

# NABAVNI EUL Z ODBITNIM DELEŽEM

Verzija	Datum	Komentar
1.0	06.04.2007	Nastanek dokumenta

**KAZALO**

<b>1</b>	<b><u>NASTAVITVE</u></b>	<b>3</b>
1.1	KREIRANJE ECL DOBAVITELJA	3
1.2	NASTAVITEV SPLOŠNEGA KNJIŽENJA	4
1.3	NASTAVITEV KNJIŽENJA ZA DDV	5
1.4	KNJIŽNE SKUPINE DOBAVITELJEV	5
1.5	NASTAVITEV ECL KONTA	6
1.6	NAČINI PLAČILA	7
<b>2</b>	<b><u>KNJIŽENJE</u></b>	<b>7</b>
2.1	VNOS ECL	7
2.2	KNJIŽENJE ECL LISTINE	8
2.3	KNJIŽENJE ŠPEDITERJEVEGA RAČUNA OZ. OBRAČUNA OD CARINARNICE	11
<b>3</b>	<b><u>USKLADITEV ECL LISTIN IN OBRAČUNOV</u></b>	<b>13</b>
<b>4</b>	<b><u>POROČILA</u></b>	<b>14</b>
4.1	POSEBNA EVIDENCA O VSTOPNEM DDV PRI UVOZU BLAGA (E – UVOZ)	14
4.2	KNJIGA PREJETIH RAČUNOV (P – RAČ)	15

## 1 NASTAVITVE

Za zagotavljanje Posebne evidence o vstopnem DDV pri uvozu blaga je potrebno iti skozi naslednje korake v nastavitvah:

### 1.1 Kreiranje ECL dobavitelja

Ustvarimo novega dobavitelja za ECL (NABAVA -> OBDELAVA NALOGA -> DOBAVITELJI). Slika 1 prikazuje primer kartice dobavitelja za ECL.

ECL ECL- CARINSKA UPRAVA RS - Kartica dobavitelja

Splošno | Komunikacija | Knjiženje | Plačila | Prezemanje | Tujina | Commerce Portal | Potni nalogi

Št. . . . . ECL

Ime. . . . . ECL- CARINSKA UPRAVA RS

Ime 2. . . . .

Naslov . . . . . Šmartinska 130

Naslov 2 . . . . .

Poštna št./mesto . . . . . 1000 Ljubljana

Šifra države. . . . .

Telefonska št. . . . .

Št. primarnega stika . . . . .

Stik. . . . .

Ime za iskanje. . . . . ECL- CARINSKA ...

Saldo (LVT) . . . . . 0,00

Šifra nabavnega refer... . . . .

Center odgovornosti . . . . .

Blokirano . . . . .

Datum zadnje spre... . . . .

Šifra SKIS. . . . .

Status BS . . . . .

Dobavitelj Nabava Pomoč

Slika 1: Dobavitelj ECL

ECL dobavitelj ima na jezičku **Knjiženje** naslednje posebne nastavitve:

- Splošna knjižna skupina tržišča
- Knjižna skupina tržišča za DDV
- Knjižna skupina dobavitelja

Slika 2: Knjižne nastavitve na dobavitelju EUL

## 1.2 Nastavitev splošnega knjiženja

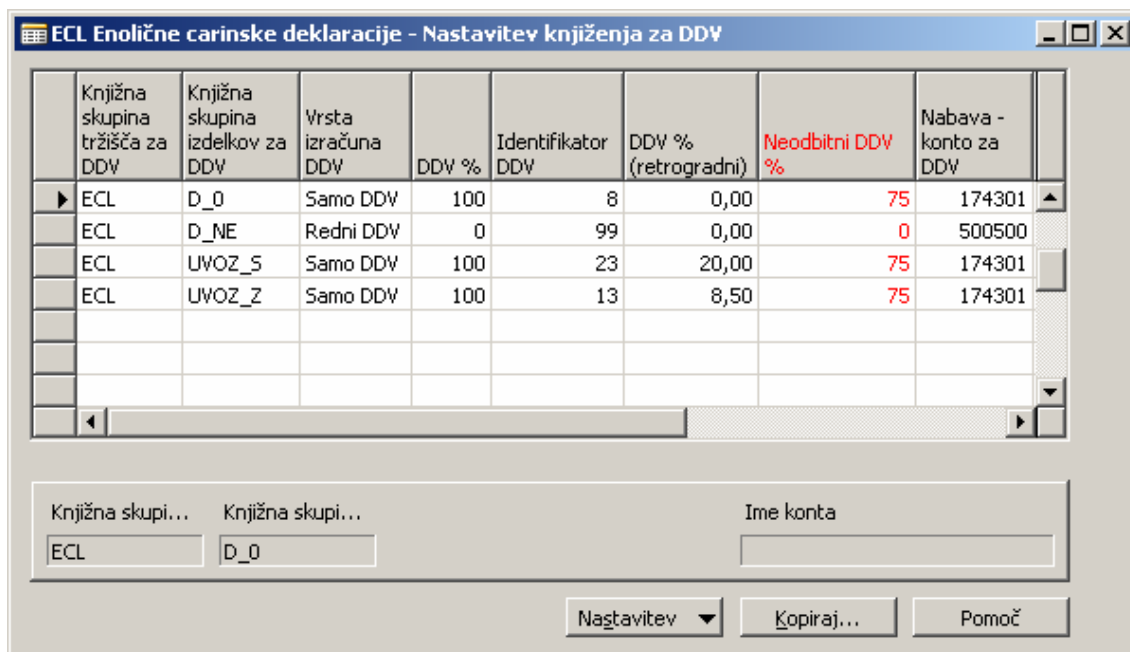
V Nastavitvah splošnega knjiženja (VODENJE FINANC → NASTAVITEV → KNJIŽNE SKUPINE → SPLOŠNO → NASTAVITEV KNJIŽENJA) moramo narediti kombinacije nove Splošne **knjižne skupine tržišča (ECL)** in **Splošnih knjižnih skupin izdelkov**, ki smo jih doslej uporabljali pri uvozu blaga.

