

Od 1. julija 2025 obvezna predložitev evidence obračunanega DDV in evidence odbitka DDV (KIR_KPR)

Z dopolnitvijo Zakona o davku na dodano vrednost (ZDDV-1) se za vse DDV zavezanke predpisuje obveznost predložitve evidence obračunanega DDV in evidence odbitka DDV (KIR_KPR).

Prvič se bo evidenca oddajala meseca avgusta za julij 2025, trimesečni zavezanci bodo evidence prvič oddajali oktobra za tretji kvartal leta 2025. Oddaja KIR_KPR bo možna iz programa Glavna knjiga (dvostavno knjigovodstvo) in programa Knjiga prometa (enostavno knjigovodstvo). Kdaj bo oddaja dejansko možna na eDavke, bo treba spremljati obvestila na eDavkih.

Na linku <https://www.gov.si/novice/2025-03-03-od-1-julija-2025-obvezna-predlozitev-evidence-obračunanega-ddv-in-evidence-odbitka-ddv/> je Furs objavil:

- Pravilnik o izvajanju Zakona o davku na dodano vrednost
- Evidenci obračunanega DDV in odbitka DDV ter predizpolnitev obračuna DDV (**tukaj najdete razlago vsebine posameznega stolpca**)
- Kratka vprašanja in odgovori – evidenci obračunanega DDV in odbitka DDV ter predizpolnitev obračuna DDV (**konkretni primeri z razlago**)
- Spletni servis za sprejem KIR_KPR

Večina uporabnikov prejete in izdane račune prenaša iz programov Knjiga prejetih faktur (Kpfw/eKpf) ter Fakturiranje (Faw/Faws/eFa), nekateri tudi iz drugih programov (preko XML ali Excel-a). Glede na pojasnila in usmeritve Fursa glede poročanja paragonov, si najprej pogledajmo dve dopolnitvi v programu Fakturiranje. Furs pravi da se paragoni poročajo preko dnevnih zbirnikov, medtem ko se vsaka prodaja na davčno številko poroča posamično.

Fakturiranje – prenos paragonov

V programu Fakturiranje (verzija 2.6.2025 ali novejša) je pri prenosu paragonov iz Fakturiranja v Glavno knjigo, privzeto vklopljen parameter »Paragone za zavezanca prenašam posamezno« in ga ni možno izklopiti. Pojasnilo Fursa pravi, da se vsaka prodaja zavezancu oziroma prodaja kupcu z davčno številko, v novi knjigi poroča posamično. Za zavezanca se smatra poslovni subjekt s slovensko davčno številko. Medtem se paragoni za fizične osebe poročajo na podlagi dnevnih zbirnikov (tedenski ali mesečni zbirniki niso dovoljeni).

V primeru prenosa paragonov ločeno za posamezno blagajno, je vgrajena blokada, da prenos ni možen, če ni vklopljen eden izmed načinov za »Dodajanje imena blagajne v številko dokumenta«. To je zagotovilo, da se v Glavni knjigi ne bo pojavilo več dnevnih iztržkov z enako številko dokumenta. V številko dokumenta se za prodajo fizičnim osebam zapiše datum v obliki DDMMLLLL. Po novem bo datumu v imenu dodano obvezno še nekaj, odvisno od vašega izbora.

Ne glede na način prenosa paragonov, ali za vse blagajne skupaj ali posamezno, se pri paragonu za zavezanca, v številko dokumenta vedno zapiše FURS številka računa.

Fakturiranje – Izpis prodaje paragonov za eventuelno ročno knjiženje

Načeloma se knjiženje prodaje na podlagi paragoncev izvaja elektronsko, s prenosi preko XML datoteke iz Fakturiranja v Glavno knjigo. Način dela ostaja enak kot do sedaj! Če bo računovodja želel kakšno spremembo, vam mora točno napisati kakšno spremembo ali dopolnitev želi. Za ponastavitve prenosa v Glavno knjigo se obrnite na Vasco podporo.

Obstaja tudi manjši delež uporabnikov, ki v računovodstvo pošlje seznam prodaje v papirnati obliki, računovodja pa zadeve poknjiži ročno. Zaradi novih zakonskih določil glede poročanja KIR_KPR je v programu Fakturiranje pripravljen nov izpis prodaje po paragonih. Nahaja se v meniju 2.4.6.1 s predpogojem dovolj nove verzije. Izpis vsebuje dnevni zbir prodaje za fizične osebe, ločene zapise računov za prodajo na davčno številko ter specifikacijo po Načinu plačila.

