

## PROGRAMSKI SEGMENT – PORESKO KNJIGOVODSTVO - PDV

Ovaj dokument definiše funkcionalni sadržaj programskog segmenata kao i njegove skraćenice koje se koriste u ponudama, ugovorima o ustupanju prava na korišćenje Infosys poslovnog softvera, saradnji i održavanju istog. Infosys poslovni softver se kraće naziva "Infosys program" ili kratko IP. IP je podeljen u programske segmente. Naziv programskog segmenta je dat u formi <skraćenica programskog segmenta>-<pun naziv programskog segmenta >.

Opšte napomene:

- Neke skraćenice počinju sa slovom "V" a neke ne. Slovo "V" se može ignorisati i izostaviti u ugovorima, računima i svim drugim aktima koja definišu saradnju.
- Programski segmenti koji u svojoj oznaci sadrže reč PAKET se sastoje iz više drugih programskih segmenata koji su navedeni svojim obroznakama. U ponudi je to navedeno tekstem "Paket čini: ...".
- Neki od navedenih programskih segmenata u ovoj ponudi ne mogu samostalno funkcionisati bez drugih potrebnih programskih segmenata. U cenovniku, na našem sajtu [www.infosys.rs](http://www.infosys.rs), je zvezdicama označeno o kojim se segmentima radi.
- Napomena - nelicenciran softver – koja stoji uz naziv programskog segmenta u cenovniku, ponudama i ugovorima ima za cilj da obavesti korisnika da navedeni Infosys programski segment nema licencu koju propisuje Zakon i da odgovornost za korišćenje tih programa pada na teret korisnika programa. U vezi s'tim obratite pažnju na član 16. dokumenta "Opšti uslovi ustupanja prava na korišćenje Infosys poslovnog softvera".
- Forme štampanih dokumenata i izveštaja su standardni i time su nepromenjivi na zahtev korisnika. Mogu se menjati usled zakonskih promena, standarda i slično. To se odnosi i na formu štampane fakture-računa. Ukoliko korisnik želi specifičnu formu štampe moguće je napraviti novu programsku opciju, ali ne i obaveza Infosys-a, za tu štampu koja ima tretman specifičnog softvera-programa. Specifičan softver se posebno dogovara-ugovara-izrađuje i naplaćuje. Na specifičan softver Infosys ne daje nikakve garancije funkcionalnosti jer takav softver može doći u sukob sa zakonskim izmenama i/ili sa novijim verzijama Infosys programa.
- Forme obrazaca-maski za unos i ažuriranje podataka su standardni i time su nepromenjivi na zahtev korisnika.
- Poželjno je da korisnik Infosys programa pregleda svu funkcionalnost opisanu u ovom dokumentu, samostalno ili uz pomoć Infosys predstavnika, i to pre odluke o početku saradnje sa Infosys-om kako bi se i praktično uverio da mu ista odgovara.

## PDV – PORESKO KNJIGOVODSTVO – PDV

Programski segment PDV – Porez na dodatu vrednost, sadrži sledeće osnovne funkcije:

- evidentiranje u pdv evidencije KPR i KIR (KUF i KIF), gde su:
  - KPR (KUF) – Knjiga primljenih računa (Knjiga ulaznih faktura)
  - KIR (KIF) – Knjiga izdatih računa (Knjiga izlaznih faktura)
- automatsko knjiženje izvornih dokumenata u pdv evidencije: KPR i KIR (KUF i KIF)
- obračun pdv-a i izrada poreske prijave

Evidentiranje u KPR i KIR (KUF i KIF) se može vršiti direktno ili automatski iz drugih izvornih računovodstvenih dokumenata kao na primer: kalkulacije, fakture (računi), avansni računi, robni dokumenti (ul-izl), pdv dokumenti, OS dokumenti, nalozi za naplatu, i još neki dokumenti kod kojih je to naglašeno opcijom knjiženja u pdv koja se nalazi na okruženju tih dokumenata, kao i svi oni dokumenti koji u sebi imaju predviđen podatak „pdv status“. Obračun pdv-a i izrada poreske prijave direktno zavisi od sadržaja evidencija KPR i KIR (KUF i KIF).

