PDV izvještaji

Obračun PDV-a

Ikona *Obračun PDV-a* je podijeljena u tri dijela:

- **Kontrola obračuna PDV-a**
- **Kontrola knjiženja**
- **Kontrola knjiženja IRA <> PDV**
- **Knjiga PDV-a**
- **Rekapitulacija**

Kontrola obračuna PDV-a

Kod korisnika po naplaćenoj realizaciji ovim programom kontroliramo slijedeće:

1. Svi izlazni računi, izdani u traženom obračunskom mjesecu, proknjiženi su na konto 1205 i 2405 (2805)

- pustimo izvještaj za vrstu obračuna 270 za obračunski mjesec (od prvog do zadnjeg datuma u mjesecu)
- ako korisnik ima izdanih računa za predujam isti izvještaj pustim za vrstu obračuna 213
- ako korisnik ima neoporezivih ili oslobođenih isporuka isti izvještaj pustimo i za te vrste obračuna
- zbroj po svim izvještajima podatka totala kolone Ukupno mora biti jednak dugovnoj strani Kartice konta 1205 - sve stavke u istom periodu
- zbroj kolona PDV mora biti jednak potražnoj strani konta 2405

2. Isto vrijedi za ulazne račune, samo uspoređujemo vrstu obračuna 370 sa kontima 2205 i 1405

3. Da li smo zatvorili sve URA i IRA provjerit ćemo na način da gledamo što je ostalo otvoreno u knjigama i uspoređujemo sa otvorenim stavkama na kontima:

- sada listamo ovaj izvještaj za vrstu obračuna 270 (370) za period od 1.1.GG do danas, jer otvoreno u stavkama knjiga možemo dobiti samo na današnji dan
- total kolona Otvorena osnovica + Otvoren PDV mora biti jednak saldu otvorenih stavaka u periodu 1.1.GG do danas na kontu 1205 (2205)
- total kolone Otvoren PDV mora biti jednak saldu konta 2405 (1405) u istom periodu

Kontrola knjiženja

Ova opcija uspoređuje potražni iznos svih knjiženja na kotnima u klasi 7 i iznose porezne osnovice u rubrikama II.1, II.2 i II.3 PDV obrasca.
Lista, ukoliko postoje razlike, daje popis svih pojedinačnih dokumenata na kojima je nastala razlika.

Kontrola knjiženja PDV u IRA

Upute za usklađivanje PDV-a na izlaznim računima i financijskom knjiženju

Ova funkcionalnost osmišljena je kako bi automatizirala proces pronalaska i ispravljanja nesukladnosti u knjiženju poreza na dodanu vrijednost (PDV), posebno kod tvrtki s velikim brojem izlaznih računa.

Cilj je osigurati da se iznosi PDV-a podudaraju na svim ključnim mjestima:

- Na samom izdanom računu.
- U knjizi izlaznih računa (IRA).
- Na odgovarajućem kontu PDV-a u glavnoj knjizi.

Kako funkcionira provjera

1. **Odabir razdoblja:** Definirati vremensko razdoblje za koje želi pokrenuti provjeru.
2. **Odabir tvrtke:** Odabira tvrtke za koju se radi kontrola
3. **Automatska usporedba:** Program automatski uspoređuje tri ključne vrijednosti za svaki izlazni račun unutar odabranog razdoblja:
    - **PDV na računu:** Iznos PDV-a prema originalnom dokumentu/fakturi.
    - **PDV u IRA:** Iznos PDV-a kako je evidentiran u knjizi izlaznih računa.
    - **PDV na kontu:** Iznos PDV-a koji je proknjižen na financijski konto za PDV.
4. **Generiranje izvještaja:** Na temelju usporedbe, sustav generira izvještaj koji jasno navodi sve račune kod kojih je uočena razlika.

Postupak rješavanja uočenih razlika

Izvještaj će vam omogućiti da brzo uočite greške bez potrebe za ručnom provjerom svakog pojedinog računa. Kada dobijete izvještaj:

1. **Locirajte nesukladnost:** U izvještaju ćete vidjeti na kojem se računu iznosi ne podudaraju.
2. **Ispravite knjiženje:** Uđite u financijsko knjiženje tog računa. Tipični uzroci grešaka su:
    - **Pogrešno uneseni iznosi:** Cjelokupni iznos ili iznos PDV-a pogrešno je unesen prilikom knjiženja.
    - **Djelomično knjiženje:** Nisu proknjižene sve stavke računa (npr. kod računa s više stavki).
    - **Greške u blagajničkim uplatama:** Kod knjiženja uplata putem blagajne, iznos PDV-a nije ispravno prenesen.
3. **Ponovite provjeru:** Nakon što izvršite ispravke, ponovno pokrenite provjeru za isto razdoblje kako biste potvrdili da su sve nesukladnosti riješene.

Ova funkcionalnost značajno smanjuje vrijeme potrebno za usklađivanje, minimizira mogućnost greške i osigurava točnost financijskih izvještaja i PDV obrazaca.

Knjiga PDV-a

Služi za internu kontrolu obračuna PDV-a.
Izvještaj daje popis dokumenata koji se može filtrirati prema:

- Vrsti dokumenta
- Rubrici PDV obrasca
- Vrsti obračuna
- Razdoblju

<del>===== Kontrola obračuna PDV-a =====

Kod korisnika po naplaćenoj realizaciji ovim programom kontorliramo slijedeće:

1. Svi izlazni računi, izdani u traženom obračunskom mjesecu, proknjiženi su na konto 1205 i 2405 (2805)

- pustimo izvještaj za vrstu obračuna 270 za obračunski mjesec (od prvog do zadnjeg datuma u mjesecu)
- ako korisnik ima izdanih računa za predujam isti izvještaj pustim za vrstu obračuna 213
- ako korisnik ima neoporezivih ili oslobođenih isporuka isti izvještaj pustimo i za te vrste obračuna
- zbroj po svim izvještajima podatka totala kolone Ukupno mora biti jednak dugovnoj strani Kartice konta 1205 - sve stavke u istom periodu
- zbroj kolona PDV mora biti jednak potražnoj strani konta 2405

2. Isto vrijedi za ulazne račune, samo uspoređujemo vrstu obračuna 370 sa kontima 2205 i 1405

3. Da li smo zatvorili sve URA i IRA provjerit ćemo na način da gledamo što je ostalo otvoreno u knjigama i uspoređujemo sa otvorenim stavkama na kontima:

- sada listamo ovaj izvještaj za vrstu obračuna 270 (370) za period od 1.1.GG do danas, jer otvoreno u stavkama knjiga možemo dobiti samo na današnji dan
- total kolona Otvorena osnovica + Otvoren PDV mora biti jednak saldu otvorenih stavaka u periodu 1.1.GG do danas na kontu 1205 (2205)
- total kolone Otvoren PDV mora biti jednak saldu konta 2405 (1405) u istom periodu

</del>

<del>===== Kontrola knjiženja =====

Ova opcija uspoređuje potražni iznos svih knjiženja na kotnima u klasi 7 i iznose porezne osnovice u rubrikama II.1, II.2 i II.3 PDV obrasca.
Lista, ukoliko postoje razlike, daje popis svih pojedinačnih dokumenata na kojima je nastala razlika.</del>

From:
https://wiki.micro-process.hr/ - **Brix - MICRO PROCESS**

Permanent link:
https://wiki.micro-process.hr/brix/hr/vat_reports/obracun

Last update: **19/02/2026 16:51**