

# PROJEKT e-SLOG

**Priporočila za uporabo standarda GZS e-SLOG 1.5 za enostavni račun**



## PRAVICE IN KONTAKTI

e-SLOG je blagovna znamka Gospodarske zbornice Slovenije. Veljavna priporočila e-SLOG (sheme, dokumentacija, primeri), in tudi zgodovina, so objavljeni na naslovu <http://e-slog.gzs.si>.

Spreminjanje vsebine shem ni dovoljeno. Uporabnikom je dovoljena uporaba vsega objavljenega gradiva za namene elektronskega poslovanja. Uporaba je brezplačna. Uporabnike prosimo, da Gospodarsko zbornico Slovenije obvestijo o uporabi priporočil e-SLOG.

Gospodarska zbornica Slovenije in partnerji, ki so sodelovali pri pripravi priporočil e-SLOG, ne prevzemajo neposredne ali posredne odgovornosti za morebitno škodo, ki bi nastala pri uporabi priporočil e-SLOG.

### Člani delovne skupine za pripravo priročnika:

GZS:	Dušan Zupančič, Matej Švarc, Samo Grčman
ZBS:	Boris Bjelica, Borut Tomažič, Danilo Tovornik, Ivan Janc, Zdravko Smrekar
SETCCE:	Aleksej Jerman Blažič, Matej Kafadar, Svetlana Šaljić

### Kontaktne naslovi:

Gospodarska zbornica Slovenije  
Dimičeva 13  
1504 Ljubljana  
telefon: (01) 58 98 000  
e-pošta: [epp@gzs.si](mailto:epp@gzs.si)  
splet: <http://www.gzs.si/e-poslovanje>

Združenje bank Slovenije - GIZ, Ljubljana  
Šubičeva 2, 1000 Ljubljana  
Tel.: +386 (0)1 24 29 700  
[info@zbs-giz.si](mailto:info@zbs-giz.si)  
splet: <http://www.zbs-giz.si/>

SETCCE  
Tehnološki park 21, 1000 Ljubljana  
Tel.: +386 (0)1 62 04 500  
[eracun@setcce.si](mailto:eracun@setcce.si)  
splet: <http://www.setcce.si/>



## PODATKI O DOKUMENTU

### Osnovni podatki o dokumentu

#### Dokument

Identifikacijska oznaka	n/a
Naslov	Priporočila za uporabo standarda GZS eSlog 1.5 za enostavni račun
Različica	verzija 2010/1_0
Tip	Uporabniški priročnik
Avtorji	A.J.Blažič, B.Bjelica, B.Tomažič, D.Tovornik, D.Zupančič, I.Janc, M.Kafadar, M.Švarc, S.Grčman, S.Saljič, Z.Smrekar
Odgovorni	Dušan Zupančič
Datum nastanka	22.3.2010
Datum zadnje spremembe	5.7.2010
Status	Interni
Datoteka	Priročnik_ESLOG_1_5_verzija_2010_1_0
Projekt	e-SLOG 1.5

### Nadzor sprememb

Verzija	Kratek opis sprememb	Avtorji	Datum
verzija 2010/1_0	Nastanek dokumenta	A.J.Blažič, B.Bjelica, B.Tomažič, D.Tovornik, D.Zupančič, I.Janc, M.Kafadar, M.Švarc, S.Grčman, S.Saljič, Z.Smrekar	5.7.2010

### Odobritve dokumenta

Oseba	Aktivnost	Podpis	Datum

### **Namen dokumenta**

Dokument pripravlja SETCCE po naročilu organizacij GZS in ZBS. Dokument je namenjen izdajateljem in prejemnikom e-računov, ki uporabljajo standard za enostavni račun e-SLOG verzija 1.5. Namen dokumenta je olajšati pripravo in prejem e-računov, predvsem povečati interoperabilnost in s tem olajšati avtomatizirane postopke.

### **Povzetek dokumenta**

Dokument vsebuje primere uporabe standarda GZS e-SLOG verzija 1.5 za enostavni račun, s pojasnili ključnih elementov in priporočili za uporabo nujnih elementov.

## KAZALO

1. Uvod .....	9
2. Razširitev rabe e-SLOGA .....	10
2.1. Razširitve na ravni celotnega računa.....	11
2.1.1. Omejena in neomejena razširitev celotnega računa .....	12
2.2. Razširitve na ravni postavk .....	13
2.2.1. Omejena in neomejene razširitev postavk.....	14
3. SPLOŠNA PRAVILA.....	16
3.1. Struktura računa .....	16
3.2. Formalna pravilnost e-SLOG računa.....	16
3.3. Tabele za predstavitev XML strukture .....	16
3.4. Razširitve .....	18
4. DIGITALNI PODPIS E-RAČUNA .....	20
5. Struktura enostavnega računa .....	21
6. Opis sklopa »SUBJEKTI RAČUNA« .....	22
6.1. Pojasnilo za sklop »subjekti računa«.....	22
6.2. Izdajatelj.....	22
6.2.1. Nabor podatkov .....	22
6.2.2. Razširitve.....	23
6.2.3. Preslikava v e-SLOG .....	23
6.2.4. Komentarji .....	25
6.3. Naročnik.....	25
6.4. Prejemnik računa.....	25
7. OPIS SKLOPA »GLAVA RAČUNA« .....	27
7.1. Nabor podatkov .....	27
7.2. Razširitve .....	28
7.3. Preslikava v e-SLOG.....	29
8. OPIS SKLOPA »POSTAVKE« .....	32
8.1. Nabor podatkov .....	32
8.2. Razširitve .....	33
8.3. Preslikava v e-SLOG.....	35
9. OPIS SKLOPA »POVZETEK DAVKOV«.....	40
9.1. Nabor podatkov .....	40
9.2. Razširitve .....	40
9.3. Preslikava v e-SLOG.....	41
10. OPIS SKLOPA »VSOTE RAČUNA« .....	43
10.1. Nabor podatkov .....	43
10.2. Razširitve.....	43
10.3. Preslikava v e-SLOG .....	43
11. OPIS SKLOPA »ZAKLJUČEK RAČUNA«.....	46
11.1. Nabor podatkov .....	46
11.2. Razširitve.....	46
11.3. Preslikava v e-SLOG .....	46
12. OPIS SKLOPA »NOGA« .....	48
12.1. Nabor podatkov .....	48
12.2. Razširitve.....	48
12.3. Preslikava v e-SLOG .....	48

13.	Zaključek .....	49
13.1.	Ugotovitve .....	49
13.2.	Problemi .....	49
13.3.	Nadaljnje delo .....	49
14.	Reference.....	50
15.	PRILOGE .....	51
15.1.	Seznam razširitev .....	51
15.1.1.	Razširitev na krovni ravni računa .....	51
15.1.2.	Razširitev na ravni postavke.....	51
15.2.	Šifranti iz e-SLOG 1.5 enostavni račun XSD sheme .....	52
15.2.1.	VRSTA ZNESKA POSTAVKE (E:EI-5025) .....	52
15.2.2.	VRSTA ZNESKA ODSOTKA (E:EI-5025).....	52
15.2.3.	VRSTA ZNESKA DAVKA POSTAVKE (E:EI-5025).....	52
15.2.4.	VRSTA ZNESKA DAVKA (E:EI-5025).....	52
15.2.5.	VRSTA ZNESKA (E:EI-5025) .....	52
15.2.6.	VRSTE VALUTE RAČUNA (E:EI-6347) .....	53
15.2.7.	VRSTA ROKA (E:EI-2009).....	53
15.2.8.	VRSTA RAČUNA (C002_E1001) .....	53
15.2.9.	VRSTA POGOJA (E:EI-4279) .....	53
15.2.10.	VRSTA PODATKA PODJETJA (E:EI-1153).....	53
15.2.11.	VRSTA PODATKA ARTIKLA (E:EI-4347) .....	54
15.2.12.	VRSTA PERIODE (E:EI-2151) .....	54
15.2.13.	VRSTE PARTNERJA (E:EI-3035).....	54
15.2.14.	VRSTA ODSOTKA POSTAVKE (E:EI-5245) .....	55
15.2.15.	VRSTA ODSOTKA (E:EI-5245) .....	55
15.2.16.	VRSTA LOKACIJE (E: EI-LOC01).....	55
15.2.17.	VRSTA KOMUNIKACIJE (E: EI-3155) .....	55
15.2.18.	VRSTA KOLIČINE (E: EI-6063).....	55
15.2.19.	VRSTA KODE ARTIKLA DODATNA (E:EI-7143).....	56
15.2.20.	VRSTA KODE ARTIKLA (E:EI-7143).....	56
15.2.21.	VRSTA DOKUMENTA POSTAVKE .....	56
15.2.22.	VRSTA DAVKA POSTAVKE (E:Com-C241; EI-5153) .....	56
15.2.23.	VRSTA DAVKA (E:Com-C241; EI-5153) .....	57
15.2.24.	VRSTA DATUMA ROKA (E: EI-2475).....	57
15.2.25.	VRSTA DATUMA PLAČILNEGA ROKA (E: EI-2005).....	57
15.2.26.	VRSTA DATUMA (E:EI-2005).....	57
15.2.27.	VRSTA CENE (E:EI-5125) .....	57
15.2.28.	VRSTA BESEDILA (E:EI-4451).....	57
15.2.29.	VRSTA ARTIKLA (E:EI-7009).....	57
15.2.30.	TIP OSEBE (E:EI-3139).....	58
15.2.31.	TIP INSTITUCIJE (E:EI-3035_1) .....	58
15.2.32.	SKLIC PLAČILA (E:EI-1153).....	58
15.2.33.	VRSTA DOKUMENTA (E:Com-C506, E:EI-1153) .....	58
15.2.34.	KODA OPISA ARTIKLA .....	59
15.2.35.	KODA DRŽAVE BANKE (E:EI-3207).....	59
15.2.36.	KODA DRŽAVE (E:EI-3207) .....	59
15.2.37.	IDENTIFIKATOR (E:Seg-ALC, E:EI-5463).....	59
15.2.38.	FUNKCIJA RAČUNA (E-1225) .....	59
15.2.39.	ENOTA MERE (E:EI-6411) .....	59

15.2.40.	AGENCIJA (E:EI-3055).....	61
15.3.	Dodatni šifranti .....	62
15.3.1.	NAČIN PLAČILA .....	62



## KRATICE

### Seznam uporabljenih kratic

Kratika	Pomen	Opis
e-SLOG		Iniciativa GZS za spodbujanje e-poslovanja v Sloveniji, pod okriljem katere so nastali tudi standardi za podatkovne strukture kot je e-SLOG enostavni račun 1.5
GZS	Gospodarska zbornica Slovenije	
ZBS	Združenje bank Slovenije	
XML	Extended Markup Language	Razširljivi označevalni jezik
XSD	XML Schema Definition	Jezik za specifikacijo slovnice specifičnega XML narečja
IBAN	International Bank Account Number	Mednarodni standard za identifikacijo bančnih računov (ISO 13616-2:2007)

## 1. UVOD

GZS je s projektom e-SLOG v letih od 2001 do 2006 uspela povezati interese in strokovnjake iz več kot 100 podjetij in jih združiti pri pripravi in uveljavljanju enotnih slovenskih priporočil, ki podjetjem omogočajo elektronsko poslovanje. Rezultat projekta so standardi za elektronske dokumente: naročilnico, dobavnico in račun, več tehnoloških priporočil za povezovanje podjetij ter priporočila za uporabo elektronskega podpisa in arhiviranje elektronskih dokumentov. V letu 2010 je GZS skupaj z ZBS in ostalimi deležniki pričela z aktivnostmi za nadaljevanje vzdrževanja, nadgradnje in uveljavljanje teh standardov.

Ta dokument predstavlja priročnik za izdajatelje in prejemnike elektronskih računov za pravilno uporabo elementov e-računa po specifikaciji »GZS e-SLOG XML enostavni račun verzija 1.5«. V nadaljevanju je z »e-SLOG račun« mišljeno sklicevanje na omenjeno specifikacijo.

Namen dokumenta je olajšati pripravo in prejem e-SLOG računov, predvsem pa s pomočjo nedvoumnih priporočil dvigniti stopnjo njihove avtomatske interpretacije in s tem olajšati izmenjavo e-računov med subjekti v Sloveniji, tako za pravne osebe, kot fizične osebe in posrednike, kot so sistemi za elektronsko bančništvo. Dosedanja praksa je pokazala, da pri izmenjavi e-računov nastopajo težave zaradi različne interpretacije posameznega elementa, kot je na primer uporaba ustrezne šifre za posamezno vrsto datuma. Posledično prihaja pri računih, ki jih pripravljajo različni izdajatelji, do težav pri uvozu v informacijske sisteme oziroma nadaljnji avtomatski obdelavi računov.

Dokumentacija (priročnik) omogoča ustrezno interpretacijo posameznih elementov, upoštevanje predpisanih oziroma mejnih vrednosti, pravilno izdelavo strukture dokumenta, vključevanje elektronskega podpisa v dokument itn. S tem bodo omejene možnosti različne interpretacije strukture dokumenta in posameznih elementov, načina obdelave dokumentov ter priprave enotne vizualne interpretacije vsebine e-računov.

## 2. RAZŠIRITEV RABE E-SLOGA

Standard e-SLOG 1.5 omogoča rabo določenih XML elementov na način, ki omogoča da v e-SLOG vključimo dodatne parametre. Tovrstni elementi so izbrani za razširitev rabe obstoječe sheme za e-SLOG 1.5.

Uporaba razširitev je dogovorna, priročnik jih obravnava za potrebe izmenjave in avtomatizirane obdelave podatkov z namenom, da se omogoči interoperabilnost. E-račun je v skladu z zakonodajo možno pravilno interpretirati tudi brez upoštevanja razširitev. Razširitve se pojasnjene v nadaljevanju.

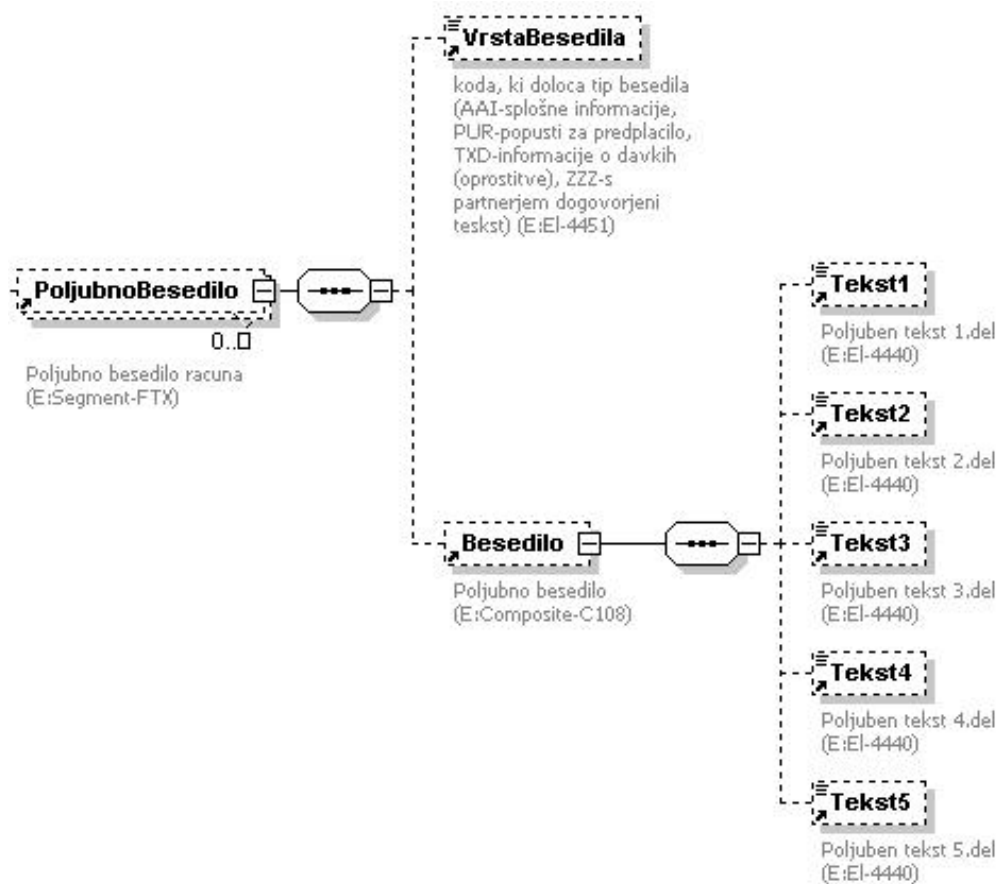
Razširitev je sestavljena iz **naziva** in **vrednosti**. Razširitve se v e-SLOG zapiše na dva načina, odvisno ali gre za razširitev na ravni celotnega računa ali za razširitev na ravni posameznih postavk:

- na ravni celotnega računa se uporabi element <Racun>/<PoljubnoBesedilo> ,
- na ravni posameznih postavk element :  
<Racun>/<PostavkeRacuna>/<OpisiArtiklov>/<OpisArtikla> .