Spl. knjižna skupina tržišča	Spl. knjižna skupina proizvoda	Konto prodaje	Prodaja - konto dobropisa	Prodaja - konto vrstičnega popusta	Prodaja - konto popusta računa	Konto prod. kasaskonta (breme)	Konto prod. kasaskonta (dobro)	Kto prod. plač. toler. (breme)
ECL	D_0							
ECL	D_NE							
ECL	UWOZ_S							
ECL	UWOZ_Z							

Slika 3: Nastavitev splošnega knjiženja

### 1.3 Nastavitev knjiženja za DDV

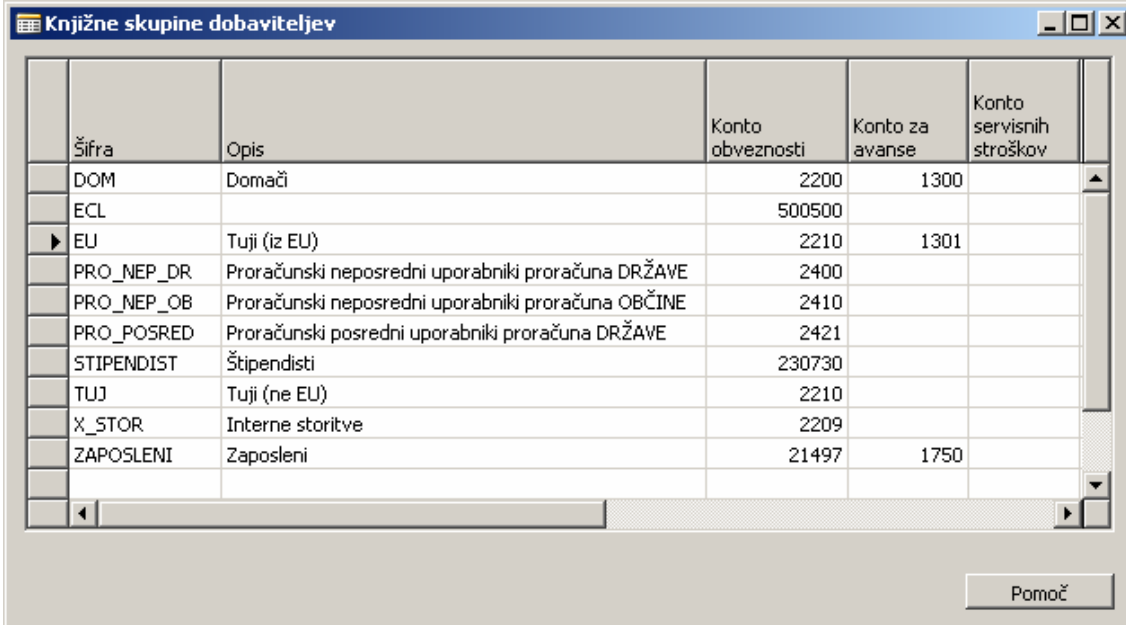
Podoben postopek je tudi v **Nastavitvah knjiženja za DDV** (VODENJE FINANC → NASTAVITEV → KNJIŽNE SKUPINE ZA DDV → NASTAVITEV KNJIŽENJA).



Slika 4: Nastavitev knjiženja za DDV

### 1.4 Knjižne skupine dobaviteljev

Dobavitelj ECL ima tudi svojo **Knjižno skupino dobavitelja** in svoj konto obveznosti – v našem primeru konto 500500.

