



Posebna nižja 5-odstotna stopnja DDV za knjige

V skladu z novelo zakona se uvaja posebna nižja stopnja DDV v višini 5 %, in sicer za dobavo, vključno s knjižnično izposajo, knjig, časopisov in periodičnih publikacij na fizičnih nosilcih ali dobavljenih elektronsko ali oboje (vključno z brošurami, letaki in podobnim gradivom, otroškimi slikanicami, knjigami za risanje ali pobarvankami, glasbenimi deli, tiskanimi ali v rokopisu, zemljevidi in hidrografskimi ali podobnimi kartami), razen gradiv, ki so v celoti ali v pretežnem delu namenjena oglaševanju oziroma, ki jih v celoti ali v pretežnem delu tvorijo video vsebine ali avdio glasbene vsebine.

Da bi programske rešitve Hermes uporabljali skladno z Zakonom o spremembah in dopolnitvah Zakona o davku na dodano vrednost (ZDDV-1K ter ZDDV-1L) ter s Pravilnikom o spremembah ter dopolnitvah Pravilnika o izvajanju Zakona o davku na dodano vrednost, je potrebno v programskih rešitvah izvesti naslednje spremembe.

GLAVNA KNJIGA (verzija 6.273 in novejša)

V Glavni knjigi je potrebno odpreti nove konte na katerih se bo vodila evidenca novega davka ter ustrezno urediti nastavitve v parametrih DDV.

Knjiga izdanih računov (Nastavitve – Nastavitve parametrov DDV – zavihek Knjiga izdanih računov):

Konte, ki ste jih odprli za evidenco novega davka vnesete v koloni 20 (prodaja davčnim zavezancem) ter 22 (prodaja končnim potrošnikom).

Knjiga prejetih računov (Nastavitve – Nastavitve parametrov DDV – zavihek Knjiga prejetih računov):

Nove konte vnesite v kolono 20 (nabave na domačem trgu), kolono 22 (nabave iz drugih članic EU) ter kolono 24 (nabave od zavezancev brez sedeža v Sloveniji).



Davčne stopnje (Nastavitve – Nastavitve parametrov DDV – zavihek Davčne stopnje):

Nastavitve kontov za DDV

Konti za obrazec DDV-O | Knjige IRač in PRIač | Evidenčne knjigbe in Javne Finance | **Davčne stopnje** | Splošno | Ostalo

Višja stopnja DDV: 22.00%

Nižja stopnja DDV: 9.50%

Znižana stopnja DDV: 5.00%

Pavšalna stopnja DDV: 8.00%

☐ Shrani nastavitve lokalno

Vies kontrola ID DDV: http://ec.europa.eu/taxation_customs/vies/vieshome.dd

P - RAČ | I - RAČ | OK | Prekliči | Pomoč

V polje Znižana stopnja DDV vnesete 5%.

Konti za obrazec DDV-O (Nastavitve – Nastavitve parametrov DDV – zavihek Davčne stopnje)

KNJIŽENJE

V maski za knjiženje so odprta nova polja za evidentiranje novega davka.

Knjiženje dokumenta za davčno obravnavo

Vrsta dokumenta: 101 DODAJANJE
Številka dokumenta: 002001 Leto: 19 Davčno obdobje: 2019/12 EUR

IZSTOPNI DAVEK

Vrsta prometa:
☒ Davčni zavezanci ☐ Končna potrošnja ☐ Oproščen promet ☐ Neobdavčen promet

Skupaj znesek EUR: 105,00 Konto: 120000 Prih.kon.: 760000 Strm: 01744

Poslovni partner: 1 ID št.: SI87045729

DDV dav. zav. 9,5%: 0,00 Osnova: 0,00 Konto: 260012
 DDV dav. zav. 22,0%: 0,00 Osnova: 0,00 Konto: 260014
DDV dav. zav. 5,0%: 0,00 Osnova: 0,00 Konto: 260020

DDV kon. pot. 9,5%: 0,00 Osnova: 0,00 Konto: 260016
 DDV kon. pot. 22,0%: 0,00 Osnova: 0,00 Konto: 260018
DDV kon. pot. 5,0%: 0,00 Osnova: 0,00 Konto: 260022

Reverse Charge: 0,00 Devizno: 0,00 Konto: 760000
 Druge promet bpo: 0,00 Konto: 760000

Neobdav. promet: 0,00 Konto: 760200

Opis knjižbe: CP:

Skupnostne dobave:
☐ Dobave blaga ☐ Dobave storitev ☐ Tripartitne dobave ☒ Reverse Charge

Knjiženje dokumenta za davčno obravnavo

Vrsta dokumenta: 220 DODAJANJE
Številka dokumenta: 001415 Leto: 19 Davčno obdobje: 2019/12 EUR

