

# PDV STOPE I PDV GRUPE (TARIFE)

## IZMENA PDV STOPA U PROGRAMIMA CSYSTEMS™

Dokumentacija za rad sa programima za knjigovodstvo CSYSTEMS™

Slobodan Stanojević dipl.ing

*COBA Systems*

# **SADRŽAJ**

## **UVOD**

## **IZMENA PDV STOPA U PROGRAMU KASA BINGO**

## **IZMENA PDV STOPA U PROGRAMU KASA GALEB**

## **IZMENA PDV STOPA U PUNOM PROGRAMSKOM PAKETU CSYSTEMS™**

## **IZMENA PDV STOPA U POSEBNOM PROGRAMSKOM PAKETU CSYSTEMS™**

## UVOD

Izmena PDV stopa osnovne i posebne vrši se vrlo retko. Samo onda kada vlada donese novi propis o novim PDV stopama. Iz tog razloga korisnici programa, posle više godina, zaborave postupak izmene PDV stopa, pa se ovde daje podsetnik - kratko uputstvo u slikama kako taj postupak izvesti.

U oktobru 2012 promenjene su PDV stope:

PDV osnovna stopa od 18% na 20%

PDV posebna stopa od 8% na 8%

Kako to izvesti u programu COBA Systems: KASA i COBA Systems: CSYSTEMS™



## IZMENA PDV STOPA U PROGRAMU KASA BINGO

U programu KASA BINGO - program za računarsku kasu koja radi sa povezanom fiskalnom kasom Bingo Plus ili Bingo Standard kao fiskalnim printerom (ili radi kao nefiskalna računarska kasa sa POS printerom za kasablokove), izmena PDV osnovne i PDV posebne stope vrši se na sledeći način:

Pre podešavanje PDV stopa u računarskom programu KASA BINGO treba u samoj fiskalnoj kasi (u fiskalnom uređaju) preko tastature kase podesiti PDV stope u kasi i to osnovnu na broju - poziciji 3 i posebnu na broju - poziciji 4, a takođe i PDV stopu 0 na poziciji 0 ili 1. Ovo treba da uradi **SERVISER** kase i da promenu PDV stopa registruje u servisnoj knjižici kase – i overi je svojim pečatom.

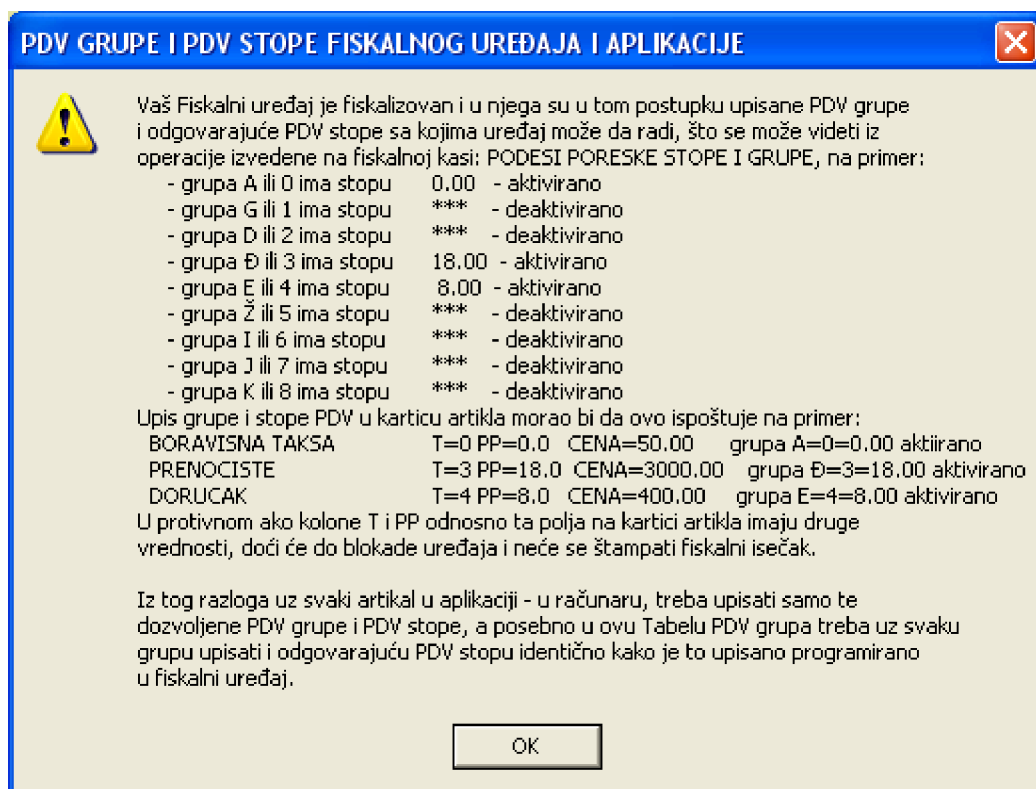
U programu KASA BINGO pozicije ili poreske grupe 0 (ili 1), 3 i 4 upisuju se u kolonu T (Tarifa) koja se nalazi u SPISKU ARTIKALA KASE odnosno na REGISTAR KARTICU ARTIKLA koja se takođe nalazi u SPISKU ARTIKALA KASE.

### KORAK 1

Slika 1 – startuj program za kasu i izaberi meni **PODEŠAVANJE KASE** a zatim izaberi operaciju **PDV stope i PDV grupe Fiskalne kase**



Slika 2 – dobiće se uputstvo koje treba pročitati



Slika 3 – upisati nove PDV stope za grupu 0, 3 i 4 u sledeću tabelu:

PDV GRUPE FISKALNE KASE		
ПОРЕСКЕ ГРУПЕ И ОДГОВАРАЈУЋЕ ПОРЕСКЕ СТОПЕ		
<b>A</b>	<b>= 00</b>	<b>0%</b>
<b>Г</b>	<b>= 01</b>	<b>0%</b>
<b>Д</b>	<b>= 02</b>	<b>0%</b>
<b>Ђ</b>	<b>= 03</b>	<b>18%</b>
<b>Е</b>	<b>= 04</b>	<b>8%</b>
<b>Ж</b>	<b>= 05</b>	<b>0%</b>
<b>И</b>	<b>= 06</b>	<b>0%</b>
<b>Ј</b>	<b>= 07</b>	<b>0%</b>
<b>К</b>	<b>= 08</b>	<b>0%</b>

Stare stope

PDV GRUPE FISKALNE KASE		
ПОРЕСКЕ ГРУПЕ И ОДГОВАРАЈУЋЕ ПОРЕСКЕ СТОПЕ		
<b>A</b>	<b>= 00</b>	<b>0%</b>
<b>Г</b>	<b>= 01</b>	<b>0%</b>
<b>Д</b>	<b>= 02</b>	<b>0%</b>
<b>Ђ</b>	<b>= 03</b>	<b>20%</b>
<b>Е</b>	<b>= 04</b>	<b>8%</b>
<b>Ж</b>	<b>= 05</b>	<b>0%</b>
<b>И</b>	<b>= 06</b>	<b>0%</b>
<b>Ј</b>	<b>= 07</b>	<b>0%</b>
<b>К</b>	<b>= 08</b>	<b>0%</b>

