

Priprava davčnega obračuna v DK - Izkazi

V tem prispevku

Zadnja sprememba 17/06/2021 2:57 pm CEST

Program omogoča uvoz, pripravo in oddajo podatkov na FURS za Davek od odhodkov pravnih oseb in Davek od dohodkov iz dejavnosti. Datoteke izkazov uvozite v Dvostavno knjigovodstvo in uredite v skladu z navodili za [uvoz in pripravo izkazov](#).

DDPO

DDPO - za Javni sektor

DDD

Poročila v programu Dvostavno knjigovodstvo pripravljamo z Izkazi. Program Izkazi je namenjen:

- pripravi letnih poročil za zunanje poročanje (Ajpes, FURS,...),
- pripravi Statistike finančnih računov,
- pripravi Četrtnetnega poročanja poslovnih subjektov,
- pripravi izkazov za lastne potrebe.

Izkaze pripravljamo v meniju **Šifranti/Šifranti DK**, kjer iz spustnega seznama izberemo **Izkazi** in odpre se nam preglednica s seznamom že pripravljenih izkazov. Na tem mestu lahko obstoječe izkaze popravljamo, brišemo oziroma dodajamo nove.

Šifra	Naziv	Finančni račun	Vrsta izkaza	Planiramo po analitski	Neaktivni	Tip izkaza	Uporabnik
001	Podatki o bilance stanja	<input type="checkbox"/>	I	BA	<input type="checkbox"/>		
020	Podatki o starih finančnih sredstev	<input checked="" type="checkbox"/>	I	BA	<input type="checkbox"/>		
021	Podatki o starih obveznostih	<input checked="" type="checkbox"/>	I	BA	<input type="checkbox"/>		
022	Podatki o transakcijah finančnih sredstev	<input checked="" type="checkbox"/>	I	BA	<input type="checkbox"/>		

1. Uvoz in urejanje izkazov

Datoteke izkazov Davek od dohodkov pravnih oseb (DDPO) in Davek od dohodkov iz dejavnosti (DDD) uvozite v Dvostavno knjigovodstvo in uredite v skladu z navodili za uvoz in pripravo izkazov: <http://help.icenter.si/sl/uvoz-priprava-izkazov>

602	Podatki iz izkaza bil.dobitka/izgube ZA DRUŽBE 2016	<input type="checkbox"/>	I	BA	<input type="checkbox"/>		
700	DDPO	<input type="checkbox"/>	I	KT	<input type="checkbox"/>	D	
701	DDD	<input type="checkbox"/>	I	BA	<input type="checkbox"/>	D	

2. Priprava izkazov

V meniju Izpisi in pregledi/ Bilance/ Izkazi izberemo izkaz, ki ga želimo pripraviti. Odpre se nam okno, kjer izberemo ustrezno šifro izkaza in izpolnimo podatke

Saop Dvostavno knjigovodstvo - Podjetje - Trgovina na debelo in drobno

Izkazi

Šifra izkaza: 700 DDPO

Naslov izkaza: _____

Šifra SM od: _____ do: _____

Šifra SN od: _____ do: _____

Šifra referenta od: _____ do: _____

Šifra višjega: _____

Vrsta analitike: Analitika 1

Šifra analitike od: _____ do: _____

Izbrana SM

Izbrani SN

Izbrani referenti

Vrsta pregleda

- Skupaj vse analitike
- Ločeno po stroškovnih mestih
- Ločeno po višjih stroškovnih mestih
- Ločeno po stroškovnih nosilcih
- Ločeno po višjih stroškovnih nosilcih
- Ločeno po referentih
- Ločeno po analitikah

Tekoče leto

Realizacija Leto: 2019

Šifra obdobja od: 000 do: 012

Plan Leto: 2019

Mesec od: 01 do: 12

Datum začetnega stanja: 01.01.2019

Datum končnega stanja: 31.12.2019

Mesec primerjave tekoče leto

Realizacija Leto: 2019

Šifra obdobja: 012

Plan Leto: 2019

Mesec: 12

Izračun po mesecih

Ne upoštevamo temeljnice za izločanje

Prikaži Temeljnice...

V 000

Preteklo leto

Realizacija Leto: 2018

Šifra obdobja od: 000 do: 012

Plan Leto: 2018

Mesec od: 01 do: 12

Datum začetnega stanja: 01.01.2018

Datum končnega stanja: 31.12.2018

Mesec primerjave preteklo leto

Realizacija Leto: 2018

Šifra obdobja: 012

Plan Leto: 2018

Mesec: 12

Posredno knjiženje

Operator: _____

Decimalke

Denarna enota: 978 Evro

Tečajna lista: _____

Vrsta tečaja: _____

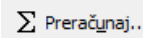
Tečaj na datum: _____

Skrbnik: 006

S klikom na se bodo podatki na novo preračunali. To pomeni, da bodo brisani tudi tisti podatki, ki smo jih v tabelo **Izkazi** predhodno vnesli ročno.

