

Evidenca obračunanega DDV in odbitka DDV (KIR in KPR)

Vsebina

1.	Uvod.....	1
2.	Seznam KIR in KPR	1
3.	Priprava in oddaja evidenc.....	4
3.1.	Kreiranje XML datoteke in oddaja (z naloženim certifikatom v AccountingBox-u).....	4
3.2.	Kreiranje XML datoteke in oddaja (brez naloženega certifikata v AccountingBox-u)	7
3.3.	Kreiranje praznih evidenc.....	12
4.	Pogoste napake in opozorila pri oddaji evidenc	12
5.	Uporaba načina obravnave »Samoprijava (obračun in obresti)« (način obravnave 2)	15
6.	Uporaba načina obravnave »Samo obresti« (način obravnave 3).....	16

1. Uvod

Za davčne zavezanke, identificirane za namene DDV, se s 1. 7. 2025 določa obveznost vodenja dveh evidenc v okviru knjigovodstva davčnih zavezancev in predložitve teh evidenc davčnemu organu, in sicer:

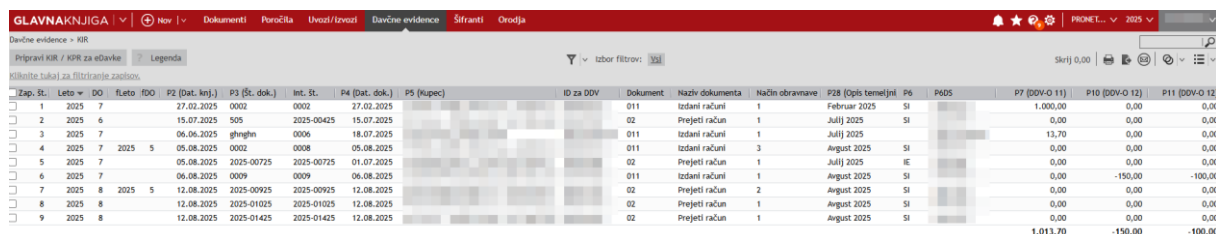
- evidence obračunanega DDV in
- evidence odbitka DDV.

Davčni zavezanci morajo za davčna obdobja od 1. julija 2025 dalje davčnemu organu predložiti evidenco obračunanega DDV in evidenco odbitka DDV v elektronski obliki po elektronski poti.

Glede na vaše poknjižene temeljnice se ažurno izpolnjujeta tudi knjiga izdanih računov (KIR) in knjiga prejetih računov (KPR), ki sta dostopni na menijskih točkah *Davčne evidence > KIR* in *Davčne evidence > KPR*.

2. Seznam KIR in KPR

Stolpci seznama so poimenovani po poljih, ki jih posamičen podatek polni v kreirani XML datoteki za oddajo na eDavkih. Zneskovnim stolpcem je v oklepaju dodana informacija, v katero rubriko v obrazcu DDV-O se zneski uvrščajo.

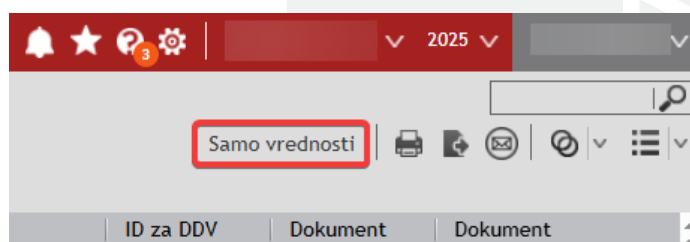


Zap. št.	Leto	DD	Leto	IDO	P1 (dat. knj.)	P3 (št. dok.)	Int. št.	P4 (dat. dok.)	P5 (kupec)	ID za DDV	Dokument	Naziv dokumenta	Način obravnave	P28 (Opis temeljni)	P6	P605	P7 (DDV-O 11)	P10 (DDV-O 12)	P11 (DDV-O 13)
1	2025	7			27.02.2025	0002	0002	27.02.2025		011	Izdani račun	1	Februar 2025	SI			1.000,00	0,00	0,00
2	2025	6			15.07.2025	505	2025-00425	15.07.2025		02	Prejeti račun	1	Julij 2025	SI			0,00	0,00	0,00
3	2025	7			06.06.2025	ghngn	0006	18.07.2025		011	Izdani račun	1	Julij 2025	SI			13,70	0,00	0,00
4	2025	7	2025	5	05.08.2025	0002	0008	05.08.2025		011	Izdani račun	3	August 2025	SI			0,00	0,00	0,00
5	2025	7			05.08.2025	2025-00725	2025-00725	01.07.2025		02	Prejeti račun	1	Julij 2025	IE			0,00	0,00	0,00
6	2025	7			06.08.2025	0009	0009	06.08.2025		011	Izdani račun	1	August 2025	SI			0,00	-150,00	-100,00
7	2025	8	2025	5	12.08.2025	2025-00925	2025-00925	12.08.2025		02	Prejeti račun	2	August 2025	SI			0,00	0,00	0,00
8	2025	8			12.08.2025	2025-01025	2025-01025	12.08.2025		02	Prejeti račun	1	August 2025	SI			0,00	0,00	0,00
9	2025	8			12.08.2025	2025-01425	2025-01425	12.08.2025		02	Prejeti račun	1	August 2025	SI			0,00	0,00	0,00
																	1.013,70	-150,00	-100,00

Slika: Davčne evidence > KIR

Za bolj strnjen in lažji pregled knjig, s klikom na tekst »Samo vrednosti« skrijete zneskovne stolpce, ki imajo skupno vrednost 0,00. Funkcionalnost se nahaja v zgornjem desnem kotu, levo od ikone za tiskanje.

Opomba: pogled seznama samo z vrednostmi se ob naslednjem nalaganju seznama ne obdrži.



Slika: Davčne evidence > KIR > funkcija »Skrij 0,00«

Za lažjo izbiro ustrezne vrste knjižbe je nad seznamom KIR oziroma KPR na voljo legenda. V njej so navedene vrste knjižb, ki določajo, kako se izpolnjujejo polja KIR/KPR ter hkrati, v katero rubriko obrazca DDV-O se posamezni zneski razvrstijo.

GLAVNA KNJIGA + Nov ▼ Dokumenti Poročila Uvozi/izvozi Davčne									
Davčne evidence > KPR									
Pripravi KIR / KPR za eDavke ? Legenda									
Kliknite tukaj za filtriranje zapisov.									
☐ Zap. št.	Leto	DO	fLeto	fDO	P2 (Dat. knj.)	P4 (Dat. prej.)	P3 (Št. dok.)		
☐ 1	2025	0709			24.07.2025	09.07.2025			
☐ 2	2025	0709			24.07.2025	16.07.2025			
☐ 3	2025	0709			24.07.2025	01.07.2025			
☐ 4	2025	0709			24.07.2025	04.07.2025			
☐ 5	2025	0709			24.07.2025	10.07.2025			

