



WORKSHOP

SMOOTH TRANSITION TO EURO IN CROATIA: FINANCIALS

Sandra Pačić,
Datalab HR

PANTHEON HANDS-ON

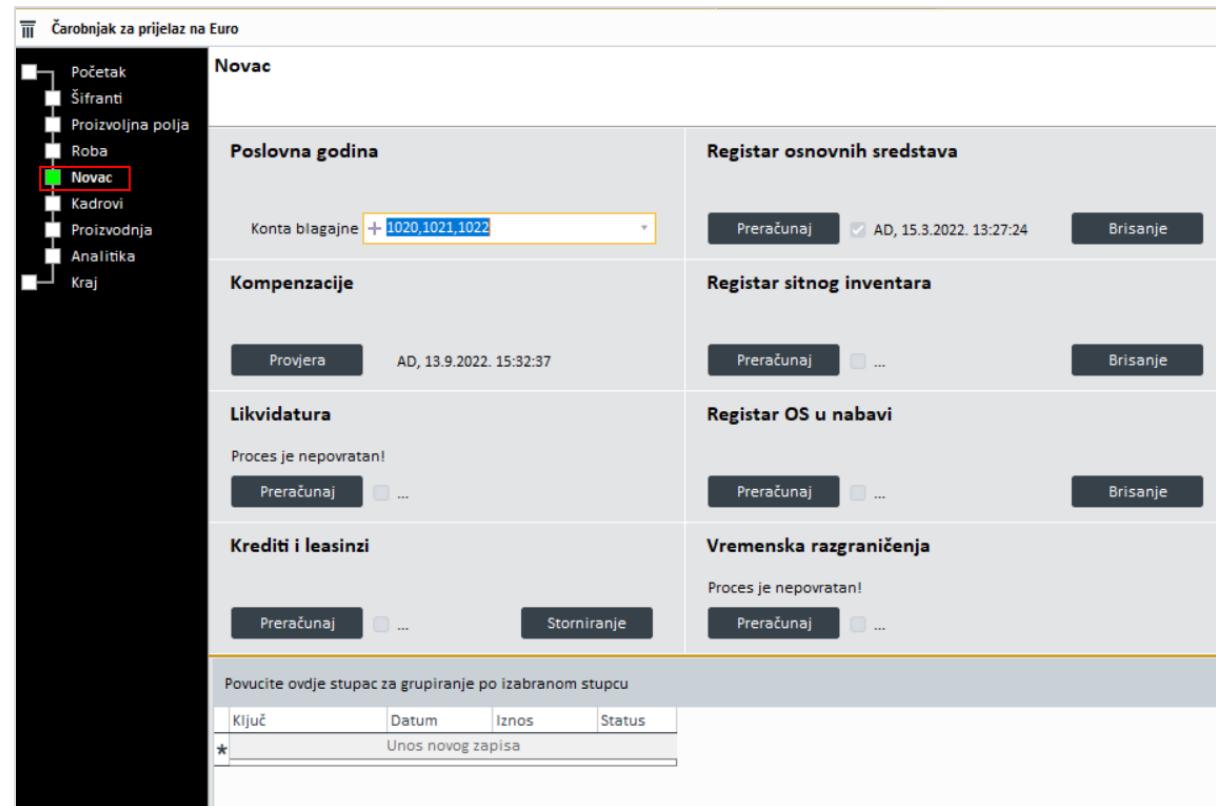


- **Konverzija podataka** na prijelazu primarne valute iz HRK u EURO izvoditi će se u dva podmodula:
- **Čarobnjak za prijelaz na EURO** (Postavke / Administratorska konzola / Čarobnjak za prijelaz na EUR)
- **Poslovna godina** (Novac / Zaključak godine / Poslovna godina)

- Postavke / Program / Administratorska konzola - na alatnoj traci potražimo Čarobnjak za prijelaz na EUR.
- Čarobnjak za prijelaz na EUR za modul Novac uključen je u zajednički čarobnjak za prijelaz na EUR za cijeli PANTHEON.
- Prije no što pokrenete bilo koji čarobnjak za modul Novac, morate obavezno pokrenuti čarobnjak za Šifrante.

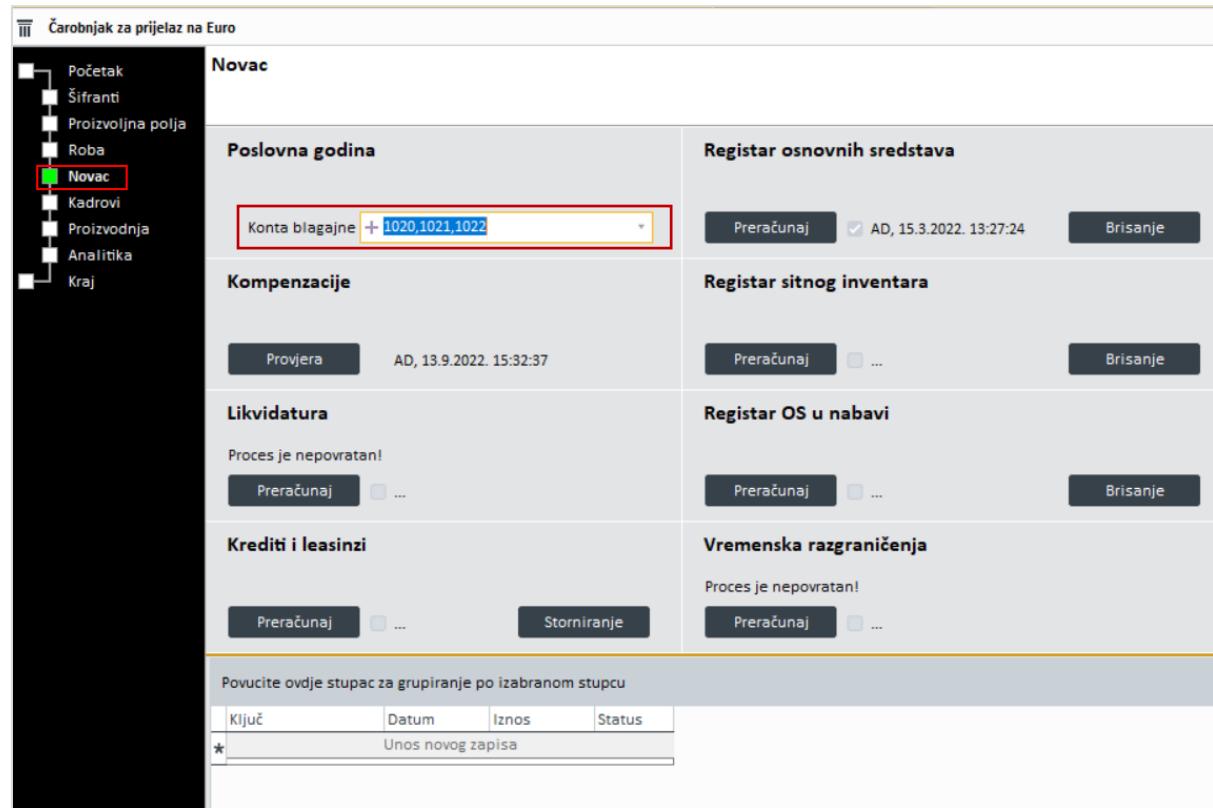
Čarobnjak za prijelaz na EUR za modul Novac

