Skupina za DDV

V tem prispevku

Zadnja sprememba 15/09/2026 2:31 pm CEST

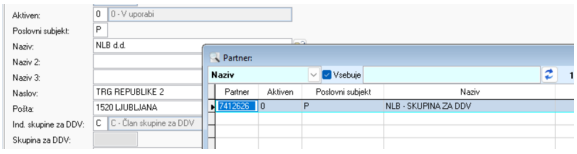
Partnerji

Za namen označitve Skupine ali člana skupine za DDV se uporabljata polji Ind.skupine za DDV (INDDDVSK) in Skupina za DDV (SIFRKSK).

Polje Ind.skupine za DDV ima možne vrednosti:

- Prazno: Ni v skupini za DDV
- S: Skupina za DDV
- C: Član skupine za DDV

V polje Skupina za DDV se lahko vpiše vrednost samo, če ima partner v polju Ind.skupine za DDV vrednost C. Ponudijo se partnerji, ki imajo v polju Ind.skupine za DDV vpisano vrednost S.



Primer vnosa Skupine za DDV in dopolnitve podatkov na članu skupine za DDV prikazan spodaj.

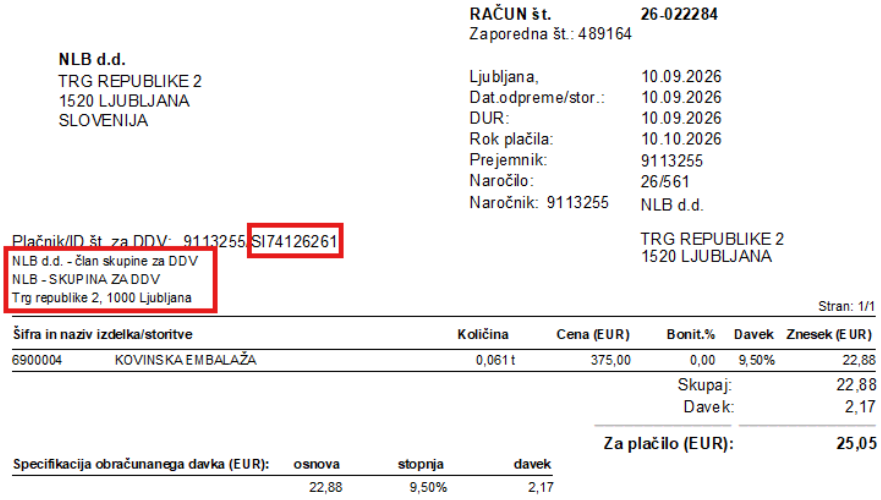
Partner	Poslovni subjekt	Naziv	Ind. skupine za DDV	Skupina za DDV	ID št. za DDV	Predpona dav. št.
7412626	P	NLB - SKUPINA ZA DDV	S		SI74126261	SI
91132555	P	NLB d.d.	C	7412626	91132550	SI

Član skupine ni več davčni zavezanec, zato mu oznako SI pred davčno številko odstranimo, pusti pa se oznaka davčne zavezanosti.

Izdani računi

Na osnovnih izpisih mbkdfa000s.rep in mbkdfa000sp.rep je dopolnjen izpis podatkov za plačnika s podatki o skupini za DDV s pogojem:

- če ima plačnik vpisano skupino za DDV, se poleg šifre plačnika izpiše ID za DDV skupine za DDV;
- Nato se izpiše naziv plačnika, z dodatno navedbo – član skupine za DDV;
- Sledijo še podatki o skupini za DDV (naziv, naslov, pošta).



RAČUN št. 26-022284
Zaporedna št.: 489164

NLB d.d.
TRG REPUBLIKE 2
1520 LJUBLJANA
SLOVENIJA

Ljubljana, 10.09.2026
Dat.odpreme/stor.: 10.09.2026
DUR: 10.09.2026
Rok plačila: 10.10.2026
Prejemnik: 9113255
Naročilo: 26/561
Naročnik: 9113255 NLB d.d.

Plačnik/ID št. za DDV: 9113255 SI74126261
NLB d.d. - član skupine za DDV
NLB - SKUPINA ZA DDV
Trg republike 2, 1000 Ljubljana

TRG REPUBLIKE 2
1520 LJUBLJANA

Stran: 1/1

Šifra in naziv izdelka/storitve		Količina	Cena (EUR)	Bonit.%	Davek	Znesek (EUR)
6900004	KOVINSKA EMBALAŽA	0,061 t	375,00	0,00	9,50%	22,88

Skupaj: 22,88
Davek: 2,17

Za plačilo (EUR): 25,05

Specifikacija obračunanega davka (EUR):	osnova	stopnja	davek
	22,88	9,50%	2,17

Naročnikom izpise urejamo po dogovoru.

