

Poslovanje s tujino - obrazec BST

V tem prispevku

Zadnja sprememba 05/03/2026 4:14 pm CET

Obrazec BST je poročilo o storitveni menjavi in delu blagovne menjave ter o tekočih\kapitalskih transferih z nerezidenti - BST. Predmet poročanja so posli nerezidentov pri storitvenih in delu blagovne menjave, ter prejeti oz. dani tekoči kapitalski transferi. Poroča se na podlagi prejetih in izdanih računov. V primeru storna računov se ustrezno popravi poročilo za mesec, v katerem je bila faktura izdana. Poroča se 20. v mesecu za pretekli mesec (datum veljave dokumentov).

Pripravljena opcija omogoča samo vnos šifre transakcije na pozicijo prejetih in izdanih faktur. Poročilo o pripravljenih podatkih se izpiše na poseben izpis v paketu SAK. Direktni izpis pripravljenega obrazca Banke Slovenije ni omogočen. Vsebina obrazca in način oddajanja sta opisana na spletni strani www.bsi.si.

Postopek priprave šifrantov

V programu Zajem prejetih računov, Potnih stroškov in Fakturiranju je šifrant Transakcije, ki ga je potrebno zapolniti z zaporedno številko vrstice obrazca BST, naziv postavke in šifro postavke.

Za obrazec se poročajo samo vrstice, ki imajo na obrazcu šest mestno šifro postavke. V šifrant Transakcije lahko zavedemo samo tiste transakcije, za katere poročamo.

Transakcija	Tuj jezik	Opis	B/D	Tip	Opombe	Razlog zavrnitve
111	SLO	Nakup goriv	7	100000		
112	SLO	Nakup rez. delov in dodatne opreme ter blaga za p.	7	100010		
113	SLO	Ostalo blago, ki ni zajeto na intra-/ekstrastatu	7	100020		
121	SLO	Posredovanje - prodaja blaga	7	110000		
122	SLO	Posredovanje - nakup blaga	7	110010		
123	SLO	Provizija in ostali stroški	7	110020		
131	SLO	Storitve predelave blaga, ki je v lasti drugih ose	7	120000		
141	SLO	Popravila in vzdrževanje blaga	7	130000		
2101	SLO	Operativni zakup	7	209000		
21010	SLO	Ostale poslovne storitve (kadrovanje, prevajanje, č	7	209090		
21011	SLO	Storitve med povezanimi podjetji	7	209100		
2102	SLO	Pravno svetovanje	7	209010		
2103	SLO	Računovodske, knjigovodske in revizijske dej., dav	7	209020		
2104	SLO	PDjetniško in poslovno svetovanje	7	209030		
2105	SLO	Oglaševanje, raziskovanje trga in javnega mnenja	7	209040		
2106	SLO	Raziskovanje in razvoj	7	209050		
2107	SLO	Arhitekturne, inženirske in druge tehnične storitv	7	209060		
2108	SLO	Kmetijske in rudarske storitve	7	209070		
2109	SLO	Okoljevarstvene storitve	7	209080		
211.1	SLO	Najemnine	7	210000		
211.2	SLO	Ostale državne storitve	7	210010		
2111	SLO	Pomorski potniški promet	7	200000		
2112	SLO	Pomorski blagovni transport	7	200010		
2113	SLO	Pomorski transport - pomožne storitve	7	200020		

Poročilo obsega 13 agregatnih postavk, obveznik poročanja poroča le tiste, za katere je dobil pisno obvestilo. Za tri postavke je zadolžen vsak poročevalec:

1. blago, ki ni zajeto na intra/ekstrastatu in posredovanje blaga
- 2.2. storitve povezane s potovanji
3. tekoči in kapitalski transferi ter nakupi/prodaje neproizvedenih, nefinančnih imetij.

Primer:

Obveznik poročanja je prejel obvestilo, da mora poročati postavke iz naslednje tabele

1. 2.1. 2.2. 2.3. 2.4. 2.5. 2.6. 2.7. 2.8. 2.9. 2.10. 2.11. 3.

*

*

*

*

Obveznik poročanja mora poleg treh postavk, ki jih poroča vsak, poročati še postavko 2.1. Transportne storitve.

Obvezne nastavitve polj v posameznih programih

Program deluje tako, da lahko uporabnik ali vnaša šifro transakcije na samo pozicijo prejetega izdanega računa, ali pa se odpre polje v Kontnem planu in se za konkreten konto fiksira šifra.

Kontni plan: polje BST (.VA_BST), pomoč na šifrant Transakcije (tip 7).

Dokumenti Datoteke Poročila Ostalo Opcije Konec Dodatni postopki

Kontni načrt

Pregled Korekture Podrobnosti

Konto: 400100
Naziv: PORABLJENE SUROVINE IN MATERIAL
Naziv 2:
Den.enota: EUR
B/D: Breme
Izvenbilančni:
Nadr.konto: 400
Konto mat.org.:
Sektor:
pKonto TR Dobro:
pKonto TR Breme:
Blokada:
Saldakonti:
TR: Breme
Skupina kon.: B111
Vnos str.m.: D
Vodenje proj.: D
Ključ HON:
Konto FP:
Poročilo BST: 2523
Indikator OS:
Konto avansa: Poročilo BST
Konto odl. plačil:
Simbol odl. plač.:
Aktiven:
Davčni:

Zajem prejetih računov

V sistemsko nastavitvev XPF_PVPO se doda BST, v XPFPVVA pa se doda Va_bst. Na poziciji prejete fakture se odpre polje za vnos šifre transakcije. Vnos ni obvezen.