V nadaljevanju sta opisana oba načina razširitve.

## 2.1. Razširitve na ravni celotnega računa

Za razširitve, ki veljajo na ravni celotnega računa, se uporablja element <Racun>/<PoljubnoBesedilo>. Z njim se poda: tip razširitve (ali je dogovorna, ali je poljubna ali pa je davčna klavzula), naziv razširitve in vrednost razširitve.



Slika 1: Vizualizacija XML sheme za element <PoljubnoBesedilo>

**Tip razširitve** se specificira v podelementu <VrstaBesedila>. Na voljo so naslednje možnosti:

Koda vrste besedila	Pomen kode
AAI	Razširitve, ki so s tem priročnikom opredeljene kot dogovorne in njihov pomen določa ta priročnik.
ZZZ	Razširitve, ki so poljubne in jih po potrebi definirajo implementatorji oz. so dogovorjeni med določenimi poslovnimi partnerji; ta priročnik jih ne definira.
TXD	Razširitve, ki se nanašajo na davčne informacije in klavzule. Glej sklop o povzetkih davkov.

Primer:

```
<PoljubnoBesedilo>
  <VrstaBesedila>AAI</VrstaBesedila>
  <Besedilo>
</ PoljubnoBesedilo>
```

**Naziv razširitve** je vsebovan v podelementu **<Tekst1>**.

Največja dolžina je 70 znakov. Ime je iz velikih črk, v slovenščini in brez šumnikov. Za presledke se uporabi podčrtaj '\_'.

**Vrednost razširitve** sestavlja niz vrednosti podelementov **<Tekst2>** + **<Tekst3>** + **<Tekst4>** + **<Tekst5>**. S tem je dolžina vrednosti, ki jo lahko podamo z enim elementom **<PoljubnoBesedilo>**, omejena na 280 znakov (4 x 70).

Primer:

```
<Besedilo>
  <Tekst1>DODATNI_TEKST</Tekst1>
  <Tekst2>Prosimo, da račun poravnate na transakcijski račun: 99000-0003722222 o</Tekst2>
  <Tekst3>dprt pri Naši banki d.d.. Za nepravočasna plačila zaračunavamo z zakon</Tekst3>
  <Tekst4>om predpisane zamudne obresti</Tekst4>
</Besedilo>
```

V primeru je naziv razširitve »DODATNI\_TEKST« in njena vrednost »Prosimo, da račun poravnate na transakcijski račun: 99000-0003722222 odprt pri Naši banki d.d.. Za nepravočasna plačila zaračunavamo z zakonom predpisane zamudne obresti.«.

Enak naziv razširitve se lahko ponovi v naslednjem elementu **<PoljubnoBesedilo>**, tako lahko razširitve z istim nazivom nastopajo **večkrat**. Kadar se naziv razširitve ponovi večkrat, ločimo dva primera, kako je mogoče sestaviti vrednost take razširitve:

**MOŽNOST 1:** Vrednost razširitve sestavimo z lepljenjem niza vrednosti elementov Tekst2, 3, 4 in 5 iz vsake pojavitve. Opomnimo, da na lahko na ta način sestavimo poljubno dolge nize, saj z vsako pojavitvijo parametra pridobimo 280 znakov. Tovrstno lastnost imenujemo **neomejena razširitev**.

**MOŽNOST 2:** Vsakokratna pojavitev enakega naziva razširitve se interpretira kot nov primerek razširitve, vsaka omejena na 280 znakov. Tovrstno lastnost imenujemo **omejena razširitev**.

Lastnost razširitve, da je bodisi omejena, bodisi neomejena, je pri vsaki dogovorjeni razširitvi posebej označena, torej vnaprej opredeljena, saj mora entiteta, ki procesira e-SLOG račun, to vnaprej vedeti.

### 2.1.1. Omejena in neomejena razširitev celotnega računa

Primer XML elementov za razširitev:

```
<PoljubnoBesedilo>
  <VrstaBesedila>AAI</VrstaBesedila>
  <Besedilo>
    <Tekst1>DODATNI_TEKST</Tekst1>
    <Tekst2>Prosimo, da račun poravnate na transakcijski račun: 99000-0003722222 o</Tekst2>
    <Tekst3>dprt pri Naši banki d.d.. Za nepravočasna plačila zaračunavamo z zakon</Tekst3>
    <Tekst4>om predpisane zamudne obresti.</Tekst4>
  </Besedilo>
</PoljubnoBesedilo>
<PoljubnoBesedilo>
  <VrstaBesedila>AAI</VrstaBesedila>
  <Besedilo>
    <Tekst1>DODATNI_TEKST</Tekst1>
    <Tekst2>Družba je registrirana ...</Tekst2>
```

```
</Besedilo>
</PoljubnoBesedilo>
```

Kadar je razširitev e-SLOGa označena kot »omejena«, se vsako <PoljubnoBesedilo>, kjer nastopa enak naziv, obravnava kot nov primerek. Za tovrstne razširitve je največja dolžina vrednosti 280 znakov, število ponovitev je neomejeno.

Če je razširitev »DODATNI\_TEKST« označena kot »omejena«, bi zgornji primer pomenil, da imamo dva primerka za razširitev »DODATNI\_TEKST« in sicer:

- DODATNI\_TEKST 1= Prosimo, da račun ... zamudne obresti.
- DODATNI \_TEKST 2= Družba je registrirana ...

Kadar je razširitev e-SLOGa označena kot »neomejena«, se vrednost tvori s sestavljanjem vrednosti vseh ponovitev. Tako je vrednost enojne razširitve Tekst2 + ... + Tekst5 + Tekst2 + ...+ Tekst5 itd.

Če je razširitev »DODATNI\_TEKST« označeno kot »neomejena«, bi zgornji primer pomenil, da imamo en primerek razširitve »DODATNI\_TEKST« z vrednostjo:

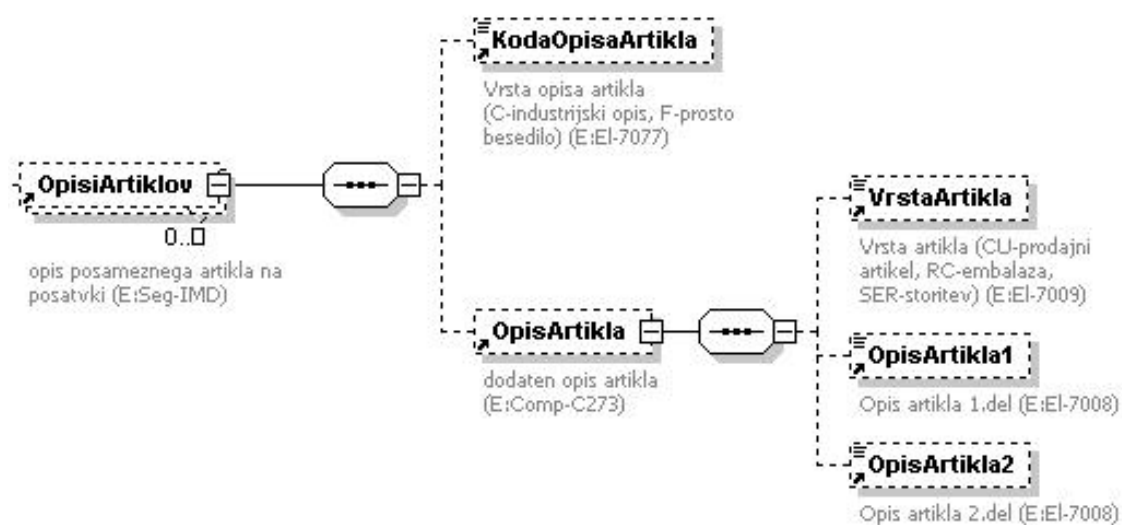
DODATNI\_TEKST = Prosimo, da račun ... zamudne obresti.Družba je registrirana... .

## 2.2. Razširitve na ravni postavk

Za zapis razširitve na ravni postavk se uporabi značko <Racun>/<PostavkeRacuna>/<OpisiArtiklov>/<OpisArtikla>, kjer je <OpisArtikla1> ime razširitve in <OpisArtikla2> vrednost razširitve.

OpisArtikla1 in 2 sta omejena na 35 znakov.

Tudi na ravni postavk lahko istoimenske razširitve nastopajo večkrat. Vrednost razširitve sestavljamo glede na lastnost, ali je določena razširitev opredeljena kot **omejena** ali pa **neomejena** (analogno z razširitvami na ravni celotnega računa). Ta lastnost je pri vsaki dogovorjeni razširitvi posebej označena.



Slika 2: Vizualizacija XML sheme za element <OpisiArtiklov>

Primer razširitve postavke:

```
<OpisiArtiklov>
  <OpisArtikla>
    <OpisArtikla1>OPIS_ENOTE_MERE</OpisArtikla1>
    <OpisArtikla2>Škatla</OpisArtikla2>
  </OpisArtikla>
</OpisiArtiklov>
```

Pri razširitvi postavke se v značko <OpisiArtiklov> ne zapisuje značke <KodaOpisaArtikla>. Na tak način se loči, kaj je dejanski opis artikla (čemur je primarno ta element namenjen) in kaj je razširitev postavke. Opis artikla namreč vsebuje v znački <KodaOpisaArtikla> vrednost F: <KodaOpisaArtikla>F</KodaOpisaArtikla>.

Naziv razširitve je v zgornjem primeru »OPIS\_ENOTE\_MERE« in vrednost razširitve je »Škatla«.

Zapis razširitve postavke se v e-SLOG zapišejo po opisu artikla.

```
<PostavkeRacuna>
...
<!-- dejanski opis artikla -->
<OpisiArtiklov>
  <KodaOpisaArtikla>F</KodaOpisaArtikla>
  <OpisArtikla>
    <OpisArtikla1>Ostanki od rezkanja</OpisArtikla1>
  </OpisArtikla>
</OpisiArtiklov>
<!-- parametri postavke -->
<OpisiArtiklov>
  <OpisArtikla>
    <OpisArtikla1>OPIS_ENOTE_MERE</OpisArtikla1>
    <OpisArtikla2>Škatla</OpisArtikla2>
  </OpisArtikla>
</OpisiArtiklov>
<OpisiArtiklov>
  <OpisArtikla>
    <OpisArtikla1>STROSKOVNO_MESTO_POSTAVKE</OpisArtikla1>
    <OpisArtikla2>22008</OpisArtikla2>
  </OpisArtikla>
</OpisiArtiklov>
```

### 2.2.1. Omejena in neomejene razširitev postavk

Kadar je razširitev postavke označena kot »neomejena«, je njena vrednost sestavljena iz vseh <OpisArtikla2>, kjer je <OpisArtikla1> isti. Število znakov v vrednosti razširitve je v tem primeru teoretično neomejena.

Kadar je razširitev označena kot »omejena«, je vsaka ponovitev razširitve z istim imenom obravnavana nov primerek.

Primer:

```
<OpisiArtiklov>
  <OpisArtikla>
    <OpisArtikla1>STROSKOVNO_MESTO_POSTAVKE</OpisArtikla1>
    <OpisArtikla2>Konto</OpisArtikla2>
  </OpisArtikla>
</OpisiArtiklov>
```

```
<OpisiArtiklov>
  <OpisArtikla>
    <OpisArtikla1>STROSKOVNO_MESTO_POSTAVKE </OpisArtikla1>
    <OpisArtikla2>22008</OpisArtikla2>
  </OpisArtikla>
</OpisiArtiklov>
```

Če je to neomejena razširitev, je:

naziv = STROSKOVNO\_MESTO\_POSTAVKE  
vrednost = Konto22008

Če je to omejena razširitev, sta to dva primerka vrednosti razširitve:

ime = STROSKOVNO\_MESTO\_POSTAVKE  
vrednost = Konto

ime = STROSKOVNO\_MESTO\_POSTAVKE  
vrednost = 22008

Ali je razširitev omejena ali neomejena, mora biti v naprej znano in je v priročniku posebej opredeljeno.



## 3. SPLOŠNA PRAVILA

### 3.1. Struktura računa

V priročniku so pojasnila rabe posameznih XML elementov urejena po poglavjih, kot jih opisuje poglavje o strukturi računa, kjer je predstavljen primer splošnega enostavnega računa z vsemi obveznimi in v praksi pogostimi elementi.

Priročnik obravnava strukturo računa po naslednjih sklopih:

1. Glava računa (številka računa, datum izdaje ...)
2. Subjekti računa (plačnik/kupec/naročnik/prejemnik, izdajatelj)
3. Postavke (opisi, količine, cena, popusti, davčna osnova, davčna stopnja...)
4. Povzetki davkov (seštevki po davčnih stopnjah, davčne klavzule v primeru oprostitev DDV ali drugačnega načina obračuna...)
5. Vsote računa (znesek za plačilo, znesek računa, znesek DDV...)
6. Zaključek računa (pripravljaivec računa, poljubno besedilo)
7. Noga računa (zahtevani podatki o izdajatelju...)

V vsakem sklopu so navedeni zakonsko obvezni elementi, priporočeni oz. dogovorno obvezni s tem priročnikom ter priporočljiv način uporabe e-SLOG za potrebe razširitve. Obstoječa XML shema e-SLOG računa določa širši nabor vseh možnih opsijskih elementov, ta priročnik pa med njimi obravnava ožji nabor v praksi zaznanih oziroma pogosto uporabljenih podatkov na računu.

### 3.2. Formalna pravilnost e-SLOG računa

Formalna pravilnost e-SLOG računa je opredeljena s skladnostjo XML računa s shemo e-SLOG enostavni račun 1.5:

[http://www.gzs.si/e-poslovanje/sheme/eSLOG\\_1-5\\_EnostavniRacun.xsd](http://www.gzs.si/e-poslovanje/sheme/eSLOG_1-5_EnostavniRacun.xsd)

V tem priročniku opredeljena priporočila ohranjajo skladnost s shemo. Posebej poudarjamo, da shema opredeljuje tudi nabor dovoljenih vrednosti za določene elemente s šifranti. V priročniku je pojasnjena uporaba določenih kod posameznega šifranta. Glej prilogo.

### 3.3. Tabele za predstavitev XML strukture

V besedilu priročnika so XML strukture predstavljene z uporabo tabele. V nadaljevanju je primer, nato pojasnilo vsebine.