Nove stope

## KORAK 2

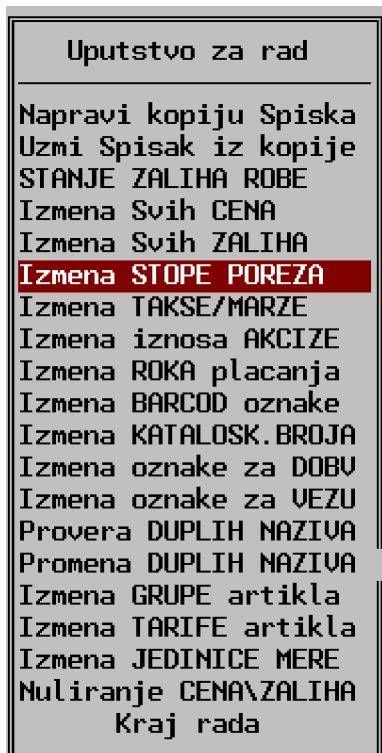
Slika 4 – potvrditi upis u tabelu sa **Enter** i izaći iz tabele sa **Esc**.  
Zatim kliknuti na dugme **ARTIKLI**



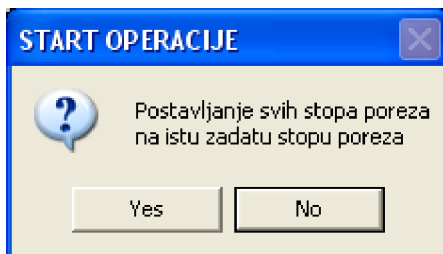
Slika 5 – kada se otvori SPISAK ARTIKALA otkucati na tastaturi taster slovo **I = Izmene podataka**



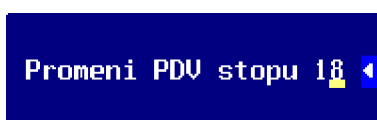
Slika 6 – kada se otvori meni za operacije izmena izaberi operaciju:  
**Izmene STOPE POREZA**



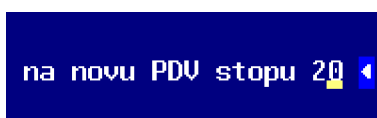
Slika 7 – na ovo pitanje odgovori sa **Yes**



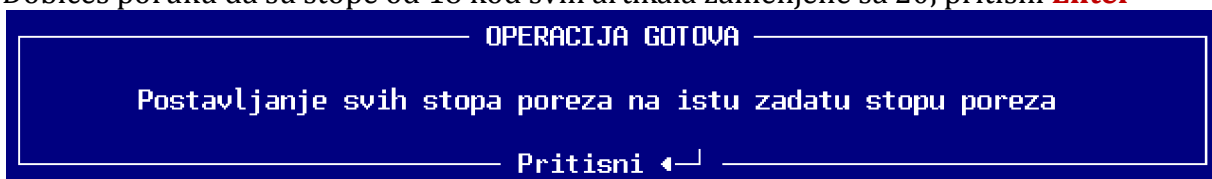
Upiši staru stopu koja se menja na primer **18** i pritisni **Enter**



Upiši novu stopu kojom se zamenjuje stara stopa od 18, na primer **20** i pritisni **Enter**



Dobićeš poruku da su stope od 18 kod svih artikala zamenjene sa 20, pritisni **Enter**





Slika 7 – sve stope su sa 18 promenjene u 20. Tarifa T (poreska grupa) ostala je 3.



### VAŽNO:

Ako je u kasi BINGO PLUS uprogramirana grupa 3 = 20% i grupa 4 = 8% tada se uz PDV stope koje se upisuju u kolonu PP upisuju u koloni T grupa 3 ili 4.

Ako je u kasi BINGO PLUS uprogramirana grupa 0 = 0% tada se uz PDV stopu 0% (tamo gde je ima) u kolonu T (tarifa ili poreska grupa) upisuje 0 (nula), a ako je u kasi BINGO PLUS postavljena grupa 1 = 0% ili grupa 2 = 0% tada se i u koloni T upisuje 1 ili 2 umesto nula (može biti postavljena samo jedna stopa = 0% - naspram grupe 0, 1 ili 2).

### Šta znači to, u KASI BINGO je postavljena i aktivirana grupa:

Grupa i stopa PDV mogu biti aktivne (kasa može da radi sa njima) ili neaktivne (kasa ne može da radi sa njima). Aktivne grupe imaju na spram sebe kao stopu upisane PDV stope 0%, 18% i 8%, a neaktivne grupe imaju na spram sebe kao stopu upisane tri zvezdice \*\*\* (za neaktivne grupe u BINGO KASU upisuje se umesto stope broj 101 pa se dobiju tri zvezdice \*\*\* - Sve je opisano u fabričkom uputstvu za rad sa BINGO kasom)

To se vidi kada se na kraju promene poreskih stopa u fiskalnoj kasi BINGO automatski odštampa izveštaj o promeni stopa koji daje spisak grupa i stopa kao na slici 2.

**Sa ovim je završena izmena PDV stopa u fiskalnoj kasi (u fiskalnom uređaju) i u računarskoj kasi (u programu za kasu). Može se nastaviti sa prodajom iz kase po novim stopama PDV.**

## IZMENA PDV STOPA U PROGRAMU KASA GALEB

U programu KASA GALEB - program za računarsku kasu koja radi sa povezanim fiskalnim printerom FP550 GALEB (ili radi kao nefiskalna računarska kasa sa POS printerom za kasablokove), izmena PDV osnovne i PDV posebne stope vrši se na sledeći način:

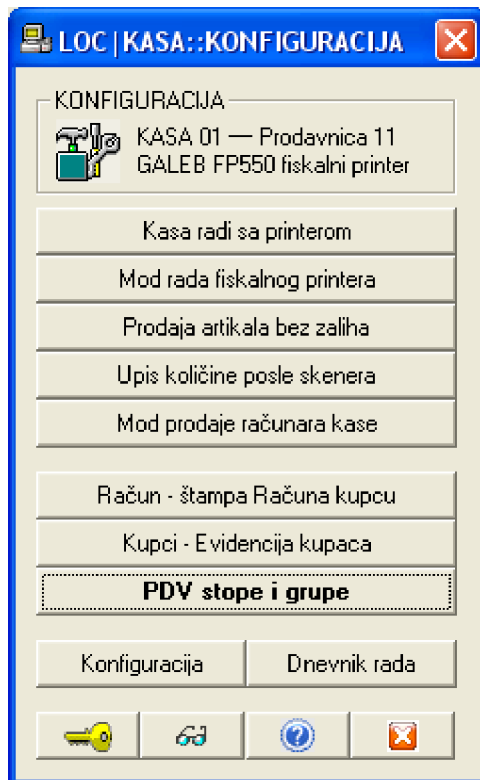
Pre podešavanje PDV stopa u računarskom programu KASA GALEB treba u samom fiskalnom printeru (u fiskalnom uređaju) podesiti PDV stope i to osnovnu na broju - poziciji 3 i posebnu na broju - poziciji 4, a takođe i PDV stopu 0 na poziciji 0 ili 1. Ovo treba da uradi SERVISER printera i da promenu PDV stopa registruje u servisnoj knjižici printera – i overi je svojim pečatom.

U programu KASA GALEB pozicije ili poreske grupe 0 (ili 1), 3 i 4 upisuju se u kolonu T (Tarifa) koja se nalazi u SPISKU ARTIKALA KASE odnosno na REGISTAR KARTICU ARTIKLA koja se takođe nalazi u SPISKU ARTIKALA KASE.