Slika: Davčne evidence > KIR > gumb Legenda

Legenda stolpcev			
DDV-O	Vrste knjižb	Polje KIR	Naziv polja
11	502, 504, 505, 506, 507, 508, 509, 513, 514	P7	vrednost dobav blaga in storitev brez DDV
11a	503, 515	P8	vrednost dobav blaga in storitev v Sloveniji za samoobdavčitev
15	501	P9	oprosčene dobave brez pravice do odbitka DDV
12	601, 602, 604, 606	P10	oprosčene dobave blaga in storitev znotraj Unije
12	603	P11	oprosčena tristranska dobava blaga znotraj unije
13	510	P12	prodaja blaga na daljavo
14	605	P13	prodaja blaga z montažo ali napeljavo
21	506, 508	P14	obračunan DDV po 22%
22	505, 507	P15	obračunan DDV po 9,5%
22a	513, 514	P16	obračunan DDV po 5%
23	204	P17	obračunan DDV po 22% za pridobitev blaga znotraj unije
23a	208	P18	obračunan DDV po 22% za prejete storitve znotraj unije
24	203	P19	obračunan DDV po 9,5% za pridobitev blaga znotraj unije
24a	207	P20	obračunan DDV po 9,5% za prejete storitve znotraj unije
24b	220	P21	obračunan DDV po 5% za pridobitev blaga znotraj unije
24c	221	P22	obračunan DDV po 5% za prejete storitve znotraj unije
25	214, 302	P23	obračunan DDV po 22% na podlagi samoobdavčitve prejemnika blaga in storitev
25a	213, 301	P24	obračunan DDV po 9,5% na podlagi samoobdavčitve prejemnika blaga in storitev
25b	224, 307	P25	obračunan DDV po 5% na podlagi samoobdavčitve prejemnika blaga in storitev
26	406, 407, 408	P26	obračunan DDV na podlagi samoobdavčitve od uvoza
ne	512, 516, 607, 608, 609, 611, 612	P27	vrednost dobav s pravico do odbitka DDV, pri kateri je kraj dobave zunaj Slovenije

Slika: Davčne evidence > KIR > Legenda

Legenda stolpcev

DDV-O	Vrste knjižb	Polje KPR	Naziv polja
31	102, 103, 104, 105, 106, 107, 108, 109, 110, 111, 112, 113, 114, 115, 116, 117, 118	P8	vrednost nabav blaga in storitev brez DDV
31a	303, 304, 305, 306, 308, 309	P9	vrednost nabav blaga in storitev v Sloveniji od samoobdavčitve
32	202, 205, 206, 215, 216, 222, 225, 227	P10	vrednost obdavčenih pridobitev blaga brez DDV
32a	209, 210, 217, 218, 223, 226	P11	vrednost obdavčenih prejetih storitev brez DDV
34	211	P12	vrednost obdavčenih nabav nepremičnin brez DDV
35	212	P13	vrednost obdavčenih nabav drugih osnovnih sredstev brez DDV
33	101, 201, 403	P14	oproščene nabave in pridobitve
34	219	P15	vrednost oproščenih nabav nepremičnin brez DDV
35	229	P16	vrednost oproščenih nabav drugih osnovnih sredstev brez DDV
ne	102, 103, 108, 109, 113, 114, 117, 215, 216, 217, 218, 225, 226, 305, 306, 309	P17	DDV, ki se ne odbija
41	104, 106, 110, 202, 206, 210, 304	P18	odbitni DDV 22 %
42	105, 107, 111, 205, 209, 227, 303	P19	odbitni DDV 9,5 %
42a	115, 116, 118, 222, 223, 308	P20	odbitni DDV 5 %
43	112	P21	pavšalno nadomestilo 8 %

Zapri

Slika: Davčne evidence > KPR > Legenda

Vsebinsko enaka informacija se nahaja v *Šifranti > Vrste knjižb* v stolpcih KIR in KPR.

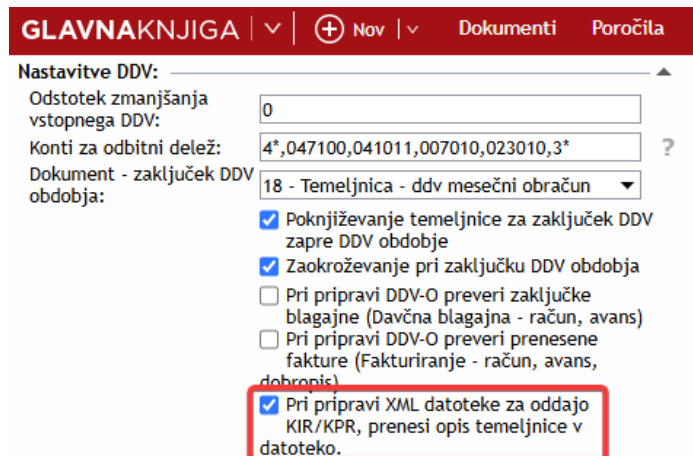
PRONET Podjetje, KRANJ d.o.o.... 2025

DDV-O rubrika	KIR	KPR
33	P14	
31	P8,P17	
31	P8,P17	
31,41	P8,P18	
31,42	P8,P19	
26,31,41	P8,P18	
26,31,42	P8,P19	
31	P8,P17	
31	P8,P17	
31,41	P8,P18	

Slika: Šifranti > Vrste knjižb > stolpca KIR in KPR

Na seznamu imate pregled tudi nad komentarji temeljnic računov, ki pa se ne prenašajo v XML datoteko samodejno. Če želite, da se opis temeljnice prenaša v datoteko kot komentar listine,

morate za to vklopiti parameter »Pri pripravi XML datoteke za oddajo KIR/KPR, prenesi opis temeljnice v datoteko.« v parametrih glavne knjige v razdelku »Nastavitve DDV«.



GLAVNA KNJIGA | v | (+) Nov | v | Dokumenti | Poročila

Nastavitve DDV:

Odstotek zmanjšanja vstopnega DDV: 0

Konti za odbitni delež: 4*,047100,041011,007010,023010,3*

Dokument - zaključek DDV obdobja: 18 - Temeljnica - ddv mesečni obračun

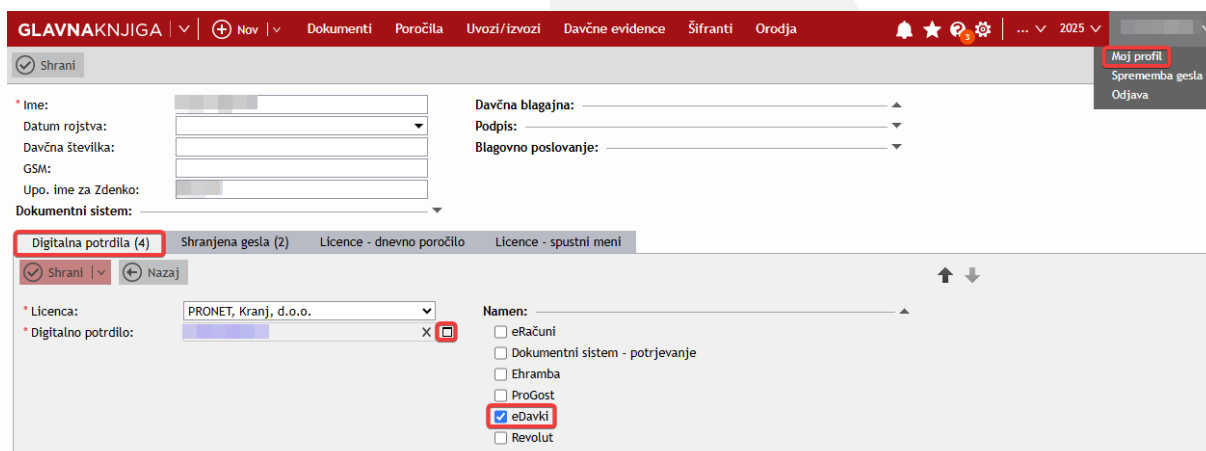
- ☒ Poknjiževanje temeljnice za zaključek DDV zapre DDV obdobje
- ☒ Zaokroževanje pri zaključku DDV obdobja
- ☐ Pri pripravi DDV-O preveri zaključke blagajne (Davčna blagajna - račun, avans)
- ☐ Pri pripravi DDV-O preveri prenesene fakture (Fakturiranje - račun, avans, dobropis)
- ☒ Pri pripravi XML datoteke za oddajo KIR/KPR, prenesi opis temeljnice v datoteko.