- Koraci čarobnjaka pripremiti će **početne zapise za:**
 - platne naloge,
 - osnovna sredstva, sitni inventar, osnovna sredstva u nabavi
 - kredite,
 - vremenska razgraničenja.
- Korisnik može sam odlučiti kada će koristiti koji čarobnjak.
- Nakon pokretanja svake tipke, program će zapisati korisničko ime i datum posljednjeg izvršenja svakog koraka čarobnjaka.



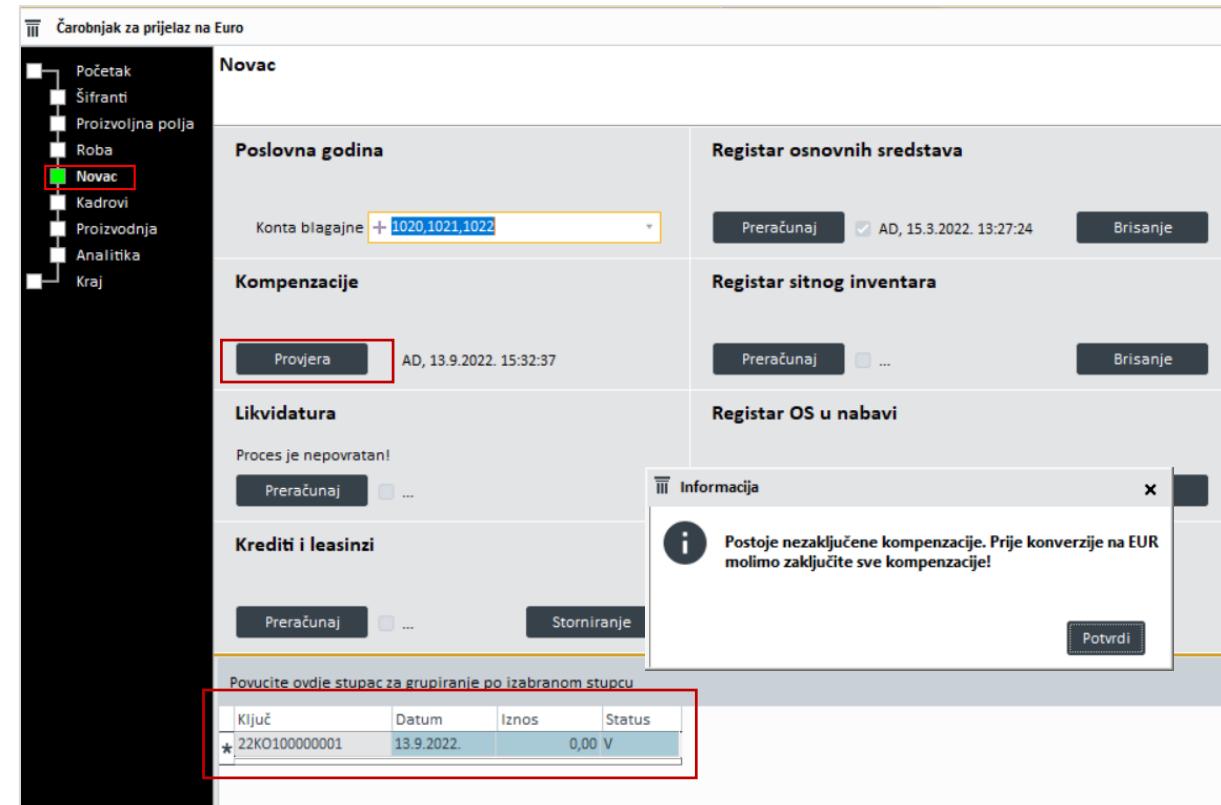
Prijelazni čarobnjaci u modulu Novac – Konta blagajne

- Potrebno je **navesti sva konta blagajne**, na kojima će nakon prijenosa biti moguće **primati/izdavati EUR i HRK** na odgovarajućoj blagajni slijedećih 14 dana nakon prelaska na EUR (razdoblje dvostrukog optjecaja).
- Primici i izdaci u HRK **nakon 01.01.2023.** biti će **dokumenti u stranoj valuti**.
- Unosi u ove dokumente bit će **devizni – primarna valuta će biti EUR**, a strana valuta će biti HRK. Dakle, odgovarajući konto mora biti **označen kao devizni račun ili 'Bez kontrole'**.
- Podatak je potreban za poslovnu godinu i samo za prelazak na EUR



