

## PRAC – Knjiga primljenih računa – Prelazak na EUR

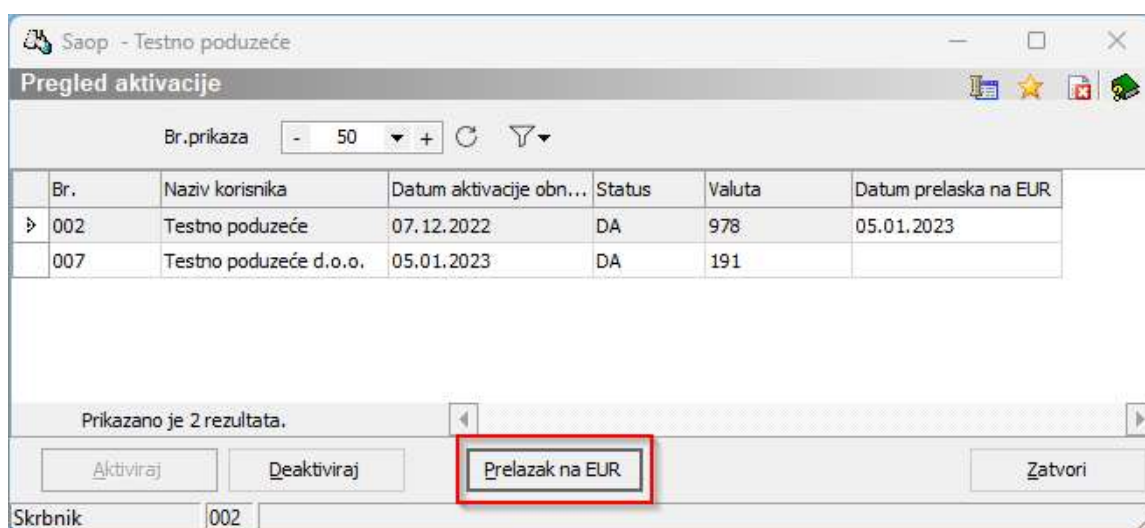
Prelazak na euro je moguć samo u obnovljenoj Knjizi ulaznih računa.

Za korisnike koji koriste modul Robno-materijalno poslovanje i povezuju primke i ulazne račune napominjemo kako je prelazak na EUR u Knjizi primljenih računa moguć tek nakon što su u Robno-materijalnom poslovanju (RMP) uneseni svi dokumenti za 2022. godinu, te je napravljen prelazak u 2023. godinu.

Moraju se unijeti sve primke i svi zavisni troškovi nabave. Kada se napravi prelazak u novu godinu u RMP može se pokrenuti prelazak na euro i u Knjizi primljenih računa.

Svi korisnici koji nemaju RMP mogu prelazak na euro napraviti odmah nakon 1.1.2023., bez obzira na to što se još uvijek knjiže računi za 2022. godinu u kunama.

Prelazak na euro se nalazi u **Postavkama programa** na tabu **Veze** na gumbu **Aktivacije**. Otvori se tablica s listom korisnika PRAC-a i s pregledom aktivacija obnovljene verzije PRAC. Na isti način kako smo aktivirali obnovljenu verziju PRAC-a aktiviramo i prelazak na euro.



Slika 1.: Pregled aktivacija obnovljenog PRAC i prelaska na euro

U tablici odaberemo korisnike kojima 1.1.2023. euro postaje domaća valuta i kliknemo na gumb **Prelazak na EUR**. Više korisnika odaberemo tako da pridržiimo tipku CTRL i klikom miša označimo korisnike. Želimo li označiti sve korisnike pridržiimo tipku CTRL + slovo A.

Klikom na gumb Prelazak na EUR se izvedu sljedeće aktivnosti:

- U postavkama modula PRAC se promijeni domaća novčana jedinica iz 191 na 978.

- U tablicu se upiše informacija o statusu i datumu prelaska na euro.
- U tablici se prikaže valuta koja je upisana u postavkama programa pojedinog korisnika, kako bismo bili sigurni da su se na svim korisnicima ispravno ažurirale postavke za rad s modulom nakon 1.1.2023.