Slika: Davčne evidence > KIR > gumb Legenda

3. Priprava in oddaja evidenc

3.1. Kreiranje XML datoteke in oddaja (z naloženim certifikatom v AccountingBox-u)

Za oddajo datotek, morate pred prvo oddajo na strani **Moj Profil** (s klikom na vaše uporabniško ime zgoraj desno) v zavihku *Digitalna potrdila* predložiti digitalno potrdilo, s katerim že dostopate do eDavkov. Digitalno potrdilo naložite s klikom na označen kvadratik, ki odpre datoteke v vaši napravi, izberete datoteko digitalnega potrdila (končnice .pfx ali .p12), določite podjetje (licenco) za katerega se certifikat upošteva in kot namen uporabe potrdila izberete **eDavki**.



GLAVNA KNJIGA | v | (+) Nov | v | Dokumenti | Poročila | Uvozi/izvozi | Davčne evidence | Šifranti | Orodja | 2025

Moj profil
Sprememba gesla
Odjava

Shrani

* Ime:
Datum rojstva:
Davčna številka:
GSM:
Upo. ime za Zdenko:
Dokumentni sistem:

Davčna blagajna:
Podpis:
Blagovno poslovanje:

Digitalna potrdila (4) | Shranjena gesla (2) | Licence - dnevno poročilo | Licence - spustni meni

Shrani | Nazaj

* Licenca: PRONET, Kranj, d.o.o.
* Digitalno potrdilo:

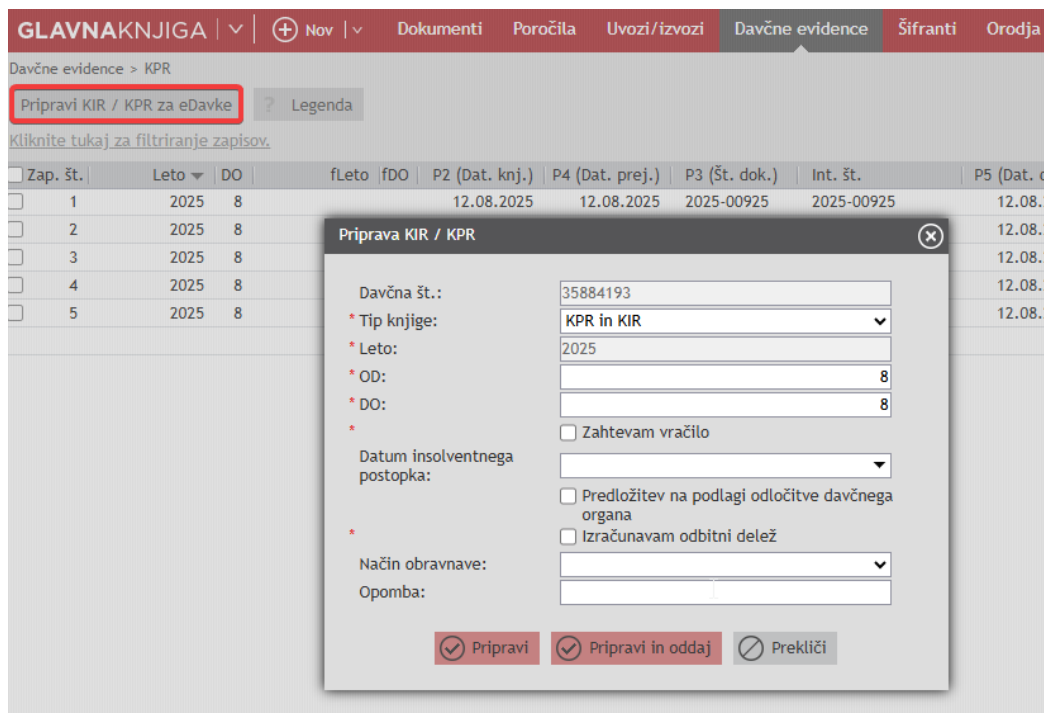
Namen:

- ☐ eRačuni
- ☐ Dokumentni sistem - potrjevanje
- ☐ Ekramba
- ☐ ProGost
- ☒ eDavki
- ☐ Revolut

Slika: Moj profil > Digitalna potrdila > nalaganje digitalnega potrdila

Datoteko XML za izvoz kreirate tako, da na strani knjige dostopnih na menijskih točkah *Davčne evidence > KIR* in *Davčne evidence > KPR* v zgornjem levem kotu kliknete na gumb **Pripravi**

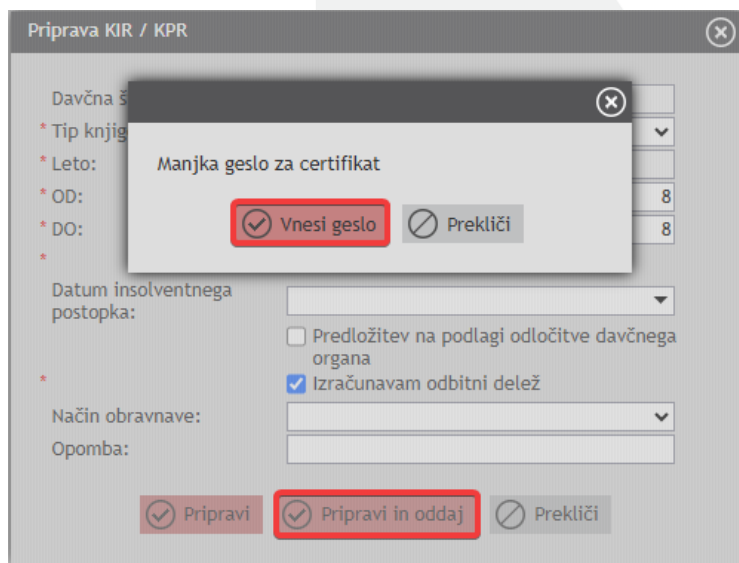
KIR/KPR za eDavke. Odpre se vam obrazec, kjer se vam večina podatkov že predlaga iz nastavitve vašega podjetja. Po potrebi izpolnite še opombo k oddaji, način obravnave (izpolnjujete le kadar evidence oddajate po roku za oddajo) in preostale podatke.



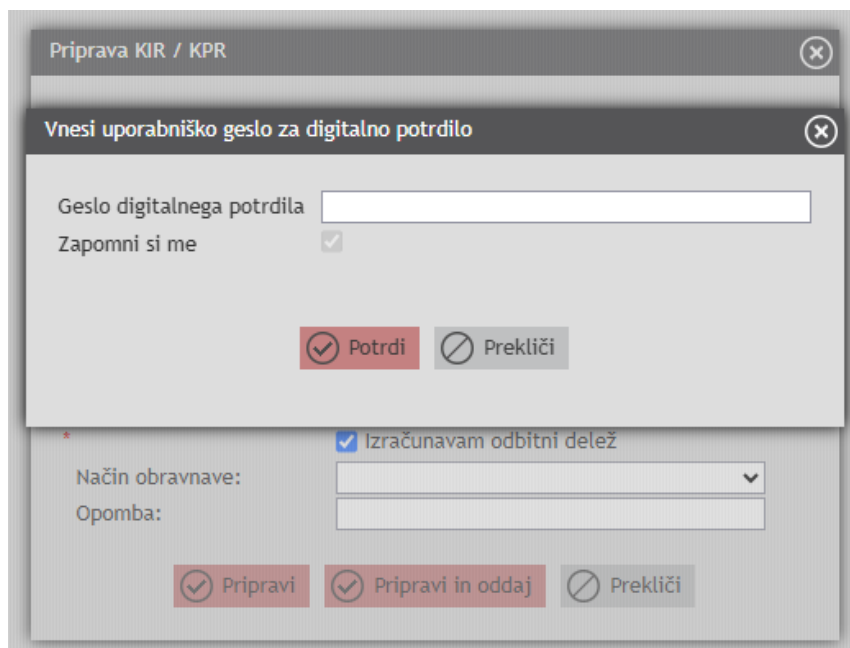
Slika: Davčne evidence > KIR > Pripravi KIR/KPR za eDavke

Ob kliku na gumb **Pripravi in oddaj**, se proces generiranja datoteke prestavi v ozadje in sistem datoteko odda sam, kasneje pa vas o tem še obvesti. Obvestilo se prikaže na zvončku v orodni vrstici .