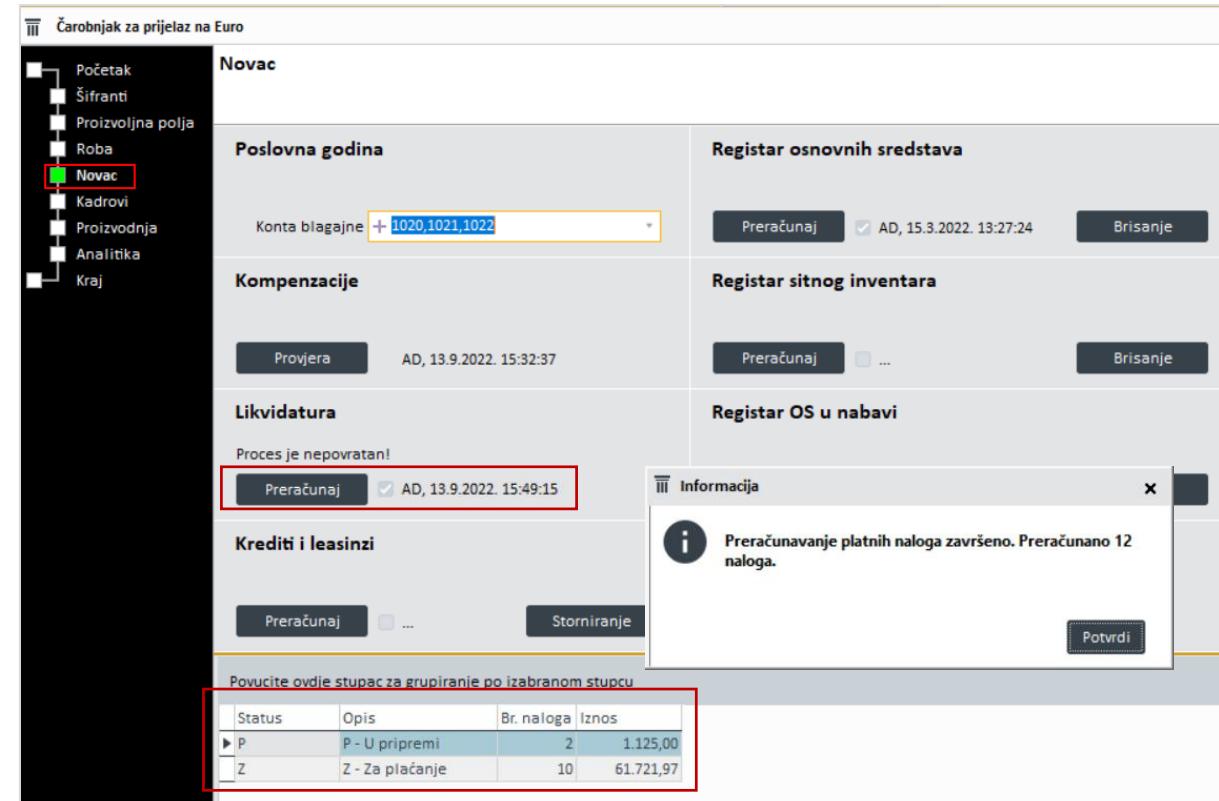
Prijelazni čarobnjaci u modulu Novac – Kompenzacije

- Klikom na tipku Provjera na **Kompenzacijama** program provjerava jesu li sve **kompenzacije zaključene**, da bi se omogućio prijelaz na EUR. Ako **nisu**, program upozori da je potrebno **zaključiti, proknjižiti ili stornirati** sve otvorene kompenzacije.
- Prelaskom na EUR potrebno je **otvoriti nove kompenzacije** sa novom domaćom valutom EUR.
- Nakon prijenosa likvidature i saldakonta u EUR više nije moguće knjiženje, storniranje, poništenje ili odbijanje kompenzacija u HRK.



Prijelazni čarobnjaci u modulu Novac – Platni nalozi (Likvidatura)

- Klikom na tipku Preračunaj na Likvidaturi izvrši se **konverzija svih platnih nalogu u EUR**, na svim likvidaturama, sa statusom:
 - ✓ Z - za platiti
 - ✓ P - u plaćanju
 - ✓ V - rezervirani
 - ✓ I – polozi
- Akciju je moguće ponoviti ali samo za novonastale platne naloge za poslovne događaje iz 2022.g.



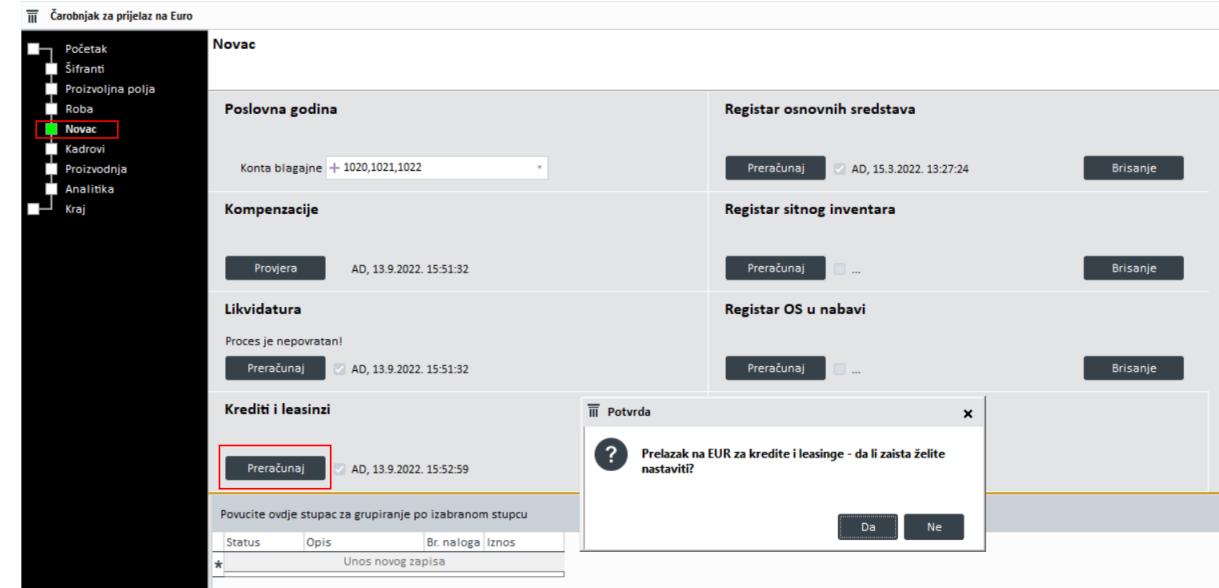
Prijelazni čarobnjaci u modulu Novac – Platni nalozi (Likvidatura)