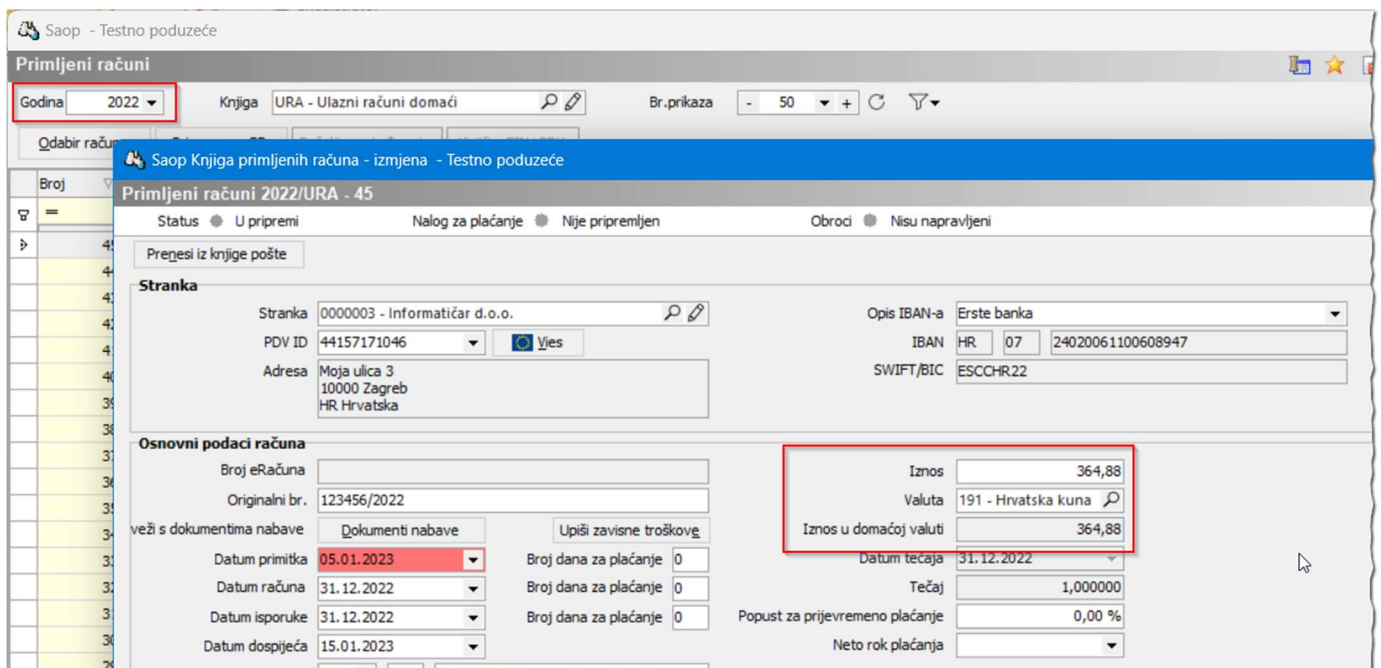
## Unos računa u prijelaznom razdoblju (razdoblje dvovalutng knjiženja)

Razdoblje u kojem istodobno unosimo račune za 2022. godinu, te račune za 2023. godinu možemo nazvati razdoblje dvovalutnog knjiženja. **Osnovno pravilo je, da se u 2022. godinu evidentiraju računi u kunama, a u 2023. u eurima.**

### Unos računa domaćeg dobavljača u 2022. godinu

Ako se radi o domaćem dobavljaču (oznaka države na dobavljaču je HR), takav dobavljač će nakon 1.1.2023. imati u matičnim podacima stranke, na tabu *Trgovački podaci*, upisanu šifru valute 978. Bez obzira na to, kod unosa računa u PRAC u knjigu u 2022. godini, predložit će se novčana jedinica kuna.

Sve račune koji se odnose na 2022. godinu treba evidentirati u kunama. Ako nam je dobavljač ispostavio račun za 2022. u eurima, račun treba preračunati i evidentirati u kunama.



