

ePrijava Portal

Korisničko uputstvo verzija 1.0.0

1. Sadržaj

1.	Sadržaj 1
2.	Opšte napomene 2
3.	Uputstvo za instalaciju i početna podešavanja
a.	Microsoft .NET Framework
b.	Softver za rad sa sertifikatima na Taxis portalu-TaxisX ActiveX
c.	Softver za pripremu i podnošenje finansijskih iskaza5
4.	Korišćenje softvera za pripremu i podnošenje finansijskih iskaza
	Unos finansijskih iskaza za poreske obveznike6
	Kreiranje novog finansijskog iskaza 6
	Provjera ispravnosti finansijskih iskaza 8
	Štampa finansijskih iskaza
	Čuvanje finansijskih iskaza na disku 10
	Otvaranje i izmjena postojećeg finansijskog iskaza11
	Slanje finansijskih iskaza Poreskoj upravi12
5.	Pristup portalu i upotreba digitalnih sertifikata13
	Identifikacija sertifikatom14
	Početna strana15
	Opšte napomene 16
6.	Registar poreskih obveznika16
7.	Registar PDV obveznika17
8.	Pregled finansijskih iskaza
9.	PDV prijava
	Evidentiranje PDV prijave
	Učitavanje Prijava PDV XML 22
	Obrada PDV prijava 22
10). Zahtjev za povraćaj PDV 23
	Pregled Zahtjeva za povraćaj PDV 23
	Učitavanje Zahtjev za povraćaj PDV XML 24
	Novi Zahtjev za povraćaj PDV24

11.	Prijava poreza na dobit	. 26
Ev	identiranje PD prijave	. 26
Uč	itavanje Prijava poreza na dobit XML	. 26
Pr	egled prijava poreza na dobit	. 27
No	ova Prijava poreza na dobit	. 27
12.	Podnošenje finansijskih iskaza na portalu	. 28

2. Opšte napomene

Poreska uprava je proširila lepezu elektronskih usluga. Pored postojećeg IOPPD-a sada je na portalu https://eprijava.tax.gov.me omogućeno:

- Pregled Registra poreskih obveznika-pravnih lica (ne zahtijeva korišćenje digitalnog sertifikata)
- Pregled Registra PDV obveznika (ne zahtijeva korišćenje digitalnog sertifikata)
- Pregled predatih fiskalnih iskaza (ne zahtijeva korišćenje digitalnog sertifikata)
- Predaja PDV prijava (zahtijeva korišćenje digitalnog sertifikata)
- Unos Zahtjeva za povraćaj PDV-a (zahtijeva korišćenje digitalnog sertifikata)
- Predaja Prijava poreza na dobit (zahtijeva korišćenje digitalnog sertifikata)
- Uvoz i predaja finansijskih iskaza (zahtijeva korišćenje digitalnog sertifikata).

Podnošenje IOPPD-a vrši se po već ustaljenoj proceduri i po prethodno definisanom korisničkom uputstvu (zahtijeva korišćenje digitalnog sertifikata).

Za predaju finansijskih iskaza se koristi softver za pripremu i podnošenje finansijskih iskaza. U daljem dijelu uputstva je detaljno opisan način upotrebe softvera i instalacije istog.

Portal je dostupan na adresi <u>https://eprijava.tax.gov.me</u> i testiran je za Internet Explorer – verzije 8, 9 i 10.

3. Uputstvo za instalaciju i početna podešavanja

Klikom na link download dobija se spisak potrebnih instalacija. U prilogu su data kraća uputstva za svaku pojedinačno.

. .		20140326.1	Naslovna	Download
Poreska uprava Crne Gore	Portal ePrijava			
	ePrijava - Download			
	PREUZIMANJE SOFTVERA			
Neophodan osnovni softver: Microsoft .NET Fra	amework preuzmi			
Softver za pripremu i pdnošenje finansijskih is	kaza <u>preuzmi</u>			
Softver za rad sa IOPPD Prijavama				
	DOKUMENTACIJA			
Upustvo za korišćenje portala dokumentac	iia			
XML opis: PDV prijava XSD				
XML opis: Prijava poreza na dobit XSD				
XML opis: Finansijski iskazi XSD				

a. Microsoft .NET Framework

Za rad desktop aplikacije, odnosno softvera za pripremu i izradu finansijskih iskaza je neophodna instalacija .NET Framework-a.

b. Softver za rad sa sertifikatima na Taxis portalu-TaxisX ActiveX

Za pojedine aktivnosti na Portalu neophodna je prethodna identifikacija korisnika. Identifikacija se vrši provjerom kvalifikovanog digitalnog sertifikata. Za tu provjeru neophodno je da imate instaliranu **TaxisX ActiveX kontrolu**. Program za instalaciju ove kontrole se nalazi u Download sekciji (izbor download a zatim Softver za rad sa sertifikatima na Taxis portalu).

1. Izbor na meniju Internet Explorer-a izbor: Tools > Options > Security





2. Izaberite Trusted Sites i Allowed levels: Low, a nakon toga Sites

3. Ukoliko nije unijeta adresa unesite je, zatim klik na Add i Close



c. Softver za pripremu i podnošenje finansijskih iskaza



4. Korišćenje softvera za pripremu i podnošenje finansijskih iskaza

Ovaj softver je namijenjen za pripremu i podnošenje finansijskih iskaza. Isti je moguće koristiti za:

a. ELEKTRONSKO PODNOŠENJE ISKAZA **BEZ DIGITALNOG POTPISIVANJA** (ZAHTJEVA **DODATNO DOSTAVLJANJE FINANSIJSKIH ISKAZA U PAPIRNOJ FORMI**)

Koristi se opcija **pošalji**, nakon čega korisnik dobija identifikacioni broj, pod kojim je iskaz sačuvan u sistemu Poreske uprave. Zbog elektronskog nepotpisivanja iskaza zahtijeva se potpisivanje u papirnoj formi, po već ustanovljenoj proceduri.

b. ELEKTRONSKO PODNOŠENJE ISKAZA **SA DIGITALNIM POTPISIVANJEM** (NE POSTOJI POTREBA ZA DOSTAVLJANJEM FINANSISJKIH ISKAZA U PAPIRNOJ FORMI)

Koristi se opcija pošalji i potpiši elektronskim putem. Ova opcija je preferirana i ne zahtijeva dolazak korisnika i predaju iskaza u papirnoj formi (iskaz je elektronski potpisan).

Bitno je napomenuti da se finansijski iskazi mogu elektronski predati bez potrebe za korišćenjem portala.

Elektronsko podnošenje finansijskih iskaza je moguće i bez upotrebe softvera za pripremu, učitavanjem već kreiranog xml-a direktno na portalu (aplikacije poreskog obveznika). Ovaj segment je detaljnije objašnjen u daljem dijelu uputstva (poglavlje 12-Podnošenje finansijskih iskaza na portalu).

Unos finansijskih iskaza za poreske obveznike

Kreiranje novog finansijskog iskaza

Kako bi se olakšao postupak podnošenja finansijskih izvještaja moguće je sa portala poreske uprave preuzeti aplikaciju za podnošenje finansijskih iskaza. Nakon preuzimanja, aplikacija se instalira i pokreće na računaru poreskog obveznika.



Nakon pokretanja, izborom **Izveštaj** \rightarrow **Novi** otvara se novi izveštaj. Otvara se prozor za unos osnovnih podataka o poreskom obvezniku i periodu za koji se podnose finansijski iskazi, kao i o licu koje sastavlja finansijski iskaz.

eriod izka	aza											
Godina	2012	Datur	m od 1/1/2012	▼ do 1	2/31/2012 🔹	Broj iskaza						
odaci o o	bvezniki	U										
Vaziv	MSoft											
5jedište	Podgo	rica Ulica bb										
šifra djela	atnosti	121212	Matični broj	02007479	Tip promjene	•	🔲 Konsolidovani					
						Statusna promjena						
ice koje ji	e odgov	orno za sastavljenje	finansijskih iskaza	I	Odgovorno lice	Stečaj						
Vaziv					Ime	Novoosnovani						
IMBG	[Prezime	Novokonsolidovani						
E-mail	[JMBG							
skaz o tol	kovima ç	gotovine sastavljati j	orimjenom			Finansijski iskaz sastavljen	na dan					
🥥 Direk	tna met	oda 🔘 Indirektna	a metoda			5/29/2013 🔹						

Nakon popunjavanja osnovnih podataka, pritiskom na dugme **Sačuvaj**, popunjeni podaci su sačuvani na disku računara obveznika, otvara se ekran za unos iskaza. Zaglavlje je moguće sačuvati i bez kompletno unetih podataka, ali takav izveštaj nije moguće predati, pa je moguće naknadno ispraviti ili dodati podatke.