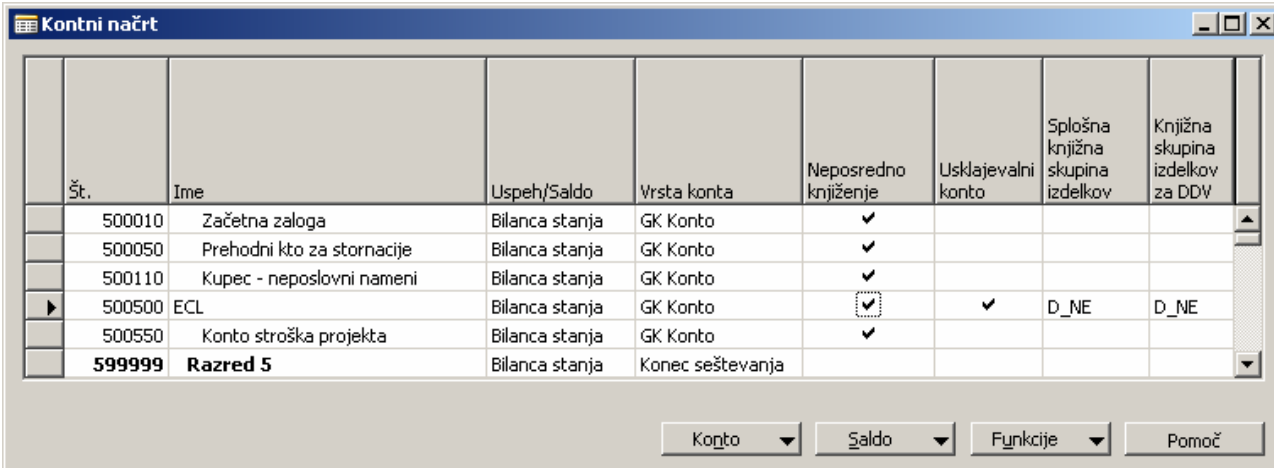


Šifra	Opis	Konto obveznosti	Konto za avanse	Konto servisnih stroškov
DOM	Domači	2200	1300	
ECL		500500		
▶ EU	Tuji (iz EU)	2210	1301	
PRO_NEP_DR	Proračunski neposredni uporabniki proračuna DRŽAVE	2400		
PRO_NEP_OB	Proračunski neposredni uporabniki proračuna OBČINE	2410		
PRO_POSRED	Proračunski posredni uporabniki proračuna DRŽAVE	2421		
STIPENDIST	Štipendisti	230730		
TUJ	Tuji (ne EU)	2210		
X_STOR	Interne storitve	2209		
ZAPOSLENI	Zaposleni	21497	1750	

Slika 5: Knjižne skupine dobaviteljev

## 1.5 Nastavitev ECL konta

Davčne nastavitve na kontu 500500 imajo tisto kombinacijo nastavitvev, ki se ne zapiše v knjigo P-RAČ (knjigo prejetih računov), v našem primeru splošno in DDV knjižno skupino D\_NE. Nastavitev konta 500500 prikazuje Slika 6.

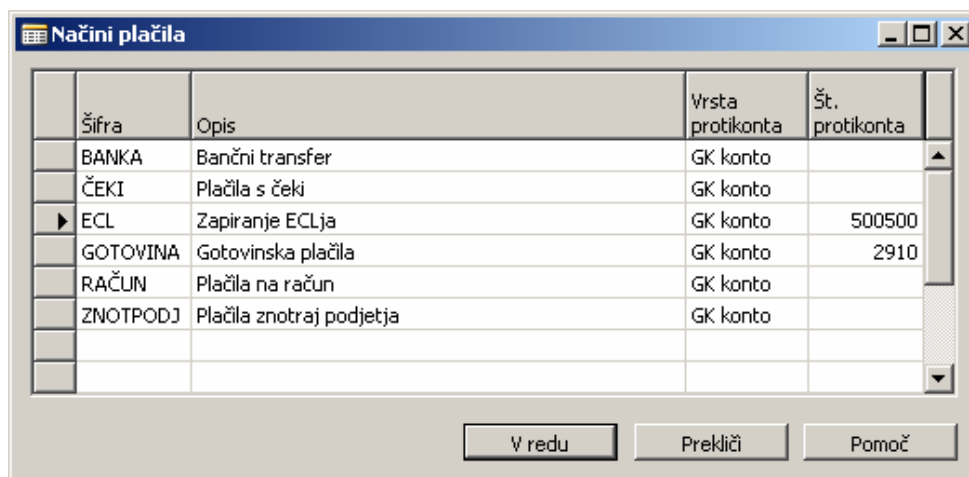


Št.	Ime	Uspeh/Saldo	Vrsta konta	Neposredno knjiženje	Usklajevalni konto	Splošna knjižna skupina izdelkov	Knjižna skupina izdelkov za DDV
500010	Začetna zaloga	Bilanca stanja	GK Konto	<input checked="" type="checkbox"/>			
500050	Prehodni kto za stornacije	Bilanca stanja	GK Konto	<input checked="" type="checkbox"/>			
500110	Kupec - neposlovni nameni	Bilanca stanja	GK Konto	<input checked="" type="checkbox"/>			
▶ 500500	ECL	Bilanca stanja	GK Konto	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	D_NE	D_NE
500550	Konto stroška projekta	Bilanca stanja	GK Konto	<input checked="" type="checkbox"/>			
<b>599999</b>	<b>Razred 5</b>	Bilanca stanja	Konec seštevanja				

