



Microsoft
GOLD CERTIFIED
Partner



2009
Preferred Partner



Veleprodaja | Maloprodaja | Storitve | Računovodstvo | Proizvodnja | Gostinstvo | Turizem | Hotelirstvo | Ticketing | CRM
Internetna trgovina | Izdelava internetnih strani | Grafično oblikovanje

NOVOSTI IN NASVETI ZA DELO S PROGRAMSKIM PAKETOM BIROKRAT

INFORMATOR

2 – FEBRUAR 2011

OPISANE NOVOSTI VELJAJO V NAVEDENI VERZIJI PROGRAMA ALI VEČ

Birokrat 7.4.1009

Birokrat1.ocx 1.0.0.60
Birokrat2.ocx 1.0.0.31
Birokrat3.ocx 1.0.0.38
Birokrat4.ocx 1.0.0.49
Birokrat5.ocx 1.0.0.12
Birokrat6.ocx 2.0.0.00



Birokrat

sodobne poslovno-informacijske rešitve

Datum izida: 04.02.2011

Kazalo:

POSLOVANJE	3
DAVČNE EVIDENCE – REKAPITULACIJSKO POROČILO DOBAV V ČLANICE EU	3
DAVČNE EVIDENCE – POROČILO O DOBAVAH PO 76.A ČLENU	4
SKLADIŠČE	6
INTRASTAT	6
ZAKLJUČNICA PO RAČUNU	7
GLAVNA KNJIGA	8
KONTROLA UNIKATNOSTI IZDELANIH VKNJIŽB	8
PREDLOGI POSLOVNIH IZKAZOV – JAVNI ZAVOD	9
PREDLOGI POSLOVNIH IZKAZOV – NEPRIDOBITNE ORGANIZACIJE - ZASEBNI ZAVOD	9
PREDLOGI POSLOVNIH IZKAZOV – PODJETJA, SAMOSTOJNI PODJETNIKI, DRUŠTVA	9
KNJIGA PRIHODKOV IN ODHODKOV	10
KONTROLA UNIKATNOSTI IZDELANIH VKNJIŽB	10

POSLOVANJE

DAVČNE EVIDENCE – REKAPITULACIJSKO POROČILO DOBAV V ČLANICE EU

Promet se v obrazcu RP-O v okviru obstoječih vsebin ločeno prikazuje za **dobave blaga** oz. **tristranske dobave**, ter **dobave storitev** v druge države članice EU (Uradni list RS 104/2010). Podatki se izkazujejo v EUR brez centov.

V obrazcih za leto 2011 se **izdani dobropisi**, ki se navezujejo na račune iz preteklih davčnih obdobj izkazujejo v **postavki B** kot do sedaj, z **dodatno možnostjo** izkazovanja dobropisov za račune iz preteklih davčnih obdobj v **postavki A** (podatki o dobavah blaga in storitev za tekoče obdobje).

Rekapitulacijsko poročilo za dobave blaga in storitev v EU

Prikaži eDAVKI Tiskaj Zapri

1.1.2011 ...
31.1.2011 ...

Za izdelavo XML datoteke za oddajo prikazane vsebine obrazca RP-O na eDAVKI, uporabite prikazani gumb

Obrazec RP-O

REKAPITULACIJSKO POROČILO

Zbirno poročilo za dobave blaga in storitev v druge države članice Unije

za obdobje poročanja leto: 2011 mesec: 1 (obvezna izbira)

Identifikacijska številka za DDV: [10] SI12345678

Naziv: [11] PODJETJE d.o.o.

Naslov: [12] Testna cesta programov 100, Ljubljana

A. Podatki o dobavah in storitvah za tekoče obdobje: Zneski v valuti EUR

Identifikacijska številka kupca (prejemnika oz. pridobitelja)		Skupna vrednost dobav blaga [A3]	Skupna vrednost dobav blaga po carinskih postopki 41 in 63 [A4]	Skupna vrednost tristranskih dobav blaga [A5]	Skupna vrednost storitev [A6]
Koda države [A1]	Številka za DDV (brez kode države) [A2]				
DE	4564564547	818			140
IT	7643556275	241		241	
Skupna vrednost vseh dobav blaga/storitev (kontrolni podatek)		[A13] 1.059	[A14]	[A15] 241	[A16] 140

OPOMBA:

Vsebina rekapitulacijskega poročila dobav v EU, je v obračunu davka (obrazec DDV-O) izkazana v **postavki 12** (dobave blaga v druge države članice). V primeru vsebovanih **poprakov za pretekla obdobja** (postavka B), pa je rezultat na obrazcu RP-O izkazani drugače kot v obrazcu DDV-O!