U gornjem dijelu ekrana postoji po jedna kartica (tab) za svaku vrstu finansijskog iskaza. Zavisno od toga koji iskaz je potrebno da korisnik unese, bira se odgovarajuća kartica I prelazi na unos podataka.

🎾 Finansijski izvje	štaji - PU Crne Gore						_ 0	×
Izveštaj Slanje	Stampa Pomoć			×		×		
BILANS STANJA	BILANS USPJEHA	ISKAZ O TOKOVIMA GOTOVINE (direktna metoda)	ISKAZ O PROMJENAMA NA KAPITALU	J STATISTIC	KI ANEKS OBR	ACUN AMORTIZAD	IDE I	
Grupa ra	icuna, racun	POZICIJA		Redni broj	Napomena broj	Tekuca godina	Prethodna godina	- 1
020, 022, 023,	026, 027(dio), 0	1. Nekretnine, postrojenja i oprema		006				
024, 027(dio), 028(dio)	2. Investicione nekretnine		007				
021, 025, 02	7(dio), 028(dio)	3. Biološka sredstva		008				- 0
		IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011+	012)	009				
030, 031(dio),	032(dio), 039(dio)	1. Učešća u kapitalu		010				
031(dic), 032(dio)	 Učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom 	učešća	011				
032(deo),033	do 038, 039(dio)	 Ostali dugoročni finansijski plasmani 		012				
2	288	C. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA		013				
	04	D. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SR	REDSTVA POSLOVANJA KOJE J	014				
		E. OBRTNA SREDSTVA		015				
10 c	o 13,15	I. ZALIHE		016				
		II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GO	FOVINA (018 do 022)	017				
20, 21, 2	22 osim 223	1. Potraživanja		018				
	223	 Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak 		019				U
23 m	inus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani		020				
	24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina		021				
27 i 28	osim 288	5. Porez na dodatu vrijednost i AVR		022				
		F. UKUPNA AKTIVA (001+002+013+014+015)		023				
		PASIVA						
•		A. KAPITAL (102 do 109)		101				
	30	I. OSNOVNI KAPITAL		102				
	31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL		103				
	32	III. REZERVE		104				
330,	331 i 333	IV. POZITIVNE REVALORIZACIONE REZERVE I NERE/	ALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU F	105				+

Iznosi iz finansijskih iskaza se unose u određena polja. Neka polja na formularu su "siva" i unos nije omogućen. To znači da u tim poljima stoje iznosi koji se izračunavaju na osnovu vrijednosti drugih polja. Na ovan način je korisniku olakšan unos i dodata je kontrola koja će ga spriječiti da pogriješi pri izračunavanju iznosa.

Pored toga, u polja koja su predviđena za unos iznosa, nije moguće unijeti tekst. Korisnik je o tome obaviješten porukom, i dalji rad nije moguć dok se greška ne ispravi.

V mansijski izvjestaji - Po cine dore					
Izvescaj Stanje Scampa Pomoc BILANS STANJA BILANS USPJEHA ISKAZ O TOP	OVIMA GOTOVINE (direktna metoda)	ISKAZ O PROMJENAMA	NA KAPITALU	STATISTIČKI ANEKS	OBRAČUN
POZICIJA	Redni broj	Tekuća godina	Prethodna godin	3	2
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	90			1
1. Prodaja i primljeni avansi	302	45			
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	45			
 Ostali prilivi iz redovnog poslovanja 	304				
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305				
I 1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	🙁 we			
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashoo	li 307		🐼 Input string v	vas not in a correct format.	
3. Plaćene kamate	308				
4. Porez na dobitak	309				
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310				
III. Neto tok gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II	311	90			
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIR	ANJA				
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do	5) 312				
1. Prodaja akcija i udjela (neto prilivi)	313				

Provjera ispravnosti finansijskih iskaza

Kada se završi sa unosom finansijskog iskaza, može se provjeriti ispravnost unijetih podataka izborom stavke menija *Izvještaj* \rightarrow *Provjeri ispravnost*, ili prečicom sa tastature, istovremenim pritiskom *Ctr* + *R*.

Izveštaj Slanje Štar	mpa <u>P</u> omoć							
Novi	Ctrl+N	ISKAZ O TOKOVIMA GOTO)VINE (direktna metoda)	ISKAZ O PROMJENAMA	NA KAPITALU	STATISTIČKI ANEKS	OBRAČUN	
Otvori	Ctrl+O	•	Redni broj	Tekuća godina	Prethodna godina	3		-
Snimi	Ctrl+S	vnosti (1 do 3)	301	90				
Zaglavlje	Ctrl+G		302	45				
Provieri ispravnos	t Ctrl+R	ih aktivnosti	303	45				
Talaa	Chdu Z	ovanja	304					
12195	- poolorrario	"tivnosti (1 do 5)	305	-90				
1. Isplate dobavl	jačima i dati	avansi	306	-90				
2. Zarade, nakna	ade zarada i i	ostali lični rashodi	307					
3. Plaćene kama	te		308					
4. Porez na dobi	tak		309					
5. Plaćanja po os	snovu ostalih	javnih prihoda	310					
III. Neto tok gotovi	ne iz poslovn	ih aktivnosti (I-II)	311	180				
Β. ΤΟΚΟΥΙ GOTOVI	e iz aktiv	NOSTI INVESTIRANJA						
I. Prilivi gotovine iz	aktivnosti in	vestiranja (1 do 5)	312					
1. Prodaja akcija	i i udjela (ne	to prilivi)	313					

Pojavljuje se poruka da je izvještaj ispravno popunjen, koja se može zatvoriti pritiskom na dugme **OK**, čime se korisnik vraća na unos iskaza.

	x
Formu	lari su ispravno popunjeni
	<u></u>
	<u></u> K

Ukoliko iskaz nije ispravno popunjen, pojavljuje se prozor sa spiskom grešaka.

Moguće je sačuvati radnu verziju iskaza, ali njihovo slanje nije moguće sve dok se ne dobije poruka da su svi formulari ispravno popunjeni. U ovom prozoru će se pojaviti poruke o greškama na svim dijelovima finansijskih iskaza, kao i zaglavlju. Ukoliko postoje greške u podacima sa zaglavlja, moguće je otvoriti dio za izmjenu zaglavlja i promjeniti unijete podatke.

🋞 Finansijski izvještaji - PU Cr	rne Goro	2					_ D X
Izveštaj Slanje Štampa (<u>P</u> omoć	_					
E <u>N</u> ovi Ct	rl+N	ISKAZ O TOKOVIMA GOTOVINE (direktna metoda)	ISKAZ O PROMJ	ENAMA NA KA	PITALU	STATISTIČKI ANEKS	OBRAČUN S
Otvori Cb	rl+0	POZICIJA		Redni broj	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina 🔺
<u>S</u> nimi Ct	rl+S	TIVA					
Zaglavlje Ct	rl+G	EUPLAĆENI UPISANI KAPITAL		001			
Provieri ispravnost Ct	rl+R	TALNA IMOVINA (003+004+005+009)		002	teskt nap	io 41	
Talaa (D	wl 1 7	GOODWILL		003		23	U
	.0+2	NEMATERIJALNA ULAGANJA		004		12	
	II	I. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SR	EDSTVA (006	005		3	
020, 022, 023, 026, 027(d	l	1. Nekretnine, postrojenja i oprema		006		1	
024, 027(dio), 028(dio)		2. Investicione nekretnine		007		1	
021, 025, 027(dio), 028(di	i	3. Biološka sredstva		008		1	
	I٧	. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011+012)		009		3	
030, 031(dio), 032(dio), 0		1. Učešća u kapitalu		010		1	
031(dio), 032(dio)		2. Učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešo	a	011		1	
032(deo),033 do 038, 039		3. Ostali dugoročni finansijski plasmani		012		1	
288	С.	DDLOŽENA PORESKA SREDSTVA		013			-

Štampa finansijskih iskaza

Kada se završi sa unosom, moguće je odštampati finansijske iskaze. Svaki iskaz se štampa pojedinačno, izborom komande sa menija.