- Konvertirane platne naloge moguće je pogledati za svaku zasebnu likvidaturu na panelu „PN u pripremi“ po statusima (Z,P,V,I).
- Od 01.01.2023., nakon preračunavanja u EUR, nalozi za plaćanje u HRK više se ne mogu kreirati.
- Platni nalozi u HRK koji se pošalju u banke do zaključno 31.12.2022. sa valutom plaćanja u 2023.g. – banka je obvezna konvertirati sljedećih 6.mjeseci nakon prelaska na EUR.
- Nije moguće ponoviti postupak za već konvertirane platne naloge.

PN u pripremi		Otvorene stavke		PN u plaćanju		Poslani PN		Realizirani		Računi
<input type="checkbox"/> Samo izabrani subjekti iz otv. stavki										
Banka	Poslano da...	N	Broj	Datum		S	Svi	Banka		
0		a	22-LI00-000007	20/03/2022		K	Kompenzacije			
2		a	22-LI00-000006	20/03/2022		O	Poslani			
2		a	22-LI00-000005	20/03/2022		P	U plaćanju			
2		a	22-LI00-000004	15/03/2022		R	Realizirani			
2		a	22-LI00-000003	15/03/2022		S	Stornirani			
2		a	22-LI00-000001	14/03/2022		U	Nepotpisan			
2	21/10/2021 15	a	21-LI00-000012	21/10/2021		V	Rezervirani			
2		a	21-LI00-000011	31/08/2021						
2		a	21-LI00-000010	31/08/2021	31/08/2021			Mato Mehaničar		
2		a	21-LI00-000009	31/08/2021	31/08/2021			Mato Mehaničar		

Prijelazni čarobnjaci u modulu Novac – Krediti i leasinzi

- Klikom na tipku Preračunaj na **Kreditima i leasinzima** izvrši se konverzija svih rata kredita u HRK, koje imaju određen „Datum dospijeća rate“ isti ili veći od **01.01.2023.**



- Krediti u EUR i drugim stranim valutama neće se konvertirati.

Prijelazni čarobnjaci u modulu Novac – Krediti i leasinzi

- Na tabu Rate preračunati će se rate kredita po tečaju za konverziju u stupcima Iznos anuiteta, Iznos kamata, Iznos razduženja i Glavnica.
- Na čarobnjaku je moguće i stornirati već konvertirane rate klikom na tipku **Storniranje**
- Svi zapisi promijenjenih rata vidljivi su na tabu Promjene

PRD - primjeni kredit

Referent	Datum dokumenta	Aktivno	Status	N-Nepotvrđen	Napomena
Broj 22-PRD-000003	18.2022.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Potpisano	
Glava Knjiženja Plaćanja Proizvojna polja Banka Dokumenti					
Subjekt: ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANK d.d.	Iznos glavnice	10.000,00			
Naziv 2	Iznos depozita	0,00	0,00		
Kontakt osoba	Ugovorena vrijednost / Tar.br.	10.000,02			
Tuđi br. ugovora 454545	Broj rata	10			
Dokument 1 / Dokument 2 454545	Vrsta rate	<input checked="" type="radio"/> Mjesečno <input type="radio"/> Godišnje			
Datum odobrenja 18.2022.	Ukupni iznos kredita	10.114,98			
Početak otplaćivanja 18.2022.	Ukupni iznos plaćanja	0,00			
Datum početka kredita 18.2022.	Ostaje za platiti	10.114,98			
Naša kontakt osoba	Poziv				
Kamatna stopa KK 2,500000 % Post. bod. 0,000000	Dospj. PDV	S PDV <input checked="" type="radio"/> Bez PDV			
Valuta / tečaj HRK	Odjel				
1.000000	Nos. troš.				
Ispis Razd. odgode (u danima) 0					
Rate Dodatni iznosi Šifrant promjena Promjene Šifrant iznosa Osnovna sredstva Veze					
Sakrivanje: <input type="checkbox"/> Plaćene <input type="checkbox"/> Otvorene					
Poz.	Datum dosp. rate	Iznos anuiteta	Iznos kamata	Iznos razduženja	Glavnica Valuta Datum kreir. PN Dokument plaćanja Svrha Napomena
3	1.10.2022.	1.011,49	16,70	994,79	7.021,82 HRK
4	1.11.2022.	1.011,49	14,63	996,87	6.024,96 HRK
5	1.12.2022.	1.011,49	12,55	998,94	5.026,01 HRK
6	1.1.2023.	134,25	1,39	132,86	534,21 EUR
7	1.2.2023.	134,25	1,11	133,14	401,07 EUR
8	1.3.2023.	134,25	0,84	133,41	267,66 EUR
9	1.4.2023.	134,25	0,56	133,69	133,97 EUR
10	1.5.2023.	134,25	0,28	133,97	0,00 EUR

