

REPUBLIKA SLOVENIJA **MINISTRSTVO ZA FINANCE** DAVČNA UPRAVA REPUBLIKE SLOVENIJE



OSNOVNA NAVODILA ZA IZPOLNJEVANJE REK OBRAZCEV DURS



Kazalo

1	Na	men dokumenta	1
2	Pos	stopek oddaje novega dokumenta	1
	2.1	Povprečenje	3
3	Vrs	ste polj	4
4	Fui	nkcije tipk na obrazcu	5
5	Vrs	ste napak	6
6	Tol	lerance	6
7	Vrs	ste dokumentov	8
	7.1	Splošno za vse obrazce	8
	7.1.	.1 Seznam vrst dokumentov	8
	7.2	Original	8
	7.3	Popravki	9
	7.3	.1 Pravila pri izvajanju popravkov:	9
	7.3	.2 Postopek oddaje popravka	10
	7.3	.3 Uvažanje popravka	12
	7.3	.4 Določanje referenc	13
•	7.4	Storno	14
8	Pri	lloge k obrazcem	15
9	RE	K_1	16
	9.1	Priloga davka na izplacane place (DIP)	10
	9.Z	Vnos Vrednosti polja izplačilo pri vrsti dohodka 1095 in 1098	1/ 10
	9.5 0.7	Zaporodna čtovilka izplačila	10
	9.4 Q /.	1 Osnovna pravila pri zaporedni številki izplačila:	19
	9.4	2 Primer iznolnjevanja kumulativnih obrazcev:	20
	95	Brisanie določenih noli	22
10) RE	 К 1а	24
-	10.1	Brisanje vrednosti poli	24
11	RE	K 1b	24
	11.1	Priloga davka na izplačane plače (DIP)	24
12	RE	К 2	25
	12.1	Priloga posebnega davka na določene prejemke (PDDP)	25
	12.2	Priloga obračna dajatve od začasnega in občasnega dela (ODZOD)	25
	12.3	Brisanje vrednosti polj	26
	12.4	Polji 15a in 15b	27
13	lzp	olnjevanje analitičnega dela	28
	13.1	Obračunavanje in plačevanje prispevkov	30

i

Zgodovina verzij: Verzija Avtor Datum Opombe spremembe 0.1 (inicialna) **REK** skupina 2.3.2012 0.2 **REK** skupina 26.6.2013 Dopolnitve v poglavjih: - 7.1.1 Seznam vrst dokumentov - 7.3 Popravki - 9.4.2 Primer izpolnjevanja kumulativnih obrazcev - 13.1 Obračunavanje in plačevanje prispevkov Dodano novo poglavje 12.2

Spremljanje zgodovine sprememb

ii

1 Namen dokumenta

Namen dokumenta je na čim bolj preprost in jasen način prikazat postopek izpolnjevanja REK obrazcev prek sistema eDavki.

2 Postopek oddaje novega dokumenta

Za oddajo novega REK obrazca poiščete v navigacijskem meniju na levi strani povezavo »Nov Dokument« in v razdelku »PODO – Prispevki in davčni odtegljaji« izberete REK obrazec, ki ga želite oddati.

elavki nravna oseba		👸 RS M	F Davčna uprava RS
		TESTNA FIRMA	
Prva stran Dokumenti	Nov dol	kument	
. Nov dokument	Izberite obra	azec za vnos novega dokumenta.	
Dokumenti v pripravi	žu		
Pripravljeni dokumenti	Sifra	Obrazec	Pomoć
Vloženi dokumenti	Obrazci DD	V	
Prejeti dokumenti	DDV-O	Obrazec DDV-O za obračun davka na dodano vrednost	ã
Uvoz dokumenta	DDV-P2	Zahtevek za izdajo identifikacijske številke za DDV (domači)	
Dodajanje priloge	000+2	Zancevek za izuajo identinkacijske stevijke za DDV (domacij	
Podatki o zavezancu	DDV-Izv	<u>Vloga za pridobitev statusa izvoznika</u>	ã
Moj profil	DDV D2	Zahtavak za jednje identifikacijske štavilke za DDV (tujej)	-
Zamenjava zavezanca	000-P3	Zancevek za izuajo identifikacijske stevilke za DDV (tujci)	
Pomoč	Ostale vlog	je	
Pogosta vorašanja	NF-	<u>Vloga za preverjanje podatkov o davčnih zavezancih</u>	â
Sistemske nastavitve	PrevZav		
	NF-LD	Lastni dokument	ñ
× Izstop	Enločni ob	azci oDaukau	_
	Spiosili Obi		
	EDP-PriSP	<u>Prijava strezniskega potrdila za uporado spletnih storitev</u>	ā
	VIES		
	VIES-Prev	<u>Vloga za preverjanje identifikacijskih številk v EU</u>	â
			-
OBIGAZEC	VIES-KP	<u>Rekapitulacijsko poročilo</u>	ă
	PODO - Pri	spevki in davčni odtegljaji	
	REK-1	Obračun davčnih odteoliajev od dohodkov iz delovnega razmerja	
			-
	REK-1a	Obračun davčnih odtegljajev od plačil vajencem, dijakom in študentom za obvez	no 🧃
	REK-1b	Obračun davčnih odtegljajev od pokojnin, nadomestil in drugih dohodkov iz nasl obveznega socialnega zavarovanja	ova 🧴
	DEK O	Obsežile da želi s da sližilo s da bodine z 20 st. 2. li si s dabadli i s dala s	
	REK-2	<u>Obracun davcnih odtedijajev od dohodkov po 200h-2, ki niso dohodki iz delovne</u> razmeria	ega 🧴
	000-1	Obračup davčnih odteoliziev po 374. členu 7DavP-2 od plačil dobodkou rozidost	ov in 9
	000-1	nerezidentov po 70. členu ZDDPO-2 v povezavi z 260. členom ZDavP-2	
	Kontrolni n	odatki	
	KP-KPD	Podatki za odmero dobodnine	9
		- Coded to Carrero dellette	
	Davek od d	lohodkov pravnih oseb	

S klikom na izbrani REK obrazec se odpre nova ekranska maska, na kateri je potrebno vpisati vrednost v polje »Datum izplačila« (predizpolnjen je tekoči datum, ki pa ga lahko spremenite za največ 30 dni v prihodnost), nato kliknete gumb »**Naprej**«

2Davki pravna oseba			🖲 RS MF Davčna uprava RS
·		TESTNA FIRMA - DŠ:	(Pravna oseba) 🛛 🚟 🗮
Prva stran	Nev ebrezze DEK 4		
Dokumenti	NOV ODTAZEC REK-T		
Vpogledi	Vnesite datum izplačila in kliknite naprej!		
Podatki o zavezancu			
Moj profil			
Zamenjava zavezanca	DATUM LAHKO		
Pomoč	2. SPREMENITE		
Pogosta vprašanja	Naprej		
Sistemske nastavitve			
💥 Izstop			
Kontakt: eDavki.durs@gov.si			
eDavki je portal za elektronsko poslovanje z d © 2003-2012 <u>Davčna uprava RS</u> . Vse pravice	avčnimi dokumenti. Različica 1.39.5.8 [1.3.2012 14:07:31, 21] ridržane.		ComTrade

in preidete na naslednjo ekransko masko, kjer se pod zasenčenim datumom izplačila nahaja polje »invalidsko podjetje«, ki ga spremenite v kolikor se razlikuje od vrednosti, ki vam jo prikažemo. (Polje »Invalidsko podjetje« je predizpolnjeno s podatki, ki jih imamo v davčnem registru). Vrsto dohodka pa izberete s klikom na spustno vrstico. V spustni vrstici so zajete vse vrste dohodka, ki so na razpolago za izbran REK obrazec.

Drua ctran				TESTNA FIRMA - DS:	(Pravna oseba) 📥 🖻
Dokumenti	Vnos vrste o	dohodka			
/pogledi	Izberite vrsto dobod	ka, vnesite izplačilo in klikn	ite nanreil		
Podatki o zavezancu			in the property.		
Moj profil	Dahum inula šila i	1.2.2012			
amenjava zavezanca	Datum izpiacita:	1.3.2012			
Pomoč	Invalidsko podjetje				
Pogosta vprašanja	Vrsta dohodka:				× *
Sistemske nastavitve	Vrsta dokumenta	0 - Original	*		
X Izstop					
				IZE	
	Naprej				Demobility

Pod spustno vrstico vrste dohodka se nahaja še spustna vrstica z vrsto dokumenta, ki je privzeto prednastavljena na »O-original«, lahko pa jo spremenite v kolikor želite oddati drugo vrsto dokumenta.

2Davki pravna oseba		RS MF Davčna uprava RS
	TESTNA FIR	MA - DŠ: (Pravna oseba) 🛅 🗮
Prva stran		
Dokumenti	vnos vrste donodka	
Vpogledi	Izberite vrsto dohodka, vnesite izplačilo in kliknite naprej!	
Podatki o zavezancu		
Moj profil	Datum impletites 1.2.2012	
Zamenjava zavezanca		
Pomoč	Invalidsko podjetje 📃	
Pogosta vprašanja	Vrsta dohodka:	-
Sistemske nastavitve	Vrsta dokumenta O - Original 🔻	
💥 Izstop		
	Naprej	
Kontakt: eDavki.durs@gov.si		
eDavki je portal za elektronsko poslovanje z © 2003-2012 Davčna uprava RS. Vse pravice	lavčnimi dokumenti. Različica 1.39.5.8 [1.3.2012 14:16:37, 24] pridržane.	ComTrade

Za več informacij v zvezi z različnimi vrstami dokumentov glej poglavje 6.

Kliknete gumb **Naprej** za prehod na novo ekransko masko.

