

## Priročniki in navodila

# Navodila za pripravo XML temeljnice v Vasco strukturi za prenos v GK

Ta dokument podrobneje opisuje vsebino in način zapisa podatkov o izdanih računih v datoteko za namene knjiženja v davčno in glavno knjigo.

Format zapisa je xml po xsd shemi, kot jo definira Vasco v shemi za izdane oziroma prejete račune, vascokn-21.xsd. Shema je dopolnjena z vsebinskimi dopolnitvami, ki so potrebne za uvoz podatkov v program Desito in se nahaja na naslovu: <http://podpora.Desito.si/xsd/vasco-Desito.xsd>.

Opisi in zaloge vrednosti XML značk, ki so specifične za določeno organizacijo, so definirani v posebnem dokumentu, ki je dodatek k temu dokumentu.

## NADZORNA STRAN

| RAZLIČICA | DATUM      | AVTOR  | OPIS SPREMEMB   |
|-----------|------------|--------|---|
| _v01      | 24/11/2016 | Marija | Razdelitev vsebine iz obstoječe dokumentacije navodil za pripravo P3P v strukturi Vasco_v20                     |
| _v02      | 29/11/2016 | Marija | Popravki vsebine  |
| _v27      | 9/12/2016  | Silvo  | V Vsebini XML značk so dodani sklici na Dodatni dokument, Zbrisane so določene priloge, ker niso več relevantne |
| _v28      | 13/12/2016 | Silvo  |   |
| _v29      | 19/01/2017 | Marija | Dodana posebna značka <Dan> v sklop obračunskega obdobja  |

## KAZALO

|   |           |
|---|-----------|
| <b>STRUKTURA VASCO XML IN XSD SCHEMA.....</b>   | <b>3</b>  |
| VRSTE IN ZAPOREDJE KNJIŽB .....   | 3         |
| Grafični prikaz XML zapisa knjižb izdanega računa .....                                     | 4         |
| VSEBINA XML ZNAČK .....   | 6         |
| <b>PRINCIP IZVOZA PODATKOV ZA KNJIŽENJE ZA RAČUNE Z IN BREZ DDV ŠTEVILKE .....</b>          | <b>12</b> |
| GRAFIČNI PRIKAZ ZAPISA TEMELJNICE ZA KNJIŽENJE IZDANIH RAČUNOV Z IN BREZ DDV ŠTEVILKE ..... | 13        |
| PRAKTIČNI PRIMER IZVOZA PODATKOV RAČUNOV V XML.....   | 14        |
| PRAVILA ZAPISOVANJA PODATKOV LISTIN V XML.....  | 16        |
| Datum storitve in datum izdaje .....  | 16        |
| Številka dokumenta .....  | 16        |
| Veza za saldakontne knjižbe .....   | 17        |
| <b>PRILOGE.....</b>   | <b>18</b> |
| PRILOGA 1: TESTNI PRIMERI KNJIŽB GK, DDV IN XML .....                                       | 18        |
| Testni primer 101: Izdani računi domači – ddv .....   | 18        |
| Testni primer 102: Izdani račun domači – delno oproščen .....                               | 19        |
| Testni primer 103 Izdani račun v EU.....  | 19        |
| Testni primer 104 Izdani račun po 76a členu .....   | 20        |
| Testni primer 105 Izdani račun tretje države – devizni .....                                | 20        |
| PRILOGA 2: PRIMER XML ZAPISA ZA TESTNI PRIMER 101: IZDANI RAČUNI DOMAČI.....                | 21        |
| PRILOGA 3: PRIMER IZPISA BLAGAJNIŠKEGA DNEVNIKA .....                                       | 24        |
| PRILOGA 4: PRIMER IZPISA TEMELJNICE ZA GLAVNO KNJIGO .....                                  | 25        |

# STRUKTURA VASCO XML IN XSD SCHEMA

## Shema Vasco

Shema Vasco-kn21 je namenjena prenosu temeljnic iz različnih programskih rešitev v Vasco glavno knjigo. Shema zajema vse vrste že skontiranih temeljnic in podatkov za DDV knjigo.

Za izdelavo ter test je programerska hiša Vasco pripravil navodila in shemo, s katero se lahko prenosno datoteko pred uvozom preveri. Shema se nahaja na [www.vasco.si/xml/vasco-kn-21.xsd](http://www.vasco.si/xml/vasco-kn-21.xsd).

## Dopolnjena shema Vasco za prenos podatkov v program Desito

Za potrebe prenosa podatkov v program Desito je XSD shema dopolnjena z določenimi vsebinskimi dopolnitvami, ki so skladni s pravili programa Desito. Dopolnjena shema je objavljena na strani: <http://podpora.Desito.si/xsd/vasco-Desito.xsd>.

Vsa polja so razložena v sami XSD shemi, bolj podroben opis polj in vsebinske zahteve pa so razložene v poglavju *Vsebina XML značk*.

## Navodila in primeri XML datotek

Izdelana navodila za pripravo izvoznih datotek in primeri XML datotek za zapisane primere v dokumentaciji se nahajajo na <http://Desito.si/za-obstojece-uporabnike/razvijalci/>.

## Validacija XML datotek po prilagojeni shemi Vasco

Na strani <http://www.freeformatter.com/xml-validator-xsd.html> se nahaja brezplačno orodje, ki validira XML datoteko. Vsebino XML datoteke se kopira v XML Input, v XSD Input pa se kopira vsebina XSD sheme ali pa se naloži datoteke. Spodaj izbereš *Validate xml* in spletni program prikaže napake. Za validiranje seveda lahko uporabite tudi kak drug XML urejevalnik na primer brezplačno verzijo Xmlfox: <http://www.xmlfox.com> kateri omogoča tudi pregled podatkov v tabeli.

## Vrste in zaporedje knjižb

Knjižbe se v XML datoteko zapisujejo po XSD shemi, vendar je vsebina knjižbe oziroma nabor izpolnjenih XML značk odvisen od vrste knjižbe.

Knjižbe za glavno knjigo ločimo na glavno knjižbo, rečemo ji tudi knjižba transakcije ali terjatve, knjižbo davka in protiknjižbo realizacije. Za namene vpisa v davčno knjigo in obračun DDV-ja pa imamo DDV knjižbe.

Predlagamo, da je zaporedje knjižb tudi smiselno urejeno in sicer najprej:

- **Glavna knjižba**, to je knjižba transakcije (konto 120x ali 220x), znotraj katere so tudi **knjižbe DDV-ja** celotnega računa. Potem sledi
- **Knjižbe davka** in nato ostale
- **Protiknjižbe realizacije**

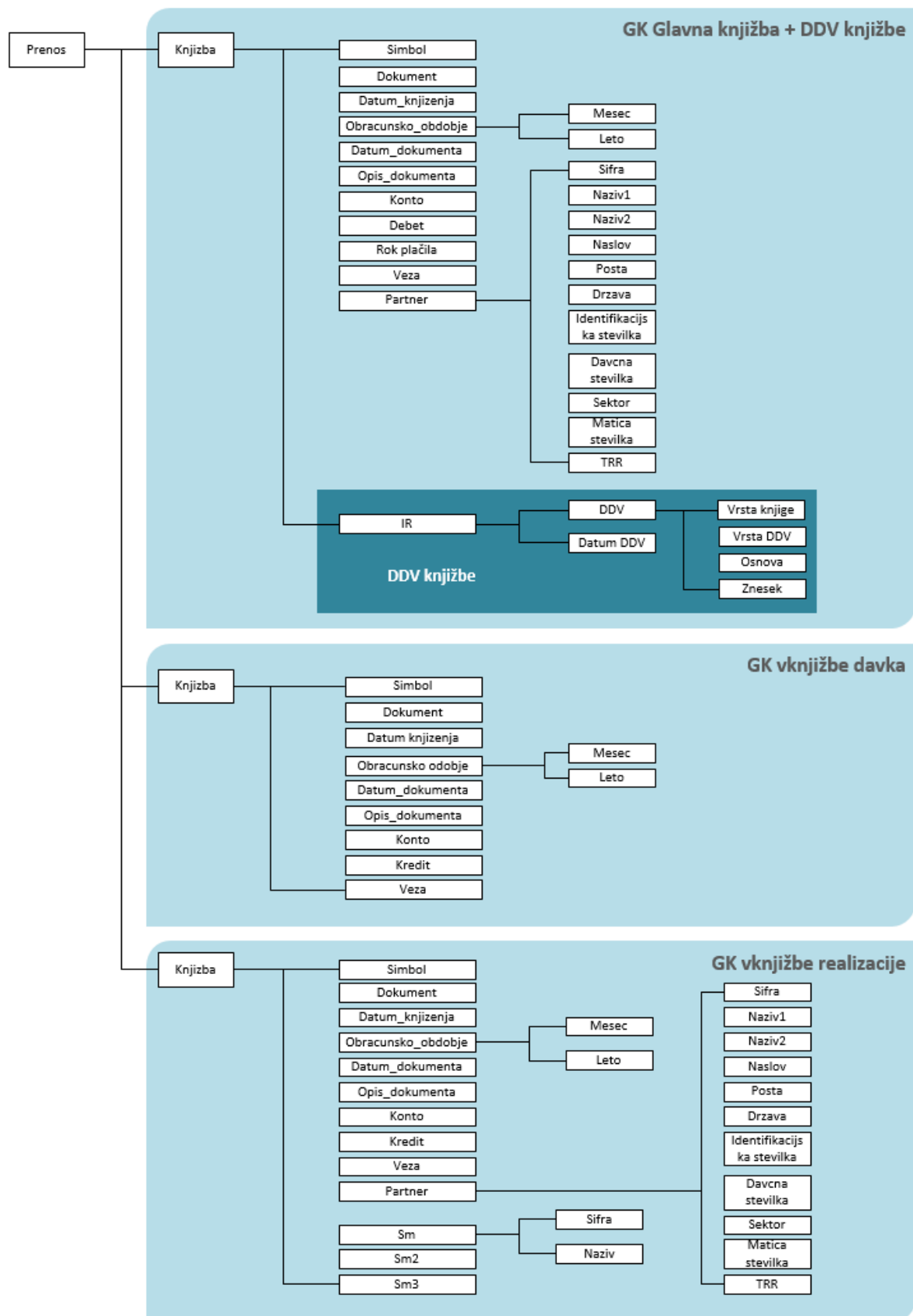
### Knjižbe GK

|                          | Dok | Mesec | Leto | Datum dok. | Opis dokumenta   | Konto  | Partner | DEBET  | KREDIT | SM | Veza | Rok plačila |
|--------------------------|-----|-------|------|------------|------------------|--------|---------|--------|--------|----|------|-------------|
| Glavna knjižba           | 101 | 2     | 2014 | 03.03.2014 | IR doma št.: 101 | 120000 | 1       | 150,00 |        |    | 101  | 18.03.2014  |
| Knjižba davka            | 101 | 2     | 2014 | 03.03.2014 | IR doma št.: 101 | 260900 |         |        | 22,00  |    | 101  |             |
| Knjižba davka            | 101 | 2     | 2014 | 03.03.2014 | IR doma št.: 101 | 260800 |         |        | 2,43   |    | 101  |             |
| Protiknjižba realizacije | 101 | 2     | 2014 | 03.03.2014 | IR doma št.: 101 | 760000 | 1       |        | 100,00 | 1  | 101  |             |
| Protiknjižba realizacije | 101 | 2     | 2014 | 03.03.2014 | IR doma št.: 101 | 760100 | 1       |        | 25,57  | 1  | 101  |             |

### Knjižbe DDV (za DDV knjigo)

| Datum za dddv | Vrsta knjige | Vrsta dddv                   | Osnova | Znesek |
|---------------|--------------|------------------------------|--------|--------|
| 28.02.2014    | 1            | ddv_visja_promet_znotraj_SLO | 100,00 | 22,00  |
| 28.02.2014    | 1            | ddv_nizja_promet_znotraj_SLO | 25,57  | 2,43   |

