

[PDV izvještaji](#)

Obračun PDV-a

Ikona za *Obračun PDV-a* je podijeljena u četiri dijela:

- **Knjiga PDV-a**
- **Kontrola obračuna PDV-a**
- **Rekapitulacija**
- **Kontrola knjiženja**

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

Kontrola obračuna PDV-a

Kod korisnika po naplaćenju 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

Rekapitulacija

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.

From:

<https://wiki.micro-process.hr/> - **MICRO PROCESS** wiki

Permanent link:

https://wiki.micro-process.hr/doku.php?id=brix:hr:vat_reports:knjiga_pdv-a

Last update: **13/12/2024 05:24**