		TESTNA FIRMA - DŠ:	(Pravna oseba) 🛛 🖬 🛱
Prva stran Dokumenti Opogledi Podatki o zavezancu doj profil Kamenjava zavezanca Pomoč	Vnos vrste dohodka Izberite vrsto dohodka, vnesite izplačilo in kliknite naprej! Datum izplačila: 1.3.2012 Invalidsko podjetje 📄		
Pogosta vprašanja Sistemske nastavitve X Izstop	Vrsta dohodka: 1001 - Placa in nadomestila place Povprečenje 1. Izplačilo [MM.LLLL]: Vrsta dokumenta 0 - Original VIESETE LETO ZA M IZPLAČ DOH	MESEC IN (ATEREGA UJETE ODEK	

Po izbiri vrste dohodka in vrste dokumenta se pojavita še polja »Povprečenje« in polje »Izplačilo«.

V polje »izplačilo« vpišete obdobje (MM.LLLL) za katerega izplačujete dohodek. Polje »Povprečenje« je podrobneje razloženo v nadaljevanju.

2.1 Povprečenje

Kdaj in kako se izbere polje »Povprečenje« (010a)?

Povprečenje obkljukate, v kolikor izplačujete dohodek ki se izplačuje za preteklo leto ali več preteklih let. V tem primeru bosta pri »Izplačilu« dva vnosna polja, kjer vpišete začetek in konec obdobja izplačila za katerega izplačujete dohodke (npr. 01.2011 – 12.2011). V kolikor se izplačila nanašajo na tekoče leto se ne izpolnjuje polja za »Povprečenje«.

QDavki pravna oseba		RS MF Davčna uprava RS
	TESTNA FIRMA - D	DŠ: (Pravna oseba) 🖼 🗮
Prva stran Dokumenti Vpogledi Podatki o zavezancu	Vnos vrste dohodka Izberite vrsto dohodka, vnesite izplačilo in kliknite napreji	
Moj profil Zamenjava zavezanca Pomoč Pogosta vprašanja Sistemske nastavitve	Datum izplačila: 1.3.2012 Invalidsko podjetje Vrsta dohodka: 1001 - Plača in nadomestila plače Roumečnica 1.	×
X Izstop	VNESITE ZAČETNI IN KONČNI DATUM OBDOBJA ZA KATEREGA IZPLAČUJETE DOHODEK	
Kontakt: <u>eDavki.durs@gov.si</u> eDavki je portal za elektronsko poslovanje z c © 2003-2012 <u>Davčna uprava RS</u> . Vse pravice	avčnimi dokumenti. Različica 1.39.5.8 [1.3.2012 14:42:44, 24] pridržane.	ComTrade

Po vnosu vseh potrebnih podatkov kliknete gumb **Naprej**. Tako pridete na ekransko masko za vnos dokumenta za izbrani Datum izplačila, Vrsto dohodka in Izplačilo. Podatke, ki ste jih izbrali na predhodnih ekranskih maskah, ni več možno spreminjati. Če želite spremeniti katerega od teh podatkov, morate iti z gumbom **Nazaj** do ustrezne

ekranske maske in ponovno vpisati nove vrednosti, ali pa uporabite gumb **Prekini** na dnu obrazca, ki vas vrne na začetek.

Nazaj 🕐 Prva stran 🤅 Pomoč		🔮 RS MF Davi Testna firma - Dš:	ina uprava RS Pravna ose
brazec REK-1 bračun davčnih odtegljaje	ev in obračun p rispev kov za socia	Urejanje dokum Ilno varnost za dohodke iz delovnega razmerja	enta REK 1
odatki o izplačevalcu			
01 Firma oziroma ime in priimek	TESTNA FIRMA	ČE ŽELITE SPREMENITI VRSTO	
02 Naslov	ŠMARTINSKA CESTA 055 LJUBLJANA	KLIKNITE "NAZAJ".	
03 Davčna številka	- -		
04 Invalidsko podjetje	Ne	1	
odatki o pooblaščencu			
)5 Firma oziroma ime in priime	k 🛛		
6 Naslov			
7 Davčna številka			
9 Telefonska številka vodila v polja vpisi niso možni		PODATKOV NI MOŽNO SPREMINJAT.	
polja se izračunajo in pr	epišejo po uporabi gumba Izračun	Zneske vpisujte v	eurih s
odatki o izplačanem dohodku	¥		
10 Vrsta dohodka	1001	013 Število oseb - rezidentov	
10a Povprečenje	Ne	013a Število zaposlenih - invalidov	
11 Izplačilo [MM.LLLL]	02.2012	014 Stevilo zaposlenih - nerezidentov	
∠aporedna številka izpla	1 <u>1</u>	U15 NETO IZPIACIIO	
12 Datum izplačila	1.3.2012		
)12a Datum plačila davkov in p	prispevkov		
012b Zaporedna številka delne	ega plačila		
Dohodki, od katerih se izračunav	va, odtegne in plača davčni odtegljaj ali pris	pevki za socialno varnost delojemalcev	Znes
1 Plača in nadomestila plače			
2 Plača in nadomestila plače - o	letaširani delavci - dohodki, od katerih se izra	ičuna, odtegne in plača davčni odtegljaj	
3 Plača in nadomestila plače - o	Jetaširani delavci, v delu, ki se všteva v osnov	/o za prispevke za socialno varnost	

Vsako vrsto dohodka je potrebno oddati na novem dokumentu. Enako pravilo velja tudi pri uvozu podatkov. Dokument mora vsebovati zbirne in individualne podatke.

3 Vrste polj

Polja na obrazcu so različno obarvana in imajo svoj pomen:

- *Bela* polja so vnosna polja in imajo lahko določene kontrole, ki se izvajajo, ko se uporabi gumb **Izračun** ali **Oddaj vlogo**
- Siva polja niso vnosna (ni možen vnos za to vrsto dohodka)
- Marelična polja so vnosno izračunana polja
 - Pri uporabi gumba »Izračun« se vrednosti samodejno izračunajo
 - Lahko pa jih vnesete in uporabite gumb Oddaj vlogo, pri čemer se izvedejo kontrole. Če vrednosti vnašate ročno, nato pa uporabite gumb Izračun, se bodo vnesene vrednosti prepisale z izračunanimi po formuli, ki je definirana za posamezno polje.

4 Funkcije tipk na obrazcu

Tipke na Dokumentu imajo različen pomen in sicer:

104	od 12 na 17 mesecev			10,55 %				
705	od 12 na 18 mesecev			12,60 %				
706	Skupaj			SI560110 44008	0-888200000	3 SI19 48889679	-	
VIII. F	rispevek za obvezno dodat	no pokojninsko z	avarovanje in premije	e prostovoljnega dodat	tnega pokojnin	skega in invalidsko	ega zavarovanja	
							Število zavarovancev	Vplačan
801	Prispevek za obvezno dodat	tno pokojninsko z	avarovanje					
802	Premija za prostovoljno dod	atno pokojninsko	zavarovanje					
	DS I				1 7 4 4 4			
			Ime Primek		Iśći			
		5			Dodaj			
			Іте Ргітек	Opozoril	Dodaj			
S	klikom na tipko »Izračun« pr	evzamete zneske	po algoritmih vgrajeni	Opozoril n v eDavkih. Ti zneski s	<u>Dodaj</u> o! e lahko (v okvin	u zaokrožitvenih to	eranc) razlikujejo od zneskov v vač	sem izvirnem REK
S	klikom na tipko »Izračun« pr	evzamete zneske dokumenti	po algoritmih vgrajenil u, zato morate zneske	Opozoril h v eDavkih. Ti zneski s na plačilnih nalogih usł	<u>Dodaj</u> o! e lahko (v okvin daditi z zneski v	u zaokrožitvenih to v stolpcu »Za plačilo	eranc) razlikujejo od zneskov v vač « na eDavkih.	iem izvirnem REK
S	klikom na tipko »Izračun« pr	evzamete zneske dokumenti	po algoritmih vgrajeni J, zato morate zneske	Opozoril h v eDavkih. Ti zneski s na plačilnih nalogih usł Ø <u>Opozorilo ser</u>	liŝŭ Dodaj o! e lahko (v okvin daditi z zneski v n prebral,	u zaokrožitvenih to v stolpcu »Za plačilo	eranc) razlikujejo od zneskov v vač « na eDavkih.	sem izvirnem REK
S	klikom na tipko ×Izračun« pr	evzamete zneske dokumenti	po algoritmih vgrajeni u, zato morate zneske	Opozorii h v eDavkih. Ti zneski si na plačilnih nalogih usl Ø Opozorilo ser Izračun	Iŝŭ Dodaj o! e lahko (v okvin daditi z zneski v n prebral,	u zaokrožitvenih to v stolpcu »Za plačilc	eranc) razlikujejo od zneskov v vač « na eDavkih.	iem izvirnem REK
S IF_DUI	klikom na tipko ×1zračun« pr 25 obr. DOHODO št.1	evzamete zneske dokumenti	po algoritmih vgrajeni u, zato morate zneske	Opozorik h v eDavkih. Ti zneski s na plačilnih nalogih usł V <u>Dpozorilo ser</u> Izračun	Isc Dodai o! e lahko (v okvin daditi z zneski v n prebral;	u zaokrožitvenih to v stolpcu »Za plačilc	eranc) razlikujejo od zneskov v vaš « na eDavkih.	iem izvirnem REK e-REK_1
S IF_DUI	klikom na tipko ×1zračun« pr R5 obr. DOHODO št.1	evzamete zneske dokument	po algoritmih vgrajeni u, zato morate zneske	Opozorik h v eDavkih. Ti zneski s na plačilnih nalogih usl V <u>Opozorilo ser</u> Izračun Oddaj vlo	Išč Dodai o! e lahko (v okvin daditi z zneski v n prebral)	u zaokrožitvenih to r stolpcu »Za plačilc	eranc) razlikujejo od zneskov v vaš « na eDavkih.	iem izvirnem REK e-REK_1
S IF_DUI	klikom na tipko »Izračun« pr NS obr. DOHODO št.1	evzamete zneske dokumenti	po algoritmih vgrajeni u, zato morate zneske	Opozoril h v eDavkih. Ti zneski s na plačinih nalogih usk V Dpozorilo ser Izračun Izračun Oddaj vlo o Pripravi vlogo	Išči Dodai o! e lahko (v okvin daditi z zneski v n prebral, go j Izvozi Nz	u zaokrožitvenih to r stolpcu »Za plačilo atisni Prekini	eranc) razlikujejo od zneskov v vaš « na eDavkih.	Sem izvirnem REK
S IF_DUI	klikom na tipko »Izračun« pr RS obr. DOHODO št.1 • eDavki.durs@gov.si	evzamete zneske dokumenti	po algoritmih vgrajenil u, zato morate zneske	Opozoril h v eDavkih. Ti zneski si na plačilnih nalogih usk V Dpozorilo ser Izračun Oddaj vlo o Pripravi vlogo	Išči Dodai o! e lahko (v okvin daditi z zneski v n prebralj go j Izvozi Nz	u zaokrožitvenih to r stolpcu »Za plačilo stisni Prekini	eranc) razlikujejo od zneskov v vaš « na eDavkih.	e-REK_1