### KORAK 1

Slika 1 – startuj program za kasu i izaberi meni **Kasa-Konfiguracija** a zatim unesi password (šifru) kao **22** i pritisni **Enter** pa izaberi operaciju **PDV stope i grupe**



Slika 2 – izaberi operaciju **PDV stope i grupe**Slika 3 – staru PDV stopu **18%** promeni u novu PDV stop **20%** potvrdi sa **Enter** i izadi sa **Esc**

ПОРЕСКЕ ГРУПЕ И ОДГОВАРАЈУЋЕ ПОРЕСКЕ СТОПЕ		
А	= 00	0%
Г	= 01	0%
Д	= 02	0%
Ђ	= 03	18%
Е	= 04	8%
Ж	= 05	0%
И	= 06	0%
Ј	= 07	0%
К	= 08	0%

Stare stope

ПОРЕСКЕ ГРУПЕ И ОДГОВАРАЈУЋЕ ПОРЕСКЕ СТОПЕ		
А	= 00	0%
Г	= 01	0%
Д	= 02	0%
Ђ	= 03	20%
Е	= 04	8%
Ж	= 05	0%
И	= 06	0%
Ј	= 07	0%
К	= 08	0%

Nove stope

## KORAK 2

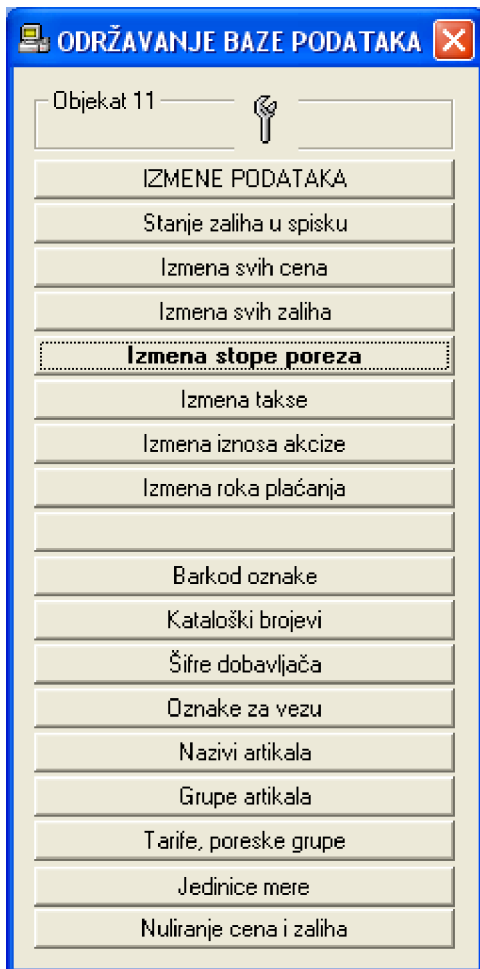
Slika 4 – klikni na dugme **ARTIKLI** da otvoriš SPISAK ARTIKLI U KASI



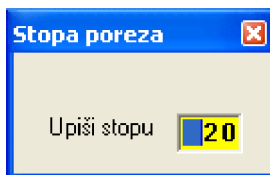
Slika 5 – spisak artikala u kasi ima sada upisanu u kolonu Stopa, PDV stopu 18% a u kolonu Ta (tarifa – poreska grupa) grupu 3.

startuj meni **Uređenje spiska**, pa operaciju **Posebne operacije izmene podataka**

ŠIFRA	GRUPA	NAZIV ARTIKLA	KUM	3	18,0	CENA ZALIHA	ZALIHE
10460		3PK KAIS 100				630,00	1,000
10459		3PK KAIS 1025				640,00	1,000
10458		3PK KAIS 1080				680,00	1,000
10446		3PK KAIS 560				350,00	1,000
10447		3PK KAIS 630				400,00	1,000
10448		3PK KAIS 675				450,00	1,000
10449		3PK KAIS 690				430,00	1,000
12396		3PK KAIS 760				400,00	0,000
10450		3PK KAIS 780				390,00	0,000
10451		3PK KAIS 785				470,00	1,000

Slika 6 – startuj operaciju **Izmena stope poreza**

U dijalog boks **Stopa poreza** upiši snovu stopu poreza – PDV stopu **20%** i pritisni **Enter**



Slika 7 – biće **SVE** PDV stope promenjene u **20%**, čak i one koje su bile **8%** iz grupe 4

LOC | STANJE ZALIHA PO SPISKU ARTIKALA | 5112

Spisak Artikala   Praćenje zaliha i prodaje   Uređenje Spiska   Help   Kraj

KASA 01 — Prodavnica 11  
GALEB FP550 fiskalni printer

KNJIGOVODSTVO OBJEKTA 11 AUTODELOVI SALON UKLJUČENO

**ARTIKLI U KASI 01** DEMO FIRMA

ŠIFRA	GRUPA	NAZIV ARTIKLA	JMR	Ta	Stopa	CENA ZALIHA	ZALIHE
10460		3PK KAIS 1000	KOM	3	20,0	630,00	1,000
10459		3PK KAIS 1025	KOM	3	20,0	640,00	1,000
10458		3PK KAIS 1080	KOM	3	20,0	680,00	1,000
10446		3PK KAIS 560	KOM	3	20,0	350,00	1,000
10447		3PK KAIS 630	KOM	3	20,0	400,00	1,000
10448		3PK KAIS 675	KOM	3	20,0	450,00	1,000
10449		3PK KAIS 690	KOM	3	20,0	430,00	1,000
12396		3PK KAIS 760	KOM	3	20,0	400,00	0,000
10450		3PK KAIS 780	KOM	3	20,0	390,00	0,000
10451		3PK KAIS 785	KOM	3	20,0	470,00	1,000

F4 upis artikla FP   F5 upis liste u FP   F8 pregled u FP   F9 brisanje iz FP   +   -   EP

Dodaj   Izmeni   Briši   (N)aziv   (Š)ifra   (R)ječ   (V)idi

Barcode   zalihe > 0   zalihe = 0   zalihe < 0   cene = 0   Rekonstrukcija ©   (Z)alihe stanje   Help   Kraj

Slika 8 – nađite grupu 4 i promenite stopu 20% u 8%, - vratite staru stopu od 8%

LOC | STANJE ZALIHA PO SPISKU ARTIKALA | 5112

Spisak Artikala   Praćenje zaliha i prodaje   Uređenje Spiska   Help   Kraj

KASA 01 — Prodavnica 11  
GALEB FP550 fiskalni printer

KNJIGOVODSTVO OBJEKTA 11 AUTODELOVI SALON UKLJUČENO

**ARTIKLI U KASI 01** DEMO FIRMA

ŠIFRA	GRUPA	NAZIV ARTIKLA	JMR	Ta	Stopa	CENA ZALIHA	ZALIHE
10527		5PK KAIS 930	KOM	3	20,0	980,00	1,000
10528		5PK KAIS 955	KOM	3	20,0	860,00	2,000
10529		5PK KAIS 962	KOM	3	20,0	880,00	1,000
10530		5PK KAIS 985	KOM	3	20,0	870,00	1,000
10623		6DPK KAIS 1825	KOM	3	20,0	2700,00	1,000
10579		6PK KAIS 1000	KOM	3	20,0	950,00	1,000
10580		6PK KAIS 1015	KOM	3	20,0	1160,00	1,000
10581		6PK KAIS 1030	KOM	4	8,0	1200,00	1,000
10582		6PK KAIS 1035	KOM	3	20,0	1360,00	1,000
10583		6PK KAIS 1045	KOM	3	20,0	800,00	1,000

F4 upis artikla FP   F5 upis liste u FP   F8 pregled u FP   F9 brisanje iz FP   +   -   EP

Dodaj   Izmeni   Briši   (N)aziv   (Š)ifra   (R)ječ   (V)idi

Barcode   zalihe > 0   zalihe = 0   zalihe < 0   cene = 0   Rekonstrukcija ©   (Z)alihe stanje   Help   Kraj

## KORAK 3

Slika 9 – stanete na polje u kome je upisana stopa na primer 8.0, tako da polje poplavi:

10579		6PK KAIS 1000	KOM	3	20,0	950,00	1,000
10580		6PK KAIS 1015	KOM	3	20,0	1160,00	1,000
10581		6PK KAIS 1030	KOM	4	8,0	1200,00	1,000
10582		6PK KAIS 1035	KOM	3	20,0	1360,00	1,000

Pritisnete **Enter** da se pojavi belo polje i plavi kursor i upišete broj 20 ili 8 ili neki drugi:

10579		6PK KAIS 1000	KOM	3	20,0	950,00	1,000
10580		6PK KAIS 1015	KOM	3	20,0	1160,00	1,000
10581		6PK KAIS 1030	KOM	4	8,0	1200,00	1,000
10582		6PK KAIS 1035	KOM	3	20,0	1360,00	1,000

Zatim pritisnete **Enter** da potvrdite upis i da polje poplavi kao na slici 9. Na taj način menja se stopa. Na isti način menja se i Ta (Tarifa) odnosno grupa PDV.