🌍 Finansijski izvješt	taji - PU Crne	Gore							
Izveštaj Slanje	Štampa Pom	loć		-					
BILANS STANJA	Bilans sta	anja	Ctrl+1 DVINE (direktna metoda) ISKAZ O PROMJEN			ENAMA NA KA	PITALU STA	ATISTIČKI ANEKS	OBRAČUN
Grupa račun	Bilans us	pjeha	Ctrl+2	POZICIJA	OZICIJA		Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
	Iskaz o t	okovima gotovine	Ctrl+3						
00(c i)	Iskaz o p	Iskaz o promjenama na kapitalu		ITAL	ITAL				
	Statističk	ki aneks	Ctrl+5	04+005+009)		002	teskt napo	41	
012	Obračun	amortizacije	Ctrl+6			003		23	
01 bez 0	01 bez 012 II. NEMATERIJALNA ULAGA		a ulaganj	A		004		12	
		III. NEKRETNINE, P	POSTROJEN	TROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006				3	
020, 022, 023, 0	126, 027(di	1. Nekretnine,	etnine, postrojenja i oprema			006		1	
024, 027(dio),	028(dio)	2. Investicione	ticione nekretnine			007		1	
021, 025, 027(di	io), 028(di	3. Biološka sre	edstva			008		1	
		IV. DUGOROČNI FI	NANSIJSKI	PLASMANI (010+011+012)	009		3		
030, 031(dio), 0	132(dio), 0	1. Učešća u ka	apitalu			010		1	
031(dio), 03	32(dio)	2. Učešća u ka	apitalu koja	i se vrednuju metodom učeš	śća	011		1	
032(deo),033 do	038, 039	3. Ostali dugo	ročni finan:	sijski plasmani		012		1	
288		C. ODLOŽENA POR	ESKA SRE	DSTVA		013			

Nakon izbora štampe odgovarajućeg iskaza, otvara se novi prozor u kojem je moguć pregled kreiranog iskaza. U prozoru postoje standardne komande koje omogućavaju da se formirani finansijski iskaz, sačuva, odštampa ili izveze u neki od popularnih formata.



Čuvanje finansijskih iskaza na disku

Kada se počne sa unosom finansijskih iskaza, preporučuje se da se odmah na početku sačuva dokument. To se radi tako što se sa menija izabere komanda *Izveštaj* \rightarrow *Snimi*, ili prečicom sa tastature *Ctr* + *S*.

12465	aj Sianje Stampa	Pomoc									×		
	Novi	Ctrl+N	IMA GOTOVINE (di	rektna	metoda) ISK/	AZ O PR	OMJENAMA NA K	APITALU	STATISTIC	KI ANE	(S OBRACUN)	AMORT	IZACIJE
	<u>O</u> tvori	Ctrl+O	. Kupovina sre	Red	Prodaja sred	Red	Neotpisana v	Red	Stopa	Red	Amortizacija	Red	Neotpisana vrij
	<u>S</u> nimi	Ctrl+S	3		4		5		6		7		8
	Zaglavlje	Ctrl+G	i 0	511	C	516	0	521	5	526	0	531	C
	Provieri ispravnost	Ctrl+R	' 0	512	C	517	0	522	15	527	0	532	0
	Talaa	Chil+7	3 0	513	0	518	0	523	20	528	0	533	C
	12102) 0	514	C	519	0	524	25	529	0	534	C
v	505	0 510) 0	515	C	520	0	525	30	530	0	535	C

Pojavljuje se prozor sa pitanjem gdje sačuvati fajl. Korisnik treba da izabere lokaciju i naziv za fajl. Podaci se čuvaju u **xml** formatu, koji je standard za razmjenu podataka.

				Sin isi	.020			×			
				😋 🔾 🗢 토 Desktop 🔹		•	Search Desktop	<u></u>			
8	Finans	ijski izvje	eštaji - PU C	Organize 🔻 New folder				III - 🕡			
D		aj Slanje	Śtampa	🖃 🔆 Favorites	Name	Size	Item type	Date modified -	PAČUNI	AMOR:	
E	Broi	Red	Početni sak	🧱 Desktop 🔍	Downloads - Shortcut	2 KB	Shortcut	2/19/2013 13:56	acija	Red	Neotoisana vrii
	010)	Roam	2	Downloads	Visual Studio 2010 - S	2 KB	Shortcut	11/6/2012 14:41	7	Roam	8
	I	501	_	🕍 Recent Places	SP (supcica) - Shortcut	2 KB	Shortcut	11/4/2012 16:36	0	531	0
	II	502		🖂 🥽 Libraries	TaxIS	abrana lokacii	File folder	5/28/2013 11:46	0	532	0
	III	503		Documents	Setwork 12	abrana lokacij	a		0	533	0
	IV	504		🗉 🎝 Music	👰 Computer				0	534	0
	۷	505		🕀 🔛 Pictures	🥦 Suncica Atanaskova				0	535	0
				Computer Social Disk (C:) Local Disk (E:)	Inicijalno popunjen r	naziv					
					<u> </u>				-		
				File name: 2012	_12121212.xml			-			
				Save as type: (xml)				-			

Inicijalno je ponuđen naziv fajla koji se sastoji od godine i PIB i taj naziv nije neophodno mijenjati. Posle izbora naziva i lokacije treba pritisnuti dugme **Save**. Ovako sačuvan fajl može kasnije da se otvori, kako bi se izmijenio ili naknadno poslao poreskoj službi.

Otvaranje i izmjena postojećeg finansijskog iskaza

Finansijski iskaz čiji je unos prekinut, ali je sačuvan na disku, moguće je otvoriti i nastaviti sa unosom ili izmjenom podataka, ili ga poslati naknadno.

Qtvri Ctrl+O Kupovina see. Red Prodaja sred Red Netpisana w. Red Stopa Red Memorizacija Netpisana w. Stopa Red Memorizacija Netpisana w. Stopa Stopa Red Memorizacija Netpisana w. Netpisana w. Stopa Stopa<		CUIHN	IMA GOTOVINE (d	irektna	metoda) ISk	AZ O PR	OMJENAMA NA K	APITALU	STATISTI	ČKI ANEł	S OBRAČUN .	AMORT	IZACIJE
$ \begin{array}{c c c c c c c c c c c c c c c c c c c $	<u>O</u> tvori	Ctrl+O	Kupovina sre	Red	Prodaja sred.	. Red	Neotpisana v	Red	Stopa	Red	Amortizacija	Red	Neotpisana vrij
Zaglavlje Ctrl+G 0 511 0 516 0 521 526 0 531 Provjeri ispravnost Ctrl+Z 0 512 0 517 0 522 155 527 0 532 IzJaz Ctrl+Z 0 513 0 519 0 523 200 528 0 533 V 505 0 510 0 511 0 519 0 523 200 530 0 533	Snimi	Ctrl+S	3		4		5		6		7		8
Provjeri ispravnost Ctrl+R 0 512 0 517 0 522 15 527 0 532 Izlaz Ctrl+Z 0 513 0 518 0 523 200 528 0 533 V 505 0 510 0 515 0 520 0 523 200 528 0 533	Zaglavlje	Ctrl+G	i 0	511		0 516	0	521	5	526	0	531	
Iglaz CH+Z 0 513 0 518 0 523 20 528 0 533 V 505 0 510 0 515 0 520 0 523 200 528 0 533	Provjeri ispravnost	t Ctrl+R	' 0	512		0 517	0	522	15	527	0	532	
v 505 0 510 0 511 0 519 0 524 25 529 0 534 v 505 0 510 0 515 0 520 0 525 30 530 0 535	Izlaz	Ctrl+Z	3 0	513		0 518	0	523	20	528	0	533	
V 505 0 510 0 515 0 520 0 525 30 530 0 535			o د	514		0 519	0	524	25	529	0	534	
	V 505	0 51	0 0	515		0 520	0	525	30	530	0	535	
	V 505	0 51	0 0	515		0 520	0	525	30	530	0	535	

Potrebno je otvoriti aplikaciju, zatim izabrati komandu *Izvještaj* → *Otvori*.