DODATNO:

V času programske izdelave nove XML datoteke obrazca RP-O možnost **preizkusa s strani eDAVKI še ni bila omogočena**. Možnost oddaje obrazca bo s strani **eDAVKI** omogočena predvidoma **po 10.2.2011**.

Dodatna pojasnila glede izkazovanja popravkov za pretekla obdobja

Vsebine, ki **spadajo v postavko B** niso običajni dobropisi, ki so vezani na račune **preteklih obdobj**, temveč gre za različne **druge vsebinske popravke**: napačen poslovni partner oz. ID številka, napačno obdobje, napačen znesek, napačna obravnava davčne osnove...

Davčnemu organu mora predložiti poročilo o dobavah **do zadnjega delovnega dne naslednjega meseca po poteku koledarskega meseca**, ne glede na to, ali je zadevne dobave opravil v koledarskem mesecu, za katerega predlaga poročilo. Da se zavezanec izogne oddaji praznih obrazcev, mora – če (začasno ali stalno) ne opravlja več takšnih dobav – poskrbeti za odjavo dejavnosti na obrazcu PD-Obv, objavljenem na spletu (eDavki).

Zveza računovodij finančnikov in revizorjev Slovenije je podala razlago izkazovanja popravkov glede na **postavko A** ali **postavko B** v obrazcu

POROČILO O DOBAVAH (76. a člen)

Zbirno poročilo za dobave blaga in storitve, za katere je prejemnik plačnik DDV

za obdobje poročanja: _____ leto: _____ mesec: _____
(obvezna izbira)

Identifikacijska številka za DDV: [10] SI _____

Naziv: [11] _____
Naslov: [12] _____

A. Podatki

Zap. št. [21]	Id

Primeri popravkov, ki se izkazujejo v postavki B obrazca

V poročilu poroča tudi o zneskih prejetih predplačil, za katere je dolžan izdati račune za predplačila.

O **dobropisih in bremenopisih** se ne poroča v delu B poročila, ampak so že zajeti v delu A. Dane dobropise in bremenopise štejemo za dogodke tekočega davčnega obdobja, ne za popravke podatkov za pretekla obdobja, zato jih ne zajemamo v delu B.

V delu B poročila se poroča o **popravkih² podatkov za pretekla obdobja**:

1. če je vrednost iz preteklega obdobja poročanja (polje 23) napačna, ker obveznost za poročanje sploh ni nastala, se namesto te napačne vrednosti v polje 33 zapiše vrednost nič (0);
2. če se vrednost iz preteklega obdobja poročanja (polje 23) popravlja (na primer pravilna vrednost je 120, ne 100, kakor je bilo izkazano), ID-številka pa se ne spremeni, se napačna vrednost popravi tako, da se v polje 33 zapiše skupna nova (pravilna) vrednost;
3. pri popravku prejemnikove ID-števila za DDV se najprej vpiše napačni zapis ID-števila in v polje 33 vrednost nič (0), v naslednjo vrstico pa se zapiše pravilna ID-številka in v polje 33 pravilni znesek.

² Možne napake so napačen poslovni partner (ID-številka), napačno obdobje, napačen znesek, napačna obravnava davčne osnove, napačna davčna stopnja.



5/10

77

Celotne razlage vsebin obrazcev najdete tudi v glasilih **Zveze računovodij finančnikov in revizorjev Slovenije**, ki so objavljene v številkah **IKS 5/2010** in **IKS 11-12/2010**.



Identifikacijska številka prejemnika	Skupna vrednost dobav blaga in storitev
[22] 49485985 40580754 BirokratDDV	
<p>Ob izdelavi obrazca lahko ročno določite v katerem delu obrazca bodo izkazani dobropisi, ki se vežejo na račune iz preteklih davčnih obdobj</p> <p>?</p> <p>Dobropisi, ki se navezujejo na račune iz preteklih davčnih obdobj, bodo izkazani v postavki B. Ali želiš, da se ti dobropisi izkažejo v postavki A obrazca? Na ta način bo znesek obrazca usklajen s pripadajočo postavko v osnovnem obrazcu DDV-O!</p> <p>Yes No</p>	
Skupna vrednost vseh dobav blaga in storitev (kontrolni podatek)	[24] 2.133

NASVET:

V primeru posameznih vsebin popravkov za pretekla obdobja v **postavki B**, ki jih Birokrat zaradi **specifičnosti ne more izpolniti** (raznolikosti popravkov, dobropisi, ki se navezujejo na več računov...), lahko podatke obrazcev tudi ročno dopolnite na **spletnem portalu eDAVKI**, ki to omogoča.