Na ovaj način direktno ručno, artikal po artikal, mogu se promeniti sve poreske PDV grupe i stope.

## KORAK 4

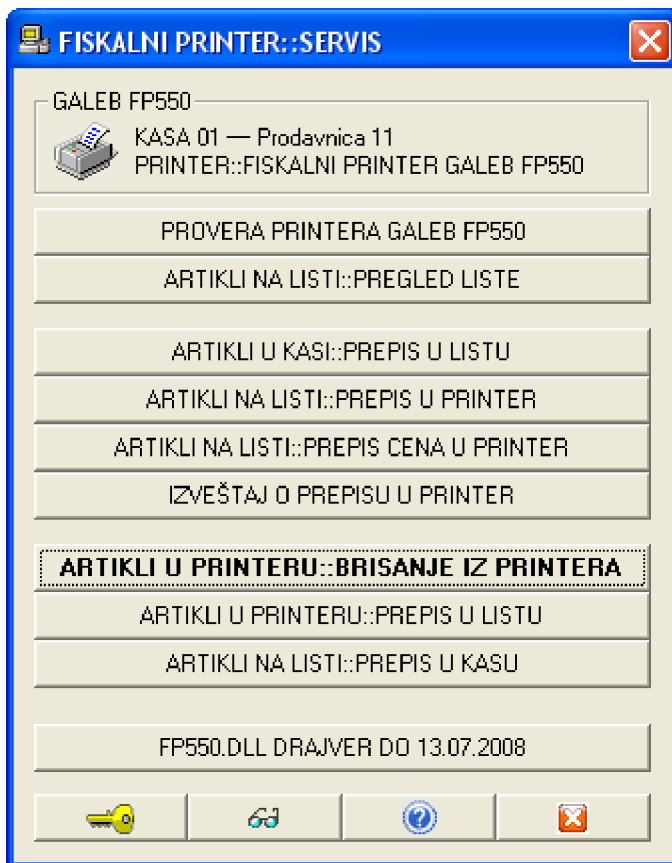
### VAŽNO

Posle izmene PDV stopa u programu KASA GALEB, treba štampati **DNEVNI IZVEŠTAJ** i zatim treba isprazniti fiskalni printer FP550 GALEB. Printer se prazni iz operacija:

Klik na dugme **FISKALNI PRINTER** čime se otvara izbor rada **KASA::PRINTER** pa zatim klik na dugme **KASA-PRINTER**



Čime se otvara novi izbor rada **FISKALNI PRINTER::SERVIS** za rad sa FP550:



A iz ovoga menija aktivira se operacija

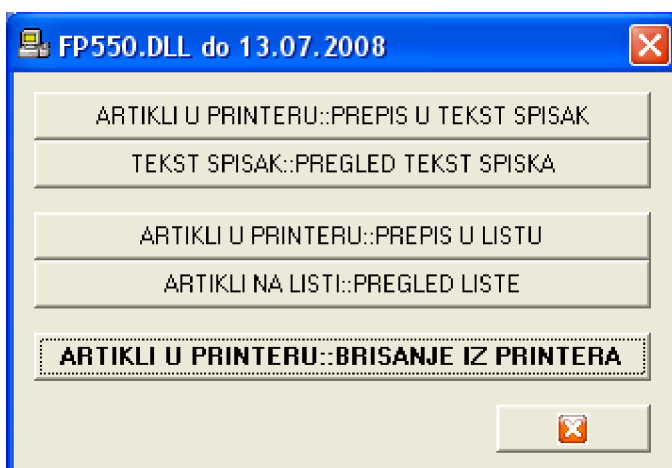
**ARTIKLI U PRINTERU::BRISANJE IZ PRINTERA**

ili pak (ako vam je drajver za printer stara verzija pre 13.07.2008) aktivira se operacija menija:

**FP550.DLL DRAJVER DO 13.07.2008**

A zatim

**ARTIKLI U PRINTERU::BRISANJE IZ PRINTERA**





## KORAK 5

Sa ovim je završena izmena PDV stopa u fiskalnom printeru (u fiskalnom uređaju) i u računarskoj kasi (u programu za kasu). Može se nastaviti sa prodajom iz kase po novim stopama PDV. U fiskalnom printeru nema ni jednog artikla. Artikli će se u printer automatski dodavati po novim PDV stopama, cenama i nazivima pri prvoj prodaji, a za to mora da bude uključen:

### Mod rada fiskalnog printera

#### 1. Prodaja iz računara - ne zahteva postojanje artikala u fiskalnom printeru



# IZMENA PDV STOPA

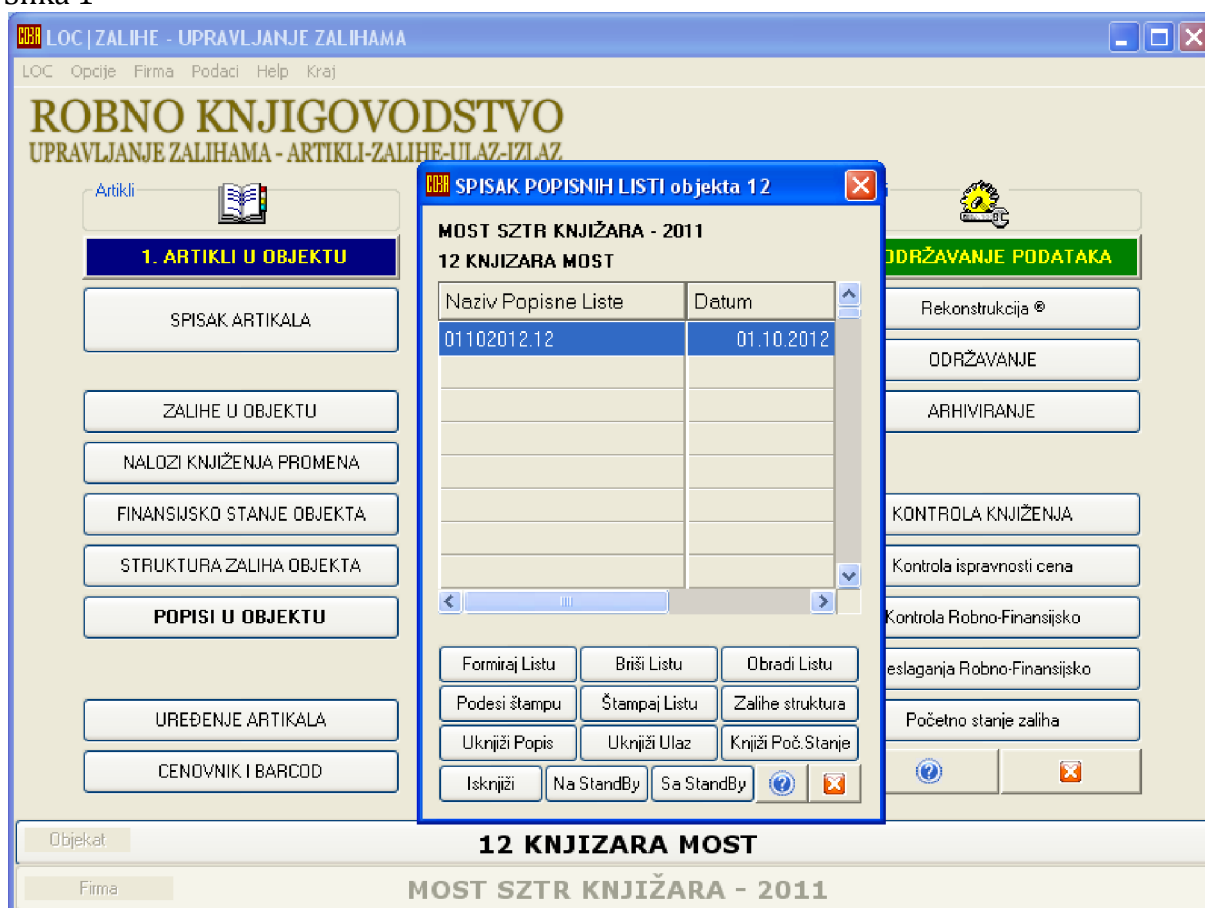
## U PUNOM PROGRAMSKOM PAKETU CSYSTEMS™

U programu CSYSTEMS™ - pun programski paket za knjigovodstvo, izmena PDV osnovne i PDV posebne stope vrši se na sledeći način:

### KORAK 1

Prvo se za svaki objekat firme (maloprodajni) čije cene zaliha sadrže u sebi i ukalkulisan PDV po staroj PDV stopi od 18% izvrši popis zaliha na dan (datum) izmene stope 18% u stopu 20%. Pre popisa ažuriraju se sva knjiženja i proknjiže se svi ulazi i izlazi sa zaliha u svakom maloprodajnom objektu. Formira se popisna lista na sledeći način:

Slika 1



Klikne se na **POPISI U OBJEKTU** zatim kad se otvori **SPISAK POPISNIH LISTI** za objekat prodavnicu (ovde je to prodavnica sa šifrom **12** i sa nazivom **KNJIZARA MOST**) klikne se na dugme **Formiraj Listu** i formira se **popisna lista od 01.10.2012**

Klikne se na dugme **Štampaj Listu** i dobije se Štampana **POPISNA LISTA 01.10.2012**

## Slika 2

MOST SZTR KNJIŽARA  
 OBJEKAT: 12 - KNJIZARA MOST MALOPRODAJA MALOPRODAJNA CENA  
 POPISNA LISTA BROJ 01102012.12 od 01.10.2012

R.Br.	Sifra	NAZIV ARTIKLA	JMR	KOLICINA	CENA DINARSKA	VREDNOST
1	00001	APARAT ZA MAT TRAKU	KOM	9.000	455.00	4095.00
2	00002	FOTOKOPIR A4 160 G	RIS	1.000	935.00	935.00
3	00007	TRAKA ZA IDENTIF KARTICU	KOM	-57.000	30.00	-1710.00
4	00008	TESARSKA OLOVKA	KOM	97.000	17.00	1649.00
5	00009	HROMO KARTON 250.Gr	KOM	397.000	15.00	5955.00

## I tako dalje...

4336	64865	HEFT MUNICIJA 1/2000-10	KOM	-1.000	40.00	-40.00
4337	70118	MUZICKA KULTURA AK 1-1	KOM	1.000	432.00	432.00
4338	75554	CD FUNDIRANJE I MEHANIKA	KOM	1.000	1210.00	1210.00
4339	94003	VOLTMETAR EM 21 SKOL.	KOM	1.000	3717.00	3717.00
4339 Artikala						
					SVEGA	13093505.58
POPISNA KOMISIJA:					OVERAVA:	
1.	_____					_____
2.	_____					_____
3.	_____					_____

Klikne se na dugme **Zalihe struktura** i dobije se struktura ove Popisne liste po poreskim PDV grupama (tarifama) i poreskim PDV stopama:

## Slika 3

MOST SZTR KNJIŽARA  
 STRUKTURA ZALIHA ROBE u objektu:  
 12 - KNJIZARA MOST  
 Prema popisu broj: 01102012.12

T	POR %	FAK. VREDNOST	TROSKOVI	NAB. VREDNOST	RAZL. U CENI	VPR. VREDNOST	PDV	MPR. VREDNOST
	0.0	4200.00	0.00	4200.00	3402.56	7602.56	288.44	7891.00
	4.0	758.40	0.00	758.40	324.93	1083.33	86.67	1170.00
	8.0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	18.0	2624233.95	-6648.00	2617585.95	4959991.55	7577577.50	1361970.17	8939547.67
4	8.0	1545015.47	0.00	1545015.47	2288833.46	3833848.93	311047.98	4144896.91
	SVEGA	4174207.82	-6648.00	4167559.82	7252552.50	11420112.32	1673393.26	13093505.58

## NAPOMENA:

Ovde se vidi da u popisnoj listi ima negativnih zaliha – što ne sme da postoji u popisnoj listi u kojoj zalihe moraju da budu ili nula ili veće od nule. Dakle, negativne zalihe je trebalo u procesu popisa postaviti na nulu. Ovde smo ih namerno ostavili radi ovog razmatranja.

Ovde se iz strukture zaliha takođe vidi da u popisnoj listi postoje artikli sa 0% i 4% PDV stopama što je takođe greška u upisu PDV stopa u registar karticu artikla i što pre popisa treba ispraviti. Ovde je namerno ostavljeno radi ovog razmatranja.

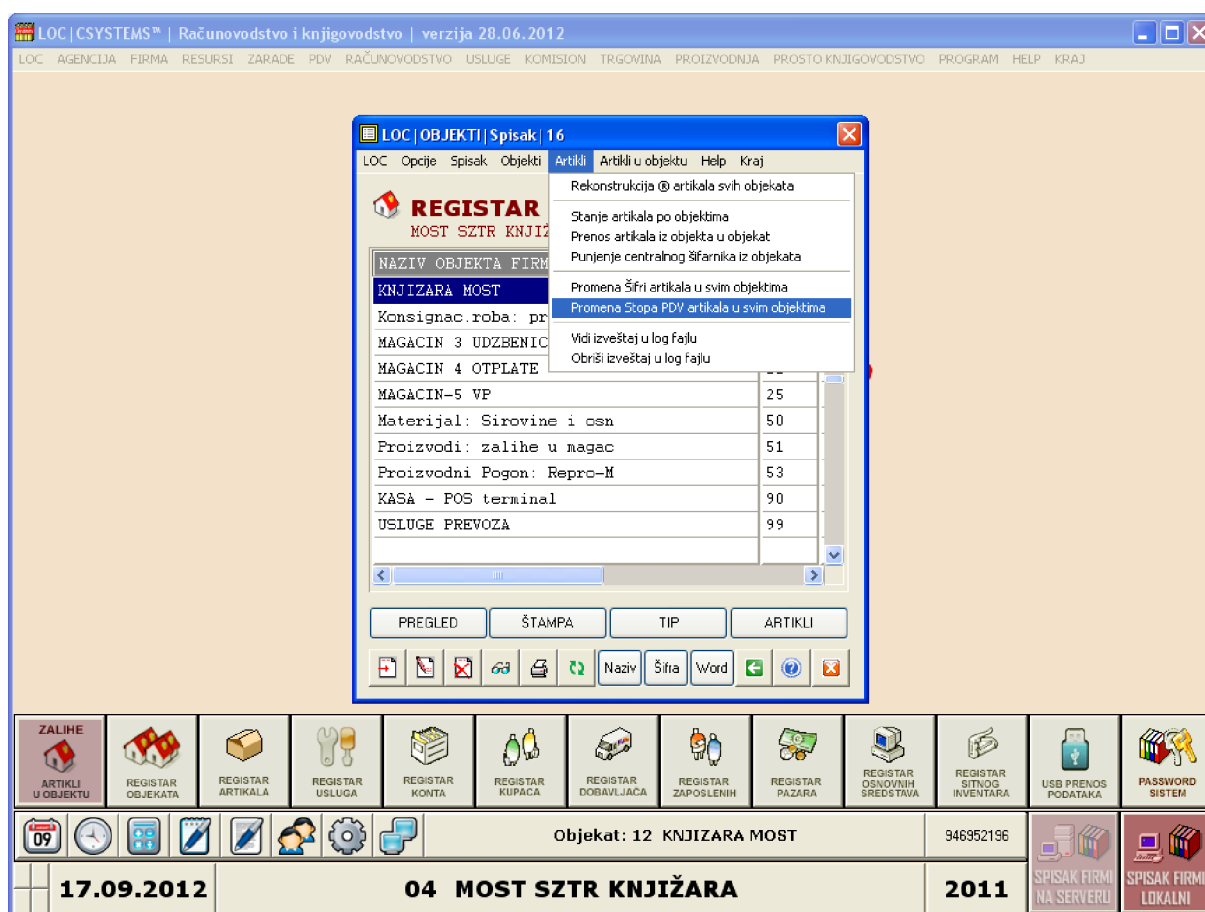
Ovde se iz strukture zaliha takođe vidi da postoje artikli sa T tarifom-grupom 4 i PDV stopom 8% kao i artikli sa T tarifom-grupom prazno i stopom 8%, što ne sme da bude. Za stopu 8% ili je T tarifa prazno ili 4. To je moralo biti ispravljeno pre formiranja popisne liste. Ovde je namerno ostavljeno radi ovog razmatranja