Nakon toga se otvara prozor koji korisniku pruža mogućnost da izabere lokaciju i fajl koji je ranije sačuvan. Klikom na dugme Open (otvori), fajl se otvara u aplikaciji. Ukoliko je fajl izmijenjen kroz neki drugi program, može se desiti da se ne otvori ili da su podaci pogrešni.

			🔾 🔛 🔸 Network	r suncica ≠ SP ≠	🔹 🛃 Searc	th SP	2			
Finans	ijski izvje	eštaji - PU C	Organize 🔻 New folder				- 1 0			
<u>I</u> zvešta	aj Sljanje	Š <u>t</u> ampa		News	0.00			.1		
BILANS	USPJEHA	ISKAZ C	☆ Favorites	Name	Date		Туре	RAČUN.	AMORT	IZACIJE
Broj	Red	Početni sak	Desktop	2012_02007479.xml	5/29,	/2013 14:58	XML File	acija	Red	Neotpisana vrij.
		2	Downloads	wcf2012.xml	5/22,	/2013 12:45	XML File	1		8
I	501		Recent Places	wwwwwww2012_1111111.×m	I 5/22,	/2013 10:18	XML File	0	531	
II	502		🔚 Libraries	2012_ws.xml Type: X	ML File	13:35	XML File	0	532	
III	503		Documents	FinansijskiIskazi.xml Size: 13 Date mo	.1 KB odified: 5/22/2013 1	0:18 11:06	XML File	0	533	
IV	504		🌛 Music	2012_1.×ml	5/17,	2013 11:41	XML File	0	534	
v	505		E Pictures	🛄 M4Stampa.xml	5/17,	/2013 10:29	XML File	0	535	
			Videos	🍌 FI	5/21,	/2013 15:56	File folder			
			Country	鷆 DraganZdravkovic	5/16,	/2013 14:27	File folder			
			Computer	퉬 Downloads	5/8/2	2013 09:41	File folder			
			Local Disk (E:)	퉬 Office Web Apps	3/1/2	2013 08:25	File folder			
				🐌 ResHack	3/1/2	2013 08:24	File folder			
			🙀 Network	腸 PPP obrazac provera	3/1/2	2013 08:24	File folder			
				CD1 as Viewel Chudia 2010	2/1/2	2012 00/24	Eile felder			
			File n	ame: 2012_02007479.xml	▼ (*.xm	nl)	-			

Dalje uređivanje dokumenta se nastavlja na uobičajeni način.

Slanje finansijskih iskaza Poreskoj upravi

Kada se završi sa unosom finansijskih iskaza, potrebno je dokumente poslati Poreskoj upravi:

- a. *Slanje* → dugme *Pošalji* ili
- b. Slanje → dugme Pošalji (i elektronski potpiši).

Finansijsi	ki iskazi - Poreska upra	va Crne Gore
Izvestaj	Slanje Stampa Pon	100
	Pošalii	
	r osaiji	
	Pošalji (i elektrons	ski potpiši)

Aplikacija će uspostaviti komunikaciju sa servisom i poslati spremljene finansijske iskaze Poreskoj upravi. Sistem poreske službe će još jednom provjeriti ispravnost podataka, i ako su iskazi pravilno popunjeni, biće zapamćeni u sistemu Poreske uprave i biće mu dodijeljen jedinstveni identifikacioni broj. Taj broj će biti poslat aplikaciji na računaru obveznika i ona će ga upisati u spremljeni xml dokument.

Ako se koristi opcija Pošalji kompletirane finansijske iskaze je potrebno odštampati, obavezno potpisati i dostaviti na šalter Poreske uprave.

Ako se koristi opcija Pošalji (i elektronski potpiši) ne zahtijeva se dolazak korisnika i predaja iskaza u papirnoj formi (iskaz je već elektronski potpisan).

5. Pristup portalu i upotreba digitalnih sertifikata

Za korišćenje funkcionalnosti portala, koje zahtijevaju upotrebu digitalnog sertifikata, morate imati sertifikat izdat na lično ime ili na pravno lice za koje posjedujete ovlašćenje. U oba slučaja, dodjeljivanje prava za podnošenje prijava je u nadležnosti Poreske Uprave. Ova prava dodjeljuju se isključivo putem Jedinstvene prijave za registraciju (JPR obrazac).

Prilikom pristupa sertifikatom, sertifikat mora da se nalazi u listi ličnih sertifikata za korisnika. Provjera se može izvršiti u Internet Explorer-u:

1. Kliknite na Tools pa Izaberite Internet Options

Internet Options	3
General Security Privacy Content Connections Programs Advanced	1
Content Advisor Ratings help you control the Internet content that can be viewed on this computer.	
Enable 🕅 Settings	
Certificates Use certificates for encrypted connections and identification.	
Clear SSL state Certificates Publishers	
AutoComplete	
AutoComplete stores previous entries Settings on webpages and suggests matches for you.	
Feeds and Web Slices	
Feeds and Web Slices provide updated Settings content from websites that can be read in Internet Explorer and other programs.	
OK Cancel Apply	

2. Zatim kliknite na Content tab pa na taster Certificates

ertificates					x
Intended p	urpose: </th <th>ll></th> <th></th> <th></th> <th>•</th>	ll>			•
Personal	Other People	Intermediate Certifica	tion Authorities	Trusted Root Certificatio	n • •
Issued	То	Issued By	Expiratio	Friendly Name	-
Darl	ko Popović	PostaCG CA	1/13/20	14 <none></none>	

3. U listi mora da se nalazi Certifikat koji je izdala Pošta Crne Gore (PostaCG CA).

Nakon toga u internet explorer unesete <u>https://eprijava.tax.gov.me</u>. Za ostale pretraživače (Firefox, Google Chrome,...) ne postoji podrška za provjeru kvalifikovanog digitalnog sertifikata, tako da je iz tih pretraživača nemoguće koristiti funkcionalnosti Portala koje zahtijevaju provjeru digitalnog sertifikata.

Portalu PU možete pristupiti samo Certifikatom koji je izdala Pošta Crne Gore.

Unosom adrese portala (<u>https://eprijava.tax.gov.me</u>) dobija se početna strana portala ePrijava.

Ukoliko se u listi ne nalazi nijedan Certifikat, dobija se poruka da Sertifikat mora biti izdat od odgovarajućeg kvalifikovanog sertifikacionog tijela.

Identifikacija sertifikatom

Izborom *Prijavite se sertifikatom* prikazuje se standardni Windows-ov dijalog za izbor sertifikata (izgled ovog dijaloga može varirati u zavisnosti od verzije operativnog sistema.

	Windows Security ×
IZABERITE Izaberite odgo	SERTIFIKAT vvarajući sertifikat za rad sa Poreskom upravom Crne Gore.
	Siniša Sekulić Issuer: PostaCG CA Valid From: 9.11.2012. to 9.11.2015.
	OK Cancel

Nakon izbora sertifikata aktivira se program koji je instaliran uz sertifikat koji zahtjeva unos lozinke koji vrši provjeru prava pristupa sertifikatu. Izgled tog programa i način upotrebe su opisani u dokumentaciji koja se nalazi u okviru instalacionog paketa za Vaš digitalni sertifikat.