Blagajna – Prejemki vezani na paragone v Fakturiranju

Z verzijo Blagajne datuma 5.8.2025 je kreiranje Blagajniškega prejemka za paragone v Fakturiranju urejeno na način, da se prodaja fizičnim osebam zapiše v eni postavki, medtem ko se prodaja na davčno številko zapiše analitično za vsak paragon. Avtomatsko se vklopi tudi prenos FURS številke paragona iz Blagajne v Glavno knjigo v novo polje Št.računa. Če želite to polje dejansko videti v Glavni knjigi, ga vklopite v šifrantu simbolov.

Glavna knjiga

V programu Glavna knjiga (**verzija datuma 18.8.2025 ali novejša**) je narejen izračun KIR_KPR, poročanje na eDavke, izpis v excel in veliko povezanih zadev. **Apeliramo na ažurno osveževanje verzij.**

DDV-O in KIR_KPR

Novi evidenci KIR_KPR sta v resnici ena datoteka. **Izračuna se istočasno z obrazcem DDV-O**, posledično je maska za izračun DDV-O dobila nekaj dodatnih vrstic. Ko se izračuna obrazec DDV-O, imate **preko gumba »ENTER Popravi« možnost ogleda podatkov KIR_KPR**. Podatki so vidni ločeno za KIR in ločeno za KPR. Z vsebino obrazca DDV-O bo shranjena tudi nova knjiga. Preglednica širino stolpcev prikazuje v širini najdaljšega zapisa znotraj posameznega stolpca, si pa širino stolpcev lahko spremenite in shranite (gumbi desno zgoraj, ločeno za obe evidenci). Privzeto program prikazuje stolpce, ki imajo vsebino, prazne stolpce skrije. Tudi to je mogoče spremeniti (gumb desno zgoraj, ločeno za obe evidenci). Ročne korekcije niso možne, od julija dalje tudi ne bo dopustno, da DDV-O ročno korigirate, ker KIR_KPR ne bo sledil enaki vsebini. Podatki DDV-O in KIR_KPR oddani na eDavke morajo biti enaki oziroma skladni.

Pri pregledu vsebine KPR_KIR je možnost ogleda slike oziroma sken računa. Dodelava z verzijo datuma 8.8.2025.

Oddaja KIR_KPR v sistem eDavkov

V meniju 3.4.E je v spodnji vrstici gumb »Oddaja KIR_KPR«. Ta omogoča direktno oddajo na eDavke, Gumb »osveži status KIR_KPR« vrne spremembe statusa oddane KIR_KPR. **Končni status je »5« ali »6«**. Legenda statusov je vidna na gumbu »osveži«. **Predlagamo da se obrazca DDV-O ne odda (če ga boste še vedno oddajali sami), dokler uspešno ne oddate KIR_KPR (status 5!!!).** Tretji gumb je »Izvoz KIR_KPR v Excel«. Ta izvozi podatke novih evidenc za interno rabo, ogled, pregled... ni pa to dokument za oddajo na eDavke. Gumb »Pripravi KIR_KPR.ZIP« omogoča da uradno datoteko pošljete drugi osebi preko elektronske pošte ali datoteko shranite na drug medij, da boste oddajo izvedli drugje ali ročno uvozili v sistem eDavkov. Furs je objavil navodila za ročno oddajo in so tudi priloga naše objave. Datoteka KIR_KPR.ZIP iz Glavne knjige ali Knjige prometa je v formatu XML. Za oddajo nove knjige KIR_KPR.ZIP ne potrebujete novih, dodatnih pooblastil za eDavke.