Izračun - vsa marelična polja se izračunajo, hkrati pa se izvedejo še vse kontrole, ki prikažejo morebitne kritične oziroma nekritične napake. »Izračun« v zbirnem delu, izvede izračun in kontrolo tako na zbirnem delu kot na analitičnem delu. »Izračun« v analitičnem delu, izvede kontrolo le na analitičnem delu. Za aktivacijo tipke »Izračun« se morate strinjati z navedenim opozorilom, ki je naveden nad tipko:

Opozorilo!

S klikom na tipko »Izračun« prevzamete zneske po algoritmih vgrajenih v eDavkih. Ti zneski se lahko (v okviru zaokrožitvenih toleranc) razlikujejo od zneskov v vašem izvirnem REK dokumentu, zato morate zneske na plačilnih nalogih uskladiti z zneski v stolpcu »Za plačilo« na eDavkih.

V kolikor se s tem ne strinjate pustite okence pri »Opozorilo sem prebral« prazno, sicer obkljukajte.

- Shrani začasno začasno shranimo, lahko tudi »nepreverjen« dokument.
- **Pripravi vlogo** izvedejo se vse kontrole če na dokumentu ni kritičnih napak, je dokument pripravljen za oddajo.
- Izvozi omogoča izvoz dokumenta v PDF, XML in CSV (samo analitični del) obliki.
- Natisni natisne dokument.
- Prekini vrnemo se na osnovno ekransko masko.

5 Vrste napak

Napake so razdeljena na:

- Kritične napake oddaja dokumenta ni možna, lahko ga le Shranite začasno.
- **Nekritične napake** oddate dokument tako, da kliknete na gumb **Naprej**. Nekritične napake se izpišejo šele, ko ste odpravili vse kritične napake.

6 Tolerance

Izračunljiva polja:

- Vsa polja, ki so vnosno izračunana (marelične barve) imajo določeno dopustno mejo odstopanja od izračunane vrednosti oziroma toleranco
- Toleranca je odvisna od števila zaposlenih in izračunana po sledeči formuli:

Toleranca = vnosno izračunano polje + T

$$T = \frac{polje\ 013 + polje\ 014}{2} * K$$

- Vsako vnosno izračunano polje ima definiran svoj K. Najnižja vrednost spremenljivke K je 0.02.
- Če vpisana vrednost odstopa od izračunane vrednosti po formuli znotraj tolerance, vas bo sistem spustil naprej brez opozorila o napaki. Če je odstopanje večje pa se izpiše kritična napaka.



					šifra uslužbeni	ca davčne uprave
			ŠE DOPUSTN VREDNOST F	ia tol Polja	ERANCA JE V TEM P '501' + ((10 +2)/2)*	RIMERU *0,01 = 636,0
Podatki o iz	plačevalcu		V MEJAH DO	PUSTN	IEGA JE NAPAKA NEK	KRITIČNA. KE
001 Firma	:		POLJE '501 Z	a plač	ilo' PRESEGA DOPUS	TNO
002 Naslo	¥:		TOLERANCO	. SE IZ	PIŠE KRITIČNA NAP	AKA.
003 Davěr	sa števika:					
004 Invali	dsko podjetje:	Ne				
Podatki o p	ooblaščencu				、 、	
005 Firm	a oziroma ime in	primek:				
006 Nask	DA:					
007 Dav	na številka:					
Podatki o o	sebi, odgovorni	za sestavo obrazca				
	n priimek:					
008 Ime is		5				
008 Ime is 009 Telefo	inska številka:			-		
008 Ime i 009 Telefo avodila:	v polja vpisi niso polja se izračun	i možni ajo in prepišejo po upi	orabi gumba Izračun		Zn	eske vijsujte v eurih s o
08 Ime i 09 Teleft avodila: Podatki o iz	v polja vpisi niso polja se izračun plačanem doho	i možni ajo in prepišejo po upi Iku	orabi gumba Izračun	012	Zn Stavilo seab - razidantov:	eske vhisujte v eurih s
108 Ime i 109 Telefu avodila: Podatki o iz 110 Vrsta	v polja vpisi niso polja se izračun plačanem doho dohodka:	o možni ajo in prepišejo po upi Iku (1001 - Plača in nar	orabi gumba Izračun domestila plače	013	Zn Število oseb - rezidentov: Število zanoslenih - invalidov:	eske vhjsujte v eurih s c
108 Ime i 109 Telefi avodila: odatki o iz 110 Vrsta	v polja vpisi niso polja se izračun plačanem doho dohodka: čilo (MM.LLLL):	možni ajo in prepišejo po upi Iku [1001 - Plača in nai	orabi gumba Izračun domestila plače	013 013a 014	Zn Število oseb - rezidentov: Število zaposlenih - invalidov: Število zaposlenih - nerezidentov:	eske vhjsujte v eurih s 10
008 Ime i 009 Telefi avodila: Podatki o iz 110 Vrsta 111 Izpla Kumi	v polja vpisi niso polja se izračun i plačanem doho i dohodka: čilo (MM.LLLL): ilativa	i možni ajo in prepišejo po upi iku 1001 - Plača in nar 02.2012	orabi gumba Izračun domestila plače	013 013a 014	Zn Število oseb - rezidentov: Število zaposlenih - invalidov: Število zaposlenih - nerezidentov:	eske vojsujte v eurih s s

7

7 Vrste dokumentov

7.1 Splošno za vse obrazce

Vsi obrazci so sestavljeni iz osnovnega obrazca, v katerem so zbrani zbirni podatki za vse zaposlene, ter iz analitičnih podatkov za vsakega zaposlenega.

Iz zgoraj navedenega pravila je izvzet obrazec za uveljavljanje olajšav za vzdrževane družinske člane (VDC), ki se oddaja enkrat letno ob zadnjem izplačilu oziroma najkasneje do 31.12. tekočega leta.

7.1.1 Seznam vrst dokumentov

Polji DocumentTypeID (Vrsta dokumenta) in DocumentTypeName (Naziv dokumenta) se nahajata v posameznih XML shemah, pri čemer so vrednosti za vse sheme enake in imajo spodnje vrednosti:

DocumentTypeID	DocumentTypeName	Na obrazcu se popravlja
(Vrsta	(Naziv dokumenta)	
dokumenta)		
0	Original	
R	Oddaja obrazca po izteku roka – 52. člen ZDavP-2	
S	Storno	osnovni obrazec in analitika
Р	Popravek REK do 60 dni po datumu predložitve (po 53. Členu ZdavP-2)	osnovni obrazec in analitika
Z	Popravek REK do 12 mesecev	osnovni obrazec in analitika
1	Samoprijava	osnovni obrazec in analitika
V	Popravek s povečanjem oz. znižanjem obveznosti	osnovni obrazec in analitika
A	Popravek Analitike	analitika
D	Delno plačilo	analitika

V nadaljevanju so tipi dokumentov natančneje definirani.

Pri vseh REK obrazcih je možno oddajati naslednje vrste dokumentov:

Original, več vrst Popravkov ali *Storno* dokument, ki bodo v nadaljevanju natančneje opredeljeni.

7.2 Original

Original je prvi dokument, ki ga oddajate za izbran REK obrazec, datum izplačila, vrsto dohodka in izplačilo. Za isti nabor podatkov (REK obrazec, datum izplačila, vrsta dohodka in izplačilo) lahko oddate več originalov.

Pri REK obrazcih imamo naslednje vrste originalov:

- Original = O
- Po 52. čl. ZDavP-2 oddaja po izteku roka = R Davčni zavezanec odda obračun REK v primeru, če iz opravičljivih razlogov (utemeljenih razlogov, ki jih davčni zavezanec ni mogel predvideti oziroma vplivati na njihov nastanek oziroma jih preprečiti) le tega ni mogel predložiti na dan izplačila dohodka. Obračunu mora biti priložen predlog za predložitev obračuna po datumu izplačila dohodka. Če davčni zavezanec ne predloži obračuna REK hkrati s predlogom, davčni organ določi datum za

predložitev obračuna REK s sklepom. V tem primeru mora davčni zavezanec predložiti obračun REK v roku določenim s sklepom in priložiti sklep kot prilogo obračunu REK.

