.
00042	EU (EU zona)	URA EU usluge
00044	EU (EU zona)	URA EU usluge prijenos p.o.
- Grupa : HR (tuzemstvo)		
- Vrsta : I		
00002	HR (tuzemstvo)	Izlazna knjiga
00006	HR (tuzemstvo)	Izlazni R2
00015	HR (tuzemstvo)	Izlazna sa međunarodnim transportom
00021	HR (tuzemstvo)	Izlazna knjiga test M
00023	HR (tuzemstvo)	Izl knj za prijenos porezne obveze iz primke
00029	HR (tuzemstvo)	IRA HR dobra i usluge isporuke
00030	HR (tuzemstvo)	IRA HR dobra i usluge isporuke prijenos p.o.
00037	HR (tuzemstvo)	IRA HR dobra i usluge prijem prijenos p.o.
+ Vrsta : U		
- Grupa : INO (inozemstvo)		
+ Vrsta : I		
+ Vrsta : U		

Postavke liste

- Šifra
- Grupa
- Vrsta
- Naziv

Ispiši Ctrl+P

Postavke ispisa

Spremi Ctrl+S

Zatvori Ctrl+W

Zatvori sve ostale Shift+W

NAPOMENA :

Od 01.07.2013. računi u tuzemstvu izdaju se kao i do sada.

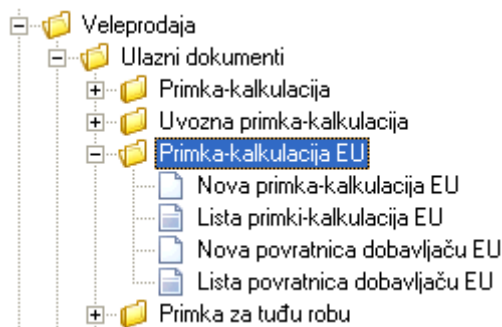
Novi „Knjige računa“ dobile su novi oblik koji se razlikuje od oblika za stare „Knjige računa“.

Računi (tuzemstvo) napravljeni prije izlaska nove verzije programa, uredno će se prikazati u novom obliku „Knjige računa“, ovisno o novim postavkama u „Katalogu“.

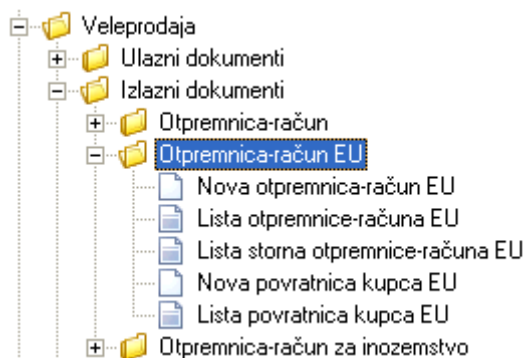
2. Veleprodaja - novi dokumenti u RF

Dodali smo 5 novih dokumenata:

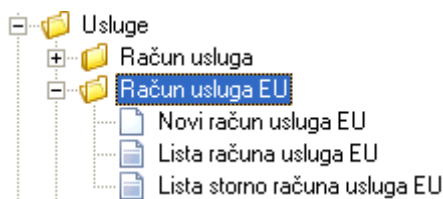
- 1) Primka – kalkulacija EU (stjecanje dobara iz EU)
- 2) Povratnica dobavljaču EU



- 3) Otpremnica - račun EU (isporuka dobara u EU)
- 4) Povratnica kupca EU



- 5) Račun usluga EU (pružanje usluga)



Napomena:

Za stavke 1), 2), 3), 4) i 5)) trenutno nije implementirano automatsko knjiženje i zapis u knjigu računa. Prilikom izrade dokumenata definira se "*Tip računa*" prema kojem se određuje u koji stupac/redak će se popuniti podaci u knjigama računa ili PDV obrascu. Povezivanje dokumenata (kombinacija dokument - tip računa) i knjiga računa se postavlja opcijom izbornika "*Financijsko/Definicija knjiženja/Definicija dokumenti - knjige računa*".

2.1. Primka - kalkulacija EU

Ovaj dokument služi za prijem robe dobivene od pravnih ili fizičkih osoba s teritorija zemalja članica EU.