Pri direktni oddaji KIR_KPR iz programa GKW in KPW preko REST povezave so statusi sledeči

Preverjanje statusa na eDavke (3.4.E)

Izbira certifikata: 0 - (certifikat ni izbran)

Preverjanje

☒ Preverjanje na FURS eDavki

☐ Preverjanje na Beta-eDavki

Legenda statusov:

0 - Uploaded – knjiga je naložena

1 - Validating – knjiga je v procesu validacije v sistemu eDavki

2 - ValidatedOk – knjiga je bila uspešno validirana v sistemu eDavki

3 - ValidationError – knjiga je bila validirana v sistemu eDavki, vendar vsebuje napake

4 - InProcess – knjiga je v procesu obdelave v zalednih sistemih

5 - ProcessedOk – knjiga je bila uspešno obdelana v zalednih sistemih

6 - ProcessedError – knjiga ni bila uspešno obdelana v zalednih sistemih

F9 Potrdi Esc Prekini

Pri ročnem uvozu preko portala eDavki in potem na pregledu poslanih evidenc (navodila FURS-a so priložena v ločenem dokumentu) so statusi vsebinsko enaki, so pa opisno drugačni.

Status evidence:

Izberite status

Izberite status

Naložena

V preverjanju

Preverjena brez napak

Preverjena z napakami

V obdelavi

Obdelana brez napake

Obdelana z napako

Ni najdenih podatkov

Vsaj prvi mesec bo mogoče lažje oddajati preko kreiranja datoteke na disk (gumb »Pripravi KIR_KPR.ZIP«) in ročnega uvoza na portalu eDavki, predvsem ker je prikaz opozoril in napak bolj pregleden in jasn.

Opozorila in napake pri oddaji in preverjanju KIR_KPR

Pri oddaji in preverjanju statusa KIR_KPR se prožijo določene Furs kontrole. V primeru da se vam javijo »Opozorila«, na eDavkih so to vrstice oranžne barve, jih smatrajte za brezpredmetne. Medtem ko je potrebno »Napake«, vrstice obarvane rdeče, obvezno odpraviti, narediti nov obrazec DDV-O / KIR_KPR in ponoviti oddajo.

Vsebina KIR_KPR

Glede same vsebine KIR_KPR predlagamo branje dokumentov **Furs-a**:

- Podrobnejši opis: [Evidenci obračunanega DDV in odbitka DDV ter predizpolnitev obračuna DDV](#)
- Pogosta vprašanja in odgovore: [Kratka vprašanja in odgovori - evidenci obračunanega DDV in odbitka DDV ter predizpolnitev obračuna DDV](#)

Pomembno je, da se pri izdanih računih v stolpec »P3 številka listine«, v primeru davčno potrjenih računov, **zapiše FURS številka računa**. Pri prejetih računih se v stolpec »P3 številka listine« **zapiše dobaviteljeva številka računa**. Za interno evidenco se v KIR_KPR zapiše tudi interna številka izdanega računa in zaporedna številka PF. Zapiše tudi ID Knjižbe. **Interni podatki se zapišejo zaradi lažjega pregleda, iskanja... se pa ne poročajo v uradni datoteki.**

Kje določite kateri podatek naj se zapiše v stolpec »P3 Številka listine«? Možnost novega polja!

Do sedaj ste uporabniki imeli v Glavni knjigi v osnovi dve polji za vpis številke računa kupca/dobavitelja. Ena opcija je polje »Št.tem/dokumenta«, druga polje »Veza«. Pogojno ste nekateri uporabljali še polje »Opis dokumenta«. V uvedbo poročanja KIR_KPR smo med uporabniki zaznali stisko in težavo, da Številke računa kupca/dobavitelja nimate v nobenem izbranem polju ali pa ima poleg številke še druge oznake. **Za poročanje KIR_KPR velja samo in izključno Številka računa kupca/dobavitelja kot je navedena na računu.** Ker je na vse obstoječe nastavitve vezano ogromno drugih zadev, primarno predvsem Zapiranje plačil, smo program nadgradili. Z verzijo datuma 4.8.2025 ali novejšo je možno v **šifrantu simbolov (meni 5.4)** za poljubni simbol vklopiti **ново polje »Vnos številke računa«.**

Novo polje se pojavi pri knjiženju v meniju 1.1 Vnos knjižb. Pojavi se tudi v preglednici vnesenih knjižb menija 1.1 (povsem desno, lahko ga poljubno premaknete), pojavi se na pregledu konto kartic v meniju 3.1.1 in 3.1.2. Novo polje je vidno v meniju 3.6 Iskanje knjižb s pogoji. **Novo polje je možno vnašati ali spreminjati v meniju 6.6.3 Ročno popraviljanje knjižb ter na konto kartici na gumbu »F7 Popravi vezo«.** Po potrebi uporabnikov bo dodano tudi na druge preglede in izpise.