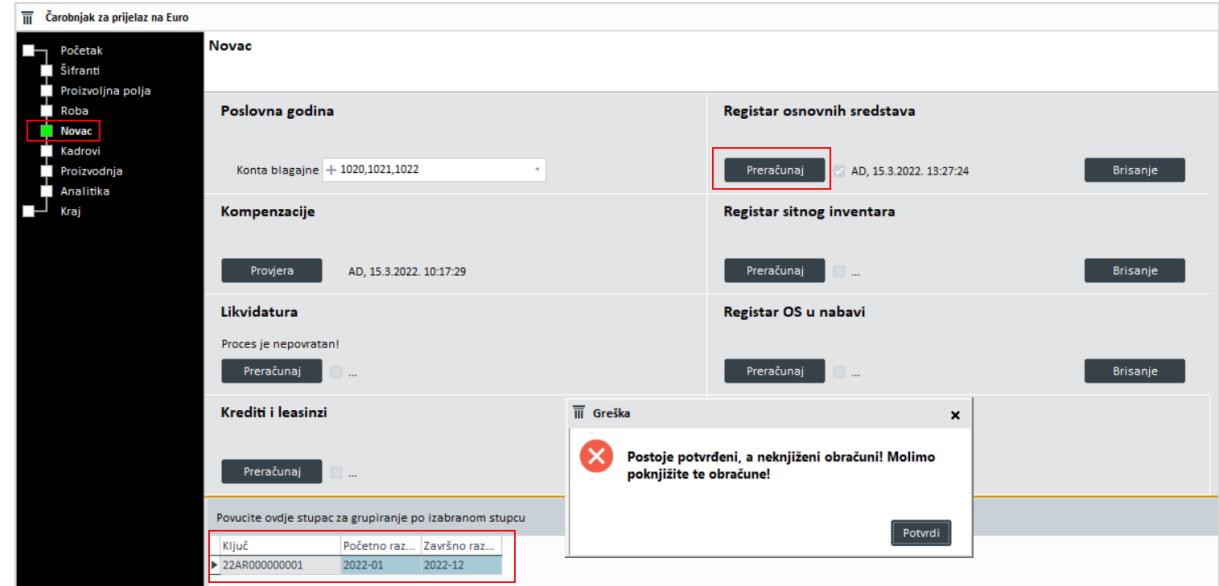
- Opciju preračuna i storniranja moguće je pokrenuti i za pojedinačni kredit na tabu **Promjene**.
- Potrebno je odabratи Vrstu promjene, datum promjene **obavezno 01.01.2023.** i kliknuti na tipku **Preračun preostalih rata.**

The screenshot shows a software interface for managing financial transactions. At the top, there is a toolbar with several tabs: Rate, Dodatni iznosi, Šifrant promjena, Promjene (which is highlighted in orange), Šifrant iznosa, Osnovna sredstva, and Veze. Below the toolbar, there is a section for filtering data: 'Sakrivanje:' with checkboxes for Rata, Promjena, and Preračuna; 'Vrsta promjene' set to 8, and 'Datum promjene' set to 01.01.2023. To the right of these filters is a button labeled 'Preračunaj preost. obr.' (Calculate remaining reversal). The main area contains a table with the following columns: Šifra pro... (row number), Promjena (transaction description), Valuta (currency), Datum dospjeća (date due), Iznos an... (amount), Iznos ka... (amount), Iznos raz... (amount), Glavnica (main account), and Datum plaćanja (payment date). The table lists several entries, mostly in HRK, with some in EUR. The first few rows are highlighted in yellow, indicating they are related to the 'Prelazak na EUR' (Transition to EUR) transaction.

Šifra pro...	Promjena	Valuta	Datum dospjeća	Iznos an...	Iznos ka...	Iznos raz...	Glavnica	Datum plaćanja
7	Prelazak na EUR	HRK	1.1.2023.	1.011,49	10,47	1.001,02	4.024,99	
7	Prelazak na EUR	HRK	1.2.2023.	1.011,49	8,39	1.003,11	3.021,88	
7	Prelazak na EUR	HRK	1.3.2023.	1.011,49	6,30	1.005,20	2.016,68	
7	Prelazak na EUR	HRK	1.4.2023.	1.011,49	4,20	1.007,29	1.009,39	
7	Prelazak na EUR	HRK	1.5.2023.	1.011,49	2,10	1.009,39	0,00	
8	Storno prelaska na EUR	EUR	1.1.2023.	134,25	1,39	132,86	534,21	
8	Storno prelaska na EUR	EUR	1.2.2023.	134,25	1,11	133,14	401,07	
8	Storno prelaska na EUR	EUR	1.3.2023.	134,25	0,01	132,44	227,66	

Prijelazni čarobnjaci u modulu Novac – Registr osnovnih sredstava

- Klikom na tipku Preračunaj na **Registr osnovnih sredstava** program provjerava da li postoje potvrđeni obračuni amortizacije u 2022.g. koji još nisu knjiženi.
- Ako postoje javi se poruka i potrebno ih je proknjižiti.
- Nakon proknjiženih obračuna amortizacije potrebno je ponovo pokrenuti čarobnjak za prijelaz osnovnih sredstava.
- Ako postoje promjene stanja u 2023.g. program će javiti poruku i potrebno ih je pobrisati.