Pdv status određuje:

- u koju se pdv evidenciju evidentira dokument (KPR ili KIR (KUF ili KIF))
- u koje kolone se koji iznosi evidentiraju
- u koje ćelije (polja) pdv prijave se upisuju koji iznosi
- u koja polja POPDV obrasca se upisuju koji iznosi
- u koja polja POPDV evidencije se upisuju koji iznosi

Infosys program sadrži unapred popunjene šeme za vezu pdv statusa sa poreskim evidencijama i poreskom prijavom. Ukoliko korisnik tumači i zahteva da se te šeme postave drugačije, to je moguće preko pdv statusa koji počinju od 8000 (pa nadalje).

Osnovne programske opcije su:

#### 1. PDV dokumenti

Opcija za unos evidencije izvornih dokumenata koja nisu vezana za robne evidencije a mogu se automatski knjižiti u glavnu knjigu i pdv evidenciju (troškovi, knjižna odobrenja-zaduženja, avansni računi, ...)

#### 2. Knjiga primljenih i izdatih računa

Ove evidencije se ažuriraju automatski obradom svih izvornih dokumenata, način na koji će se dokument upisati u pdv evidenciju zavisi od poreskog statusa koji se upisuje u sam izvorni dokument.

#### 3. Ravnoteže PDV-a

Ove opcije omogućavaju uporednu kontrolu izvornih dokumenata, glavne knjige i knjiga pdv evidencije.

- Ravnoteža prethodnog poreza (glavna knjiga i knjiga primljenih računa)
- Ravnoteža obračunatog poreza (glavna knjiga i knjiga izdatih računa)
- Ravnoteža KPR/izvorni dokument (izvorni dokument i knjiga primljenih računa)
- Ravnoteža KIR/izvorni dokument (izvorni dokument i knjiga izdatih računa)
- Poreska prijava – POPDV
- Kontrola podataka u PDV knjigama
- Provera duplih podataka u KPR/KIR
- KPR – Finansijsko (osnovica)
- KIR – Finansijsko (osnovica)

#### 4. POPDV obrazac - Poreska prijava

Na osnovu knjige primljenih i izdatih računa, a na zahtev operatera, automatski se kreira POPDV obrazac – poreska prijava koja ima mogućnost:

- štampe POPDV obrasca - poreske prijave
- rekapitulacija po poreskim statusima i delovima POPDV obrasca
- arhiviranje poreske prijave (ne postoji mogućnost upisa i izmene podataka u pdv evidenciji za arhivirani obračunski period, koristeći programske opcije)
- knjiženje poreske prijave u glavnu knjigu
- pregled obračuna pdv-a po primljenim i izdatim računima
- poreska prijava za KIM
- poreska prijava PID PDV i PID PDV1 – pretežan izvoz dobara u inostranstvo

Na osnovu poreske prijave može se uraditi priprema za automatsko slanje iste elektronskim putem.

#### 5. POPDV evidencija

Na osnovu knjige primljenih i izdatih računa, a na zahtev operatera, automatski se kreira POPDV evidencija koja ima mogućnost:

- štampe POPDV evidencije po delovima POPDV obrasca
- zbirni pregled sa opštom rekapitulacijom

- pregled izvornog dokumenta

#### 6. Dodatne evidencije POPDV

Na osnovu knjige primljenih i izdatih računa, a na zahtev operatera, automatski se kreira dodatna evidencija POPDV koja ima mogućnost:

- štampe dodatne evidencije POPDV
- ravnoteža dodatne evidencije POPDV – KIR

#### 7. PDV po naplati

#### 8. Izveštaji i obrade

Izveštaji se formiraju na bazi postojećih pdv evidencija:

- pdv dokumenti, pregled knjiženja sa opštom rekapitulacijom
- knjiga primljenih računa, pregled knjiženja sa opštom rekapitulacijom
- knjiga izdatih računa, pregled knjiženja sa opštom rekapitulacijom
- izveštaji vezani za pdv po naplati
- obračun srazmernog odbitak
- prepis nepovezanih izdatih avansnih računa

#### 9. Izmena oznake poreskog perioda

Napomena: Programski segmenti označeni sa dve zvezdice (\*\*) se ne mogu samostalno koristiti već isključivo u sklopu programskog paketa koji sadrži neophodne druge segmente (u konsultaciji sa Infosys-om možete saznati o kojim se drugim programskim segmentima radi), a najčešće su to FIN i ROB.