## Grafični prikaz XML zapisa knjižb izdanega računa



Graficna\_ponazoritev XML zapisa.vsdx | .

```

<xs:element name="Prenos">
  <xs:complexType>
    <xs:sequence>
      <xs:element name="Knjizba" maxOccurs="unbounded">
        <xs:complexType>
          <xs:sequence>
            <xs:element name="Simbol"/>
            <xs:element name="Dokument"/>
            <xs:element name="Datum_knjizenja" type="xs:date"/>
            <xs:element name="Obracunsko_obdobje"/>
            <xs:element name="Datum_dokumenta" type="xs:date"/>
            <xs:element name="Opis_dokumenta"/>
            <xs:element name="Konto"/>
            <xs:element name="Partner" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="Sm" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="Sm2" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="Sm3" minOccurs="0"/>
            <xs:choice>
              <xs:element name="Debet" type="xs:decimal"/>
              <xs:element name="Kredit" type="xs:decimal"/>
            </xs:choice>
            <xs:element name="Otvoritev" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="Proti_konto" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="Rok_placila" type="xs:date" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="Veza" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="Priloga" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="Sifra_valute" minOccurs="0"/>
            <xs:choice minOccurs="0">
              <xs:annotation>
                <xs:documentation>SLO: Znesek v valuti se vnese le v primeru, če se vnese tudi šifra valute.
              </xs:annotation>
              <xs:element name="Valuta_debet" type="xs:decimal"/>
              <xs:element name="Valuta_kredit" type="xs:decimal"/>
            </xs:choice>
            <xs:choice minOccurs="0">
              <xs:element name="Ir"/>
              <xs:element name="Pr"/>
            </xs:choice>
            <xs:element name="Nepotrjen_dobropis" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="Evidenčna_knjizba" minOccurs="0" maxOccurs="50">
              <xs:annotation>
                <xs:documentation>SLO: Uporaba v javnem sektorju
              </xs:annotation>
              <xs:complexType>
                <xs:sequence>
                  <xs:element name="Konto"/>
                  <xs:element name="Partner" minOccurs="0"/>
                  <xs:element name="Sm" minOccurs="0"/>
                  <xs:element name="Sm2" minOccurs="0"/>
                  <xs:element name="Sm3" minOccurs="0"/>
                  <xs:choice>
                    <xs:element name="Debet" type="xs:decimal"/>
                    <xs:element name="Kredit" type="xs:decimal"/>
                  </xs:choice>
                  <xs:element name="Opis"/>
                </xs:sequence>
              </xs:complexType>
            </xs:element>
            <xs:element name="Veza_prog" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="Veza_tip" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="Veza_stevilka" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="Veza_letost" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="Prosto_01" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="Prosto_02" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="Prosto_03" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="Prosto_04" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="Prosto_05" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="Prosto_06" minOccurs="0"/>
          </xs:sequence>
        </xs:complexType>
      </xs:element>
    </xs:sequence>
    <xs:attribute name="Verzija" fixed="2.1"/>
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:string">
        <xs:length value="3"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:complexType>
</xs:element>
</xs:schema>

```

## Vsebina XML značk

Katera polja so obvezna, je označeno v tabeli, oziroma odvisno od vsebine, vrste knjižbe: glavna, davke ali realizacije. Odvisno pa je tudi od knjigovodstva, ali se uporabljajo SM, SM1 ali SM2, ipd.

V polju: **Opis in zaloga vrednosti v Desitu** so vrednosti, ki jih je potrebno uporabljati za prenos knjižb v Desito glavno knjigo in tudi pojasnila glede zapisa podatkov.

| Pon        | Opis elementa v Vasco  | Naziv značke            | Obv       | Format | Opis in zaloga vrednosti v Desitu  |
|------------|--|-------------------------|-----------|--------|--|
| <b>1-n</b> | <b>KNJIŽBA</b>   | <b>&lt;Knjizba&gt;</b>  | <b>da</b> |        |  |
| <b>1</b>   | Simbol oz vrsta knjižbe iz šifranta Vasco glavne knjige. (dovoljene vrednosti od 1 do 99)  | +<Simbol>               | da        | INT    | V primeru več številčnih serij (več blagajn) mora imeti vsaka številčna serija svoj simbol.<br>(dovoljene vrednosti so od 1 do 99)<br><br><b>Za dogovorjene vrednosti simbola glej Dodatek k temu dokumentu.</b> |
| <b>1</b>   | Številka dokumenta ali računa, za prejete fakture zaporedna št. fakture. (max dolžina je 70 znakov)  | +<Dokument>             | da        | STR    | Številka izdanega računa.<br>V primeru številčenja blagajniških zaključkov glej pojasnila v poglavju <b>Številka dokumenta.</b>  |
| <b>1</b>   | Datum namenjen izključno uporabniku kot informacija o datumu nastanka knjižbe –temeljnice  | +<Datum_knjizenja>      | da        | DATE   | Za datum knjiženja se zapiše datum izvoza podatkov za pripravo XML datoteke.   |
| <b>1</b>   | Bilančno obdobje, za račune obdobje stroška ali realizacije iz datuma opravljanja storitve   | +<Obracunsko_obdobje>   | da        | ---    | ----   |
| <b>1</b>   | Značka ni del Vasco sheme, ampak je dodana za potrebe programa Desito, kadar ima podjetje zahteve, da se poslovanje v GK striktno spremlja po dnevih in ne samo po obračunskem obdobju. (Od 1 do 31) | ++<Dan>                 | (da)      | INT    | Dan v mesecu ko je bila opravljena storitev, oziroma dan zaključka blagajniškega poslovanja.<br>(dovoljene vrednosti od 1 do 31)   |
| <b>1</b>   | od 1 do 12   | ++<Mesec>               | da        | INT    | mesec v katerem je bila opravljena storitev oziroma datum poslovanja v zaključku dnevnega iztržka<br>(dovoljene vrednosti od 1 do 12)  |
| <b>1</b>   | od 2008 do 2050  | ++<Leto>                | da        | INT    | od 2008 do 2050<br>letu v katerem je bila opravljena storitev  |
| <b>1</b>   | Datum dokumenta  | +<Datum_dokumenta>      | da        | DATE   | Datum kreiranja dokumenta  |
| <b>1</b>   | Dodatna informacija poleg dokumenta  | +<Opis_dokumenta>       | (da)      | STR    | V primeru <b>IR</b> je dodatna informacija dokumenta in neobvezen podatek.<br>V primeru <b>PR</b> je podatek obvezen in sicer številka dobaviteljeve listine.  |
| <b>1</b>   | 4 do 8 mestni analitični konto, možni znaki (0,1,2,3,4,5,6,7,8,9)  | +<Konto>                | da        | STR    | Za prenos v program Desito se vedno podaja 6 mestni konto.<br><br><b>Za dogovorjene konte glej Dodatek k temu dokumentu.</b>   |
| <b>0-1</b> | <b>Partner</b>   | <b>+&lt;Partner&gt;</b> |           | ---    | ----   |
| <b>1</b>   | Šifra kupca ali dobavitelja v Vasco programu. (dovoljene vrednosti od 0 do 999999999)  | ++<Sifra>               | da        | INT    | Šifra kupca ali dobavitelja.<br>(dovoljene vrednosti od 0 do 999999999)<br><br><b>Pravila za pravo navedbo šifre partnerja so definirana v Dodatku k temu dokumentu.</b>   |
| <b>0-1</b> | Naziv 1 vrstica<br>(max dolžina je 40 znakov)  | ++<Naziv1>              | da        | STR    | Glede na register podjetij AJPEs je to kratek naziv firme, v kolikor firma ne uporablja kratkega naziva, se zapiše dolgi naziv.<br>(max dolžina je 200 znakov)   |
| <b>0-1</b> | Naziv 2 vrstica<br>(max dolžina je 40 znakov)  | ++<Naziv2>              | ne        | STR    | Glede na register podjetij AJPEs je to dolgi naziv firme<br>(max dolžina je 200 znakov)  |
| <b>0-1</b> | Naslov<br>(max dolžina je 40 znakov)   | ++<Naslov>              | ne        | STR    | Naslov<br>(max dolžina je 40 znakov)   |

| Pon | Opis elementa v Vasco   | Naziv značke                  | Obv  | Format | Opis in zaloga vrednosti v Desitu   |
|-----|---|-------------------------------|------|--------|---|
| 0-1 | Pošta<br>(max dolžina je 30 znakov)   | ++<Posta>                     | ne   | STR    | Pošta<br>(max dolžina je 30 znakov)   |
| 0-1 | Telefon<br>(max dolžina je 30 znakov)   | ++<Telefon>                   | ne   | STR    | Telefon<br>(max dolžina je 30 znakov)   |
| 0-1 | Fax<br>(max dolžina je 30 znakov)   | ++<Fax>                       | ne   | STR    | Fax<br>(max dolžina je 30 znakov)   |
| 0-1 | Za domače partnerje je lahko prazno ali 705 (dovoljene vrednosti od 1 do 999)   | ++<Drzava>                    | ne   | INT    | Za domače partnerje je lahko prazno ali šifra 705 (dovoljene vrednosti od 1 do 999)   |
| 0-1 | ID številka za zavezanca iz EU, tudi iz SLO. (max dolžina je 20 znakov)   | ++<Identifikacijska_stevilka> | (da) | STR    | ID številka za zavezanca iz EU, tudi iz SLO. V primeru prenosa posameznega izdanega računa je podatek obvezen, če je partner zavezanec za DDV. (max dolžina je 20 znakov)   |
| 0-1 | 8 mestna davčna št., po potrebi davčna št iz tretjih držav . (max dolžina je 20 znakov)   | ++<Davcna_stevilka>           | ne   | STR    | 8 mestna davčna št., po potrebi davčna št. iz tretjih držav. (max dolžina je 20 znakov)   |
| 0-1 | TRR Možne oblike zapisa:<br>xxxx-xxxx-xxxx-xxx<br>xxxx xxxx xxxx xxx<br>xxxxx-xxxxxxxxxxx<br>xxxxx xxxxxxxxxxxx<br>(max dolžina je 25 znakov)   | ++<TRR>                       | ne   | STR    | TRR Možne oblike zapisa:<br>xxxx-xxxx-xxxx-xxx<br>xxxx xxxx xxxx xxx<br>xxxxx-xxxxxxxxxxx<br>xxxxx xxxxxxxxxxxx<br>(max dolžina je 25 znakov)   |
| 0-1 | Matična številka  | ++<Maticna_stevilka>          | ne   | INT    | Matična številka  |
| 0-1 | Institucionalni sektor brez predpone Sl. (max dolžina je 5 znakov)  | ++<Sektor>                    | ne   | STR    | Podatek se ne prenaša   |
| 0-1 | Šifra kupca v programu, iz katerega se uvaža. Program VASCO ob uvozu generira prevajalno tabelo iz tuje šifre v šifro vasco.  | ++<Sifra_tuji_program>        | ne   | STR    | Podatek se ne prenaša   |
| 0-1 | V kolikor se prenaša samo šifra SM brez podatka o nazivu, se vpiše samo šifra SM, ostalih podatkov se ne pošilja. Če se pošilja tudi naziv ali pa šifra SM iz tujega programa je to polje prazno, podatki pa so v poljih Sifra in Naziv ali pa Sifra_tuji_program in Naziv.                     | +<Sm>                         | ne   |        | Podatek se prenaša če podjetje v Desitu uporablja stroškovna mesta, nosilce ali projekte. Obvezno se izpolnjuje značka <Sifra>. Če se prenašajo nove vrednosti, ki v šifrantu na RS še ne obstajajo se obvezno izpolnjuje tudi značka <Naziv>.<br><br><b>Če organizacije uporablja drugačne opredelitve, glej Dodatek k temu dokumentu.</b> |
| 1   | Šifra stroškovnega mesta v VASCO programu (dovoljene vrednosti od 0 do 99999999)  | ++<Sifra>                     | ne   | INT    | Zapiše se šifra stroškovnega mesta, nosilca ali projekta.   |
| 1   | Naziv Sm . (max dolžina je 40 znakov)   | ++<Naziv>                     | ne   | STR    | Zapiše se naziv stroškovnega mesta, nosilca ali projekta.   |
| 1   | Šifra SM v programu, iz katerega se uvaža. Program VASCO ob uvozu generira prevajalno tabelo iz tuje šifre v šifro vasco. (max dolžina je 20 znakov)  | ++<Sifra_tuji_program>        |      | STR    | Podatek se ne prenaša   |
| 0-1 | V kolikor se prenaša samo šifra SM2 brez podatka o nazivu, se lahko v to polje vpiše samo šifra SM2, ostalih podatkov se ne pošilja. Če se pošilja tudi naziv ali pa šifra SM2 iz tujega programa je to polje prazno, podatki pa so v poljih Sifra in Naziv ali pa Sifra_tuji_program in Naziv. | +<Sm2>                        | ne   |        | Podatek se prenaša če podjetje v Desitu uporablja stroškovna mesta, nosilce ali projekte. Obvezno se izpolnjuje značka <Sifra>. Če se prenašajo nove vrednosti, ki v šifrantu na RS še ne obstajajo se obvezno izpolnjuje tudi značka <Naziv>.<br><br><b>Če organizacije uporablja drugačne opredelitve, glej Dodatek k temu dokumentu.</b> |
| 1   | Šifra drugega nivoja stroškovnega mesta v VASCO programu. (dovoljene vrednosti od 0 do 99999999)  | ++<Sifra>                     | ne   | INT    | Zapiše se šifra stroškovnega mesta, nosilca ali projekta.   |
| 1   | Naziv Sm2 . (max dolžina je 40 znakov)  | ++<Naziv>                     | ne   | STR    | Zapiše se naziv stroškovnega mesta, nosilca ali projekta.   |
| 1   | Šifra SM v programu, iz katerega se uvaža. Program VASCO ob uvozu generira prevajalno tabelo iz tuje šifre v šifro vasco.   | ++<Sifra_tuji_program>        |      |        | Podatek se ne prenaša   |

