

Izdani račun zavezancu za DDV iz EU

Zadnja sprememba 06/09/2024 1:03 pm CEST

Organizacija, ki je zavezanec 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 (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 knjige 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 uporabljamo 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).

Osnutek izdanega računa:

Opusti Shrani Izstavi Izstavi in natisni

Osnovni podatki Opisi za tiskanje Naslovnik/Prejemnik Dobavnica Ostali podatki

Številčenje:	<input type="text"/>	Denarna enota:	EUR x
Kupec: *	Stranka iz EU x + ↕	Analitika:	<input type="text"/>
Datum računa: *	<input type="text"/>	Rabat(%):	Montaža in instaliranje
Datum opravljanja: *	<input type="text"/> - <input type="text"/>	Osnova za račun:	Prodaja na daljavo
Datum zapadlosti: *	<input type="text"/> ali št. dni: <input type="text"/>		Tristranske dobave
Blagajniški prejemek:	<input type="text"/>		Obračuna se DDV
			Izvozne storitve
			Prevozne storitve
			Prevoz potnikov
Skladišče: *	<input type="text"/> +	Povezava na predplačilo:	9 / 9
Artikel: *	<input type="text"/> +	Vrsta obračuna DDV:	<input type="text"/>