**Tabela 1: Primer tabele za predstavitev XML strukture**

Pon.	Opis elementa	Naziv značke	Obv.	Format	Zaloga vrednosti
1	Oseba	<A>	DA	niz	max. 10
1-n	Naslov	+<B>	PP	niz	max. 10
0-n	Znesek	++<C>	NE	število	([0-9] \+ \- E e \.)\{0,18}
0-1	Datum	+++<D>	NE	datum	

Primer interpretacije navedene tabele v XML jeziku:

```

<A> //nastopa enkrat, obvezen element [DA]
  <B> //nastopa 1 ali večkrat krat, dogovorno obvezen element [PP]
    <C> // nastopa 0 ali večkrat, neobvezen element [NE]
      <D> //nastopa 0 ali enkrat, neobvezen element [NE]
    </C>
  </B>
</A>

```

**Tabela 2: Legenda k tabeli za opis XML strukture**

Naziv stolpca	Opis vsebine
Pon.	Števnost elementa: - 1 (natanko enkrat) - 1-n (enkrat ali večkrat) - 0-n (nič ali večkrat) - 0-1 (nič ali enkrat) Števnost 1 in 1-n pomenita, da je prisotnost elementa obvezna v skladu s shemo.
Opis elementa	Poljuden opis vsebine/namena elementa.
Naziv značke	Naziv XML oznake elementa po shemi e-SLOG 1.5 za enostavni račun. Znak + na začetku označuje gnezdenje elementa v element v vrstici nad njim.
Obv.	Pomeni obveznost prisotnosti podatka v e-SLOG računu: <b>»DA« - Obvezni</b> Sem uvrščamo obvezne elemente računa po slovenski zakonodaji. Zanje obstajajo odgovarjajoči XML elementi v e-SLOGu, na primer izdajatelj, naročnik, postavke, povzetek davkov.  <b>»PP« - Priporočeni po priročniku (dogovorno obvezni podatki)</b> Sem sodijo neobvezni XML elementi po slovenski zakonodaji, ki so potrebni za potrebe distribucije e-računov in avtomatizacije priprave plačil, za katere že obstajajo ustrezni XML elementi v e-SLOGu, na primer referenca za plačilo.  <b>»NE« - Neobvezni</b> Neobvezni elementi po slovenski zakonodaji, ki so potrebni za poslovno interpretacijo e-računa ter zanje obstajajo elementi v e-SLOGu, na

	<p>primer naslov računa, kontakti.</p> <p><b>»RK« ali »RP« - Razširitev rabe obstoječe e-SLOG sheme</b></p> <p>Načini za razširitve so opisani v poglavju »Razširitve rabe e-SLOG«. Oznaka »RK« označuje razširitev na ravni celotnega računa, oznaka »RP« označuje razširitev na ravni postavke.</p>
Format	<p>Vrednosti lahko zavzamejo enega izmed naslednjih formatov:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- število (XSD standardni podatkovni tip xs:float),</li> <li>- niz alfanumeričnih znakov (XSD standardni podatkovni tip xs:string),</li> <li>- datum (XSD standardni podatkovni tip xs:dateTime - z zalogo vrednosti iz ISO 8061 in skladno z vzorcem: [-]CCYY-MM-DDThh:mm:ss[Z](+ -)hh:mm])</li> </ul>
Zaloga vrednosti	<p>Za opis omejitev zaloga vrednosti se uporablja:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- omejitev dolžine pri nizih,</li> <li>- raba regularnih izrazov,</li> <li>- uporaba šifrantov:</li> </ul> <p>Šifranti so opredeljeni s shemo e-SLOG 1.5 in so dodani k priložniku s pojasnili kot priloga. Pojasnila so ohranjena iz komentarjev k e-SLOG shemi. Prevedene so samo vrednosti kod, ki so najpogosteje uporabljane.</p> <p>Pri vrsticah, ki opredeljujejo razširitve se v tem stolpcu navaja še: »omejena« ali »neomejena«. Glej poglavje »Razširitve rabe e-SLOG«.</p>
Primer vrednosti	Konkreten primer vsebine elementa za ilustracijo.

### 3.4. Razširitve

V praksi se pojavljajo potrebe po dodatnih XML elementih, odvisno od različnih implementacij e-SLOG računa, specifičnih potreb uporabnikov in vrst računov. Za te potrebe priložnik opredeljuje načine, kako se uporablja obstoječa e-SLOG 1.5 shema na način, ki omogoča vključitev dodatnih podatkov, glej poglavje »Razširitve rabe e-SLOG 1.5«.

**Tabela 3: Primer tabele za opredelitev razširitev**

Pon.	Opis elementa	Naziv značke	Obv.	Format	Zaloga vrednosti
1	Način plačila	NACIN_PLACILA	RK	niz	Šifrant NACIN PLACILA - omejeno
0-n	Poljubno besedilo v glavi računa	GLAVA_TKST	RK	niz	70 - neomejeno
0-1	Stroškovno mesto postavke (pri prejemniku)	STROSKOVNO_MESTO	RP	niz	35 - omejeno

Interpretacija razširitev za navedeno tabelo:

NACIN\_PLACILA je naziv razširitve za način plačila, umestimo jo na ravni celotnega računa (<PoljubnoBesedilo>), format je niz, zaloga vrednosti je iz šifrantu NAČIN PLAČILA, je obvezen element in nastopa natanko enkrat.

GLAVA\_TEKST je naziv razširitve za poljubno besedilo v glavi računa, umestimo jo na ravni celotnega računa (<PoljubnoBesedilo>), format je niz, zaloga vrednosti je omejena na 70 znakov, se pa lahko ponavlja in lahko na ta način tvorimo neomejeno dolžino, ni obvezen element.

STROSKOVNO\_MESTO je naziv razširitve za stroškovno mesto postavke pri prejemniku, umestimo jo k postavki, format je niz, zaloga vrednosti je omejena na 35 znakov, se ne ponavlja – nastopa največ enkrat, ni obvezen element.

## 4. DIGITALNI PODPIS E-RAČUNA

Zakon o DDV (krajše ZDDV) predpisuje, da morajo biti elektronski računi digitalno podpisani s kvalificiranim digitalnim potrdilom.

XML shema e-SLOG enostavnega računa 1.5 opredeljuje naslednjo XML strukturo na krovni ravni:

```
<IzdaniRacunEnostavni
  xmlns:ds=http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#
  xmlns:xds="http://uri.etsi.org/01903/v1.1.1#">
  <Racun />
  <ds:Signature />
</IzdaniRacunEnostavni>
```

V e-SLOG se podpis vključuje v skladu s standardom XAdES-BES [XAdES], ki temelji na standardu XMLDsig [XMLDsig].

Povezave na pripadajoči shemi:

[http://www.gzs.si/e-poslovanje/sheme/eSLOG\\_1-5\\_EnostavniRacun\\_signature.xsd](http://www.gzs.si/e-poslovanje/sheme/eSLOG_1-5_EnostavniRacun_signature.xsd)

[http://www.gzs.si/e-poslovanje/sheme/eSLOG\\_1-5\\_EnostavniRacun\\_XAdES.xsd](http://www.gzs.si/e-poslovanje/sheme/eSLOG_1-5_EnostavniRacun_XAdES.xsd)

XAdES-BES opredeljuje kot pogoj vključitev <ds:KeyInfo> elementa v element <ds:Signature> v skladu s standardom XMLDsig ter vanj vključen base64 zakodirano DER kodiranje X.509 certifikata, s katerega privatnim ključem je dokument podpisan (v nadaljevanju podpisni certifikat).

XAdES-BES dodatno opredeljuje razširitev <ds:Object> elementa v skladu s XAdES-BES, ki vključuje čas podpisa in prstni odtis podpisnega certifikata v elementu:

```
<xds:QualifyingProperties>/<xds:SignedProperties>/<xds:SignedSignatureProperties>
```

V skladu s standardom XMLDsig se podpišeta element <Racun> in element <SignedProperties>. Ker se podpis vključuje v XML dokument, katerega vsebino deloma podpisuje (vključen ločeno v izvorno datoteko), se v skladu s standardom XMLDsig obema elementoma doda enolični identifikator kot atribut Id in nanju se podpis referencira.

V prilogi je eSLOG račun, ki je podpisan po tem standardu.

## 5. STRUKTURA ENOSTAVNEGA RAČUNA

SUBJEKTI		
<b>NAROČNIK</b>		
<b>Naziv:</b>	Zelo dolg naziv podjetja za prvo vrstico d.o.o. Oddelek za naročanje nenavadnega blaga	
<b>Naslov:</b>	Daleč najdaljša ulica po številu znakov 35A Nadstropje 4, vrata 107	
<b>Poš. št. in kraj:</b>	1356 Dobrova	
<b>Država:</b>	SI - Slovenija	
<b>Davčna št.:</b>	SI12345678	
<b>Matična št.:</b>	1234567	
<b>IBAN:</b>	SI56 02010-0090111333	
	Moja banka d.d. Podružnica center	
<b>Tel:</b>	38616204555	
<b>Fax:</b>	38616204444	
<b>Kontaktna oseba:</b>	Janka Hočevar	
<b>Šifra kupca:</b>	444-55	
<b>PREJEMNIK</b>		
<b>Naziv:</b>	Prejemnik d.d. <b>IBAN:</b> SI56 02010-0090111555	
<b>Naslov:</b>	Mali dol 13 Banka Rožni dol	
<b>Poš. št. in kraj:</b>	2000 Maribor <b>Tel:</b> 38616664500	
<b>Država:</b>	SI - Slovenija <b>Fax:</b> 38616664500	
<b>Davčna št.:</b>	SI22222222 <b>Kontaktna oseba:</b> Janez Novak	
<b>Matična št.:</b>	11111111	
<b>IZDAJATELJ</b>		
<b>Naziv:</b>	SETCCE	
<b>Naslov:</b>	Tehnološki park 21 Objekt D, nadstropje 4	
<b>Poš. št. in kraj:</b>	1000 Ljubljana	
<b>Država:</b>	SI - Slovenija	
<b>Davčna št.:</b>	SI39705684	
<b>Matična št.:</b>	1594389	
<b>IBAN:</b>	SI56 02010-0090111220 NLB	
<b>Tel:</b>	38616204500	
<b>Fax:</b>	38616204555	
<b>Kontaktna oseba:</b>	Monika Baksa	

GLAVA RAČUNA	
<b>Številka računa: RAC-12345-6789-XX</b>	
<b>Naslov računa:</b>	Račun za opravljene storitve marec 2010
<b>Obdobje opr. storitve:</b>	Prvo četrtletje 01.01.2010 - 30.04.2010
Poljubno besedilo, v katerem se opiše karkoli je za izdajatelja ali naročnika, prejemnika pomembno.	
<b>Referenčni dokumenti:</b>	Naročilnica, NAR-2010-512 z dne 25.02.2010 Pogodba, POG-2010-12 z dne 05.01.2010
<b>Valuta:</b>	EUR
<b>Kraj izdaje:</b>	Ljubljana
<b>Datum izdaje:</b>	01.04.2010
<b>Datum zapadlosti:</b>	15.05.2010
<b>Datum storitve:</b>	31.03.2010
<b>Sklic:</b>	00/83907060741
<b>Način plačila:</b>	Račun je bil že plačan
<b>Stroškovno mesto:</b>	72800

POSTAVKE										
Zap. št.	Oznaka	Opis	Količina	Enota mere	Cena	Vrednost	Znesek popusta	Davčna stop. (%)	DDV	Osnova za DDV
	Naročilnica postavke	Obdobje dobave	Str. mesto	Dodaten opis EM			Popust (%)			Skupaj
<b>Mizarske storitve</b>										
1	444444-5555 NAR-123	Ostanki od rezkanja 1.1.-15.1.2010	2 22008	PCE Škatla	75,00	150,00	15,00 10%	20	27,00	135,00 162,00
2	NAR-123	Rezkanje	3 22008	HUR Ura	33,00	99,00	0,00 0%	8,5	8,42	99,00 107,42
3	NAR-123	Pakiranje	1	PCE	20,00	20,00	0,00 0%	ne obdav.		20,00

POVZETEK DAVKOV			
Stopnja DDV	Osnova za DDV	Vrednost DDV	Skupaj
20	135,00	27,00	162,00
8,5	99,00	8,42	107,42
neobdavčeno	20,00		

Posebno besedilo kot ga predpisuje zakonodaja in se nanaša na posebnosti pri obračunu davka na račun, s sklicevanjem na člen itd.

ZAKLJUČEK RAČUNA
Prosimo, da račun poravnate na transakcijski račun: 99000-0003722222 odprt pri Naši banki d.d.. Za nepravočasna plačila zaračunavam z zakonom predpisane zamudne obresti.
<b>Fakturist:</b> Tone Hojč

VSOTE RAČUNA	
<b>Vrednost postavk</b>	269,00
<b>Vsota popustov</b>	15,00
<b>Osnova za DDV</b>	234,00
<b>Neobdavčeno</b>	20,00
<b>Vsota zneskov DDV</b>	35,42
<b>Vsota s popusti in davki</b>	289,42
<b>Zamudne obresti</b>	1,11
<b>Predplačilo</b>	50,00
<b>Izravnava</b>	-0,03
<b>Za plačilo</b>	240,50

NOGA RAČUNA
Pravna oseba SETCCE je vpisana pri Okrožnem sodišču v Ljubljani, št. reg. vpisa 061/13422800, dejavnost:73.102, ustanovitveni vložek 10.432,22 EUR.

Slika 3: Struktura enostavnega računa

## 6. OPIS SKLOPA »SUBJEKTI RAČUNA«

### 6.1. Pojasnilo za sklop »subjekti računa«

V e-SLOG standardu so subjekti računa predstavljeni z elementom <Racun>/<PodatkiPodjetja>, kjer se z vrednostjo podelementa <VrstaPartnerja> določi vlogo subjekta.

Kot priporočeni subjekti računa nastopajo naslednji subjekti, za katere se v <VrstaPartnerja> uporabljajo naslednje šifre iz šifrantu VRSTA PARTNERJA:

- »Izdajatelj« računa (subjekt, ki je račun izstavil/izdal) – šifra **II**
- »Naročnik« računa (subjekt, ki je dolžnik izdajatelju) – šifra **BY**
- »Prejemnik« računa (subjekt, ki bo prejel račun) – šifra **IV**

Izdajatelj je obvezen subjekt. Naročnik in prejemnik sta obvezna subjekta, kadar je naročnik pravna oseba.

Subjekti so predstavljeni z isto strukturo, razlikuje se uporaba šifer in nabor obveznih elementov. V šifrantu VRSTA PARTNERJA so šifre tudi za druge vrste subjektov.

Kadar kot subjekti računa nastopajo fizične osebe (potrošniki) se ravno tako uporabi element <PodatkiPodjetja>. V nadaljevanju je podan primer.