- Po 55. čl. ZDavP-2 samoprijava (pri zvišanju) = I Zavezanec lahko predloži samoprijavo kot original oziroma kot popravljen davčni obračun vsak trenutek, najpozneje do vročitve sklepa o začetku davčnega inšpekcijskega nadzora oziroma do začetka postopka o prekršku oziroma kazenskega postopka. Zavezanec lahko predloži samoprijavo ob izpolnjevanju pogojev iz 55. člena ZDavP-2. Originalu ali popravku mora zavezanec obvezno priložiti izpolnjeno Prilogo 4 iz Pravilnika o izvajanju ZDavP-2.
- Popravek D delno plačilo (velja do 31.12.2012)

7.3 Popravki

Pri REK obrazcih imamo na voljo naslednje popravke:

- Po 53. čl. ZDavP-2 popravek do 60 dni = P
- Po 54. čl. ZDavP-2 popravek do 12 mesecev (pri znižanju) = Z
- Po 55. čl. ZDavP-2 samoprijava (pri zvišanju) = 1 Pri samoprijavi se lahko odda tudi popravek na samoprijavo
- Popravek s povečanjem oz. znižanjem obveznosti = V Zavezanec vloži tovrsten popravek, če le tega vlaga po zakonsko določenem roku za predložitev popravka, pri tem pa ne uporabi drugih možnosti za oddajo popravka obračuna - popravek po 53. ali 54. členu ZDavP-2, ali popravka, ki se predloži na podlagi samoprijave.

Pri zgoraj naštetih popravkih se vedno popravlja osnovni obrazec in analitika

7.3.1 Pravila pri izvajanju popravkov:

Popravek lahko izvajate samo v primeru, da imate predhodni dokument. Popravek se lahko izvaja samo na zadnjem veljavnem dokumentu. Primer: oddali ste original, nato popravek. Če želite ponovno izvesti popravek, ga lahko izvedete le na že popravljenem dokumentu. Ker imate lahko več originalov za isti nabor podatkov (REK obrazec, datum izplačila, vrsto dohodka in izplačilo), **je potrebno vedeti, kateri predhodni dokument** (original, popravek) želite popraviti z novim dokumentom. Vsak popravek ima dve referenci na predhodni dokument, ki bosta kasneje natančneje pojasnjeni.

»Analitični popravek« in »delno plačilo« imata drugačne lastnosti, kot zgoraj omenjeni popravki zato imata svoja pravila:

- Rok za oddajo analitičnega popravka je 31.12.LLLL + 4 glede na leto datuma izplačila
- Delna plačila pa so neomejena in se oddajo, ko se izvede plačilo davkov in prispevkov

7.3.2 Postopek oddaje popravka

V navigacijskem meniju na levi strani izberete povezavo »Vloženi dokumenti«.

							TESTNA	FIRMA - DŠ: 4	8889679 (Pravna	a oseba)
rva stran		kumonti								
okumenti	viozenii dol	Kumenu								
lov dokument	Poiščite dokument :	z vnosom identifik	acijske številke ali z v	nosom pod	atkov o doku	imentu				
Dokumenti v pripravi	Tekania na čtavill	ri dakumanta								
Prinravljeni dokumenti	Št. dokumenta:	d dokumenta								
/loženi dokumenti	St. dokumenta.		Capri							
Prejet dokumenti	Iskanie po podat	kih o dokumentu								
Dodajanje priloge	Vrsta obrazca	- REK-1 (Obraču	n davčnih odtegljajev o	d dohodkov	iz delovnega i	razmerja)	-		
nogledi	Status	Prikaži vse	•							
pogicui										
odatki o zavezancu	Datum oddaje vloge	ad 1 2 2012	do 1.3.2012							
odatki o zavezancu	Datum oddaje vloge	od 1.2.2012	do 1.3.2012							
odatki o zavezancu loj profil	Datum oddaje vloge Obdobje vloge	od 1.2.2012	do 1.3.2012 do							
odatki o zavezancu oj profil amenjava zavezanca	Datum oddaje vloge Obdobje vloge	od 1.2.2012 od	do 1.3.2012 do					Iš	sči	
odatki o zavezancu loj profil amenjava zavezanca Pomoč	Obdobje vloge	od 1.2.2012	do 1.3.2012 do					Iš	šči	
odatki o zavezancu loj profil amenjava zavezanca Pomoč Pogosta vprašanja Sistemske pastavitve	Datum oddaje vloge Obdobje vloge	od 1.2.2012 od 2.2012	do 1.3.2012 do <u>Številka</u>	Obrazec	Obdobie	<u>Vrsta</u>	Podpisnik	Id Status	sči Podrobnosti	Izvorn dok.
odatki o zavezancu oj profil amenjava zavezanca Pomoč Pogosta vprašanja Sistemske nastavitve \$ Izstop	Datum oddaje vloge Obdobje vloge Vložen dne 27.2.2012 10:54:26	ad 1.2.2012 od 2.2.2012 2.2.2012 10:54:49	do 1.3.2012 do Številka EDP-48889679- 3228	Obrazec REK-1	<u>Obdobie</u> 20120301	<u>Vrsta</u> O	Podpisnik TESTNA OSEBA16	Iš Status V obdelavi	 Podrobnosti 1001 2.2012/2 	Izvorn dok.
odatki o zavezancu loj profil amenjava zavezanca Pomoč Pogosta vprašanja Sistemske nastavitve X Izstop	Datum oddaje vloge Obdobje vloge Vložen dne ∑ 27.2.2012 10:54:26 27.2.2012 10:51:19	d 1.2.2012 od 2 27.2.2012 10:54:49 27.2.2012 10:51:50	do 1.3.2012 do Številka <u>EDP-48889679-</u> <u>3228</u> EDP-48889679- <u>3227</u>	Obrazec REK-1 REK-1	Obdobie 20120301 20120301	Vrsta O O	Podpisnik TESTNA OSEBA16 TESTNA OSEBA16	Status V obdelavi V obdelavi	Eci Podrobnosti 1001 2.2012/2 1001 2.2012/1	Izvorr dok.
odatki o zavezancu oj profil amenjava zavezanca Pomoč Pogosta vprašanja Sistemske nastavitve & Izstop	Datum oddaje vloge Obdobje vloge Vložen dne V.27.2.2012 10:54:26 27.2.2012 10:51:19 6.2.2012 14:27:14	od 1.2.2012 od 3.2.2012 od 3.2.2012 0.5.2.2012 10.5.1.50 6.2.2012 14:27:50	do 1.3.2012 do	Obrazec REK-1 REK-1 REK-1	Obdobie 20120301 20120301 20120301	Vrsta O O O	Podpisnik TESTNA OSEBA16 TESTNA OSEBA16 TESTNA OSEBA16	Status V obdelavi V obdelavi V obdelavi	Eci Podrobnosti 1001 2.2012/2 1001 2.2012/1 1001 12.2011/2	Izvorr dok.
odatki o zavezancu toj profil amenjava zavezanca Pomoč Pogosta vprašanja Sistemske nastavitve K Izstop	Datum oddaje vloge Obdobje vloge Vložen dne V 27.2.2012 10:54:26 27.2.2012 10:51:19 6.2.2012 14:27:14 Stran 1	Zadnia sprememba 27.2.2012 10:54:49 27.2.2012 10:51:50 6.2.2012 14:27:50	do 1.3.2012 do	Obrazec REK-1 REK-1 REK-1	Obdobie 20120301 20120301 20120125	Vrsta 0 0 0	Podpisnik TESTNA OSEBA16 TESTNA OSEBA16 TESTNA OSEBA16	Status V obdelavi V obdelavi V obdelavi	EE Podrobnosti 1001 2.2012/2 1001 2.2012/1 1001 12.2011/2	Izvorn dok.

Odpre se seznam vloženih dokumentov. V kolikor dokumenta ne vidite na seznamu ga lahko poiščete tako, da vnesete številko dokumenta ali prek iskalnih parametrov poiščete želeni seznam dokumentov iz katerega izberete tistega, ki ga želite popraviti.

Prva stran Dokumenti Dokumenti v pripravi Pripravljeni dokumenti Vloženi dokumenti	Vloženi dok Poiščite dokument z Iskanje po številk št. dokumenta:	Kumenti : vnosom identifika ii dokumenta	cijske številke ali z v	nosom pod	atkov o doku	mentu				
Prejeti dokumenti Uvoz dokumenta Dodajanje priloge	Iskanje po podatk Vrsta obrazca	t ih o dokumentu - REK-1 (Obračur	davčnih odtegljajev o	od dohodkov	iz delovnega r	azmerja)	•		
Vpogledi Podatki o zavezancu Moj profil	Datum oddaje vloge	Prikaži vse od 1.2.2012	do 1.3.2012							
Zamenjava zavezanca Pomoč	Obdobje vloge	od	do					I	šči	
Pogosta vprašanja Sistemske nastavitve	<u>Vložen dne</u> ⊽	<u>Zadnja</u> <u>sprememba</u>	<u>Številka</u>	Obrazec	<u>Obdobje</u>	<u>Vrsta</u>	<u>Podpisnik</u>	<u>Status</u>	Podrobnosti	Izvorni dok.
X Izstop	27.2.2012 10:54:26	27.2.2012 10:54:49	EDP-48889679- 3228	REK-1	20120301	0	TESTNA OSEBA16	V obdelavi	1001 2.2012/2	
	27.2.2012 10:51:19	27.2.2012 10:51:50	EDP-48889679- 3227	REK-1	20120301	0	TESTNA OSEBA16	V obdelavi	1001 2.2012/1	
	6.2.2012 14:27:14	6.2.2012 14:27:50	EDP-48889679- 3008	REK-1	20120125	0	TESTNA OSEBA16	V obdelavi	1001 12.2011/2	
	Stern 1									

Odprite želeni dokument, tako da kliknete na Številko dokumenta.