Če za to podjetje oddajate evidence prvič, vas bo sistem vprašal tudi za geslo certifikata, ki si ga zapomni za naslednjo oddajo.

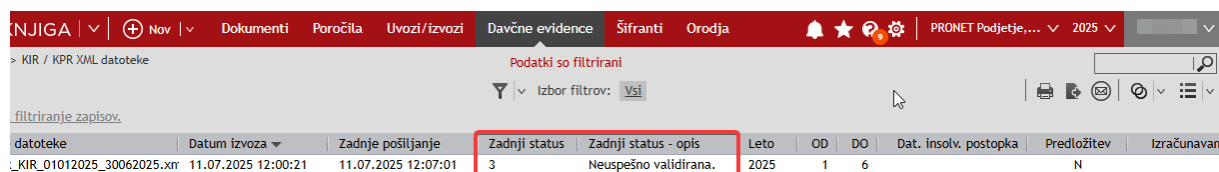


Slika: Davčne evidence > KIR > Pripravi KIR/KPR za eDavke > Pripravi in oddaj



Slika: Davčne evidence > KIR > Pripravi KIR/KPR za eDavke > Pripravi in oddaj > vnos podatkov certifikata

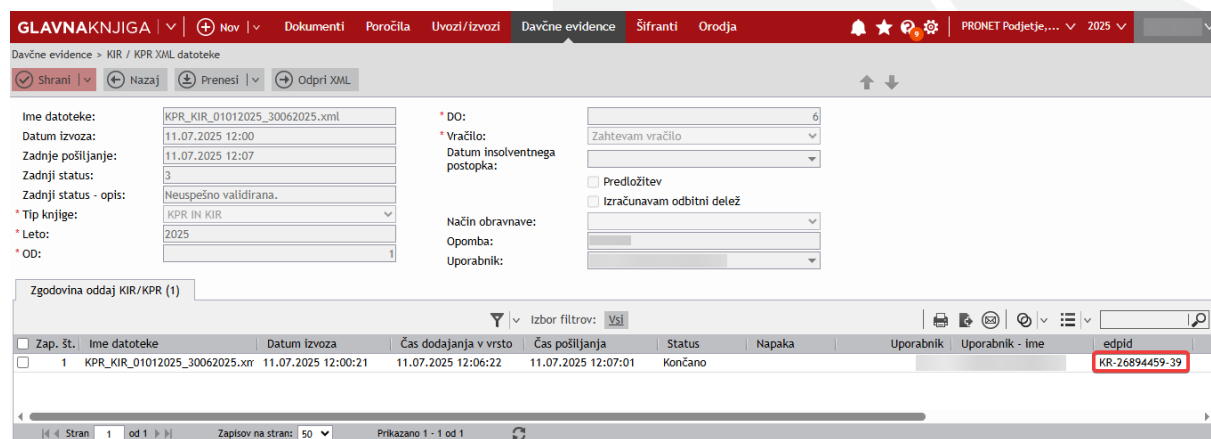
Po oddaji datoteke se samodejno preveri tudi status knjig, ki je viden že na seznamu dostopnem na menijski točki *Davčne evidence > KIR/KPR XML datoteke*.



datoteke	Datum izvoza	Zadnje pošiljanje	Zadnji status	Zadnji status - opis	Leto	OD	DO	Dat. insolvent. postopka	Predložitev	Izračunavanje
_KIR_01012025_30062025.xml	11.07.2025 12:00:21	11.07.2025 12:07:01	3	Neuspešno validirana.	2025	1	6		N	

Slika: Davčne evidence > KIR/KPR XML datoteke > seznam

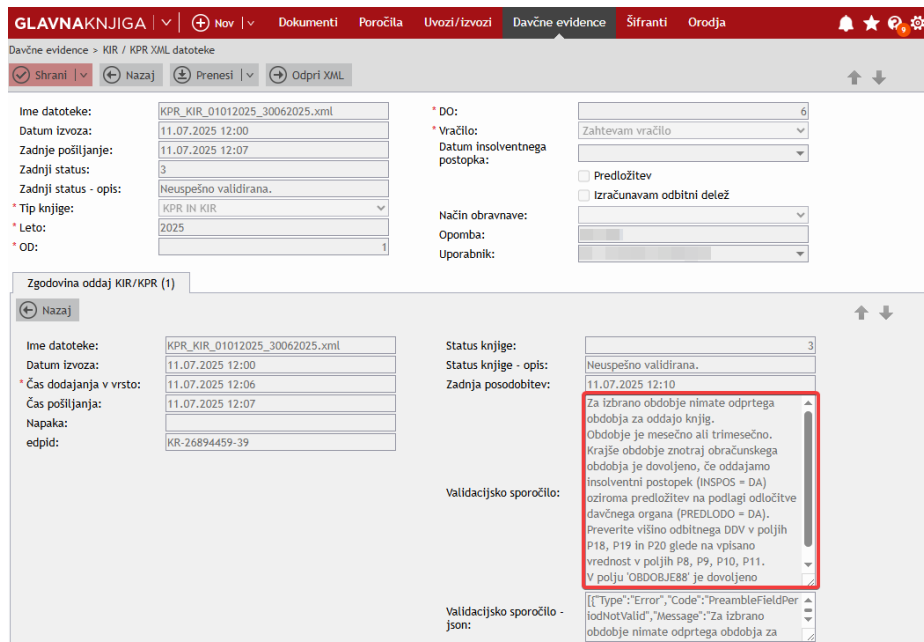
Na samem zapisu se na seznamu zgodovine oddaj prikaže identifikacijska številka (ID) oddanih evidenc (stolpec edpid), ki jih prejmemo od eDavkov. Z ID-jem oddanih evidenc lahko ročno preverite stanje tudi na portalu eDavki.



Zap. št.	Ime datoteke	Datum izvoza	Čas dodajanja v vrsto	Čas pošiljanja	Status	Napaka	Uporabnik	Uporabnik - ime	edpid
1	KPR_KIR_01012025_30062025.xml	11.07.2025 12:00:21	11.07.2025 12:06:22	11.07.2025 12:07:01	Končano				KR-26894459-39

Slika: Davčne evidence > KIR/KPR XML datoteke > zapis oddaje datoteke

Ko odpremo zapis na seznamu zgodovine oddaj, se nam prikažejo napake in opozorila, ki se sicer prikažejo tudi ko ročno preverite status knjige na eDavkih.



Slika: Davčne evidence > KIR/KPR XML datoteke > Pregled napak in opozoril v zgodovini oddaj

Status 3 – *Neuspešno validirana* pomeni, da datoteka ni bila sprejeta, saj ima kritične napake, ki jih morate odpraviti in nato datoteko ponovno kreirati ter oddati. Pogosti primeri napak in opozoril ob oddaji ter napotki za odpravo so dodatno opisani v točki 4. *Pogoste napake in opozorila pri oddaji evidenc.*

3.2. Kreiranje XML datoteke in oddaja (brez naloženega certifikata v AccountingBox-u)

Datoteko XML za izvoz kreirate tako, da na strani knjige dostopnih na menijskih točkah *Davčne evidence > KIR* in *Davčne evidence > KPR* v zgornjem levem kotu kliknete na gumb **Pripravi KIR/KPR za eDavke**. Odpre se vam obrazec, kjer se vam večina podatkov že predlaga iz nastavitve vašega podjetja. Po potrebi izpolnite še opombo k oddaji, način obravnave (izpolnjevate le kadar evidence oddajate po roku za oddajo) in preostale podatke.