Saop - Testno poduzeće

Primljeni računi

Godina: 2022 Knjiga: URA - Ulazni računi domaći Br.prikaza: 50

Saop Knjiga primljenih računa - izmjena - Testno poduzeće

Primljeni računi 2022/URA - 45

Status: U pripremi Nalog za plaćanje: Nije pripremljen Obroci: Nisu napravljeni

Preinesi iz knjige pošte

Stranka

Stranka: 000003 - Informatičar d.o.o. Opis IBAN-a: Erste banka

PDV ID: 44157171046 IBAN: HR 07 24020061100608947

Adresa: Moja ulica 3 SWIFT/BIC: ESCCHR22  
10000 Zagreb  
HR, Hrvatska

Osnovni podaci računa

Broj eRačuna: Iznos: 364,88

Originalni br.: 123456/2022 Valuta: 191 - Hrvatska kuna

Iznos u domaćoj valuti: 364,88

Datum primitka: 05.01.2023 Datum tečaja: 31.12.2022

Datum računa: 31.12.2022 Datum isporuke: 31.12.2022

Datum dospjeća: 15.01.2023 Datum isporuke: 31.12.2022

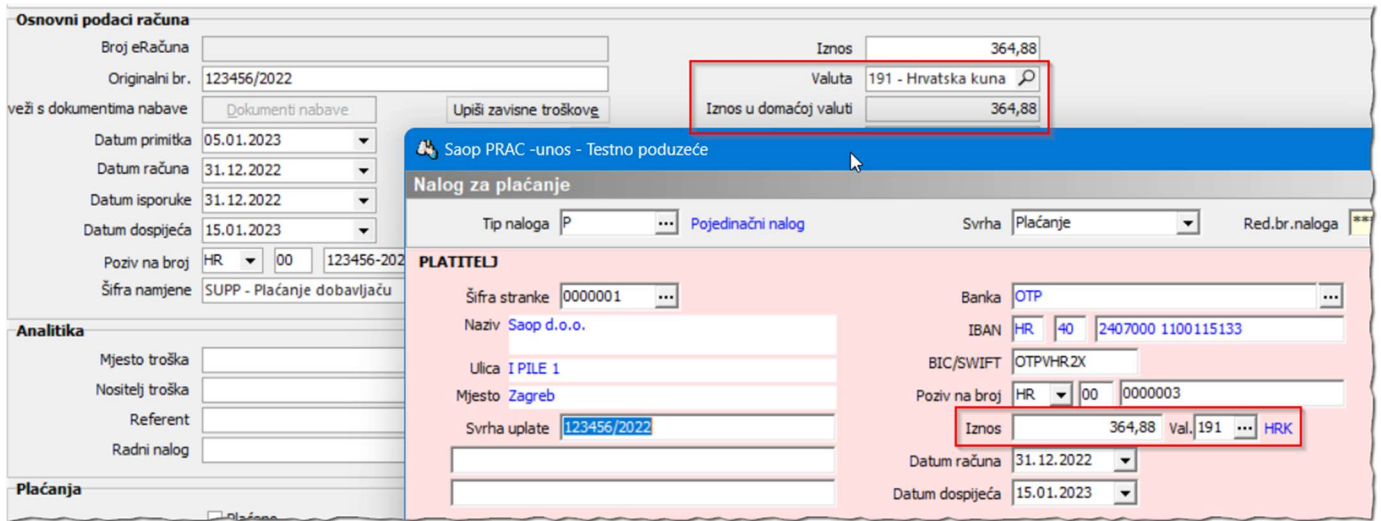
Popust za prijevremeno plaćanje: 0,00 %

Neto rok plaćanja:

Slika 2.: Evidentiranje računa koji se odnosi na isporuke u 2022. godini

## Formiranje naloga za plaćanje

Ako prelazak ne euro u modulu Platni promet još nije napravljen, formira se nalog u kunama:



**Osnovni podaci računa**

Broj eRačuna: [ ] Iznos: 364,88

Originalni br.: 123456/2022 Valuta: 191 - Hrvatska kuna

Iznos u domaćoj valuti: 364,88

**Saop PRAC -unos - Testno poduzeće**

**Nalog za plaćanje**

Tip naloga: P Pojedinačni nalog Svrha: Plaćanje Red.br.naloga: \*\*\*

**PLATITELJ**

Šifra stranke: 0000001 Banka: OTP

Naziv: Saop d.o.o. IBAN: HR 40 2407000 1100115133

Ulica: I PILE 1 BIC/SWIFT: OTPVHR2X

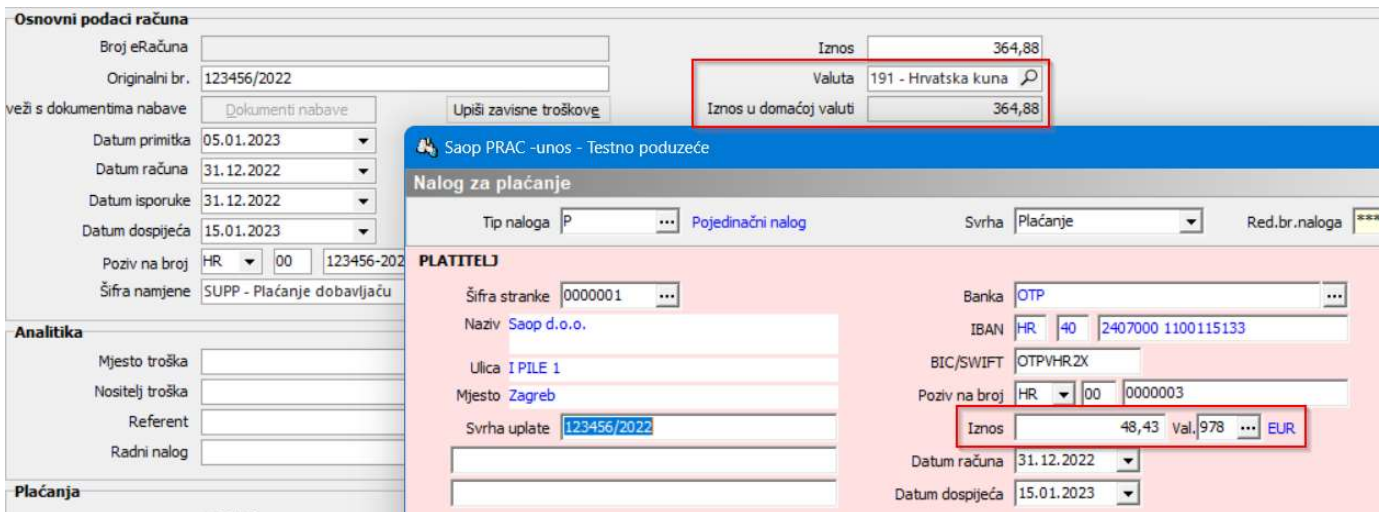
Mjesto: Zagreb Poziv na broj: HR 00 0000003

Svrha uplate: 123456/2022 Iznos: 364,88 Val. 191 HRK

Datum računa: 31.12.2022 Datum dospjeća: 15.01.2023

Slika 3.: Formiranje platnog naloga kada prelazak na EUR u modulu Platni promet još nije napravljen