SKLADIŠČE

INTRASTAT

Na naši spletni strani je na voljo novi šifrant **tarif**, ki se uporablja za poročila v poslovnem **letu 2011**. Šifranti INTRASTAT na spletni strani imajo navedeno obdobje (letnico), kdaj so bili na novo predpisani oz. vsebinsko posodobljeni.

Zavezanci za oddajo poročil INTRASTAT, ki se uporablja za poročanje o **blagovni menjavi z državami članicami EU**, lahko vsebino nove XLS datoteke prenesete tudi z naše spletne strani, ter jo uvozite v pripadajoči šifrant programa Birokrat:

http://www.andersen.si/default.asp?mID=sl&pID=birokrat_datoteke

Datoteke za uporabnike modula Intrastat

Vrste poslov (predpisane vrste poslov 2010)	Prenesi »
Tarife (predpisane tarife 2011)	Prenesi »
Paritete lege (predpisane lege 2010)	
Paritete	

Posodobljen je šifrant **tarif**, ki je namenjen za poročila **leta 2011**

OPOMBA:

V primeru, da imate v šifrantu artikle, ki morajo imeti v **letu 2011 določene nove tarife**, morate posameznim artiklom ročno določiti nove tarife, ki se uporabljajo v tem poslovnem letu!

- Poslovni računi
- Intrastat**
- Načini plačil za dodatna prodajna mesta
- Načini plačil za poslovanje
- Poslovna leta
- Uporabniške nastavitve

- Načini prevoza
- Paritete lege
- Paritete
- Tarife**
- Vrste poslov

NASVET:

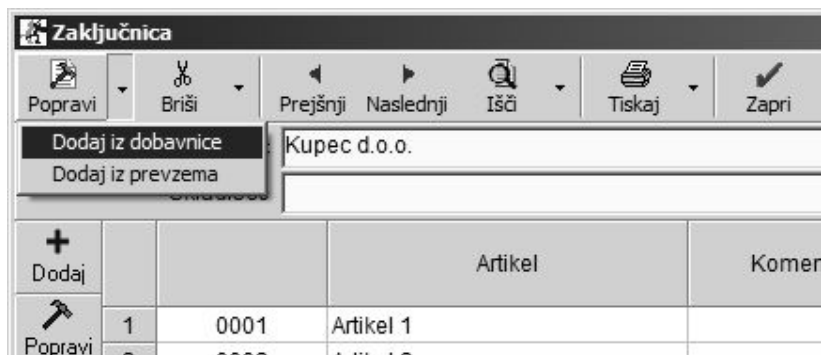
Več informacij o predpisanih vsebinah, ter zahtevah in pogojih oddaje poročil za leto 2011, najdete tudi na spletni strani SURS: <http://www.stat.si/intrastat.asp>



ZAKLJUČNICA PO RAČUNU

Zaključnica po računu za artikle s sestavo

Uporabniki, ki v okviru proizvodne dejavnosti uporabljate zaključnice pri računu, za katere ste predhodno izdelali dobavnice, lahko izdelate zaključnice tudi neposredno iz dobavnic.



NASVET:

Omenjena možnost vam omogoča **zapiranje dobavnic** z dokumentom **zaključnica**, kar pomeni, da se na ta način izkazujejo tudi pregled zaprtih dobavnic.

Ravno tako se v okviru izdelave zaključnice iz dobavnice, za dobavnice, ki vsebujejo rezervacijo zalog, **zapore/stornira rezervacija zaloge**, ter se dejanska **poraba zaloge prenese** na izdelano zaključnico.

St.	Prejemnik	Datum	Znesek	Vrsta dobavnice	Šifra artikla	Artikel	Kol. izvor	ME	Dokument	Kol. cilj	F. I.
00011-2010	MOBO d.d.	25.5.2010	1.612,39	Dobavnica	0001	Artikel 1	10	kos	Zaključnica - 00077	10	
					0002	Artikel 2	20	Kom	Zaključnica - 00077	20	
					0003	Artikel 3	30	Kom	Zaključnica - 00077	30	
					0004	Storitev 4	1	Kom			

Zaključnica po računu in glavna knjiga

V primeru, da v centralnem skladišču na zaključnice vnašate repromaterial, ki je v šifrantu definiran **samo kot nabavni artikel**, ter želite vsebine zaključnic prenašati tudi v **glavno knjigo**, lahko to storite preko nastavitvev v skladišču, **ki nimajo šifre v šifrantu**.

