

DAVEK NA FINANČNE STORITVE (Verzija 4.10 ali več)

1. Zakonske podlage za spremembe v programu KNJNET:

- Zakon o davku na finančne storitve (ZDFS) – **URL. 94/12**
- PRAVILNIK o obračunu davka na finančne storitve – **URL. 7/13.**

2. Vnos v IZHODNO DAVČNO KNJIGO:

Med vrste dokumenta je dodana nova vrsta s šifro **FS** in opisom **Finančne storitve**.

Vrsto **FS** izberemo, kadar knjižimo izdan račun za finančne storitve. Znesek na računu vpišemo v vnos **Oproščen**.

Pri računih za finančne storitve, je potrebno vpisati tudi **datum plačila računa**, ker se glede na datum plačila računa, določi obdobje za obračun davka na finančne storitve. Obdobje in leto za obračun davka se vpiše v vnos, ki je poleg vnosa **Plačilo**.

Primer vnosa je prikazan na spodnji sliki.

Tip: IR	Vrsta: FS	Pos. Vrsta:	Zap. št.: 1	Knjiženo: 05.04.13
Št. računa: 1	Opis: opis			Izstavljeno: 20.03.13
Stranka: 795	TEST D.O.O.	IDš: SI12345678	Z	Dos\Dob: 20.03.13 3
Naslov: NASLOV	Kraj: NOVA GORICA			Valuta: 28.03.13 0
Konto: 12-00	Terjatve do kupcev v državi			Plačilo: 28.03.13 3
Analitika:	Projekt:			
Tečaj:	Prave op.:	0,00		
Dev. znesek:	Zavezanci 8,5%:	0,00	Osnova 8,5%:	0,00
Z DDV:	Zavezanci 20%:	0,00	Osnova 20%:	0,00
Oproščen:	35,00	Mali zavez. 8,5%:	Osnova 8,5%:	0,00
Izvoz:	0,00	Mali zavez. 20%:	Osnova 20%:	0,00
Opr. za EU:	0,00	Proti-konto:	-	
Samo za GK:	0,00 -	Op.:		

3. Izpis IZHODNE DAVČNE KNJIGE:

Kriterije za izpis računov za finančne storitve vpišete tako kot je prikazano na sliki na naslednji strani. Na sliki so označeni pogoji, ki so bistveni za izpis.

za Leto:	2013
za Tip:	...
za Vrsto dok.:	FS ... <i>Finančne storitve</i>
za Posebno vrsto dok.:	...
iz Knjige	I
za Analitiko:	...
od Številke računa:	
do Številke računa:	
od Sklica:	
do Sklica:	
od Konta:	0 - ... <i>RAZRED O-DOLG.SRED.IN TER.DO PODJT.</i>
do Konta:	99- ... <i>ZUNAJBILANČNI KONTI</i>
od Stranke:	...
do Stranke:	1039 ... <i>LOGISTIKA Darko Latas s.p.</i>
od OBDOBJA:	1
do OBDOBJA:	12
od Obdobja FS:	3
do Obdobja FS:	3
od Dos/Dob:	
do Dos/Dob:	
od Datuma izstav.:	
Datuma izstav.:	
od Plačila:	
do Plačila:	

4. OBRAČUN DAVKA NA FINANČNE STORITVE:

Obračun davka na finančne storitve izpišete z ukazom: **Delo -> Izhodne fakture -> Davek na finančne storitve.**

Hkrati z izpisom Obračuna davka na finančne storitve, se oblikuje tudi xml-datoteka z imenom **DFS_MMLL.XML**, kjer v imenu MM pomeni dvomestni zapis meseca poročanja, LL pa sta zadnji dve številki leta poročanja. Datoteka se nahaja na mestu, ki je v šifrantu **Uporabnik**, vpisano v vnos **Pot za EPP**.