							TESTNA	FIRMA - DŠ: 4	18889679 (Pravna	a oseba) 🚡
Prva stran Dokumenti	Vloženi dol	kumenti								
Nov dokument Dokumenti v pripravi	Poiščite dokument z	z vnosom identifik	acijske številke ali z v	nosom pod	atkov o doku	imentu				
Pripravljeni dokumenti	Iskanje po številk	ci dokumenta								
Vloženi dokumenti	Št. dokumenta:		Odpri							
Prejeti dokumenti										
Uvoz dokumenta	Iskanje po podatk	kih o dokumentu								
Dodajanje priloge	Vrsta obrazca	- REK-1 (Obraču	n davčnih odtegljajev (od dohodkov	iz delovnega i	razmerja	1)	•		
Vpogledi	Status	Prikaži vse	•							
Podatki o zavezancu	Datum oddaje vloge	od 1.2.2012	do 1.3.2012							
Moj profil	Obdobie vloge									
Zamenjava zavezanca		00	00					Ī	šči	
Pomoč				1				C		
Pogosta vprašanja Sistemske nastavitve	<u>Vložen dne</u> ∇	<u>Zadnja</u> <u>sprememba</u>	<u>Številka</u>	<u>Obrazec</u>	<u>Obdobje</u>	<u>Vrsta</u>	<u>Podpisnik</u>	<u>Status</u>	<u>Podrobnosti</u>	Izvorni dok.
💥 Izstop	27.2.2012 10:54:26	27.2.2012 10:54:49	EDP-48889679- 3228	REK-1	20120301	0	TESTNA OSEBA16	V obdelavi	1001 2.2012/2	
	27.2.2012 10:51:19	27.2.2012 10:51:50	EDP-48889679- 3227	REK-1	20120301	0	TESTNA OSEBA16	V obdelavi	1001 2.2012/1	
	6.2.2012 14:27:14	6.2.2012 14:27:50	EDP-48889679- 3008	REK-1	20120125	0	TESTNA OSEBA16	V obdelavi	1001 12.2011/2	
	Stran 1			-					- 251	
	6.2.2012 14:27:14 Stran 1	6.2.2012 14:27:50	EDP-48889679- 3008	REK-1	20120125	0	OSEBA16	v obdelavi	1001 12.2011/2	

Odpre se nova zaslonska maska oz. obrazec s predizpolnjenimi podatki, ki pa ga še ni možno urejati.

	👩 RS MF Davčna uprava RS OSEBASS TESTNA za TESTNA ETIDMA - DČ- 48889679 (Pravna oseba) 🚾 🇱
Pregled dokumenta Natisni Izvozi Preveri podpis Shrani digitalno povratnico Storniraj Dodaj prilogo	1.
Popravek 2. Status: Vložen Vrsta dokumenta: P Zadnja sprememba: 25.9.2013 10:20:38	A - Popravek afailutinegia dela D - Delno pláčlio I - Samoprijava P - Popravek do 60 dni po datumu predložitve (po 53. čl. ZDavP-2) V - Popravek s povečanjem oz. znižanjem obveznosti Z - Po 54. čl. ZDavP-2 popravek do 12 mesecev (pri znižanju)
Experiment (EDP-48889679-3937)	
Sistem: test.edavki.durs.si Vloženo: 25.09.2013 10:20:44 Št. dokumenta: EDP-48889679-3941 Vložil: FO-CSV DURS (25.09.2013 10:20:44)	
Obrazec REK-1	blika Slovenija Ministrstvo za finance, Davčna uprava RS 12397KI 🥼 DURS
Obračun davčnih odtegljajev in obračun prispevkov za socialno varnost	za dohodke iz delovnega razmerja

Iz spustnega seznama izberite želeno vrsto popravka in kliknite na tipko »**Popravek**«. Obrazec je sedaj možno urejat. Popravljate lahko podatke vnosnih polj (bela ali marelična polja), pri tem so izjema polja »Izplačilo«, »Datum Izplačila« in »Kumulativa«, ki jih ne morete spreminjati. Popravek teh polj je možen s stornacijo in ponovno vložitvijo dokumenta.

Popravek se lahko izvaja samo na zadnjem veljavnem dokumentu. Primer: oddali ste original, nato popravek. Če želite ponovno izvesti popravek, ga lahko izvedete le na že popravljenem dokumentu. Ker imate lahko več originalov za isti set podatkov (REK obrazec, datum izplačila, vrsto dohodka in izplačilo), **morate vedeti, kateri predhodni dokument** (original, popravek) želite popraviti z novim dokumentom. Vsak popravek ima referenčno številko na predhodni dokument, ki ga v primeru vnosa, sistem samodejno določi. To velja ko popravljate dokument ročno, prek ekranskega vnosa eDavkih.

7.3.3 Uvažanje popravka

Sistem eDavki omogoča oddajo popravka tudi prek uvoza.

Najprej poiščete original dokument, ki ga želite popraviti in si zapišite njegovo EDP številko (primer: EDP-DŠ-XX -> EDP-12345678-1). Nato pripravite pravilne podatke, v XML datoteki, pa popravite spodnje dve vrstici:

<DocumentTypeID>O</DocumentTypeID> <DocumentTypeName>Original</DocumentTypeName>

Tip dokumenta ni več original ampak popravek originala, kar mora biti definirano, tako kot kaže spodnja slika.

<DocumentTypeID>P</DocumentTypeID> <DocumentTypeName>Popravek do 60 dni po datumu predložitve (po 53.čl. ZDavP-2)</DocumentTypeName>

Takoj za zgornjimi vrsticami dodate še vrstici, ki se sklicujeta na prejšnji dokument:

<CorrectionForDocument>EDP-48889679-3937</CorrectionForDocument> <CorrectionForAnaliticalData>EDP-48889679-3937</CorrectionForAnaliticalData>

Tako pripravljen popravek nato uvozite v eDavke.

Na tak način lahko oddajate naslednje tipe popravkov: P – popravek do 60 dni, Z – popravek do 12 mesecev, I – samoprijava, A – popravek analitike, D – delno plačilo.

Opozorilo: XML datoteka ne sme vsebovati praznih polj oz. polj brez vrednosti (npr: <A002/> oz. <A002></A002>). Sistem bo v takih primerih javil kritično vsebinsko napako, posledično oddaja ne bo možna.

Dokument	ldentifikacijska številka	Referenca na predhodni	Referenca na predhodni	Opombe
	dokumenta	osnovni	dokument-	
		dokument	analitika	
Primer 1 – pop	oravek sintetičnega in	analitičnega dela		•
Original	EDP- DŠ-1			Ni referenc (prazni)
Prvi	EDP-DŠ-2	EDP- DŠ-1	EDP- DŠ-1	Obe referenci morata biti
Popravek				izpolnjeni, če gre za
Osnovnega +				popravek, ne glede na to,
Analitike				za kaksen popravek gre.
Popravek	EDP- DS-3	EDP- DS-2	EDP- DS-2	Spremenita se obe
Analitike				v preišnji točki
Primer 2 – nor	l pravek analitičnega d	lela		v prejsnji točki.
Original	EDP- DŠ-1			Ni nobene reference.
Prvi	EDP-DŠ-2	EDP- DŠ-1	EDP- DŠ-1	Obe referenci morata biti
Popravek				izpolnjeni, ne glede na to,
Analitike				za kakšen popravek gre.
Popravek	EDP- DŠ-3	EDP- DŠ-1	EDP- DŠ-2	Spremeni se samo
Analitike				referenca na predhodni
				dokument-analitika, <i>ker</i>
				je bil prejsnji popravek
				Sdiillo iid diidlilliCiilii podatkib
Primer 3 – kou	nhinacija primerov 1.	in 2		pouaikin.
Original	FDP- DŠ-1			Ni nohene reference
Prvi	EDP-DŠ-2	FDP- DŠ-1	FDP- DŠ-1	Obe referenci morata biti
Popravek				izpolnieni, ne glede na to.
Analitike				za kakšen popravek gre.
Popravek	EDP- DŠ-3	EDP- DŠ-1	EDP- DŠ-2	Spremeni se samo
Analitike				referenca predhodni
				dokument-analitika.
Popravek	EDP- DS-4	EDP- DS-1	EDP- DS-3	Spremeni se samo
Osnovnega +				referenca predhodni
Analitike				dokument-analitika.
Popravek	EDA- D2-2	EDP- DS-4	EDP- DS-4	Spremenita se obe
Analitiko				
Popravek Osnovnega + Analitike	EDP- DŠ-5	EDP- DŠ-4	EDP- DŠ-4	Spremenita se obe referenci.

7.3.4 Določanje referenc

7.4 Storno

Storno se uporablja v primeru, ko smo oddali dokument za:

- napačnega zavezanca
- nepravilen datum izplačila
- nepravilno vrsto dohodka
- nepravilno izplačilo
- če je bilo izbrano nepravilno »povprečenje«
- ali če je pri REK 1 obrazcu bilo nepravilno izbrano polje 004 Invalidsko podjetje

Storno se lahko izvaja samo na zadnjem veljavnem dokumentu. Vsak storno dokument ima referenci na predhodni dokument, pri čemer je postopek enak, kot je opisano v navodilih pri popravku.

Odprete dokument, ki ste ga že oddali in ga želite stornirati ter kliknete na gumb »**Storno**«.

Pregled dokumenta - Microsoft Internet Explorer provided by DURS	
Datoteka Urejanje Pogled Priljubljene Orodja Pomoč	2010 - 10 - 10 - 10 - 10 - 10 - 10 - 10
🌀 Nazaj 🔹 🔊 - 💌 😰 🏠 🔎 Iskanje 📌 Priljubijene 🍪 🔗 - 🌺 🔟 - 🛄 🏭	
Naslov 🕘 https://test.edavki.durs.si/PersonalPortal/[2867]/CommonPages/Documents/Export.aspx?id=0cb9c507-6681-4e9a-8838-541abadcd6598type=-1	🌱 🛃 Pojdi Links » 🍖 🗸
ellavki pravna oseba	🔮 RS MF Davčna uprava RS
← <u>Nazaj</u> ↑ <u>Prva stran</u> ? <u>Pomoč</u>	za TESTNA FIRMA - DŠ: (Pravna oseba)
Pregled dokumenta	
Natisni Izvozi Preveri podpis Shrani digitalno povratnico Popravek Storniraj Dodaj prilogo	
Zadnja sprememba: 5.7.2007 13:43:30	
Izvorni dokument EDP - XXXXXXXX - 1	
Sistem testeduli dur si	
vloženo: 02.07.2007 14:28:59 PRITISNITE GUM	3 7 A
Št. dokumenta: EDP - XXXXXXXX - 2 VIažili Tariti (02.07.2007.14.29-50) STORNACIJO DO	
Obrazec REK-1	
Obračun davčnih odtegljajev od dohodkov iz delovnega razmerja	
Popravek dokumenta št.: EDP - XXXXXXXX - 1	šifra uslužbenca davčne uprave:

Prikaže se vnosna ekranska maska, na kateri je potrebno iz spustne vrstice obvezno izbrati enega od zgoraj navedenih razlogov. V kolikor kot razlog za stornacijo izberete razlog »drugo«, je potrebno na kratko napisati komentar, zakaj izvajate storno.



