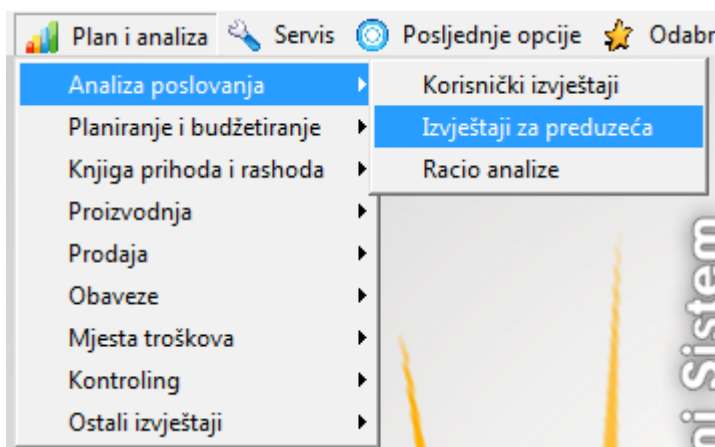


Pitanje: Na koji način se kroz **ImelBIS** vrši kreiranje obrazaca za godišnji i polugodišnji obračun?

Odgovor:

U okviru plana i analize omogućeno je samostalno kreiranje raznih izvještaja iz prometa glavne knjige od strane korisnika ovisno o potrebi izvještavanja.

Osim kreiranja samostalnih izvještaja predviđeno je opcija za kreiranje zakonom propisanih izvještaja periodičnih i završnih obračuna.



Preduslovi za korištenje ovih izvještaja su:

1. Podešenje konfiguracije (*Podešenja za plan i analizu –Podešenja izvještaja za preduzeća*),
2. Korištenje kontnog plana po zakonima o računovodstvu koji je na snazi u Federaciji Bosne i Hercegovine. Od korisnika se očekuje striktno poštovanje kontnog plana i
3. Prihvatanje sugestija koji su dati uz izvještaje.

1. Konfiguracija

U podešenjima za plan i analizu potrebno je odabrati *Podešenja izvještaja za preduzeća*.

Kod analize se, između ostalog, koriste naziv organizacije, sjedište, adresa, šifra općine, podaci o bankama, podaci o djelatnostima i odgovornim osobama, podaci o zaposlenim i informacije o lokaciji dokumenta u kome su sadržani izvještaji i analize. Ukoliko se više korisnika bavi analizom ovog tipa izvještaja, predlažemo da se odabere lokacija na serveru kojoj svi korisnici sa svojih radnih jedinica mogu da pristupe.

Podešenja za plan i analizu

Racio analiza Promet po komercijalistima

Osnovna podešenja Podešenja budžetskih projekata **Podešenja izvještaja za preduzeće** Podešenja izvještaja za budžetske korisnike

Naziv: IMEL doo za projektovanje, proizvodnju, promet

Država: 001 BOSNA I HERCEGOVINA Bosna i Hercegovina

Regija: 001 Tuzlanski kanton Federacija BiH

Grad: 057 Lukavac Republika Srpska

Sjedište: Lukavac Brčko Distrikt

Ulica: Skendera Kulenovića Šifra općine: 057

Broj: bb

Osnovne banke

Banka 1: 002 Hypo Alpe-Adria-Bank	Račun 1: 3060640000001005
Banka 2: 001 Tuzlanska banka	Račun 2: 1321200309353659
Banka 3: 007 Pro Credit Bank	Račun 3: 1941040122900113

Identifikacioni broj:

Direktni porez: 4209310270009 Indirektni porez: 209310270009

Djelatnost

Šifra: 62.01 Naziv: Računalno programiranje

Odgovorne osobe

Direktor: Mevludin Čeliković

Računovođa: Advija Salihović Telefon: 061 169 136 Dozvola: 3851/2

Ostali podaci

Prosječan broj zaposlenih na osnovu sati rada: 25

Prosječan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem mjeseca: 25

MS Excel-ov dokument: \\imel.local\RACUNOVODSTVO\IMEL\Obračuni Imel\Putanja do obrazaca\Izvjestaji_AFIP

