

# Prenos faktura u narednu godinu

## IZLAZNE FAKTURE

Fakture koje se šalju na SEF uvek moraju imati tekući datum, tako da se na njima datum prometa često ne slaže sa datumom fakture. Uobičajeno je da se prvo izda roba i napravi otpremnica, a tek posle toga se izdaje faktura. Tada je (na primer) datum prometa 30.11. a datum fakture 04.12. pa datum fakture i datum prometa pripadaju različitim poreskim periodima. Postavlja se pitanje kako postupiti na kraju godine, kad se može desiti da je **datum prometa u jednoj godini, a datum fakture u narednoj?**

Takve fakture treba raditi po sledećoj proceduri:

- **Odmah posle 01.01.2024. godine otvorite novu godinu** u programu komandom Sh-F6. Nije bitno ako niste završili popis ili niste uneli sva dokumenta, prvo otvorite novu poslovnu godinu! Pri tom koristite ovo uputstvo.

- **Fakture sa datumom prometa iz 2023. godine treba unositi u programu za 2023. godinu, bez obzira što će imati datum od 2024. godine.** Faktura se standardno unosi komandom F2 (naravno, može se koristiti i kreiranje iz profaktura ili otpremnica komandom F6). Za datum prometa se unosi na primer 31.12.2023, a datum fakture će biti 05.01.2024. Program će ispisati upozorenje da datum nije u ispravnom intervalu, ali ga zanemarite. Program će ponuditi prvi sledeći broj fakture. Ove fakture se šalju na SEF na uobičajeni način.

- Kad unesete sve zaostale fakture i završite unos ostalih dokumenata, ponovo prenesite početno stanje zaliha i partnera komandom Poslovanje/Prenos početnog stanja.

- **Rad nastavljate u programu za 2024. godinu.**

**NAPOMENA:** Veoma je važno da odmah otvorite novu godinu u programu, ali ako to iz nekog razloga niste uradili, može se primeniti slična procedura. Razlika će biti u tome da će u novoj godini biti prenete pomenute fakture, ali one neće imati otpremnice. Naravno, njih ne treba knjižiti u GK (jer su već proknjižene u 2023. godini). Takođe ako prenosite naknadno početno stanje partnera, morate ručno korigovati zaduženja po ovim frakturama.

## KNJIŽENJE IZLAZNIH FAKTURA U GLAVNU KNJIGU

Izlazne fakture čiji je datum prometa u 2023. godini a datum izdavanja u 2024. godini treba prvo normalno proknjižiti kao i ostale fakture (u 2023. godini). Ukoliko se to radi po datumu prometa, onda je u 2023. godini neophodno stornirati konto 204 u korist konta 281. Za to se može koristiti posebna opcija u nalogima glavne knjige (u stavkama naloga F4/Korekcija po datumu prometa):

F-Izlazne fakture	
U-Ulazne fakture	A
S-Izvodi banke	
P-Proizvodni nalozi	
I-Interni nalozi	
N-Veleprodajne nivelacije	
M-Maloprodajne nivelacije	
B-Blagajna	
L-Pazari maloprodaja	
O-Obračuni zarada	
2-Razna knjiženja	
3-Kursne razlike	
4-OS amortizacija	
5-Putni nalozi	
K	
Č	Godina.....: 2023
O	Konto potraživanja: 2040
T	Prelazni konto....: 2810
3	Vraćanje.....: [ ]
5	
6-Konačni obračun poreza	
7-Korekcija po datumu prometa	

Nalog se generiše u poslovnoj 2023. godini. Kada se unesu parametri kao na slici, program generiše nalog u kome se sve "prelazne" fakture storniraju sa konta potraživanja 2040 i prebacuju na konto 2810. Zatim treba generisati nalog za vraćanje ovih faktura sa prelaznog konta 2810 na konto 2040. To se radi tako što se izaberu identični parametri i uključi se opcija "Vraćanje". Taj nalog treba preko clipboarda prebaciti u 2024. poslovnu godinu (kreira se nalog, komandom Alt-W se snimi u clipboard, pređe se u 2024., godinu i tamo se komandom Alt-R učitava). Ukoliko ste stavili za nalog da ima datum 01.01.2024. godine, neće se videti odmah posle kreiranja, već morate komandom Alt-Y izabrati godinu 2024.