Ako je prelazak ne euro u modulu Platni promet već napravljen automatski se formira nalog u eurima:



**Osnovni podaci računa**

Broj eRačuna: [ ] Iznos: 364,88

Originalni br.: 123456/2022 Valuta: 191 - Hrvatska kuna

Iznos u domaćoj valuti: 364,88

**Saop PRAC -unos - Testno poduzeće**

**Nalog za plaćanje**

Tip naloga: P Pojedinačni nalog Svrha: Plaćanje Red.br.naloga: \*\*\*

**PLATITELJ**

Šifra stranke: 0000001 Banka: OTP

Naziv: Saop d.o.o. IBAN: HR 40 2407000 1100115133

Ulica: I PILE 1 BIC/SWIFT: OTPVHR2X

Mjesto: Zagreb Poziv na broj: HR 00 0000003

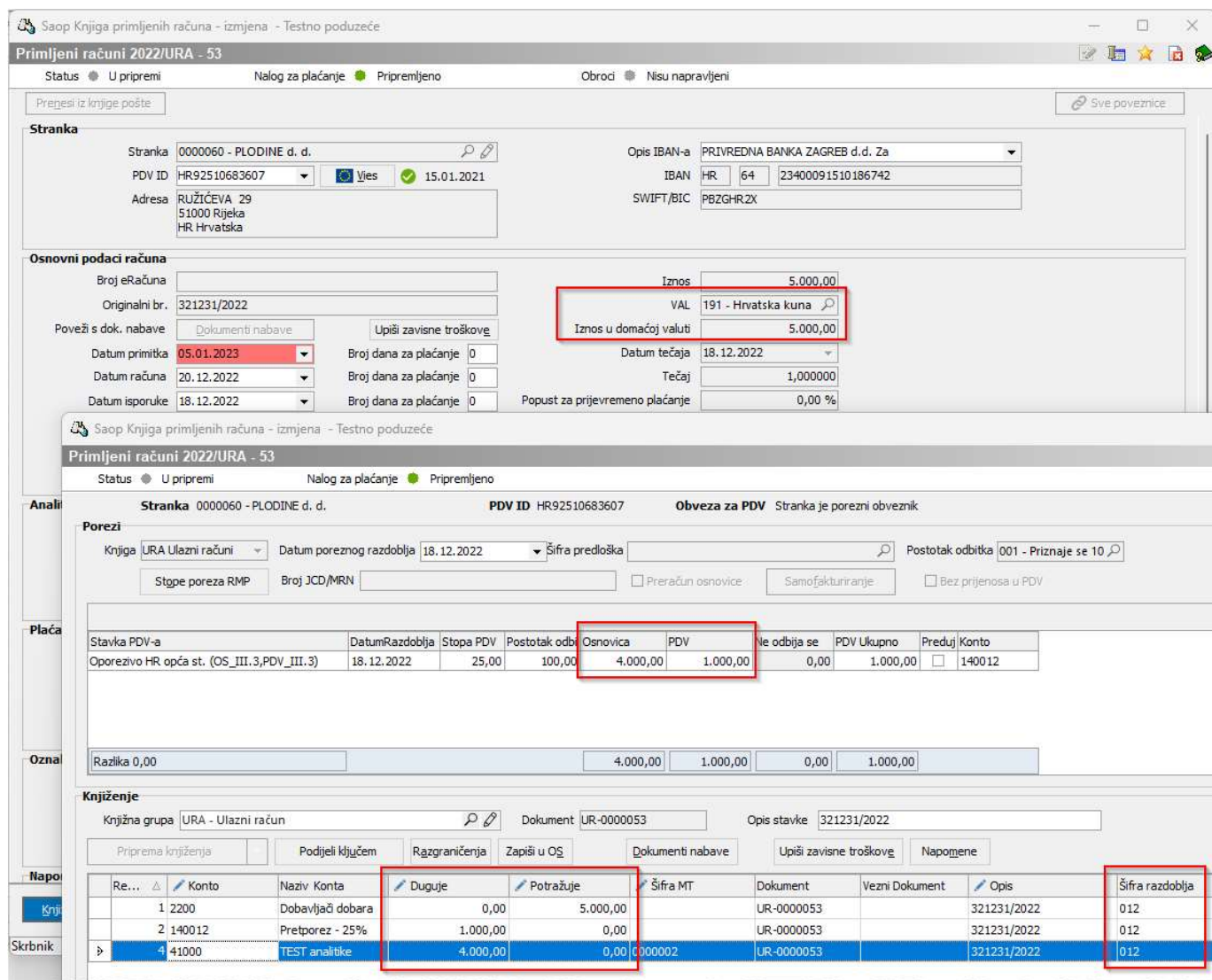
Svrha uplate: 123456/2022 Iznos: 48,43 Val. 978 EUR

Datum računa: 31.12.2022 Datum dospjeća: 15.01.2023

Slika 4.: Formiranje platnog naloga kada je prelazak na EUR u modulu Platni promet napravljen

## Knjiženje i porezi

Na računima koji se odnose na 2022. godinu uvijek unosimo knjiženja i PDV stavke u kunama.



