

Obračun PDV-a u sustavu OSS - izvještavanje PU

Zadnje ažurirano 19/09/2025 11:38 am CEST

Prijava PDV-a za postupak OSS predaje se za svako kalendarsko tromjesečje. Na organizacijama koje imaju [aktivirane postavke za obračun PDV-a u sustavu OSS](#) i izdane račune krajnjim korisnicima po državama članicama EU, na obračunu PDV-a u dijelu **Detaljni podaci** pripremit će se **Obračun i knjiženja PDV-a u sustavu OSS**.

Obračun PDV-a u sustavu OSS

Klikom na **Obračun PDV-a u sustavu OSS** prikaže se tablica s iznosima osnovice i PDV-a po državama i stopama PDV-a s informacijom o tipu artikla te zbrojni iznos osnovice i PDV-a po državama.

Obračun PDV-a u sustavu OSS

✕ Zatvori

Nađi 🔍

Država:

Datum:

 –

☒ Prikaži i podatke tečajnih razlika

Država	Stopa PDV-a	%	Tip	Osnovica ⓘ	PDV
ITALIJA	Opća stopa	22,00	Roba	8.116,77	1.785,69
NJEMAČKA	Opća stopa	19,00	Roba	500,00	95,00
POLJSKA	Snižena stopa	8,00	Roba	88,50	7,08
UKUPNO				8.705,27	1.887,77

Zbroj po državama

Država	Osnovica	PDV
NJEMAČKA	500,00	95,00
ITALIJA	8.116,77	1.785,69
POLJSKA	88,50	7,08

Klikom na **Knjiženja za obračun PDV-a u sustavu OSS** možemo pregledati knjiženja izlaznih računa i tečajnih razlika koja su uključena u obračun. Pregled

knjiženja možemo dodatno filtrirati npr. datumom temeljnice ili datumom za PDV.

Knjiženja možemo pregledavati i preko **Knjigovodstvo > Glavna knjiga > Knjiženja** uključivanjem kvačice na polju **Knjiženja za obračun PDV-a u sustavu OSS**.

Knjiženja

Zatvori

Ispiši osnovno

Ispiši napredno

Zamjena konta

Nadi

Vrsta temeljnice:

Datum temeljnice:

Opis:

Datum:

Analitika:

Datum za PDV:

Stranka:

Konto:

Djelatnik:

Status:

Iznos:

Novčana jedinica:

Duguje u novčanoj jedinici

☒ Knjiženja za obračun PDV-a u sustavu OSS

☐ Samo knjiženja s pogrešnom stranom knjiženja.

1

Tem.	Datum tem.	Opis knjiženja	Konto	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Osnovica	Osnovica u domaćoj novčanoj jedinici	Analitika
IR	25.10.2023	IR:19		0,00 EUR	95,00 EUR	0,00 EUR	95,00 EUR	500,00 EUR	500,00 EUR	
IR	25.10.2023	IR:20		0,00 PLN	31,60 PLN	0,00 EUR	7,08 EUR	395,00 PLN	88,51 EUR	
IR	24.10.2023	IR:16		0,00 EUR	1,785,25 EUR	0,00 EUR	1,785,25 EUR	8,114,75 EUR	8,114,75 EUR	
IR	24.10.2023	IR:17		0,00 EUR	0,44 EUR	0,00 EUR	0,44 EUR	2,00 EUR	2,00 EUR	
						0,00 EUR	1,887,77 EUR			0,00 EUR
							1,887,77 EUR			

Obračun tečajnih razlika za OSS

Ako su isporuke obavljene u drugim valutama, porezni obveznik kod izveštavanja treba primijeniti tečaj Europske središnje banke koji vrijedi na posljednji dan razdoblja oporezivanja.

Na obračunu PDV-a **na kraju tromjesečja** potvrdom obračuna program će automatski pripremiti temeljnicu tečajnih razlika za OSS. Obračun tečajnih razlika za OSS moguće je pripremiti i ručno prije potvrde obračuna klikom na polje **Obračun tečajnih razlika za OSS**.