Brisanje putanje

Omoгуčavanje ažuriranja stavki iznosima iz baze predhodne godine

Ažuriranje Izlaz Pomoć

Kreirani izvještaji su urađeni korištenjem MS Excela. U MS Excelu su kreirani izvještaji u formi koje je propisao *Zakon o računovodstvu* u FBiH. **ImelBIS**, na osnovu analizom definisane strukture, eksportuje podatke u odgovarajući izvještaj na lokaciji koja je određena konfiguracijom aplikacije, u posebne radne stranice. Ove stranice su u istom izvještaju povezane sa stranicama koje predstavljaju definisane izvještaja. *Iz tih razloga, od korisnika se očekuje poznavanje rada u MS Excelu, sa posebnim osvrtom na povezivanje podataka iz različitih radnih stranica MS Excel dokumenta.*

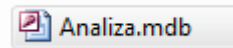
Da bi se mogli koristiti izvještaji za preduzeća postupak je sljedeći:

1. Import pripremljenih izvještaja
2. Ažuriranje izvještaja za određeni period
3. Export izvještaja u excel
4. Kontrola izvještaja i import u AFIP program

Pokretanjem opcije *Izvještaji za preduzeća* korisnici dobijaju sljedeću formu:

1. Import izvještaja

Pripremljeni izvještaji se isporučuju korisnicima u formatu mdb.



Isporučenu bazu je potrebno snimiti na određenu putanju i nakon toga pokrenuti opciju Import izvještaja sa diska i odabrati putanju na kojoj je snimljena Analiza.mdb.

Analiza poslovanja - izvještaji za preduzeća						
Naziv	Predhodna godina		Tekuća godina			Planirano
	30.06.	31.12.	30.06.	31.12.		
► Anex-Dodatni računovodstveni izvještaj	637.257,45	1.277.064,78	662.132,93	662.132,93		0,00
► Bilans stanja						
Bilans uspjeha						
Bilješke uz finansijske izvještaje						
Članarina komorama						
Članarina turističkoj zajednici						
Članarina obrtničkoj komori						
Gotovinski tok - Direktni						
Gotovinski tok - Indirektni						
Izveštaj o investicijama						
Poseban izvještaj o plaćama						
Promjene u kapitalu						
Statistički anex						
Vodne naknade						
Zaštita od nesreća						
Zaštita šuma						
Međustavke						
Naziv	Predhodna godina		Tekuća godina			Planirano
	30.06.	31.12.	30.06.	31.12.		
► Prihodi od premija, subvencija, poticaja i sl.	260,60	1.544,90	3.701,68	3.701,68		0,00
Prihodi od zakupa (operativni najam)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Prihodi od donacija	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Prihodi od članarina	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Prihodi od tamljenja i licencnih prava	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Prihodi iz namjenskih izvora finansiranja	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Ostali prihodi po drugim grupama	7.523,25	12.825,95	2.477,91	2.477,91		0,00
Plaće i naknade plaća (neto za isplatu zapo	106.277,14	226.059,60	107.326,60	107.326,60		0,00
Porez na dohodak	5.840,14	12.445,58	5.093,38	5.093,38		0,00
Stavke						
Konto	Predhodna godina		Tekuća godina			Planirano
	30.06.	31.12.	30.06.	31.12.		
► 650*	260,60	1.544,90	3.701,68	3.701,68		0,00

