

Knjige izlaznih faktura

Knjiga izdatih računa ima sledeće kolone:

E PDV - PDV pozicija. Ukoliko nema odbitka PDV, stavke može imati "-" na kraju.

Datum knjiženja - Datum pod kojim se stavka knjiži u KIF.

Račun - Broj računa koji se knjiži.

Datum računa - Datum računa.

Kupac - Naziv kupca

Iznos sa PDV - ukupan iznos fakture

Osl.sa pravom odbitka -

Osl.bez prava odbitka -

Ino sa pravom odbitka -

Ino bez prava odbitka -

Osnovica 20% -

PDV 20% -

Osnovica 10% -

PDV 10%

+8e.2 -

Evi - SEF evidencija u koju se stavka knjiži - [P], [Z] ili [PZ] (pojedinačna ili zbirna evidencija PDV). Komandom ENTER se menja oznaka [Z] koja označava knjiženje u zbirnu evidenciju PDV. Više detalja možete naći ovde. Napomena: oznake za zbirnu evidenciju nije moguće izmeniti ako su stavke povučene u obračun poreza. Oznaka za pojedinačnu evidenciju se povlači iz faktura i ne može se menjati.

ZE tip - Tip knjiženja u ZE.

Mogu se koristiti sledeće komande:

Enter - Pregled originalnog dokumenta ili izmena ZE ukoliko je kursor na odgovarajućoj koloni.

F2 - Ručni upis nove stavke u knjigu izdatih računa.

F3 - Brisanje stavke iz knjige.

Ctrl-F3 - Brisanje svih stavki u zadatom intervalu.

F4 - Generisanje knjige za određeni period. Koriste se podaci iz operativne evidencije.

Shift-F4 - Izmena stavke (samo ako je ručno uneta).

F5 - Štampanje knjige izdatih računa.

F7 - Selekcija stavki za jednog kupca.

Alt-W - Snimanje u clipboard svih stavki KIF kojima je datum knjiženja u narednoj godini, a datum računa u prethodnoj godini. Na primer, ako je račun od 31.12.2005. godine, a proknjižen

je 17.01.2006. godine. Ovaj račun treba normalno proknjižiti u 2005. godini, ali pošto je proknjižen posle obračuna PDV, treba ga preneti u KIF za 2006. godinu. To se radi ovom komandom u KIF za 2005. godinu.

Alt-R - Učitavanje iz clipboarda stavki za KIF.

SRAVNJIVANJE KIF SA EVIDENCIJOM (stari obračuni)

KIF se može uporediti sa "Specifikacijom izdatih računa". Pri tom se porede pozicije 12-15 (osnovica i PDV). Ukoliko je bilo avansa, oni smanjuju PDV, pa se poredi osnovica i PDV uvećan za avanse:

7. Ukupna naknada sa PDV.....	4.255.024,72
8. Oslobođen promet sa pravom na odbitak prethodnog PDV (24/7).....	0,00
9. Oslobođen promet bez prava na odbitak prethodnog PDV (29/9).....	0,00
10. Za koji bi post.pravo na pret.por. da je promet izv.u zemlji (t.8)..	0,00
11. Za koji ne bi post.pravo na pret.por. da je prom.izv.u zemlji (t.10):	0,00
12. Osnovica po stopi od 18/20% (tač.3).....	6.499.194,69
13. Iznos PDV po stopi od 18/20% (tač.5).....	479.784,93
14. Osnovica po stopi od 8/10% (tač.4).....	0,00
15. Iznos PDV po stopi od 8/10% (tač.6).....	0,00
16. Ukupan prom.sa pravom i bez prava na odb.bez PDV (8 do 11+12+14)....	6.499.194,69
17. Ukupan promet sa pravom na odbitak bez PDV (8+10+12+14).....	6.499.194,69
Avansne stavke (PDV):	820.053,95
PDV + avansi :	1.299.838,93

U Specifikaciji izdatih faktura se izabere isti period, registratori i uporedi se suma sa kraja izveštaja:

		1.023.750,99	7.923.184
POREZ NA DODATU VREDNOST	20.00%	1.299.838,93	(6.499.194,66 + 1.299.838,93

Kod KIF sa avansnim fakturama se mogu javiti stavke koje nisu vezane sa konačnim fakturama. One se knjiže sa oznakom "???" i umanjuju vrednost KIF. Tada se poredi sledeće:

7. Ukupna naknada sa PDV.....	3.378.114,00
8. Oslobođen promet sa pravom na odbitak prethodnog PDV (24/7).....	0,00
9. Oslobođen promet bez prava na odbitak prethodnog PDV (29/9).....	0,00
10. Za koji bi post.pravo na pret.por. da je promet izv.u zemlji (t.8)..	0,00
11. Za koji ne bi post.pravo na pret.por. da je prom.izv.u zemlji (t.10):	0,00
12. Osnovica po stopi od 18/20% (tač.3).....	2.815.095,00
13. Iznos PDV po stopi od 18/20% (tač.5).....	563.019,00
14. Osnovica po stopi od 8/10% (tač.4).....	0,00
15. Iznos PDV po stopi od 8/10% (tač.6).....	0,00
16. Ukupan prom.sa pravom i bez prava na odb.bez PDV (8 do 11+12+14)....	2.815.095,00
17. Ukupan promet sa pravom na odbitak bez PDV (8+10+12+14).....	2.815.095,00
Stare avansne stavke (OSN):	23.845,83 (2.838.940,84)
Stare avansne stavke (PDV):	4.769,17 (567.788,19)

Sa sledećim stavkama u "Specifikaciji faktura":

				2.838.940,86	2.838.940,86
POREZ NA DODATU VREDNOST	20.00%	567.788,18	(2.838.940,86 +	567.788,18