Slika 6: Nastavitev konta 500500

## 1.6 Načini plačila

Na dobavitelju za ECL ne smemo izkazovati odprtih obveznosti, zato je potrebno na jezičku **Plačila** na kartici dobavitelja, nastaviti privzeto **Šifro načina plačila**, ki bo že ob knjiženju ECL listine zaprla obveznost do tega dobavitelja. Slika 7 prikazuje nastavev načina plačila za ECL.

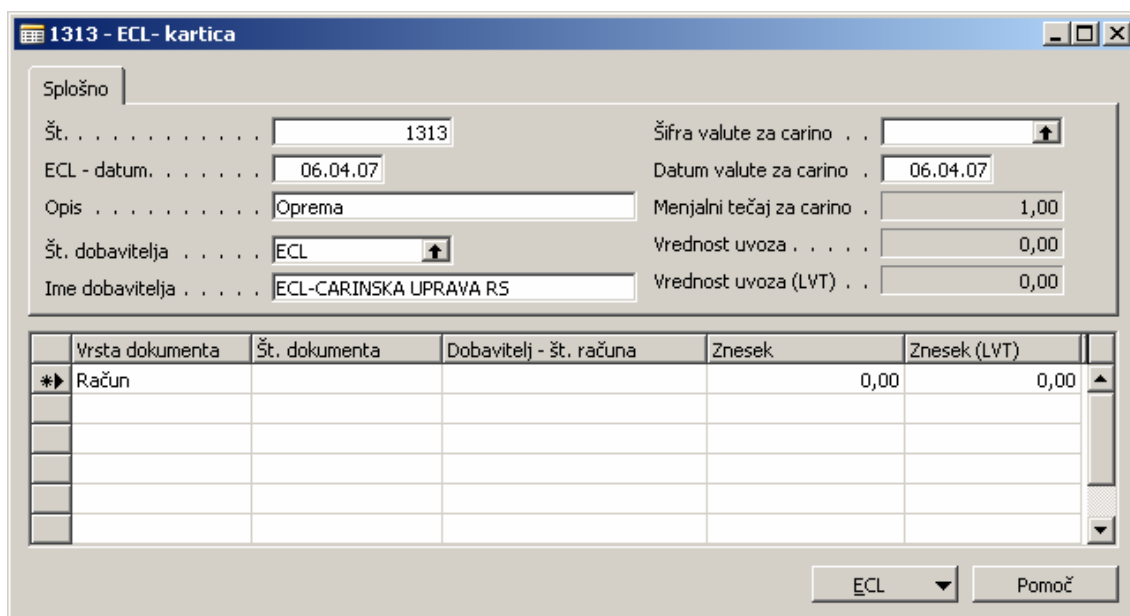


Slika 7: Način plačila za ECL

## 2 KNJIŽENJE

### 2.1 Vnos ECL

Nov ECL vnesemo preko modula Nabava (NABAVA → OBDELAVA NALOGA → ENOSTRANSKE CARINSKE DEKLARACIJE).



Slika 8: EUL kartica

## 2.2 Knjiženje ECL listine

Vnesemo nov prejeti račun (NABAVA → OBDELAVA NALOGA → RAČUNI). Knjižimo ga kot račun na dobavitelja ECL. Priporočamo svojo številčno serijo za knjiženje ECL. V vrsticah najprej knjižimo celoten DDV na konto davka. Ta postavka se bo pokazala v knjigi E-Uvoz. Nato v drugi vrstici izberemo isti konto (konto za DDV) in mu odvzamemo (količina -1) neodbitni del DDV. Kot proti konto tej knjižbi v tretji vrstici izberemo konto 500500 in knjižimo neodbitni delež na ta konto. Druga in tretja vrstica morata imeti nastavitve, ki imajo identifikator 99 in se tako ne pojavita v knjigah.

Vrsta	Št.	Spl. knjižna skupina tržišča	Splošna knjižna skupina izdelkov	Knjižna skupina tržišča za DDV	Knjižna skupina izdelkov za DDV	Opis	Količina	Neposredni strošek enote Brez
GK konto	174301	ECL	UVOZ_S	ECL	UVOZ_S	DDV 20 % od uvoženega blaga	1	200,00
GK konto	174301	ECL	D_NE	ECL	D_NE	DDV 20 % od uvoženega blaga	-1	150,00
GK konto	500500	ECL	D_NE	ECL	D_NE	Prehodni konto za EUL	1	150,00

Slika 9: Vnos prejetega ECL-la



V glavi (na jeziku **Tujina**) je potrebno dodatno vnesti še **Številko ECL** in **Šifro carinskega postopka**.