GLAVNAKNJIGA | Nov | Dokumenti | Poročila | Uvozi/izvozi | Davčne evidence | Šifranti | Orodja

Davčne evidence > KPR

Pripravi KIR / KPR za eDavke ? Legenda

Kliknite tukaj za filtriranje zapisov.

Zap. št.	Leto	DO	fLeto	fDO	P2 (Dat. knj.)	P4 (Dat. prej.)	P3 (Št. dok.)	Int. št.	P5 (Dat. c
1	2025	8			12.08.2025	12.08.2025	2025-00925	2025-00925	12.08..
2	2025	8							12.08..
3	2025	8							12.08..
4	2025	8							12.08..
5	2025	8							12.08..

Priprava KIR / KPR

Davčna št.: 35884193

* Tip knjige: KPR in KIR

* Leto: 2025

* OD: 8

* DO: 8

* ☐ Zahtevam vračilo

Datum insolventnega postopka:

* ☐ Predložitev na podlagi odločitve davčnega organa

* ☐ Izračunavam odbitni delež

* Način obravnave:

Opomba:

Slika: Davčne evidence > KIR > Pripravi KIR/KPR za eDavke

Ob kliku na gumb **Pripravi**, se proces generiranja datoteke prestavi v ozadje in vas sistem obvesti, ko je datoteka pripravljena. Obvestilo se prikaže na zvončku v orodni vrstici.

GLAVNAKNJIGA | Nov | Dokumenti | Poročila | Uvozi/izvozi | Davčne evidence | Šifranti | Orodja

Čakalna vrsta obdelave zapisov

Podatki so filtrirani

Izbor filtrov: Vsi

Zap. št.	Dokument	Akcija	Datum statusa	Status	Odgovor
1	KIR / KPR čakalna vrsta za ge	Generiraj kir kpr xml	08.08.2025 12:19:01	2 - obdelan	Scheduler je končal delo. Izvajanje je bilo uspešno. Št. generiranih datotek: 1. Št. shranjenih datotek: 1
2	KIR / KPR čakalna vrsta za ge	Generiraj kir kpr xml	07.08.2025 14:30:02	2 - obdelan	Scheduler je končal delo. Izvajanje je bilo uspešno. Št. generiranih datotek: 1. Št. shranjenih datotek: 1
3	KIR / KPR čakalna vrsta za ge	Generiraj kir kpr xml	05.08.2025 07:54:01	2 - obdelan	Scheduler je končal delo. Izvajanje je bilo uspešno. Št. generiranih datotek: 1. Št. shranjenih datotek: 1
4	KIR / KPR čakalna vrsta za ge	Generiraj kir kpr xml	05.08.2025 07:43:01	2 - obdelan	Scheduler je končal delo. Izvajanje je bilo uspešno. Št. generiranih datotek: 1. Št. shranjenih datotek: 1

Slika: Obvestila > čakalna vrsta za generiranje KIR/KPR XML datotek

Do pripravljene datoteke lahko dostopate na seznamu dostopnem na menijski točki **Davčne evidence > KIR/KPR XML datoteke**. Datoteka vas bo čakala na vrhu seznama. Generirano datoteko lahko oddate na eDavke, tako, da zapis odprete in s klikom na puščico za več možnosti ob gumbu **Prenesi** izberete opcijo **ZIP**. Prične se avtomatski prenos ZIP datoteke, ki jo boste oddali na eDavkih.

GLAVNA KNJIGA Nov Dokumenti Poročila Uvozi/izvozi Davčne evidence Šifranti Orodja									
Davčne evidence > KIR / KPR XML datoteke									
Podatki so filtrirani									
Kliknite tukaj za filtriranje zapisov.									
Zap. št.	Ime datoteke	Datum izvoza	Zadnje pošiljanje	Zadnji status	Zadnji status - opis	Leto	OD	DO	Dat. insol. postopka
1	KPR_KIR_01072025_31072025.xml	05.08.2025 07:54:01				2025	7	7	
2	KPR_KIR_01072025_31072025.xml	05.08.2025 07:43:01				2025	7	7	
3	KPR_KIR_01072025_31072025.xml	05.08.2025 07:37:01				2025	7	7	
4	KPR_KIR_01072025_31072025.xml	05.08.2025 07:33:03				2025	7	7	

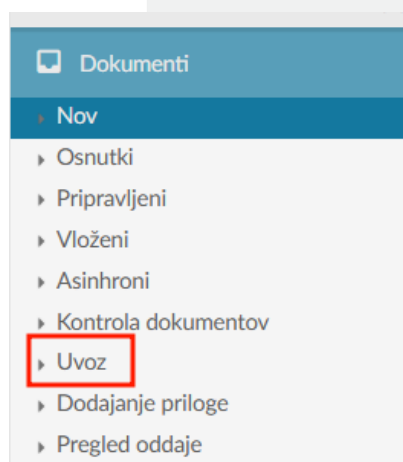
Slika: Davčne evidence > KIR/KPR XML datoteke

GLAVNA KNJIGA Nov Dokumenti Poročila Uvozi/izvozi Davčne evidence Šifranti Orodja																	
Davčne evidence > KIR / KPR XML datoteke																	
Shrani Nazaj Prenesi Odpri XML																	
Ime datoteke:		KPR_KIR_01072025_31072025.xml		* DO:		7											
Datum izvoza:		05.08.2025 07:54		* Vračilo:		Zahtevam vračilo											
Zadnje pošiljanje:				Datum insolventnega postopka:													
Zadnji status:																	
Zadnji status - opis:																	
* Tip knjige:		P-RAČ in I-RAČ		Način obravnave:													
* Leto:		2025		Opomba:													
* OD:		7		Uporabnik:													
Zgodovina oddaj KIR/KPR (0)																	
Izbor filtrov: Vsi																	
Zap. št.	Ime datoteke	Datum izvoza	Čas dodajanja v vrsto	Čas pošiljanja	Status	Napaka	Up										
Ni zapisov, ki bi ustrezali pogojem.																	
Stran 0 od 0 Zapisov na stran: 50 Prikazano 0 - 0 od 0																	

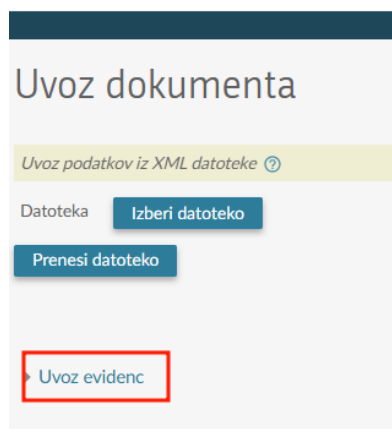
Slika: Davčne evidence > KIR/KPR XML datoteke > prenos ZIP datoteke

Datoteko oddate po navodilih, ki so jih pripravili eDavki. Prenos navodil se začne s klikom na ta tekst.