### 6.2. Izdajatelj

#### 6.2.1. Nabor podatkov

Tabela 4: Podatki izdajatelja po e-SLOG 1.5 XSD shemi za enostavni račun

Pon.	Opis elementa	Naziv značke	Obv.	Format	Zaloga vrednosti
1		<PodatkiPodjetja>	DA		
1		+<NazivNaslovPodjetja>	DA		
1		++<VrstaPartnerja>	DA	niz	Iz šifrantu VRSTA PARTNERJA, koda:II
1		++<NazivPartnerja>			
1	Naziv 1 subjekta 1. del	+++<NazivPartnerja1>	DA	niz	Max. 35
0-1	Naziv 1 subjekta 2. del	+++<NazivPartnerja2>	NE	niz	Max. 35
0-1	Naziv 2 subjekta 1. del	+++<NazivPartnerja3>	NE	niz	Max. 35
0-1	Naziv 2 subjekta 2. del	+++<NazivPartnerja4>	NE	niz	Max. 35
1		++<Ulica>			
1	Prva vrstica naslova ulice 1. del	+++<Ulica1>	DA	niz	Max. 35
0-1	Prva vrstica naslova ulice 2. del	+++<Ulica2>	NE	niz	Max. 35
0-1	Druga vrstica naslova ulice 1. del	+++<Ulica3>	NE	niz	Max. 35

0-1	Druga vrstica naslova ulice 2. del	+++<Ulica4>	NE	niz	Max. 35
1	Naziv kraja	++<Kraj>	DA	niz	Max. 35
1	Naziv države	++<NazivDrzave>	DA	niz	Max. 35
1	Poštna številka	++<PostnaStevilka>	DA	niz	Max. 35
1	Koda države	++<KodaDrzave>	DA	niz	Max. 35
0-1		+<FinancniPodatkiPodjetja>	NE		
0-1		++<BancniRacun>	NE		
1	IBAN	+++<StevilkaBancnegaRacuna>	PP	niz	Max. 34 (Shema dovoljuje 35 znakov). Po določitih Banke Slovenije je zapis v strnjenem nizu, brez presledkov.
0-1	Naziv banke 1. del	+++<NazivBanke1>	NE	niz	Max. 35
0-1	Naziv banke 2. del	+++<NazivBanke2>	NE	niz	Max. 35
1		++<ReferenciniPodatkiPodjetja>	DA		
0-1	Šifra, ki pove, da gre za davčno številko	+++<VrstaPodatkaPodjetja>	DA*		Šifrant VRSTA PODATKA PODJETJA, koda: VA
0-1	Davčna številka (ID DDV)	+++<PodatekPodjetja>	DA*		
1		++<ReferenciniPodatkiPodjetja>	DA		
0-1	Šifra, ki pove, da gre za matično številko	+++<VrstaPodatkaPodjetja>	DA*		Šifrant VRSTA PODATKA PODJETJA, koda: GN
0-1	Matična številka	+++<PodatekPodjetja>	DA*	niz	Max. 35
0-1	Kontakti podjetja	+<Komunikacije>	NE		
0-1		++<KontaktnaOseba>	NE		
1		+++<ImeOsebe>	NE	niz	Max. 35
0-1		++<Komunikacije>	NE		
1	Tel. številka	+++<StevilkaKomunikacije>	NE	niz	Max. 512
1	Šifra za telefon	+++<VrstaKomunikacije>	NE		Šifrant VRSTA KOMUNIKACIJE, koda: TE
0-1		++<Komunikacije>	NE		
1	Fax številka	+++<StevilkaKomunikacije>	NE	niz	Max. 512
1	Šifra za fax	+++<VrstaKomunikacije>	NE		Šifrant VRSTA KOMUNIKACIJE, koda: FX
0-1		++<Komunikacije>	NE		
1	Naslov e-pošte	+++<StevilkaKomunikacije>	NE	niz	Max. 512
1	Šifra za e-pošto	+++<VrstaKomunikacije>	NE		Šifrant VRSTA KOMUNIKACIJE, koda: EM

\* - obvezno, kadar je subjekt pravna oseba

## 6.2.2. Razširitve

Niso dogovorjene.

## 6.2.3. Preslikava v e-SLOG

Tabela 5: Primer podatkov naročnika

Opis podatka	Obv.	Raz.	Primer podatkov
1. vrstica naziva	DA		SETCCE
2. vrstica naziva	NE		Npr. (oddelek, poslovalnica)
1. vrstica naslova	DA		Tehnološki park 21
2. vrstica naslova	NE		Objekt D, nadstropje 4



Poštna številka in kraj	DA		1356 Dobrova
Koda in naziv države	DA		SI - Slovenija
Davčna številka (ID DDV)	DA		SI39705684
Matična številka	DA		1594389
IBAN	NE		SI56 02010-0090111220 NLB Npr. (dodatni naziv banke, podružnica, ..)
Telefon	NE		38616204500
Faks	NE		38616204555
E-mail	NE		info@setcce.si
Ime kontakta	NE		Monika Baksa

Opomba: Kontakti se lahko ponavljajo. Vizualizacija generičnega računa pokaže prvega.

Spodnji XML izseki prikazujejo preslikavo nabora podatkov iz zgornjega primera v e-SLOG:

```

<PodatkiPodjetja>
  <NazivNaslovPodjetja>
    <VrstaPartnerja>II</VrstaPartnerja>
    <NazivPartnerja>
      <NazivPartnerjal>SETCCE</NazivPartnerjal>
    </NazivPartnerja>
    <Ulica>
      <Ulica1>Tehnološki park 21</Ulica1>
    </Ulica>
    <Kraj>Ljubljana</Kraj>
    <NazivDrzave>Slovenija</NazivDrzave>
    <PostnaStevilka>1000</PostnaStevilka>
    <KodaDrzave>SI</KodaDrzave>
  </NazivNaslovPodjetja>
  <FinancniPodatkiPodjetja>
    <BancniRacun>
      <StevilkaBancnegaRacuna>SI56 02010-0090111220</StevilkaBancnegaRacuna>
      <NazivBankel>NLB</NazivBankel>
    </BancniRacun>
  </FinancniPodatkiPodjetja>
  <ReferencniPodatkiPodjetja>
    <VrstaPodatkaPodjetja>VA</VrstaPodatkaPodjetja>
    <PodatekPodjetja>SI39705684</PodatekPodjetja>
  </ReferencniPodatkiPodjetja>
  <ReferencniPodatkiPodjetja>
    <VrstaPodatkaPodjetja>GN</VrstaPodatkaPodjetja>
    <PodatekPodjetja>1594389</PodatekPodjetja>
  </ReferencniPodatkiPodjetja>
  <KontaktiPodjetja>
    <KontaktnaOseba>
      <ImeOsebe>Monika Baksa</ImeOsebe>
    </KontaktnaOseba>
    <Komunikacije>
      <StevilkaKomunikacije>38616204500</StevilkaKomunikacije>
      <VrstaKomunikacije>TE</VrstaKomunikacije>
    </Komunikacije>
    <Komunikacije>
      <StevilkaKomunikacije>38616204555</StevilkaKomunikacije>
      <VrstaKomunikacije>FX</VrstaKomunikacije>
    </Komunikacije>
    <Komunikacije>
      <StevilkaKomunikacije>info@setcce.si</StevilkaKomunikacije>
      <VrstaKomunikacije>EM</VrstaKomunikacije>
    </Komunikacije>
  </KontaktiPodjetja>
</PodatkiPodjetja>

```

## 6.2.4. Komentarji

- Vrsta partnerja je določena s šifrantom »VRSTA PARTNERJA«. Glej priloge. Za izdajatelja je obvezna uporaba šifre II.
- Omejitev pri nazivu partnerja je dolžine 70 znakov. V standardni uporabi je **prva vrstica pri izpisu** sestavljena iz vsebine <NazivPartnerja1> in <NazivPartnerja2> (2x 35 znakov). **Druga vrstica** je sestavljena iz vsebine <NazivPartnerja3> in <NazivPartnerja4>.
- Na podoben način je sestavljena ulica. <Ulica1> in <Ulica2> predstavlja prvo vrstico naslova. <Ulica3> in <Ulica4> predstavlja drugo vrstico naslova.

## 6.3. Naročnik

Sestava subjekta in preslikava v e-SLOG noračnika je enako kot pri izdajatelju, glej poglavje 6.2, z določenimi izjemami.

- subjekt naročnik je na računu obvezen, če je pravna oseba.
- vrsta partnerja je **BY**  
<VrstaPartnerja>BY</VrstaPartnerja>

Pod naročnika se lahko zavede tudi **Id naročnika** oz. **Kupčeva št.** iz sistema izdajatelja. V e-SLOG se to mapira kot (glej spodaj), če je št. naročnika **444-05**.

```
<ReferencniPodatkiPodjetja>  
  <VrstaPodatkaPodjetja>IT</VrstaPodatkaPodjetja>  
  <PodatekPodjetja>444-05</PodatekPodjetja>  
</ReferencniPodatkiPodjetja>
```

Preslikava v e-SLOG naročnika za primer, kadar je naročnik fizična oseba (potrošnik):

```
<PodatkiPodjetja>  
  <NazivNaslovPodjetja>  
    <VrstaPartnerja>II</VrstaPartnerja>  
    <NazivPartnerja>  
      <NazivPartnerja1>Ime Priimek</NazivPartnerja1>  
    </NazivPartnerja>  
    <Ulica>  
      <Ulica1>Ulica št. XY</Ulica1>  
    </Ulica>  
    <Kraj>Ljubljana</Kraj>  
    <NazivDrzave>Slovenija</NazivDrzave>  
    <PostnaStevilka>1000</PostnaStevilka>  
    <KodaDrzave>SI</KodaDrzave>  
  </NazivNaslovPodjetja>  
  <ReferencniPodatkiPodjetja/>  
</PodatkiPodjetja>
```

## 6.4. Prejemnik računa

Sestava subjekta in preslikava prejemnika je enaka kot pri izdajatelju, glej poglavje 6.2.

- subjekt prejemnik je na računu obvezen, če je pravna oseba.
- vrsta partnerja je **IV**  
<VrstaPartnerja>IV</VrstaPartnerja>

Pod prejemnika se lahko zavede tudi **Id prejemnika** iz sistema izdajatelja.  
V e-SLOG se to mapira kot (glej spodaj), če je št. prejemnika **333-05**.

```
<ReferencniPodatkiPodjetja>  
  <VrstaPodatkaPodjetja>IT</VrstaPodatkaPodjetja>  
  <PodatekPodjetja>333-05</PodatekPodjetja>  
</ReferencniPodatkiPodjetja>
```

## 7. OPIS SKLOPA »GLAVA RAČUNA«

### 7.1. Nabor podatkov

Podatki glave računa se zapišejo v naslednje elemente:

- <Racun>/<GlavaRacuna>
- <Racun>/<ValutaRacuna>
- <Racun>/<Lokacije>
- <Racun>/<DatumiRacuna>
- <Racun>/<PlacilniPogoji>
- <Racun>/<PovzetekZnesekovRacuna>
- <Racun>/<PovzetejZnesekovRacuna> za potrebe sklica
- <Racun>/<ReferencniDokumenti VrstaDokumenta='koda'>

**Tabela 6: Podatki glave računa po e-SLOG 1.5 XSD shemi za enostavni račun**

Pon.	Opis elementa	Naziv značke	Obv.	Format	Zaloga vrednosti
1		<b>&lt;GlavaRacuna&gt;</b>	DA		
0-1	Oznaka za vrsto računa	+<VrstaRacuna>	NE	Niz	Šifrant VRSTA RAČUNA, koda: 380
1	Številka računa	+<StevilkaRacuna>	DA	Niz	Max. 35
0-1	Oznaka za funkcijo računa (original, kopija, preklic itd.)	+<FunkcijaRacuna>	NE	Niz	Šifrant FUNKCIJA RAČUNA
1		<b>&lt;ValutaRacuna&gt;</b>			
1	Vrsta valute	+<VrstaValuteRacuna>	DA	Niz	Šifrant VRSTA VALUTE
1	Denarna enota kake države, v kateri so izraženi zneski računa	+<KodaValute>	DA	Niz	Šifrant KODA VALUTE
1		<b>&lt;Lokacije&gt;</b>	DA		
1	Šifra za kraj izdaje	+<VrstaLokacije>	DA	Niz	Šifrant VRSTA LOKACIJE, koda: 91
1	Kraj izdaje	+<NazivLokacije>	DA	Niz	Max. 70
1		<b>&lt;DatumiRacuna&gt;</b>	DA		
1	Šifra za datum izdaje	+<VrstaDatuma>	DA	Niz	Šifrant VRSTA DATUMA, koda: 137
1	Datum izdaje	+<DatumRacuna>	DA	Datum	
1		<b>&lt;DatumiRacuna&gt;</b>	DA		
1	Šifra za datum opr. Storitve	+<VrstaDatuma>	DA	Niz	Šifrant VRSTA DATUMA, koda: 35
1	Datum opravljene storitve oz. odpreme blaga	+<DatumRacuna>	DA	Datum	
1		<b>&lt;DatumiRacuna&gt;</b>	DA		
1	Šifra za datum obdobja	+<VrstaDatuma>	DA	Niz	Šifrant VRSTA DATUMA, koda: 263
1	Datum obdobja OD	+<DatumRacuna>	DA	Datum	
1		<b>&lt;DatumiRacuna&gt;</b>	DA		
1	Šifra za datum obdobja	+<VrstaDatuma>	DA	Niz	Šifrant VRSTA DATUMA, koda: 263
1	Datum obdobja	+<DatumRacuna>	DA	Datum	

	DO				
1		<b>&lt;PlacilniPogoji&gt;</b>	DA		
1		+<PodakiORokih>	DA		
1	Šifra za vrsto podajanje pogoja	++<VrstaPogoja>	DA	Niz	Šifrant VRSTA POGOJA, koda:3
1		+<PlacilniRoki>	DA		
1	Šifra za vrsto plačilnega roka	++<VrstaDatumaPlacilnegaRoka>	DA	Niz	Šifrant VRSTA DATUMA PLAČILNEGA ROKA, koda:13
1	Datum zapadlosti	++<Datum>	DA	Datum	
0-1		<b>&lt;PovzetekZneskovRacuna&gt;</b>	NE		
1		+<ZneskiRacuna>	NE		
1	Šifra za končni znesek za plačilo	++<VrstaZneska>	NE		Šifrant VRSTA ZNESKA, koda: 86
1		++<ZnesekRacuna>	NE		
1		+<SklicZaPlacilo>	NE		
1	Šifra za sklic	++<SklicPlacila>	NE		Šifrant SKLIC PLAČILA, koda: PQ
1	Sklic	<b>++&lt;StevilkaSklica&gt;</b>	NE	Niz	Max. 35. Po 1.11.2010 se pri sestavi številke za sklic uporabi pravilnik ZBS »Pravila za oblikovanje in uporabo standardiziranih referenc pri opravljanju plačilnih storitev«.
0-n		<b>&lt;ReferencniDokumenti VrstaDokumenta=«AAB«&gt;</b>	NE	Niz	Vrednost atributa VrstaDokumenta se določi po šifrantu VRSTA DOKUMENTA
0-1	Številka referenčnega dokumenta	+<StevilkaDokumenta>	NE	Niz	
0-1	Datum referenčnega dokumenta	+<DatumDokumenta>	NE	Datum	

## 7.2. Razširitve

Tabela 7: Razširitev za glavo računa

Pon.	Opis elementa	Naziv značke	Obv.	Format	Zaloga vrednosti
1	Skladnost z verzijo e-SLOG priročnika	PRIROCNIK_ESLOG_1_5	PP	Niz	Verzija 2010/1_0
1	Način plačila	NACIN_PLACILA	RK	Niz	Šifrant NAČIN PLAČILA - omejeno
0-1	Stroškovno mesto računa za izdajatelja	STROSKOVNO_MESTO_RACUNA	RK	niz	280 - omejeno
0-1	Opis obdobja računa	OPIS_OBDOBJA	RK	niz	280 - omejeno
0-n	Naslov računa	NASLOV_RACUNA	RK	niz	neomejeno
0-n	Poljubno besedilo v glavi računa	GLAVA_TKST	RK	niz	280 - omejeno