2	Log on: Si	niša Sekulić-Informatika Mon	×
		Log on to eToken eToken	
	Enter eToken passw	rord	
	eToken Name: Password:	Siniša Sekulić-Informatika Mon	
		Current Language: SR	
		OK Cancel	

Neki od mogućih problema su:

- Izabrali ste neadekvatan sertifikat
- Važnost sertifikata je istekla
- Opcije Internet Explorer-a nisu adekvatne da bi softver za provjeru sertifikata ispravno funkcionisao

Početna strana

Poreska uprava Crne Gore		Zoran Mitrović 250 za: "INFORMATIKA MONTENEGRO" D.O.O.	20140313.1 14949210222 ZA PROIZVODNJU RAČUNARSKE	Naslovna Detalji	Download i setifikata
		OPREME LINFORMATICKI INZE PIB: 02268'	NJERING PODGORICA 167		
		ePrijava			
Vijesti		Obavještenja	Zvanična prezentacija Poreske u	prave Crne Go	re
Mišljenje Ministarstva finansija za banke Mišljenje Ministarstva Finansija za banke možete pogledati ovdje Detalnije.	^	Portal ePrijava nece raditi u 30.12.2013 od 16h do 23h zbrog redovnog održavanja portala. Dek za pradaju DDV prijava za december 2012	ELEKTRONSKE PRI	JAVE	^
SAOPŠTENJE: Najavljeno proširenje obuhvata aktivnosti nadzora nad prometom duvanskih proizvoda		godine je 15.1.2014 godine	IOPPD		
U Ministarstvu finansija je održan četvrti sastanal Radnog tima za suzbijanje sive ekonomije na tržištu duvanskih proizvoda, koga sačinjavaju predstavnici Agencije za duvan, Poreske uprave,	C.		PDV Porez na dobit		
Uprave canna, Uprave za inspekcijske poslove i Uprave policije, a kome se priključio i predstavnik komunalne policije Glavnog grada. Sastanku je			ZAHTJEVI		~
Detalnije.			FINANSIJSKI ISK/	AZI	~
OBAVJEŠTENJE ZA PRIVREDNE SUBJEKTE			REGISTRI		\sim
U cilju omogućavanja efikasnijeg funcionisanja i pojednostavljenja administrativnih procedura u Centralnom registru privrednih subjekata, kao i smanjenja opterećenja za privredne subjekte Detalnije,					
Edukacija učenika osnovnih i srednjih škola Poreska uprava će, uz saglasnost Ministarstva prosvjete, u petak, 21. marta, otpočeti sa					

Preko početne strane Portala PU, pristupate modulima Portala. Takođe, možete pristupiti zvaničnoj prezentaciji Poreske uprave i Download sekciji.

Za sledeće izbore neophodna je prethodna identifikacija sertifikatom:

- IOPPD
- PDV
- PDV povraćaj
- Porez na dobit
- Podnošenje finansijskih iskaza

U gornjem desnom uglu strane nalaze se dvije prečice:

- Izaberite poreskog obveznika ukoliko sa Vašim sertifikatom imate pravo podnošenja poreskih prijava i zahtjeva, za više poreskih obveznika, ovim izborom dobijate spisak poreskih obveznika za koje ste ovlašćeni. Da bi nastavili rad sa podacima nekog od poreskih obveznika, neophodno je da ga prethodno izaberete.
- Detalji sertifikata izborom se dobijaju informacije o sertifikatu:

VAŠ SERTIFIKAT - DETALJI

luce	
Imaoc sertifikata	Zoran Mitrovic
JMBG	2504949210222
Poreski obvjeznik	"INFORMATIKA MONTENEGRO" D.O.O. ZA PROIZVODNJU RAČUNARSKE OPREME I INFORMATIČKI INŽENJERING
	PODGORICA
PIB	02268167
Serijski broj	6f-ae-0a-5a-00-00-00-00-12-b7
Elementi identifikacije subjekta	0: C=SR, S=Serbia, L=Beograd, O=Informatika, OU=Razvoj, CN=Zoran Mitrovic
Izdavaoc sertifikata	finca
Serijski broj sertifikata	6FAE0A5A000000012B7
Sertifikat izdat	8/16/2013 10:39:14 AM
Sertifikat važi do	2/14/2016 10:16:36 AM
Javni ključ	30 08 81 18 89 90 02 28 81 18 81 10 00 0C CB B3 33 30 00 08 8A A9 9D D0 01 1C C0 02 2F FC C1 17
	75 52 2C C0 02 26 6C CD D9 9E EB B2 26 6B B2 25 52 26 67 7E EE EB BE E8 8B B8 84 42 2D D5 58 82
	2E E3 35 56 68 8A A1 19 95 59 98 83 3D DF FA AC C2 2A A3 33 35 56 65 5F FA A6 62 2F F9 9C C5 53
	30 0B BF F0 07 7F F9 9D D1 16 66 61 11 11 13 3C CE EF F1 17 75 59 9B B4 48 87 71 12 22 2B B1 1B
	B2 28 84 44 4F FB B5 54 43 34 46 61

Opšte napomene

U dnu ekrana se nalazi linija koja sadrži informacije (poruke, greške) od značaja za akciju koja se trenutno izvršava, npr:

Morate prvo podnijeti prijavu za obračun poreza na dodatu vrijednost za prethodni period.

Prilikom pretrage podataka koji mogu biti prikazani na više strana, izbor odgovarajuće vrši se preko trake koja se nalazi na dnu liste,

Primjer:



Kontrolna traka sadrži informacije o trenutno prikazanoj strani liste, dugme za skok na prvu, sljedeću, prethodnu i poslednju stranu, broj prikazanih elemenata na strani liste, kao i ukupne informacije (broj od i do elementa koji je prikazan i ukupan broj elemenata liste).

6. Registar poreskih obveznika

Registar poreskih obveznika sadrži spisak svih poreskih obveznika koji su registrovani u Poreskoj upravi Crne Gore. Detaljnije informacije o poreskom obvezniku su dostupne ukoliko se poreski obveznik nalazi u CROO registru.

Javno su dostupni samo podaci o poreskim obveznicima koji su pravna lica.

Nakon izbora *Registar poreskih obveznika – pravna lica* dobija se stranica za unos podataka za pretragu:

Pretraga registra
PIB
Deo naziva poreskog obveznika
Sortirati po
naziv 🗸
Traži Poništi pretragu

Unosom dijela naziva poreskog obveznika i izborom akcije *TRAŽI* dobija se spisak poreskih obveznika koji u dijelu naziva sadrži zadati tekst:

чв	NAZIV			Pretraga registra
2765276	DRUŠTVO SA OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU "INFORMATIKA I KOMUNIKACIJE" - BAR	DETALJI	~	PIB
2778335	DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU, PROMET I USLUGE, EXPORT-IMPORT "AS INFORMATIKA" D.O.O. BUDVA	DETALJI		Deo naziva poreskog obveznika
2268167	"INFORMATIKA MONTENEGRO" D.O.O. ZA PROIZVODNJU RAČUNARSKE OPREME I INFORMATIČKI INŽENJERING PODGORICA	DETALJI		informatika Sortirati po naziv
				Traži Poništi pretragu Registar poreskih obveznika
				Naslovna

Dostupne akcije

Traži – unesite nove parametre za pretragu, pa ovim izborom ponovite pretragu

Poništi pretragu – akcija kojom se polje sa tekstom poništava

Registar poreskih obveznika – povratak na stranicu Registar poreskih obveznika – pravna lica

Naslovna – povratak na osnovni meni Portala

Na listi poreskih obveznika dostupan je izbor *DETALJI* čijim se aktiviranjem dobijaju detalji tog poreskog obveznika:

	PORESKI OBVEZNIK - DETALJI	×
PIB	02268167	
Naziv	"INFORMATIKA MONTENEGRO" D.O.O. ZA PROIZVODNJU RAČUNARSKE OPREME I	
Adresa	BULEVAR SAVE KOVACEVICA 123 , PODGORICA, CRNA GORA	
Djelatnost	30020 - Proizv. računskih mašina	
Područna jedinica	Područna jedinica Podgorica	
Datum registracije	14.08.2002	
Registracioni broj	5-012878/001	
Mesto registracije	Privredni sud Podgorica	
Registrovan za PDV	Da	
Datum PDV registracije	01.04.2003	
Broj PDV registracije	PG-2335/03	
	ZATVORI	

Izborom ZATVORI zatvara se pregled detalja poreskog obveznika, a izborom FINANSIJSKI ISKAZI učitava se stranica sa prijegledom liste evidentiranih finansijskih iskaza za tog poreskog obveznika.

