



Ministarstvo finansija

Poreska uprava

Republika Srpska

Uputstvo za snimanje prijave u Excel formatu - uvod

Tačkom II Odluke o načinu izmirenja poreza na dohodak i doprinosa za mart 2020. godine („Službeni glasnik Republike Srpske“, broj 32/20) propisano je da se obaveze po osnovu poreza i doprinosa obezbjeđuju iz sredstava Fonda soliradnosti, a odnose se na:

- plate radnika zaposlenih kod poslodavaca (pravnih lica i preduzetnika) koji su prestali sa poslovanjem usljed proglašenja mjera na sprečavanju širenja virusa korona, a koji su radnicima isplatili platu nakon oporezivanja (neto platu) za mart 2020. godine i
- obaveze po osnovu doprinosa lica koja ostvaruju dohodak od samostalne djelatnosti koji su usljed proglašenja mjera na sprečavanju širenja virusa korona prestali sa poslovanjem, odnosno kojima je zabranjen rad.

Da bi se ostvarila navedena mjera, Poreskoj upravi Republike Srpske dostavlja se:

- mjesečna prijava poreza po odbitku Obrazac 1002 o isplaćenim platama nakon oporezivanja (neto platama) i obračunatim obavezama po osnovu poreza i doprnosa za mart 2020. godine, za radnike za koje su ispunjeni uslovi da se obaveze obezbijede iz sredstava Fonda solidarnosti, u excel formatu,
- Izjava sa zahtjevom.

Navedena dokumentacija dostavlja se najkasnije do 11.5.2020.godine.

Uputstvo za snimanje prijave u Excel formatu – preduslovi za formiranje fajla

- Poreska prijava za doprinose treba da ima poreski i isplatni period mart 2020. godine,
- Poreska prijava za porez na dohodak treba da ima isplatni period mart 2020. godine,
- **Prijava treba da ima dodijeljen bar kod i treba da bude u kontroli označena kao ispravna ili ispravna sa upozorenjima (zelena ili narandžasta boja prijave).**

Uputstvo za snimanje prijave u Excel formatu – formiranje fajla

- Označi se prijava koja se treba izvesti u excel fajl,
- U meniju Prijave izabere se alat „Snimanje prijave u Excel formatu“,
- U polju Save in odabere se lokacija na računaru na kojoj će se snimiti prijava,
- Klikom na alat Save prijava se snima u Excel formatu,
- Sistem automatski kreira Excel fajl sa podacima iz odabrane prijave.

Uputstvo za snimanje prijave u Excel formatu – rad sa fajlom

Excel fajl sastavljen je od tri ili više radnih listova (sheet) koji su razvrstani po kategoriji koju predstavljaju, i to:

- OL – obuhvata podatke koji se nalaze u zaglavlju prijave, a odnose se na; broj protokola, poreski period, opštinu i ostale sintetičke podatke sa prijave,
- Obaveza – obuhvata podatke o šifri vrste prihoda i iznosu obaveze i
- DL1 – obuhvata analitičke podatke o ranicima, platama i pripadajućim obavezama.

Ako na prijavi postoje popunjeni i ostali vidovi isplate (DL2, DL3...) u Excelu će njihovi podaci biti prikazani u narednim radnim listovima.

Potrebno je nakon kreiranja Excel fajla napraviti analizu postojećeg stanja i iz fajla izbrisati i analitički i zbirno sve podatke za koje se ne ostvaruje pravo na izmirenje obaveza iz sredstava Fonda solidarnosti i snimiti izmjene.

Uputstvo za snimanje prijave u Excel formatu – izgled fajla

omat	Tip	Barkod osn. prijave	P/D	JIB	Naziv preduzeća	Opština	Naziv opštine	Datum podnošenja	Period - od	Period - do	Isplata - od	Isplata - do	Adresa preduzeća	Telefon	Email adresa	PKTI	Pr.ispl.	Sam.dj.
1089984048	O		P	4970000000004	test	002	Banja Luka	16.04.2020.	01.03.2020.	31.03.2020.	01.03.2020.	31.03.2020.	rb 2	051/337-761			Ne	

na vrhu ekrana

donji lijevi ugao ekrana

Slika 1. Izgled Excel fajla – OL

Sifra VP	Iznos obaveze
713113	54,65

gornji lijevi ugao ekrana

donji lijevi ugao ekrana

Slika 2. Izgled Excel fajla – Obaveza

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q
1	JMBG	Prezime	Ime	R.sati	Bruto prim.	Dop.PIO	Dop.zdr.	Dop.dj.	Dop.zap.	Uk.dopr.	Plata	L.odbitak	Umanj.PK	Osnovica	Porez	Za isplatu	Neop.prim.
2	xxxxxxxxxxxx	markovic	marko	0	1.557,32	0,00	0,00	0,00	0,00	510,79	1.046,53	500,00	0,00	546,53	54,65	991,88	

↑
gornji dio ekrana

← donji lijevi ugao ekrana

Slika 3. Izgled Excel fajla – DL1