Za vse ostale prenose vsebin zaključnic, ki vsebujejo artikle, ki so **nabavni in hkrati prodajni artikli**, prenašate vsebine zaključnic v **glavno knjigo** preko obstoječih nastavitvev, ki **nosijo šifro v šifrantu**, ki je vezana na šifro davka posameznega artikla.

Poslovni dogodek	Naziv	Šifra v šifrantu	Oznaka v GK	Konto	Proti konto	Vrsta knjižbe	Kontra knjižba	Procent knjižbe
Blago zaključnice - Netto nabavna vrednost			BLZK	3000	7110	V dobro	DA	100
Blago zaključnice - Netto nabavna vrednost	DDV osnovna stopnja	1	BLZK	3000	7110	V dobro	DA	100
Blago zaključnice - Netto nabavna vrednost	DDV znižana stopnja	2	BLZK	3000	7110	V dobro	DA	100

OPOMBA:

V vsakem primeru morate imeti za možnost prenosa **skladiščnih vsebin v glavno knjigo**, predhodno uspešno **izdelan obračun zaloge** za obdobje prenosa!

GLAVNA KNJIGA

KONTROLA UNIKATNOSTI IZDELANIH VKNJIŽB

Pri izdelavi **knjigovodskega dnevnika**, **bruto bilance** ali **avtomatskega prenosa temeljnice**, je v programu na voljo **dodatna kontrola** za možnost prikaza posameznih vknjižb, ki **niso unikatne**.

Kupci doma in tujina, lastna poraba

Zapri Beležnica

OPAZORILLO: Kontrola unikatnosti izdelanih vknjižb!
V temeljnici obstajajo vknjižbe, ki imajo enake vsebinske podatke kot že obstoječe vknjižbe v glavni knjigi.
Priporočeno je ponoviti avtomatski prenos vsebine izvorne temeljnice v kateri se že nahajajo navedene temeljnice!

Prikaže se tudi **seznam vknjižb temeljnice**, ki glede na že poknjižene temeljnice glavne knjige **niso unikatne**

Št. dokum	Proti konto	V b
IF 00136	R	37
IF 00136	1200	0
IF 00136	1200	0
IF 00137 30.11.2010 0002 Terjatve do kupcev - Netto bre	7600	1200
IF 00137 30.11.2010 0002 Terjatve do kupcev - Netto bre	7601	1200
IF 00137 30.11.2010 0002 Terjatve do kupcev - Davek DDV	2601	1200
IF 00137 30.11.2010 0002 Terjatve do kupcev - Davek DDV	2601	1200

Dodatna programska kontrola zajema različne **vknjižbe**, ki imajo **hkrati enako oz. identično oznako dokumenta, besedilo dokumenta, zneske, ter konto in protikonto**.

Vsaka vknjižba ima **običajno svoj unikatni skupek podatkov**, razen v **specifičnih vsebinskih primerih**: enaka mesečna amortizacija registra osnovnih sredstev; na istem dokumentu imajo artikli enake cene z enakimi davki in enakimi kolonami; na istem prejetem računu je v okviru specifikacije dogodkov več istih poslovnih dogodkov z enakimi zneski; drugi podobni primeri...

Dnevnik knjiženja glavne knjige

Prejšnji Naslednji Skok Tiskaj Zapri

PODJETJE d.o.o.
Testna cesta pr
1000 Ljubljana

Zapri Beležnica

OPAZORILLO: Kontrola unikatnosti izdelanih vknjižb!
V glavni knjigi obstajajo vknjižbe, ki so glede na unikatnost podatkov podvojene oz. vknjižene večkrat! Preverite morebitne večkrat vnešene vknjižbe!
Priporočeno je ponoviti avtomatski prenos vsebine izvorne temeljnice v kateri se morajo nahajati navedene vknjižbe nadaljnjih temeljnic, ki ne smejo ponovno vsebovati navedenih vknjižb!