**Stranka**  
 Stranka: 0000060 - PLODINE d. d.  
 PDV ID: HR92510683607  
 Adresa: RUŽIČEVA 29, 51000 Rijeka, HR Hrvatska

**Osnovni podaci računa**  
 Broj eRačuna: 321231/2022  
 Originalni br.: 321231/2022  
 Datum primitka: 05.01.2023  
 Datum računa: 20.12.2022  
 Datum isporuke: 18.12.2022

**Iznos**  
 Iznos: 5,000.00  
 VAL: 191 - Hrvatska kuna  
 Iznos u domaćoj valuti: 5,000.00

**Porezi**  
 Knjiga: URA Ulazni računi  
 Datum poreznog razdoblja: 18.12.2022  
 Postotak odbitka: 001 - Priznaje se 10

Stavka PDV-a	DatumRazdoblja	Stopa PDV	Postotak odbitka	Osnovica	PDV	Ne odbija se	PDV Ukupno	Preduj	Konto
Oporezivo HR oča st. (OS_III.3;PDV_III.3)	18.12.2022	25,00	100,00	4,000,00	1,000,00	0,00	1,000,00		140012

**Knjiženje**  
 Knjižna grupa: URA - Ulazni račun  
 Dokument: UR-0000053  
 Opis stavke: 321231/2022

Re...	Konto	Naziv Konta	Duguje	Potražuje	Šifra MT	Dokument	Vezni Dokument	Opis	Šifra razdoblja
1	2200	Dobavljač dobara	0,00	5,000,00		UR-0000053		321231/2022	012
2	140012	Pretporez - 25%	1,000,00	0,00		UR-0000053		321231/2022	012
4	41000	TEST analitike	4,000,00	0,00	0000002	UR-0000053		321231/2022	012

Slika 5.: Račun koji se evidentira u PRAC knjigu u 2022. godinu unosi se u kunama

Prilikom knjiženja u Financijsko knjigovodstvo moraju se knjižiti kune. Isto vrijedi i za PDV knjige. Obračun PDV-a za 12/2022., PDV knjige i ostali obrasci pripremaju se u kunama, osim obveze za PDV koja će se platiti u eurima.

Ako se dogodi da račun iz 2022. godine stigne na knjiženje nakon predaje PDV obrasca za razdoblje 12/2022., program će obavijestiti kako je PDV razdoblje zaključano i predložiti prvo slobodno razdoblje, a to je 1/2023. U knjizi primljenih računa račun evidentiramo u kunama. Prilikom prijenosa u PDV knjige **program će pripremiti preračun** u eure. PDV knjige za 2023. godinu moraju biti u eurima, a knjiženja u glavnoj knjizi su evidentirana u 12. mjesecu, u kunama.

Saop Knjiga primljenih računa - unos - Računovodski servis RS

Primljeni računi 2022/URA - 69

Status ● U pripremi    Nalog za plaćanje ● Nije pripremljen    Obroci ● Nisu napravljeni

Preinesi iz knjige pošte Sve poveznice

**Stranka**

Stranka: 0000005 - KONZUM plus d.o.o.    Opis IBAN-a: PRIVREDNA BANKA ZAGREB d.d. Za

PDV ID: 62226620908    Vjes: 07.11.2020    IBAN: HR 67 23400091110995313

Adresa: Marijana Čavića 1/a, 10000 Zagreb, HR Hrvatska    SWIFT/BIC: PBZGHR2X

**Osnovni podaci računa**

Broj eRačuna:    Iznos: 5.000,00

Originalni br.: 111    Valuta: 191 - Hrvatska kuna

Poveži s dok. nabave: Dokumenti nabave    Upiši zavisne troškove    Iznos u domaćoj valuti: 5.000,00

Datum primitka: 05.01.2023    Broj dana za plaćanje: 0    Datum tečaja: 21.12.2022

Datum računa: 21.12.2022    Broj dana za plaćanje: 0    Tečaj: 1,000000

Datum isporuke: 21.12.2022    Broj dana za plaćanje: 0

Datum dospijeća: 21.12.2022

Poziv na br.: HR 00 111    Poveži s javnom nabavom

Šifra namjene: SUPP - Plaćanje dobavljaču

**Analitika**

Mjesto troška:    Odjeli:    Analitika 2:    Analitika 3:

Nositelj troška:    Referent:    Radni nalog:

**Plaćanja**


Knjiženje i porezi    Pošalji u platni promet    Upiš u RMP    Odustani    Spremi

Skrbnik: 001

Slika 6.: Račun koji se evidentira u PRAC knjigu u 2022. godinu se unosi u kunama

Pojavljuje se obavijest:

Informacija ×

 Porezno razdoblje koje se predlaže na osnovu unesenog datuma je zaključeno. Predložiti će se prvi dan sljedećeg nezaključenog razdoblja!