S klikom na se bo odprla tabela, v kateri se bodo prikazali podatki izbrane šifre izkaza, pripravljene v zadnjem izračunu Izkazov. Če za vneseno šifro izkaza niso še bili pripravljene podatki, je ikona **Prikaži** neaktivna.

Postavka	Naziv postavke	Telo leto	Preteklo leto	
001	001	1. - Prihodki, ugotovljeni po računovodskih predpisih	153.316	67.625
002	002	5. - ODHODKI, ugotovljeni po računovodskih predpisih	241.698	155.556
003	003	15.12 - Odlajšava za prostovoljno dodatno pokojninsko zavarovanje	0	0
004	004	6.15 - Nepriznani odhodki za stroške prisilne izterjave davkov ali drugih dajatev	0	0
005	005	6.16 - Nepriznani odhodki za kazni, ki jih izreče pristojni organ	0	0
006	006	6.17 - Nepriznani odhodki za davke	0	0
007	007	6.18 - Nepriznani odhodki za obresti od nepravilno plačanih davkov ali drugih dajatev	0	0
008	008	6.20 - Nepriznani odhodki za donacije	0	0
009	009	6.24 - Nepriznani odhodki v višini 50 odstotkov stroškov reprezentance	2.000	0
010	010	6.25 - Nepriznani odhodki v višini 50 odstotkov stroškov nadzornega sveta oz. drugega organa, ki opravlja zgolj funkcijo nadzora	0	0
011	011	6.23 - Drugi odhodki, ki se ne priznajo v skladu z 29. členom	0	0
012	012	22. - Vplačane akontacije	0	0
			397.013	223.181


Po tem, ko se podatki izbranega izkaza prikažejo v tabeli, jih lahko ročno popravljamo in dopolnjujemo. V tem primeru moramo ob zaključku klikniti na ikono za preračun , da nam program preračuna vsote.

Ko imamo pripravljene ustrezne podatke, kliknemo na ikono za pripravo datoteke:



Opomba: Uvoza prilog program še ne omogoča. Potreben je ročni vnos na portalu eDavki.

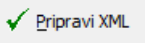
2.1 Davek od dohodkov pravnih oseb - DDPO

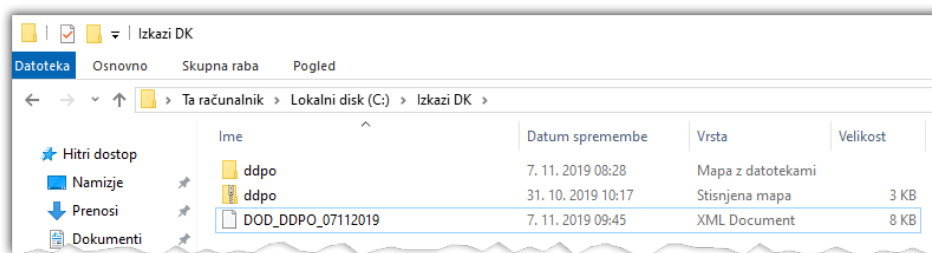
- **Obračun davka od dohodkov pravnih oseb** – šifro izkaza lahko ročno vpišemo ali izberemo iz šifranta izkazov.
- **Mapa** – s klikom na gumb  poiščemo mapo, v katero bomo shranili XML datoteko.
- **Obdobje od** – vpišemo prvi dan obdobja, za katerega pripravljamo izkaz (npr. 01.01.2019 za leto 2019).
- **Obdobje do** – vpišemo zadnji dan obdobja, za katerega pripravljamo izkaz (npr. 31.12.2019 za leto 2019).
- V sklop Podatki o zavezancu vpišemo splošne podatke o zavezancu, za katerega pripravljamo izkaz: naziv, naslov, matično številko, davčno številko, šifro vrste dejavnosti po SKD, kontaktno osebo, telefonsko številko kontaktne osebe, e-poštni naslov kontaktne osebe.

Opombe:

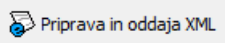
- V polje **Matična številka** vpišemo 7-mestno matično številko.
- V polje **Šifra vrste dejavnosti po SKD** vpišemo šifro do največ 5 mest, brez pike.