## 7.3. Preslikava v e-SLOG

Tabela 8: Primer podatkov glave računa

Opis podatka	Obv.	Raz.	Primer podatkov
Št. računa	DA		RAC-12345-6789-XX
Valuta računa	DA		EUR
Kraj izdaje	DA		Ljubljana
Datum izdaje	DA		1.4.2010
Datum opravljene storitve	DA		31.3.2010
Obdobje od	NE		1.1.2010
Obdobje do	NE		30.4.2010
Datum zapadlosti	DA		15.5.2010
Sklic	NE		00/83907060741
Referenčni dokument	NE		Naročilnica, NAR-2010-512 z dne 25.02.2010
Referenčni dokument	NE		Pogodba, POG-2010-12 z dne 5.1.2010
Način plačila	PP	DA	Račun je bil že plačan
Stroškovno mesto računa pri izdajatelju	NE	DA	72800
Naslov računa	NE	DA	Račun za opravljene storitve marec 2010
Opis obdobja	NE	DA	Prvo četrletje
Dodatno besedilo v glavi	NE	DA	<i>Poljubno besedilo v več odstavkih. Vsak odstavek je največ 280 znakov.</i>

Spodnji XML izseki prikazujejo preslikavo nabora podatkov iz zgornjega primera v e-SLOG:

- **Št. računa**

```
<GlavaRacuna>
  <VrstaRacuna>380</VrstaRacuna>
  <StevilkaRacuna>RAC-12345-6789-XX</StevilkaRacuna>
  <FunkcijaRacuna>9</FunkcijaRacuna>
</GlavaRacuna>
```

- **Valuta računa**

```
<Valuta>
  <VrstaValuteRacuna>2</VrstaValuteRacuna>
  <KodaValute>EUR</KodaValute>
</Valuta>
```

- **Kraj izdaje**

```
<Lokacije>
  <VrstaLokacije>91</VrstaLokacije>
  <NazivLokacije>Ljubljana</NazivLokacije>
</Lokacije>
```

- **Datum izdaje**

```
<DatumiRacuna>
  <VrstaDatuma>137</VrstaDatuma>
  <DatumRacuna>2010-04-01T00:00:00</DatumRacuna>
</DatumiRacuna>
```

- **Datum opravljene storitve**

```
<DatumiRacuna>
  <VrstaDatuma>35</VrstaDatuma>
  <DatumRacuna>2010-03-31T00:00:00</DatumRacuna>
</DatumiRacuna>
```

- **Obdobje od, obdobje do**

```
<DatumiRacuna>
  <VrstaDatuma>263</VrstaDatuma>
  <DatumRacuna>2010-01-01T00:00:00</DatumRacuna>
</DatumiRacuna>
<DatumiRacuna>
  <VrstaDatuma>263</VrstaDatuma>
  <DatumRacuna>2010-04-30T00:00:00</DatumRacuna>
</DatumiRacuna>
```

Obdobje od in do se zapiše v e-SLOG pod isto vrsto datuma (263). Prvi datum (263) predstavlja **OD**, drugi datum(263) pa **DO**.

- **Datum zapadlosti**

```
<PlacilniPogoji>
  <PodatkiORokih>
    <VrstaPogoja>3</VrstaPogoja>
  </PodatkiORokih>
  <PlacilniRoki>
    <VrstaDatumaPlacilnegaRoka>13</VrstaDatumaPlacilnegaRoka>
    <Datum>2010-05-15T00:00:00</Datum>
  </PlacilniRoki>
</PlacilniPogoji>
```

- **Sklic**

```
<PovzetekZneskovRacuna>
  <ZneskiRacuna>
    <VrstaZneska>86</VrstaZneska>
    <ZnesekRacuna>240.50</ZnesekRacuna>
  </ZneskiRacuna>
  <SklicZaPlacilo>
    <SklicPlacila>PQ</SklicPlacila>
    <StevilkaSklica>00/83907060741</StevilkaSklica>
  </SklicZaPlacilo>
</PovzetekZneskovRacuna>
```

Sklic se vpiše pri povzetku računa in sicer pri končnem znesku za plačilo. Koda vrsta zneska je 86. Glej poglavje zneski računa.

- **Način plačila**

```
<PoljubnoBesedilo>
  <VrstaBesedila>AAI</VrstaBesedila>
  <Besedilo>
    <Tekst1>NACIN_PLACILA</Tekst1>
    <Tekst2>2</Tekst2>
  </Besedilo>
</PoljubnoBesedilo>
```

- **Referenčni dokumenti**

```
<!--naročilnica -->
<ReferencniDokumenti VrstaDokumenta="ON">
  <StevilkaDokumenta>NAR-2010-512</StevilkaDokumenta>
  <DatumDokumenta>2010-02-25T00:00:00</DatumDokumenta>
</ReferencniDokumenti>

<!--pogodba -->
<ReferencniDokumenti VrstaDokumenta="CT">
  <StevilkaDokumenta>POG-2010-12</StevilkaDokumenta>
  <DatumDokumenta>2010-01-05T00:00:00</DatumDokumenta>
</ReferencniDokumenti>
```

- **Naslov računa**

Naslov računa je zapisan v e-SLOG z razširitvijo 'NASLOV\_RACUNA'. Razširitev lahko nastopi večkrat in je neomejena.

```
<PoljubnoBesedilo>
  <VrstaBesedila>AAI</VrstaBesedila>
  <Besedilo>
    <Tekst1>NASLOV_RACUNA</Tekst1>
    <Tekst2>Račun za opravljene storitve marec 2010</Tekst2>
  </Besedilo>
</PoljubnoBesedilo>
```

- **Dodatno besedilo v glavi**

Dodatno besedilo v glavi je zapisano v e-SLOG z razširitvijo 'GLAVA\_TEKST'. Razširitev lahko nastopi večkrat in je omejena. Priporočilo je, da vsaka pojavitev razširitve 'GLAVA\_TEKST' predstavlja svoj odstavek.

```
<PoljubnoBesedilo>
  <VrstaBesedila>AAI</VrstaBesedila>
  <Besedilo>
    <Tekst1>GLAVA_TEKST</Tekst1>
    <Tekst2>Poljubno besedilo, v katerem se opiše karkoli je za izdajatelja ali
na</Tekst2>
    <Tekst3>ročnika, prejemnika pomembno.</Tekst3>
  </Besedilo>
</PoljubnoBesedilo>
```

- **Stroškovno mesto**

```
<PoljubnoBesedilo>
  <VrstaBesedila>AAI</VrstaBesedila>
  <Besedilo>
    <Tekst1>STROSKOVNO_MESTO_RACUNA</Tekst1>
    <Tekst2>72800</Tekst2>
  </Besedilo>
</PoljubnoBesedilo>
```

- **Opis obdobja**

```
<PoljubnoBesedilo>
  <VrstaBesedila>AAI</VrstaBesedila>
  <Besedilo>
    <Tekst1>OPIS_OBDOBJA</Tekst1>
    <Tekst2>Prvo četrletje</Tekst2>
  </Besedilo>
</PoljubnoBesedilo>
```

- **Skladnost z verzijo e-SLOG priročnika**

Priporočeno je, da se v računu zapiše skladnost z verzijo priročnika za e-SLOG enostavni račun. Prisotnost razširitve naj bi označevala, da je račun skladen s priporočili priročnika ter na ta način omogočila ustrezno avtomatsko interpretacijo.

```
<PoljubnoBesedilo>
  <VrstaBesedila>AAI</VrstaBesedila>
  <Besedilo>
    <Tekst1>PRIROCNIK_ESLOG_1_5</Tekst1>
    <Tekst2>Verzija 2010/1_0</Tekst2>
  </Besedilo>
</PoljubnoBesedilo>
```



## 8. OPIS SKLOPA »POSTAVKE«

### 8.1. Nabor podatkov

Posamezna postavka računa je v e-SLOG shemi 1.5 predstavljena z elementom <Racun>/<PostavkeRacuna>. Za postavko velja naslednje:

- $Cena\ artikla * Količina = Vrednost$
- $Vrednost - Popust = Osnova\ za\ davek$
- $Osnova\ za\ davek * Davčna\ stopnja = Znesek\ davka$
- $Osnova\ za\ davek + Znesek\ davka = Vrednost\ postavke\ s\ popustom\ in\ davkom$

**Tabela 9: Podatki postavk po e-SLOG 1.5 XSD shemi za enostavni račun**

Pon.	Opis elementa	Naziv značke	Obv.	Format	Zaloga vrednosti
0-n		<PostavkeRacuna>	NE		
0-n		+<Postavka>	NE		
0-1	Številka vrstice postavke	++<StevilkaVrstice>	NE	Število	{[0-9] \+ \- E e \.\.}{0,35}
		+<DodatnaIdentifikacijaArtikla>	NE		
		++<VrstaPodatkaArtikla>	NE		Šifrant VRSTA PODATKA ARTIKLA, koda:5
	Oznaka artikla	++<StevilkaArtiklaDodatna>	NE	Niz	Max. 35
1-n		+<OpisiArtiklov>			
1	Koda za oznako opisa artikla	++<KodaOpisaArtikla>	DA	Niz	Šifrant KODA OPISA ARTIKLA, koda:F
1		++<OpisArtikla>			
1	Opis artikla 1. del	+++<OpisArtikla1>	DA	Niz	Max. 35
0-1	Opis artikla 2. del	+++<OpisArtikla2>	NE	Niz	Max. 35
		+<KolicinaArtikla>			
1	Koda za količino na računu	++<VrstaKolicine>	DA		Šifrant VRSTA KOLIČINE, koda:47
1	Količina izražena v enoti mere	++<Kolicina>	DA		
1	Enota mere	++<EnotaMere>	DA	Niz	Šifrant ENOTA MERE
		+<ZneskiPostavke>			
1	Koda za znesek vrste vrednost (cena*količina)	++<VrstaZneskaPostavke>	DA		Šifrant VRSTA ZNESKA POSTAVKE, koda:66
1	Vrednost postavke	++<ZnesekPostavke>	DA	Število	{[0-9] \+ \- E e \.\.}{0,18}
0-1		+<ZneskiPostavke>	NE		
	Koda za znesek Končna vrednost z davkom (cena*količina-znesek popusta) + davčna stopnja	++<VrstaZneskaPostavke>	NE		Šifrant VRSTA ZNESKA POSTAVKE, koda:38
	Končna vrednost z davkom	++<ZnesekPostavke>	NE	Število	{[0-9] \+ \- E e \.\.}{0,18}
1		+<CenaPostavke>	DA		
1	Cena artikla na enoto mere	++<Cena>	DA	Število	{[0-9] \+ \- E e \.\.}{0,15}
0-n		+<ReferencniDokumentiPostavke>	NE		

1	Vrsta referenčnega dokumenta (npr.naročilnica, dobavnica..)	++<VrstaDokumentaPostavke>	NE		Šifrant VRSTA DOKUMENTA POSTAVKE
0-1	Številka referenčnega dokumenta postavke	++<StevilkaDokumentaPostavke>	NE	Niz	Max. 35
1		+<DavkiPostavke>	DA		
1		++<DavkiNaPostavki>	DA		
1	Koda za davčno stopnjo davka na dodano vrednost	+++< VrstaDavkaPostavke>	DA	Niz	Šifrant VRSTA ZNESKA DAVKA POSTAVKE, koda:VAT
1	Davčna stopnja v odstotkih (%)	+++<OdstotekDavkaPostavke>	DA	Število	([0-9] \+ \- E e \.)\{0,17}
1		++<ZneskiDavkovPostavke>	DA		
1	Koda za znesek osnova za davek	+++<VrstaZneskaDavkaPostavke>	DA	Niz	Šifrant VRSTA ZNESKA DAVKA POSTAVKE, koda:125
1	Znesek osnove za davek	+++<Znesek>	DA	Število	([0-9] \+ \- E e \.)\{0,18}
0-1		++<ZneskiDavkovPostavke>			
1	Koda za znesek davka	+++<VrstaZneskaDavkaPostavke>		Niz	Šifrant VRSTA ZNESKA DAVKA POSTAVKE, koda:124
0-1	Znesek davka	+++<Znesek>		Število	([0-9] \+ \- E e \.)\{0,18}
0-1		+<OdstotkiPostavk>	NE		
1	Koda za popust	++<Identifikator>	NE	Niz	Šifrant IDENTIFIKATOR, koda:A
1	Koda za vrsto odstotka	++<VrstaOdstotkaPostavke>	NE	Niz	Šifrant VRSTA ODSOTKA POSTAVKE, koda:1
0-1	Odstotek popusta (%) na vrednost postavke	++<OdstotekPostavke>	NE	Število	([0-9] \+ \- E e \.)\{0,18}
1	Koda za vrsto zneska odstotka	++<VrstaZneskaOdstotka>	NE	Niz	Šifrant VRSTA ZNESKA ODSOTKA, koda:204
0-1	Znesek popusta na vrednost	++<ZnesekOdstotka>	NE	Število	([0-9] \+ \- E e \.)\{0,18}

## 8.2. Razširitve

Za uporabo teh razširitev glej opredelitev razširitve na ravni postavk.

**Tabela 10: Razširitve za postavko**

Pon.	Opis elementa	Naziv značke	Obv.	Format	Zaloga vrednosti
0-1	Stroškovno mesto postavke pri naročniku/kupcu	STROSKOVNO_MESTO_POSTAVKE	RP	niz	35 - omejeno
0-1	Dodaten opis mere (glej komentar)	OPIS_ENOTE_MERE	RP	niz	35 - omejeno
0-1	Obdobje nabave za postavko	OBDOBJE_DOBAVE	RP	niz	35 - omejeno

### Komentar k razširitvam:

- Opis enote mere (OPIS\_ENOTE\_MERE). V e-SLOG shemi je končni nabor možnih enot mer, glej šifrant ENOTE MERE. Občasno v praksi ta nabor ni dovolj obsežen,

zato se uporabi razširitveni parameter. Ko se uporabi to razširitev, se v dejansko enoto mere vpiše vrednost 'PCE', kar pomeni kos.

### **Dodatna razširitev – posebnost:**

Opisna postavka (OPISNA\_POSTAVKA). Prisotnost te razširitve določa, da je postavka opisna in da v sebi ne nosi nobenih podatkov o zneskih. Ne gre za artikel, ampak samo besedilo, ki se izpiše med postavkami. Da se zadosti e-SLOG shemi, se kot ceno, količino, vrednost vnese 0, saj so ta polja zahtevana po XML shemi.

Primer izseka iz računa pri postavkah z vključeno opisno postavko:

#### *Mizarske storitve*

- *Ostanki od rezkanja*      2                      *Škatla ...*
- *Rezkanje*                      3                      *Ura ...*

V tem primeru je 1. vrstica (besedilo 'Mizarske storitve') opisna postavka. Postavke pod njo se pa pomensko nanašajo na to storitev. Računovodsko ta postavka ne pove nič, ima pa vizualen pomen za uporabnika.