| Pon  | Opis elementa v Vasco  | Naziv značke           | Obv  | Format | Opis in zaloga vrednosti v Desitu   |
|------|--|------------------------|------|--------|---|
| 0-1  | V kolikor se prenaša samo šifra SM3 brez podatka o nazivu, se lahko v to polje vpiše samo šifra SM3, ostalih podatkov se ne pošilja. Če se pošilja tudi naziv ali pa šifra SM iz tujega programa je to polje prazno, podatki pa so v poljih Sifra in Naziv ali pa Sifra_tuji_program in Naziv. | ++<Sm3>                | ne   |        | Podatek se prenaša če podjetje v Desitu uporablja stroškovna mesta, nosilce ali projekte. Obvezno se izpolnjuje značka <Sifra>. Če se prenašajo nove vrednosti, ki v šifrantu na RS še ne obstajajo se obvezno izpolnjuje tudi značka <Naziv>.<br><br><b>Če organizacije uporablja drugačne opredelitve, glej Dodatek k temu dokumentu.</b> |
| 1    | Šifra tretjega nivoja stroškovnega mesta v VASCO programu. (dovoljene vrednosti od 0 do 99999999)  | ++<Sifra               | ne   | INT    | Zapiše se šifra stroškovnega mesta, nosilca ali projekta.   |
| 1    | Naziv Sm3 . (max dolžina je 40 znakov)   | ++<Naziv>              | ne   | STR    | Zapiše se naziv stroškovnega mesta, nosilca ali projekta.   |
| 1    | Šifra SM v programu, iz katerega se uvaža. Program VASCO ob uvozu generira prevajalno tabelo iz tuje šifre v šifro vasco.  | ++<Sifra_tuji_program> |      |        | Podatek se ne prenaša   |
| 1    | Znesek debit (breme)   | ++<Debet>              | da   | DEC    | Znesek debit (breme), obvezen podatek odvisno od konta.<br><b>Pravila za Konto in stran knjiženja (debit/kredit) so definirani v Dodatku k temu dokumentu.</b>  |
| 1    | Znesek kredit (dobro)  | ++<Kredit>             | da   | DEC    | Znesek kredit (dobro), obvezen podatek odvisno od konta.<br><b>Pravila za Konto in stran knjiženja (debit/kredit) so definirani v Dodatku k temu dokumentu.</b>   |
| 0-1  | Ali je knjižba otvoritvena knjižba: 0=ne, 1=da. Navadno je obdobje dokumenta (mesec leto) jan  | ++<Otvoritev>          | ne   | INT    | Če podatek ni podan, se v Desito knjižbe prenesejo kot prometne.  |
| 0-1  | Samo informativni podatek o protiknjižbi, podatek ne generira dejanske protiknjižbe (max dolžina je 8 znakov)  | ++<Proti_konto>        |      | STR    | Podatek se ne prenaša   |
| 0-1  | Valuta dokumenta   | ++<Rok_placila>        | ne   | DATE   | Datum valute dokumenta  |
| 0-1  | Veza se vnaša le pri saldakontih (npr 1200,2200). Pri kupcih naj bi pri računih bila veza enaka dokumentu, pri dobropisih pa naj bi bila veza številka dokumenta, na katerega se dobropis nanaša. Pri dobaviteljih ni teh priporočil. (max dolžina je 22 znakov)                               | ++<Veza>               | da   | STR    | Veza je v primeru IR številka izdanega računa, v primeru PR vhodna številka računa. V primeru blagajniških zaključkov glej poglavje <b>Veza za saldakontne knjižbe</b> .<br><br><b>Veza mora biti enoznačen podatek. V kolikor gre za posebnosti so le-te opisane v Dodatku k temu dokumentu.</b>   |
| 0-1  | Tu so našeta imena datotek za uvoz v Vasco dokumentni sistem. Datoteke ali priloge morajo biti zazipane skupaj z xml datoteko.   | ++<Priloga>            | ne   |        | Priloge k XML datoteki so v PDF formatu.  |
| 1-n  | Ime datoteke   | ++<Datoteka>           | ne   | STR    | Ime datoteke  |
| 0-1  | To polje se vnaša le pri deviznih kontih, npr 1210 ali 2210. Npr: za ameriški dolar se vnese šifra 840, za EUR 978 (dovoljene vrednosti od 1 do 999)   | ++<Sifra_valute>       | (da) | INT    | V kolikor je listina izdana v tuji valuti, je podatek obvezen. Zapiše se šifra valute. Npr. za ameriški dolar se vnese šifra 840, za EUR 978 (dovoljene vrednosti od 1 do 999)  |
| 0-1  | Znesek debit (breme) v tuji valuti   | ++<Valuta_debet>       | (da) | DEC    | V kolikor se podaja sifra_valute je podatek obvezen.  |
| 1    | Znesek kredit (dobro) v tuji valuti  | ++<Valuta_kredit>      | (da) | DEC    | V kolikor se podaja sifra_valute, je podatek obvezen.   |
|      | <b>Davčna knjiga</b><br>Podatki namenjeni za davčno knjigo izdanih faktur. Navadno so podatki pripeti kontu 120x, 121x..   | + <lr>                 |      |        |   |
| 1-20 | DDV  | ++<Ddv>                | Da   |        |   |
| 0-1  | Vrsta knjige<br>Samo za Vasco programe. Če je polje prazno se ob uvozu   | +++<Vrsta_knjige>      |      | INT    | Podatek se ne prenaša   |



| Pon  | Opis elementa v Vasco   | Naziv značke             | Obv  | Format | Opis in zaloga vrednosti v Desitu   |
|------|---|--------------------------|------|--------|---|
|      | avtomatično določi prva primerna šifra knjige IF  |                          |      |        |   |
| 1    | Vrsta DDV; šifrant za IR:<br>ddv_visja_promet_znotraj_SLO<br>ddv_nizja_promet_znotraj_SLO<br>oprosčen_promet_brez_pravice_do_odbitka<br>oprosčen_promet_izvoz_blaga<br>oprosčen_promet_dobave_v_EU<br>oprosčen_promet_dobave_storitev_v_EU<br>oprosčen_promet_dobave_v_EU_car_post_42_63<br>oprosčen_promet_tristranska_dobava<br>oprosčen_promet_prodaja_na_daljavo<br>oprosčen_promet_montaza_v_EU<br>neobdavčen_promet_s_pravico_do_odbitka<br>dobave_blaga_in_storitev_iz_76.a_clena<br>ne_gre_v_knjigo<br>dfs_65 | +++<Vrsta_ddv>           | da   | STR    | Uporabljajo se vrednosti po Vasco šifrantu za vrsto ddv.<br><br><b>Pravila za pravo navedbo šifre Vrsta_ddv so definirana v Dodatku k temu dokumentu.</b>   |
| 1    | Znesek osnove za davek.   | +++<Osnova>              | da   | DEC    | Znesek osnove za davek  |
| 0-1  | Znesek davka. Vnos je obvezen pri vrsti DDV:<br>ddv_visja_promet_znotraj_SLO in<br>ddv_nizja_promet_znotraj_SLO<br>Pri ostalih vrstah je znesek prepovedan.   | +++<Znesek>              | (da) | DEC    | Znesek davka, vnos je obvezen pri vrstah ddv kjer je po Vasco šifrantu znesek davka obvezen, drugje je prepovedan.  |
| 1    | Datum DDV<br>Pri računu je to kar datum dokumenta, pri dobropisu pa je datum potrditve dobropisa (lahko pa je tudi prazen datum)  | ++<Datum_za_ddv>         | da   | DATE   | V primeru posamezni IR je enak datumu storitve. Razen ko so računi v sklopu dnevnega iztržka, se upošteva datum obračuna blagajniškega iztržka. V primeru blagajniškega iztržka je enak datumu obračuna dnevnega iztržka. |
| 0-1  | Ali je nepotrjen dobropis (nabor vrednosti: 0,1)  | ++<Nepotrjen_dobropis>   |      | INT    | Podatek se ne prenaša.  |
| 0-1  |   | ++<Vrednost_ecl>         |      | DEC    | Podatek se ne prenaša.  |
| 0-1  | (max: 30)   | ++<Stevilka_ecl>         |      | STR    | Podatek se ne prenaša.  |
| 0-1  |   | ++<Datum_ecl>            |      | DATE   | Podatek se ne prenaša.  |
| 0-1  | Šifra partnerja za DDV<br>Vnese se le v primeru, ko nosilni konto ni saldakonto (npr. pri knjiženju DDV preko blagajne) (nabor: 0 – 99999999)   | ++<Sifra_partnerja_ddv>  | (da) | INT    | <b>V primeru IR</b> je to šifra partnerja oziroma šifra sedeža družbe od poslovne enote, ki ji izdajamo račun.  |
| 0-1  | V primeru storno avansa po 1.7.2013 za avansni račun izdan pred 1.7.2013 in obračunan ddv po stari stopnji. (nabor: 0, 1)   | ++<Stari_ddv>            |      | INT    | Podatek se ne prenaša   |
|      | Podatki namenjeni za davčno knjigo prejetih faktur. Navadno so podatki pripeti kontu 220x, 221x..   | + <Pr>                   |      |        |   |
| 1-12 | DDV   | ++<Ddv>                  | da   |        |   |
| 1    | Dovoljene vrednosti za PR so:<br>ddv_visja_vstopni<br>ddv_nizja_vstopni<br>itd..<br>(glej šifrant...)   | +++<Vrsta_ddv>           | da   | STR    | Uporabljajo se vrednosti po Vasco šifrantu.   |
| 1    |   | +++<Osnova>              | da   | DEC    | Znesek osnove za davek  |
| 1    |   | +++<Znesek>              | (da) | DEC    | Znesek davka, vnos je obvezen pri vrstah ddv kjer je po Vasco šifrantu znesek davka obvezen, drugje je prepovedan.  |
| 0-1  |   | +++<Odbito>              |      | DEC    | Podatek se ne prenaša   |
| 0-1  |   | +++<Neodbito>            |      | DEC    | Podatek se ne prenaša   |
| 0-1  | To polje se vnese, kadar želiš, da gre dogodek v davčno knjigo z različnim datumom kot je Datum_prejema.  | +++<Datum_za_ddv>        | da   | DATE   | V primeru prejetih računov je enak datumu prejema računa, izjema so nekateri računi iz EU ali tretjih držav, kjer je enak datumu storitve.  |
| 0-1  | Vnese se le v primeru, ko nosilni konto ni saldakonto (npr. pri knjiženju DDV preko blagajne) (nabor: 0 – 99999999)   | +++<Sifra_partnerja_ddv> | (da) | INT    | <b>V primeru PR</b> je to šifra prejemnika plačila. Podatek ni obvezen, kadar je šifra prejemnika plačila enaka šifri partnerja.  |
| 0-n  |   | +++<Vrsta_knjige>        |      |        | Podatek se ne prenaša.  |