- **Davčni obračun za rezidenta** – ta oznaka določa, da gre za obračun za rezidenta Republike Slovenije. Če to polje označimo s kljukico, se bo na obrazcu na spletnem portalu eDavki zapisalo 'DA' v polju Davčni obračun zavezanca rezidenta, ki ima sedež v Republiki Sloveniji. V nasprotnem primeru se bo zapisalo 'NE'.
- **Društvo – zavezanec 9. člen** – ta oznaka določa, da gre za obračun za društvo – zavezanca po 9. členu Zakona o davku od dohodkov pravnih oseb (ZDDPO-2). Če to polje označimo s kljukico, se bo na obrazcu na spletnem portalu eDavki zapisalo 'DA' v polju Davčni obračun zavezanca iz 9. člena ZDDPO-2. V nasprotnem primeru se bo zapisalo 'NE'.
- **Način ugotavljanja davčne osnove** – določimo način ugotavljanja davčne osnove v obdobju, za katerega zavezanec oddaja obračun: na podlagi dejanskih prihodkov in dejanskih odhodkov ali z upoštevanjem normiranih odhodkov.


S klikom na gumb  bo program pripravil XML datoteko in jo shranil v mapo, ki smo jo določili. Datoteko lahko nato prekopiramo na računalnik, kjer je inštalirano digitalno potrdilo za uvoz datoteke v portaleDavki.



Uporabniki z inštaliranim digitalnim potrdilom, ki omogoča prijavo in oddajo dokumentov preko portala eDavki, pa lahko izberemo možnost

, pri kateri program pripravi XML datoteko in poveže na portal eDavki za direktno oddajo dokumenta.

2.2 Davek od dohodkov iz dejavnosti -DDD

- **Obračun ak. doh. in doh. od dohodka iz dejavnosti** – šifro izkaza lahko ročno vpišemo ali izberemo iz šifranta izkazov.
- **Mapa** – s klikom na gumb  poiščemo mapo, v katero bomo shranili XML datoteko.
- **Obdobje od** – vpišemo prvi dan obdobja, za katerega pripravljamo izkaz (npr. 01.01.2018 za leto 2018).
- **Obdobje do** – vpišemo zadnji dan obdobja, za katerega pripravljamo izkaz (npr. 31.12.2018 za leto 2018).
- V sklop **Podatki o zavezancu** vpišemo splošne podatke o zavezancu, za katerega pripravljamo izkaz: naziv, naslov, matično številko, davčno številko, šifro vrste dejavnosti po SKD, kontaktno osebo, telefonsko številko kontaktne osebe, e-poštni naslov kontaktne osebe.

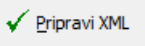
Opombe:

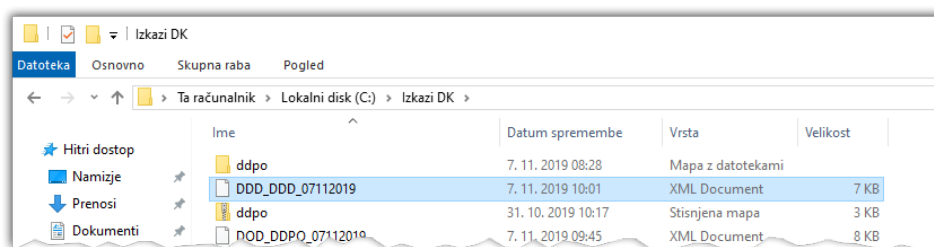
- V polje **Matična številka** vpišemo 7-mestno matično številko.
- V polje **Šifra vrste dejavnosti po SKD** vpišemo šifro do največ 5 mest, brez pike.

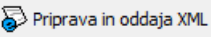
- **Davčni obračun za rezidenta** – ta oznaka določa, da gre za obračun za rezidenta Republike Slovenije. Če to polje označimo s kljukico, se bo na obrazcu na spletnem portalu eDavki zapisalo 'DA' v polju Davčni obračun zavezanca rezidenta, ki ima sedež v Republiki Sloveniji. V nasprotnem primeru se bo zapisalo 'NE'.

Podjetnik posameznik
 Popoldanski sp
 Kmet zasebnik

- V sklopu označimo tip zasebnika – ali gre za podjetnika posameznika (s.p.), popoldanski s.p. ali kmeta zasebnika.
- **Način ugotavljanja davčne osnove** – določimo način ugotavljanja davčne osnove v obdobju, za katerega zavezanec oddaja obračun: na podlagi dejanskih prihodkov in dejanskih odhodkov ali z upoštevanjem normiranih odhodkov.

S klikom na gumb  bo program pripravil XML datoteko in jo shranil v mapo, ki smo jo določili. Datoteko lahko nato prekopiramo na računalnik, kjer je inštalirano digitalno potrdilo za uvoz datoteke v portal eDavki.



Uporabniki z inštaliranim digitalnim potrdilom, ki omogoča prijavo in oddajo dokumentov preko portala eDavk, pa lahko izberemo možnost , pri kateri program pripravi XML datoteko in nas poveže na portaleDavki za direktno oddajo dokumenta.