Primer preslikave konkretnega primera v e-SLOG XML:

```
<PostavkeRacuna>
  <Postavka/>
  <OpisiArtiklov>
    <KodaOpisaArtikla>F</KodaOpisaArtikla>
    <OpisArtikla>
      <OpisArtikla1>Mizarske storitve</OpisArtikla1>
    </OpisArtikla>
  </OpisiArtiklov>
  <OpisiArtiklov>
    <OpisArtikla>
      <OpisArtikla1>OPISNA_POSTAVKA</OpisArtikla1>
    </OpisArtikla>
  </OpisiArtiklov>
  <KolicinaArtikla>
    <VrstaKolicine>47</VrstaKolicine>
    <Kolicina>0</Kolicina>
    <EnotaMere>PCE</EnotaMere>
  </KolicinaArtikla>
  <ZneskiPostavke>
    <VrstaZneskaPostavke>38</VrstaZneskaPostavke>
    <ZnesekPostavke>0</ZnesekPostavke>
  </ZneskiPostavke>
  <CenaPostavke>
    <Cena>0</Cena>
  </CenaPostavke>
  <DavkiPostavke>
    <ZneskiDavkovPostavke>
      <VrstaZneskaDavkaPostavke>124</VrstaZneskaDavkaPostavke>
    </ZneskiDavkovPostavke>
  </DavkiPostavke>
</PostavkeRacuna>
```

## 8.3. Preslikava v e-SLOG

Tabela 11: Primer podatkov za eno postavko računa

Naziv vrsta podatka	Obv.	Raz.	Primer podatkov
Št. vrstice	NE		1
Oznaka artikla pri dobavitelju	NE		444444-5555
EAN koda artikla	NE		3831068306806
Oznaka artikla pri kupcu	NE		22101ABE
Opis artikla	DA		Ostanki od rezkanja
Cena artikla	DA		75
Količina	DA		2
Enota mere	DA		KOS
Dodaten opis enote mere	NE	RAZ	Škatla
Vrednost	DA		150 EUR
Naročilnica postavke	NE		NAR-123
Obdobje dobave	NE	RAZ	1.1. -15.1.2010
Stroškovno mesto postavke pri naročniku/kupcu	NE	RAZ	22008
Davčna stopnja	DA		20%
Popust v % na vrednost	NE		10%
Znesek popusta na vrednost	NE		15 EUR
Dodaten popust v %	NE		5%
Znesek dodatnega popusta	NE		6,75 EUR
Osnova za davek	DA		128,25 EUR
Znesek davka	NE		25,65 EUR
Končna vrednost z davkom	NE		153,9 EUR

Primer zapisa postavke v e-SLOG XML za zgornji primer skupaj:

```
<PostavkeRacuna>
  <Postavka>
    <StevilkaVrstice>1</StevilkaVrstice>
  </Postavka>
<!--oznaka artikla pri dobavitelju -->
  <DodatnaIdentifikacijaArtikla>
    <VrstaPodatkaArtikla>5</VrstaPodatkaArtikla>
    <StevilkaArtiklaDodatna>444444-5555</StevilkaArtiklaDodatna>
    <VrstaKodeArtiklaDodatna>SA</VrstaKodeArtiklaDodatna>
  </DodatnaIdentifikacijaArtikla>
<!--EAN koda artikla -->
  <DodatnaIdentifikacijaArtikla>
    <VrstaPodatkaArtikla>5</VrstaPodatkaArtikla>
    <StevilkaArtiklaDodatna>3831068306806</StevilkaArtiklaDodatna>
    <VrstaKodeArtiklaDodatna>EN</VrstaKodeArtiklaDodatna>
  </DodatnaIdentifikacijaArtikla>
<!--oznaka artikla pri kupcu-->
  <DodatnaIdentifikacijaArtikla>
    <VrstaPodatkaArtikla>5</VrstaPodatkaArtikla>
    <StevilkaArtiklaDodatna>22101ABE</StevilkaArtiklaDodatna>
    <VrstaKodeArtiklaDodatna>IN</VrstaKodeArtiklaDodatna>
  </DodatnaIdentifikacijaArtikla>
```

```

<OpisiArtiklov>
  <KodaOpisaArtikla>F</KodaOpisaArtikla>
  <OpisArtikla>
    <OpisArtikla1>Ostanki od rezkanja</OpisArtikla1>
  </OpisArtikla>
</OpisiArtiklov>
<OpisiArtiklov>
  <OpisArtikla>
    <OpisArtikla1>OPIS_ENOTE_MERE</OpisArtikla1>
    <OpisArtikla2>Škatla</OpisArtikla2>
  </OpisArtikla>
</OpisiArtiklov>
<OpisiArtiklov>
  <OpisArtikla>
    <OpisArtikla1>STROSKOVNO_MESTO</OpisArtikla1>
    <OpisArtikla2>22008</OpisArtikla2>
  </OpisArtikla>
</OpisiArtiklov>
<KolicinaArtikla>
  <VrstaKolicine>47</VrstaKolicine>
  <Kolicina>2</Kolicina>
  <EnotaMere>PCE</EnotaMere>
</KolicinaArtikla>
<ZneskiPostavke>
  <!-- vrednost postavke = cena * količina -->
  <VrstaZneskaPostavke>66</VrstaZneskaPostavke>
  <ZnesekPostavke>150</ZnesekPostavke>
</ZneskiPostavke>
<ZneskiPostavke>
  <!-- Vrednost postavke s popustom in davkom= (cena * količina - vsi
  popusti) * (1+DDV) -->
  <VrstaZneskaPostavke>38</VrstaZneskaPostavke>
  <ZnesekPostavke>162</ZnesekPostavke>
</ZneskiPostavke>
<CenaPostavke>
  <Cena>75</Cena>
</CenaPostavke>
<ReferencniDokumentiPostavke>
  <VrstaDokumentaPostavke>ON</VrstaDokumentaPostavke>
  <StevilkaDokumentaPostavke>NAR-123</StevilkaDokumentaPostavke>
</ReferencniDokumentiPostavke>
<DavkiPostavke>
  <DavkiNaPostavki>
    <!-- stopnja DDV -->
    <VrstaDavkaPostavke>VAT</VrstaDavkaPostavke>
    <OdstotekDavkaPostavke>20</OdstotekDavkaPostavke>
  </DavkiNaPostavki>
  <ZneskiDavkovPostavke>
    <!-- osnova za DDV -->
    <VrstaZneskaDavkaPostavke>125</VrstaZneskaDavkaPostavke>
    <Znesek>135</Znesek>
  </ZneskiDavkovPostavke>
  <ZneskiDavkovPostavke>
    <!-- znesek DDV -->
    <VrstaZneskaDavkaPostavke>124</VrstaZneskaDavkaPostavke>
    <Znesek>27</Znesek>
  </ZneskiDavkovPostavke>
</DavkiPostavke>
<OdstotkiPostavk>
  <!-- popust na vrednost postavke -->
  <Identifikator>A</Identifikator>
  <VrstaOdstotkaPostavke>1</VrstaOdstotkaPostavke>
  <OdstotekPostavke>10</OdstotekPostavke>
  <VrstaZneskaOdstotka>204</VrstaZneskaOdstotka>
  <ZnesekOdstotka>15</ZnesekOdstotka>
</OdstotkiPostavk>
</PostavkeRacuna>

```

Obravnavna posameznih elementov postavke:

- **Št. vrstice**

```
<Postavka>
  <StevilkaVrstice>1</StevilkaVrstice>
</Postavka>
```

- **Oznaka artikla**

```
<!--oznaka artikla pri dobavitelju -->
<DodatnaIdentifikacijaArtikla>
  <VrstaPodatkaArtikla>5</VrstaPodatkaArtikla>
  <StevilkaArtiklaDodatna>444444-5555</StevilkaArtiklaDodatna>
</DodatnaIdentifikacijaArtikla>
<!--EAN koda artikla -->
<DodatnaIdentifikacijaArtikla>
  <VrstaPodatkaArtikla>5</VrstaPodatkaArtikla>
  <StevilkaArtiklaDodatna>3831068306806</StevilkaArtiklaDodatna>
  <VrstaKodeArtiklaDodatna>EN</VrstaKodeArtiklaDodatna>
</DodatnaIdentifikacijaArtikla>
<!--oznaka artikla pri kupcu-->
<DodatnaIdentifikacijaArtikla>
  <VrstaPodatkaArtikla>5</VrstaPodatkaArtikla>
  <StevilkaArtiklaDodatna>22101ABE</StevilkaArtiklaDodatna>
  <VrstaKodeArtiklaDodatna>IN</VrstaKodeArtiklaDodatna>
</DodatnaIdentifikacijaArtikla>
```

- **Opis artikla**

```
<OpisiArtiklov>
  <KodaOpisaArtikla>F</KodaOpisaArtikla>
  <OpisArtikla>
    <OpisArtikla1>Ostanki od rezkanja</OpisArtikla1>
  </OpisArtikla>
</OpisiArtiklov>
```

Element <OpisiArtiklov> se lahko ponavlja. Končni opis artikla v primeru večkratne pojavitve podelementa <OpisiArtiklov> predstavlja sestavljen niz *OpisArtikla1* + *OpisArtikla2* + *OpisArtikla1* + *OpisArtikla2* + itd.

Opis artikla mora vsebovati element <KodaOpisaArtikla>, s tem se loči od razširitve rabe e-SLOG za postavke.

- **Cena artikla**

```
<CenaPostavke>
  <Cena>75</Cena>
</CenaPostavke>
```

- **Količina in enota mere**

```
<VrstaKolicine>47</VrstaKolicine>
  <Kolicina>2</Kolicina>
  <EnotaMere>PCE</EnotaMere>
</KolicinaArtikla>
```

Nabor vrednosti <EnoteMere> določa šifrant ENOTA MERE. Če želimo zapisati vrednost, ki je nabor šifranta ne vsebuje, se uporabi razširitev OPIS\_ENOTE\_MERE. Ponazoritev je v nadaljevanju.

- **Vrednost**

```
<ZneskiPostavke>
  <VrstaZneskaPostavke>66</VrstaZneskaPostavke>
  <ZnesekPostavke>150</ZnesekPostavke>
</ZneskiPostavke>
```

- **Popust na vrednost**

```
<OdstotkiPostavk>
  <Identifikator>A</Identifikator>
  <VrstaOdstotkaPostavke>1</VrstaOdstotkaPostavke>
  <OdstotekPostavke>10</OdstotekPostavke>
  <VrstaZneskaOdstotka>204</VrstaZneskaOdstotka>
  <ZnesekOdstotka>15</ZnesekOdstotka>
</OdstotkiPostavk>
```

Popust je lahko podan v % ali v znesku ali oboje. Število popustov ni omejeno. Priporočeno je, da se vsak naslednji popust obračuna na vrednost postavke zmanjšano za vrednost predhodnih popustov.

Kadar želimo dodajati t.i. popuste na skupno vrednost, jih je potrebno dodati k vsaki postavki posebej in ustrezno preračunati davčno osnovo.

Primer za dodaten popust:

```
<OdstotkiPostavk>
  <!-- popust na vrednost postavke z upoštevanjem prejšnjega popusta -->
  <Identifikator>A</Identifikator>
  <VrstaOdstotkaPostavke>1</VrstaOdstotkaPostavke>
  <OdstotekPostavke>5</OdstotekPostavke>
  <VrstaZneskaOdstotka>204</VrstaZneskaOdstotka>
  <ZnesekOdstotka>6,75</ZnesekOdstotka>
</OdstotkiPostavk>
```

- **Davek**

```
<DavkiPostavke>
  <DavkiNaPostavki>
    <VrstaDavkaPostavke>VAT</VrstaDavkaPostavke>
    <OdstotekDavkaPostavke>20</OdstotekDavkaPostavke>
  </DavkiNaPostavki>
  <ZneskiDavkovPostavke>
    <VrstaZneskaDavkaPostavke>125</VrstaZneskaDavkaPostavke>
    <!-- osnova za davek -->
    <Znesek>135</Znesek>
  </ZneskiDavkovPostavke>
  <ZneskiDavkovPostavke>
    <VrstaZneskaDavkaPostavke>124</VrstaZneskaDavkaPostavke>
    <!-- znesek davka -->
    <Znesek>27</Znesek>
  </ZneskiDavkovPostavke>
</DavkiPostavke>
```

E-SLOG ne podpira neobdavčenih postavk. Neobdavčeno **ni** isto kot davčna stopnja 0%(oproščen davka). Pri zapisu neobdavčene postavke se izpusti element <DavkiNaPostavki>.

Primer:

```
<DavkiPostavke>
  <ZneskiDavkovPostavke>
    <VrstaZneskaDavkaPostavke>125</VrstaZneskaDavkaPostavke>
    <Znesek>20</Znesek>
  </ZneskiDavkovPostavke>
</DavkiPostavke>
```

- **Končna vrednost z davkom**

```
<ZneskiPostavke>
  <VrstaZneskaPostavke>38</VrstaZneskaPostavke>
```

```
<ZnesekPostavke>162</ZnesekPostavke>
</ZneskiPostavke>
```

- **Stroškovno mesto**

```
<OpisiArtiklov>
  <OpisArtikla>
    <OpisArtikla1>STROSKOVNO_MESTO_POSTAVKE</OpisArtikla1>
    <OpisArtikla2>22008</OpisArtikla2>
  </OpisArtikla>
</OpisiArtiklov>
```

- **Obdobje dobave**

```
<OpisiArtiklov>
  <OpisArtikla>
    <OpisArtikla1>OBDOBJE_DOBAVE</OpisArtikla1>
    <OpisArtikla2>1.1.-15.1.2010</OpisArtikla2>
  </OpisArtikla>
</OpisiArtiklov>
```

- **Opis enote mere**

```
<KolicinaArtikla>
  ...
  <EnotaMere>PCE</EnotaMere>
</KolicinaArtikla>

<OpisiArtiklov>
  <OpisArtikla>
    <OpisArtikla1>OPIS_ENOTE_MERE</OpisArtikla1>
    <OpisArtikla2>Škatla</OpisArtikla2>
  </OpisArtikla>
</OpisiArtiklov>
```

Razširitev opis enote mere se uporabi v primeru, da nabor enot mer v e-SLOG-u ne zadošča. Kot originalno enoto po e-SLOG-u se vzame PCE (kos).



## 9. OPIS SKLOPA »POVZETEK DAVKOV«

### 9.1. Nabor podatkov

Povzetek davkov računa se za vsako davčno stopnjo zapiše v element `<Racun>/<PovzetekDavkovRacuna>`. Pri tem je v nadaljevanju posebej pojasnjena obravnava neobdavčenih postavk.

**Tabela 12: Podatki povzetka davkov po e-SLOG 1.5 XSD shemi za enostavni račun**

Pon.	Opis elementa	Naziv značke	Obv.	Format	Zaloga vrednosti
1-n		<code>++&lt;PovzetekDavkovRacuna&gt;</code>	DA		
1		<code>++&lt;DavkiRacuna&gt;</code>	DA		
0-1	Koda za DDV	<code>+++&lt;VrstaDavka&gt;</code>	DA	Niz	Šifrant VRSTA DAVKA, koda: VAT
0-1	Stopnja davka v %	<code>+++&lt;OdstotekDavka&gt;</code>	DA	Število	<code>([0-9] \+ \- E e \.)\{0,17\}</code>
0-n		<code>++&lt;ZneskiDavkov&gt;</code>	DA		
1	Koda za osnovo za davek	<code>+++&lt;VrstaZneskaDavka&gt;</code>	DA	Niz	Šifrant VRSTA ZNESKA DAVKA, koda: 125
1	Osnova za davek za davčno stopnjo	<code>+++&lt;ZnesekDavka&gt;</code>	DA	Število	<code>([0-9] \+ \- E e \.)\{0,18\}</code>
0-n		<code>++&lt;ZneskiDavkov&gt;</code>	DA		
1	Koda za znesek davka	<code>+++&lt;VrstaZneskaDavka&gt;</code>	DA	Niz	Šifrant VRSTA ZNESKA DAVKA, koda: 124
1	Znesek davka za davčno stopnjo	<code>+++&lt;ZnesekDavka&gt;</code>	DA	Število	<code>([0-9] \+ \- E e \.)\{0,18\}</code>

### 9.2. Razširitve

**Tabela 13: Razširitve za povzetek davkov**

Pon.	Opis elementa	Naziv značke	Obv.	Format	Zaloga vrednosti
0-n	Davčni tekst	DAVCNI_TEXT	RK	niz	280 - omejeno

#### Komentar k razširitvam:

Razširitev davčni tekst (DAVCNI\_TEKST) se lahko ponovi večkrat, vsaka ponovitev predstavlja novo odstavek max. dolžine 280 znakov. V davčnih tekstih so opisane razne davčne klavzule, o oprostitvi plačila davka, neobdavčenih postavkah. Davčni tekst se zapisuje v e-SLOG poljubno besedilo pod vrsto teksta `<VrstaBesedila>TXD</VrstaBesedila>`.