Obračun PDV - 01.03.2024 - 31.03.2024

< Nazad

Uredi

✕ Briši

Potvrdi

Obračun tečajnih razlika za OSS

Osnovni podaci

Porezni obveznik:

Datum od:

Datum do:

Obračun PDV-a u sustavu OSS:

Identifikacijski broj za OSS:

Potvrde:

Mjesečni

01.03.2024

31.03.2024

☒

85854858054

Podaci za ručni unos

II.14 - Osnovica:

II.14 - PDV:

0,00

0,00

Dokumenti

Obračun PDV-a

Knjiga IRA

Knjiga URA

PDV-S

PDV-S 03.2024

Detaljni podaci

Knjiga URA

Knjiga IRA

Knjiga URA - Domaće stranke

Obračun PDV-a u sustavu OSS

Knjiženja za obračun PDV-a u sustavu OSS

Evidencija za posebni postupak OSS

Dok nije formirana temeljnica tečajnih razlika, program će na obračunu PDV-a u OSS prikazati informativnu obavijest.

Obračun PDV-a u sustavu OSS

✕ Zatvori

Nadi 🔍

Država:

Datum:

01.01.2024



—

31.03.2024



☒ Prikaži i podatke tečajnih razlika

1

Država	Stopa PDV-a	%	Tip	Osnovica ⓘ	PDV
AUSTRIJA	Opća stopa	20,00	Roba	2.500,00	500,00
SLOVENIJA	Opća stopa	22,00	Roba	1.500,00	330,00
UKUPNO				4.000,00	830,00

Zbroj po državama

Država	Osnovica	PDV
AUSTRIJA	2.500,00	500,00
SLOVENIJA	1.500,00	330,00

Nakon formiranja obračuna tečajnih razlika za OSS, na obračunu PDV-a za OSS klikom na kvačicu **Prikaži i podatke tečajnih razlika** prikazu se iznosi PDV-a s uključenim tečajnim razlikama.

Obračun PDV-a u sustavu OSS

✕ Zatvori

Nadi 🔍

Država:

Datum:

01.01.2024



—

31.03.2024



☒ Prikaži i podatke tečajnih razlika

1

Država	Stopa PDV-a	%	Tip	Osnovica ⓘ	PDV
AUSTRIJA	Opća stopa	20,00	Roba	2.500,00	500,00
SLOVENIJA	Opća stopa	22,00	Roba	1.500,00	330,00
UKUPNO				4.000,00	830,00

Država	Osnovica	PDV
AUSTRIJA	2.500,00	500,00
SLOVENIJA	1.500,00	330,00

S obzirom na to da za ovo izvješćavanje Porezna uprava još uvijek nije predvidjela xml datoteku, preračunati iznos osnovice potrebno je ručno unijeti na portal Porezne uprave.

Evidencija za posebni postupak OSS priprema se na obračunu PDV-a u dijelu **Detaljni podaci** u mjesecu izvještavanja (ožujak, lipanj, rujan, prosinac) na organizacijama koje imaju **aktivirane postavke za obračun PDV-a u sustavu OSS** i izdane račune krajnjim korisnicima po državama članicama EU.

Klikom na polje program pripremi **Excel datoteku** s propisanim podacima:

Automatsko spreminjanje: ☐ Spremljeno na ovaj PC

Evidencija za posebni postopek OSS
Razdoblje od 01.01.2024 do 31.03.2024

Redni br.	Dokument	Datum	Datum prometa	Opis isporuke	Stranka	Država	Valuta	Stopa PDV-a	Osnovica	PDV
1	IR:20	23.03.2024	23.03.2024	Isporka dobara	Box Out Turkey	AT	EUR	20	2500	500
2	IR:21	28.03.2024	28.03.2024	Isporka dobara	My place	SI	EUR	22	1500	330
									4000	830