U redu

Saop Knjiga primljenih računa - izmjena - Računovodski servis RS

Primljeni računi 2022/URA - 69

Status:  Pripremljeno za knjiženje  Nalog za plaćanje  Nije pripremljen

Stranka: 0000005 - KONZUM plus d.o.o. PDV ID: 62226620908 Obveza za PDV: Stranka nije porezni obveznik

Knjiga: URA Ulazni računi Datum poreznog razdoblja: 01.01.2023 Šifra predloška: Postotak odbitka: 001 - Zadan

Stope poreza RMP: Broj JCD/MRN:  Preračun osnovice:  Samo fakturiranje:  Bez prijenosa u PDV

Stavka PDV-a	Datum razdoblja	Stopa PDV	Postotak odbitka	Osnovica	PDV	Ne može se od	PDV Ukupno	Preduj	Konto
Oporezivo HR opća st. (OS_III.3,PDV_III.3)	01.01.2023	25,00	100,00	4.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	<input type="checkbox"/>	140012

Razlika 0,00

Knjiženje

Knjižna grupa: PR - Primljeni računi Dokument: UR-0000069 Opis stavke: 111

Podjeli knjigom:  Razgraničenja:  Zapisi u OS:  Dokumenti nabave:  Uplati zavirane troškove:  Napomene:

Konto	Naziv konta	Duguje	Iznos-domaća	Opis	Šifra razdoblja	Šifra Stranke	Naziv stranke 1
2200	Dobavljači dobara	0,00	5.000,00	111	012	0000005	KONZUM plus d.o.o.
140012	Pretporez - 25%	1.000,00	0,00	111	012		
4000	Osnovni materijali i sirovine	4.000,00	0,00	111	012		

Knjiži i zatvori račun

Zatvori

Slika 7.: Račun koji se evidentira u PRAC knjigu u 2022. godinu se unosi u kunama

U PDV knjigama se pripremio preračun u euro:

Saop Porez na dodanu vrijednostizmjena - Računovodski servis RS

**PDV - URA Ulazni računi**

Godina: 2023    Razdoblje: 1    Od 01.01.2023 do 31.01.2023     Ispravak

Redni br.: 9     Obr. prema naplaćenim naknadama

Postotak odbitka: 001    Zadan

Datum knjiženja dokumenta: 22.12.2022

Datum primitka dokumenta: 05.01.2023

Broj dokumenta: UR-0000069#111

Datum dokumenta: 21.12.2022

Datum isporuke od: 21.12.2022 do: 21.12.2022

Datum poreznog razdoblja: 01.01.2023

Šifra stranke: 0000005

Naziv: KONZUM plus d.o.o.

Sjedište: Marijana Čavića 1/a, Zagreb

Id. br. za PDV: 62226620908   

Šifra predloška:

Iznos računa: 663,61

**Analitike**

Šifra MT:

Šifra NT:

Šifra referenta:

Radni nalog:

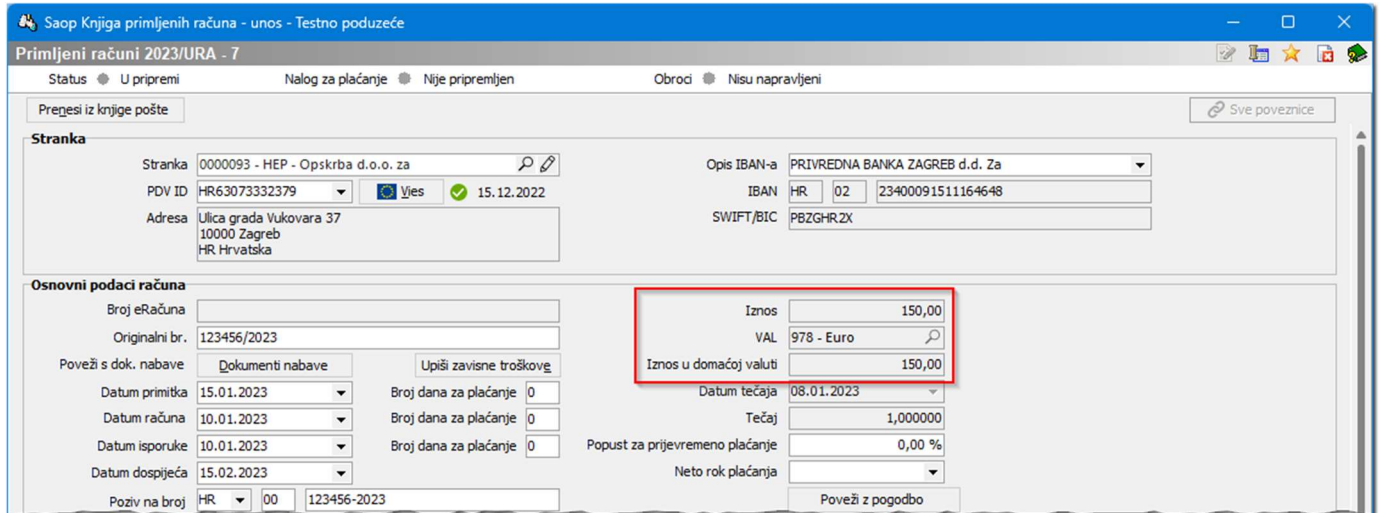
Napomene: 111

Stavka PDV-a	Datum razdoblja	Stopa PDV	Postotak odbi	Osnovica	PDV	Ne može se od	PDV Ukupno	Preduj	Konto
Oporezivo HR opća st. (OS_III.3,PDV_III.3)	01.01.2023	25,00	100,00	530,89	132,72	0,00	132,72	<input type="checkbox"/>	140012



## Unos računa domaćeg dobavljača u 2023. godini

Računi domaćeg dobavljača koji se odnose na isporuke dobara i usluga u 2023. godini moraju biti evidentirani u eurima.