VSTOPNI DAVEK

Vrsta prometa:
☐ Domače nabave ☒ Uvoz ☐ Uvoz storitev ☐ EU/Rev.Ch. ☐ Pavšalno nadomestilo

Skupaj znesek EUR: 105,00 Konto: 220000 Proti.kon.: 400000 Strm: 01744

Poslovni partner: 0 ID št.:

Neobdavčen prom.: 0,00 Konto: 400000
 Devizni znesek: 0,00

Dat. prejema listine: 27.12.2019 Ext. št.: Sklic:

Neodbitni DDV: 0,00 Osnova: 0,00 Konto: 160110
 Dom. nabave 9,5%: 0,00 Osnova: 0,00 Konto: 160121
 Dom. nabave 22,0%: 0,00 Osnova: 0,00 Konto: 160122
Dom. nabave 5,0%: 0,00 Osnova: 0,00 Konto: 160020

Uvoz 9,5%: 0,00 Osnova: 0,00 Konto: 160100
 Uvoz 22,0%: 0,00 Osnova: 0,00 Konto: 160122
Uvoz 5,0%: 0,00 Osnova: 0,00 Konto: 160022

Tuji zavezanci 9,5%: 0,00 Osnova: 0,00 Konto: 160015
 Tuji zavezanci 22,0%: 0,00 Osnova: 0,00 Konto: 160016
Tuji zavezanci 5,0%: 0,00 Osnova: 0,00 Konto: 160024

Obveznost za DDV: 0,00 Osnova: 0,00 Konto: 260022
 Pavšalno nad. 8,0%: 0,00 Osnova: 0,00 Konto: 160018

Opis knjižbe: CP: 71

Pridobitve v skupnosti:
☒ Obdavčene pridobitve ☐ Oproščene pridobitve ☐ Tristranske pridobitve

FAKTURIRANJE (verzija 6.373 in novejše)

V fakturiranju je potrebno izvesti naslednje spremembe.

Šifrant davčnih stopenj (Matični podatki - Davki)

V šifrant davčnih stopenj vnesete novo davčno stopnjo:

Ažuriranje davkov

Davek

Tarifa: DDV5

Opis: Znižana stopnja

Stopnja %: 5,00 %

Tip izjav:

Datum veljave:

Konto:

Žiro:

Rev. charge: 0,00 %

☐ Prefakturiran DDV

Priv. klavzula: 0

Dat kreiranja: 24.12.2019

Dat spremembe:

Kreator: 4

Zad uporabnik:

OK Prekliči Pomoč

Nastavitve fakturiranja (Nastavitve – Lastnosti fakturiranja – zavihek Knjiženje):

Skupno Fakturiranje Materialno poslovanje Naročila Skladiščni modul

Splošno Splošno 2 Izpis Knjiženje Ostalo

Glavna knjiga

Vrste dokumentov:

Vrsta dokumenta IFE za GK: 101

Vrsta dokumenta bremepisa za GK: 600

Vrsta dokumenta dobropisa za GK: 601

Vrsta dokumenta tranzita za GK: 101

Specifikacija prihodkov

	Domači trg(8)	EU(9)	Izvoz(9)
Storitve:	760200	760000	760000
Blago:	161100	760000	760000
Material:	770000	760000	760000
Proizvodi:	760305	760000	760000
Terjatve:	120000	121020	121010

☐ Vedno knjiži v GK po tej shemi

Konti:

Domači Tujina

Privzeti konto: 120000

Privzeti protikonto: 760000

☐ Upoštev. protikonto na Fakturi

Avansni računi

Tip dokumenta:

Konto:

Proti konto:

☐ Neto sistem

Prenos avansa

Tip dokum.:

Konto:

☐ Upoštevaj privzete konte po skladiščih

☐ Upoštevaj privzeti konto iz glave faktur

Davčne tarife

Nižja davčna tarifa: 7

Višja davčna tarifa: 8

Znižana davčna tarifa: DDV5

Davčne stopnje

Nižja stopnja DDV: 9.50

Višja stopnja DDV: 22.00

Znižana stopnja DDV: 5.00

Pavšalna stopnja DDV: 8.00

V segmentu Davčne tarife določite novo davčno tarifo v polju Znižana davčna tarifa.

V segmentu Davčne stopnje določite davčno stopnjo 5.00 v polju Znižana stopnja DDV: Stopnjo lahko izberete tudi z lupo ter izbiro pravilne tarife.