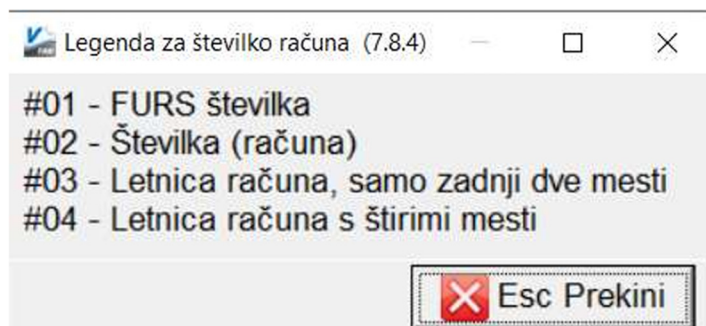
Za uvoz novega polja so nadgrajeni uvozi v menijih 191, 194, 195 in 197. Dopolnjen je bil tudi eApi. Za pomoč in ponastavitev teh prenosov se obrnite na našo podporo.

Če smatrate da »čiste« Številke računa kupca/dobavitelja nimate v nobenem obstoječem polju in bi si delo olajšali z novim poljem v ta namen, si ga vklopite. Morda opozorilo! Če za knjiženje prejetih računov uporabljate en simbol za ročno knjiženje, drug simbol za uvoz eRačunov, si novo polje vklopite na obeh simbolih, da boste imeli Številko računa na istem mestu/polju. Sicer bo težava pri poročanju KIR_KPR.

Novo polje je aktualno za prenose iz pomožnih programov (vse verzije Fakturiranja in vse verzije Knjige prejetih faktur).

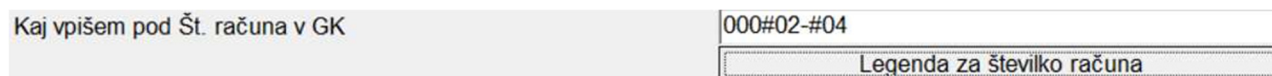
Možnost novega polja »Št.računa« pri prenosu iz Fakturiranja (windows verzija)

Potrebujete verzijo Fakturiranja datuma 4.8.2025 ali novejšo. V meniju 7.8.4 ali 2.2.3 (enaka vsebina) na gumbu »F2 Ostalo« je na prvem zavihku povsem spodaj dodana vrstica »Kaj vpišem pod Št. računa v GK«. Za nastavitve je na voljo »Legenda za številko računa«, lahko uporabite znake kot so pika, vezaj, poševnica, podvezaj, ..., možen je tudi vnos vodilnih ničel.



Poglejmo na primeru:

Če je naša številka računa 000765-2025, potem je ustrezna nastavev 000#02-#04



V programu Fakturiranje je bila z verzijo datuma 8.8.2025 narejena dodelava, da se pri prenosu paragonov v Glavno knjigo, avtomatsko »polni« tudi novo polje »Št. računa«. V Glavni knjigi bo ta podatek viden, če boste na simbolu vklopili novo polje.

Možnost novega polja »Št.računa« pri prenosu iz Knjige prejetih faktur (windows verzija)

Potrebujete verzijo Knjige prejetih faktur datuma 1.8.2025 ali novejšo. Novo polje »Št.računa« se v prenos zapiše samodejno, predpogoj da bo podatek viden v Glavni knjigi, je vklop novega polja na ustreznem simbolu.

Možnost novega polja »Št.računa« pri prenosu iz eFa (spletna verzija)

Nastavitev za novo polje se nahaja znotraj menija 8.8.1 Prenos računov v GK. Po potrditvi začetne maske, je spodaj gumb »Nastavitve« in povsem spodaj je dodana vrstica »Kaj vpišem pod Št. Računa v GK«. Dodana je legenda nastavitve, dovoljeni so znaki kot so pika, vezaj, poševnica, podvezaj, ..., možen je vnos tudi vodilnih ničel.

