

Splošno o Evidenčnih fakturah

V tem prispevku

Zadnja sprememba 24/03/2026 1:36 pm CET

Evidenčni vnos računov je namenjen za vnos faktur z najnужnejšimi podatki ter ročnim proti-kontiranjem realizacije in davka. Vnos zagotavlja samo finančne podatke, količinskih ne. Modul je namenjen knjigovodskim servisom za zajem računov za svoje naročnike, kot tudi za obdobjno obračunavanje realizacije na projektih (na primer gradbene situacije).

Najpogosteje pa se evidenčne fakture uporabljajo v povezavi z uvozom podatkov iz drugega sistema. Na ta način uporabnik pripravi vsa davčna in računovodska poročila iz našega sistema, dejanski izpis izdane fakture pa izvaja v drugem sistemu. Uporablja se tudi za vnose raznih finančnih računov, ki jih želimo prikazati v davčni knjigi izdanih računov (npr. obresti od depozitov).

Evidenčne račun je, kot navadne računi, potrebno izpisati (zaradi obračuna določenih podatkov), knjižiti in prenesti v Saldakonte. Iz vnesenih podatkov se lahko pripravijo tudi razna poročila.

Znesek obračunanega davka na vnosu pozicij se izračuna avtomatsko iz stopnje davka (glede na izbrano davčno oznako) in vnesenega bruto zneska.

Če je davčna osnova vnesena se znesek obračunanega davka obračunava na podlagi vnesene davčne osnove ter izbrane davčne oznake. Ponujeni znesek obračunanega davka se lahko korigira (v primeru neusklajenosti zneska obračunanega davka in davčne stopnje, program javi samo obvestilo).

Nastavitve: prepis datuma veljave v datum računa omogoča valid: `.VA_NI_ZAK_KOR('DATV')`.

Vnos evidenčnega računa

Vnos evidenčnih računov je možen le na pregledu neknjiženih dokumentov. Vnesti je potrebno zahtevane podatke, posebej pa paziti na vnos ključnih podatkov. Konto na glavi računa je lahko označen kot saldakonti kupcev oziroma ni saldakonti konto. Konto na poziciji realizacije je nesaldakontni konto.

Po vnosu glave ev. računa je ob opciji vnosa besedila za fakturo možno vnesti poljubno besedilo. Ponudi pred-pripravljeno, spremenljivo besedilo za ev. račun iz datoteke Napisi na dokumentih. Program ponudi besedilo

iz šifranta Napisi na dokumentih na podlagi jezika, vrste ev. računa (dobropis ima lahko ločeno prednastavljeno besedilo), tipa dokumenta, organizacijske enote, stroškovnega mesta (če so te opcije vključene v verzijo). Besedilo lahko pobrišemo, spremenimo, vrnemo novo.

Po potrditvi teksta program ponudi vnos pozicij.

Neto znesek za plačilo se izračunava avtomatično po pravilu:

- bruto vrednosti se prišteje znesek davka,
- in to je končni znesek za plačilo.

Pri opciji vnosa besedila za pozicijo za razlago posamezne pozicije ali obrazložitev več pozicij, se po vnosu pozicije pokaže okno za vnos besedila, ki se glede na dogovor izpiše pred ali za dotično pozicijo. Po vnosu vsake pozicije se v zgornjem desnem kotu ekrana prikaže okno z minimalnimi podatki o trenutno vnesenih pozicijah (pozicija, konto realizacije, bruto, davčna oznaka, davek) in kontrolni seštevek vrstic, ki vsebuje znesek realizacije, vračunani DDV in vrednost z DDV.

Ko smo vnesli vse pozicije pritisnemo ESC. Postavljeni bomo v okno za vnos novega evidenčnega računa. Če ne želimo več vnašati, pritisnemo ESC in zapustimo meni. Po vsakem vnosu se izvede obračun računa. Namesto vnosa lahko izvedemo tudi uvoz e-Računov.