Vrsta	Št.	Spl. knjižna skupina tržišča	Splošna knjižna skupina izdelkov	Knjižna skupina tržišča za DDV	Knjižna skupina izdelkov za DDV	Opis	Količina	Neposredni strošek enote Brez
GK konto	174301	ECL	UVOZ_5	ECL	UVOZ_5	DDV 20 % od uvoženega blaga	1	200,00
GK konto	174301	ECL	D_NE	ECL	D_NE	DDV 20 % od uvoženega blaga	-1	150,00
GK konto	500500	ECL	D_NE	ECL	D_NE	Prehodni konto za EUL	1	150,00

Slika 10: Vnos Št. EUL in Šifre carinskega postopka

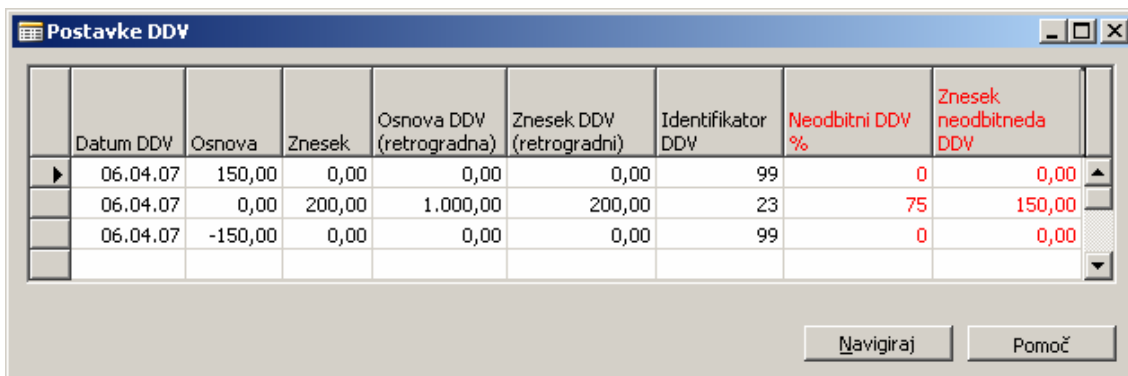
Po uspešnem knjiženju ECL nastanejo naslednje postavke.

- Postavke glavne knjige

Datum knjiženja	Vrsta listine	Št. zunanje listine	Št. konta GK	Ime konta	Znesek v breme	Znesek v dobro	Postavka neodbitnega DDV
06.04.07	Račun	EUL605-5	500500	Prehodni konto za EUL	150,00		
06.04.07	Račun	EUL605-5	174301	DDV 20 % od uvoženega blaga			
06.04.07	Račun	EUL605-5	174301	DDV 20 % od uvoženega blaga	200,00		
06.04.07	Račun	EUL605-5	174301	DDV 20 % od uvoženega blaga	-150,00		✓
06.04.07	Račun	EUL605-5	174301	DDV 20 % od uvoženega blaga	150,00		
06.04.07	Račun	EUL605-5	2201	Dobavitelji CURS		200,00	
06.04.07	Plačilo	EUL605-5	2201	Dobavitelji CURS	200,00		
06.04.07	Plačilo	EUL605-5	500500	Prehodni konto za EUL		200,00	

Slika 11: Postavke glavne knjige po knjiženem EUL-u

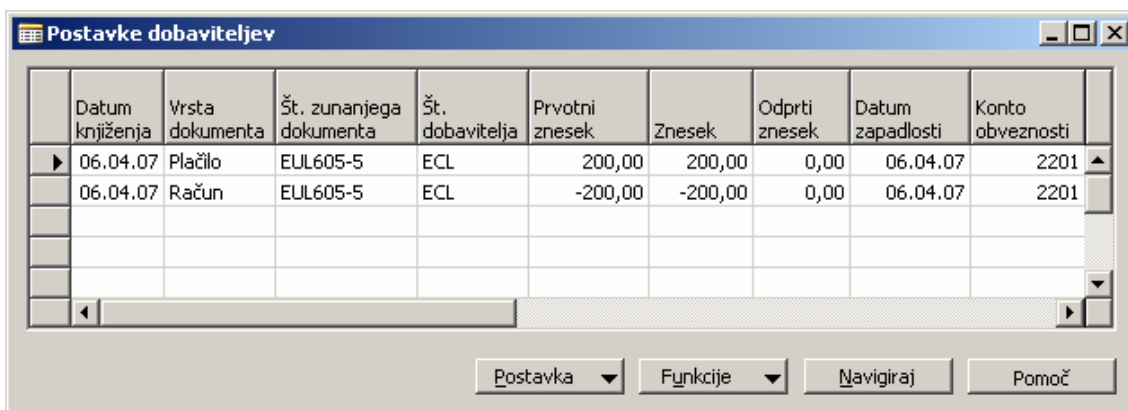
- Postavke DDV



	Datum DDV	Osnova	Znesek	Osnova DDV (retrogradna)	Znesek DDV (retrogradni)	Identifikator DDV	Neodbitni DDV %	Znesek neodbitneda DDV
▶	06.04.07	150,00	0,00	0,00	0,00	99	0	0,00
	06.04.07	0,00	200,00	1.000,00	200,00	23	75	150,00
	06.04.07	-150,00	0,00	0,00	0,00	99	0	0,00