Novosti u dokumentu:

- Tipovi računa su:
 - 1) PDV je obračunat
 - 2) Prijenos porezne obaveze

Tip računa:	Prijenos porezne obveze
	<input type="checkbox"/> PDV je obračunat <input checked="" type="checkbox"/> Prijenos porezne obveze

➤ Intrastat kućice:

Intrastat			
Uvjeti isporuke:	Vrsta posla:	Vrsta prometa:	Drž. isporuke: ...

1) Uvjeti isporuke

Uvjeti isporuke:	Vrsta posla:	Vrs
		<input type="checkbox"/> CFR cijena s vozarinom <input type="checkbox"/> CIF cijena s osiguranjem i vozarinom <input type="checkbox"/> CIP vozarina i osiguranje plaćeno do <input type="checkbox"/> CPT vozarina plaćena do <input type="checkbox"/> DAF isporučeno na granici <input type="checkbox"/> DAF isporučeno na mjestu <input type="checkbox"/> DAT isporučeno na terminalu

2) Vrsta posla

Vrsta posla:	Vrsta prometa:	Drž. isporuke:
		<input type="checkbox"/> 11 Izravna kupnja/prodaja <input type="checkbox"/> 12 Nabava za prodaju na probno razdoblje ili nakon probe, <input type="checkbox"/> 13 Barter trgovina (naknada u naturi) <input type="checkbox"/> 14 Financijski leasing (unajmljivanje na otplatu) <input type="checkbox"/> 19 Ostale transakcije koje uključuju stvarni ili planirani prijer <input type="checkbox"/> 21 Povrat robe <input type="checkbox"/> 22 Zamjena za vraćenu robu

3) Vrsta prometa

Vrsta prometa:	Drž. isporuke:
	<input type="checkbox"/> 1 Pomorski promet <input type="checkbox"/> 2 Željeznički promet <input type="checkbox"/> 3 Cestovni promet <input type="checkbox"/> 4 Zračni promet <input type="checkbox"/> 5 Poštanska pošiljka <input type="checkbox"/> 7 Fiksne prometne instalacije <input type="checkbox"/> 8 Promet kopnenim plovnim putovima

4) Država isporuke

Oznaka	Naziv
HR	Hrvatska
IN	Indija
ID	Indonezija
IQ	Irak
IR	Iran, Islamska Republika
IE	Irska
IS	Island
IT	Italija
IL	Izrael
JM	Jamajka
JP	Japan

OK Odustani

➤ Država porijekla - obavezno polje

Za sve artikle koji se koriste u „EU dokumentima“ potrebno je definirati državu porijekla, te prije spomenuti „Taric“ broj. Kako bi olakšali izmjene artikala, uvedeno je da se odabirom države porijekla, svim artiklima u dokumentu koji još nemaju definiranu državu porijekla dodjeljuje odabrana država.

Drž. podrijetla:

*odabirom države podrijetla svim artiklima u ovom dokumentu će se pridružiti država podrijetla ukoliko nije definirana (pomoć pri unosu)

Zavisni trošak je preuzet iz uvozne PK.

2.2. Povratnica dobavljaču EU

Ovaj dokument služi za povrat prethodno kupljene robe od pravnih i fizičkih osoba s teritorija zemalja članica EU.

Novosti u dokumentu:

- Tipovi računa su:
 - 1) PDV je obračunat
 - 2) Prijenos porezne obaveze

Tip računa:

- Intrastat kućice:

Intrastat

Uvjeti isporuke: Vrsta posla: Vrsta prometa: Drž. namjene:

Trošak otpreme do granice (iznos će se proporcionalno vrijednosti raspodjeliti po stavkama):

- 1) Uvjeti isporuke
- 2) Vrsta posla
- 3) Vrsta prometa
- 4) Država namjene
- 5) Trošak otpreme do granice

2.3. Otpremnica račun EU

Ovaj dokument služi za isporuku robe pravnim i fizičkim osobama s teritorija zemalja članica EU.