Uvoz e-Računov uporabljamo v primeru, ko redne račune izdajamo v drugem programu, računovodstvo in davčna poročila pa vodimo v Saop Proizvodnja. Uvoz e-Računov deluje na enak način kot uvoz računov v meniju Fakturiranje, samo s to razliko, da pri evidenčnih računih vpišemo še konto realizacije in davčno oznako.

Po končanem uvozu vse e-Račune program premakne v mapo Arhiv. Na

ta način ne pride do podvajanja že uvoženih dokumentov. Druge kontrole v programu ni.

Popravek obračunanega DDV zaradi stečaja kupca

Zakon o DDV dopušča možnost, da si ob določenih pogojih znižamo obveznost obračunanega DDV v primeru, ko gre naš kupec v prisilno poravnavo oziroma stečaj. Glede na zakon so tudi določeni pogoji, kdaj si lahko znesek v višini DDV knjižimo med odhodke. V spodaj navedenem postopku je zato uporabljen in predlagan konto pasivnih razmejitev 290*.

Konto določamo sami. Moramo ga dodati na tiste davčne oznake, za katere bomo zniževali obveznost obračunanega DDV (konto_fa).

Znižanje obračunanega DDV naredimo v programu Fakturiranje / Evidenčne fakture. Na glavi računa izberemo konto na katerega se bo izvedlo knjiženje v breme minus (znesek z ddv). Konto je lahko označen za prenos v saldakonte kupcev ali ni saldakonti konto.

Fakture Datoteke Poročila Ostalo Opcije Konec Dodatni postopki

Evidenčne fakture - glave: neknjiženi dokumenti

Pregled Korekture Podrobnosti

Leto: 2016

Zap. št.: 8539

Št.dokumenta: 00-000000

Oznaka: EVF Evidenčne fakture

Vrsta fa: - Redni račun

Vezni dok.: 0

Naročnik: 166748 Naziv:166748

Plačnik: 166748 Naziv:166748

Prej. blaga: 166748 Naziv:166748

Str.mesto: 100 Naziv:100

Ekst.naročilo:

Dat.veljave: 27.09.2016

Dat.računa: 27.09.2016

Davčni dat.: 27.09.2016

DUR: 27.09.2016

Dni za Valuto: 1

Konto: 290003 Obračunani drugi stroški

Den.enota: EUR

Tečaj za 1: 1,000000

Sklic 2:

Storno:

Na poziciji izdanega računa vnesemo konto realizacije, ki je označen, da ni saldakonti. V našem primeru je to isti konto kot na glavi računa (290*). Knjižba se bo izvedla v dobro minus. Vnos zneska je negativen. Saldo na tem kontu v glavni knjigi bo znesek DDV-ja, za katerega znižujemo obračun.

Izberemo davčno oznako s katero znižujemo obračunani DDV v obračunskem obdobju, ki smo ga določili na glavi računa. Konto davka je konto iz davčne oznake.

Evidenčne fakture - glave: neknjiženi dokumenti

Pregled Korekture Podrobnosti

Izp. R.	Leto	Zap. št.	Št.dokumenta	Oznaka	Vrsta fa.	Vezni dok.	Naročnik	Pl.
	2016	8539	00-000000	EVF			0 166748	1667

Evidenčne fakture - pozicije: dokument št. 00-000000, zap.št. 8539

Pregled Korekture Podrobnosti

Konto real.: 290003 Obračunani drugi stroški

Bruto: -28.669,26

Davčna oz.: 12 iDBV, ZA OBRAČUNANI DDV 22%

Davek: -6.307,24

Str.mesto: 100 Naziv:100

Davčna osnova: -28.669,26

Konto real.	Bruto	Davčna oz.	Davek	Str.mesto	Davčna osnova
290003	-28.669,26	12	-6.307,24	100	-28.669,26

Znesek za plačilo: -34.976,50 EUR Odprti avansi: 0,00

Ko je stečajni postopek zaključen, je naslednji korak odvisen od tega, ali smo prejeli plačilo iz stečajne mase in v kakšni višini.

Za prejeto plačilo moramo ponovno obračunati DDV, kar naredimo preko modula Evidenčne fakture, le da so zneski pozitivni. Pomagamo si lahko s kopiranjem dokumenta.