

Vnos prejetega računa od dobavitelja z obračunom DDV po plačani realizaciji

Zadnja sprememba 06/01/2025 2:14 pm CET

Navodilo velja za primer, ko navadni davčni zavezanec prejme račun za opravljeno dobavo ali storitev zavezanca, ki uporablja postopek obdavčitve po plačani realizaciji. V tem primeru lahko navadni davčni zavezanec odbije vstopni davek oziroma bo obveznost za DDV vpisana v davčne evidence šele z dnem plačila.

Vnos prejetega računa z obračunom DDV po plačani realizaciji

Da je dobavitelj zavezanec za DDV po plačani realizaciji prepoznamo po klavzuli na računu "Posebna ureditev – plačana realizacija".

1 V meniju **Poslovanje > Prejeti računi > Nov** vnesemo [prejeti račun](#) enako kot običajne prejete račune.

2 V glavi prejetega računa označimo polje **Obračun DDV po plačani realizaciji**.

Prejet račun

X Opusti Shrani Potrdi Potrdi in nov

Osnovni podatki Embalaža

* Številka računa:	1	* Originalna številka:	123
* Dobavitelj:	Seyfor d.o.o.		
* Datum računa:	06.01.2025	* Datum opravljanja:	06.01.2025
* Znesek:	100,00 EUR	* Datum prejema:	06.01.2025
* Plačilo:	Plačilni nalog	* Datum zapadlosti:	06.01.2025
* Referenca:	SI 00 123	* Račun:	SIS6020680261927873

Na prejetem računu ni prilonk.

+ Dodaj prilonko

Obračun DDV po plačani realizaciji

Kaj program pripravi?

Če je polje **Obračun DDV po plačani realizaciji** označeno, program vpiše **obveznost za DDV** v davčne evidence šele z dnem **plačila** (ko bo račun zaprt - plačilo povezano z računom).

Program si nastavitve **Obračun DDV po plačani realizaciji** zapomni in **predlaga pri naslednjem vnosu prejetega račun istega dobavitelja**.

Več o posebnostih knjiženja prejetih računov z obračunom DDV po plačani realizaciji preberite [tukaj](#).

Datum za DDV na temeljnici prejetega računa

Datum za DDV določa, v katerem davčnem obdobju bo prejeti račun knjižen.

Če pri vnosu prejetega računa označimo poje Obračun DDV po plačani realizaciji, program pripravi **temeljnico** s podatki za DDV **brez vpisanega podatka Datum za DDV**. To pomeni, da je prejeti račun sicer zapisan v knjigovodskih evidencah, v davčnih pa še ne.

DDV
Zneski so v EUR

Knjiga	Datum za DDV	VO	Stranka	Lista	Datum ilc.	Datum prejema	Knjižba	Semob.	Predplačilo	Osnovna sredstva	Nepremičnina	Opomba																		
PR	06.01.2025		Seyfor d.o.o.	2025-2123456789	06.01.2025	06.01.2025	PR:2025-2123456789 20252	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	0,00	0,00																			
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Stopnja</th> <th>Osnova</th> <th>DDV</th> <th>Osnova needb.</th> <th>Needbiti DDV</th> <th>STORITVE: Osnova</th> <th>DDV</th> <th>Osnova needb.</th> <th>Needbiti DDV</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Splošna stopnja</td> <td>245,90</td> <td>54,10</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>													Stopnja	Osnova	DDV	Osnova needb.	Needbiti DDV	STORITVE: Osnova	DDV	Osnova needb.	Needbiti DDV	Splošna stopnja	245,90	54,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stopnja	Osnova	DDV	Osnova needb.	Needbiti DDV	STORITVE: Osnova	DDV	Osnova needb.	Needbiti DDV																						
Splošna stopnja	245,90	54,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																						

Označi kot plačano

Šele pri **zapiranju (knjiženju) plačil** prejetega računa, program na temeljnici prejetega računa **pripravi dodaten zapis s podatki za DDV**, kjer je **vpíše Datum za DDV**.