Slika 12: Postavke DDV po knjiženju EUL-a

- Postavke dobaviteljev



	Datum knjiženja	Vrsta dokumenta	Št. zunanjega dokumenta	Št. dobavitelja	Prvotni znesek	Znesek	Odprti znesek	Datum zapadlosti	Konto obveznosti
▶	06.04.07	Plačilo	EUL605-5	ECL	200,00	200,00	0,00	06.04.07	2201
	06.04.07	Račun	EUL605-5	ECL	-200,00	-200,00	0,00	06.04.07	2201

Slika 13: Postavke dobaviteljev po knjiženju ECL-a

## 2.3 Knjiženje špediterjevega računa oz. obračuna od carinarnice

Na špediterjevem računu znesek odbitnega DDV knjižimo na prehodni konto 500500. Neodbitni del DDV pa knjižimo na konto, ki ga določa vrsta blaga, ki ga uvažamo. Paziti moramo le, da ta postavka ne gre v DDV knjige (identifikator 99) Ostale postavke na špediterjevem računu knjižimo običajno.

**NN07\_00082 INTEREUROPA MEDNARODNA SPED. - Nabavni nalog**

Splošno | Knjiženje | Dobava | Tujina | E-trgovina | Zapiranje | Obroki | Plačilni promet | Likvidatura

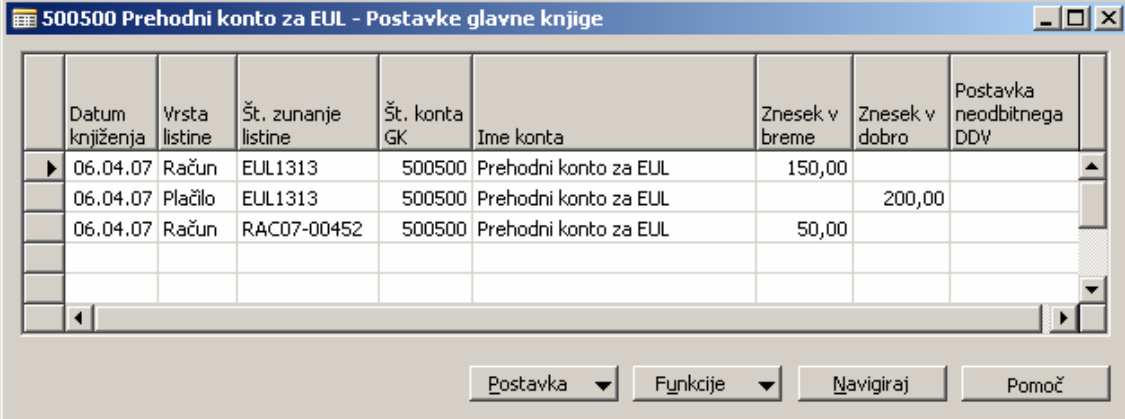
Št. . . . . NN07\_00082 Datum knjiženja . . . . . 06.04.07  
 Nabava - št. dobavitelja . 500666 Datum naloga . . . . . 06.04.07  
 Nabava - št. stika . . . . . 500666 Datum dokumenta . . . . . 06.04.07  
 Nabava - ime dobavitelja INTEREUROPA MEDNARODNA SPED. Datum DDV . . . . . 06.04.07  
 Nabava - ime 2 . . . . . Datum prejema listine . . . 06.04.07  
 Nabava - naslov . . . . . VOJKOVO NABREYJE 32 Dobavitelj - št. ponudbe . . .  
 Nabava - poštna št./m... 6504 KOPER Dobavitelj - datum pon...  
 Nabava - stik . . . . . Dobavitelj - št. dobav...  
 Nabavna pogodba . . . . . Dobavitelj - št. računa . . . RAC07-00423  
 Predlagatelj zahtevka . . . Šifra nabavnega refer...  
 Ime predlagatelja zaht... Status naloga . . . . . V pripravi  
 Stanje . . . . . Odprto

Vrsta	Št.	Spl. knjižna skupina tržišča	Splošna knjižna skupina izdelkov	Knjižna skupina tržišča za DDV	Knjižna skupina izdelkov za DDV	Količina	Neposredni strošek enote Brez	Razlika DDV	Znesek vrstice Brez DDV
GK konto	500500	D_DOM	D_NE	D_DA	D_NE	1	50,00	0,00	50,00
Vir	ST00103	D_DOM	D_NE	D_DA	D_NE	1	150,00	0,00	150,00
Vir	ST00103	D_DOM	ST_20	D_DA	B_S	1	1.200,00	0,00	1.200,00

NPS | Nalog | Vrstica | Funkcije | Knjiženje | Naštisni | Pomoč

Slika 14: Prejeti račun od špediterja

Po knjiženju ECL listine in obračuna špediterja oz. carinarnice, mora biti na prehodnem kontu saldo nič.