MATERIALNO POSLOVANJE, TRGOVINSKE KALKULACIJE

Ureditev šifrant blaga (Matični podatki – Šifrant blaga)

Ureditev cen. Za ureditev cen priporočamo pripravo kalkulacije za spremembo cen. Na kalkulaciji najprej z minus količino razknjižite blago po stari tarifi, nato isto količino prevzamete z novo davčno tarifo. Pri oblikovanju se odločite ali boste znižali prodajno ceno z davkom (VPC ostane enaka, MPC se zniža) ali pa boste prodajno ceno z davkom obdržali enako (MPC ostane enaka, VPC se poviša).

Urejanje pozicij

Podatki o poziciji

Leto: 2019 Dosp: 00003 Poslov: 0001

Šifra: 00000001 KNJIGA EM: KOM

Količina: 23,0000 Σ Zal: 1501.56 Rez: 0.00

Faktura cena: 5,000 Faktura vrednost: 0,00 C Pretvori v EUR

Lot: Velja do:

Vrsta cene in kalkulacije

☒ Cena je dobaviteljska - graditev cene ☐ Cena je veleprodajna - fiksirana veleprodajna cena

☐ Cena je nabavna - graditev cene ☐ Cena je maloprodajna - fiksirana maloprodajna cena

Marža na dob.ceno: 0,00% 0,00 EUR Dejanska nabavna cena: 5,000

Rabat: 0,00% 0,00 EUR Dobaviteljeva cena: 5,000

Marža: 100,00% 5,00 EUR Skupni odvisni stroški: 0,00

Odvisni stroški: 0,00% 0,00 EUR Devizna nabavna cena: 5,00

Carina: 0,00% 0,00 EUR Devizna VPC: 10,00

Taksa: 0,00% 0,0000 EUR /kos

DDV: DDV5 5,00%

Veleprod. cena: 10,000 ☒ Zakleni VpC

Maloprod. cena: 10,500 ☐ Zakleni MpC

☐ VpC in MpC odprte

KALKULIRAJ

D. atributi OK Prekliči Pomoč

Pozicije															
Leto: 2019 Poslovna letnica: 0001 Dospetje: 00003															
Šifra	Naziv	EM	Količina	Fakt.cena	VC	Dob.cena	Devizna NBC	Odvisni str.	Skupni odv. str.	Cena	Taksa	% Rabata	Rabat	Nabavna cena	Marža
00000001	KNJIGA	KOM	23,0000	5,000	1	5,000	5,000	0,00	0,00	0,00	0,0000	0,00	0,00	5,000	5,00
00000001	KNJIGA	KOM	23,0000	5,000	1	5,000	5,000	0,00	0,00	0,00	0,0000	0,00	0,00	5,000	5,00
Kalkulativni elementi															
PD	Znesek davka	Neto prod. cena	Mpc												
DDV5	0,50	10,000	10,500												

Po prenosu kalkulacije v zalogo imate na skladišču nove cene ter davek.

POS BLAGAJNA, GOSTINEC (verzija 6.114 in novejše)

Ureditev nastavitv programa (Matični podatki – Splošni parametri programa – zavihek Računi)

Nastavitve za uporabnika: [dropdown]

Blagajna Računi Pozicije Oprema Konti za GK Škropiva Izdajnica Pravice Gotovinska blagajna

☐ Določanje trgovca pred izpisom računa

☐ Dovoljeno odpiranje večjih paragonov hkrati (ni dovoljeno)

Privzeto plačilno sredstvo: [1] Storitveni

☒ Dovoljena stornacija ☒ Obvezen vpis izvirnega paragona

☒ Izključi zaokroževanje na 0,05 oz. 0,00

☒ Upoštevanje popust iz šifrant partnerjev

☐ Uporaba SAMO ročnih in storitvenih postavk

Splošna stopnja DDV: 20

Nižja stopnja DDV: 8.5

Znižana stopnja DDV: 5

OK Prekliči Pomoč

Konti za GK (Matični podatki – Splošni parametri programa – zavihek Konti za GK)

Nastavitve za uporabnika: [dropdown]

Blagajna Računi Pozicije Oprema Konti za GK Škropiva Izdajnica Pravice Gotovinska blagajna

* LOC : Naziv	Konto	DK	Strm
DDV 22 %	260000	K	
PREFAKTURIRANO 22 %	260000	K	
Znižana stopnja	260022	K	
Pavšal	260000	K	
Reverse charge 20% (76.a člen)	260000	K	
Reverse charge 22% (76.a člen)	260000	K	
Reverse charge 8,5% (76.a člen)	260000	K	
Reverse charge 9,5% (76.a člen)	260000	K	
Prihodki	760000	K	
Plačilo: GOTOVINA	100000	D	

Spremeni Briši

Konto kupcev: 0 ☐ Knjiži po shemi DDV iz GK

OK Prekliči Pomoč