

# Izdani račun zavezancu za DDV iz EU

Zadnja sprememba 24/06/2025 3:26 pm CEST

## Organizacija, ki je zavezanci za DDV, izda račun drugemu davčnemu zavezancu iz EU

- 1 V meniju **Poslovanje > Izdani računi**
- 2 izberemo **Nov,**
- 3 v polju **Kupec** > izberemo stranko, ki ima določeno **državo članico EU** (vendar ni Slovenija).
- 4 Vnesemo > **Datume.**
- 5 Izberemo **artikel** in v polju **Vrsta obračuna DDV** > izberemo vrsto obračuna, ki vpliva na obračun DDV-ja, vpis v davčne evidence ter shranimo vrstico.

## Vpis v davčne evidence

### 1. Brez vrste obračuna (prazno polje – najbolj pogosto)

- V tem primeru nastane izdan račun **brez obračunanega DDV-ja**, ne glede na stopnjo DDV (splošno ali znižano), ki je določena na artiklu. Tak račun se bo vpisal v **polje 10 v knjigo izdanih računov** in v **polje 12 v obrazec DDV-O** in pripravi RP-O.

### 2. Montaža in instaliranje

- To vrsto obračuna izberemo, ko prodamo blago (premična stvar) in je storitev vključena v ceno premičnine oz. zaračunana kupcu z blagom. Tak račun se bo vpisal v **polje 13 knjige izdanih računov** in v **polje 14 v obrazec DDV-O**.

### 3. Prodaja na daljavo

- Prodaja na daljavo pomeni prodaja končnim potrošnikom v drugo državo članico preko kataloga, spleta ... in nato pošlje blago. To vrsto obračuna uporabljam v primeru, ko **prodaja v posamezno državo preseže predpisano mejo**. V tem primeru se mora dobavitelj registrirati v državi, v katero dobavlja blago, in obračunati tamkajšnji DDV. Ta račun se bo vpisal v **polje 12 knjige izdanih računov** in v **polje 13 v obrazec DDV-O**.

#### 4. Tristranske dobave

- To vrsto obračuna izberemo v primeru, ko imamo tristranske dobave in smo drugi v verigi (pridobitelj). Ta račun se bo vpisal v **polje 11 knjige izdanih računov, v polje 12 v obrazec DDV-O in polje 24 RP-O.**

#### 5. Obračuna se DDV

- To vrsto obračuna izberemo, če želimo, da se na račun doda **DDV po davčni stopnji iz artikla**. Ta račun se bo vpisal v **polja 7 in 14 oz. 7 in 15 (glede na davčno stopnjo na artiklu) v knjigo izdanih računov in polja 11 in 21 oz. 11 in 22 (glede na davčno stopnjo na artiklu) v obrazec DDV-O.**

#### 6. Izvozne storitve

- To vrsto obračuna izberemo, ko izstavljamo račune, na katerih so artikli, ki imajo v polju Stopnja DDV izbrano **Oproščeno DDV** in želimo znesek vpisati v **polje 7 knjige izdanih računov in v polje 11 obrazca DDV-O.**

#### 7. Prevozne storitve

- To vrsto obračuna izberemo, ko izstavljamo račune, na katerih so artikli, ki imajo v polju Stopnja DDV izbrano **Oproščeno DDV** in želimo, da se bo znesek vpisal v **polje 27 knjige izdanih računov in ne bo zabeležen v obrazec DDV-O.**

#### 8. Prevoz potnikov

- To vrsto obračuna izberemo, ko izstavimo račune in želimo, da se DDV obračuna ne glede na tip stranke (zavezanec za DDV ali končni potrošnik) in ne glede na to, iz katere države je stranka (SI, EU ali tretje države). Ta račun se bo vpisal v **polja 7 in 14 oz. 7 in 15 (glede na davčno stopnjo na artiklu) v knjigo izdanih računov in polja 11 in 21 oz. 11 in 22 (glede na davčno stopnjo na artiklu) v obrazec DDV-O.** Ko na računu izberemo artikle, ki imajo v polju Stopnja DDV določeno **Oproščeno DDV**, bo program znesek vpisal **v polje 27 knjige izdanih računov in ne bo zabeležen v obrazec DDV-O.**

#### 9. Prodaja blaga na odpoklic iz EU

- V tem primeru nastane izdan račun **brez obračunanega DDV-ja**, ne glede na stopnjo DDV, ki je določena na artiklu. Tak račun se bo vpisal v **polje 10**

v knjigo izdanih računov in v polje 12 v obrazec DDV-O, in pripravi RP-O obrazec (podatke RP-O polni samo v polja kolone A, ostala polja urejamo ročno na eDavkih).

**Osutek izdanega računa:**

The screenshot shows the 'Osutek izdanega računa' (Invoice Sent) screen in the Maxim software. At the top, there are buttons for 'Opusti' (Cancel), 'Shrani' (Save), 'Izstavi' (Print), and 'Izstavi in natisni' (Print and Print). Below these are tabs for 'Osnovni podatki' (Basic Data), 'Opisi za tiskanje' (Descriptions for printing), 'Naslovnik/Prejemnik' (Recipient), 'Dobavnica' (Supplier), and 'Ostali podatki' (Other data). The 'Osnovni podatki' tab is active.

Form fields include:

- Številčenje: [dropdown]
- Kupec: \* [selected value: Stranka iz EU] (highlighted with a red box)
- Datum računa: \* [date input]
- Datum opravljanja: \* [date input]
- Datum zapadlosti: \* [date input]
- Blagajniški prejemek: [dropdown]
- Skladišče: \* [dropdown]
- Artikel: \* [dropdown]
- Denarna enota: EUR
- Analitika: [dropdown menu open, showing categories like Montaža in Instaliranje, Prodaja na daljavo, etc.] (highlighted with a red box)
- Rabat(%): [input]
- Osnova za račun: [input]
- Povezava na predplačilo: [input]
- Vrsta obračuna DDV: [dropdown] (highlighted with a red box)