Fakturiranje

V sistemsko nastavitvev XFAPP_PV se doda BST, v XFAPPVV pa se doda:
`Je_sql("VSI_TRANSAK";"SIFTR";"NAZIV5";";T.;";";";"IND='7'")`

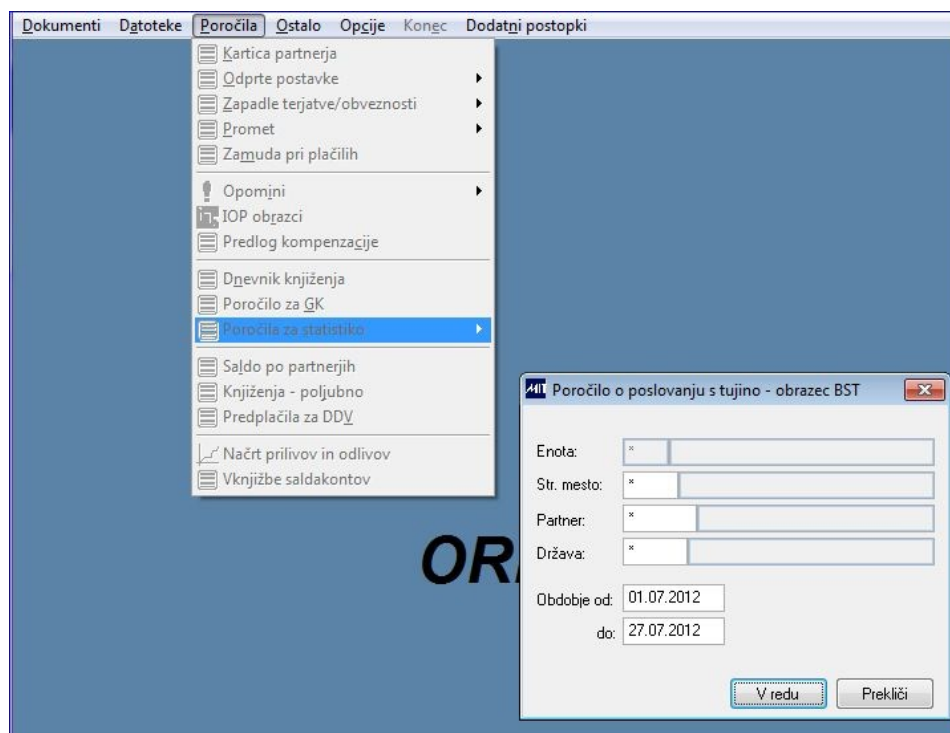
Materialno - blagovno knjigovodstvo

V sistemsko nastavitvev XDOPP_PV, XFAPP_PV se doda BST, v XDOPP_VV, XFAPPVV pa se doda: `Je_sql("VSI_TRANSAK";"SIFTR";"NAZIV5";";T.;";";";"IND='7'")`

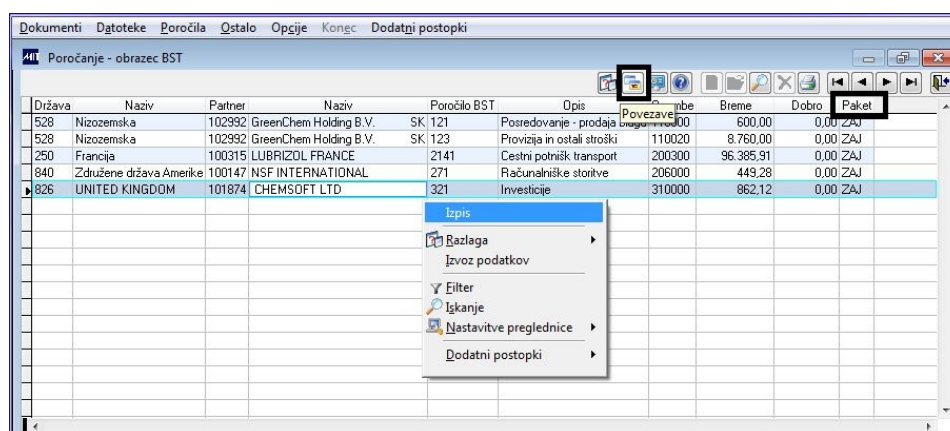
Potni stroški

V šifrantu Tipi dokumentov vpišemo v polje Poročilo BST ustrezne šifre. Program bo na podlagi knjiženih nalogov upošteval vpisano kodo za BST.

Po izvedenem vnosu ustreznih zaporednih števil v novo odprto polje in prenosom podatkov v Saldakonte, lahko poročilo BST pripravimo.



Na pregledu pripravljene podatke lahko izpišemo.



Vsaka zaporedna številka se izpiše na svoj list.