| Pon  | Opis elementa v Vasco   | Naziv značke            | Obv | Format | Opis in zaloga vrednosti v Desitu                          |
|------|---|-------------------------|-----|--------|--|
|      | Samo za Vasco programe.<br>Če je polje prazno se ob uvozu avtomatično določi prva primerna šifra knjige PF  | ++++<Sifra>             |     | INT    | Podatek se ne prenaša.                                     |
| 0-1  |   | ++++<Uvoz>              |     | BOOL   | Podatek se ne prenaša.                                     |
| 0-1  |   | ++++<Znotraj_skupnosti> |     | BOOL   | Podatek se ne prenaša.                                     |
| 0-1  |   | ++++<Osnovna_sredstva>  |     | BOOL   | Podatek se ne prenaša.                                     |
| 0-1  |   | ++++<Nepremicnine>      |     | BOOL   | Podatek se ne prenaša.                                     |
| 0-1  | Se uporablja samo za vasco programe v primeru več različnih knjig na enem računu  | +++<Stran>              |     |        | Podatek se ne prenaša.                                     |
| 0-1  | V primeru ko je datum prejema 1.7.2013 ali kasneje, dokument pa je bil izdan po stari stopnji ddv ali v primeru storno avansnega računa po 1.7.2013 za avansni račun prejet pred 1.7.2013 in obračunan ddv po stari stopnji. (Nabor0 ,1)  | +++<Stari_ddv>          |     | INT    | Podatek se ne prenaša.                                     |
| 1    | Podatek za obdobje davčne knjige  | ++<Datum_prejema>       |     | DATE   |  |
| 0-1  | (dolžina: 0-30)   | ++<Stevilka_ecl>        |     | STR    | Podatek se ne prenaša.                                     |
| 0-1  |   | ++<Datum_ecl>           |     | DATE   | Podatek se ne prenaša.                                     |
| 0-1  | (dolžina: 0-6)  | ++<Carinski_postopek>   |     | STR    | Podatek se ne prenaša.                                     |
| 0-1  | (nabor: 0,1)  | +<Nepotrjen_dobropis>   |     | INT    | Podatek se ne prenaša.                                     |
| 0-50 | Uporaba v javnem sektorju   | +<Evidencna_knjizba>    |     |        | Podatek se ne prenaša.                                     |
| 1    | (dolžina: 0-4)  | ++<Konto>               |     | STR    | Za prenos v program Desito se vedno podaja 6 mestni konto. |
| 0-1  | Nabor: 0-99999999   | ++<Partner>             | Ne  | INT    | Glej opis partnerja zgoraj.                                |
| 0-1  | V kolikor se prenaša samo šifra SM brez podatka o nazivu, se lahko v to polje vpiše samo šifra SM, ostalih podatkov se ne pošilja. Če se pošilja tudi naziv ali pa šifra SM iz tujega programa je to polje prazno, podatki pa so v poljih Sifra in Naziv ali pa Sifra_tuji_program in Naziv. .) Nabor: 0-99999999 | ++<Sm>                  | ne  | INT    | Glej opis Sm zgoraj  |
| 0-1  | Nabor: 0-99999999   | ++<Sm2>                 | ne  | INT    | Glej opis Sm2 zgoraj.                                      |
| 0-1  | Nabor: 0-99999999   | ++<Sm3>                 | ne  | INT    | Glej opis Sm3 zgoraj.                                      |
| 1    |   | ++<Debet>               | da  | DEC    | Glej opis zgoraj.  |
| 1    |   | ++<Kredit>              | da  | DEC    | Glej opis zgoraj.  |
| 1    | Dolžina: 1-40   | ++<Opis>                |     | STR    | Podatek se ne prenaša.                                     |
| 0-1  | Samo za Vasco programe(dolžina: 0-10)   | +<Veza_prog>            |     |        | Podatek se ne prenaša.                                     |
| 0-1  | Samo za Vasco programe(dolžina: 0-10)   | +<Veza_tip>             |     |        | Podatek se ne prenaša.                                     |
| 0-1  | Samo za Vasco programe(dolžina: 0-8)  | +<Veza_stevilka>        |     | STR    | Podatek se ne prenaša.                                     |
| 0-1  | Samo za Vasco programe(nabor:2000-2100)   | +<Veza_leto>            |     | INT    | Podatek se ne prenaša.                                     |
| 0-1  | Dodatni prosti podatki pri knjižbi (dolžina: 0-40)  | +<Prosto_01>            |     | STR    | Podatek se ne prenaša.                                     |
| 0-1  | Dodatni prosti podatki pri knjižbi (dolžina: 0-40)  | +<Prosto_02>            |     | STR    | Podatek se ne prenaša.                                     |
| 0-1  | Dodatni prosti podatki pri knjižbi (dolžina: 0-40)  | +<Prosto_03>            |     | STR    | Podatek se ne prenaša.                                     |
| 0-1  | Dodatni prosti podatki pri knjižbi (dolžina: 0-40)  | +<Prosto_04>            |     | STR    | Podatek se ne prenaša.                                     |
| 0-1  | Dodatni prosti podatki pri knjižbi (dolžina: 0-40)  | +<Prosto_05>            |     | STR    | Podatek se ne prenaša.                                     |
| 0-1  | Dodatni prosti podatki pri knjižbi (dolžina: 0-40)  | +<Prosto_06>            |     | STR    | Podatek se ne prenaša.                                     |

#### Legenda:

INT=integer (število)

STR=string (niz)

DATE=date (datum)

DEC=decimal (decimalno število, ločilo je pika, 2 decimalni mesti, Primer: 100.00)



# PRINCIP IZVOZA PODATKOV ZA KNJIŽENJE ZA RAČUNE Z IN BREZ DDV ŠTEVILKE

Podjetja izdajajo račune za opravljene storitve ali za prodano blago. Na prodajnih mestih, kjer se plačuje predvsem z gotovino, se uporablja t.i. POS blagajne (Point of Sale), zato imenovane tudi gotovinske blagajne. POS blagajne obvezno zaključujejo poslovanje s t.i. **blagajniškim zaključkom** oziroma **blagajniškim dnevnikom**, ki ga je potrebno knjižiti z ustrežno temeljnico.

Na POS blagajnah se izdajajo:

- **računi na katerih ni navedenih nobenih podatkov o kupcih in**
- **računi na katerih so navedeni vsi podatki kupca** kot so: naziv, naslov in davčna/DDV številka.

Te podatke se navaja iz razlogov:

- ker so plačani negotovinsko (odloženo plačilo) in je zaradi vzpostavljenega terjatev do kupca na računu potrebno navesti njegov naziv, naslov in šifro (ali DDV). Na računovodstvu se terjatev knjiži na saldakonto do kupca.
- ker morajo zaradi DDV klavzule imeti na računih navedeno DDV številko in ostale podatke kupca, ne glede na to, ali so plačani gotovinsko ali odloženo. Na računovodstvu se listina knjiži zaradi davčnega obračuna in DDV poročil.

Zaradi zgornjih razlogov je potrebno temeljnico za knjiženje sestaviti po naslednjem pravilu:

## **Računi, izdani na kupce brez davčne/DDV številke in plačani z gotovino**

- v temeljnico za GK zapišemo:
  - GK glavna knjižba: izvozijo se zbirne knjižbe po vrsti plačila
  - GK knjižbe davka: izvozijo se zbirne knjižbe po vrsti davka
  - GK knjižbe realizacije: izvozijo se zbirne knjižbe po kontu prihodkov in po stroškovnih mestih (v primeru, ko se ta uporabljajo)
- v temeljnico za DDV knjigo zapišemo:
  - se izvozi zbirno zneske osnov in davkov, ne glede na vrsto plačila.

## **Računi, izdani na davčno/DDV številko in podatki kupca, ne glede na način plačila**

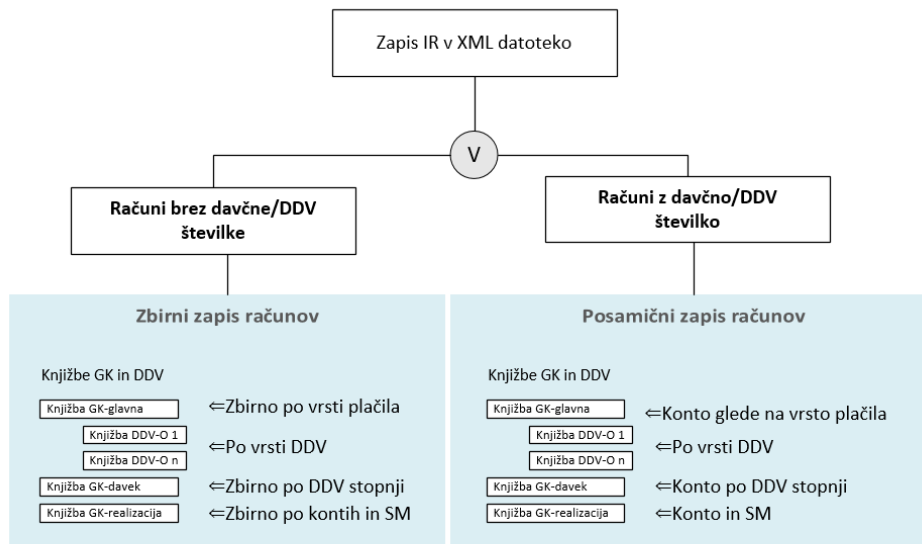
- v temeljnico za GK zapišemo:
  - GK glavna knjižba: izvozijo se knjižbe listine po vrsti plačila
  - GK knjižbe davka: izvozijo se knjižbe listine po vrsti davka
  - GK knjižbe realizacije: izvozijo se knjižbe listine po kontu prihodkov in po stroškovnih mestih (v primeru, ko se ta uporabljajo)
- v temeljnico za DDV knjigo zapišemo:
  - se izvozi znesek osnove in davka izdane listine

---

(\*Opomba: namesto DDV številke slišimo v praksi pogosto reči samo davčna številka. Naj vas pri pripravi podatkov to ne zavede. Pri izdaji računa je v večini primerov relevantna ID za DDV kupca, le v nekaj posamičnih primerih se na računu navaja davčna številka).

# Grafični prikaz zapisa temeljnice za knjiženje izdanih računov z in brez DDV številke

Na spodnji shemi je prikazan način zapisa podatkov o IR v temeljnico (XML datoteko) blagajne za namene knjiženja v glavno in davčno knjigo.