1. Na levi strani pod sklopom **Dokumenti** izberite možnost **Uvoz**:



2. Odpre se vam nova stran, na kateri izberite možnost »Uvoz evidenc«.



3. Na strani za Uvoz evidenc najprej izberite parametre:



- Zastopani tujec: V primeru, da oddajate evidence kot davčni zastopnik za carinski postopek 42 iz spustnega seznama izberite davčnega zavezanca.
- Obdobje: Izberite obdobje, za katerega želite uvoziti evidence. Če oddajate evidenci za insolventni postopek ali na podlagi 88a člena ZDDV-1, potem vpišite datum znotraj izbranega obdobja, na katerega se evidenci nanašata.
- Tip datoteke: Izberite tip datoteke, v katerem imate pripravljene evidence (XML, JSON ali CSV) v skladu s tehničnimi navodili. **V AccountingBox-u vam pripravimo XML datoteko v ZIP datoteki, zato kot tip datoteke izberete XML.**

Nato kliknite na gumb **Izbira zip datoteke** in na računalniku poiščite shranjeno zip datoteko. Po izbiri datoteke kliknite na gumb **Uvoz evidenc**.

Po uvozu evidenc se bo v polju "ID evidenc" izpisala ID številka evidence (KR-DŠ-xx).

S klikom na gumb **Prikaži status** se prikaže status evidenc (Naloženo, V preverjanju, Preverjen brez napak, Sporočila in napake). Pri prvem kliku na gumb se prikaže status Naloženo. Preverja

se pravilnost naloženih evidenc, zato ponovno kliknite na gumb "Prikaži status", da se prikaže naslednji status.

V primerih, kadar dobite status Preverjen brez napak, so evidence uspešno naložene. Pri statusu Sporočila in napake, se napake izpišejo spodaj. Napake je treba odpraviti in evidence ponovno oddati.

Status "**Naložen**":



Uvoz evidenc

⚠ Pred uvozom obvezno izberite obdobje

Uvoz evidenc

Zastopani tujec: [dropdown]

Obdobje: 1.06.2025 - 30.06.2025 -> 01.06.2025 - 30.06.2025

Tip datoteke: XML

Izbira zip datoteke -> KIR_KPR_XML_MO.zip

Uvoz evidenc

ID evidenc: KR-12345678-6 **Prikaži status**

⚠ Naložen

Status "**Preverjen brez napak**": Prožila so se samo opozorila. Evidenca je uspešno oddana.



Uvoz evidenc

⚠ Pred uvozom obvezno izberite obdobje

Uvoz evidenc

Zastopani tujec: [dropdown]

Obdobje: 1.06.2025 - 30.06.2025 -> 01.06.2025 - 30.06.2025

Tip datoteke: XML

Izbira zip datoteke -> KIR_KPR_XML_MO.zip

Uvoz evidenc

ID evidenc: KR-56860633-7 **Prikaži status**

⚠ Preverjen brez napak

- KIR Preverite obračunani DDV v poljih P14, P15 in P16 glede na vpisano vrednost v polju P7. zap. št. [1]
- KIR Izpolnjeno samo polje P10 (vrednost oproščenih dobav blaga in storitev znotraj Unije), zato DDV v poljih P14 do P26 ne sme biti obračunan. zap. št. [1]
- KPR Izpolnjeno samo polje P15 (vrednost oproščenih nabav nepremičnin), zato mora biti davčna osnova vpisana v polju P14 (vrednost oproščenih nabav in pridobitev blaga). zap. št. [1]

Status "**Sporočila in napake**": Pri preverjanju so se prožile napake in opozorila. Evidenci nista uspešno oddani. Treba je odpraviti napake (rdečo označene) in ponovno oddati evidenci.

Uvoz evidenc

▲ Pred uvozom obvezno izberite obdobje

Uvoz evidenc

Zastopani tujec:

Obdobje: -> -

Tip datoteke:

Izbira zip datoteke -> KIR_KPR_XML_MO.zip

Uvoz evidenc

ID evidenc: **Prikaži status**

▲ Sporočila in napake

KIR	Preverite obračunani DDV v poljih P14, P15 in P16 glede na vpisano vrednost v polju P7.	zap. št. [1]
KIR	Izpolnjeno samo polje P10 (vrednost oproščenih dobav blaga in storitev znotraj Unije), zato DDV v poljih P14 do P26 ne sme biti obračunan.	zap. št. [1]
KPR	Izpolnjeno samo polje P15 (vrednost oproščenih nabav nepremičnin), zato mora biti davčna osnova vpisana v polju P14 (vrednost oproščenih nabav in pridobitev blaga).	zap. št. [1]
KIR	Obdobje knjige izdajnih računov se ne ujema z obdobjem celotne knjige '01062025 - 30062025'.	

3.3. Kreiranje praznih evidenc

Za pripravo in oddajo praznih evidenc postopate na enak način, kakor opisano v zgornjih točkah 3.1. in 3.2. in se pripravijo prazne v primeru da v izbranem davčnem obdobju nimate zavedene nobene listine za poročanje.

4. Pogoste napake in opozorila pri oddaji evidenc

Če ob preverjanju evidenc prejmete status »Sporočila in napake« ali »Preverjen brez napak« z opozorili, to običajno pomeni, da so bile zaznane določene nepravilnosti. Spodaj so opisani najpogostejši razlogi za takšna opozorila ter načini, kako jih lahko v AccountingBoxu učinkovito odpravite.

1. Manjkajoči podatki o ID za DDV dobavitelja iz EU države

■ Napaka pri preverjanju sheme: Error in LineNumber: '1' LinePosition: '368858' The element 'KPR' in namespace 'http://edavki.durs.si/Documents/Schemas/DDV_KIR_KPR_1.xsd' has invalid child element 'P8' in namespace 'http://edavki.durs.si/Documents/Schemas/DDV_KIR_KPR_1.xsd'. List of possible elements expected: 'P7, P7DS' in namespace 'http://edavki.durs.si/Documents/Schemas/DDV_KIR_KPR_1.xsd'.

Zakaj pride do napake? eDavki pričakujejo v xml datoteki element P7 in P7DS, vendar mi teh podatkov partnerja nimamo.

V primeru da je država partnerja članica EU, delimo ID za DDV med P7 in P7DS, v primeru da tega ni, vnesemo davčno št v P7DS. V primeru da država partnerja ni članica EU, celoten ID za

DDV vnesemo v P7DS, če imamo samo davčno št, v P7DS vnesemo davčno št, če nimamo nič, v P7DS vnesemo dvomestno oznako države nečlanice.

Rešitev: v KPR poiščemo dobavitelja, ki ima polji P7 in P7DS prazni, odpremo partnerja in po potrebi dodamo ID za DDV, davčno številko in preverimo, če je država članica EU.

2. Manjkajoči podatki o listini

■ *KPR za prejete račune je vrednost v polju 'P3' obvezna.*

Zakaj pride do napake? P3 je številka listine, ki jo črpamo s knjižbe, načeloma s saldakontne knjižbe iz okenca »Št. dok.«.

Rešitev: v KPR poiščemo zapis, ki ima podatek Št. dok. Prazen, odpremo račun in knjižbo ter dodamo podatek o št. dokumenta ter kreiramo datoteko ponovno.

3. Opozorilo zaradi osnov in davkov

■ *KIR Preverite obračunani DDV v poljih P14, P15 in P16 glede na vpisano vrednost v polju P7. zap.št. [xx]
| KIR Glede na vpisano vrednost v polju P7 se pričakuje obračunani DDV v poljih P14, P15 in/ali P16. zap.št. [xx]*

Zakaj pride do opozorila? eDavki preverjajo polja za osnove in davke. Najbolj pogosto pride do opozorila, če poročamo dobropise (torej negativne vrednosti). Za vsak primer še vedno lahko preverimo te račune in sicer. Pomaknemo se na *Davčne evidence, KIR/KPR XML datoteke*, odpremo zapis zadnje datoteke, kliknemo gumb **Odpri XML** in se nam odpre celoten xml, kjer s funkcijo CTRL + F vnesemo <ZAPST>x</ZAPST> in x nadomestimo z zaporedno št. listine, za katero smo prejeli opozorilo.