Ovu popisnu listu, naravno sređenu, bez negativnih zaliha i bez pogrešnih PDV stopa i PDV grupa, treba automatski knjižiti kao POPIS od 01.10.2012 putem klika na dugme **Uknjiži popis** čime će se u objektu dobiti viškovi i manjkovi ili će oni biti jednaki nuli ako je knjigovodstveno stanje identično sa popisanim stanjem (tada neće biti knjiženja popisa). Drugim rečima vrednost zaliha po ovom popisu = 13.093.505,58, mora biti ista i u glavnoj knjizi na kontu zaliha objekta, odnosno konto 1340-12 saldo = 13.093.505,58

## KORAK 2

Tek posle ovog uređenja stanja zaliha može se izvršiti izmena PDV stopa u robnom knjigovodstvu. Izmjena stopa se radi iz glavnog programa – iz glavnog menija programskog paketa CSYSTEMS™ iz operacija:

Slika 4

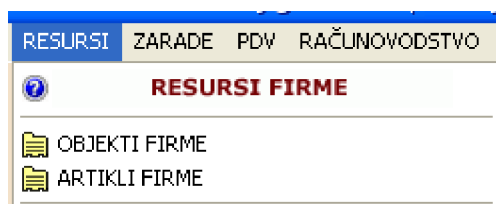


Slika 5 - klikni na dugme **REGISTAR OBJEKATA**



Ili klikni na meni **RESURSI** pa zatim na meni **OBJEKTI FIRME**

Slika 6

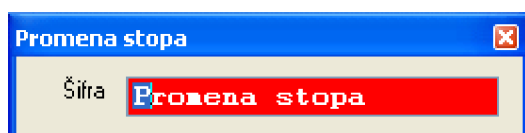


Slika 7- kada se otvori **REGISTAR ARTIKALA** klikni na meni:  
**Promena Stopa PDV atikala u svim objektima**



### KORAK 3

Slika 8 – šifra za izvršenje operacije je rečenica: **Promena stopa** pa pritisni **Enter**



Slika 9 – upiši datum promene stopa i sistem promene: koja tarifa i koja stopa se zamenjuju drugom tarifim i drugom stopom

**Promena grupa i stopa za PDV**

Datum promene: 01.10.2012

Postojeća poreska grupa - tarifa: 3

Postojeća stopa za PDV: 18.0

menja se u

Novu poresku grupu - tarifu: 3

Novu stopu za PDV: 20.0

Vidi stanje Uputstvo Promeni Odustani

Slika 10 – pre nego što sa dugmetom **Promeni** izvršiš promenu stopa, klikni na dugme **Vidi stanje** da dobiješ prikaz sadašnjeg stanja:

**PDV Tarife-Grupe i Stope u šifarniku artikala**

Tarifa	Stopa	Artikli
Tarifa [ ]	Stopa [ 0.0%]	Artikli [ 189]
Tarifa [ ]	Stopa [ 4.0%]	Artikli [ 1]
Tarifa [ ]	Stopa [ 8.0%]	Artikli [ 1]
Tarifa [1]	Stopa [ 18.0%]	Artikli [ 1]
Tarifa [2]	Stopa [ 8.0%]	Artikli [ 1]
Tarifa [3]	Stopa [ 18.0%]	Artikli [ 7273]
Tarifa [4]	Stopa [ 0.0%]	Artikli [ 1]
Tarifa [4]	Stopa [ 8.0%]	Artikli [ 5480]

OK

Na slici 10 je 7273 artikala sa stopom 18% i tarifom 3, i jedan artikal sa stopom 18% i tarifom 1 (što je greška). Posle promene 18% u 20% morali bi da imamo 7274 artikla sa stopom od 20% i tarifom 3.

Sada startujemo dugme **Promeni** pa dobijemo izveštaj:

Slika 11

**Promena PDV Tarifa i Stopa artikala u svim objektima firme**

Promena PDV Tarifa/Grupa i Stopa na artiklima u svim objektima je uspešno završena

OK

Sada ponovo upiši datum promene stopa i sistem promene: koja tarifa i koja stopa se zamenjuju drugom tarifim i drugom stopom, da bi se eliminisala pogrešna tarifa 1 i stopa 18% i zatim:

## KORAK 4

Slika 12 - klikni na dugme **Promeni**

Promena grupa i stopa za PDV

Datum promene

Postojeća poreska grupa - tarifa

Postojeća stopa za PDV

menja se u

Novu poresku grupu - tarifu

Novu stopu za PDV

dobije se:

Promena PDV Tarifa i Stopa artikala u svim objektima firme

Promena PDV Tarifa/Grupa i Stopa na artiklima u svim objektima je uspešno završena

A zatim sa dugmetom **Vidi stanje** dobije se novi izveštaj:

PDV Tarife-Grupe i Stope u šifarniku artikala

Tarifa [ ]	Stopa [ 0,0%]	Artikli [ 189]
Tarifa [ ]	Stopa [ 4,0%]	Artikli [ 1]
Tarifa [ ]	Stopa [ 8,0%]	Artikli [ 1]
Tarifa [2]	Stopa [ 8,0%]	Artikli [ 1]
Tarifa [3]	Stopa [ 20,0%]	Artikli [ 7274]
Tarifa [4]	Stopa [ 0,0%]	Artikli [ 1]
Tarifa [4]	Stopa [ 8,0%]	Artikli [ 5480]