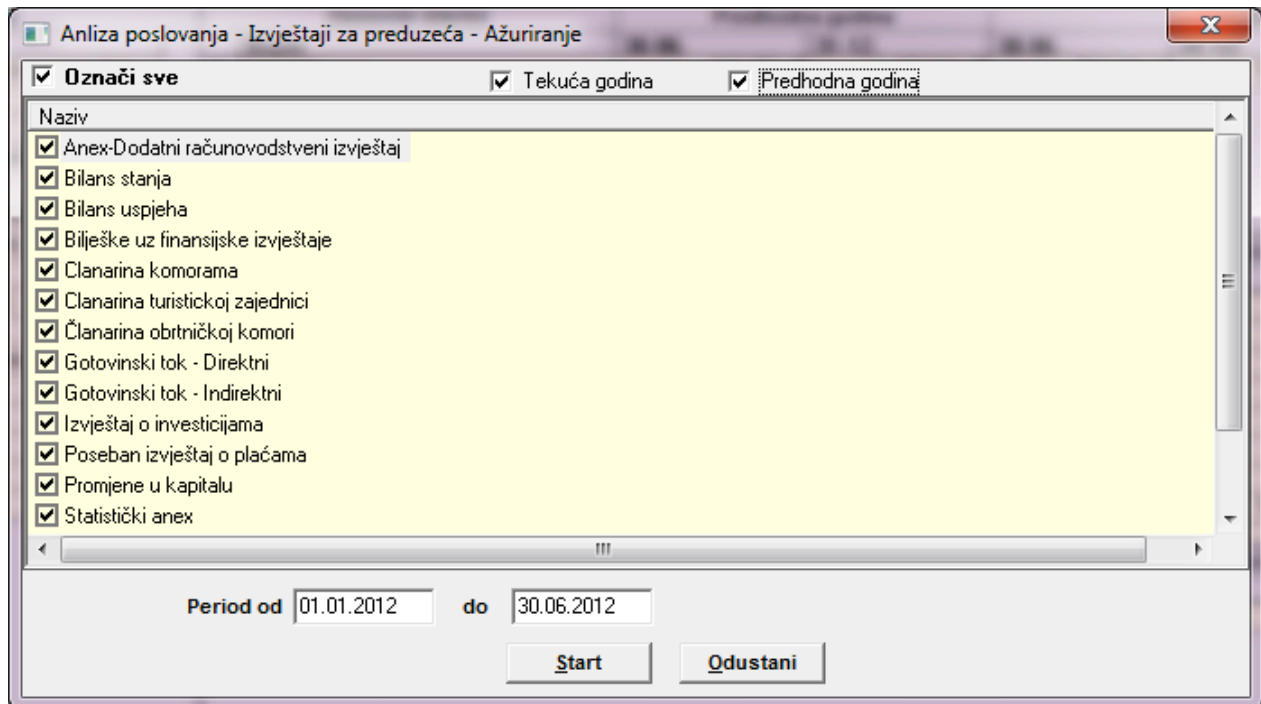
Import izvještaja

Putanja sa koje se vrši export

▼

2. Ažuriranje izvještaja za određeni period

Izborom opcije *Ažuriranje* u osnovnoj traci, vrši se povezivanje planskih stavki sa podacima iz glavne knjige, pri tome se dobija sljedeća forma.



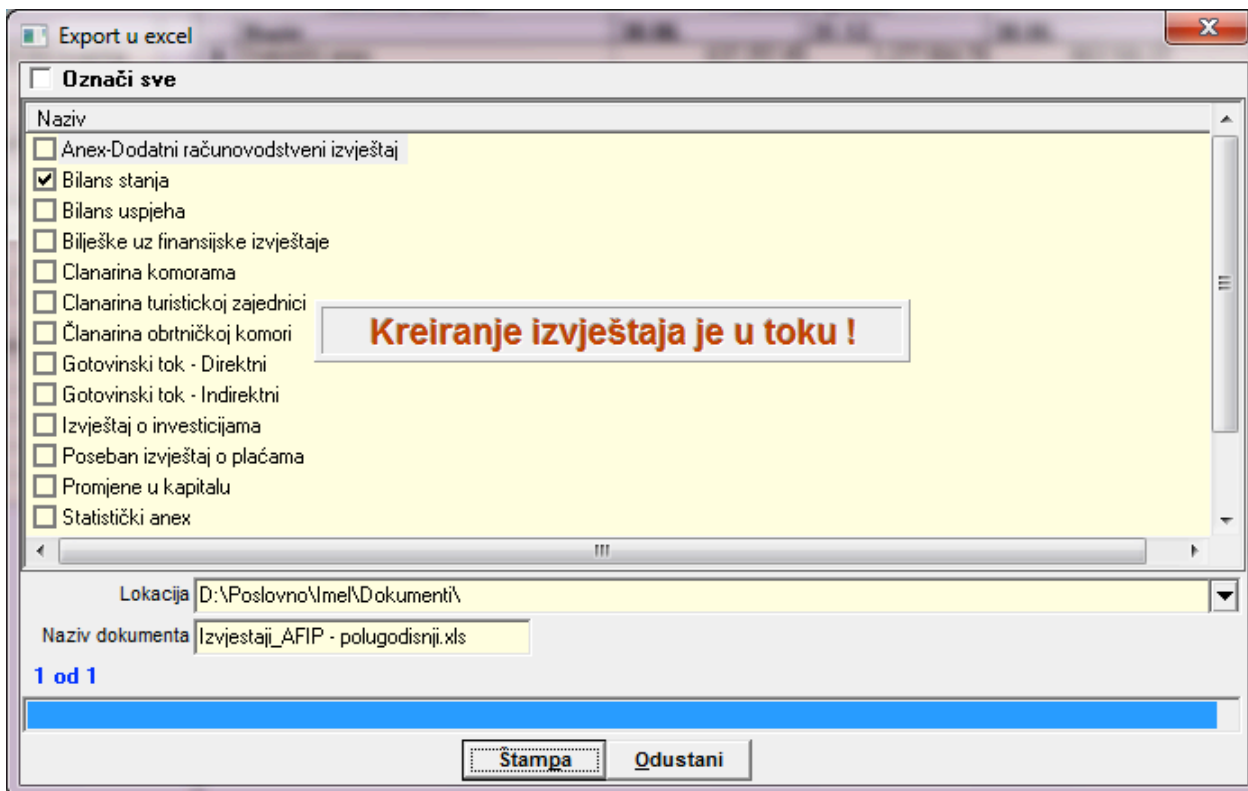
Korisniku se nudi izvještaj sa kojeg je pozvano ažuriranje. Pored ponuđenog, moguće je odabrati i više izvještaja, ili klikom *Označi sve* odabrati sve ponuđene izvještaje. Pored toga korisnik može ažurirati podatke iz tekuće, predhodne ili obje godine.