Irejanje dokumenta - Microsoft Internet Explorer provided by DURS		
oteka Urejanje Pogled Priljubljene Orodja Pomoč		
Nazaj 🔹 🕥 🔹 😰 🏠 🔎 Iskanje 📌 Priljubljene 🤣 🎯 🍇	w · 📙 🎇	
ov 🕘 https://test.edavki.durs.si/PersonalPortal/[2867]/Pages/Documents/Edit.aspx?id=f64cab2c-0:	11f2-42df-9eed-3280d789a6f2&action=import	Market Pojdi Links 🌺 🌪
e Davki pravna oseba		👸 RS MF Davčna uprava RS
← <u>Nazaj</u> ↑ <u>Prva stran</u> ? <u>Pomoč</u>		za TESTNA FIRMA - DŠ: (Pravna oseba)
		Urejanje dokumenta NF Storno 0
Storno dokumenta Davčni zavezanec TESTNA FIRMA	OBVEZNO IZBERITE RAZLOG STORNACIJE	
Podatki o dokumentu, ki bo storniran		
Oznaka obrazca REK-1		
Datum oddaje dokumenta 11.7.2007 12:29 4.		
Razlog za stornacijo 🛛 🚽 – Izberi razlog 🛛 🔍 🔍		
Dodatna obrazložitev		

Storno se lahko izvaja samo na zadnjem veljavnem dokumentu. Vsak storno dokument ima referenco na predhodni dokument pri čemer je postopek enak, kot je opisano v navodilih pri popravku. Pri stornu je obvezna oddaja prilog, na kar vas sistem tudi opozori.

8 Priloge k obrazcem

Za vsak vložen dokument lahko oddate tudi priloge. To storite tako, da v meniju Dokumenti izberete možnost »Dodajanje priloge«, nato kliknete »Izberite dokument, katerega želite dopolniti s prilogo«.

eDavki pravna oseba	😤 RS MF Davčna uprava RS
	TESTNA FIRMA
Prva stran Dokumenti	Dodajanje priloge dokumentu
Nov dokument Dokumenti v pripravi Pripravljeni dokumenti Vloženi dokumenti Prejeti dokumenti Uvoz dokumenta Dodajanje priloge Podatki o zavezancu Moj profil Zamenjava zavezanca	Nekatere vrste dokumentov lahko dopolnite s prilogami. Pred dodajanjem priloge mora biti dokument vložen. Postopek oddajanja priloge: • izberite vložen dokument in ga odprite • kiknite gumb Dodaj prilogo • izberite datoteko na vašem disku, ki jo želite priložiti • vnesite opis (komentar) priloge 2. • podpišite dokument priloge • Izberite dokument, katerega želite dopolniti s prilogo

Prikaže se seznam vloženih dokumentov. Dokument odprete s klikom na njegovo EDP številko.

Odpre se dokument.

Pregled dokumenta - Microsoft Internet Explorer provided by DURS	
Datoteka Urejanje Pogled Priljubljene Orodja Pomoč	
🚱 Nazaj 🔹 💿 🔹 📓 🏠 🔎 Iskanje 👷 Prlijubljene 🍪 🎯 - 🍑 🔟 - 🛄 🏭	
Naslov 🕘 https://test.edavki.durs.si/PersonalPortal/[2867]/Pages/Documents/Niew.aspx?id=EDP-48889679-2078type=Deposit	🍸 🏹 Pojdi Links 🎽 📆 🗸
eJavki pravna oseba	👸 RS MF Davčna uprava RS
<u>← Nazaj ↑ Prva stran</u> ? <u>Pomoč</u>	za TESTNA FIRMA - DŠ: (Pravna oseba)
Pregled dokumenta Natisni Izvozi Preveri podpis Shrani digitalno povratnico Popravek Storniraj Dodaj prilogo Status: V obdelavi Zadnja sprememba: 5.7.2007 13:43:30 C Izvorni dokument EDP - XXXXXXXX - 1	PRITISNITE GUMB ZA DODAJANJE PRILOG
Sistem: test.edavki.durs.si Vloženo: 02.07.2007 14:28:59 Št. dokumenta: EDP - XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	
Obrazec REK-1 Obračun davčnih odtegljajev od dobodkov iz delovnega razmerja	
Popravek dokumenta št.: EDP - XXXXXXXX - 1	šifra uslužbenca davčne uprave:

S klikom na gumb »Prebrskaj (4.)...«, poiščete datoteko in kliknete »Prenos datoteke«. Prilog za posamezen dokument je lahko največ 20.



9 REK 1

9.1 Priloga davka na izplačane plače (DIP)

Za vrste dohodka 1001, 1091, 1098 in 1095 z datumom izplačila do 31.12.2008 je za neinvalidska podjetja obvezna oddaja DIP priloge. DIP priloge ne oddajajo invalidska podjetja in »veleposlaništva«.