Novosti u dokumentu:

- Tipovi računa su:
 - 1) PDV je obračunat
 - 2) Prijenos porezne obaveze
 - 3) Obaveza PDV-a na kupca (isporuka u dr. državama članicama)

Tip računa:

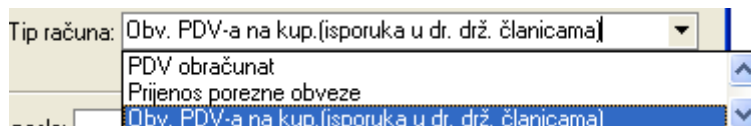
- Intrastat kućice:
 - 1) Uvjeti isporuke
 - 2) Vrsta posla
 - 3) Vrsta prometa
 - 4) Država namjene
 - 5) Trošak otpreme do granice

2.4. Povratnica kupca EU

Ovaj dokument služi za povrat prethodno isporučene robe pravnim i fizičkim osobama s teritorija zemalja članica EU.

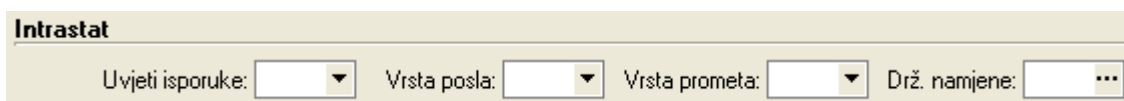
Novosti u dokumentu:

- Tipovi računa su:
 - 1) PDV je obračunat
 - 2) Prijenos porezne obaveze
 - 3) Obaveza PDV-a na kupca (isporuka u dr. državama članicama)



Tip računa: Obv. PDV-a na kup. (isporuka u dr. drž. članicama) |
PDV obračunat
Prijenos porezne obaveze
Obv. PDV-a na kup. (isporuka u dr. drž. članicama)

- Intrastat kućice:
 - 1) Uvjeti isporuke
 - 2) Vrsta posla
 - 3) Vrsta prometa
 - 4) Država namjene



Intrastat

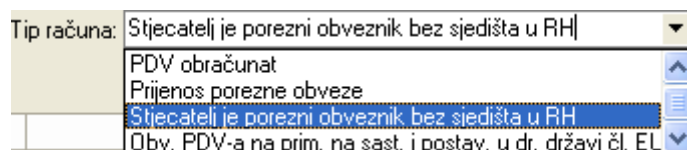
Uvjeti isporuke: [] | Vrsta posla: [] | Vrsta prometa: [] | Drž. namjene: [...]

2.5. Račun usluga EU

Ovaj dokument služi za isporuku usluga pravnim osobama s teritorija zemalja članica EU.

Novosti u dokumentu:

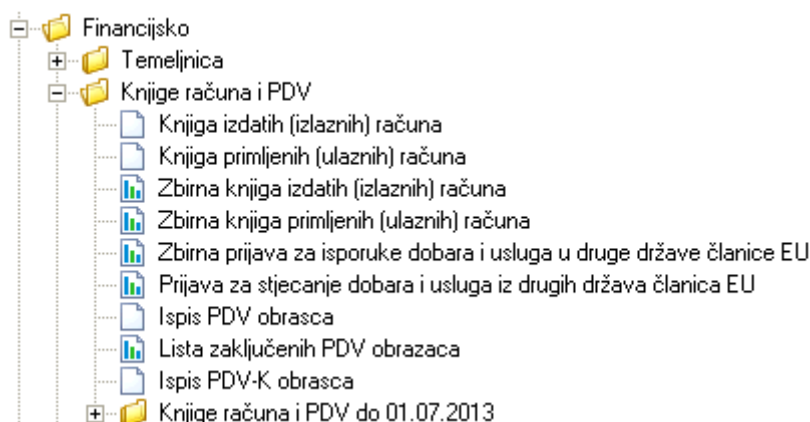
- Tipovi računa su:
 - 1) PDV obračunat
 - 2) Prijenos porezne obaveze
 - 3) Stjecatelj je porezni obveznik bez sjedišta u RH
 - 4) Obaveza PDV-a na primatelja na sastavljanje i postavljanje u drugim članicama EU



Tip računa: Stjecatelj je porezni obveznik bez sjedišta u RH |
PDV obračunat
Prijenos porezne obaveze
Stjecatelj je porezni obveznik bez sjedišta u RH
Obv. PDV-a na prim. na sast. i postav. u dr. državi čl. EU