Kaj vpišem pod Št. računa v GK:

Vnosne kode za številko računa

#1 - FURS številka, #2 - Številka (Računa)

#3 - Letnica računa (2 mesti), #4 - Letnica računa (4 mesta)

Možnost novega polja »Št.računa« pri prenosu iz eKpf (spletna verzija)

Novo polje »Št.računa« se v prenos zapiše samodejno, predpogoj da bo podatek viden v Glavni knjigi, je vklop novega polja na ustreznem simbolu.

Možnost novega polja »Št.računa« pri Ročnem vnosu PF in IF v Glavno knjigo

Novo polje »Št.računa« je z verzijo datuma 18.8.2025 dodano v menije za ročni vnos PF in IF. To so meniji 3.4.9, 3.4.A.1 in 3.4.A.2.

Nastavitev za stolpec »P3 Številka listine« v KIR_KPR

Pri izračunu obrazca **DDV-O (meni 3.4.E)** je po novem desno zgoraj gumb »**Nastavitve**«. Tukaj ustrezno ponastavite kje naj program bere podatek za stolpec P3 Številka listine, ločeno za Izdane račune in Prejete račune.

Če so podatki v stolpcu **P3 številka listine v KIR_KPR** zapisani napačno, obrazec **DDV-O pobrišite** in v fazi izračuna novega obrazca, preko gumba »**Nastavitve**« ponastavite pravilnost teh stolpcev. Uporabniki imate namreč zahtevane podatke zapisane v različnih poljih programa.

V primeru da imate »pravo številko računa kupca/dobavitelja« v polju »«Veza«, a vam ta podatek manjka na nesaldakontnih kontih, kjer morda poročate bančne provizije in podobno, je možno polje »veza« vklopiti. To storitve v šifrantu kontnega plana, kjer na posameznem kontu vklopite »Vnos veze na nesaldakontu«.

Je pa morebitna uporaba polja »Veza« za »pravo številko računa« precej delikatna. V praksi se rado zgodi da naknadno, načeloma pri knjiženju plačil ali urejanju saldakontov, dejansko spremenite vsebino polja »Veza«. Tipičen primer v praksi je naknadno zapiranje dobropisa in računa, ko vezo spremenite. V takem primeru je smotno razmisliti o uporabi novega polja Št. Računa.

Izračun obrazca DDV (3.4.E)

Nastavitve

Obdobje

Vrsta poročila

01. ID za DDV

02. ID za DDV - zastopnik

Kontaktna oseba

Telefon

Naziv tujca

Naslov tujca

Identifikacijska številka

Izračunavam odbitni davek

Zahtevam vračilo

Kraj

Datum

Ime in priimek

Vrsta podjetja

Elektronsko poročanje

Način obravnave

Insolventni postopek

Predložitev na podlagi

Opomba

Nastavitve (3.4.E)

Številka listine KIR (P3)

☒ Številko dokumenta

☐ Opis dokumenta

☐ Veza

☐ Št.računa

Interna št. dok. KIR (se ne poroča)

☐ Številko dokumenta

☐ Opis dokumenta

☒ Veza

Šifra končni kupec (0) ???

Številka listine KPR (P3)

☒ Številko dokumenta

☐ Opis dokumenta

☐ Veza

☐ Št.računa

Interna št. dok. KPR (se ne poroča)

☐ Številko dokumenta

☐ Opis dokumenta

☒ Veza

F9 Potrdi

Esc Prekini

F9 Potrdi

Esc Prekini

Morebitna prodaja preko sistema OSS se poroča v stolpcu P27 KIR in sicer neto zneski (brez davka). Še naprej se DDV drugih članic poroča preko posebne ureditve OSS (meni 3.V).

Če je določen račun potrebno prijaviti kot samoprijavo zaradi obračuna obresti, se ta podatek zabeleži samodejno v KIR_KPR, pod pogojem da je račun ali del njega knjižen preko Knjige popravkov. Bo pa treba biti pri popravkih zelo pazljiv, ker so popravki vsebinsko zelo različni. Lahko pri vstopnem, pri samo enem delu samoobdavčitve, ... in posledično se zadeve zelo zakomplicirajo. Vsi popravki so v KIR_KPR posebej označeni, ista vsebina je vidna tudi na zavihku 3. Samoprijava/Popravek, znotraj obrazca DDV-O.

