

Maticni broj: 06568483
Šifra delatnosti: 72200
PIB: SR101502409

Agencija za privredne registre
broj rešenja registracije BD 195540/2006
Upisani novčani kapital: 3.829.60 Eur
Upisani nenovčani kapital: 200 Eur
Jednolano društvo sa ograničeno odgovornošću

160-43519-81
355-1006677-95

TEKUĆI RAČUNI:

Banca Intesa A.D. Beograd
355-1006677-95 Vojvodanska banka A.D. Novi Sad

KOMISION – PRIRUČNIK ZA KORIŠĆENJE PROGRAMA

- Sva navedena konta i šeme kontiranja u ovom priručniku su preporučena i Infosys ne preuzima odgovornost za ista -

PODEŠAVANJA

U šifarniku objekata treba postaviti sledeće za komisione objekte:

- u polje **VM** treba da stoji '**K**', u polje **cene** '**PROD**', a u polje **NP** '**P**'
- magacinski konto, marža i ukalkulisani PDV, moraju da budu na postavljeni na konta klase 8,
- u polje **KR_5** treba upisati konto **44200** (da bi radilo kontiranje iz opcije „Pazar-struktura“)

Ostala podešavanja:

- 1. U parametrima fin.naloga u konto dobavljača treba da se upišu konta **442** i **890**
- 2. U parametrima KEPU (trgovačke knjige) popuniti „objekti za koje se vodi robno“ objekat komis.,
- VP za pazar - VP iz dokumenta „Pazar struktura“, pazar-komision upisati 'D', VP za povraćaj KR-1 popuniti odgovarajuću VP (vrsta promene)
- 3. [Parametri kalkulacije\Parametri 2], treba popuniti indikator komisione provizije:
- **B** - radi obično, kao trgovina (popunjavamo nabavnu cenu, maržu, prodajnu cenu)
- **N** - marža se računa na (prodajnu cenu-ukalkulisani PDV) -nabavna cena se ne unosi već se unosi marža i prodajna cena, nabavnu cenu izračunava program
- **D** - marža se računa na prodajnu cenu - nabavna cena se ne unosi već se unosi marža i prodajna cena, nabavnu izračunava program

1. KORAK: MALOPRODAJNA KALKULACIJA (nabavka):

Pri unosu kalkulacije (tj KR) u konto dobavljača takođe se unosi konto na 8-ici (**89020** npr.); za kontrolu ceo fin. nalog kalkulacije treba da budu samo konta klase **8**. Da bi se uz kalkulaciju štampao i komisioni ugovor treba da bude u futerima unet ugovor gde se u „opcija“ upisuje **UGOVORKOM**. Na kalkulaciji se uvek unosi poreski status **0000**, a ako korisnik nije obveznik PDV-a a dobavljač jeste, onda se nabavna cena uvećava za PDV.

2. KORAK: Dokument-opcija PAZAR-STRUKTURA (prodaja):

Prodaja se radi kroz opciju „Pazar-struktura“ na sledeći način:

- na levoj strani se unose prodati artikli po maloprodajnoj ceni
- na desnoj strani se unosi iznos pazara sa analitikom objekta i odgovarajućim načinom plaćanja (u šifarniku načina plaćanja mora da bude popunjen konto, npr. **24190** za gotovinu)
- vrsta promene za kontiranje treba da bude kao default-na -967
- ako je korisnik obveznik PDV-a unosi se poreski status **1000**

3. KORAK (komisiona odjava)

Opcija [Maloprodaja\Komision\Obracun komisione provizije pa na okruženju].. postoji štampa komisione odjave, knjiženje u finansijsko i formiranje KR-1 obrasca (za prodatu robu).

4. KORAK (faktura dobavljača)

Komisionar šalje fakturu koju knjižimo kroz opciju [PDV dokumenta] (ako je obveznik PDV-a sa poreskim statusom **0010** i koristimo pravo na odbitak PDV-a. (kontiranje <<PDV>>D PDV i 44200P KD PDV i tek tada na finansijskoj kartici imamo pravu obavezu prema komisionaru.)

5. KORAK (plaćanje dobavljača)

Uplata dobavljaču se se knjiži na **44200D** sa analitikom dobavljača.

6. KORAK (povraćaj robe dobavljaču ako nismo prodali), radi se kroz opciju [Maloprodaja\Komision\KR-1].

Na kraju godine u komisionu ne smeju da se imaju zalihe (nema klasičnog prepisa početnog stanja), već se sva roba vraća dobavljačima-komisionarima. Obično korisnik svu robu hoće da prenese u narednu godinu, pa je potrebno da se se uđe u program naredne poslovne godine u opciju [Komision\KR-1 pa Okruženje\Dodatne opcije] i pozove opcija „Formiranje početnog stanja“ (formira kalkulacije po dobavljačima).

Potom treba da „uđete“ u program stare (prethodne) godine i u [Komision\KR-1 pa Okruženje\4. serijsko formiranje KR-1 obrazaca], koji će izvršiti odjavu sve preostale robe.

NAPOMENE:

1. Ista šifra artikla može se koristiti samo ako je isti dobavljač, ista nabavna i prodajna cena, a za sve ostale slučajeve treba otvarati novu šifru artikla.
2. U komisionu se ne radi klasična nivelacija. Ako nekoj komisionoj robi treba promeniti cenu onda se taj postupak radi na sledeći način:
 - a) uraditi obračun komisione robe za prodatu robu po staroj ceni,
 - b) uraditi komisionu odjavu (kroz KR-1),
 - c) uraditi novu kalkulaciju za tu robu po novoj ceni.

PRIMER: Korisnik je obveznik PDV-a i dobavljač (komisionar) je obveznik PDV. Uzimamo robu količine 1 komad po 500 din a prodajemo po 1000 din.

1. Kontiranje KR (kalkulacije) je sledeće:

<u>KONTO</u>	<u>DUGUJE POTRAŽUJE</u>	
88020 61	1000,00	zaduženje maloprodaje
89020 0003	500,00	dobavljač
88070 61	347.46	razlika u ceni
88040 61	152.54	ukalkulisan PDV

2. PAZAR STRUKTURA - kada prodamo taj artikal daje sledeće kontiranje:

<u>KONTO</u>	<u>DUGUJE POTRAŽUJE</u>	
88020 61	1000.00	zaduženje maloprodaja
89020 0003	500,00	dobavljač
88070 61	347.46	razlika u ceni
88040 61	152.54	ukalkulisan PDV
47000	152.54	PDV
44200 0003	847.46	dobavljač
24190 61	1000.00	prelazni račun

3. KOMISIONA ODJAVA daje sledeće kontiranje:

<u>KONTO</u>	<u>DUGUJE POTRAŽUJE</u>	
60250 61	347.46	prihod
44200 0003	-347.46	dobavljač

4. KNJIZENJE FAKTURE DOBAVLJAČA daje sledeće kontiranje

<u>KONTO</u>	<u>DUGUJE POTRAŽUJE</u>	
27000	90.00	doneti PDV
44200 0003	90,00	dobavljač

Tek na kraju na finansijskoj kartici 44200 0003 imamo pravu obavezu prema komisionaru 590 din.

datum: 10.03.2009.godine