DDV
Zneski so v EUR

Knjiga	Datum za DDV	VO	Stranka	Lista	Datum ilc.	Datum prejema	Knjižba	Semob.	Predplačilo	Osnovna sredstva	Nepremičnina	Opomba																		
PR			Seyfor d.o.o.	2025-2123456789	06.01.2025	06.01.2025	PR:2025-2123456789 20252	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	0,00	0,00																			
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Stopnja</th> <th>Osnova</th> <th>DDV</th> <th>Osnova needb.</th> <th>Needbiti DDV</th> <th>STORITVE: Osnova</th> <th>DDV</th> <th>Osnova needb.</th> <th>Needbiti DDV</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Splošna stopnja</td> <td>245,90</td> <td>54,10</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>													Stopnja	Osnova	DDV	Osnova needb.	Needbiti DDV	STORITVE: Osnova	DDV	Osnova needb.	Needbiti DDV	Splošna stopnja	245,90	54,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stopnja	Osnova	DDV	Osnova needb.	Needbiti DDV	STORITVE: Osnova	DDV	Osnova needb.	Needbiti DDV																						
Splošna stopnja	245,90	54,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																						
PR	06.01.2025		Seyfor d.o.o.	2025-2123456789	06.01.2025	06.01.2025	PR:2025-2123456789 20252	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	0,00	0,00	Izpisek: NOVIA LJUBLJANSKA BANK																		
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Stopnja</th> <th>Osnova</th> <th>DDV</th> <th>Osnova needb.</th> <th>Needbiti DDV</th> <th>STORITVE: Osnova</th> <th>DDV</th> <th>Osnova needb.</th> <th>Needbiti DDV</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Splošna stopnja</td> <td>245,90</td> <td>54,10</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>													Stopnja	Osnova	DDV	Osnova needb.	Needbiti DDV	STORITVE: Osnova	DDV	Osnova needb.	Needbiti DDV	Splošna stopnja	245,90	54,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stopnja	Osnova	DDV	Osnova needb.	Needbiti DDV	STORITVE: Osnova	DDV	Osnova needb.	Needbiti DDV																						
Splošna stopnja	245,90	54,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																						

Da je bil račun plačan pa lahko označimo tudi ročno. **Na vrstici DDV**, ki ne vsebuje datuma za DDV, kliknemo na **Označi kot plačano**.

DDV
Zneski so v EUR

Knjiga	Datum za DDV	VO	Stranka	Lista	Datum ilc.	Datum prejema	Knjižba	Semob.	Predplačilo	Osnovna sredstva	Nepremičnina	Opomba																		
PR			Seyfor d.o.o.	2025-2123456789	06.01.2025	06.01.2025	PR:2025-2123456789 20252	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	0,00	0,00																			
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Stopnja</th> <th>Osnova</th> <th>DDV</th> <th>Osnova needb.</th> <th>Needbiti DDV</th> <th>STORITVE: Osnova</th> <th>DDV</th> <th>Osnova needb.</th> <th>Needbiti DDV</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Splošna stopnja</td> <td>245,90</td> <td>54,10</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>													Stopnja	Osnova	DDV	Osnova needb.	Needbiti DDV	STORITVE: Osnova	DDV	Osnova needb.	Needbiti DDV	Splošna stopnja	245,90	54,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stopnja	Osnova	DDV	Osnova needb.	Needbiti DDV	STORITVE: Osnova	DDV	Osnova needb.	Needbiti DDV																						
Splošna stopnja	245,90	54,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																						

Označi kot plačano

Program odpre okno, kjer vnesemo **datum** in **znesek** plačila.

Vnos plačila
✕

Datum:

Znesek: EUR

✓ **V redu**

✕ Opusti

Glede na vpisan datum program pripravi **dodaten zapis podatki za DDV** in vpíše tudi **Datum za DDV**.

DDV

Zveži sa v EUR

🔍 Iščite...

Krajše	Datum za DDV	VO	Stranka	Letine	Datum šl.	Datum prijema	Krajšica	Samoob.	Prijatelj	Osnovna vrednost	Prejemljena	Opozorila
PR			Seyfor d.o.o.	2025-2123456789	06.01.2025	06.01.2025	PR2025-2123456789 20252	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	0,00	0,00	
				Stopnja	Osnova	DDV	Osnova neodb.	Neodbiti DDV	STORITVE: Osnova	DDV	Osnova neodb.	Neodbiti DDV
				Splodna stopnja	245,90	54,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PR	06.01.2025		Seyfor d.o.o.	2025-2123456789	06.01.2025	06.01.2025	PR2025-2123456789 20252	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	0,00	0,00	
				Stopnja	Osnova	DDV	Osnova neodb.	Neodbiti DDV	STORITVE: Osnova	DDV	Osnova neodb.	Neodbiti DDV
				Splodna stopnja	245,90	54,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

POMEMBNO:

Organizacije, ki so zavezanci za DDV po plačani realizaciji (imajo v nastavitvah > obdobja DDV dodano kljukico pri polju **Obračun po plačani realizaciji**) je pri vnosu prejetega računa polje Obračun DDV po plačani realizaciji samodejno označeno in urejanje onemogočeno (program upošteva nastavitve iz obdobja DDV).

V primeru spremembe statusa davčnega zavezanca je potrebno urediti nastavitve obdobja DDV (vnesemo datum konca obstoječemu obdobju in odpremo novo obdobje DDV ter uredimo nastavitve). Več o spremembi obdobja za DDV v [videoposnetku](#).