Pozor: to je le opozorilo, evidence so samo z opozorilom še vedno oddane.

4. Kontrola na datum listine

■ *V polju 'P2' je dovoljen današnji datum ali datum v preteklosti.*

Zakaj pride do napake? eDavki preverjajo podatke tudi vsebinsko in eden od datumov dokumenta je bil v prihodnosti (npr. 19.8.2025 smo poskušali oddati listino z datumom dokumenta 31.8.2025). Ta datum črpamo iz glave temeljnice »Dat. Dok.«

Rešitev: preverimo v KIR oz. KPR, kateri račun ima datum dokumenta kasnejši od današnjega, odpremo temeljnico računa in popravimo. Najpogosteje se stranke zatipkajo ob preseku meseca, npr datum dokumenta 31.7. zapišejo samo z vnosom »31« vendar ker se nahajamo že v avgustu, se datum zavede kot »31.8.2025.«

5. Napačno izbrana ali definirana država partnerja

■ *KIR V polje P6DS vnesite kupčevo identifikacijsko številko brez kode države.*

Zakaj pride do napake? Ker se v P6DS nahaja celoten ID za DDV kupca, čeprav ima kupec evropsko ID za DDV, kar pomeni da bi se morala deliti po poljih P6 in P6DS kot tudi pričakujejo eDavki. Zakaj se ne? Ker je v šifrantu partnerja država označena kot nečlanica EU.

Rešitev: v knjigi poiščemo zapis, ki ima EU ID za DDV zapisano samo v polju P6DS, odpremo temeljnico in partnerja, popravimo državo na članico EU ali ustrezno korigiramo ID za DDV. Enak princip velja, ko vsebinsko identično napako prejmemo za KPR P7DS.

6. Napačno izbrana ali definirana država partnerja

■ *KIR V polju P6 je dovoljena EU država ali XI (Severna Irska)*

Zakaj pride do napake? Ker v polje P6 polnimo prvi 2 črki ID za DDV partnerja, če je država partnerja članica EU. Kar pomeni, da je država partnerja določena kot EU članica, vendar se ID za DDV ne začne z dvomestno oznako ene izmed EU članic (SI, AT, ES, BG, RO ipd).

Rešitev: v knjigi razvrstimo podatke po polju P6 in pregledujemo dvomestne oznake. Najpogosteje so oznake, ki sprožajo napako zapisane z malimi črkami ali tiskarska napaka (npr. RF namesto FR). Odpremo temeljnico in partnerja ter popravimo ID za DDV ali ustrezno popravimo državo partnerja, če se ta ne ujema. Država naj bo določena kot država, ki je partnerju izdala ID za DDV (npr partner, ki ima fizično sedež v Švici, vendar FR ID za DDV, bo vseeno imel izbrano državo Francija).

7. Oddaja listin z **Način obravnave 3 – samo obresti.**

■ *KIR Izpolnjeno mora biti vsaj eno izmed polj od P7 do P27. zap. št. [xx]*

Zakaj pride do opozorila? Ker so polja P7 in P27 prazna. Zakaj so prazna? Ker smo na listini izbrali način obravnave 3 – *samo obresti*, kar pomeni da se osnova in znesek davka ne zapisujeta v standardna polja za osnovo in davek, temveč se samo v polje DAVEK88 izpolni znesek davka. Z načinom obravnave 3 – *samo obresti* poročamo listine, ki smo jih že poročali, tokrat pa se z oddajo želimo razbremeniti samo obresti prekrška.

8. Napačno vnesena davčna številka ali ID za DDV kupca oz. dobavitelja

■ *KPR Dobaviteljeva identifikacijska številka za DDV '1/3931485' ni v pravilnem formatu. Identifikacijska številka lahko vsebuje številke, črke, znak '+' ali znak '*', dolga je lahko 25 znakov.*

Zakaj pride do napake? Eden izmed dobaviteljev v KPR ima v polju P7DS vnesene nedovoljene znake kot so /, -, ., presledki ipd.

Rešitev: Na seznamu KIR/KPR za prikaz podatkov tega polja presledkov ne prikazujemo, zato je najboljša rešitev da se pomaknemo na *KIR KPR XML datoteke*, odpremo zapis datoteke, ki smo jo oddajali, kliknemo **Odpri XML** in s funkcijo **CTRL + F** poiščemo podatek, ki so ga javili eDavki (v tem primeru "1/3931485"), iz tam preberemo partnerja in popravimo v šifrantu partnerjev.

Rešitev velja za vsebinsko identično napako na strani KIR za P6DS.

5. Uporaba načina obravnave »Samoprijava (obračun in obresti)« (način obravnave 2)

Za račune, ki jih poročate prvič z zamudo in želite uveljavljati samoprijava oz. popravljati napake iz preteklih obdobj, boste na temeljnici kot način obravnave izbrali »*Samoprijava (obračun in obresti)*« in izpolnili polje *fDO* (faktualno davčno obdobje oz. obdobje, ko bi davek moral biti obračunan).



GLAVNAKNJIGA | Nov | Dokumenti | Poročila | Uvozi/izvozi | Davčne evidence | Šifranti | Orodja

Dokumenti > Knjiženje > Izdani računi 0010

Shrani | Nazaj | Poknjži | Nov račun

* Dokument: 011 - Izdani računi | Int. št.: 0010 | * Dat. dok.: 01.08.2025 | * OO: 5

Vrsta računa: IR_SLO1 - Izdani račun - SLO standard DZ | * Dat. knj.: 01.08.2025 | Dat. izd./pr.: 01.05.2025 | DO: 8 / 2025 | Poknjžen

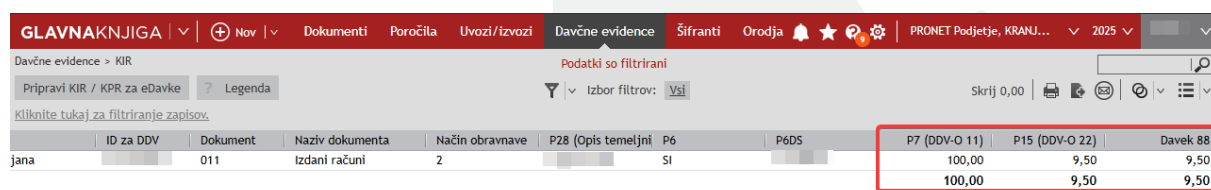
Opis: Avgust 2025 | * Način obravnave: Samoprijava | * Leto: 2025 | DDV knjige

* fDO: 5 / 2025

Knjižbe (3) | Priloge (0)

Slika: Knjiženje > primer temeljnice za poročanje kot »Samoprijava (obračun in obresti)«

Kot rezultat se bo ta račun v KIR poročal z načinom obravnave »2«, osnovo, davkom in davkom kot osnovo za izračun obresti (polje Davek 88). Račun s tem poročate in oddajate za izračun obresti.



GLAVNAKNJIGA | Nov | Dokumenti | Poročila | Uvozi/izvozi | Davčne evidence | Šifranti | Orodja | PRONET Podjetje, KRAJ... | 2025

Davčne evidence > KIR

Podatki so filtrirani

Pripravi KIR / KPR za eDavke | Legenda

Kliknite tukaj za filtriranje zapisov.