Vnos (3.4.E)

1. DDV-O	3. Samoprijava/Popravek	4. Glava	5. KIR	6. KPR
----------	-------------------------	----------	--------	--------

Povlecij glavo stolpca za grupiranje			Popravek leto
Popravek mese	Popravek leto	Vrednost DDV	Datum dok.
3	2025	22,00	
4	2025	61,00	
5	2025	892,00	

Popravek leto : 2025

Popravek mese : 3

Izpostavimo en primer. Če imate samoobdavčitev in je pravilno da samo za Obračunani davek naredite samoprijavo (ne pa tudi za Vstopni davek), je treba na zavihku DDV, samoobdavčitev razdeliti na podzavihka DDV1 in DDV2. V knjigo popravkov izberete samo Obračunani davek in določite mesec popravka, na zavihek DDV2 vnesete redno knjigo in izberete samo postavko za Vstopni davek.

Knjiženje (1.1)

1. Podatki o knjižbi 2. DDV-PF 9. Opomba

Dat. prejema knj. listine 02.08.2025

Vrsta knjige PF (43) EU + popravek ☒ Popravek PF za obd. 6.2025

	Osnova	DDV
L - Prid.zn.sk.:Obračunani DDV 22% (blago)	1.230,00	270,60

DDV 1 DDV 2

	Knj	DDV	Razlika
	1.230,00	0,00	1.230,00

Preveri zneske DDV

F7 Briši celotni DDV
Briši zadnjo vrstico

Knjiženje (1.1)

1. Podatki o knjižbi 2. DDV-PF 9. Opomba

Dat. prejema knj. listine 02.08.2025

Vrsta knjige PF (41) EU ☒

	Osnova	DDV
N - Prid.zn.sk.:Vstopni DDV 22% (blago)	1.230,00	270,60

DDV 1 DDV 2

	Knj	DDV	Razlika
	1.230,00	1.230,00	0,00

F7 Briši celotni DDV
Briši zadnjo vrstico

Koda države ter ID številka oziroma DŠ kupca/dobavitelja

Za polnitev stolpca »koda države« ter »ID št. oziroma DŠ kupca/dobavitelja« obstaja posebno navodilo Furs-a. Navodilo je različno za KIF in za KPR. Pri KIF gre za stolpca P6 in P6DS, pri KPR gre za stolpca P7 in P7DS. V stolpec P6/P7 se vpiše veljavna EU ID številka, v nasprotnem primeru je stolpec prazen. V stolpec P6DS se vpiše kupčeva ID številka brez kode oziroma davčna številka. Za fizične osebe je stolpec prazen. Za kupce iz tretjih držav se vpiše njegova celotna ID številka, tudi koda tretje države (npr. CHE123456789MWST).

Pri KPR se v stolpec P7 vpiše veljavna EU ID številka, v nasprotnem primeru je stolpec prazen. Podatek v stolpcu P7DS ne sme biti prazen. Navede se dobaviteljeva ID številka za DDV brez kode države oziroma davčna številka. Če je dobavitelj iz tretje države se navede tudi koda tretje države (npr. CHE123456789MWST). Če se ne razpolaga z ID številko za DDV ali nacionalno davčno številko dobavitelja, se navede le koda države dobavitelja (dvomestna koda države po ISO 3166).

Torej morate imeti urejen šifrant partnerjev ter njihovih podatkov. V polje »ID za DDV« se vpisuje veljavno EU ID številko ali ID številko partnerja iz tretjih držav. V polje »Davčna številka« se načeloma vpisuje davčna številka SLO partnerjev, ki niso davčni zavezanci. V primeru da nimate nobenega od omenjenih podatkov, v polju »Država« izberite državo sedeža vašega partnerja. Program pri pripravi KIR_KPR samodejno pravilno razdeli veljavne EU ID kode v stolpec »Koda«, preostanek v DŠ oziroma prebere kodo države (samo za KPR).

Za interne izpise in kontrolo se še naprej uporablja izpise KIF in KPF v meniju 3.4.1 do 3.4.7. Interne knjige se niso spreminjale!