Graficni\_prikaz\_tapisa\_temeljnice\_v1.vsd

## Seznam izdanih računov

| ID DDV       | Št.dok.   | Dat. dok. | Opis dokumenta                      | Osnova | DDV   | Znesek |
|--------------|-----------|-----------|-------------------------------------|--------|-------|--------|
| ----         | 1-2-16001 | 16.01.16  | IR, brez DDV št., plačan s kartico  | 8,20   | 1,80  | 10,00  |
| ----         | 1-2-16002 | 16.01.16  | IR, brez DDV št., plačan s kartico  | 8,20   | 1,80  | 10,00  |
| SI 54397570  | 1-2-16003 | 16.01.16  | IR, gotovina, na DDV št.            | 54,10  | 11,90 | 66,00  |
| SI 12345678  | 1-2-16004 | 16.01.16  | IR,odloženo, na DDV št.             | 8,20   | 1,80  | 10,00  |
| ----         | 1-2-16005 | 16.01.16  | IR, brez DDV št., plačan z gotovino | 8,20   | 1,80  | 10,00  |
| DE 123379250 | 1-2-16006 | 17.01.16  | IR, odloženo, na DDV št.            | 274,00 | ----  | 274,00 |
| ----         | 1-2-16007 | 17.01.16  | IR, brez DDV št., plačan z gotovino | 8,20   | 1,80  | 10,00  |
| ----         | 1-2-16008 | 17.01.16  | IR, brez DDV št., plačan z gotovino | 8,20   | 1,80  | 10,00  |
| Skupaj       |           |           |                                     | 377,30 | 22,70 | 400,00 |



## Podatki za temeljnico blagajniškega zaključka Z-1-2-16010

Računi izdani brez DDV, so zapisani zbirno po vrsti plačila

| ID DDV | Listina     | Dat. dok. | Opis dokumenta                                  | Veza | Osnova | DDV  | Znesek | knjižbe GK           | knjižbe DDV knjige           |
|--------|-------------|-----------|---|------|--------|------|--------|----------------------|------------------------------|
| ----   | Z-1-2-16010 | 17.01.16  | IR ZBIRNO, brez DDV, plačani z gotovino/kartico | ---- | 41,00  | 9,00 | 50,00  | → 100/109   760, 260 | ddv_visja_promet_znotraj_SLO |

Računi izdani na DDV, so zapisani posamično

| ID DDV       | Listina   | Dat. dok. | Opis dokumenta                         | Veza      | Osnova | DDV   | Znesek | knjižbe GK       | knjižbe DDV knjige           |
|--------------|-----------|-----------|--|-----------|--------|-------|--------|------------------|------------------------------|
| SI 54397569  | 1-2-16003 | 17.01.16  | IR, z DDV št, plačan z gotovino        | 1-2-16003 | 54,10  | 11,90 | 66,00  | → 100   760, 260 | ddv_visja_promet_znotraj_SLO |
| SI 12345678  | 1-2-16004 | 17.01.16  | IR, z DDV št, odloženo plačilo (TRR)   | 1-2-16004 | 8,20   | 1,80  | 10,00  | → 120   760, 260 | ddv_visja_promet_znotraj_SLO |
| DE 123379250 | 1-2-16006 | 17.01.16  | IR, s tujo DDV, odloženo plačilo (TRR) | 1-2-16006 | 274,00 | ----  | 274,00 | → 121   7601     | oproscen_promet_dobave_v_EU  |
| Skupaj       |           |           |  |           | 377,30 | 22,70 | 400,00 |                  |                              |

## Praktični primer izvoza podatkov računov v XML

Izdani računi brez davčne/DDV številke se knjižijo zbirno po vrstah plačil, medtem ko je potrebno račune izdane z davčno/DDV številko in z določenimi davčnimi opredelitvami ali odloženimi plačili knjižiti vsakega posebej.

Oglejmo si primer 8-ih izdanih računov:

- 5 računov je izdanih brez navedene DDV številke in za takojšnje plačilo (računi 1,2,5,7,8), od tega so:
  - 3 računi plačani z gotovino-denarjem,
  - 2 računa pa z gotovino-kartico.
- 2 računa (3 in 4) pa sta izdana na SI DDV številko in na šifro partnerja.
- 1 račun (6) pa je izdan na DDV številko iz EU



Račune smo začeli izdajati 16.1.2016 ob 10:00, zaključek blagajne pa je bil narejen 17.1.2016 ob 3 zjutraj. Računa št. 1-2-16003 in 1-2-16004 sta bila izdana na DDV številko že prejšnji dan, to je 16.1.2016, račun 1-2-16006 pa je bil izdan naslednji dan 17.1.2016.

| Št.rač.          | Datum dok.        | Opis dokumenta                  | ID DDV              | Zneske        | DDV          | Skupaj        |
|------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------|---------------|--------------|---------------|
| 1-2-16001        | 16.01.2016        | IR, Kartica brez DDV št.        | ----                | 8,20          | 1,80         | 10,00         |
| 1-2-16002        | 16.01.2016        | IR, Kartica brez DDV št.        | ----                | 8,20          | 1,80         | 10,00         |
| <b>1-2-16003</b> | <b>16.01.2016</b> | <b>IR, gotovina, na DDV št.</b> | <b>SI 54397570</b>  | <b>54,10</b>  | <b>11,90</b> | <b>66,00</b>  |
| <b>1-2-16004</b> | <b>16.01.2016</b> | <b>IR, odloženo, na DDV št.</b> | <b>SI 12345678</b>  | <b>8,20</b>   | <b>1,80</b>  | <b>10,00</b>  |
| 1-2-16005        | 16.01.2016        | IR, gotovina, brez DDV št.      | ----                | 8,20          | 1,80         | 10,00         |
| <b>1-2-16006</b> | <b>17.01.2016</b> | <b>IR, odloženo, na DDV št.</b> | <b>DE 123379250</b> | <b>274,00</b> | <b>----</b>  | <b>274,00</b> |
| 1-2-16007        | 17.01.2016        | IR, gotovina, brez DDV št.      | ----                | 8,20          | 1,80         | 10,00         |
| 1-2-16008        | 17.01.2016        | IR, gotovina, brez DDV št.      | ----                | 8,20          | 1,80         | 10,00         |
| Skupaj           |                   |                                 |                     | 377,30        | 22,70        | 400,00        |

## Zapis računov v XML datoteko

Zbirni zapis blagajniškega dnevnika

### Knjižbe DDV

| Datum_za_ddv | Vrsta_knjige | Vrsta_ddv                    | Osnova | Znesek |
|--------------|--------------|------------------------------|--------|--------|
| 17.01.2016   | 1            | ddv_visja_promet_znotraj_SLO | 41,00  | 9,00   |

Zbirni zapis blagajniškega dnevnika

### Knjižbe GK

| Simbol | Dokument    | Datum knj. | Mesec | Leto | Datum dok. | Opis dokumenta           | Konto  | Partner | Naziv | DEBET | KREDIT | SM     | SM2    | SM3 | Veza       | Rok plačila |
|--------|-------------|------------|-------|------|------------|--------------------------|--------|---------|-------|-------|--------|--------|--------|-----|------------|-------------|
| 5      | Z-1-2-17009 | 18.01.2016 | 1     | 2016 | 17.01.2016 | Blag.dnevnik Z-1-2-17010 | 100000 |         |       | 30,00 |        |        |        |     | Z-12-17010 | 17.1.2016   |
| 5      | Z-1-2-17009 | 18.01.2016 | 1     | 2016 | 17.01.2016 | Blag.dnevnik Z-1-2-17010 | 109000 |         |       | 20,00 |        |        |        |     | Z-12-17010 | 17.1.2016   |
| 5      | Z-1-2-17009 | 18.01.2016 | 1     | 2016 | 17.01.2016 | Blag.dnevnik Z-1-2-17010 | 260900 |         |       |       | 9,00   |        |        |     | Z-12-17010 |             |
| 5      | Z-1-2-17009 | 18.01.2016 | 1     | 2016 | 17.01.2016 | Blag.dnevnik Z-1-2-17010 | 760000 |         |       | 41,00 | 1099   | 30.001 | 32.999 |     | Z-12-17010 |             |

Račun 1-2-16003

### Knjižbe DDV

| Datum_za_ddv | Vrsta_knjige | Vrsta_ddv                    | Osnova | Znesek |
|--------------|--------------|------------------------------|--------|--------|
| 17.01.2016   | 1            | ddv_visja_promet_znotraj_SLO | 54,10  | 11,90  |

### Knjižbe GK

| Simbol | Dokument  | Datum knj. | Mesec | Leto | Datum dok. | Opis dokumenta  | Konto  | Partner | Naziv | DEBET | KREDIT | SM    | SM2 | SM3 | Veza     | Rok plačila |
|--------|-----------|------------|-------|------|------------|-----------------|--------|---------|-------|-------|--------|-------|-----|-----|----------|-------------|
| 5      | 1-2-16003 | 18.01.2016 | 1     | 2016 | 17.01.2016 | Račun 1-2-16003 | 100000 | 465684  | DELO  | 66,00 |        |       |     |     | 12-16003 | 17.1.2016   |
| 5      | 1-2-16003 | 18.01.2016 | 1     | 2016 | 17.01.2016 | Račun 1-2-16003 | 260900 | 465684  | DELO  |       | 11,90  |       |     |     | 12-16003 |             |
| 5      | 1-2-16003 | 18.01.2016 | 1     | 2016 | 17.01.2016 | Račun 1-2-16003 | 760000 | 465684  | DELO  |       | 54,10  | SM300 |     |     | 12-16003 |             |

Račun 1-2-16004

### Knjižbe DDV

| Datum_za_ddv | Vrsta_knjige | Vrsta_ddv                    | Osnova | Znesek |
|--------------|--------------|------------------------------|--------|--------|
| 17.01.2016   | 1            | ddv_visja_promet_znotraj_SLO | 8,20   | 1,80   |

### Knjižbe GK

| Simbol | Dokument  | Datum knj. | Mesec | Leto | Datum dok. | Opis dokumenta  | Konto  | Partner | Naziv  | DEBET | KREDIT | SM | SM2   | SM3 | Veza     | Rok plačila |
|--------|-----------|------------|-------|------|------------|-----------------|--------|---------|--------|-------|--------|----|-------|-----|----------|-------------|
| 5      | 1-2-16004 | 18.01.2016 | 1     | 2016 | 17.01.2016 | Račun 1-2-16004 | 120000 | 123456  | ZVEZDA | 10,00 |        |    |       |     | 12-16004 | 17.2.2016   |
| 5      | 1-2-16004 | 18.01.2016 | 1     | 2016 | 17.01.2016 | Račun 1-2-16004 | 260900 | 123456  | ZVEZDA |       | 1,80   |    |       |     | 12-16004 |             |
| 5      | 1-2-16004 | 18.01.2016 | 1     | 2016 | 17.01.2016 | Račun 1-2-16004 | 760000 | 123456  | ZVEZDA |       | 8,20   |    | SN350 |     | 12-16004 |             |

Račun 1-2-16006

### Knjižbe DDV

| Datum_za_ddv | Vrsta_knjige | Vrsta_ddv                    | Osnova | Znesek |
|--------------|--------------|------------------------------|--------|--------|
| 17.01.2016   | 1            | oprosocen_promet_dobave_v_EU | 274,00 | 0,00   |

### Knjižbe GK

| Simbol | Dokument  | Datum knj. | Mesec | Leto | Datum dok. | Opis dokumenta  | Konto  | Partner | Naziv | DEBET  | KREDIT | SM | SM2 | SM3 | Veza     |
|--------|-----------|------------|-------|------|------------|-----------------|--------|---------|-------|--------|--------|----|-----|-----|----------|
| 5      | 1-2-16006 | 18.01.2016 | 1     | 2016 | 17.01.2016 | Račun 1-2-16006 | 121000 | 365879  | GMBH  | 274,00 |        |    |     |     | 12-16006 |
| 5      | 1-2-16006 | 18.01.2016 | 1     | 2016 | 17.01.2016 | Račun 1-2-16006 | 761000 | 365879  | GMBH  |        | 274,00 |    |     |     | PR410    |

## Pravila zapisovanja podatkov listin v XML

### Datum storitve in datum izdaje

Za datum storitve in datum izdaje računa se za vse izdane račune pri knjiženju uporablja datum zaključka blagajniškega dnevnika, ne glede na to, na kateri dan so bili računi dejansko izdani in ne glede na to, ali so bili izdani z davčno/DDV številko (IR št. 3, 4, 6) ali brez (IR št. 1, 2, 5, 7, 8)



Takšno pravilo izvajamo zaradi več razlogov:

- **zaradi kontrole pologa gotovine**  
po datumu seštejemo vse knjižbe na kontu terjatev do blagajne gotovine in toliko bi morale biti na specifikaciji plačil in toliko bi morale biti položeno na TRR račun
- **zaradi obračuna DDV**  
da lahko obračunamo DDV, ker ne more biti po istem blagajniškem iztržku nekaj DDV-ja v enem davčnem obdobju, nekaj v drugem.
- **Zaradi kontrole datumov v GK**  
Datum GK mora biti pri vseh knjižbah datum obračuna blagajniškega dnevnika. Če bi v primeru računov, izdanih na davčno številko, pisali za datum storitve drugačen datum (ker je dejanski datum izdanega računa drugačen od obračuna blagajniškega iztržka) kot je datum GK, ne bi šlo skozi kontrole programa glavna knjiga.