Prikaže se tudi **seznam izdelanih vknjižb v glavni knjigi**, ki po vsebini podatkov **niso unikatne**

Datum	Št. dokum	Proti konto	V breme	V dobro
15.12.2010	15. IF 00136	1200	0	6,3
15.12.2010	15. IF 00136	1200	0	31,5
15.12.2010	15. IF 00136	R	37,8	0
20.12.2010	20. IF 00137	1200	0	2,33
30.11.2010	30. IF 00137	1200	0	7
30.11.2010	30. IF 00137	7600	1200	0
30.11.2010	30. IF 00137	7601	1200	0
30.11.2010	30. IF 00137	2601	1200	0

NASVET:

Dodatna kontrola **nima vsebinskega vpliva** na dokumente glavne knjige. Možnost je uporabna predvsem pri dodatnem **preverjanju pravilnosti** vsebin oz. prometa, ter kontroli morebitnih podvojenih oz. večkrat vnesenih enakih vknjižb. Za preglednejši izpis opozorila uporabite gumb »**Beležnica**«.

Navedene vknjižbe poiščite po **oznaki oz. št. dokumenta** v poljubnem pregledu, ter preverite ali so vknjižbe z enakimi vsebinami morda pomotoma oz. nehote izdelane večkrat.

PREDLOGI POSLOVNIH IZKAZOV – JAVNI ZAVOD

Pravne osebe javnega prava oddajo podatke letnih poročil glede na navodila neposredno na spletnem portalu AJPES. Rok za oddajo podatkov je **28. februar 2011!**

V glavni knjigi izdelajte **bruto bilanco**, na podlagi tega pa lahko izdelate tudi poslovne izkaze (bilanca stanja, izkaz izida), kar lahko uporabite kot osnovo za nadaljnji vnos podatkov letnih izkazov na AJPES.

NASVET:

Navodila in pogoje za oddajo podatkov najdete na spletni strani AJPES:

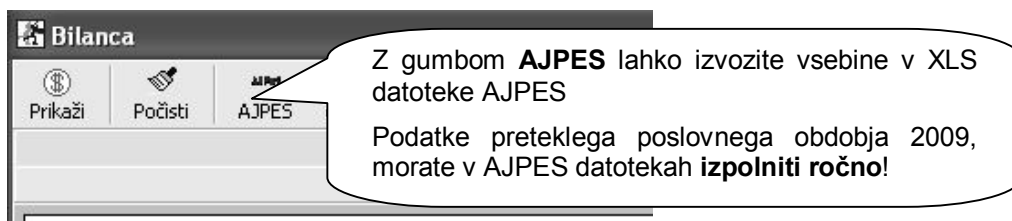
http://www.ajpes.si/Letna_porocila/Pravne_osebe_javnega_prava/Predlozitev?id=112

PREDLOGI POSLOVNIH IZKAZOV – NEPRIDOBITNE ORGANIZACIJE - ZASEBNI ZAVOD

V programu so na voljo novi predlogi poslovnih izkazov za nepridobitne organizacije – pravne osebe javnega prava za leto 2010. Rok za oddajo podatkov je **28. februar 2011!**

Izdelane vsebine predlogov poslovnih izkazov, lahko za elektronsko oddajo podatkov tudi izvozite iz programa Birokrat v **XLS datoteke AJPES**, ter jih dopolnite in nato elektronsko oddate na AJPES.

Uporabniki operacijskih sistemov **Windows VISTA** ali **Windows 7**, morate za izvoz podatkov uporabiti datoteke, ki so s strani AJPES pripravljene posebej za VISTA!



NASVET:

AOP nastavitve kontnega plana 2010 za uvoz in pripravo predlogov poslovnih izkazov, najdete na naši spletni strani: http://www.andersen.si/default.asp?mID=sl&plD=birokrat_datoteke

Podrobnejša navodila glede priprave vsebin najdete tudi v **Uporabniškem priročniku Birokrat (davčno-računovodski del)**, saj so osnovni postopki priprave podatkov enaki za različne vrste pravnih subjektov.

PREDLOGI POSLOVNIH IZKAZOV – PODJETJA, SAMOSTOJNI PODJETNIKI, DRUŠTVA

Vsi novi poslovni izkazi že vsebujejo predpisane obrazce **AJPES za leto 2010**, ter že objavljeno novo davčno bilanco za **pravne osebe - podjetja**. Rok za oddajo podatkov je **31. marec 2011!**

V novi verziji programa Birokrat je na voljo tudi najnovejši obrazec za **obračun akontacije dohodnine od dohodka iz dejavnosti za samostojne podjetnike** (Uradni list RS 103/2010).