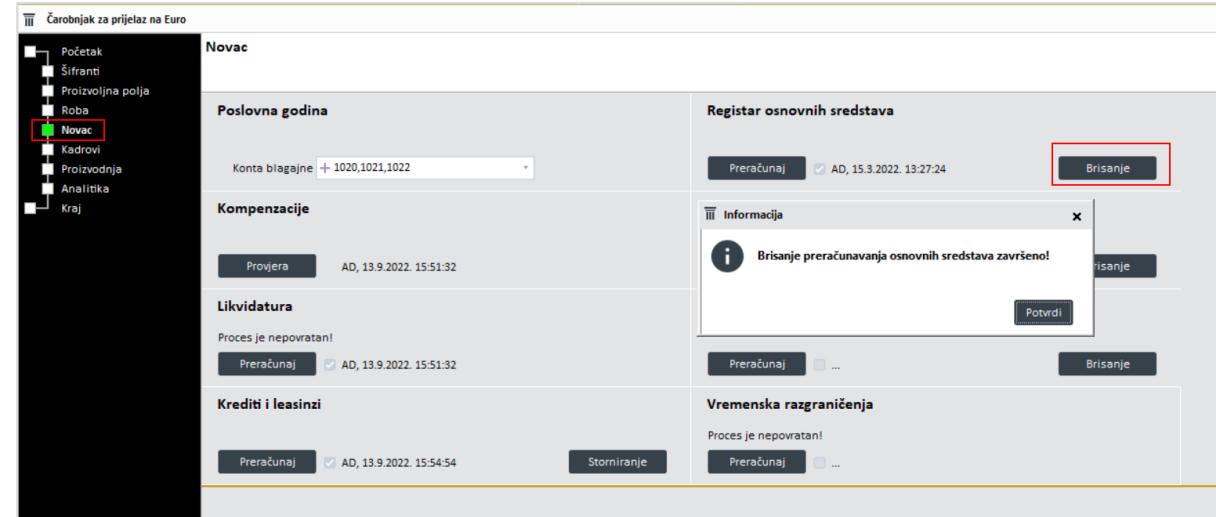
Prijelazni čarobnjaci u modulu Novac – Registr osnovnih sredstava

- Na otvorena stanja osnovnih sredstava, u trenutku prijenosa, **zapisuje se valuta EUR i Tip nabave vezan za preračun u EUR:**
- ✓ 31 – Prijelaz EUR po kontima nabave
- ✓ 32 – Prijelaz EUR po kontima povećanja
- ✓ 33 – Prijelaz EUR po kontima umanjenja

Osnovna sredstva													
Računovodstvo		Gibanje	Stanje	Napomene	Dokumentacija	Knjiženja	Djelomično porezno priznato	Kredit/Leasing	Struktura OS	Od FA i prep	Veze	Zaduženja	Troškovi
Poz.	Datum	Nabavna vrijednost	Ispravak vrijednosti	Tekuća amortizaci...	Knjigovodstvena v...	Valuta	Status	Vrsta nastan...	Tip unosa				
1	31.12.2022.	45.000,00	0,00		45.000,00	HRK	AK		1-Nabava				
► 2	1.1.2023.	5.972,53	0,00		5.972,53	EUR	AK	Prehod EUR	31-Prijelaz EUR po kontima nabave				
									9-Djelomično izdvajanje				
									10-Prodaja OS				
									21-Amortizacija po kontima nabave				
									22-Amortizacija po kontima povećanja				
									23-Amortizacija po kontima umanjenja				
									31-Prijelaz EUR po kontima nabave				
									32-Prijelaz EUR po kontima povećanja				
									33-Prijelaz EUR po kontima umanjenja				

Prijelazni čarobnjaci u modulu Novac – Registr osnovnih sredstava

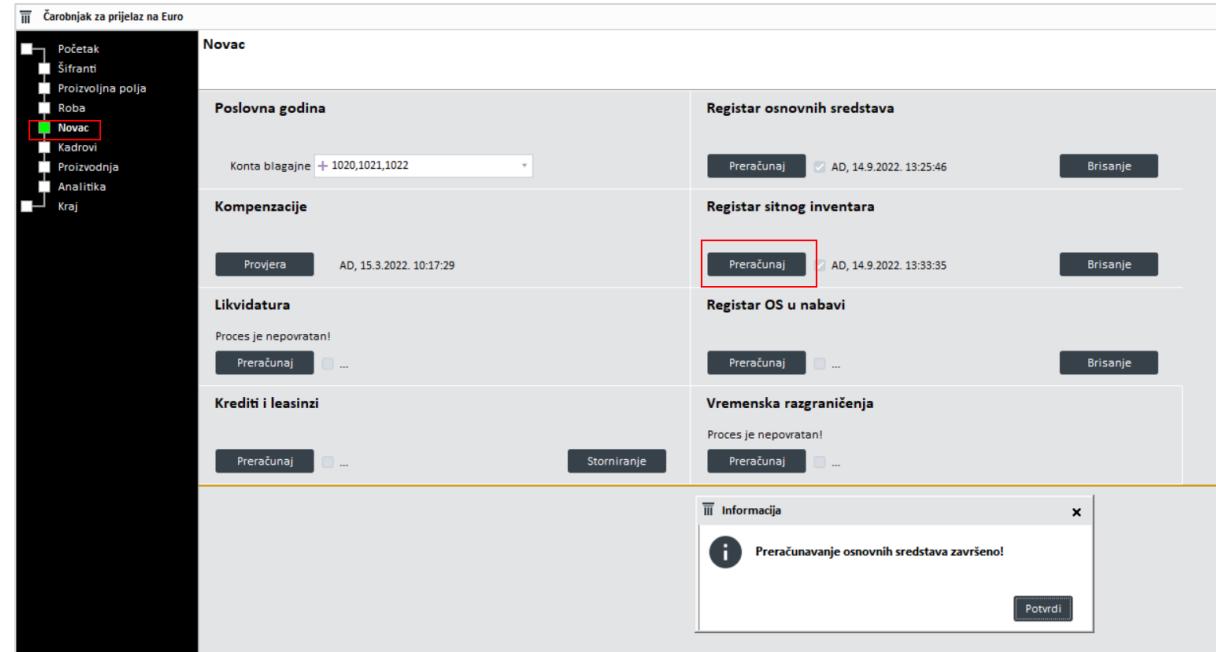
- U slučaju da je na pojedinačnim osnovnim sredstvima potrebno evidentirati **dodatne promjene stanja u 2022.g.**, nakon što smo već napravili prelazak na EUR, program omogućava **brisanje preračunatih stanja u EUR**, ako u 2023.g. još nije pokrenut obračun amortizacije.



- **Pregledi (register, kartice):** prikaz stanja od određenog datuma, pretraga početnih vrijednosti također uzima u obzir zapise 31, 32, 33.