ID za DDV	Dokument	Naziv dokumenta	Način obravnave	P28 (Opis temeljni	P6	P6DS	P7 (DDV-O 11)	P15 (DDV-O 22)	Davek 88
jana	011	Izdani računi	2	SI			100,00	9,50	9,50
							100,00	9,50	9,50

Slika: Davčne evidence > KIR> primer listine poročane kot »Samoprijava (obračun in obresti)«

Podatek o davku, ki je bil v davčnem obdobju poročan za obračun obresti, se ločeno po posamičnih zamujenih obdobjih prenese tudi na dno obrazca DDV-O in se zapiše v xml datoteko, ki jo že oddajate na eDavkih.

GLAVNA KNJIGA | Nov | Dokumenti | Poročila | Uvozi/izvozi | **Davčne evidence** | Šifrant | Orodja | PRONET... | 2025

po stopnji 9,5%	22	10
po stopnji 5%	22a	0
od pridobitev blaga iz drugih držav članic EU po stopnji 22 %	23	0
od prejetih storitev iz drugih držav članic EU po stopnji 22 %	23a	0
od pridobitev blaga iz drugih držav članic EU po stopnji 9,5 %	24	0
od prejetih storitev iz drugih držav članic EU po stopnji 9,5 %	24a	0
od pridobitev blaga iz drugih držav članic EU po stopnji 5 %	24b	0
od prejetih storitev iz drugih držav članic EU po stopnji 5 %	24c	0
na podlagi samoobdavčitve kot prejemnik blaga in storitev po stopnji 22 %	25	3
na podlagi samoobdavčitve kot prejemnik blaga in storitev po stopnji 9,5 %	25a	1
na podlagi samoobdavčitve kot prejemnik blaga in storitev po stopnji 5 %	25b	0
na podlagi samoobdavčitve od uvoza	26	0
III. Nabave blaga in storitev (vrednosti so brez DDV)		
Nabave blaga in storitev	31	127
Nabave blaga in storitev v Sloveniji od katerih obračuna DDV prejemnik	31a	15
Pridobitve blaga iz drugih držav članic EU	32	0
Prejete storitve iz drugih držav članic EU	32a	16
Oproščene nabave blaga in storitev ter oproščene pridobitve blaga	33	0
Nabavna vrednost nepremičnin	34	0
Nabavna vrednost drugih osnovnih sredstev	35	0
IV. Odbitek DDV		
od nabav blaga in stor., pridobitev blaga in prejetih storitev iz drugih dr. čl. EU in od uvoza po stopnji 22 %	41	25
od nabav blaga in storitev, pridobitev iz drugih držav članic EU in od uvoza po stopnji 9,5 %	42	1
od nabav blaga in storitev, pridobitev blaga in prejetih storitev iz drugih držav članic EU in od uvoza po stopnji 5 %	42a	1
od pavšalnega nadomestila po stopnji 8 %	43	0
Obveznost DDV	51	0
Presežek DDV	52	13
Izračunavam odbitni delež (ustrezno označi)	03	☐
Zahtevam vračilo presežkov (ustrezno označi)	04	☐
V/Ns: Ljubljana	Podpis:	
Datum: 28.08.2025	Prejeto ime:	

Samoprijave (1)

Zap. št.	Leto	Obdobje od	Obdobje do	Vrednost DDV
1	2025	5	5	10

Stran 1 od 1 | Zapisov na strani: 50 | Prikažano 1 - 1 od 1

Slika: Davčne evidence > DDV-O > primer DDV-O z izpolnjeno samoprijavo

6. Uporaba načina obravnave »Samo obresti« (način obravnave 3)

„Vrednost 3 se izpolni v primeru, ko je davčni zavezanec za napako iz preteklih obdobj, za katero je znesek DDV že vključil v obračun DDV za pretekla obdobja, v evidenci obračunanega DDV namesto vrednosti 2 izpolnil vrednost 1, zato pogoji za samoprijavo po 88.b členu ZDDV-1 niso bili izpolnjeni. Z izpolnitvijo vrednosti 3 v evidenci obračunanega DDV za tekoče davčno obdobje se od zneska DDV iz preteklih obdobj, ki ga je davčni zavezanec vključil v enega od prejšnjih obračunov DDV, obračunajo (na obračunu DDV) samo še obresti po 88.b členu ZDDV-1 in s tem so za to napako iz preteklih obdobj izpolnjeni pogoji po 88.b členu ZDDV-1 in je davčni zavezanec razbremenjen odgovornosti za prekršek.“

V tekočem obračunu DDV se za to listino upoštevajo le podatki v razdelku V. Samoprijava/popravek, ne pa tudi podatkov o davčni osnovi in znesku obračunanega DDV.“

Za račune, ki jih poročate drugič in želite popravljati napake že oddanih obračunov iz preteklih obdobj, boste na temeljnici kot način obravnave izbrali »Samo obresti«, izpolnili polje *fDO* (faktualno davčno obdobje oz. obdobje, ko bi davek moral biti obračunan) in polje »2. DO« (davčno obdobje v katerem račun poročate ponovno, vendar le za oddajo za obresti). V polje DO vpišete obdobje, ko je bil račun z osnovo in davkom že poročan prvič.

GLAVNAKNJIGA | **Dokumenti** | **Poročila** | **Uvozi/izvozi** | **Davčne evidence** | **Šifranti** | **Orodja**

Dokumenti > Knjiženje > Izdani računi 0006

Shrani | Nazaj | Odknžiži | Nov račun | Razmejivke

* Dokument: 011 - Izdani računi
Vrsta računa: IR_SLO1 - Izdani račun - SLO standard DZ
Opis: Julij 2025

Int. št.: 0006
* Dat. knj.: 06.06.2025

* Dat. dok.: 18.07.2025
Dat. izd./pr.: 06.06.2025
DO: 7 / 2025
* Način obravnave: Samo obresti
* fDO: 5 / 2025
* 2. DO: 11 / 2025

* OO: 6
☒ Poknžižen
* Leto: 2025
☒ DDV knjige

Knjižbe (3) | Priloge (0)

Slika: Knjiženje > primer temeljnice za poročanje kot »Samo obresti«

Kot rezultat se bo ta račun v KIR poročal z načinom obravnave »1«, osnovo in davkom v obdobju vpisanem v DO (v zgornjem primeru 7/2025).

Isti račun se ponovno zabeleži v KIR z načinom obravnave »3«, samo z davkom kot osnovo za izračun obresti (polje Davek 88) v obdobju vpisanem v 2. DO (v zgornjem primeru 11/2025). Račun s tem ponovno poročate samo za izračun obresti.

GLAVNAKNJIGA | **Davčne evidence** | **Šifranti** | **Orodja**

Davčne evidence > KIR

Podatki so filtrirani

Prilavi KIR / KPR za eDavke | Legenda

Kliknite tukaj za filtriranje zapisov.

Izbor filtrov: Vsi

Skrj 0,00

Zap. št.	Leto	DO	fLeto	fDO	P2 (Dat. knj.)	P3 (Št. dok.)	Int. št.	P4 (Dat. dok.)	P5 (Kupec)	ID za DDV	Način obravnave	P28 (Opis t)	P6	P6DS	P7 (DDV-O 11)	P15 (DDV-O 22)	Davek 88
1	2025	11	2025	5	06.06.2025		0006	18.07.2025			3	Julij 2025			0,00	0,00	199,30
1	2025	7			06.06.2025		0006	18.07.2025			1	Julij 2025			1.300,70	199,30	0,00
															1.300,70	199,30	199,30

Slika: Davčne evidence > KIR> primer listine poročane kot »Samo obresti«

Račun se prav tako poroča v DDV-O prvič v DO z osnovo in davkom. Drugič pa se poroča v 2. DO samo v razdelku »Samoprijave« z davkom kot osnovo za izračun obresti ločeno po posamičnih zamujenih obdobjih.