

DDV obračun, davčne evidence in poročanje v PANTHEON-u

Trajanje: 3 šolske ure

Vsebina predavanja:

1. Osnovne nastavitve za pravilni obračun in knjiženje DDV
2. Opis, oddaja in knjiženje obračuna DDV
3. Priprava na oddajo davčnih evidenc na eDavke
4. Opis Rekapitulacijskega poročila
5. Opis Poročila o dobavah

1. Osnovne nastavitve za pravilni obračun in knjiženje DDV

- Šifrant subjektov (način nabave, prodaje).
- Šifrant identov (vrsta identa, tarifna številka).
- Šifrant tarifnih števil.
- Šifrant vrst dokumentov (matrike za knjiženje DDV).
- Administratorska konzola (privzete nastavitve za DDV).

2. Opis, oddaja in knjiženje obračuna DDV

- Kreiranje in izpis obračuna DDV.
- Oddaja obračuna na eDavke:
 - Xml shranjen in nato uvožen.
 - Direktna e-Oddaja.
- Primeri z opisi:
 - Uvoz iz tretjih držav:
 - Samoobdavčitev (G).
 - Klasičen uvoz (R).
 - Prejem iz EU.
 - Vnos storitvenih računov iz tretjih držav (nerezident).
 - Dobava v tretje države.
 - Vnos računa z osnovnim sredstvom.
 - Vnos računa – reprezentanca...
- Knjiženje DDV.

3. Priprava na oddajo davčnih evidenc na eDavke

- Potrebne nastavitve za oddajo davčnih evidenc.
- Vnos računov v primeru samoprijave.
- Postopek oddaje davčnih evidenc na eDavke.
- Pregled davčnih evidenc in odpravljanje napak pri oddaji.

4. Opis Rekapitulacijskega poročila

- Pregled knjig izdanih računov.
- Kreiranje in izpis obračuna RPO.
- Oddaja obračuna na eDavke:
 - Xml shranjen in nato uvožen.
 - Direktna e-Oddaja.
- Primeri z opisi:
 - Dobava v EU storitev.
 - Dobava v EU blago.

5. Opis Poročila o dobavah

- Pregled knjig izdanih računov.
- Kreiranje in izpis obračuna PDO.
- Oddaja obračuna na eDavke:
 - Xml shranjen in nato uvožen.
 - Direktna e-Oddaja.
- Primeri z opisi:
 - Vnos prejetega računa z obrnjeno davčno stopnjo (76. a člen).
 - Vnos izdanega računa z obrnjeno davčno stopnjo (76. a člen).