	Datum knjiženja	Vrsta listine	Št. zunanje listine	Št. konta GK	Ime konta	Znesek v breme	Znesek v dobro	Postavka neodbitnega DDV
▶	06.04.07	Račun	EUL1313	500500	Prehodni konto za EUL	150,00		
	06.04.07	Plačilo	EUL1313	500500	Prehodni konto za EUL		200,00	
	06.04.07	Račun	RAC07-00452	500500	Prehodni konto za EUL	50,00		

Slika 15: Postavke glavne knjige, prehodni konto

### 3 USKLADITEV ECL LISTIN IN OBRAČUNOV

Po knjiženju špediterjevega računa oz. obračuna carinarnice na **Knjiženih računih** (NABAVA → OBDELAVA NALOGA → RAČUNI), naredimo povezavo med obračuni in knjiženimi ECL listinami, ki se nanašajo na obračun. To storimo s klikom na menijski gumb **Račun** v spodnjem delu kartice **Knjiženi prejeti račun** in klikom na opcijo **ECL**.

NR07\_00425 INTEREUROPA MEDNARODNA SPED. - Knjiženi prejeti račun

Splošno | Knjiženje | Dobava | Tujina | BizTalk | Plačilni promet | Likvidatura

Št. . . . . NR07\_00425

Nabava - št. dobavitelja . . . . . S00666

Nabava - št. stika . . . . . S00666

Nabava - ime dobavitelja . . . . . INTEREUROPA MEDNARODNA SPED.

Nabava - naslov . . . . . VOJKOVO NABREYJE 32

Nabava - naslov 2. . . . .

Nabava - poštna št./m... . . . . 6504 KOPER

Nabava - stik . . . . .

Avansni račun. . . . .

Datum knjiženja . . . . . 06.04.07

Datum dokumenta . . . . . 06.04.07

Datum DDV . . . . . 06.04.07

Št. naloga. . . . . MN07\_00081

Izvirna številka . . . . .

Dobavitelj - št. naloga . . . . .

Dobavitelj - št. računa . . . . . RAC07-00452

Šifra naslova za nalog . . . . .

Šifra nabavnega refer... . . . .

Center odgovornosti. . . . .

Število natisov . . . . . 0

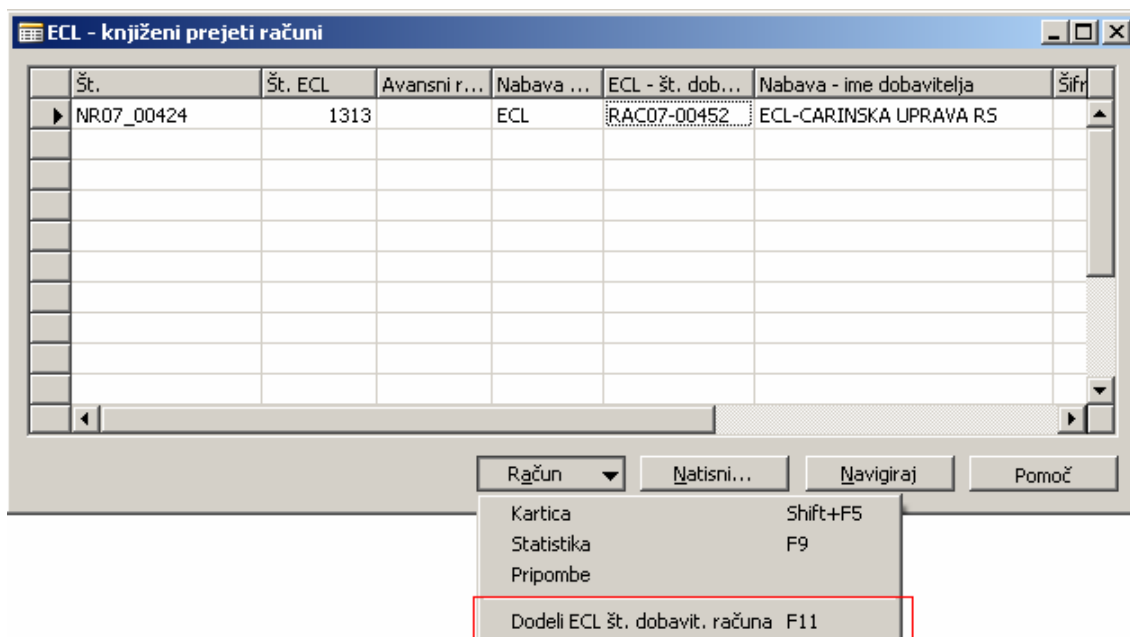
Vrsta	Št.	Opis	Količina	Šifra ME	Neposredni strošek enote Brez	Cena enote (LVT)	Znesek vrstice Brez DDV
Vir	ST00103	Material	1	X	300,00	0,00	300,00
GK konto	500500	Prehodni konto za EUL	1		50,00	0,00	50,00