3. Financijsko

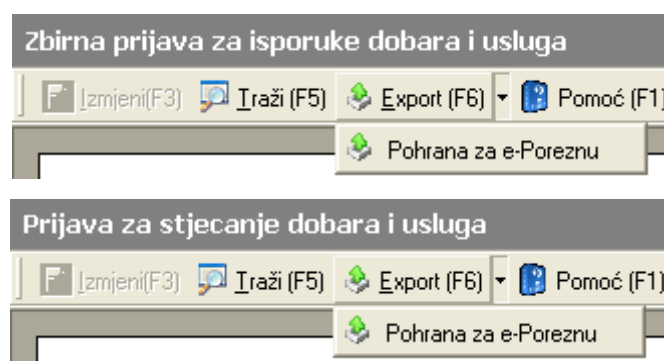
Izrađen je novi modul „Knjige računa i PDV (EU)“



U odnosu na „Knjige računa i PDV-a do 01.07.2013.“, dodana su nova 3 izvještaja:

- Zbirna prijava za isporuke dobara i usluga u druge države članice EU (Obrazac ZP)
- Prijava za stjecanje dobara i usluga iz drugih država članica EU (Obrazac PDV-S)
- Lista zaključenih PDV obrazaca

Napomena: U izradi je eksport u XML na izvještajima „Obrazac ZP“ i „Obrazac PDV-S“



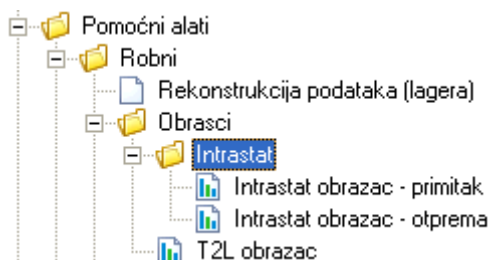
Sam odabir akcije eksportiranja u XML, naziva „Pohrana za e-Poreznu“ bit će omogućen odabirom male strelice desno od akcije „Export (F6)“.

4. Intrastat obrazac

Pozicija „Intrastat“ obrazaca je u „Pomoćni alati/Robni/Obrasci“

Posebno je obrađen primitak, a posebno otprema.

Pozicija u izborniku:



Tražilica:

Intrastat obrazac - primitak

Unesite parametre prema kojima će se formirati izvještaj

Od datuma:

Do datuma:

Prilikom odabira datuma za intrastat obrasce, omogućili smo slobodan izbor datuma. Ovim možete suziti period, radi potrebe kontrole poslovanja.

Eksport u XML omogućen je odabirom male strelice desno od akcije „Export (F6)“.

Intrastat obrazac - primitak														
Izmijeni (F3) Iraži (F5) Export (F6) Pomoć (F1)														
Export u XML														
TESTNO PODUZEĆE d.o.o. Ulica grada Antofagaste bb OIB: 38342739120			Žiro: 2340009-1100043027 IBAN: HR1623400091100043021 PDV ID broj: HR38342739120			tel: 021-540 682; fax: 021- 2222222 e-mail: podrska@ritam.hr SWIFT: 25864973164582954 IBAN: 123456789012345678901234567890								
Intrastat obrazac - primitak														
Odabrani uvjeti pretrage: Od datuma: 01.07.2013 Do datuma: 31.07.2013														
Stavka	Šifra robe	Opis robe	Vrsta posla (obje znamenke)	Uvjeti isporuke	Vrsta prometa	Zemlja namjena/Zemlja podrijetla	Neto masa (kg)	Količina u jedinici mjere	Faktura vrijednost (kn)	Zavisni trošak od granice	do granice	Statistička vrijednost (kn)		
1	00000000	Tarifni broj 000001	11	CFR 3	1	AG AG	0.000	10.000	1.237.50	0.00	0.00	0.00		
2	00000000	Tarifni broj 000001	11	CFR 2	1	AT AG	0.000	500.000	61.875.00	0.00	0.00	0.00		
3	00000000	Tarifni broj 000001	99	CFR 3	9	AE CA	400.000	8.000	4.000.00	0.98	4.92	0.00		
4	00000000	Tarifni broj 000001	12	CIP 3	2	AF AG	0.000	1.000	125.00	0.00	0.00	0.00		
5	00000000	Tarifni broj 000001	19	DAF 2	7	FI AG	0.000	3.000	6.75	1.63	0.61	0.00		
6	00000000	Tarifni broj 000001	12	DES 3	1	CA AG	0.000	1.000	2.25	0.00	0.00	0.00		
7	11111111	carinski tarifni broj	11	CFR 3	1	AF EC	0.000	1.000	800.00	0.00	0.00	0.00		
8	11111111	carinski tarifni broj	11	CFR 3	1	AF IT	10.000	2.000	75.00	33.75	22.50	0.00		
9	11111111	carinski tarifni broj	00	CFR 3	0	AF IT	45.000	0.000	67.50	0.00	0.00	0.00		

Akcijom „Izmijeni“ možete po potrebi mijenjati podatke.