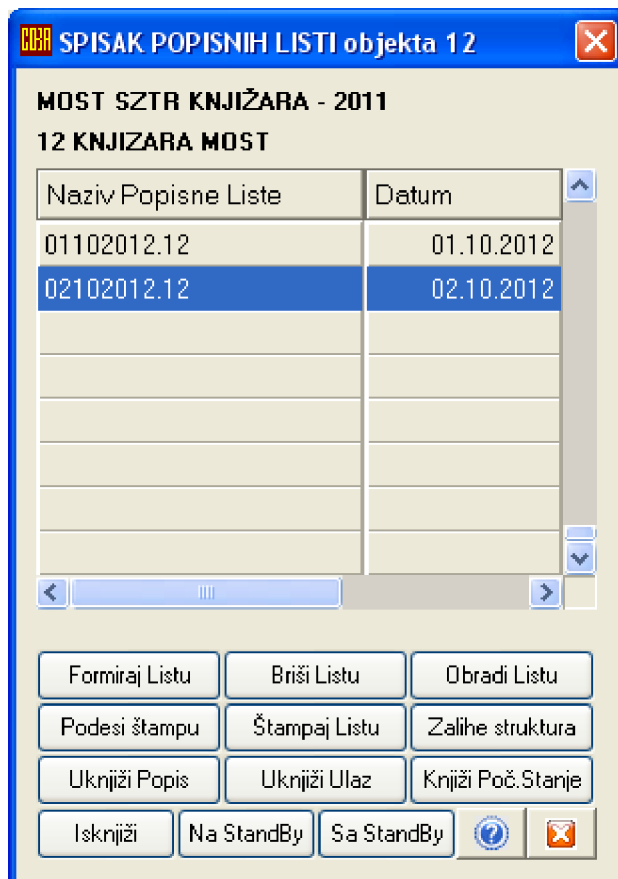
## KORAK 5

Posle izmene poreskih PDV stopa (i PDV grupa – tarifa) treba uraditi novi popis maloprodajnog objekta na isti način kao što je urađen i prethodni već opisani popis robe koja je imala stare PDV stope od 18%

Dakle, aktivira se program za vršenje popisa (slika 1) i formira se nova popisna lista

klikne se na dugme **Formiraj listu** i formira se nova popisna lista pod datumom 02.10.2012. Pod datumom 01.10.2012 već postoji formirana popisna lista pa se ovaj datum ne može više koristiti. Iz tog razloga može se prva lista formirati pod 30.09.2012 a ova druga lista pod 01.10.2012. Ako se sa prodajom po novim PDV stopama počinje 02.10.2012 tada se može uraditi i ovako kako je urađeno:

Slika 13 – Nova popisna lista od 02.10.2012 sa novim PDV stopama



Kada se ova nova popisna lista štampa dobiće se identično stanje kao na slici 2, odnosno vrednost zaliha je ostala ista jer nisu menjane maloprodajne cene već samo PDV stope a time i iznos PDV koji ulazi u maloprodajnu cenu.

MOST SZTR KNJIŽARA						
OBJEKAT: 12 - KNJIZARA MOST MALOPRODAJA MALOPRODAJNA CENA						
POPISNA LISTA BROJ 01102012.12 od 01.10.2012						
R.Br.	Sifra	NAZIV ARTIKLA	JMR	KOLICINA	CENA DINARSKA	VREDNOST
1	00001	APARAT ZA MAT TRAKU	KOM	9.000	455.00	4095.00
2	00002	FOTOKOPIR A4 160 G	RIS	1.000	935.00	935.00
3	00007	TRAKA ZA IDENTIF. KARTICU	KOM	-57.000	30.00	-1710.00
4	00008	TESARSKA OLOVKA	KOM	97.000	17.00	1649.00
5	00009	HROMO KARTON 250.Gr	KOM	397.000	15.00	5955.00

### I tako dalje...

4336	64865	HEFT MUNICIJA 1/2000-10	KOM	-1.000	40.00	-40.00
4337	70118	MUZICKA KULTURA AK 1-1	KOM	1.000	432.00	432.00
4338	75554	CD FUNDIRANJE I MEHANIKA	KOM	1.000	1210.00	1210.00
4339	94003	VOLTMETAR EM 21 SKOL.	KOM	1.000	3717.00	3717.00

4339 Artikala

POPISNA KOMISIJA:

1.	_____	_____
2.	_____	_____
3.	_____	_____
..	_____	_____

SVEGA  
OVERAVA: 13093505.58



Kada se štampa struktura zaliha iz ove nove popisne liste, ona će se razlikovati od strukture zaliha iz prethodne popisne liste, jer sada umesto stope PDV od 18% postoji stopa 20%. Klikom na dugme Zalihe struktura dobije se:

Slika 14 – nova struktura zaliha

MOST SZTR KNJIŽARA  
 STRUKTURA ZALIHA ROBE u objektu:  
 12 KNJIZARA MOST  
 Prema popisu broj: 02102012.12

T	POR	% FAK.	VREDNOST	TROSKOVI	NAB. VREDNOST	RAZL. U CENI	VPR. VREDNOST	PDV	MPR. VREDNOST
	0.0		4200.00	0.00	4200.00	3402.56	7602.56	288.44	7891.00
	4.0		758.40	0.00	758.40	324.93	1083.33	86.67	1170.00
	8.0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	20.0		2624233.95	-6648.00	2617585.95	4959991.55	7577577.50	1361970.17	8939547.67
4	8.0		1545015.47	0.00	1545015.47	2288833.46	3833848.93	311047.98	4144896.91
	SVEGA		4174207.82	-6648.00	4167559.82	7252552.50	11420112.32	1673393.26	13093505.58

Ukupna vrednost zaliha je ostala ista – nije se izmenila, što znači da će povećanje PDV od 2% (sa stope 18% na stopu 29%) da se državi plati iz razlike u ceni. Za to povećanje PDV smanjila je se razlika u ceni.

Ova nova struktura zaliha mora se sada uspostaviti i na kontima zaliha, ukalkulisane razlike u ceni i ukalkulisanog PDV u glavnoj knjizi firme ili u knjizi prihoda i rashoda firme, a takođe i u KEPU knjizi.

Ako će trgovac povećavati cene zbog povećanja PDV stopa, ostaje mu sada jedina mogućnost da izvrši nivelaciju cena zaliha kojom će se uvećati cene artikala za onaj procenat ili iznos koji će kompenzovati uvećanje iznosa PDV. Zapisnik o nivelaciji cena mora se knjižiti i u glavnu knjigu ili knjigu prihoda i rashoda firme i u KEPU knjigu firme. Vršenje nivelacije i knjiženje nivelacije u poslovne knjige opisano je u referatu NIVELACIJA CENA programskog paketa CSYSTEMS™.

**Sve rečeno o popisima zaliha i nivelacijama cena zaliha, važi samo za objekte u kojima se zalihe vode po maloprodajnim cenama, odnosno po cenama zaliha u kojima se sadrži i razlika u ceni i ukalkulisan PDV.**

#### NAPOMENA:

U objektima u kojima se zalihe vode po cenama veleprodajnim, nabavnim, prosečnim nabavnim ili planskim, ne vrši se POPIS zaliha pre promene stopa PDV. Međutim i u tim objektima se moraju promeniti PDV stope koje su upisane uz artikle što se automatski radi iz do sada opisanih operacija.