Saop Knjiga primljenih računa - unos - Testno poduzeće

Primljeni računi 2023/URA - 7

Status: U pripremi Nalog za plaćanje Nije pripremljen Obroci: Nisu napravljeni

Preinesi iz knjige pošte Sve poveznice

**Stranka**

Stranka: 0000093 - HEP - Opskrba d.o.o. za  
PDV ID: HR63073332379 Vjes 15.12.2022  
Adresa: Ulica grada Vukovara 37  
10000 Zagreb  
HR Hrvatska

Opis IBAN-a: PRIVREDNA BANKA ZAGREB d.d. Za  
IBAN: HR 02 23400091511164648  
SWIFT/BIC: PBZGHR2X

**Osnovni podaci računa**

Broj eRačuna: [ ]  
Originalni br.: 123456/2023

Poveži s dok. nabave Dokumenti nabave Upiši zavisne troškove

Datum primitka: 15.01.2023 Broj dana za plaćanje: 0  
Datum računa: 10.01.2023 Broj dana za plaćanje: 0  
Datum isporuke: 10.01.2023 Broj dana za plaćanje: 0  
Datum dospjeća: 15.02.2023

Poziv na broj: HR 00 123456-2023

Iznos: 150,00  
VAL: 978 - Euro  
Iznos u domaćoj valuti: 150,00

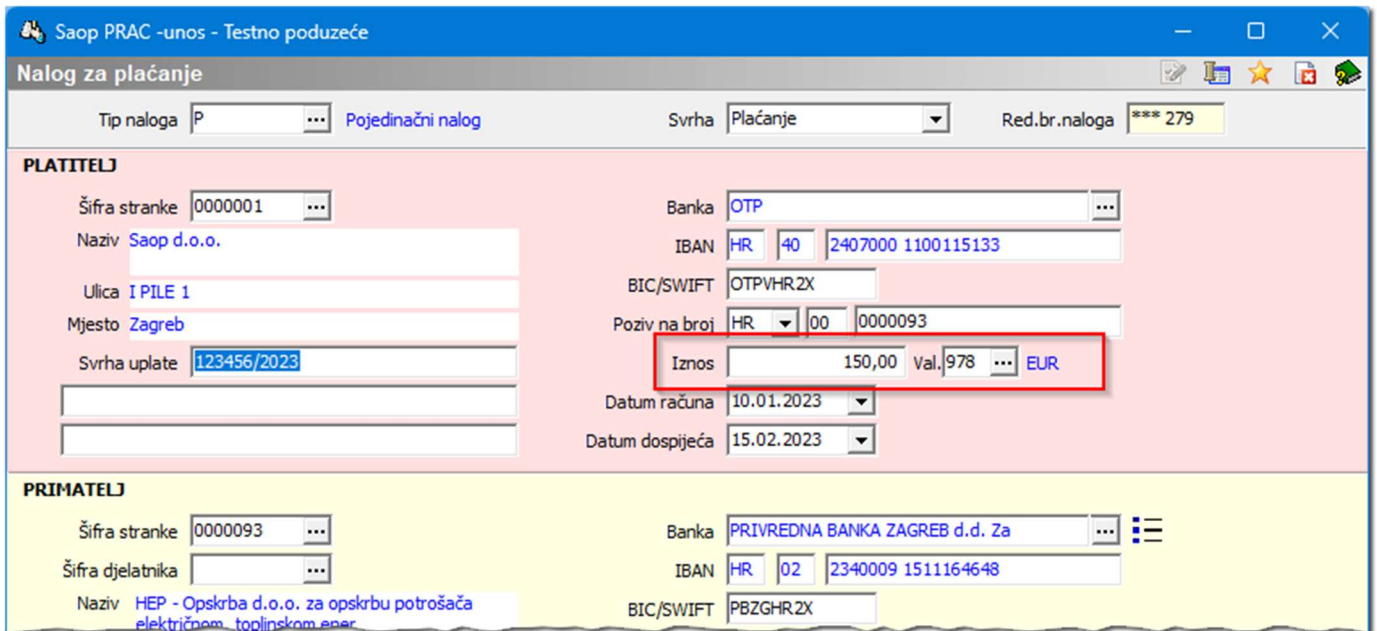
Datum tečaja: 08.01.2023  
Tečaj: 1,000000  
Popust za prijevremeno plaćanje: 0,00 %  
Neto rok plaćanja: [ ]