- Izmjena osnovnih podataka:

Osnovni podaci Stavke

Osnovni podaci

Period:

Tok robe:

Vrsta obrasca:

Podaci o izvještajnoj jedinici (PSI)

OIB: HR

Adresa:

Naziv:

Podaci o deklarantu

OIB/ID :

Adresa:

Naziv:

Zemlja:

Prilikom izrade obrasca za potrebe kontrole poslovanja možete slobodno postaviti početni i krajnji datum.

Napomena: Kada želite predati intrastat obrazac u **e-poreznu**, prilikom kreiranja obrasca trebate ispravno odrediti početak i kraj mjeseca. U protivnom prikazat će se podaci za odabrani period, s naznakom da su ti podaci isključivo za mjesec krajnjeg datuma („Do datuma“), kao što je vidljivo u polju „Period“ na slici iznad.

- Izmjena stavki:

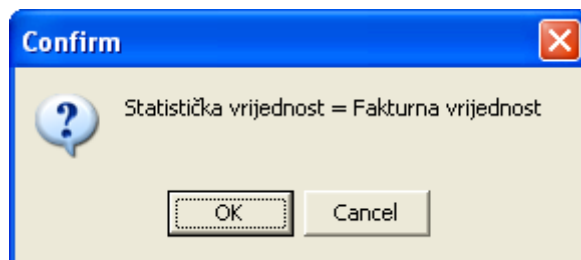
Osnovni podaci Stavke

Taric broj	Opis robe	Vrsta posla	Uvjeti isporuke	Uvjeti isp. (1,2,3)	Vrsta prometa	Zemlja podr.	Zemlja isp.	Fakturna cijena	ZT DoGr	ZT OdGr	Statistička vrijedn...
00000000	Tarifni broj 000001	11	CFR	3	1	AG	AF	667,95	256,87	0	0
00000000	Tarifni broj 000001	11	CFR	3	1	AG	AL	-1378,21	0	0	0
00000000	Tarifni broj 000001	11	CFR	2	1	CA	DE	2234,4	0	0	0
00000000	Tarifni broj 000001	11	CFR	2	1	CA	DK	111720	0	0	0
00000000	Tarifni broj 000001	11	CIF	2	3	AG	FR	2,31	0	0	0
00000000	Tarifni broj 000001	29	CPT	3	5	AG	PA	6,93	0	0	0
11111111	carinski tarifni broj	11	CFR	3	1	IT	CR	1146,99	0	0	0
33310000	saš zidni	17	EXW	2	1	IT	CH	69,83	0	0	0
66600320	Opanci	11	CFR	3	1	AD	AL	17,7	11,33	0	0
66600320	Opanci	11	CFR	2	1	CA	DE	3	0	0	0
66600320	Opanci	13	DAP	2	4	AD	CY	8,86	0	0	0
66600320	Opanci	11	EXW	2	1	CA	IT	21	0	0	0

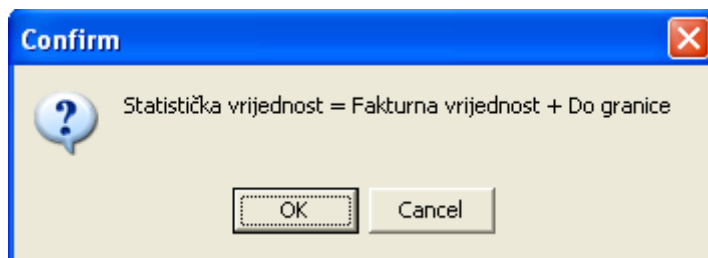
Podatke možete podešavati bez zapreka.

Dodatno imate mogućnost odabira akcije „Izračunaj statističku vrijednost“ koja nudi nekoliko načina izračuna, te će biti kalkulirano prema zadnje odabranoj:

- Statistička vrijednost = fakturna vrijednost



- Statistička vrijednost = fakturna vrijednost + do granice



- Statistička vrijednost = fakturna vrijednost + od granice