Nakon završetka ažuriranja, svake, međustavke i osnovne stavke će dobiti odgovarajuće iznose u skladu sa definisanim uslovima u pripremi podataka.

U donjem dijelu forme se nalazi datum ažuriranja i osoba koja je ažurirala analizu.

3. Export u excel

Nakon ažuriranja izvještaja, da bi se izvršilo povezivanje „sirovih“ podataka i pojedinih informacija u obrađenom dokumentu, neophodne je izvršiti pokretanje opcije Excel u alatnoj traci. Pokretanjem se dobija forma na sljedećoj slici:



Korisniku se nudi analiza izvještaja sa koje je pozvana opcija *Excel*. Korisnik može odabrati ponuđeni ili i druge izvještaje (ili sve uključanjem oznake *Označi sve* u gornjem desnom uglu). Važno je napomenuti da se trebaju odabrati samo izvještaji za koje je urađeno ažuriranje u predhodnom koraku. Pokretanje exporta se vrši na dugme **Štampa**.

Nakon završetka procesa prebacivanja ažuriranih podataka u excel, dobija se sljedeća excel forma:

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
1		Priprema podataka i napomene uz obrasce														
2		Bilans stanja (informacije o bilansnim pozicijama sa kojih program kupi podatke)														
5		Ispravka vrijednosti kapitaliziranih ulaganja u razvoj						0108*								
6		Ispravka vrijednosti koncesija,patenata i licenci						0118*								
7		Ispravka ostalih nematerijalnih sredstava						0138* i 0148*								
8		Ispravka vrijednosti građevinskih objekata						0218*								
9		Ispravka vrijednosti opreme i postrojenja						0228*, 0238*, 0248*								
10		Ispravka vrijednosti stambenih zgrada i stanova						0268*								
11		Ispravka vrijednosti šuma						0408*								
12		Ispravka vrijednosti višegodišnjih zasada						0418*								
13		Ispravka vrijednosti osnovnog stada						0428*								
15		Ispravka vrijednosti učešća u kapitalu povezanih lica						0690*								
16		Ispravka vrijednosti učešća u kapitalu drugih pravnih lica						0691*								
17		Ispravka vrijednosti dugoročnih kredita datih povezanim licima						0692*								
18		Ispravka vrijednosti dugoročnih kredita datih u zemlji						0693*								
19		Ispravka vrijednosti dugoročnih kredita datih u inostranstvu						0694*								
20		Ispravka vrijednosti finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju						0695*								
21		Ispravka vrijednosti finansijskih sredstava koja se drže do roka dospijeća						0696*								
22		Ispravka vrijednosti ostalih dugoročnih finansijskih plasmana						0698*								
24		Ispravka vrijednosti potraživanja od povezanih lica						0790*								
25		Ispravka vrijednosti ostalih dugoročnih potraživanja						0791* do 0799*								
27		Ispravka vrijednosti potraživanja od kupaca povezanih lica						2190*								
28		Ispravka vrijednosti potraživanja od kupaca u zemlji						2191*								
29		Ispravka vrijednosti potraživanja od kupaca u inostranstvu						2192*								

Neophodno je snimiti excel dokument na neku putanju i nakon toga vršiti kontrolu prikazanih podataka i eventualne korekcije kako se ne bi izvršila promjena originalnog EXCEL dokumenta.

4. Kontrola izvještaja i import u AFIP program

U prikazanoj formi su stranice sa podacima. Preporučuje se provjera ispravnost navedenih izvještaja (stranica) za koje se vrši ažuriranje (godišnji ili polugodišnji).