Račun ▼ Vrstica ▼ Natjsni... Navigiraj Pomoč

- Seznam F5
- Statistika F9
- Pripombe
- Dimenzije
- ECL**
- Naknadni obračun DDV

Slika 16: Povezava med obračuni in knjiženimi ECL listinami

Prikaže se nam okno ECL . knjiženi prejeti računi. S funkcijsko tipko F11 oz. z gumbom **Račun** možnost **Dodeli št. dobaviteljeva računa** označimo ali pa prekličemo povezavo med ECL listino in obračunom.



Slika 17: Dodelitev ECL številke na špediterjev račun

## 4 POROČILA

### 4.1 Posebna evidenca o vstopnem DDV pri uvozu blaga (E – UVOZ)

Z novim načinom knjiženja smo zagotovili Posebno evidenco o vstopnem DDV pri uvozu blaga, saj se knjižena ECL listina natisne v poročilu E – UVOZ, obračuni pa se ne natisnejo v knjigi P – RAČ. Do poročila E – UVOZ pridemo preko (VODENJE FINANC -> GLAVNA KNJIGA -> POROČILA -> POROČANJE DDV -> KNJIGA E-UVOZA).

#### Posebna evidenca o vstopnem DDV pri uvozu blaga

Davčna številka

**Datum DDV: 06.04.07, Št. ECL: 1313, Identifikator DDV: 23**

DOKUMENT											
Datum knjiženja	Datum prejema	Št. dokumenta	Št. ECL	Datum dokume	Davčna osnova pri uvozu blaga	Oproščene nabave	Skupni neodbitni znesek vstopnega DD	Neodbitni znesek vstopnega DDV	Odbitni znesek vstopnega DDV		
				7	8	9	10	11	12		
Vendor No. :ECLVAT Registration No. :Name :ECL-CARINSKA UPRAVA RS , Address :Šmartinska 130, Extr. Doc. No. :EUL1313											
06.04.0	06.04.0	4000	1313	06.04.0	1.000,00	0,00	50,00	150,00	0,00	50,00	
1	Total	NR07_00424			1.000,00	0,00	50,00	150,00	0,00	50,00	
SKUPAJ					1.000,00	0,00	50,00	150,00	0,00	50,00	

Slika 18: Primer izpisa poročila E - UVOZ

## 4.2 Knjiga prejetih računov (P – RAČ)

Knjiga prejetih računov ne vsebuje več podatkov o uvozu blaga, zato so izpisi knjig odvisni od obdobja, za katerega želite izpisati knjigo prejetih računov za DDV. Do nje pridemo preko (VODENJE FINANC -> GLAVNA KNJIGA -> POROČILA -> POROČANJE DDV -> KNJIGA PREJETIH RAČUNOV).

Na jezičku **Postavka DDV** omejite datum DDV in izberete ustrezen filter, na jezičku **Možnosti** pa izberete za katere stopnje oz. za katero obdobje želite knjigo izpisati.

### Knjiga prejetih računov

Institut "Jožef Stefan"

Jamova 39

1000 Ljubljana

Identifikacijska št. za DDV: SI55560822

**Vse stopnje**

**Datum DDV: 06.04.07**

Št. listine	Datum knjiženja	Datum prejema	Datum listine	Vrednost z DDV	Oproščene nabave	Skupni znesek	Znesek	Znesek DDV od nabav na	
						vstopnega DDV, ki se sme odbiti	vstopnega DDV, ki se ne sme odbiti	znižana stop	splošna sto
				8	9	10	11	12	13
Št.dobavitelja:S00666 Identifikacijska št. za DDV:SI56405006 Ime:INTEREUROPA MEDNARODNA SPED. , Sedež:VOJKOVO NABREYJE 32, KOPER Št.dob.rač:RAC07-00452									
NR07_00425	06.04.0	06.04.0	06.04.0	360,00	0,00	15,00	45,00	0,00	15,00
1	Vsota za listinoNR07_00425			360,00	0,00	15,00	45,00	0,00	15,00
SKUPAJ				360,00	0,00	15,00	45,00	0,00	15,00
Kontrolna vsota (11+12+15+16+18)						15,00			
Kontrolna vsota (11+12+18)						15,00			

Slika 19: Knjiga prejetih računov