#### Dodatne razširitve – posebnosti:

- A. Računovodsko obstajajo tudi **neobdavčene postavke**. To **ni** isto kot davčna stopnja 0%. Seštevek vseh neobdavčenih postavk je pri povzetku davkov ločeno od seštevka postavk z davčno stopnjo 0%.

Dogovorno po tem priročniku se pri neobdavčenih postavkah v e-SLOG ne zapiše značke `<VrstaDavka>` in `<OdstotekDavka>`.

Primer zapisa neobdavčenega zneska v e-SLOG-u:

```
<PovzetekDavkovRacuna>
  <DavkiRacuna/>
  <ZneskiDavkov>
    <VrstaZneskaDavka>125</VrstaZneskaDavka>
    <!-- neobdavčen znesek -->
    <ZnesekDavka>20</ZnesekDavka>
  </ZneskiDavkov>
</PovzetekDavkovRacuna>
```

- B. Obrnjena davčna obveznost** (OBRNJENA\_DAVCNA\_OBVEZNOST). Prisotnost te razširitve (brez vrednosti) določa, da se pri končnem znesku za plačilo ne prišteje sicer obračunan davek. Za podrobnosti v zvezi s tem je potrebno upoštevati zakonodajo in veljavne predpise, v e-SLOG je razširitev vključena za potrebe avtomatizacije preračuna zneskov.

Primer zapisa neobdavčenega zneska v e-SLOG-u:

```
<PoljubnoBesedilo>
  <VrstaBesedila>AAI</VrstaBesedila>
  <Besedilo>
    <Tekst1>OBRNJENA_DAVCNA_OBVEZNOST</Tekst1>
  </Besedilo>
</PoljubnoBesedilo>
```

### 9.3. Preslikava v e-SLOG

Spodnji primer je pripravljen za namišljen račun, kjer je nastopala samo ena stopnja davka. Sicer se za vsako stopnjo davka ponovi element <PovzetekDavkovRacuna>.

**Tabela 14: Podatki povzetka davkov**

Naziv vrsta podatka	Obv.	Raz.	Primer podatkov
Davčna stopnja	DA		20%
Osnova za davek	DA		135,00 EUR
Vrednost za davek	DA		27,00 EUR
Davčna stopnja	DA		8,5%
Osnova za davek	DA		99,00 EUR
Vrednost za davek	DA		8,42 EUR
Neobdavčeno	DA		20,00
Davčni tekst	NE*		Posebno besedilo kot ga predpisuje zakonodaja in se nanaša na posebnosti pri obračunu davka na računu, s sklicevanjem na člen itd.

\* - obveznost davčnih klavzul opredeljuje zakonodaja

Primer preslikave zgornjih podatkov v XML e-SLOG:

```
<PovzetekDavkovRacuna>
  <DavkiRacuna>
    <VrstaDavka>VAT</VrstaDavka>
    <OdstotekDavka>20</OdstotekDavka>
  </DavkiRacuna>
  <ZneskiDavkov>
    <VrstaZneskaDavka>125</VrstaZneskaDavka>
    <!-- osnova za davek -->
    <ZnesekDavka>135</ZnesekDavka>
  </ZneskiDavkov>
  <ZneskiDavkov>
    <VrstaZneskaDavka>124</VrstaZneskaDavka>
    <!-- znesek davka -->
    <ZnesekDavka>27</ZnesekDavka>
  </ZneskiDavkov>
```

```

<ZneskiDavkov>
  <VrstaZneskaDavka>79</VrstaZneskaDavka>
  <!-- skupaj -->
  <ZnesekDavka>162</ZnesekDavka>
</ZneskiDavkov>
</PovzetekDavkovRacuna>
<PovzetekDavkovRacuna>
  <DavkiRacuna>
    <VrstaDavka>VAT</VrstaDavka>
    <OdstotekDavka>8.5</OdstotekDavka>
  </DavkiRacuna>
  <ZneskiDavkov>
    <VrstaZneskaDavka>125</VrstaZneskaDavka>
    <!-- osnova za davek -->
    <ZnesekDavka>99</ZnesekDavka>
  </ZneskiDavkov>
  <ZneskiDavkov>
    <VrstaZneskaDavka>124</VrstaZneskaDavka>
    <!-- znesek davka -->
    <ZnesekDavka>8.42</ZnesekDavka>
  </ZneskiDavkov>
  <ZneskiDavkov>
    <VrstaZneskaDavka>79</VrstaZneskaDavka>
    <!-- skupaj -->
    <ZnesekDavka>107.42</ZnesekDavka>
  </ZneskiDavkov>
</PovzetekDavkovRacuna>
<PovzetekDavkovRacuna>
  <DavkiRacuna/>
  <ZneskiDavkov>
    <VrstaZneskaDavka>125</VrstaZneskaDavka>
    <!-- neobdavčeno -->
    <ZnesekDavka>20</ZnesekDavka>
  </ZneskiDavkov>
</PovzetekDavkovRacuna>

```

- **Davčni tekst**

```

<PoljubnoBesedilo>
  <VrstaBesedila>TXD</VrstaBesedila>
  <Besedilo>
    <Tekst1>DAVCNI_TEKST</Tekst1>
    <Tekst2>Posebno besedilo kot ga predpisuje zakonodaja in se nanaša na
posebno</Tekst2>
    <Tekst3>ti pri obračunu davka na računu, s sklicevanjem na člen itd.</Tekst3>>
  </Besedilo>
</PoljubnoBesedilo>

```

## 10. OPIS SKLOPA »VSOTE RAČUNA«

### 10.1. Nabor podatkov

Zneski vsot računa se zapišejo v element <Racun>/<PovzetekZneskovRacuna>, vsaka vrsta zneska v svoj element.

Vrsta zneska je opredeljena s šifrantom 15.2.5.

**Tabela 15: Podatki vsot računa po e-SLOG 1.5 XSD shemi za enostavni račun**

Pon.	Opis elementa	Naziv značke	Obv.	Format	Zaloga vrednosti
1-n		+<PovzetekZneskovRacuna>	DA		
1-n		++<ZneskiRacuna>	DA		
1	Koda za vrsto zneska računa	+++<VrstaZneska>	DA	Niz	Šifrant VRSTA ZNESKA
1	Znesek vrste vsote računa	+++<ZnesekRacuna>	DA	Število	{([0-9] \+ \- E e \.)}{0,18}
1		++<SklicZaPlacilo>	DA		
1	Koda za sklic plačila	+++<SklicPlacila>	DA	Niz	Šifrant SKLIC PLAČILA, koda: PQ
0-1	Samo pri končnem znesku vpišemo številko sklica za plačilo (referenco)	+++<StevilkaSklica>	NE	Niz	Max. 35 Po 1.11.2010 se pri sestavi številke za sklic uporabi pravilnik ZBS »Pravila za oblikovanje in uporabo standardiziranih referenc pri opravljanju plačilnih storitev«.

### 10.2. Razširitve

Razširitev za prikaz popustov na vse postavke računa. Popusti na vse postavke računa se v e-SLOG zapišejo kot popusti k vsaki postavki posebej. Glej poglavje o popustih postavke. Za primer, kadar želimo prikazovati tovrstne popuste kot skupne v sklopu zneskov računa, je možno uporabiti poljubno razširitev. Ta priročnik je ne opredeljuje.

### 10.3. Preslikava v e-SLOG

**Tabela 16: Primer podatkov za vsote računa**

Naziv vrsta podatka	Obv.	Raz.	Primer podatkov
Vsota vrednosti postavk brez popustov	DA		269,00 EUR
Vsota zneskov popustov (oziroma rabatov)	DA		15,00 EUR
Vsota osnov za DDV	DA		234,00 EUR
Neobdavčeno	DA		20,00 EUR
Vsota zneskov DDV	DA		35,42 EUR
Vsota vrednosti postavk s popusti in DDV	DA		289,42 EUR
Znesek zamudnih obresti	NE		1,11 EUR
Znesek predplačila/dobropisa	NE		50,00 EUR
Izravnava	NE		-0,03 EUR

Znesek za plačilo	DA		240,50 EUR
Sklic	NE		00/83907060741

Primer zapisa vsot računa v e-SLOG XML za zgornji primer skupaj:

```

<PovzetekZneskovRacuna>
  <ZneskiRacuna>
    <!-- vsota vrednosti (cena * količina) postavk brez popustov -->
    <VrstaZneska>79</VrstaZneska>
    <ZnesekRacuna>269</ZnesekRacuna>
  </ZneskiRacuna>
  <SklicZaPlacilo>
    <SklicPlacila>PQ</SklicPlacila>
  </SklicZaPlacilo>
</PovzetekZneskovRacuna>
<PovzetekZneskovRacuna>
  <ZneskiRacuna>
    <!-- vsota zneskov popustov (oziroma rabatov) -->
    <VrstaZneska>53</VrstaZneska>
    <ZnesekRacuna>15</ZnesekRacuna>
  </ZneskiRacuna>
  <SklicZaPlacilo>
    <SklicPlacila>PQ</SklicPlacila>
  </SklicZaPlacilo>
</PovzetekZneskovRacuna>
<PovzetekZneskovRacuna>
  <ZneskiRacuna>
    <!-- vsota osnov za DDV -->
    <VrstaZneska>125</VrstaZneska>
    <ZnesekRacuna>234</ZnesekRacuna>
  </ZneskiRacuna>
  <SklicZaPlacilo>
    <SklicPlacila>PQ</SklicPlacila>
  </SklicZaPlacilo>
</PovzetekZneskovRacuna>
<PovzetekZneskovRacuna>
  <ZneskiRacuna>
    <!-- vsota zneskov DDV-->
    <VrstaZneska>176</VrstaZneska>
    <ZnesekRacuna>35.42</ZnesekRacuna>
  </ZneskiRacuna>
  <SklicZaPlacilo>
    <SklicPlacila>PQ</SklicPlacila>
  </SklicZaPlacilo>
</PovzetekZneskovRacuna>
<PovzetekZneskovRacuna>
  <ZneskiRacuna>
    <!-- vsota vrednosti postavk s popusti in DDV -->
    <VrstaZneska>86</VrstaZneska>
    <ZnesekRacuna>289,42</ZnesekRacuna>
  </ZneskiRacuna>
  <SklicZaPlacilo>
    <SklicPlacila>PQ</SklicPlacila>
  </SklicZaPlacilo>
</PovzetekZneskovRacuna>
<PovzetekZneskovRacuna>
  <ZneskiRacuna>
    <!-- znesek zamudnih obresti -->
    <VrstaZneska>131</VrstaZneska>
    <ZnesekRacuna>1.11</ZnesekRacuna>
  </ZneskiRacuna>
  <SklicZaPlacilo>
    <SklicPlacila>PQ</SklicPlacila>
  </SklicZaPlacilo>
</PovzetekZneskovRacuna>
<PovzetekZneskovRacuna>
  <ZneskiRacuna>

```

```

    <!-- znesek predplačila / dobropisa -->
    <VrstaZneska>113</VrstaZneska>
    <ZnesekRacuna>50</ZnesekRacuna>
  </ZneskiRacuna>
  <SklicZaPlacilo>
    <SklicPlacila>PQ</SklicPlacila>
  </SklicZaPlacilo>
</PovzetekZneskovRacuna>
<PovzetekZneskovRacuna>
  <ZneskiRacuna>
    <!-- izravnava -->
    <VrstaZneska>165</VrstaZneska>
    <ZnesekRacuna>-0.03</ZnesekRacuna>
  </ZneskiRacuna>
  <SklicZaPlacilo>
    <SklicPlacila>PQ</SklicPlacila>
  </SklicZaPlacilo>
</PovzetekZneskovRacuna>
<PovzetekZneskovRacuna>
  <ZneskiRacuna>
    <!-- znesek za plačilo -->
    <VrstaZneska>9</VrstaZneska>
    <ZnesekRacuna>240.5</ZnesekRacuna>
  </ZneskiRacuna>
  <SklicZaPlacilo>
    <!-- sklic/referenca za plačilo -->
    <SklicPlacila>PQ</SklicPlacila>
    <StevilkaSklica>00/83907060741</StevilkaSklica>
  </SklicZaPlacilo>
</PovzetekZneskovRacuna>

```

**Opomba:**

- Sklic pri plačilu računa se obravnava v glavi računa. Glej poglavje glava računa.
- Za neobdavčeni znesek glej poglavje davki računa.

## 11. OPIS SKLOPA »ZAKLJUČEK RAČUNA«

### 11.1. Nabor podatkov

Ni opredeljenih podatkov s shemo e-SLOG. Glej razširitve.

### 11.2. Razširitve

Tabela 17: Razširitve za zaključek računa

Pon.	Opis elementa	Naziv značke	Obv.	Format	Zaloga vrednosti
0-1	Fakturist	FAKTURIST	RP	niz	280 - omejeno
0-n	Poljubno dodatno besedilo	DODATNI_TEKST	RP	niz	280 - omejeno

#### Komentar k razširitvam:

- Fakturist (FAKTURIST). Razširitev lahko nastopi največ enkrat. Pomeni ime osebe, ki je pripravila račun.
- Poljubno dodatno besedilo (DODATNI\_TEKST). Razširitev se lahko ponovi večkrat, vsaka razširitev predstavlja nov odstavek pri izpisu.

### 11.3. Preslikava v e-SLOG

Tabela 18: Primer podatkov zaključka računa

Naziv vrsta podatka	Obv.	Raz.	Primer podatkov
Dodatni tekst	NE	DA	Prosimo, da račun poravnate na transakcijski račun: 99000-0003722222 odprt pri Naši banki d.d.. Za nepravčasna plačila zaračunavamo z zakonom predpisane zamudne obresti.
Fakturist	NE	DA	Tone Hojc

- Dodatni tekst

```
<PoljubnoBesedilo>  
<VrstaBesedila>AAI</VrstaBesedila>  
<Besedilo>  
<Tekst1>DODATNI_TEKST</Tekst1>  
<Tekst2>Prosimo, da račun poravnate na transakcijski račun: 99000-0003722222  
</Tekst2>  
<Tekst3>odprt pri Naši banki d.d.. Za nepravčasna plačila zaračunavamo z  
zakon</Tekst3>  
<Tekst4>om predpisane zamudne obresti.</Tekst4> </Besedilo>  
</PoljubnoBesedilo>
```

- Fakturist

```
<PoljubnoBesedilo>  
<VrstaBesedila>AAI</VrstaBesedila>  
<Besedilo>  
<Tekst1>FAKTURIST</Tekst1>
```

<Tekst2>Tone Hojc</Tekst2>  
</Besedilo>  
</PoljubnoBesedilo>



## 12. OPIS SKLOPA »NOGA«

### 12.1. Nabor podatkov

Ni opredeljenih podatkov s shemo e-SLOG. Glej razširitve.

### 12.2. Razširitve

Tabela 19: Razširitve za zaključek računa

Pon.	Opis elementa	Naziv značke	Obv.	Format	Zaloga vrednosti
1-n	Besedilo noge računa	NOGA_TEXT	RP	niz	280 - omejeno

#### Komentar k razširitvam:

- Razširitev poljubnega besedila v nogi računa (NOGA\_TEKST) se ponovi večkrat. Vsaka razširitev predstavlja nov odstavek pri izpisu, največje dolžine 280 znakov. Besedilo se izpiše na dnu računa, v praksi z manjšo pisavo.

### 12.3. Preslikava v e-SLOG

Tabela 20: Primer podatkov noge računa

Naziv vrsta podatka	Obv.	Raz.	Primer podatkov
Noga tekst	DA	DA	Pravna oseba SETCCE je vpisana pri Okrožnem sodišču v Ljubljani, št. reg. vpisa 061/13422800, dejavnost:73.102, ustanovitveni vložek 10.432,22 EUR.