7. Registar PDV obveznika

Registar poreskih obveznika sadrži spisak svih poreskih obveznika koji su registrovani za PDV.

Nakon izbora *Registar poreskih obveznika – pravna lica* dobija se stranica za unos podataka za pretragu:

Pre	traga registra
PIB	
Deo naziva obveznika	poreskog
Sortirati po	
na	iziv 🗸
Traži	Poništi pretragu

Unosom dijela naziva poreskog obveznika i izborom akcije *TRAŽI* dobija se spisak poreskih obveznika koji u dijelu naziva sadrži zadati tekst:

	PRETRAGA P	PDV REGI	STRA			
PIB	NAZIV	OD	DO			Pretraga registra
02765276	DRUŠTVO SA OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU "INFORMATIKA I KOMUNIKACIJE" - BAR	19.11.2009		DETALJI	.^	PIB
02778335	DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU, PROMET I USLUGE, EXPORT- IMPORT "AS INFORMATIKA" D.O.O. BUDVA	25.02.2010		DETALJI		Deo naziva poreskog obveznika informatika
02268167	"INFORMATIKA MONTENEGRO" D.O.O. ZA PROIZVODNJU RAČUNARSKE OPREME I INFORMATIČKI INŽENJERING PODGORICA	01.04.2003		DETALJI		Sortirati po naziv v
						Traži Poništi pretragu
						Registar PDV obveznika
						Naslovna
K () 1	() () 20 v po strani			1 - 3 od 3	Ċ	

Datumi OD i DO su početni i krajnji datum perioda za koji je poreski obveznik bio registrovan. Ukoliko u datumu DO nema informacija, taj poreski obveznik je ima registraciju za PDV koja je još uvijek važeća. U spisku se jedan poreski obveznik može pojaviti više puta, ukoliko je za više različitih perioda bio registrovan za PDV.

Dostupne akcije

Traži – unesite nove parametre za pretragu, pa ovim izborom ponovite pretragu

Poništi pretragu – akcija kojom se polje sa tekstom poništava

Registar poreskih obveznika – povratak na stranicu Registar poreskih obveznika – pravna lica

Naslovna – povratak na osnovni meni Portala

Na listi poreskih obveznika dostupan je izbor *DETALJI* čijim se aktiviranjem dobijaju detalji u vezi PDV registracije tog poreskog obveznika:

	PDV OBVEZNIK - DETALJI	\times
PIB	02268167	
PDV broj	PG-2335/03	
Naziv	"INFORMATIKA MONTENEGRO" D.O.O. ZA PROIZVODNJU RAČUNARSKE OPREME I INFORMATIČKI INŽENJERING PODGORICA	
OD DATUMA	01.04.2003	
DO DATUMA		
	ZATVORI	

8. Pregled finansijskih iskaza

Ova sekcija sadrži pregled evidentiranih finansijskih iskaza poreskih obveznika. Unosom PIB-a poreskog obveznika i izborom *TRAŽI* na formi

Pretraga finansijskih iskaza				
PIB				
Traži				

Dobija se spisak evidentiranih finansijskih iskaza za tog poreskog obveznika:

	FINANSIJSKI ISKAZI PORESKOG OBVEZNIKA							
Ρ	PIB 02007479 UN NAZIV "POMORSKI SAOBRAĆA HERCEG NOVI ADRESA KAMENARI BB, HERCEG	J" AKCIONARSKO DRUŠTVO B NOVI, CRNA GORA	ZA PREVOZ VOZILA, TERETA I	PUTNIKA				
Godina	Broj	Status	AKCIJA					
2012	00000002/2012	2	DETALJI	~				

U listi se nalaze evidentirani finansijski iskazi, a izborom detalji dobijamo detaljni pregled iskaza:

odina	Datu	ım od	Datum do		Broj iskaza		LISTA FINANSIJSKIH
012	01.0	1.2012	31.12.2012		00000002	/2012	ISKAZA OBVEZNIKA
aziv odveznika							POVRATAK NA OSNOVNI MENI
edište obveznika							
ERCEG NOVI							
AMENARI BB . H	IERCEG NOVI. CR						
ifra djelatnosti 2345	Mati 0200	čni broj 07479	Tip promjene		Konsolidov Ne	ani	
ce koje sastavlja i	iskaz - ime		Lice koje sastav 1234567890123	rlja iskaz - jmbg B	Lice koje sa a@a.com	astavlja iskaz - email	
dgovorno lice - im	10		Odgovorno lice a	- prezime	Odgovorno 123456789	lice - jmbg 0123	
etoda za iskaz o t irektna metoda	tokovima gotovine		Finansijski iskaz 09.06.2013	z sastavljen na d	an		
Bilans stanja	Bilans uspjeha	Tokovi gotovine	Promjene na kapitalu	Statistički ane	eks Obra	čun amortizacije	
		ISKAZ O FINANSIJ	SKOJ POZICIJI /BILAN	S STANJA/			
Grupa računa,		Pozicija	Redni Broj Naj	pomena Tekuć	a godina	Predhodna	
racun	ΔΚΤΙΛΔ	-			-	gounia	

U zaglavlju se nalaze osnovni podaci poreskog obveznika i finansijskih iskaza za tu godinu, a u detaljima se nalaze sljedeći podaci:

- Bilans stanja
- Bilans uspjeha
- Tokovi gotovine
- Promjene na kapitalu
- Statistički aneks
- Obračun amortizacije

Izborom nekog od navedenih dokumenata dobijaju se detalji tog dokumenta.

Ostali izbori su:

LISTA FINANSIJSKIH ISKAZA OBVEZNIKA – povratak na listu iskaza za izabranog poreskog obveznika

POVRATAK NA OSNOVNI MENI – povratak na osnovni meni Portala

9. PDV prijava

Za prijavu PDV neophodna je prethodna identifikacija sertifikatom. Nakon ovog izbora dobija se sljedeći meni:



Evidentiranje PDV prijave – unos nove ili izmijenjene prijave

UčitavanjePDV prijava XML – uvoz prethodno snimljenog XML-a ili XML-a kreiranog iz druge aplikacije (aplikacije korisnika)

Pregled podnijetih PDV prijava – pregled podnijetih prijava poreskog obveznika

Naslovna – povratak na osnovni meni Portala

Evidentiranje PDV prijave

Izborom *Evidentiranje PDV prijave* dobija se forma za izbor PDV perioda:

PDV	PERIOD	×
Godina	$\hat{}$	
Mjesec	$\hat{\mathbf{c}}$	
	Izaberite period	Odustanite

Nakon izbora poreskog perioda, moguće je sljedeće:

- Unos osnovne prijave (ako za izabrani period ne postoji predata prijava)
- Nastavak rada na započetoj prijavi (ako postoji već započeta prijava)
- Unos izmijenjene prijave (preko opcije Izmijenjena prijava)
- Pregled detalja predatih prijava za konkretni period

Izborom *Pregled podnijetih PDV prijava* dobija se lista podnijetih prijava:

				Pre	egled p	odni	jetih PDV p	orijava		
od	datum registr do	acije	broj dokumen	ta poreski	period	t	ip prijave svi 🗸	status prija svi	ave	
datum registracije 🗸	datum obrade	broj dokumenta	tip prijave	period	izno zaduže	os enja	iznos kredita	status prijave		
26.03.2014 11:36:45	26.03.2014 11:36:45	PG-35/14	izmijenj	12/2012		0	0	tačna	detalji	
26.03.2017	26.03.2017									

Iznad liste prijava nalaze se polja za filtriranje liste. Nakon unošenja vrijednosti u tim poljima, u listi se prikazuju prijave koje zadovoljavaju zadati uslov.

Izborom *DETALJI* dobija se pregled izabrane PDV prijave:

	P	DV PRIJAVA F	PG-35/2014
1. Poreski period Decembar 2012	Tip prijave Izmijenjena	2. Poreski Id 02268167	Status prijave tačna Broj dokumenta PG-35/14 Datum prijema 26.3.2014. entifikacioni broj PIB
3. Naziv, prezime i ime "INFORMATIKA MONTEN	IEGRO" D.O.O. ZA PROIZVODNJU	4. Šifra djela	tnosti

Ukoliko je prijava sa statusom *u izradi* dodatni izbor, *Otvori PDV prijavu* omogućava nastavak rada na toj prijavi.