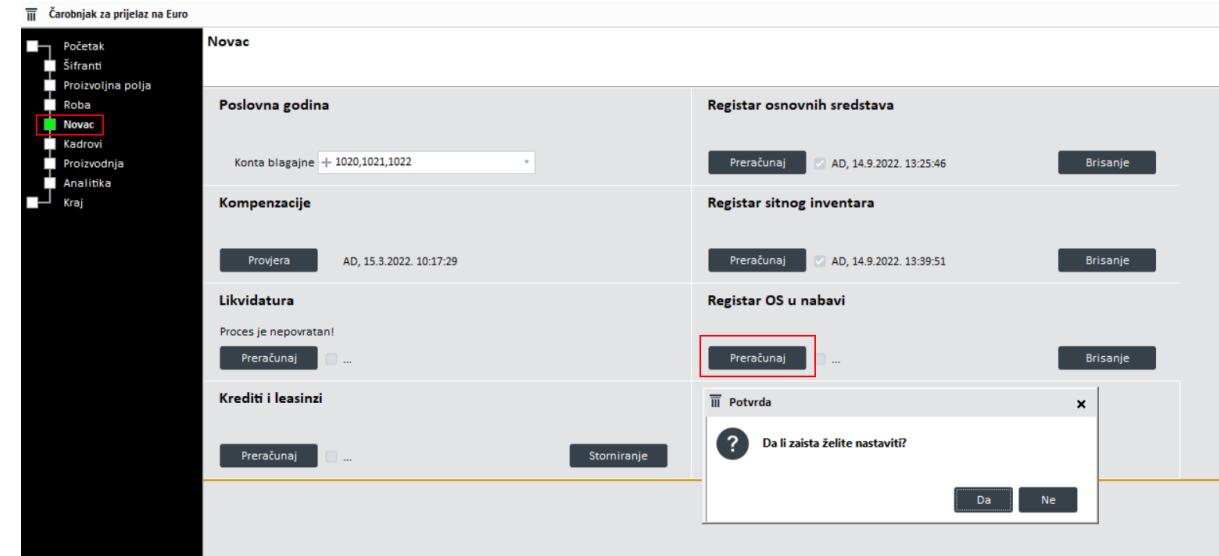
Prijelazni čarobnjaci u modulu Novac – Registr sitnog inventara

- Klikom na tipku Preračunaj na **Sitnom inventaru**, čarobnjak priprema otvorene zapise na sitnom inventaru na isti način kao i u registru osnovnih sredstava.
- Preračun će obuhvatiti inventarne brojeve za koje poduzeće ne obračunava amortizaciju ili je amortizacija obračunata unutar godine.
- **Brisanje preračuna SI** - U slučaju da se na konvertiranom SI trebaju evidentirati dodatne promjene u 2022. godini, tipkom Brisanje brišuse početni zapisi prijelaza na EUR, pod uvjetom da nisu zabilježene promjene SI u 2023. godini.



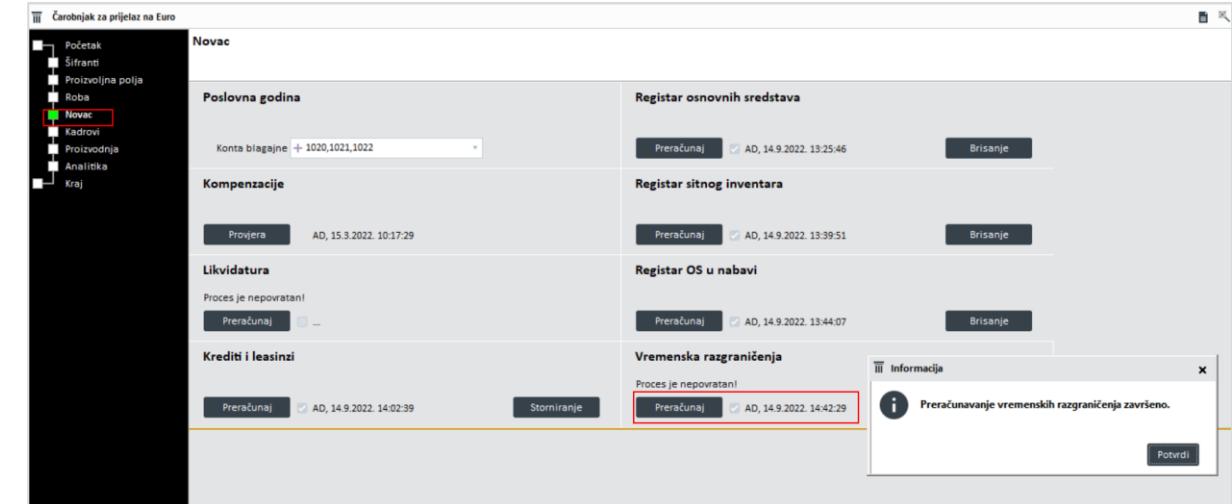
Prijelazni čarobnjaci u modulu Novac – Registr osnovnih sredstava u nabavi

- Klikom na tipku Preračunaj na **Registru OS u nabavi**, čarobnjak za prijelaz priprema otvorene zapise u registru OS u nabavi.
- **Brisanje preračuna OS u nabavi** – U slučaju da se na konvertiranom OS u nabavi moraju evidentirati dodatne promjene u 2022. godini, odaberemo tipku Brisanje preračuna OS u nabavi kojim se brišu početni zapisi prijelaza na EUR, pod uvjetom da nisu zabilježene promjene OS u nabavi u 2023. godini.



Prijelazni čarobnjaci u modulu Novac – Vremenska razgraničenja

- Klikom na tipku Preračunaj na **Vremenskim razgraničenjima**, izvrši se konverzija svih rata razgraničenja u HRK, koje imaju određen „Datum preknjižavanja“ isti ili veći od 01.01.2023.



- **Proces je nepovratan!**
- Moguće je kreirati konverziju samo za novonastala vremenska razgraničenja u 2022.g. i prije zaključka poslovne godine za 2022.g.