### Številka dokumenta

Zakonodaja ne zahteva posebej, da so zaključki blagajniškega poslovanja številčeni po zaporednih številkah, ampak zahtevajo le obdobje ali zaključek poslovanja blagajne in nabor zajetih računov.

Različne POS blagajne zato ob zaključku poslovanja omogočajo različne oblike izpisa zaključka poslovanja blagajne:

- Nekatere omogočajo kreiranje blagajniških zaključkov kot izpis dokumentov z zaporednimi številkami
- medtem ko druge omogočajo le izpis poročila poslovanja po datumu, ki se ne shranjuje in ne številči kot dokument.

Po uvedbi davčnih blagajn nosijo izdani računi oznako poslovnega prostora in elektronske naprave. Ta podatek moramo pri kreiranju zaključka ohraniti.

Pri kreiranju številke blagajniškega zaključka za XML datoteko pazite, da ta številka ne sovпада s številko izdanih računov.



#### Primer številke izdanih računov na POS

| Št. Izdanega računa | Opis  |
|---------------------|---|
| 1-2-16001           |   |
| 1-2-16002           | Računa, ki gresta v XML v zbirni zapis                    |
| 1-2-16003           | Račun izdan na davčno številko in gre tudi v zbirni zapis |

#### Dva primera zapisa številke listine za blagajniški iztržek. Značka v XML:

| XML <Dokument> | Opis   |
|----------------|--|
| Z-1-2-16001    | Primer blagajniškega iztržka oštevilčenega z zaporedno številko, ki je sestavljena iz opisa leta v obliki LL in zaporedne številke listine (LLNNNN). |
| Z-1-2-160117   | Ko se blagajniški iztržek ne številči, se kot številka listine uporabi datumski žig v obliki LLMMDD*   |
| 1-2-16003      | Zapis za račun izdan na davčno številko, je številka kot je zapisana na izdanem računu.  |

\* Datumski žig se vedno nanaša na datum zaključka blagajne. Če je v enem dnevu narejeno več zaključkov je potrebno paziti, da se datumski žig zapiše z dodatno oznako, da se številka zaključka ne ponovi.

### Veza za saldakontne knjižbe

Veza se uporablja le na saldakontnih knjižbah in je namenjena zapiranju terjatev v GK.

Zaželeno je da je veza v XML-ju čim krajša a še vedno enoznačna. Če je le mogoče izpustimo nepotrebne vezaje (minuse). Npr. vezaje med oznakami za poslovni prostor in elektronsko napravo (1-2-16003 → 12-16003). V vsakem primeru pa velja, da se veza ne sme ponoviti v nobenem poslovnem obdobju, zato je obvezno v vezo vključiti oznako poslovnega obdobja!

Glede na upoštevanje zapisa leta v zaporedno številko izdanega računa ali zbirnega izpisa imamo možnost zapisovanja veze na dva načina.

#### Primer, ko v številki izdanega računa ni oznake leta

Če v številki izdanega računa ni vključene oznake leta, je ta podatek potrebno dodati v zapis veze.

Dva primera zapisa za zbirni znesek.

| XML <Veza>   | Opis  |
|--------------|---|
| Z-16-12-001  | Blagajniški iztržek je številčen z zaporedno številko. Vezo sestavimo iz oznake leta v obliki LL, oznake prostora in blagajne ter zaporedne številke listine. |
| Z-16-12-0117 | V primeru, ko se zaporedna številka ne uporablja pa se v vezo namesto zaporedne številke listine zapiše datumski žig v obliki MMDD*                           |
| 16-12-16003  | Zapis za račun izdan na davčno številko.  |

#### Primer, ko je v številko računa že vključena oznaka leta

Če je v številki računa že vključeno tudi leto storitve, potem tega ni potrebno posebej pisati pri sestavljanju veze.

| XML <Veza>  | Opis                                    |
|-------------|---|
| Z-12-16001  | Z zaporedno številko listine iztržka    |
| Z-12-160117 | Z datumskim žigom v obliki LLMMDD*      |
| 12-16003    | Zapis za račun izdan na davčno številko |

\* Datumski žig se vedno nanaša na datum obračuna zaključka blagajne. Če je v enem dnevu narejeno več zaključkov je potrebno paziti, da se datumski žig zapiše z dodatno oznako, da se številka zaključka ne ponovi.

## PRILOGE

### Priloga 1:

## Testni primeri knjižb GK, DDV in XML

Primeri knjižb GK, DDV za izdane račune po shemi Vasco-KN21. Na spletni strani <http://Desito.si/za-obstojece-uporabnike/orodja> pa so na voljo tudi xml datoteke teh primerov. Zneski v primerih so poenoteni, tako da je končni znesek računa vedno 150 € ali druge valute.

### Testni primer 101: Izdani računi domači – ddd

Primer v datoteki: 101\_Izdan\_racun\_domači\_ddv.xml

#### Postavke računa

| Opis     | Osnova   | DDV % | DDV     | Skupaj   | Vasco_Vrsta_ddv              |
|----------|----------|-------|---------|----------|------------------------------|
| Blago    | 100,00 € | 22,0% | 22,00 € | 122,00 € | ddv_visja_promet_znotraj_SLO |
| Storitve | 25,57 €  | 9,5%  | 2,43 €  | 28,00 €  | ddv_nizja_promet_znotraj_SLO |
|          |          |       |         | 150,00 € |                              |

#### Knjižbe GK

| Simbol | Dokument | Datum knj. | Mesec | Leto | Datum dok. | Opis dokumenta                 |
|--------|----------|------------|-------|------|------------|--------------------------------|
| 1      | 101      | 08.03.2014 | 2     | 2014 | 03.03.2014 | Izdana faktura domača št.: 101 |

| Konto  | Partner | DEBET  | KREDIT | SM | SM2 | SM3 | Veza | Rok plačila |
|--------|---------|--------|--------|----|-----|-----|------|-------------|
| 120000 | 1       | 150,00 |        |    |     |     | 101  | 18.03.2014  |
| 260900 |         |        | 22,00  |    |     |     | 101  |             |
| 260800 |         |        | 2,43   |    |     |     | 101  |             |
| 760000 | 1       |        | 100,00 | 1  | 1   | 1   | 101  |             |
| 760100 | 1       |        | 25,57  | 1  | 1   | 1   | 101  |             |

#### Knjižbe DDV

| Datum_za_ddv | Vrsta_knjige | Vrsta_ddv                    | Osnova | Znesek |
|--------------|--------------|------------------------------|--------|--------|
| 28.02.2014   | 1            | ddv_visja_promet_znotraj_SLO | 100,00 | 22,00  |
| 28.02.2014   | 1            | ddv_nizja_promet_znotraj_SLO | 25,57  | 2,43   |

## Testni primer 102: Izdani račun domači – delno oproščen

Primer v datoteki: 102\_Izdan\_domači\_račun\_opr.xml

### Postavke računa

| Opis      | Osnova   | DDV % | DDV     | Skupaj   | Vasco_Vrsta_ddv                         |
|-----------|----------|-------|---------|----------|---|
| Blago     | 100,00 € | 22,0% | 22,00 € | 122,00 € | ddv_visja_promet_znotraj_SLO            |
| Oproščeno | 28,00 €  | 0,0%  | - €     | 28,00 €  | oprosčen_promet_brez_pravice_do_odbitka |
|           |          |       |         | 150,00 € |   |

### Knjižbe GK

| Simbol | Dokument | Datum knj. | Mesec | Leto | Datum dok. | Opis dokumenta                 |
|--------|----------|------------|-------|------|------------|--------------------------------|
| 1      | 101      | 08.03.2014 | 2     | 2014 | 03.03.2014 | Izdana faktura domača št.: 102 |

| Konto  | Partner | DEBET  | KREDIT | SM | SM2 | SM3 | Veza | Rok plačila |
|--------|---------|--------|--------|----|-----|-----|------|-------------|
| 120000 | 1       | 150,00 |        |    |     |     | 102  | 18.03.2014  |
| 260900 |         |        | 22,00  |    |     |     | 102  |             |
| 760000 | 1       |        | 100,00 | 1  | 1   | 1   | 102  |             |
| 760100 | 1       |        | 28,00  | 1  | 1   | 1   | 102  |             |

### Knjižbe DDV

| Datum_za_ddv | Vrsta_knjige | Vrsta_ddv                               | Osnova | Znesek |
|--------------|--------------|---|--------|--------|
| 28.02.2014   | 1            | ddv_visja_promet_znotraj_SLO            | 100,00 | 22,00  |
| 28.02.2014   | 1            | oprosčen_promet_brez_pravice_do_odbitka | 28,00  |        |

## Testni primer 103 Izdani račun v EU

Primer v datoteki: 103\_Izdan\_račun\_EU.xml

### Postavke računa

| Opis     | Osnova   | DDV % | DDV | Skupaj   | Vasco_Vrsta_ddv                      |
|----------|----------|-------|-----|----------|--------------------------------------|
| Blago    | 100,00 € |       | - € | 100,00 € | oprosčen_promet_dobave_v_EU          |
| Storitve | 50,00 €  |       | - € | 50,00 €  | oprosčen_promet_dobave_storitev_v_EU |
|          |          |       |     | 150,00 € |                                      |

### Knjižbe GK

| Simbol | Dokument | Datum knj. | Mesec | Leto | Datum dok. | Opis dokumenta                 |
|--------|----------|------------|-------|------|------------|--------------------------------|
| 1      | 101      | 08.03.2014 | 2     | 2014 | 03.03.2014 | Izdana faktura domača št.: 103 |

| Konto  | Partner | DEBET  | KREDIT | SM | SM2 | SM3 | Veza | Rok plačila |
|--------|---------|--------|--------|----|-----|-----|------|-------------|
| 121000 | 1705    | 150,00 |        |    |     |     | 103  | 18.03.2014  |
| 761000 | 1705    |        | 100,00 | 1  | 1   | 1   | 103  |             |
| 768000 | 1705    |        | 50,00  | 1  | 1   | 1   | 103  |             |