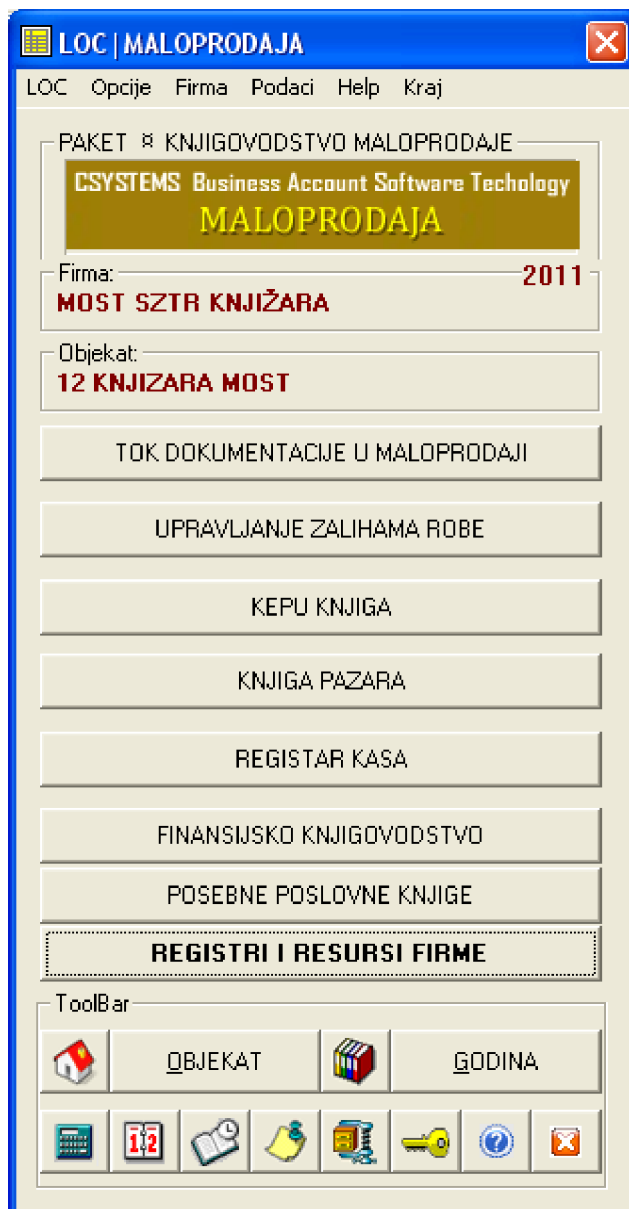
#### NAPOMENA:

Upisivanje poreske grupe - tarife (u datom primeru tarifa = 3) treba izbegavati. Svuda treba staviti da je tarifa = prazno (blanko). Tarifa se koristi samo kod fiskalnih kasa a u programu za knjigovodstvo pravi nepotrebnu analitiku na kontima poreza i zaliha na primer: **2700-12-18-3** umesto **2700-12-18** ili **1340-12-18-3** umesto **1340-12-18** Gde je: **1340** konto zaliha; **12** za objekat 12; **18** za osnovnu stopu 18%; **3** za tarifu 3

# IZMENA PDV STOPA U POSEBNOM PROGRAMSKOM PAKETU CSYSTEMS™

U programu CSYSTEMS™ - kod posebnih programskih paketa za knjigovodstvo (paketi specijalizovani za određene delatnosti), izmena PDV osnovne i PDV posebne stope vrši se na sledeći način:

Slika 1 – izbor rada posebnog programskog paketa [KNJIGOVODSTVO MALOPRODAJE](#)



Klikne se na dugme **REGISTRI I RESURSI FIRME**  
Slika 2

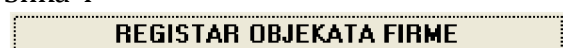


I kada se otvori izbor rada za registre firme **REGISTRI**:  
Slika 3



Klikne se na dugme: **REGISTAR OBJEKATA FIRME**

Slika 4



i dobije se slika 7. Iz prethodnog poglavlja IZMENA PDV STOPA U PUNOM PROGRAMSKOM PAKETU CSYSTEMS™.

Na dalje radi se sve identično kao što je opisano počevši od slike 7 pa na dalje, u prethodnom poglavlju: IZMENA PDV STOPA U PUNOM PROGRAMSKOM PAKETU CSYSTEMS™.

Slika 5 odnosno slika 7 iz prethodnog poglavlja

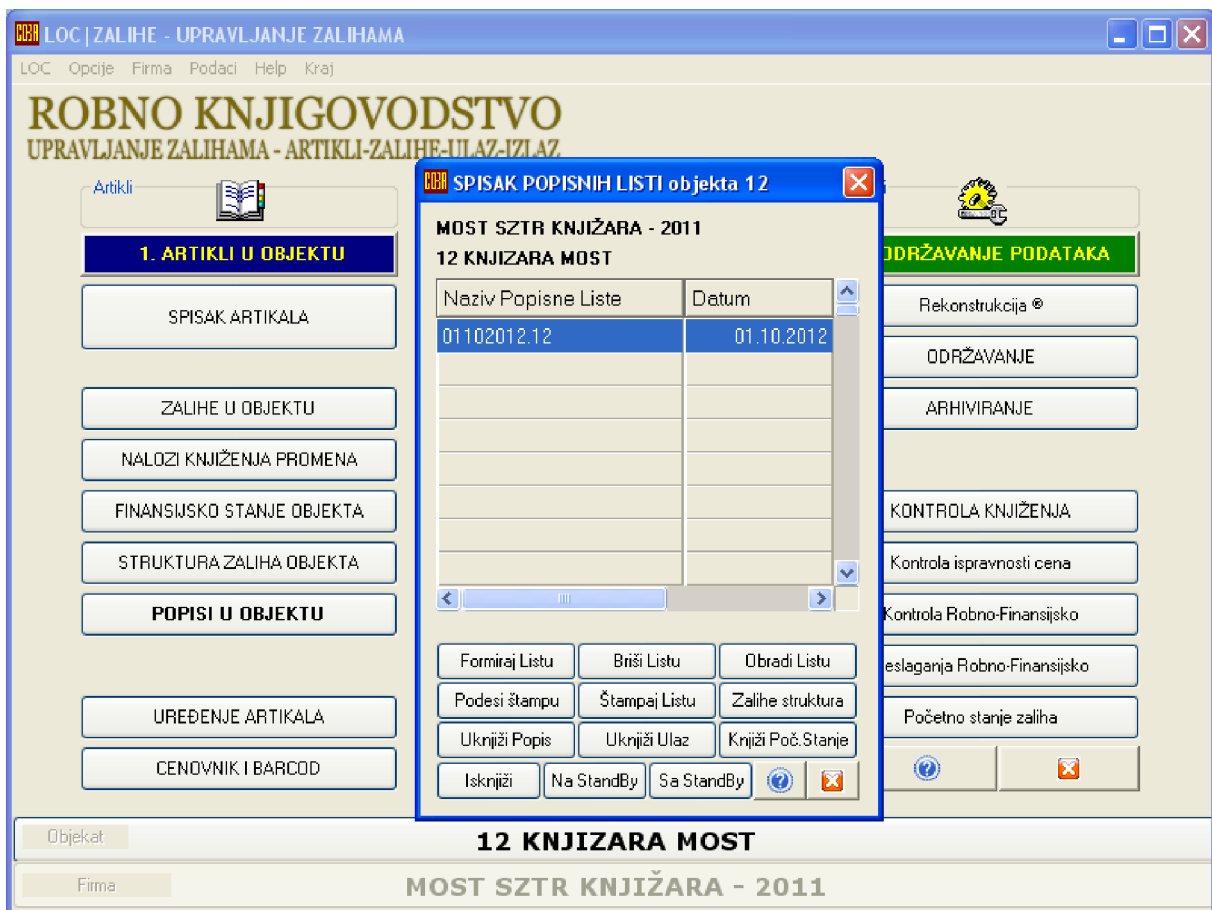


Jedino se program za vođenje robnog knjigovodstva startuje dugmetom **UPRAVLJANJE ZALIHAMA ROBE** (slika 1)

Slika 5

**UPRAVLJANJE ZALIHAMA ROBE**

Slika 6 – robno knjigovodstvo i vršenje popisa zaliha robe



Sve ostalo rečeno u poglavlju:

### **IZMENA PDV STOPA U PUNOM PROGRAMSKOM PAKETU CSYSTEMS™**

Identično je i za ovo poglavlje.