ejanje dokumenta - N	licrosoft Inter	net Explore	er provided	by DURS					
eka Urejanje Pogled	Priljubljene Or	odja Pomo	ĕ						10
Vazaj 🔹 🕥 - 💌	2 🏠 🔎	🔵 Iskanje 🕚	📌 Priljubljene	• 🚱 🎯 •	🎍 🔟 • 🔜 🎎		PRILC	GA D	IP
lest.edavki.de	urs.si/PersonalPort	al/[2867]/Pa	ges/Documents,	/Edit.aspx?id=8f10	a44b-c66a-4584-9add-618db71c6d6	8&action=import			✓ Pojdi Links [≫]
201 Prispevek 72	obvezno doda	tno nokoji	ninsko zava	rovanje			500 11	10 20 0100	ancev vpracano
302 Premija za pr	ostovolino dor	datno noki	ninisko zava	varovanje					
	,		-,						
bračun davka i	na izplačai	ne plače	е						
a mesec: 1 .2008									
fra dejavnosti: 93.61	.0								
Mesečna bruto p	olača zaposle	nega	Števil	lo zaposlenih	Znesek bruto pla	ače vseh zaposlenih v razredu	Stop	nja davka	Znesek davka
				1		2		3	2x3
. do 688,53							_	0 %	
od 1 660 19 do 3 1	9,17							1,1 70	
. ou 1.009,10 uo 3.1	129,09							2,3 %	
od 3 129 70 dalia								1 1 9/	
4. od 3.129,70 dalje skupaj oročilo o dohoc	dkih izplača	anih ner	rezidente	om, ki so vl	ključeni v obračun da	avčnih odtegljajev		4,4 %	
4. od 3.129,70 dalje Skupaj oročilo o dohod irant držav za vnos v	Jkih izplač a v tretji stolpec	anih ner Izbira drž	rezidento	om, ki so vl	ključeni v obračun da	avčnih odtegljajev		4,4 %	
. od 3.129,70 dalje ikupaj pročilo o dohoc rant držav za vnos v Ime in primek prejemnika	<mark>dkih izplača</mark> / tretji stolpec Podatki o bivališču	anih nei Izbira drž Država rez.	rezidento žav Davčna številka	om, ki so vi Datum Nere rojstva	ključeni v obračun da v zident uveljavlja ugodnosti iz među, pogob	avčnih odtegljajev Nerezident uveljavlja ugodnosti iz drugih medn. pogodb		4,4 % Davčni odtegljaj	Obvezni prispevki za soc. varnost detojemalca
. od 3.129,70 dalje kupaj pročilo o dohoc rant držav za vnos v Ime in primek prejemnika 1	<mark>dkih izplača</mark> v tretji stolpec Podatki o bivališću 2	anih ner Izbira dri Država rez. 3	rezidento žav Davčna številka 4	om, ki so vk Datum Nere rojstva S	ključeni v obračun da v zident uveljavlja ugodnosti iz među, pogodb	avčnih odtegljajev Nerezident uveljavlja ugodnosti iz drugih medn. pogodb 7	Znesek dohodka 8	4,4 % Davčni odtegljaj 9	Obvezni prispevki za soc. varnost delojemaka 10
. od 3.129,70 dalje ikupaj pročilo o dohoc rant držav za vnos v Ime in primek prejemnika 1 kupaj	<mark>dkih izplača</mark> v tretji stolpec Podatki o bivališču 2	anih ner Izbira drž Država rez. 3	rezidento žav Davčna številka 4	om, ki so vk Datum Nere rojstva S	ključeni v obračun da v zident uveljavlja ugodnosti iz međn. pogodo 6	wčnih odtegljajev Nerezident uveljavlja ugodnosti iz drugih medn. pogodb	Znesek dohodka 8	4,4 % Davčni odtegljaj 9	Obvezni prispevki za soc. varnost delojemaka 10
. od 3.129,70 dalje ikupaj pročilo o dohoc rant držav za vnos v t Ime in primek prejemnika 1 kupaj Dodaj vrstico	<mark>ilkih izplača</mark> v tretji stolpec Podatki o bivališču 2	anih ner Izbira drž Izbira država rez. 3	rezidento žav Davčna številka 4	om, ki so vk Datum Nere rojstva S	ključeni v obračun da v zident uveljavlja ugodnosti iz među, pogodo 6	avčnih odtegljajev Nerezident uveljavlja ugodnosti iz drugih medn. pogodb 7	Znesek dohodka 8	4,4 % Davčni odtegljaj 9	Obvezni prispevki za soc. varnost delojemalca 10
. od 3.129,70 dalje kupaj oročilo o dohod rant držav za vnos v trane in primeka prejemnika 1 kupaj Dodaj vrstice prenosu velike količ	<mark>Ikih izplača</mark> v tretji stolpec Podatki o bivališču 2	Izbira drž Država rez. 3	rezidente žav Davčna številka 4	om, ki so vi Datum Nere rojstva 5	ključeni v obračun da v zident uveljavlja ugodnosti iz medn. pogodb 6 utne obremenitve sistema u	Nerezident uveljavlja ugodnosti iz drugih medn. pogodb 7 porabnik-internet-edavki pride do	Znesek dohodka 8 težav pri pre	4,4 % Davčni odtegljaj 9	Obvezni prispevki za soc. varnost delojemalca 10 priporočamo, da namesto te
. od 3.129,70 dalje kupaj pročilo o dohod rant držav za vnos v trane in primek prejemnika 1 bodai vrstice prenosu velike količ like vnosa podatkov	lkih izplača v tretji stolpec Podatki o bivališcu 2 Sine podatkov uporabite kat	Izbira dri Izbira dri Država rez. 3 (100 in ve rero od dri	rezidentu žav Davčna številka 4	om, ki so vi Datum Nere rojstva 5	ključeni v obračun da v zident uveljavlja ugodnosti iz medn. pogodb 6 utne obremenitve sistema uj ta, kot so Uvoz dokumenta	Nerezident uveljavlja ugodnosti iz drugih medn. pogodb 7 porabnik-internet-edavki pride do (omejitev velikosti), Uvoz podatko	Znesek dohodka 8 težav pri pro	4,4 % Davčni odtegljaj 9 9	Obvezni prispevki za soc. varnost delojemalca 10 priporočamo, da namesto te oletne storitve (SOAP).
. od 3.129,70 dalje ikupaj pročilo o dohod rant držav za vnos v t Ine in primek prejemnika 1 ikupaj Dodai vrstice prenosu velike količ like vnosa podatkov	Ikih izplača v tretji stolpec Podatki o bivaliča 2 šine podatkov uporabite kal	Izbira dri Izbira dri Država rez. 3 (100 in ve tero od dri	rezidento žav <u>Davčna</u> številka 4	om, ki so vi Datum Nere rojstva 5	ključeni v obračun da v zident uveljavlja ugodnosti iz medn. pogodb 6 utne obremenitve sistema u ta, kot so Uvoz dokumenta Izračun	Nerezident uveljavlja ugodnosti iz drugih medn. pogodb 7 porabnik-internet-edavki pride do (omejitev velikosti), Uvoz podatko	Znesek dohodka 8 težav pri pre v iz spletnih	4,4 % Davčni odtegljaj 9 enosu, zato aplikacij, Sj	Obvezni prispevki za soc. varnost delojemalca 10 priporočamo, da namesto te oletne storitve (SOAP).
	Ikih izplača v tretji stolpec Podatki o bivaliču 2 šine podatkov uporabite kal	Izbira dri Izbira dri Država rez. 3 (100 in ve cero od dri	rezidento žav Davčna številka 4	om, ki so vi Datum Nere rojstva 5	ključeni v obračun da v zident uveljavlja ugodnosti iz medn. pogodb 6 utne obremenitve sistema u ta, kot so Uvoz dokumenta Izračun	Nerezident uveljavlja ugodnosti iz drugih medn. pogodb 7 porabnik-internet-edavki pride do (omejitev velikosti), Uvoz podatko	Znesek dohodka 8 težav pri pre v iz spletnih	4,4 % Davčni odtegljaj 9 enosu, zato aplikacij, Sj	Obvezni prispevki za soc. varnost delojemalca 10 priporočamo, da namesto te oletne storitve (SOAP). e-REK_1_
	Ikih izplača v tretji stolpec Podatki o bivališko Sine podatkov uporabite kal	Izbira dra Država rez. 3 (100 in vecero od dra	rezidento žav <u>Davčna</u> številka 4 ič vrstic), lah ugih poti za	om, ki so vi Datum Nere rojstva 5	ključeni v obračun da zident uveljavlja ugodnosti iz medn. pogodb 6 utne obremenitve sistema up ta, kot so Uvoz dokumenta Izračun Oddaj vlog	Avčnih odtegljajev Nerezident uveljavlja ugodnosti iz drugih medn. pogodb 7 porabnik-internet-edavki pride do (omejitev velikosti), Uvoz podatko	Znesek dohodka 8 težav pri pro v iz spletnih	4,4 % Davčni odtegljaj 9 enosu, zato aplikacij, Sj	Obvezni prispevki za soc. varnost delojemalca 10 priporočamo, da namesto te pletne storitve (SOAP). e-REK_1_
	Ikih izplača v tretji stolpec Podatki o bivališa 2 Sine podatkov uporabite kal	Izbira dra Država rez. 3 (100 in večero od dra	rezidento žav <u>Davčna</u> številka 4 ič vrstic), lah ugih poti za	om, ki so vi Datum Nere rojstva 5 sko zaradi trenu vnos dokumen Shrani zača	ključeni v obračun da zident uveljavlja ugodnosti iz medn. pogodb 6 utne obremenitve sistema up ta, kot so Uvoz dokumenta Izračun 0ddaj vlog sno Pripravi vlogo	Avčnih odtegljajev Nerezident uveljavlja ugodnosti iz drugih medn. pogodb 7 porabnik-internet-edavki pride do (omejitev velikosti), Uvoz podatko (omejitev velikosti), Uvoz podatko	Znesek dohodka 8 težav pri pro v iz spletnih	4,4 % Davčni odtegljaj 9 9	Obvezni prispevki za soc. varnost delojemalca 10 priporočamo, da namesto te pletne storitve (SOAP). e-REK_1_
	Ikih izplača v tretji stolpec Podatki o bivališo 3ine podatkov uporabite kal 00 št. 1 @durs.si	Izbira dra Izbira dra Przava rez. 3 (100 in ve cero od dra	rezidento žav <u>Davčna</u> številka 4 ič vrstic), lah ugih poti za	om, ki so vi Datum Nere rojstva 5 nko zaradi trenu vnos dokumen Shrani zača	ključeni v obračun da zident uveljavlja ugodnosti iz medn. pogodb 6 utne obremenitve sistema up ta, kot so Uvoz dokumenta Izračun 0ddaj vlog sno Pripravi vlogo	Avčnih odtegljajev Nerezident uveljavlja ugodnosti iz drugih medn. pogodb 7 porabnik-internet-edavki pride do (omejitev velikosti), Uvoz podatko o (omejitev velikosti), Uvoz podatko	Znesek dohodka 8 težav pri pro v iz spletnih	4,4 %	Obvezni prispevki za soc. varnost delojemaka 10 • priporočamo, da namesto te oletne storitve (SOAP). • e-REK_1_
. od 3.129,70 dalje ikupaj pročilo o dohod rant držav za vnos v t Ine in primek prejemnika 1 ikupaj Dodai vrstice prenosu velike količ like vnosa podatkov 	Ikih izplača v tretji stolpec Podatki o bivaliča 2 šine podatkov uporabite kal 00 št.1	anih ner Izbira dri Država rez. 3 (100 in ve cero od dri	rezidento žav <u>Davčna</u> številka 4 ič vrstic), lah ugih poti za	om, ki so vi Datum Nere rojstva 5 Iko zaradi treni vnos dokumen Shrani zača Različica 1.18.11	ključeni v obračun da zident uveljavlja ugodnosti iz medn. pogodb 6 utne obremenitve sistema u ta, kot so Uvoz dokumenta Izračun 0ddaj vlog sno Pripravi vlogo 0.1 [11.7.2007 13:57:21, 22]	Avčnih odtegljajev Nerezident uveljavlja ugodnosti iz drugih medn. pogodb 7 porabnik-internet-edavki pride do (omejitev velikosti), Uvoz podatko o Izvozi Natisni Prekini	Znesek dohodka 8 težav pri pr v iz spletnih	4,4 % Davčni odtegljaj 9 9	Obvezni prispevki za soc. varnost delojemalca 10 priporočamo, da namesto te oletne storitve (SOAP). e-REK_1_

9.2 Vnos vrednosti polja Izplačilo pri vrsti dohodka 1095 in 1098

Za vrsto dohodka 1095 in 1098 je potrebno vpisati pri polju *»Izplačilo«* začetek in konec obdobja, na katerega se nanaša izplačilo.