### Knjižbe DDV

| Datum_za_ddv | Vrsta_knjige | Vrsta_ddv                            | Osnova | Znesek |
|--------------|--------------|--------------------------------------|--------|--------|
| 28.02.2014   | 1            | oprosčen_promet_dobave_v_EU          | 100,00 |        |
| 28.02.2014   | 1            | oprosčen_promet_dobave_storitev_v_EU | 50,00  |        |

## Testni primer 104 Izdani račun po 76a členu

Primer v datoteki: 104\_Izdan\_račun\_76a\_čl.xml

### Postavke računa

| Opis     | Osnova   | DDV % | DDV | Skupaj   | Vasco_Vrsta_ddv                        |
|----------|----------|-------|-----|----------|--|
| Blago    | 100,00 € |       | - € | 100,00 € | dobave_blaga_in_storitev_iz_76.a_clena |
| Storitve | 50,00 €  |       | - € | 50,00 €  | dobave_blaga_in_storitev_iz_76.a_clena |
|          |          |       |     | 150,00 € |  |

### Knjižbe GK

| Simbol | Dokument | Datum knj. | Mesec | Leto | Datum dok. | Opis dokumenta                 |
|--------|----------|------------|-------|------|------------|--------------------------------|
| 1      | 101      | 08.03.2014 | 2     | 2014 | 03.03.2014 | Izdana faktura domača št.: 104 |

| Konto  | Partner | DEBET  | KREDIT | SM | SM2 | SM3 | Veza | Rok plačila |
|--------|---------|--------|--------|----|-----|-----|------|-------------|
| 120000 | 1       | 150,00 |        |    |     |     | 104  | 18.03.2014  |
| 760000 | 1       |        | 50,00  | 1  | 1   | 1   | 104  |             |

### Knjižbe DDV

| Datum_za_ddv | Vrsta_knjige | Vrsta_ddv                              | Osnova | Znesek |
|--------------|--------------|--|--------|--------|
| 28.02.2014   | 1            | dobave_blaga_in_storitev_iz_76.a_clena | 150,00 |        |

## Testni primer 105 Izdani račun tretje države – devizni

Primer v datoteki: 105\_Izdan\_račun\_tretje\_drzave\_devizni.xml

### Postavke računa

| Opis         | Osnova   | DDV % | DDV | Skupaj     | Vasco_Vrsta_ddv             |
|--------------|----------|-------|-----|------------|-----------------------------|
| Blago&Storit | 108,95 € |       | - € | 108,95 €   | oproscen_promet_izvoz_blaga |
|              |          |       | - € | - €        |                             |
|              |          |       |     | 108,95 €   |                             |
|              |          |       |     | =150,00 \$ |                             |

### Knjižbe GK

| Simbol | Dokument | Datum knj. | Mesec | Leto | Datum dok. | Opis dokumenta                 |
|--------|----------|------------|-------|------|------------|--------------------------------|
| 1      | 101      | 08.03.2014 | 2     | 2014 | 03.03.2014 | Izdana faktura domača št.: 105 |

| Konto  | Partner | DEBET  | KREDIT | SM | SM2 | SM3 | Veza | Rok plačila |
|--------|---------|--------|--------|----|-----|-----|------|-------------|
| 121000 | 3075    | 108,95 |        |    |     |     | 105  | 18.03.2014  |
| 761100 | 3075    |        | 108,95 | 1  | 1   | 1   | 105  |             |

### Knjižbe DDV

| Datum_za_ddv | Vrsta_knjige | Vrsta_ddv                   | Osnova | Znesek |
|--------------|--------------|-----------------------------|--------|--------|
| 28.02.2014   | 1            | oproscen_promet_izvoz_blaga | 108,95 |        |

## Priloga 2:

# Primer XML zapisa za Testni primer 101: Izdani računi domači

```
<?xml version="1.0" encoding="windows-1250"?>
<Prenos Verzija="2.1" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:noNamespaceSchemaLocation="http://podpora.Desito.si/xsd/vasco-Desito-01.xsd">
```

### Glavna knjižba

```
<Knjizba>
  <Simbol>1</Simbol>
  <Dokument>101</Dokument>
  <Datum_knjizenja>2014-03-08</Datum_knjizenja>
  <Obracunsko_obdobje>
    <Mesec>2</Mesec>
    <Leto>2014</Leto>
  </Obracunsko_obdobje>
  <Datum_dokumenta>2014-03-03</Datum_dokumenta>
  <Opis_dokumenta>Izdana faktura domača št.: 101</Opis_dokumenta>
  <Konto>120000</Konto>
  <Partner>
    <Sifra>1</Sifra>
    <Naziv1>VASCO D.O.O.</Naziv1>
    <Naziv2></Naziv2>
    <Naslov>POSLOVNA CONA A 021</Naslov>
    <Posta>4208 ŠENČUR</Posta>
    <Telefon>041 661 943</Telefon>
    <Fax>04 2511 008</Fax>
    <Drzava>705</Drzava>
    <Identifikacijska_stevilka>SI56041039</Identifikacijska_stevilka>
    <Davcna_stevilka>56041039</Davcna_stevilka>
    <TRR>25100-9717484117</TRR>
    <Maticna_stevilka>5453186000</Maticna_stevilka>
    <Sektor>11002</Sektor>
  </Partner>
  <Debet>150.00</Debet>
  <Rok_placila>2014-03-18</Rok_placila>
  <Veza>101</Veza>
  <Ir>
    <Ddv>
      <Vrsta_knjige>1</Vrsta_knjige>
      <Vrsta_ddv>ddv_nizja_promet_znotraj_SLO</Vrsta_ddv>
      <Osnova>25.57</Osnova>
      <Znesek>2.43</Znesek>
    </Ddv>
    <Ddv>
      <Vrsta_knjige>1</Vrsta_knjige>
      <Vrsta_ddv>ddv_visja_promet_znotraj_SLO</Vrsta_ddv>
      <Osnova>100.00</Osnova>
      <Znesek>22.00</Znesek>
    </Ddv>
    <Datum_za_ddv>2014-02-28</Datum_za_ddv>
  </Ir>
</Knjizba>
```

## Knjižba DDV

```

<Knjizba>
  <Simbol>1</Simbol>
  <Dokument>101</Dokument>
  <Datum_knjizenja>2014-03-08</Datum_knjizenja>
  <Obracunsko_obdobje>
    <Mesec>2</Mesec>
    <Leto>2014</Leto>
  </Obracunsko_obdobje>
  <Datum_dokumenta>2014-03-03</Datum_dokumenta>
  <Opis_dokumenta>Izdana faktura domača št.: 101</Opis_dokumenta>
  <Konto>260900</Konto>
  <Kredit>22.00</Kredit>
  <Veza>101</Veza>
</Knjizba>
<Knjizba>
  <Simbol>1</Simbol>
  <Dokument>101</Dokument>
  <Datum_knjizenja>2014-03-08</Datum_knjizenja>
  <Obracunsko_obdobje>
    <Mesec>2</Mesec>
    <Leto>2014</Leto>
  </Obracunsko_obdobje>
  <Datum_dokumenta>2014-03-03</Datum_dokumenta>
  <Opis_dokumenta>Izdana faktura domača št.: 101</Opis_dokumenta>
  <Konto>260800</Konto>
  <Kredit>2.43</Kredit>
  <Veza>101</Veza>
</Knjizba>

```

## Knjižba realizacije

```

<Knjizba>
  <Simbol>1</Simbol>
  <Dokument>101</Dokument>
  <Datum_knjizenja>2014-03-08</Datum_knjizenja>
  <Obracunsko_obdobje>
    <Mesec>2</Mesec>
    <Leto>2014</Leto>
  </Obracunsko_obdobje>
  <Datum_dokumenta>2014-03-03</Datum_dokumenta>
  <Opis_dokumenta>Izdana faktura domača št.: 101</Opis_dokumenta>
  <Konto>760000</Konto>
  <Partner>
    <Sifra>1</Sifra>
    <Naziv1>VASCO D.O.O.</Naziv1>
    <Naziv2></Naziv2>
    <Naslov>POSLOVNA CONA A 021</Naslov>
    <Posta>4208 ŠENČUR</Posta>
    <Telefon>041 661 943</Telefon>
    <Fax>04 2511 008</Fax>
    <Drzava>705</Drzava>
    <Identifikacijska_stevilka>SI56041039</Identifikacijska_stevilka>
    <Davcna_stevilka>56041039</Davcna_stevilka>
    <TRR>25100-9717484117</TRR>
    <Maticna_stevilka>5453186000</Maticna_stevilka>
    <Sektor>11002</Sektor>
  </Partner>
  <Sm>

```

```
<Sifra>1</Sifra>
  <Naziv>Projekt</Naziv>
</Sm>
<Sm2>
  <Sifra>1</Sifra>
</Sm2>
<Sm3>
  <Sifra>1</Sifra>
</Sm3>
<Kredit>100.00</Kredit>
<Veza>101</Veza>
</Knjizba>
<Knjizba>
  <Simbol>1</Simbol>
  <Dokument>101</Dokument>
  <Datum_knjizenja>2014-03-08</Datum_knjizenja>
  <Obracunsko_obdobje>
    <Mesec>2</Mesec>
    <Leto>2014</Leto>
  </Obracunsko_obdobje>
  <Datum_dokumenta>2014-03-03</Datum_dokumenta>
  <Opis_dokumenta>Izdana faktura domača št.: 101</Opis_dokumenta>
  <Konto>760100</Konto>
  <Partner>
    <Sifra>1</Sifra>
    <Naziv1>VASCO D.O.O.</Naziv1>
    <Naziv2></Naziv2>
    <Naslov>POSLOVNA CONA A 021</Naslov>
    <Posta>4208 ŠENČUR</Posta>
    <Telefon>041 661 943</Telefon>
    <Fax>04 2511 008</Fax>
    <Drzava>705</Drzava>
    <Identifikacijska_stevilka>SI56041039</Identifikacijska_stevilka>
    <Davcna_stevilka>56041039</Davcna_stevilka>
    <TRR>25100-9717484117</TRR>
    <Maticna_stevilka>5453186000</Maticna_stevilka>
    <Sektor>11002</Sektor>
  </Partner>
  <Sm>
    <Sifra>1</Sifra>
    <Naziv>Projekt</Naziv>
  </Sm>
  <Sm2>
    <Sifra>1</Sifra>
  </Sm2>
  <Sm3>
    <Sifra>1</Sifra>
  </Sm3>
  <Kredit>25.57</Kredit>
  <Veza>101</Veza>
```

## Priloga 3: Primer izpisa blagajniškega dnevnika

ŠMARNA GORA d.o.o.  
Cesta pod gozdom VII/15  
SI-1000 Ljubljana  
ID za DDV: SI63572656

Poslovni prostor: **1 - Terminal Ljubljana**  
Elektronska naprava: **2**  
Blagajnik: **Lojze Novak**

### Blagajniški dnevnik št. 1-2-Z16010

Zaključek blagajne: 17.01.2016 03:00 **2**

| Dnevnik vsebuje: | zaporedne številke listin | datum      | ura   |
|------------------|---------------------------|------------|-------|
| od               | 1-2-16001 <b>1</b>        | 16.01.2016 | 10:00 |
| do               | 1-2-16008                 | 17.01.2016 | 03:00 |

| Prejeta plačila   | EUR           |
|-------------------|---------------|
| Gotovina <b>3</b> | 96,00         |
| Kartica           | 20,00         |
| <i>Skupaj</i>     | <i>116,00</i> |

| Odložena plačila          | EUR    |
|---------------------------|--------|
| Odloženo plačilo <b>4</b> | 284,00 |