Vnos podatkov v bazo Glavne knjige

Vnos podatkov v bazo za potrebe poročanje DDV-O in KIR_KPR je možen na več načinov. Primarno seveda **klasično knjiženje po ustaljenem postopku** (ročno ali preko prenosov iz pomožnih ali zunanjih programov). Druga opcija je **ročni vnos v KIF (meni 3.4.A.1) in KPF (meni 3.4.9)**. Gre za ročni vnos podatkov DDV brez knjiženja, se pravi se vzpostavi samo evidenca za DDV, brez knjižb. To je lahko enostavna in hitra rešitev za podjetja zavezana poročanju, ki imajo zelo malo dogodkov. V primeru večjega števila podatkov, ki so predmet poročanja DDV-O in KIR_KPR, podatkov pa ne bi vnašali kot knjižbe, ampak samo za potrebe davčnega poročanja, imamo na voljo **plačljiv modul »Uvoz KIR_KPR iz excela«**. Modul omogoča uvoz zakonsko predpisanih podatkov KIR_KPR iz excel datoteke. Uvoz iz excela bo prosto nastavljen, tako da oblika excela ni striktno predpisana, vsebina pa mora ustrezati zakonskim določilom. Povpraševanje za modul naslovite na info@piramida-lj.si. Več informacij o modulu najdete v ločeni objavi.

Carinski postopek 42/63

Med vprašanji in odgovori FURS-a je vprašanje »1.45 Ali bodo lahko davčni zastopniki za CP42/63 uporabili MiniBlagajno za vodenje in posredovanje evidenc za svoje zastopance – davčne zavezanke s sedežem v drugi državi članici, ki se v Sloveniji niso identificirali za namene DDV, sproščajo pa blago v prost promet v okviru carinskega postopka 42/63?

Odgovor: »Ne«

V primeru da imate obveznost za poročanje evidenc za svoje zastopance, lahko to uredite preko Glavne knjige.

Za vsakega zastopanca si odprete novo bazo/podjetje. V meniju 8.7 vpišite osnovne podatke slovenskega zavezanca.

Posledično bo program pri izračunu obrazca DDV-O in RP-O ponujal te podatke. Na vnosu obeh obrazcev pa smo z verzijo datuma 2.7.2025 dodali še **polja Naziv tujca, Naslov tujca in Identifikacijsko število tujca.**

Knjiga prometa

V programu Knjiga prometa je nova evidenca KIR_KPR rešena na enak način kot v programu Glavna knjiga, tako da so vsebinska navodila enaka.

Predelano je bilo polje »Opis knjiženja«, da omogoča tudi ročni vpis alfanumeričnih znakov. **Aktualna je verzija 13.8.2025 ali novejša.**

Program Šola/Vrtec – Spremembe zaradi poročanja novih DDV evidenc

Po pojasnilu Furs-a se vsak račun izdan fizični ali pravni osebi, ki ni predmet blagajniškega/gotovinskega poslovanja, v novi DDV evidenci KIR_KPR, poroča posamično. Ali gre za obdavčen ali oproščen promet po sistemu DDV, ne igra vloge. Posledično se spremeni knjiženje računov/položnic v program Glavna knjiga. Do sedaj ste bolj ali manj vsi uporabniki obračune knjižili zbirno. Izjema so bili morebitni računi izdani pravnim subjektom.

Z verzijo datuma 6.8.2025 ali novejšo je urejen avtomatiziran prenos položnic/računov v Glavno knjigo in izpis novih evidenc KIR_KPR za sklop Vrtec, medtem ko bo za sklop Šola na voljo do konca avgusta.

Uporabniki programa Šola/Vrtec si prosim osvežite verzijo programa in spremljajte objave na naši spletni strani.

Navodila za novosti v sklopu Vrtec bodo objavljena najkasneje do vključno 8.8.2025. Objava za sklop Šola bo na voljo istočasno z dokončno dodelavo programa, torej najkasneje do konca avgusta.

Ročni uvoz KIR_KPR.ZIP na eDavkih in nov Vpogled »DDV-Evidenci«

Na spletni strani eDavkov je bila 7.7.2025 objavljena spodnja informacija. Celotna FURS navodila na to temo najdete v ločeni prilogi.

Obveščamo vas, da je na Vpogledih dodan nov vpogled "DDV-Evidenci". Po kliku na "DDV-Evidenci" se odpre nova stran z vpogledi:

- Evidenci obračunanega DDV in odbitka DDV: pregled zadnjih oddanih evidenc za določeno obdobje,
- Poslani evidenci obračunanega DDV in odbitka DDV: pregled vseh poslanih evidenc z njihovimi statusi,
- Uvoz evidenc: možnost uvoza evidenc na eDavke.