Učitavanje Prijava PDV XML

Nakoz izbora Učitajte PDV prijava XML neophodno je izabrati XML file sa Vašeg računara:

IZABERITE XML FILE			\times
XML file sa Vašeg računara		Brauraa	
		Browse	
	UČITAJ XML	ODUSTANI	

Nakon izbora file-a i akcije *UČITAJ XML* prelazi se na dalji postupak obrade prijave.Ukoliko struktura XML-a nije zadovoljena, prikazuje se poruka o grešci.

Obrada PDV prijava

Nakon evidentiranja PDV prijave, (ručni unos podataka), odnosno nakon uspješno učitanog XML-a moguće su sledeće akcije:



Provjerite PDV prijavu – provjera ispravnosti podataka unijetih na prijavi, ukoliko postoje greške prikazuju se u liniji, na primjer:

Prijava mora biti izmjenjena prijava, postoji predata prijava za taj period.

Ako nakon provjere, prijava sadrži veliki broj grešaka, od iste možete odustati ako ne izaberete opciju «Sačuvajte PDV prijavu»

Sačuvajte PDV prijavu – ovim izborom PDV prijava dobija evidencioni broj i status *u izradi*, tako da je kasnije moguće otvoriti prijavu i nastaviti sa radom.

Sačuvajte PDV prijava XML – ovim izborom se unijeti podaci pamte na Vašem računaru u XML formatu tako da je naknadno moguće učitati taj XML i nastaviti sa unosom PDV prijave

Potpišite i uložite PDV prijavu – ovim izborom unijeta PDV prijava se digitalno potpisuje (aktivira se interfejs sertifikata i ponovo se traže podaci za autorizaciju

sertifikata), potpisana prijava je ujedno i predata. Ukoliko su potpisivanje i predaja PDV prijave bili uspješni, prikazuju se detalji predate prijave.

Pregled PDV prijava – povratak na pregled PDV prijava za obveznika identifikovanog sertifikatom

Naslovna – povratak na osnovni meni Portala

10. Zahtjev za povraćaj PDV

Za povraćaj PDV neophodna je prethodna identifikacija sertifikatom. Nakon ovog izbora dobija se sljedeći meni:



Podnesite nov Zahtjev za povraćaj PDV – ovom akcijom prelazi na unos novog zahtjeva za PDV povraćaj

Pregled podnijetih Zahtjeva za povraćaj PDV – ovom akcijom se prelazi na pregled liste prethodno podnijetih Zahtjeva za povraćaj PDV

Učitajte Zahtjev za povraćaj PDV XML – učitavanje XML-a prethodno snimljenog Zahtjeva za povraćaj PDV ili kreiranog iz neke druge aplikacije (aplikacije poreskog obveznika)

Naslovna – povratak na osnovni meni portala

Pregled Zahtjeva za povraćaj PDV

Pregled podnijetih Zahtjeva za povraćaj PDV sadrži listu podnijetih zahtjeva

Broj	Datum	Status	Rješenje	Zahtjev osnovan		
PG-18/13	24.10.2013	Ispravan - neobradjen	-		DETALJI	^
PG-17/13	23.10.2013	Prihvacen	da	osnovano	DETALJI	

Izborom *Detalji* prikazuje se obrazac Zahtjeva za povraćaj PDV:

Zahtjev za povraćaj PDV PG-17/2013							
		Statu Broj c Datu	s zah lokum im pri Rješ	tjeva nenta jema šenje	Prihvaćen PG-17/13 23.10.2013. da	^	Povratak na pregled zahtjeva Potpisani dokument Naslovna
1.	aziv-ime "INFORMATIKA MONTENEGRO" D.O.O. ZA PROIZVODNJU preskog RAČUNARSKE OPREME I INFORMATIČKI INŽENJERING PODGORICA pveznika		2.	PIB PG-23	35/03		
_	×			PDV n	ea.broi		

Učitavanje Zahtjev za povraćaj PDV XML

Nakoz izbora *Učitajte Zahtjev za povraćaj PDV XML* neophodno je izabrati XML file sa Vašeg računara:

IZABERITE XML FILE		×
XML file sa Vašeg računara		
	Browse	
UČITAJ XML	ODUSTANI	

Nako izbora file-a i izbora UČITAJ XML javlja se poruka o grešci ili se prelazi postupak rada kao sa novim Zahtjevom za povraćaj PDV.

Novi Zahtjev za povraćaj PDV

Nakon izbora *Podnesite nov Zahtjev za povraćaj PDV* prikazuje se formular Zahtjeva za povraćaj PDV i sa desne strane sledeće akcije:

Provjeri Zahtjev za povraćaj PDV
Zapamti Zahtjev za povraćaj PDV XML
Potpiši i predaj Zahtjev za povraćaj PDV
Pregled Zahtjeva za povraćaj PDV
Naslovna

Provjeri Zahtjev za povraćaj PDV – nakon popunjavanja formulara ovim izborom se provjerava ispravnost unetih podataka rezultat je prikazan u statusnoj traci.

Zapamti Zahtjev za povraćaj PDV XML – ovim izborom se unijeti podavi pamte na Vašem računaru u XML formatu tako da je naknadno moguće učitati taj XML i nastaviti sa unosom Zahtjeva za povraćaj PDV

Potpiši i predaj Zahtjev za povraćaj PDV – ovim izborom uneti Zahtjev za povraćaj PDV se digitalno potpisuje (aktivira se interfejs sertifikata i ponovo se traže podaci za autorizaciju sertifikata), potpisani Zahtjev je ujedno i predat. Ukoliko su potpisivanje i predaja Zahtjeva bili uspješni, prikazuju se detalji predatog Zahtjeva.

Pregled Zahtjeva za povraćaj PDV – povratak na pregled Zahtjeva za povraćaj PDV za obveznika identifikovanog sertifikatom

Naslovna – povratak na osnovni meni Portala

U tački 8. se unose računi za preusmjer sredstava od povraćaja PDV:

8.	b) Zahtijevam p	oovraćaj dijela PDV-	a u iznosu od	0,00 € ·			
	c) Zahtijevam d	la se iz poreskog kre	edita izmire dospjeli por	ezi i to :			
	PIB	Vrsta		Račun	İzr	ios	
						🕀 Doda	aj novu stavku

Izborom Dodaj novu stavku dobijamo:

		Preusmje	r sredstava		ž
PIB	02268167				
Vrsta	porez na dobit	~			
Račun	820-12111-03			~	
Iznos	100,00 €				
				<mark>⊘dodaj</mark> >	< odustani

U polju Vrsta vrši se izbor vrste računa koji se vrši preusmjer. Nakon izbora vrste lista računa te vrste je osvježena pa se vrši izbor računa. Izborom *dodaj* na lista preusmjera se mijenja:

8.	c) Zahtijevam	da se iz poreskog kr	edita izmire dospieli pore	aziito:		
	PIB	Vrsta		Račun	Iznos	
	02268167	porez na dobit	820-12111-03 Dobit		100,00 €	×briši
					🕀 Doda	aj novu stavku

Izborom briši je moguće ukloniti stavku sa liste.

Funkcionalnost je slična i za tačku 9., sa tim što se vrši izbor poreskog obveznika i njegovog bankovnog računa:

		Uplata na bankovni račun	×
PIB	02268167		
Račun	510-0000000021	08-21 ~	
Iznos	200,00 €		
		⊘ dodaj ×	odustani

Nakon čega je lista u rački 9.:

	Uplatu poresko	og kredita izvršiti r	a bankovne račune		
	PIB	Vrsta	Račun	Iznos	
) .	02268167	isplata	510-000000002108-21 "INFORMATIKA MONTENEGRO" D.O.O. ZA PROIZVODNJU RAČUNARSKE OPREME I INFORMATIČKI INŽENJERING PODGORICA	200,00 €	× briši

11. Prijava poreza na dobit

Za porez na dobit neophodna je prethodna identifikacija sertifikatom. Nakon ovog izbora dobija se slijedeći meni:



Evidentiranje prijave poreza na dobit – unos nove ili izmjenjene prijave poreza na dobit

Učitajte porez na dobit XML - učitavanje XML-a prethodno snimljene Prijave poreza na dobit ili kreiranog iz neke druge aplikacije (aplikacije poreskog obveznika)

Pregled podnijetih prijava poreza na dobit – pregled prethodno podnijetih prijava poreza na dobit za poreskog obveznika.