Poslovna godina – priprema za zaključak

Administratorska konzola

Postavke

- Boje
- Internet
- Poduzeće**
- Subjekti
- Identitati
- Proizvodnja
- Narudžbe
- Roba
- Novac
- Kadrovi
- Dokumentacija
- Automatsko pokretanje zadataka

Naše poduzeće: Poduzeće d.o.o.

Direktor: NOVAK JOSIP

Datum ulaska u program: 12.1.2017.

Minimalna dužina lozinke: 0

Zahtjevnost lozinke: -1

Mijenjanje odgovorne osobe

- Dozvoljeno
- Nije dozvoljeno
- Određeno pri vrsti dokumenta

operacija za preračun valuta

Naša valuta: EUR

Datum	Nap.	Valuta
► 1.1.1990.	M	HRK
1.1.2023.	D	EUR

provjera lozinke

HNB: HNB - Srednji

HNB - carina: HNB - Srednji

Banka cjenik: HNB - Srednji

Banka HRK -> EUR: PRIJELAZ - EUR

Naša država: Hrvatska

promjena primarnih valuta

Poslovna godina – priprema za zaključak

- U AK -> Postavke -> Poduzeće – treba biti postavljena nova godina i nova domaća valuta (Naša valuta: EUR od 01.01.2023.)
- Pri preračunu (konverziji) u novu primarnu valutu (EUR), vrijednost u tuđoj valuti DIJELIMO s tečajem.
- Odabrana Banka za prijelaz iz HRK -> EUR i podešeni ispravni tečajevi za EUR i HRK per 31.12.2022. i 01.01.2023. (automatsko punjenje tečajeva Čarobnjakom za Tečajnice)
- Uvezeni devizni tečajevi za ostale valute različite od EUR prema srednjem tečaju HNB u odnosu na HRK a za 31.12.2022.
- Promjene kontnog plana: ako želimo zadržati kontrolu nad unosom knjiženja u stranoj valuti za izabrani konto i nakon prelaska na EUR, potrebno je prije prelaska:
 - Odvojiti knjiženja za saldakontna konta koja su se do 31.12.2022. knjižila sa valutom EUR: subjekti iz EU / subjekti iz trećih zemalja (odvajanje se može napraviti i u novoj godini nakon prelaska na EUR).
 - Odvojiti knjiženja na saldakontnim kontima za inozemstvo, ako su se do 31.12.2022. sva knjiženja u stranoj valuti knjižila na istom kontu (npr.1210).

Poslovna godina – priprema za zaključak

- Provjeriti postavke zatvaranja u kontnom planu za konta u stranoj valuti i na Scenariju zaključka godine.
- Obračun tečajnih razlika **za zatvorene račune dugovanja/potraživanja**
- Obračun tečajnih razlika **za otvorene račune dugovanja/potraživanja na dan 31.12.2022.**
- Obračun tečajnih razlika **za otvorena knjiženja konta glavne knjige** (transakcijski račun, blagajna...) **na dan 31.12.2022.**
- Zbog potreba knjiženja nakon prelaska na EUR (izvodi, plaćanja, ...) može se kreirati početno stanje samo za saldakontna konta i naknadno dodavati preračun temeljnica sa ispravcima ili kasnijim knjiženjima
- Nakon usklađenja glavne knjige priprema se i početno stanje za glavnu knjigu
- Postupak zaključka godine se može više puta ponoviti (brisanje zaključka, unos promjena u 2022.g. i ponovni preračun u EUR)

Poslovna godina – Zaključak godine

- Priprema zaključka 2022. i početnih stanja na dan prijelaza (1.1.2023.), čak i ako je poslovna godina društva različita od kalendarske godine.
- Konverzija podataka u glavnoj knjizi i na saldakontnim kontima kod prijelaza na EUR uključena je u zaključak godine koji se kreira na uobičajeni način.

Zaključak stare i otvaranje nove godine

Broj	Datum od	Datum do	Vr.dok. zaključka	Vr.dok. Poč.Stanja	Knjiženje	Pripremi Zak./PS										
22-END0-000001	01/01/2022	31/12/2022	4900	4000	<input checked="" type="checkbox"/> 1 - Saldakonti <input checked="" type="checkbox"/> 2 - Vezni dokument <input checked="" type="checkbox"/> 3 - Glavna knjiga	<input type="button" value="Pripremi Zak./PS"/>										
<input type="checkbox"/> Ne preračunavaj knjiženja u valuti po tečaju na 31.12.																
Filter		<input checked="" type="checkbox"/> 1 <input checked="" type="checkbox"/> 2 <input checked="" type="checkbox"/> 3	<input type="button" value="Priprema scenarija"/>	Kont.plan	2	<input type="button" value="Kontrola"/>										
Scenarij	Kontrole	Greške	Temeljnice	Log												
Konto	Naziv		Red.	Strana	Oby.s	Dev.	Zak.	Sub.	Odj.	N.Tr.	Dok.	D/P	Pr.K.	Veza	Tuđ.D	Nap.
012	datum posljednjog početnog stanja		-Nije	3-Sam												
0120			-Nije	3-Sam												
01200	Ulaganje u računalni softver		N-Nije	3-Sam			F-Naš						O-Obc			

Upute:

- Čarobnjak(ci) za prijelaz na Euro

<https://usersite.datalab.eu/wiki/tabid/178/language/hr-hr/topic/prelazak-na-euro-carobnjaci/htmlid/1000001998/default.aspx>

- Čarobnjak - Novac:

<https://usersite.datalab.eu/wiki/tabid/178/language/hr-hr/topic/novac/htmlid/1000002007/default.aspx>

Pitanja i odgovori:

- Pitanja i odgovori:

<https://usersite.datalab.eu/wiki/tabid/178/language/hr-hr/topic/prelazak-na-euro/htmlid/1000001992/default.aspx>