Storitev Vasco Poslovni Imenik (VPI)

Storitev Vasco Poslovni Imenik (VPI) in množična posodobitev podatkov partnerjev se nahaja v meniju 8.5.6.1 in omogoča osvežitev podatkov partnerjev preko baze Ajpes. Servis podatkov bo uspešen samo za partnerje z vpisano SLO davčno ali SLO ID številko v šifrantu partnerjev. Privzeta nastavitve servisa je kot na sliki. **Vsi tisti, ki imate v šifrantu partnerjev vnesene lastne evidence kontaktnih podatkov (največ v programu Fakturiranje, a šifrant partnerjev je skupen šifrant!!!), obvezno vklopite še kljukico pri »NE popravljam kontaktnih podatkov«.**

Ko servis potrdite z F9, bo program izvedel primerjavo podatkov partnerjev v bazi Ajpes in vašim šifrantom. Na ekran bo prikazal razlike in če želite le-te potrditi, da se vaš šifrant dejansko posodobi, morate razlike potrditi z F9. V primeru prekinitve z Esc, se servis prekine. Ob zapisovanju sprememb v šifrant partnerjev, se lahko na ekran pojavi eno ali več opozoril/napak, ki sporočajo da določenega TRR-ja program ni zapisal v bazo, ker ni zapisan v ustrezni obliki. Napako potrdite in servis bo nadaljeval osveževanje podatkov.

Storitev VPI je plačljiva storitev in jo lahko naročite pisno na info@piramida-lj.si, mesečni strošek znaša 5,20 eur neto. Storitev je primarno namenjena avtomatskemu vnosu novih partnerjev preko vpisa davčne številke partnerja.

Kontrola podatkov partnerjev preko VPI (8.5.6.1)

Sedaj se bodo preverjali osnovni podatki iz šifranta partnerjev s tistimi na Vasco Poslovnem Imeniku (VPI), če obstajajo.
Pogoj za preverjanje podatkov partnerja je pravilno vnesena davčna številka.

Od partnerja (0) ??? ✓
Do partnerja (0) ??? ✓

Obnavljam samo partnerje, ki so proračunski uporabniki ☐
Preverjam in popravljam osnovne podatke (naziv, naslov..., tel., fax) ☒
Preverjam in popravljam transakcijske račune ☒
Preverjam in popravljam sektor ☒
Preverjam in popravljam dejavnost ☒
Preverjam in popravljam število zaposlenih in velikost firme ☒
NE popravljam kontaktnih podatkov (telefon, fax, gsm, kontaktna oseba in epšta) ☐

F9 Potrdi Esc Prekini

Vse predloge, vprašanja in pripombe pošljite pisno na info@piramida-lj.si, da jih v miru proučimo, ker zadeve so nove, tako za Furs, kot za nas in vas uporabnike.

Specifična pojasnila Furs-a

Na tem mestu bojo zbrana specifična pojasnila Furs-a na temo KIR_KPR.

1. Odstopanja pri poročanju prodaje v EU med obrazcem RP-O in DDV-O? V RP-O se poroča po posameznih pridobiteljih, medtem ko se v evidenco obračunanega DDV poroča posamezna listina. Tako v RP-O kot tudi v DDV-O se poročajo vrednosti v EUR, brez centov, medtem ko se v evidenci poročajo zneski v EUR, s centi. Zaradi navedenega so manjša odstopanja pričakovana in se ne bodo štela za neusklajena.

Opozarjamo še, da če informacijski sistem v obračun DDV povzame seštevke posameznih davčnih osnov in DDV, ki po posameznem računu ni zaokrožen na dve decimalni mesti, in se s kontrolnim preračunom davčne osnove in stopnje DDV ugotavljajo drugačni zneski, je treba zagotoviti, da se v obračun DDV zajamejo podatki o znesku DDV v evrih, brez centov. To pomeni, da je tak zajem podatkov treba zagotoviti tudi v izpisih, iz katerih se pripravljajo podatki za obračun DDV



REPUBLIKA SLOVENIJA
MINISTRSTVO ZA FINANCE
Finančna uprava Republike Slovenije
Generalni finančni urad
Urad za informatiko,
Šmartinska cesta 55, 1000 Ljubljana