Poveži z pogodbo

Slika 8.: Evidentiranje računa koji se odnosi na isporuke u 2023. godini

## Formiranje naloga za plaćanje

Bez obzira na to da li je prelazak ne euro u modulu *Platni promet* napravljen ili ne, formira se nalog u eurima:



**PLATITELJ**

Šifra stranke 0000001 ...  
Naziv Saop d.o.o.  
Ulica I PILE 1  
Mjesto Zagreb  
Svrha uplate 123456/2023

Banka OTP ...  
IBAN HR 40 2407000 1100115133  
BIC/SWIFT OTPVHR2X  
Poziv na broj HR 00 0000093  
Iznos 150,00 Val. 978 ... EUR  
Datum računa 10.01.2023  
Datum dospjeća 15.02.2023

**PRIMATELJ**

Šifra stranke 0000093 ...  
Šifra djelatnika ...  
Naziv HEP - Opskrba d.o.o. za opskrbu potrošača električnom, topljinskom ener...

Banka PRIVREDNA BANKA ZAGREB d.d. Za ...  
IBAN HR 02 2340009 1511164648  
BIC/SWIFT PBZGHR2X

Slika 9.: Formiranje platnog naloga u eurima

## Knjiženje i porezi

Na računima koji se odnose na 2023. godinu uvijek unosimo knjiženja i PDV stavke u eurima.

Saop - Testno poduzeće

Primljeni računi

Godina: 2023 Knjiga: URA - Ulazni računi domaći Br.prikaza: 50

Odabir računa: Saop Knjiga primljenih računa - unos - Testno poduzeće

Primljeni računi 2023/URA - 7

Status: U pripremi Nalog za plaćanje Nije pripremljen Obroci Nisu napravljeni

Pretrazi iz knjige pošte Sve poveznice

Stranka: Stranka: 0000093 - HEP - Opskrba d.o.o. za Opis IBAN-a: PRIVREDNA BANKA ZAGREB d.d. Za  
 PDV ID: HR63073332379 IBAN: HR 02 23400091511164648  
 Adresa: Ulica grada Vukovara 37 SWIFT/BIC: PBZGHR2X  
 10000 Zagreb  
 HR Hrvatska

Osnovni podaci računa: Broj eRačuna: Iznos: 150,00  
 Originalni br.: 123456/2023 VAL: 978 - Euro  
 Iznos u domaćoj valuti: 150,00

15.01.2023 Saop Knjiga primljenih računa - izmjena - Testno poduzeće

Primljeni računi 2023/URA - 7

Status: Pripremljeno za knjiženje Nalog za plaćanje Nije pripremljen

Stranka: 0000093 - HEP - Opskrba d.o.o. za PDV ID: HR63073332379 Obveza za PDV: Stranka je porezni obveznik

Porezi: Knjiga: URA Ulazni računi Datum poreznog razdoblja: 10.01.2023 Šifra predloška: Postotak odbitka: 001 - Priznaje se 10  
 Stope poreza RMP: Broj JCD/MRN: Preračun osnovice Samofakturiranje Bez prijenosa u PDV

Stavka PDV-a	Datum razdoblja	Stopa PDV	Postotak odbi	Osnovica	PDV	Ne odbija se	PDV Ukupno	Preduj	Konto
Oporezivo HR opća st. (OS_III.3,PDV_III.3)	08.01.2023	25,00	100,00	120,00	30,00	0,00	30,00		140012

Razlika 0,00 120,00 30,00 0,00 30,00

Knjiženje: Knjižna grupa: URA - Ulazni račun Dokument: UR-0000007 Opis stavke: 123456/2023

Re...	Konto	Naziv konta	Duguje	Potražuje	Šifra MT	Dokument	Vezni Dokument	Opis	Šifra razdoblja
	2200	Dokavljajući dobara	0,00	150,00		UR-0000007		123456/2023	013
	2 140012	Pretporez - 25%	30,00	0,00		UR-0000007		123456/2023	013
↳	4 4060	Električna energija	120,00	0,00		UR-0000007		123456/2023	013

Slika 5.: Unos računa za uslugu iz 2023. godine u eurima

Obvezu do domaćeg dobavljača u 2023. godini nastavljate knjižiti na isti konto kao u 2022. godini.

Konto 2200		
Opis poslovnog događaja	Duguje	Potražuje
<b>Knjiženje obveze do dobavljača:</b>		
Račun za uslugu u 2022. godini knjiži se u kunama npr. knjiženje računa br. 123/2022 u 12. razdoblje		753,45 kn
Račun za uslugu u 2023. godini knjiži se u eurima npr. knjiženje računa br. 5/2023 u 13. razdoblje		100,00 eur
<b>Plaćanja u 2023. godini knjižimo u eurima npr. knjiženje izvoda br. 1/2023 u 13. razdoblje</b>		
Plaćanje računa br. 123/2022 (odabir veze na račun iz 2022.)	100,00 eur	
Plaćanje računa br. 5/2023 (odabir veze na račun iz 2023.)	100,00 eur	
<b>Prelazak u novu godinu u modulu Financijsko knjigovodstvo</b>		
U početno stanje nove godine prenosi se i istodobno preračunava u eure račun br. 123/2022		100,00 eur