



PANTHEON[®] ACADEMY

PANTHEON – PDV napredno

Tematske oblasti:

PDV >> 4 školska sata

Priporučeno predznanje: Osnove PANTHEONa; osnovni rad sa šifrantima, osnove robno-materijalnog poslovanja

Planirani sadržaj pojedinačno po oblastima:

1.	PDV postavke i porezne evidencije
2.	Vlastita potrošnja
3.	Neoporezivi promet
4.	Uvoz
5.	Pušalna naknada
6.	Osnovna sredstva
7.	Obrnuta porezna stopa
8.	Obračun PDV-a
9.	Obračun PDV-a - odbitni dio
10.	Obrazac PDV-a
11.	Izvoz obrazaca
12.	Greške pri obračunu PDV
13.	Knjiženje PDV-a
14.	PANTHEON Poslovni proces (Workflow) za PDV sa svim kontrolama

1. OBLAST |

PDV postavke i porezne evidencije



PDV postavke:

- Šifranti tarifnih brojeva
- Šifranti idenata
- Način prodaje i nabave
- Zaokruživanje PDV-a na nivou dokumenata
- Odbitak

Porezne evidencije:

- Kriterij za uvrštavanje dokumenata u poreznu evidenciju
- Knjiga izdatih računa
- Knjiga primljenih računa
- Knjiga datih avansa
- Elektronsko vođenje knjige
- Rekapitulacija izvještaja
- Šta ne spada u porezne evidencije – kriteriji ?

2. OBLAST |

Vlastita potrošnja

- Osnove vlastite potrošnje
- Mogućnost kreiranja računa za vlastitu potrošnju,
- Primjeri
- Otpis kala u okviru dozvoljenog
- Prodajna cijena za vlastitu potrošnju

3. OBLAST |

Neoporezivi promet

- Neoporezivi promet sa pravom na odbitak ulaznog PDV-a
- Neoporezivi promet bez prava na odbitak ulaznog PDV-a
- Primjeri: sa poreskim tarifama

4. OBLAST |

Uvoz

- Osnovna terminologija i postavke
- Primjer kreiranja dokumenata uvoza
- Primjer kreiranja računa koji dobijemo od špeditera

5. OBLAST |

Paušalna naknada



- Važnost i razumijevanje paušalne naknade
- Šifrant tarifnih številka – tarifna stopa za paušalno nadomestilo
- Postavke u administratorskoj konzoli
- Unos primljenog računa – Paušalist
- Knjiženje primljene fakture i plaćanja i kriterijumi za poresku evidenciju Knjiga prejetih računov (paušalno nadomestilo)
- Obrazac PDV-a
- Knjiženje nakon ispravke PDV
- Knjiženje nakon ispravki grešaka PDV-a

6. OBLAST |

Osnovna sredstva

- Prodaja osnovnih sredstava
- Pridobitev osnovnega sredstva iz EU Prim osnovnog sredstav iz EU
- Uvoz osnovnih sredstava iz trećih država
- PDV obračun (osnovna sredstva) PDV obračun (osnovna sredstva)
- Tarifnei brojevi (unaprijed postavljena sredstva – osnovna sredstva, nekretnine)
- Devizni računi (predstaviti ćemo – osnovna sredstva)



7. OBLAST |

Obrnuta porezna stopa

- 76. član – postavke porezne stope
- Unos primljenog, izdatog računa
- Unos primljenog računa sa dvije različite porezne stope računa s dvjema različitim tarifnima brojevima v različnih davčnih obdobjih
- Obračun Poročila o dobavah – PDO Obračun Izvještaja

8. OBLAST |

Obračun PDV

- Obračun DDV (kreiranje novog PDV obračuna),
- Knjiženje (postavke knjiženja PDV obračuna, kontrola knjiženja)
- Zaključak
- Nalozi za plaćanje za obaveznost PDV-a (postavke, kreiranje)

9. OBLAST |

Obračun PDV – odbitni udio

- Izračun odbitnog udjela po odjelima, nosioci troškova
- Postavke dobitni udio u Obračunu PDV.
- Primjeri
- Izračun odbitka

10. OBLAST |

Obrazac PDV-a

- Komentar obrasca
- Brzi dostup do podataka obrasca

11. OBLAST |

Izvoz obrazaca

- e-Predaja PDV,
- Ispis odbitka PDV i obračunatog PDV u txt obliku
- Dnevnik knjiženja – izvoz za reviziju



12. OBLAST |

Greške pri Obračunu PDV-a

- Kako “provozati” PDV
- Kontrola PDVa kroz modul Novac
- Uvoz robe- gdje upisati PDV iz JDC-a
- Ispravljanje grešaka

13. OBLAST |

Knjiženje PDV

- postupak knjiženja PDV
- kriteriji i postavke prijedloga knjiženja PDV obračuna
- kontrola knjiženja



14. OBLAST |

PANTHEON poslovni proces (Workflow) za PDV sa svim kontrolama

- pregled nepotvrđenih dokumenata
- kontrolni izvještaji o obračunu PDV-a
- obračun PDV-a

Novosti

PDV - Ispisi grupirani po mjesecima