**SKUPAJ** **8** **400,00**

### DDV knjiga izdanih računov **5**

| Listina       | ID DDV                 | Način plačila        | Osnova        | DDV_SS        | DDV_ZN | Opr/Neo  | Znesek listine | konti knjižbe <b>9</b> |
|---------------|------------------------|----------------------|---------------|---------------|--------|----------|----------------|------------------------|
| zbirno        | 1-2-Z16010             | Gotovina/<br>Kartice | 41,00         | 9,00 <b>6</b> |        |          | 50,00          | ← 100/109   760, 260   |
| IR            | 1-2-16003 SI 54397569  | Gotovina             | 54,10         | 11,90         |        |          | 66,00          | ← 100   760, 260       |
| IR            | 1-2-16004 SI 12345678  | Odloženo             | 8,20          | 1,80          |        | <b>7</b> | 10,00          | ← 120   760, 260       |
| IR            | 1-2-16006 DE 123379250 | Odloženo             | 274,00        |               |        |          | 274,00         | ← 121   7601           |
| <b>SKUPAJ</b> |                        |                      | <b>377,30</b> | <b>22,70</b>  |        | <b>8</b> | <b>400,00</b>  |                        |

|          |  |
|----------|--|
| <b>1</b> | Zaključek poslovanja blagajne ali blagajniški dnevnik zajema nabor izdanih računov v nekem časovnem obdobju, Na primeru zgoraj zaključek blagajne zajema račune izdane na dva različna datuma, ker je blagajna začela poslovanje prejšnji dan 16.1. in ga zaključila naslednji dan 17.1. |
| <b>2</b> | Na blagajniškem dnevniku se beleži datum zaključka poslovanja blagajne. Datum zaključka blagajniškega dnevnika je definiran kot datum storitve za prenos na računovodski servis, ne glede na kateri dan so bili izdani računi, ki so zajeti v tem zaključku.                             |
| <b>3</b> | Ob zaključku poslovanja blagajne ločimo prejeta plačila na gotovino in kartice. Nekatere stranke imajo zahtevo, da se zaključek blagajne specifikira tudi po različnih vrstah kartic.  |
| <b>4</b> | Današnje bolj kompleksne blagajne omogočajo izdajo tudi kompleksnejših računov za odložena plačila. Odložena plačila se v blagajniškem zaključku beležijo ločeno.  |
| <b>5</b> | Izpis DDV knjige izdanih računov prikazuje zbirni pregled obračunanega davka na enostavnih računih in ločeno evidenco kompleksnih računov z zneski davkov izdanih na konkretnega partnerja z ID DDV številko.  |
| <b>6</b> | V zbirnem pregledu računov so združeni računi plačani z gotovino in karticami. Kot številka zbirnega zapisa se zapiše številka blagajniškega dnevnika. V primeru ko blagajniški zaključki niso številčeni se uporabi datumski žig.   |
| <b>7</b> | Računi izdani na partnerja z ID DDV številko se zapisujejo ločeno in so izvzeti iz zbirnega zapisa. Vsak račun se zapiše ločeno s številko izdanega računa in ID DDV številko partnerja.   |
| <b>8</b> | Skupni znesek specifikacije plačil se mora ujemati s skupnim zneskom DDV knjige izdanih računov.   |
| <b>9</b> | Analogija kontov za knjižbe glavne knjige z DDV knjigo izdanih računov.  |



## Priloga 4: Primer izpisa temeljnice za glavno knjigo

V programu Vasco se pri prenosu podatkov listin za glavno knjigo kreira tudi temeljnica. V kolikor imate v vašem programu možnost, lahko poleg XML datoteke za računovodski servis pripravite tudi izpis podatkov v PDF dokument, ni pa nujno.

Na izpisu naj bi bile zapisane vse knjižbe, ki se nahajajo v kreirani XML datoteki in na koncu povzetek zneskov po kontih. Izpis lahko služi tudi kot kontrola v vzporedbi z blagajniškimi dnevnik, da so se pravilno izvozili vsi podatki POS blagajne za prenos na računovodski servis.

| ŠMARNNA GORA d.o.o.                            |              | Poslovni prostor: 1 - Terminal Ljubljana |                   |             |      |      |         |                 |                   |                   |             |  |
|--|--------------|--|-------------------|-------------|------|------|---------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------|--|
| Scesta pod gozdom VII/15                       |              | Elektronska naprava: 2                   |                   |             |      |      |         |                 |                   |                   |             |  |
| SI-1000 Ljubljana                              |              | Blagajnik: Lojze Novak                   |                   |             |      |      |         |                 |                   |                   |             |  |
| ID za DDV: SI63572656                          |              |  |                   |             |      |      |         |                 |                   |                   |             |  |
| <b>Temeljnica za glavni knjigo</b>             |              |  |                   |             |      |      |         |                 |                   |                   |             |  |
| Datum izpisa: 18.01.2016                       |              |  |                   |             |      |      |         |                 |                   |                   |             |  |
| Temeljnica vsebuje: listine z datumom obračuna |              |  |                   |             |      |      |         |                 |                   |                   |             |  |
| od 11.01.2016                                  |              |  |                   |             |      |      |         |                 |                   |                   |             |  |
| do 17.01.2016                                  |              |  |                   |             |      |      |         |                 |                   |                   |             |  |
| Dokument                                       | Dat.obračuna | Konto                                    | Obr.obd.          | SM          | SM2  | SM3  | Partner | Opis            | Debet             | Kredit            | Saldo       |  |
| 1-2-Z006                                       | 11.01.2016   | 100000                                   | 012016            | SM01        | SM02 | PRO3 | 0       | gotovina        | 130,56            | 0,00              | 130,56      |  |
| 1-2-Z006                                       | 11.01.2016   | 260900                                   | 012016            | SM01        | SM02 | PRO3 | 0       | zbirno          | 0,00              | 123,33            | 7,23        |  |
| 1-2-Z006                                       | 11.01.2016   | 760000                                   | 012016            | SM01        | SM02 | PRO3 | 0       | zbirno          | 0,00              | 616,67            | -609,44     |  |
| 1-2-Z006                                       | 11.01.2016   | 109000                                   | 012016            | SM01        | SM02 | PRO3 | 0       | kartica         | 609,44            | 0,00              | 0,00        |  |
| 1-2-16015                                      | 11.01.2016   | 100000                                   | 012016            | SM01        | SM02 | PRO3 | 0       | 1-2-16015 račun | 121,64            | 0,00              | 121,64      |  |
| 1-2-16015                                      | 11.01.2016   | 260900                                   | 012016            | SM01        | SM02 | PRO3 | 2024282 | 1-2-16015 račun | 0,00              | 20,27             | 101,37      |  |
| 1-2-16015                                      | 11.01.2016   | 760000                                   | 012016            | SM01        | SM02 | PRO3 | 2024282 | 1-2-16015 račun | 0,00              | 101,37            | 0,00        |  |
| 1-2-Z007                                       | 12.01.2016   | 100000                                   | 012016            | SM01        | SM02 | PRO3 | 0       | gotovina        | 2.009,69          | 0,00              | 2.009,69    |  |
| 1-2-Z007                                       | 12.01.2016   | 260900                                   | 012016            | SM01        | SM02 | PRO3 | 0       | zbirno          | 0,00              | 368,24            | 1.641,45    |  |
| 1-2-Z007                                       | 12.01.2016   | 760000                                   | 012016            | SM01        | SM02 | PRO3 | 0       | zbirno          | 0,00              | 1.841,25          | -199,80     |  |
| 1-2-Z007                                       | 12.01.2016   | 109000                                   | 012016            | SM01        | SM02 | PRO3 | 0       | kartica         | 199,80            | 0,00              | 0,00        |  |
| 1-2-16025                                      | 12.01.2016   | 120000                                   | 012016            | SM01        | SM02 | PRO3 | 2023918 | 1-2-16025 račun | 188,13            | 0,00              | 188,13      |  |
| 1-2-16025                                      | 12.01.2016   | 260900                                   | 012016            | SM01        | SM02 | PRO3 | 2023918 | 1-2-16025 račun | 0,00              | 31,35             | 156,78      |  |
| 1-2-16025                                      | 12.01.2016   | 760000                                   | 012016            | SM01        | SM02 | PRO3 | 2023918 | 1-2-16025 račun | 0,00              | 156,78            | 0,00        |  |
| .....  |              |  |                   |             |      |      |         |                 |                   |                   |             |  |
| 1-2-Z011                                       | 17.01.2016   | 100000                                   | 012016            | SM01        | SM02 | PRO3 | 0       | gotovina        | 1.516,03          | 0,00              | 1.516,03    |  |
| 1-2-Z011                                       | 17.01.2016   | 260900                                   | 012016            | SM01        | SM02 | PRO3 | 0       | zbirno          | 0,00              | 456,47            | 1.059,56    |  |
| 1-2-Z011                                       | 17.01.2016   | 760000                                   | 012016            | SM01        | SM02 | PRO3 | 0       | zbirno          | 0,00              | 2.282,36          | -1.222,80   |  |
| 1-2-Z011                                       | 17.01.2016   | 109000                                   | 012016            | SM01        | SM02 | PRO3 | 0       | kartica         | 1.222,80          | 0,00              | 0,00        |  |
| <b>SKUPAJ</b>                                  |              |  |                   |             |      |      |         |                 | <b>125.683,87</b> | <b>125.683,87</b> | <b>0,00</b> |  |
| <b>5</b>                                       |              |  |                   |             |      |      |         |                 |                   |                   |             |  |
| Konto  | Opis         | Debet                                    | Kredit            | Saldo       |      |      |         |                 |                   |                   |             |  |
| 100000   | gotovina     | 95.022,62                                | 0,00              | 95.022,62   |      |      |         |                 |                   |                   |             |  |
| 109000   | kartica      | 23.009,12                                | 0,00              | 23.009,12   |      |      |         |                 |                   |                   |             |  |
| 120000   | partner TRR  | 7.652,13                                 | 0,00              | 7.652,13    |      |      |         |                 |                   |                   |             |  |
| 260800   | DDV_ZN       | 0,00                                     | 15,68             | -15,68      |      |      |         |                 |                   |                   |             |  |
| 260900   | DDV_SS       | 0,00                                     | 21.418,36         | -21.418,36  |      |      |         |                 |                   |                   |             |  |
| 760000   | prihodki     | 0,00                                     | 104.249,83        | -104.249,83 |      |      |         |                 |                   |                   |             |  |
| <b>SKUPAJ</b>                                  |              | <b>125.683,87</b>                        | <b>125.683,87</b> | <b>0,00</b> |      |      |         |                 |                   |                   |             |  |

|          |   |
|----------|---|
| <b>1</b> | Pri prenosu podatkov listin na računovodski servis lahko v eno XML datoteko zajamemo račune v določenem obdobju. Pri prenosu listin upoštevamo datum zaključka blagajniškega dnevnika in ne datum izdaje listine, ker obstaja možnost, da datum izdane listine ne sovпада vedno z datumom zaključka blagajniškega dnevnika. |
| <b>2</b> | Datum zaključka blagajniškega dnevnika ob izvozu listin za računovodski servis definira datum storitve in tako tudi datum, ko nastopi obveznost v davčni knjigi.  |
| <b>3</b> | Zapis računa, ki je izdan na šifro in ID DDV partnerja, je zapisan v temeljnico ločeno in po zneskih izzet iz zbirnega zapisa blagajniškega dnevnika 1-2-Z006. Saldo listine v temeljnici naj bi bil 0.   |
| <b>4</b> | Npr. na datum zaključka dnevnika 1-2-Z007 na dan 12.01.2016 se v XML zapišeta dve listini 1-2-Z007 – zbirni zapis poslovanja, 1-2-16025 – posamično izdan kompleksni račun. Saldo vsake listine mora biti 0.  |
| <b>5</b> | Povzetek temeljnice – zbirni zapis zneskov po kontih tako zbirnih zapisov kot kompleksnih računov. Saldo temeljnice naj bi bil 0, drugače zneski niso usklajeni in je nekje prišlo do napake.   |