V XML e-računa se dodajo tagi v primeru, da je partner, ki je naveden pod BY, član skupine za DDV. V tag S_FTX se v sklopu CUR doda naziv in naslov skupine za DDV, v sklopu partnerja BY, tag VA, pa se vpiše davčna številka Skupine za DDV.

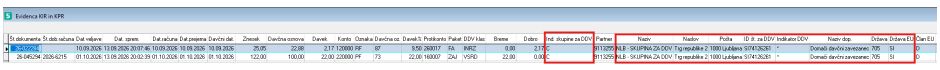
Prejeti računi

Pri uvozu računa ni sprememb, razlika je le ta, da se v evidenci KPR nekateri podatki člana skupine za DDV zamenjajo s podatki Skupine za DDV.

Pri vnosu računov tudi ni sprememb. Račun se vnese na partnerja, ki je član skupine za DDV, podatki pa se v Evidenci KPR sami zamenjajo s podatki skupine za DDV.

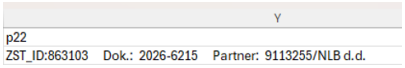
Evidenca KIR in KPR

Na pregledu Evidence KIR in KPR je dodano polje Ind. skupine za DDV. Če gre za člana skupine za DDV, je na pregledu šifra njegova, Naziv, ID za DDV, Indikator DDV, Naslov, Pošta in Šifra države pa so od Skupine za DDV, saj morajo biti ti podatki zapisani v Evidenci KIR in KPR. To velja tako za KIR kot KPR.



V Evidenci KPR je v tagu P22 dodan podatek o šifri in nazivu osnovnega partnerja - člana skupine za DDV.

Primer iz KPR – P22 v Excel tabeli:



	Y
p22	
ZST_ID:863103 Dok.: 2026-6215 Partner: 9113255/NLB d.d.	

V Evidenci KIR je v tagu P28 dodan podatek o šifri in nazivu osnovnega partnerja - člana skupine za DDV.

Primer iz KIR – P28 v Excel tabeli:



	AE
p28	
ZST_ID: 489164 Dok.: 26-022284 Partner: 9113255/NLB d.d.	

Primer za obe knjigi – XML:

```
▼<KIR>
    <ZAPST>1</ZAPST>
    <OBDOBJE>0909</OBDOBJE>
    <P2>2026-09-10</P2>
    <P3>26-022284</P3>
    <P4>2026-09-10</P4>
    <P5>NLB - SKUPINA ZA DDV Trg republike 2</P5>
    <P6>SI</P6>
    <P6DS>74126261</P6DS>
    <P7>22.88</P7>
    <P8>0.00</P8>
    <P9>0.00</P9>
    <P10>0.00</P10>
    <P11>0.00</P11>
    <P12>0.00</P12>
    <P13>0.00</P13>
    <P14>0.00</P14>
    <P15>2.17</P15>
    <P16>0.00</P16>
    <P17>0.00</P17>
    <P18>0.00</P18>
    <P19>0.00</P19>
    <P20>0.00</P20>
    <P21>0.00</P21>
    <P22>0.00</P22>
    <P23>0.00</P23>
    <P24>0.00</P24>
    <P25>0.00</P25>
    <P26>0.00</P26>
    <P27>0.00</P27>
    <P28>ZST_ID: 489164 Dok.: 26-022284 Partner: 9113255/NLB d.d.</P28>
    <OBRAVNAVA>1</OBRAVNAVA>
  </KIR>
</Lista_KIR>
<Lista_KPR>
▼<KPR>
    <ZAPST>1</ZAPST>
    <OBDOBJE>1010</OBDOBJE>
    <P2>2026-10-01</P2>
    <P3>2026-6215</P3>
    <P4>2026-10-01</P4>
    <P5>2026-10-01</P5>
    <P6>NLB - SKUPINA ZA DDV Trg republike 2</P6>
    <P7>SI</P7>
    <P7DS>74126261</P7DS>
    <P8>100.00</P8>
    <P9>0.00</P9>
    <P10>0.00</P10>
    <P11>0.00</P11>
    <P12>0.00</P12>
    <P13>0.00</P13>
    <P14>0.00</P14>
    <P15>0.00</P15>
    <P16>0.00</P16>
    <P17>0.00</P17>
    <P18>22.00</P18>
    <P19>0.00</P19>
    <P20>0.00</P20>
    <P21>0.00</P21>
    <P22>ZST_ID:863103 Dok.: 2026-6215 Partner: 9113255/NLB d.d.</P22>
    <OBRAVNAVA>1</OBRAVNAVA>
```