NASVET:

Novo **AOP nastavitve kontnega plana 2010** različnih pravnih subjektov za uvoz in pripravo predlogov poslovnih izkazov, najdete na: http://www.andersen.si/default.asp?mID=sl&plD=birokrat_datoteke

V **mesecu marcu** bodo objavljena tudi podrobnejša navodila oz. nasveti za oddajo poslovnih izkazov pravnih oseb - podjetij, samostojnih podjetnikov, ter društev za leto 2010. Navodila pa najdete tudi v **Uporabniškem priročniku Birokrat (davčno-računovodski del)**.



na voljo so nove XLS datoteke AJPES
za izvoz v poslovne izkaze za leto 2010



na voljo so novi programi SILVESTER
za vnos davčnih bilanc za leto 2010

KNJIGA PRIHODKOV IN ODHODKOV

KONTROLA UNIKATNOSTI IZDELANIH VKNJIŽB

Pri enostavnem knjigovodstvu izdelave **KPO** ali **avtomatskem prenosu temeljnice**, je v programu na voljo **dodatna kontrola** za možnost prikaza posameznih vknjižb, ki **niso unikatne**.

☑ Kupci doma in tujina, lastna poraba

Zapri Beležnica

OPOMBU: Kontrola unikatnosti izdelanih vknjižb!
V temeljnici obstajajo vknjižbe, ki imajo enake vsebine.
Priporočeno je ponoviti avtomatski prenos vsebine izvorne temeljnice v kateri se morajo nahajati naslednje temeljnice!

Prikaže se tudi **seznam** vknjižb temeljnice, ki glede na že poknjžžene temeljnice KPO **niso unikatne**

Št. dokumenta	Datum odpreme	Kupec	Besedilo	Kolona	Znesek	Temeljnica	
IF 00136	29.11.2010	0002	Terjatve do kupcev	Netto brez	9	31,5	1
IF 00137	30.11.2010	0002	Terjatve do kupcev	Netto brez	9	46,63	1

Dodatna programska kontrola zajema različne **vknjižbe**, ki imajo **hkrati enako oz. identično oznako dokumenta, besedilo dokumenta, znesek, ter kolono**.

Vsaka vknjižba ima **običajno svoj unikatni skupek podatkov**, razen v **specifičnih vsebinskih primerih**: na istem dokumentu imajo artikli enake cene z enakimi davki in enakimi kolonami; na istem prejetem računu je v okviru specifikacije dogodkov več istih poslovnih dogodkov z enakimi zneski; drugi podobni primeri...

Knjiga prihodkov in odhodkov

Prejšnji Naslednji Skok Tiskaj Zapri

KNJIGA PRIHODKOV IN ODHODKOV

PODATKI O LISTINI

Zapri Beležnica

OPOMBU: Kontrola unikatnosti izdelanih vknjižb!
V KPO obstajajo vknjižbe, ki so večkrat vnešene vknjižbe!
Priporočeno je ponoviti avtomatski prenos vsebine izvorne temeljnice v kateri se morajo nahajati naslednje temeljnice, ki ne smejo ponovno vsebovati navedenih vknjižb!

Prikaže se tudi **seznam** izdelanih vknjižb v KPO, ki po vsebini podatkov **niso unikatne**

Zap. št.	Datum knjiženja	Št. dokumenta	Datum odpreme	Kupec	Besedilo	Kolona	Znesek	
121	30.11.2010	15	29.11.2010	0002	Terjatve do kupcev	Netto brez	9	31,5
122	30.11.2010	17	30.11.2010	0002	Terjatve do kupcev	Netto brez	9	46,63
123	30.11.2010	17	17.11.2010	IF 00128	Kupec d.o.o.			17.12.2010
124	30.11.2010	17	17.11.2010	IF 00129	MOBO d.d.			27.11.2010
125	30.11.2010	17	17.11.2010	IF 00130	Kupec d.o.o.			17.12.2010

NASVET:

Dodatna kontrola **nima vsebinskega vpliva** na dokumente KPO. Možnost je uporabna predvsem pri dodatnem **preverjanju pravilnosti** vsebin oz. prometa, ter kontroli morebitnih podvojenih oz. večkrat vnesenih enakih vknjižb. Za preglednejši izpis opozorila uporabite gumb »Beležnica«.

Navedene vknjižbe poiščite po **oznaki oz. št. dokumenta** v poljubnem pregledu, ter preverite ali so vknjižbe z enakimi vsebinami morda pomotoma oz. nehote izdelane večkrat.