- Noga tekst

```
<PoljubnoBesedilo>
  <VrstaBesedila>AAI</VrstaBesedila>
  <Besedilo>
    <Tekst1>NOGA_TEXT</Tekst1>
    <Tekst2>Pravna oseba SETCCE je vpisana pri Okrožnem sodišču v Ljubljani, št.
r</Tekst2>
    <Tekst3>eg. vpisa 061/13422800, dejavnost:73.102, ustanovitveni vložek
10.432,</Tekst3>
    <Tekst4>22 EUR.</Tekst4> </Besedilo>
</PoljubnoBesedilo>
```

## **13. ZAKLJUČEK**

### **13.1. Ugotovitve**

Delovna skupina je ob zaključku dela potrdila, da pripravljen priročnik omogoča odpravo v praksi zaznane težave pri zagotavljanju skladnosti e-računov med različnimi izdajatelji ter da obstoječa shema na način opisan v priročniku pod razširitvami, omogoča zajem manjkajočih pogosto potrebnih podatkov.

### **13.2. Problemi**

Delovna skupina ni zaznala problemov.

### **13.3. Nadaljnje delo**

V letu 2010 smo na GZS skupaj s partnerji pričeli z aktivnostmi za nadaljevanje vzdrževanja, nadgradnje in uveljavljanje standardov elektronskega poslovanja v obliki iniciative e-SLOG2. e-SLOG2 nadaljuje in temelji na izhodiščih in rezultatih projekta e-SLOG in je s svojimi cilji osredotočen na pospeševanje razvoja e-poslovanja v Sloveniji in zagotavljanje ustreznega okolja za e-poslovanje. Cilj iniciative je posodobitev obstoječih in razvoj novih tehnoloških priporočil (standardov) ter organizacijskih ukrepov za e-poslovanje in izvoz znanja ter prenos dobrih praks v regijo.

Po izdaji tega priročnika bo delovna skupina svoje delo nadaljevala s pripravo predloga za verzijo sheme e-SLOG enostavni račun 1.6.

## 14. REFERENCE

- [e-SLOG] e-SLOG enostavni račun 1.5, <http://www.gzs.si/slo//28209>, 4.5.2006, Gospodarska zbornica Slovenije.
- [XMLDsig] XML Signature Syntax and Processing (Second Edition), <http://www.w3.org/TR/xmlsig-core/>, junij 2008, W3C.
- [XAdES] XML Advanced Electronic Signatures (XAdES), [http://uri.etsi.org/01903/v1.2.2/ts\\_101903v010202p.pdf](http://uri.etsi.org/01903/v1.2.2/ts_101903v010202p.pdf), ETSI TS 101 903 v1.2.2, april 2004.

## 15. PRILOGE

### 15.1. Seznam razširitev

#### 15.1.1. Razširitev na krovni ravni računa

Opis razširitve	Naziv razširitve
Način plačila	NACIN_PLACILA
Stroškovno mesto računa za izdajatelja	STROSKOVNO_MESTO_RACUNA
Opis obdobja računa	OPIS_OBDOBJA
Naslov računa	NASLOV_RACUNA
Poljubno besedilo v glavi računa	GLAVA_TEKST
Davčni tekst	DAVCNI_TEKST
Obravnava neobdavčenih postavk	Glej poglavje o postavkah.
Obrnjena davčna obveznost	OBRNJENA_DAVCNA_OBVEZNOST
Fakturist	FAKTURIST
Poljubno dodatno besedilo	DODATNI_TEKST
Besedilo noge računa	NOGA_TEKST

#### 15.1.2. Razširitev na ravni postavke

Opis razširitve	Oznaka razširitve
Stroškovno mesto postavke pri naročniku/kupcu	STROSKOVNO_MESTO
Dodatni opis mere (glej komentar)	OPIS_ENOTE_MERE
Obdobje nabave za postavko	OBDOBJE_DOBAVE
Besedilo, ki se izpiše med postavkami	OPISNA_POSTAVKA

## 15.2. Šifranti iz e-SLOG 1.5 enostavni račun XSD sheme

Zaloga vrednosti šifrantov je omejena in XML račun bo skladen s shemo, v kolikor vsebuje kode navedene v shemi. V nadaljevanju so šifranti iz sheme, s prevodi tistih kod, ki se najpogosteje uporabljajo.

V končni različici dokumenta bodo odstranjeni prazni in neuporabljeni zapisi v šifrantih.

### 15.2.1. VRSTA ZNESKA POSTAVKE (E:EI-5025)

Koda	Opis kode
52	
66	znesek brez popustov
203	znesek s popustom
38	končni znesek
125	
165	popravek zneska
262	obrok za plačilo
400	

### 15.2.2. VRSTA ZNESKA ODSOTKA (E:EI-5025)

Koda	Opis kode
23	znesek kazni
25	znesek osnove
204	znesek popusta

### 15.2.3. VRSTA ZNESKA DAVKA POSTAVKE (E:EI-5025)

Koda	Opis kode
124	znesek davka
125	osnova za davek
XB5	trošarina

### 15.2.4. VRSTA ZNESKA DAVKA (E:EI-5025)

Koda	Opis kode
77	znesek računa
79	skupna vrednost vrstic
124	znesek davka
125	osnova za davek
176	skupen davek

### 15.2.5. VRSTA ZNESKA (E:EI-5025)

Koda	Opis kode
9	znesek za plačilo
53	vsota zneskov popustov (oziroma rabatov)
79	vsota vrednosti postavk (cena * količina) brez popustov
86	vsota vrednosti postavk s popusti in DDV
113	znesek predplačila / dobropisa
125	vsota osnov za DDV

129	
131	znesek zamudnih obresti
165	izravnava
176	vsota zneskov DDV
11E	
26E	
262	obrok
52	
400	

#### **15.2.6. VRSTE VALUTE RAČUNA (E:EI-6347)**

<b>Koda</b>	<b>Opis kode</b>
2	valuta zneska računa
3	

#### **15.2.7. VRSTA ROKA (E:EI-2009)**

<b>Koda</b>	<b>Opis kode</b>
3	ali gre za rok pred/na/po datumu roka (3-po)

#### **15.2.8. VRSTA RAČUNA (C002\_E1001)**

<b>Koda</b>	<b>Opis kode</b>
82	
83	
84	
130	
325	predračun
380	račun
381	dobropis
382	bremepis
383	
384	
385	
386	račun za predplačilo ali avansni račun
389	
390	
393	

#### **15.2.9. VRSTA POGOJA (E:EI-4279)**

<b>Koda</b>	<b>Opis kode</b>
1	osnovni
3	fiksni datum
7	razširjeno
20	zamudne obresti
22	popusti
10E	popolno plačilo

#### **15.2.10. VRSTA PODATKA PODJETJA (E:EI-1153)**

<b>Koda</b>	<b>Opis kode</b>
AP	

API	EANKoda
GN	matična številka.
IA	interna dobaviteljeva številka
IT	interna kupčeva številka.
PY	številka plačnikove finančne institucije
VA	Davčna številka
XA	Registracijska številka

### 15.2.11. VRSTA PODATKA ARTIKLA (E:EI-4347)

ali gre za dodatno informacijo o artiklu ali za drugo kodiranje

Koda	Opis kode
1	Dodatna informacija
5	Identifikacija artikla

### 15.2.12. VRSTA PERIODE (E:EI-2151)

Vrsta periode za rok (D-dnevi, M-meseci...)

Koda	Opis kode
D	Dnevi
M	Meseci

### 15.2.13. VRSTE PARTNERJA (E:EI-3035)

Šifra	Opis šifre
BY	Kupec
II	Izdajatelj računa
IV	Prejemnik računa
BO	
BS	
CN	konsignacija
CS	
DP	prejemnik pošiljke
II	
IV	
PE	
RE	
SE	prodajalec
SN	skladišče
SR	
ST	
SU	dobavitelj

#### **15.2.14. VRSTA ODSOTKA POSTAVKE (E:EI-5245)**

<b>Koda</b>	<b>Opis kode</b>
1	popust
2	kazen
7	
12	
15	
16	

#### **15.2.15. VRSTA ODSOTKA (E:EI-5245)**

<b>Koda</b>	<b>Opis kode</b>
7	Odstotek računa
12	Popust
15	Kazen
16	Zamudne obresti

#### **15.2.16. VRSTA LOKACIJE (E: EI-LOC01)**

Identifikator lokacije

<b>Koda</b>	<b>Opis kode</b>
57	kraj plačila
162	kraj prodaje
91	kraj izdaje dokumenta

#### **15.2.17. VRSTA KOMUNIKACIJE (E: EI-3155)**

<b>Koda</b>	<b>Opis kode</b>
EM	eposta
FX	faks
TE	telefon
TL	
XF	

#### **15.2.18. VRSTA KOLIČINE (E: EI-6063)**

<b>Koda</b>	<b>Opis kode</b>
47	Količina na računu
131	Na dobavnici
192	



### 15.2.19. VRSTA KODE ARTIKLA DODATNA (E:EI-7143)

Način številčenja artikla

Koda	Opis kode
EN	EAN koda
PV	
HS	
IN	kupčevo številčenje
SA	dobaviteljevo številčenje

### 15.2.20. VRSTA KODE ARTIKLA (E:EI-7143)

Način številčenja artikla

Koda	Opis kode
EN	po EANu
UP	univerzalna koda produkta

### 15.2.21. VRSTA DOKUMENTA POSTAVKE

Šifra	Opis šifre
AAB	predračun
AAJ	
AAK	dobavnica
AFO	
ALL	
ALO	
CIN	
CD	dobropis
COE	
CR	
CT	pogodba
DL	bremepis
DQ	
IP	
IV	račun
ON	naročilo kupca
PL	
RF	
SZ	
VN	naročilo dobavitelja
POR	
VAT	

### 15.2.22. VRSTA DAVKA POSTAVKE (E:Com-C241; EI-5153)

Koda	Opis kode
VAT	Davek na dodano vrednost

EXC	Trošarina
-----	-----------

### 15.2.23. VRSTA DAVKA (E:Com-C241; EI-5153)

Koda	Opis kode
VAT	Davek na dodano vrednost

### 15.2.24. VRSTA DATUMA ROKA (E: EI-2475)

Vrsta datuma, na katerega se sklicuje rok plačila

Koda	Opis kode
5	Datum računa
29	Datum izdaje

### 15.2.25. VRSTA DATUMA PLAČILNEGA ROKA (E: EI-2005)

Vrsta datuma, ki določa, da gre za referenčni dokument

Koda	Opis kode
13	

### 15.2.26. VRSTA DATUMA (E:EI-2005)

Identifikacija datuma računa

Koda	Opis kode
11	dat. pošiljanja
35	dat. odpošiljanja blaga oz. opravljanja storitev
50	dat. prejema
137	dat. dokumenta
263	obdobje računa
325	obdobje davkov
454	obračunski datum

### 15.2.27. VRSTA CENE (E:EI-5125)

Koda	Opis kode
AAA	neto izračun z vsemi odbitki/pribitki brez DDV
AAB	bruto cena brez DDV

### 15.2.28. VRSTA BESEDILA (E:EI-4451)

Koda	Opis kode
AAI	splošne informacije
PUR	popusti za predplačilo
TXD	informacije o davkih (oprostitve)
ZZZ	s partnerjem dogovorjeni tekst

### 15.2.29. VRSTA ARTIKLA (E:EI-7009)

<b>Koda</b>	<b>Opis kode</b>
CU	Prodajni artikel
RC	Embalaža
SER	Storitev

### **15.2.30. TIP OSEBE (E:EI-3139)**

<b>Koda</b>	<b>Opis kode</b>
AD	računovodstvo
AP	plačilni sektor
AR	prejem faktur
GR	skladišče
PD	nabava
EB	
ZZZ	

### **15.2.31. TIP INSTITUCIJE (E:EI-3035\_1)**

Vrsta bančne institucije

<b>Koda</b>	<b>Opis kode</b>
PB	Banka plačnik
RB	Banka prejemnik

### **15.2.32. SKLIC PLAČILA (E:EI-1153)**

<b>Koda</b>	<b>Opis kode</b>
PQ	sklic na številko dokumenta

### **15.2.33. VRSTA DOKUMENTA (E:Com-C506, E:EI-1153)**

<b>Šifra</b>	<b>Opis šifre</b>
AAB	predračun
AAJ	
AAK	dobavnica
AFO	
ALL	
ALO	
CIN	
CD	dobropis
COE	
CR	
CT	pogodba
DL	bremepis
DQ	
IP	
IV	račun
ON	naročilo kupca
PL	
RF	

SZ	
VN	naročilo dobavitelja
POR	

### 15.2.34. KODA OPISA ARTIKLA

Koda	Opis kode
C	industrijski opis
F	prosto besedilo

### 15.2.35. KODA DRŽAVE BANKE (E:EI-3207)

ISO koda države

### 15.2.36. KODA DRŽAVE (E:EI-3207)

ISO koda države

### 15.2.37. IDENTIFIKATOR (E:Seg-ALC, E:EI-5463)

Koda	Opis kode
A	Popust
C	Kazen

### 15.2.38. FUNKCIJA RAČUNA (E-1225)

Koda	Opis kode
1	Preklic
5	Zamenjava
7	Duplikat
9	Original
31	Kopija
43	

### 15.2.39. ENOTA MERE (E:EI-6411)

Koda	Opis kode
ACR	Aker (4840 yd2)
AMT	znesek
APX	Troy ounce
ASM	Moč alkohola na maso
ASV	Moč alkohola na volumen
BTU	Britanska enota za toploto (1,055 kilojoules)
C0	Klic
CEL	Stopinj celzija
CMK	Kvadratni centimeter
CMT	Centimeter
DAY	Dan
DMT	Decimeter

EA	Vsak
FAH	Stopinj fahrenheit
FOT	Čevljev
GJO	Giga Joule
GLI	Galona
GRM	Gram
GWH	Gigawatt-na ura (1 million kW/h)
HLT	Hektoliter
HUR	Ura
INH	Inča
JOU	Joule
KBA	Kilobar
KEL	Kelvin
KGM	Kilogram
KHZ	Kilohertz
KJO	Kilojoule
KMT	Kilometer
KVT	Kilovolt
KWH	Kilowatt-na ura
KWT	Kilowatt
LNE	Število tiskanih vrstic
LTR	Liter
MAL	Mega liter
MAW	Megawatt
MGM	Miligram
MHZ	Megahertz
MIN	Minuta
MLT	Mililiter
MMT	Milimeter
MON	Mesec
MTK	Kvadratni meter
MTQ	Kubični meter
MTR	Meter
MWH	Megawatt-na ura (1000 kW.h)
NAR	Število paragrafov (članek, pogodba)
NRL	Število katalogov
ONZ	Unča
OZA	Volumenska unča US
OZI	Volumenska unča UK
P1	Odstotek
PCE	Kos
PGE	Stran
PND	Funt
PPM	Kosi/milijon
PTI	Pint UK
PTN	Obrok
QAN	Četrletje
QTI	Četrta galone

RTO	Kvocient
SEC	Sekunda
ST	List
TNE	Tona
VLT	Volt
WHR	Watt-na ura
WRD	Beseda
WTT	Watt
YRD	Jard

#### **15.2.40. AGENCIJA (E:EI-3055)**

<b>Koda</b>	<b>Opis kode</b>
9	EAN
91	

## **15.3.      Dodatni šifranti**

### **15.3.1.    NAČIN PLAČILA**

<b>Koda</b>	<b>Opis kode</b>
0	račun je potrebno plačati
1	račun bo plačan preko direktne obremenitve in ga ni potrebno plačati
2	račun je bil že plačan