Identifikacioni podaci:		Za pravna lica koja vode knjigovodstvo u skladu sa kontnim okvirom za privredna društva	4 2 0 9 3 1 0 2 7 0 0 0 9	Obrazac - BSPr
IMEL doo za projektovanje, proizvodnju, promet (Naziv pravnog lica)			Identifikacioni broj za direktne poreze	2 0 9 3 1 0 2 7 0 0 0 9
Lukavac Skendera Kulenovića bb (Sjedište i adresa pravnog lica)			Identifikacioni broj za indirektno poreze	6 2 0 1
Računalno programiranje (Djelatnost)			Sifra djelatnosti SKD	0 5 7
			Sifra općine	
Transakcijski računi (naziv banke i broj računa)				
Hypo Alpe-Adria-Bank (Banka)		Tuzlanska banka (Banka)		Pro Credit Bank (Banka)
3 0 6 0 6 4 0 0 0 0 0 0 1 0 0 5		1 3 2 1 2 0 0 3 0 9 3 5 3 6 5 9		1 9 4 1 0 4 0 1 2 2 9 0 0 1 1 3

BILANS STANJA na dan 30.06.2012. godine

Grupa konta ili konto	POZICIJA	Bilješka	Oznaka za AOP	IZNOS tekuće godine			IZNOS prethodne godine (neto)
				BRUTO	Ispravka vrijednosti	NETO (5-6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
	AKTIVA						
	A) STALNA SREDSTVA I DUGOROČNI PLASMANI (002+008+014+015+020+021+030+033)		001				
01	I. Nematerijalna sredstva (003 do 007)		002				
010	1. Kapitalizirana ulaganja u razvoj		003				
011	2. Koncesije, patenti, licence i druga prava		004				
012	3. Goodwill		005				
013,014	4. Ostala nematerijalna sredstva		006				
015,017	5. ...		007				

Posebnu pažnju obratiti na stranicu **Priprema** u kojoj su pojašnjene pojedine pozicije u izvještajima i gdje je potrebno izvršiti upis podataka koji se ne mogu prikazati iz prometa glavne knjige a potrebni su za određene obrasce.

Rb.	3	4	5	6	7	9
	Dionički kapital i udjeli u doo	Revaloriz. rezerve	Nerealiz. dob. gubici	Ostale rezerve	Akum. dob. gubitak	Manjinski interes
1. Stanje na dan 31.12.2010.						
2. Efekti promjena u računovod. politikama						
3. Efekti ispravka grešaka						
4. Ponovno iskazano stanje na dan 01.01.2011.	0	0	0	0	0	0
5. Efekti revalor. mat. i nemat. sredstava						
6. Nerealizovani dobitci/gubici po osnovu fin. sredstava						
7. Kursne razlike nastake prevođenjem fin. izv. u valutu prez.						
8. Neto dobit (gubitak) perioda iskazan u bilansu						
9. Neto dobit (gubitak) perioda priznati direktno u kapitalu						
10. Objavljene dividende i drugi oblici raspodjele dobiti						
11. Emisija dioničkog kapitala i dr. oblici promjena osnovnog kap.						
12. Stanje nadan 31.12.2011.	0	0	0	0	0	0
13. Efekti promjena u računovod. politikama						
14. Efekti ispravka grešaka						
15. Ponovno iskazano stanje na dan 31.12.2011.(01.01.2012.)	0	0	0	0	0	0
16. Efekti revalor. mat. i nemat. sredstava						
17. Nerealizovani dobitci/gubici po osnovu fin. sredstava						
18. Kursne razlike nastake prevođenjem fin. izv. u valutu prez.						
19. Neto dobit (gubitak) perioda iskazan u bilansu						
20. Neto dobit/gubici priznati direktno u kapitalu						
21. Objavljene dividende i drugi oblici raspodjele dobiti						
22. Emisija dioničkog kapitala i dr. oblici promjena osnovnog kap.						

Dodatna kontrola je import u program AFIP iz predhodno kontrolisanog i snimljenog excel dokumenta sa izvještajima.

Instalacija programa AFIP kontrole se preuzima sa stranice <http://www.afip.ba> i nakon pokretanja tog programa vrši se import excel dokumenta sa izvještajima koji je snimljen na određenoj putanji,

Lukavac,20.07.2012. godine.

Odgovor dala:

Sadina Šabanović, dipl. ecc.

Certificirani računovođa