Naslovna - prelazak na osnovni meni Portala

Evidentiranje PD prijave

Izborom Evidentiranje PD prijave dobija se forma za izbor perioda:

PERIOD POREZA NA	
Godina	
Izaberi preiod por	eza na dobit Odustani

Nakon unosa godine, ukoliko postoje predate prijave za taj period, prijave su izlistane (sa liste je moguće izabrati prijavu za pregled detalja prijave ili unijeti izmjenjenu prijavu).

Učitavanje Prijava poreza na dobit XML

Nakoz izbora *Učitajte Prijava poreza na dobit XML* neophodno je izabrati XML file sa Vašeg računara:

IZABERITE XML FILE	
KML file sa Vašeg računara	
	Browse
UČITAJ XN	IL ODUSTANI

Nako izbora file-a i izbora UČITAJ XML javlja se poruka o grešci ili se prelazi postupak rada kao sa novom prijavom poreza na dobit.

Pregled prijava poreza na dobit

Nakon izbora za pregled podnijetih prijava poreza na dobit dobija se lista prethodno predatih prijava poreza na dobit:

	datum r	egistracije	broj do	kumenta	poreski period	tip prijave	status prijave)
od		do				svi 🗸	svi	, Q
datum registracije √	datum obrade	broj dokumenta	tip prijave	period	iznos zaduženja	iznos kredita	status prijave	
0:00	15:40	PG-24074/13	osnovna	2012	0	U	tačna	detalji
14.03.2012 0:00	14.03.2012 0:00	PG-16537/12	osnovna	2011	0	689	tačna	detalji
28.03.2011 0:00	28.03.2011 0:00	PG-43165/11	osnovna	2010	0	813.31	tačna	detalji
30.03.2010 0:00	30.03.2010 0:00	PG-48935/10	osnovna	2009	0	792	tačna	detalji

Izborom akcije detalji prelazi se na detaljni pregled Prijave poreza na dobit:

					Status prijave U izradi		U izradi	
					Broj dokumenta PG-27826/1		PG-27826/13	
					Datu	ım pri	jema	31.12.2013.
Pod	laci o eskom obvezniku	Utvrđivanje poreske obaveze	Prenos poslovnih gubitaka PG1	Preno PG2	s kapitalnih gubital	ka		
	PODACI O PO	DRESKOM OBV	EZNIKU					
1	Poreski period Godina 2010 od	d 01.01.2010 do 31.1	2.2010			2	Poreski i broj PIB	dentifikacioni

Ukoliko je prijava sa statusom *u izradi* dodatni izbor *Otvori Prijavu poreza na dobit* omogućava nastavak rada na toj prijavi.

Obrazac ima 4 dijela, za njihov pregled neophodno je izabrati odgovarajući jezičak:

- Podaci o poreskom obvezniku
- Utvrđivanje poreske obaveze
- Prenos poslovnih gubitaka PG1
- Prenos kapitalnih gubitaka PG2

Nova Prijava poreza na dobit

Nakon izbora Nova prijava poreza na dobit sa desne strane prikazane su sledeće akcije:



Akcije prilikom unosa su sledeće:

Provjerite prijavu poreza na dobit – vrši se provjera unetih podataka i ukoliko ima grešaka prikazuju se u statusnoj traci

Zapamtite prijava PD XML – pamti se na lokalnom računaru za naknadni unos

Potpišite i uložite prijavu poreza na dobit - ovim izborom uneta Prijava poreza na dobit digitalno se potpisuje (aktivira se interfejs sertifikata i ponovo se traže podaci za autorizaciju sertifikata), potpisana Prijava je ujedno i predata . Ukoliko prostoje greške prilikom potpisivanja i predaje, prikazuju se u statusnoj traci, a ukoliko su potpisivanje i predaja bili uspješni prikazuju se detalji predate prijave poreza na dobit.

12. Podnošenje finansijskih iskaza na portalu

Za podnošenje finansijskih iskaza neophodna je prethodna identifikacija sertifikatom. Nakon ovog izbora dobija se slijedeći meni:

PREGLED PRETHODNO PODNIJETIH FINANSIJSKIH ISKAZA – lista prethodno podnijetih finansijskih iskaza za obveznika identifikovanog sertifikatom

UČITAVANJE FINANSIJSKI ISKAZI XML - učitavanje XML-a finansijskih iskaza kreiranih iz desktop aplikacije (softvera za pripremu i podnošenje) Poreske uprave (dostupne za preuzimanje sa Portala) ili kreiranog iz neke druge aplikacije (aplikacije poreskog obveznika)

IZABERITE XM	L FILE	
XML file sa Vašeg računara		
		Browse
	UČITAJ XML	ODUSTANI

Nakon unosa XML-a prikazuju se greške ili se prikazuje forma POTPIŠI I PREDAJ

POVRATAK NA OSNOVNI MENI - prelazak na osnovni meni Portala

Izborom prethodno podnijetih i evidentiranih finansijskih iskaza dobija se lista iskaza prijavljenog poreskog obveznika sledećeg izgleda:

Bodina Datum od 2012 01.01.2012		Datum do 31.12.2012		Broj iskaza 000000002/2012		LISTA FINANSIJSKIH ISKAZA OBVEZNIKA	
aziv obveznika							POVRATAK NA OSNOVNI MEN
edište obveznika							
AMENARI BB , HE	ERCEG NOVI, CR	NA GORA					
Šifra djelatnosti Matični broj 12345 02007479			Tip promjene		Konsolidovani Ne		
.ice koje sastavlja iskaz - ime			Lice koje sastavlja iskaz - jmbg 1234567890123		Lice koje sastavlja iskaz - email		
dgovorno lice - ime	9		Odgovorno lice - a	Odgovorno lice - prezime a		ice - jmbg 123	
etoda za iskaz o to i rektna metoda	okovima gotovine		Finansijski iskaz 09.06.2013	sastavljen na da	an		
Bilans stanja	Bilans uspjeha	Tokovi gotovine	Promjene na kapitalu	Statistički ane	ks Obrač	un amortizacije	
	I	ISKAZ O FINANSIJ:	SKOJ POZICIJI /BILANS	STANJA/			
Grupa računa, račun		Pozicija	Redni Broj Nap	omena Tekuć	a godina	Predhodna	
	AKTIVA					J	

PIB 02268167 PUN NAZIV "INFORMATIKA MONTENEGRO" D.O.O. ZA PROIZVODNJU RAČUNARSKE OPREME I INFORMATIČKI INŽENJERING PODGORICA ADRESA BULEVAR SAVE KOVAČEVIĆA 123, PODGORICA, CRNA GORA												
Godina	Broj			Status		AKCIJA						

U zaglavlju se nalaze osnovni podaci u vezi poreskog obveznika i finansijskih iskaza za tu godinu, au detaljima se nalaze podaci za:

- Bilans stanja
- Bilans uspjeha
- Tokovi gotovine
- Promjene na kapitalu
- Statistički aneks
- Obračun amortizacije

Izborom nekog od navedenih jezičaka dobijaju se detalji tog dokumenta.

Potpiši i predaj finansijske iskaze – ovim izborom učitani podaci se digitalno potpisuju (aktivira se interfejs sertifikata i ponovo se traže podaci za autorizaciju sertifikata), potpisani finansijski iskazi su ujedno i predati. Ukoliko ima grešaka prilikom potpisivanja i predaje, prikaziju se u statusnoj traci, ukoliko su potpisivanje i predaja finansijskih iskaza bili uspješni prikazuju se detalji predatih finansijskih iskaza.