Prva stran Dokumenti Nov dokument Dokumenti v pripravi	Vnos vrste dohodka VPIŠITE ZAČETEK IN KONEC Izberite vrsto dohodka, vnesite izplačilo in kliknite napreji OBDOBJA IZPLAČILA	
Pripravljeni dokumenti Vloženi dokumenti Prejeti dokumenti Uvoz dokumenta Dodajanje priloge	Datum izplačila: 19.9.2007 Vrsta dohodka: 1099-Poračun plač (božičnica) Izplačilo (MM.LLLUC 05.2007 - 06.2007	~
Podatki o zavezancu Moj profil Zamenjava zavezanca	Naprej	
Pomoč Pogosta vprašanja Sistemske nastavitve X Izstop		

Navod	odila: v polja vpisi niso možni polja se izračunajo in prepišejo po uporabi gumba Izračun		IZPI OBD	_AČI DOBJ	_NO E	700	cko unicuito u ourih e conti
Poda	tki o izplačanem dohodl	ku					
010	Vrsta dohodka:	1098 - Poračun plač (božičnica)		013	Število o:	seb - rezidentov:	10
				013a	Število za	aposlenih - invalidov:	
011	Izplačilo (MM.LLLL): 🔇	05.2007 - 06.2007		014	Število za	aposlenih - nerezidentov:	
	Kumulativa						
012	Datum izplačila:	19.9.2007		015	Neto izpl	ačilo:	779,00
I Do	hodki od katerih se izra	ačunava, odtegne in plača davčni odteglij	ai ali nrisr	evki za	socialno v	arnost deloiemalcev	Znesek
101	Plača in nadomestila pl	lače	, prist		socialito •	annose acrojemance •	1.000,00

9.3 Vnos DIP priloge pri vrsti dohodka 1095 in 1098

Za vrsto dohodka 1095 in 1098 je potrebno izpolniti toliko DIP prilog kolikor je bilo izplačil. Primer: za obdobje od maja 2007 do vključno junija 2007, se prikažeta DIP prilogi za naslednji Izplačili 5.2007, 6.2007. Zneskovne vrednosti, ki se vpišejo v kolono 2 (Znesek bruto plače vseh zaposlenih v razredu) in kolono Znesek Davka pa se nanašajo na to izplačilo za 1095 niso kumulativne, medtem, ko so za 1098 kumulativne vrednosti.

v polja vpisi niso možni polja se izračunajo in prep	išejo po uporabi gumba	Izračun	ZNES KUML	KI PRILOG JLATIVNI	NISO Znesk	e vpisujte v eurih s centi
Podatki o izplačanem dohodku						
010 Vrsta dohodka: 1098 -	Poračun plač (božičnica)		013	Število oseb - rezide	ntov:	10
			013a	Število zaposlenih - i	nvalidov:	
011 Izplačilo (MM.LLLL): 05.200	18 - 06.2008		014	Število zaposlenih - r	nerezidentov:	
Kumulativa						
012 Datum izplačila: 19.7.2	008		015	Neto izplačilo:		779,00
I. Dohodki, od katerih se			ispevki za s	ocialno varnost delo	jemalcev	Znesek
101 Plača in nadomestil	KILUGE GLEI					1.000,00
IZPLA	ACILNO OBDO	DBJE 🔽		******		
za mesec: 5 .2008 Sifra dejavnosti: 93.610	place					
Mesečna bruto plača zaposlenega	Stevilo zaposlenih	Znesek bruto p	lače vseh z	aposlenih v razredu	Stopnja davka	Znesek davka
1 do 600 52			2	400.00	3	2×3
2 od 699 54 do 1 660 17				490,00	11%	0,00
2. od 1 660 18 do 2 120 60					1,1 /6	
1 of 2 100 70 dolla					2,3 %	
4. 00 3.129,70 daije	10			490.00	4, 4 70	0.00
Skupaj	10			490,00		0,00
Obračun davka na izplačane za mesec: 6 .2008 Sifra dejavnosa: 93.610 Mesečna bruto plača zaposlenega	plače Število zaposlenih	Znesek bruto p	lače vseh z	aposlenih v razredu	Stopnja davka	Znesek davka
Obračun davka na izplačane za mesec: 6 .2008 Sifra dejavnosci: 93.610 Mesečna bruto plača zaposlenega	plače Število zaposlenih	Znesek bruto p	lače vseh z 2	aposlenih v razredu	Stopnja davka 3	Znesek davka 2x3
Obračun davka na izplačane za mesec: 6 .2008 Sifra dejavnosti: 93.610 Mesečna bruto plača zaposlenega 1. do 688,53	Stevilo zaposlenih	Znesek bruto p	lače vseh z 2	aposlenih v razredu 510,00	Stopnja davka 3 0%	Znesek davka 2×3 0,00
Obračun davka na izplačane za mesec: 6 .2008 Sifra dejavnosti: 93.610 Mesečna bruto plača zaposlenega 1. do 688,53 2. od 688,54 do 1.669,17	Stevilo zaposlenih	Znesek bruto p	lače vseh z 2	aposlenih v razredu 510,00	Stopnja davka 3 0 % 1,1 %	Znesek davka 2×3 0,00
Obračun davka na izplačane za mesec: 6 .2008 Sifra dejamost: 93.610 Mesečna bruto plača zaposlenega 1. do 688,53 2. od 688,54 do 1.669,17 3. od 1.669,18 do 3.129,69	Stevilo zaposlenih	Znesek bruto pi	lače vseh z 2	aposlenih v razredu 510,00	Stopnja davka 3 0 % 1,1 % 2,3 %	Znesek davka 2x3 0,00
Obračun davka na izplačane za mesec: 6 .2008 Sifra uejavnost: 93.610 Mesečna bruto plača zaposlenega 1. do 688,53 2. od 688,54 do 1.669,17 3. od 1.669,18 do 3.129,69 4. od 3.129,70 dalje	Stevilo zaposlenih	Znesek bruto pi	lače vseh z. 2 [aposlenih v razredu 510,00	Stopnja davka 3 0 % 1,1 % 2,3 % 4,4 %	Znesek davka 2x3 0,00

9.4 Zaporedna številka izplačila

Kot že samo ime pove to polje predstavlja zaporedno številko izplačila in se uporablja v primerih, ko je dohodek za posamezno obdobje izplačan v več delih. **Zaporedno številko izplačila se izpolnjuje so samo pri REK 1 obrazcu, in sicer za naslednje vrste dohodka 1001, 1089, 1090, 1091, 1127, 1130, 1131, 1132, 1133, 1140, 1141.** Pri teh obrazcih se vrednosti ne seštevajo, to pomeni, da v obrazec vpišete le zneske, ki ste jih dejansko za tisto obdobje obračunali in tudi plačali.

Ko oddate prvi REK obrazec za regres z vrednostjo zaporedne številke izplačila 1, morate vse naslednje obrazce za regres oddati znotraj istega obdobja, isto izplačilo znotraj enega koledarskega leta. Primer: za prvo izplačilo ste izbrali obdobje 05.2011 za vse ostale datume izplačila za vrsto dohodka 1090 morate izbrati obdobje 05.2011, pri čemer se vrednost zaporedne številke izplačila povečuje z vsakim naslednjim izplačilom.

9.4.1 Osnovna pravila pri zaporedni številki izplačila:

- Polje *»Zaporedna številka izplačila«* se samodejno predizpolne glede na predhodne oddane dokumente. Za prvi oddani dokument se v polje vpiše vrednost 1.
 - Pri naslednjem izplačilu se vrednost zaporedne številke izplačila poveča za 1.
 - Datum izplačila mora biti enak ali mlajši od predhodnega dokumenta.
 - Na isti dan (datum izplačila) imate lahko več dokumentov za nabor podatkov (REK obrazec, datum izplačila, vrsto dohodka in izplačilo).
 - Vrednosti, ki se vnašajo na obrazcu, se ne seštevajo z vrednostmi predhodnih dokumentov.
 - Vrednosti v polju *»Zaporedna številka izplačila«* pri popravku ni možno spreminjati.



9.4.2 Primer izpolnjevanja kumulativnih obrazcev:

<u>Primer A</u>: izplačilo regresa (<u>vrsta dohodka 1090</u>) za leto <u>2011</u>

Regres je bil izplačan v več delih. Prvo izplačilo regresa je bilo dne 15.5.2011, drugo izplačilo je bilo 15.6.2011, tretje izplačilo regresa je bilo dne 15.7.2011.

V obrazec REK vnesete obdobje, na katero se nanaša izplačilo regresa (opomba: ker se v tem primeru izplačilo regresa nanaša na april 2011, bo obdobje vpisano v obliki <u>04.2011)</u>, datum izplačila in zaporedna številka izplačila.

Prva stran		DŽAMIĆ ALEKSANDAR za TESTNA FIRI	MA - DŠ: 48889679 (Pravna oseba) 🤤 業
Dokumenti Vpogledi Podatki o zavezancu Moj profil Zamenjava zavezanca Pomoč Pogosta vprašanja Sistemske nastavitve X Izstop	Vnos vrste dohodka Izberite vrsto dohodka, vnešte izplačilo in kliknite napreji Datum izplačila: Invalidsko podjetje Vrsta dohodka Povprečenje Izplačilo (MM.LLLLI: 04.2011 Vrsta dokumenta O-Original	ZA DATUM IZPLAČILA 15.5.2011, IZBERITE IZPLAČILNO OBDOBJE	
Kontakt: <u>eDavki.durs@gov.si</u> eDavki je portal za elektronsko poslovanje z © 2003–2012 <u>Davčna uprava RS</u> . Vse pravice	davčnimi dokumenti. Različica 1.40.4.1 [2.3.2012 8:35:46, 23] pridržane.		ComTrade

Primer vnosa podatkov:

- prvo izplačilo <u>04.2011</u>, datum izplačila 15<u>.5.2011</u>, zaporedna številka izplačila <u>1</u>

Podatki	o izplačanem dohodku				
010	Vrsta dohodka	1090	013	Število oseb - rezidentov	10
010a	Povprečenje	Ne	013a	Število zaposlenih - invalidov	
011	Izplačilo [MM.LLLL]	04.2011	014	Število zaposlenih - nerezidentov	
	Zaporedna številka izplačila	1	015	Neto izplačilo	
012	Datum izplačila	15.5.2011]		
012a	Datum plačila davkov in prispevkov				
012b	Zaporedna številka delnega plačila				

- drugo izplačilo <u>04.2011</u> (opomba: obdobje, na katero se nanaša izplačilo, je enako kot pri prvem izplačilu), datum izplačila <u>15.6.2011</u>, zaporedna številka izplačila <u>2</u>. **Obrazec vsebuje le zneske drugega izplačila.**

Podatki	o izplačanem dohodku				
010	Vrsta dohodka	1090	013	Število oseb - rezidentov	10
010a	Povprečenje	Ne	013a	Število zaposlenih - invalidov	
011	Izplačilo [MM.LLLL]	04.2011	014	Število zaposlenih - nerezidentov	
	Zaporedna številka izplačila	2	015	Neto izplačilo	
012	Datum izplačila	15.6.2011			
012a	Datum plačila davkov in prispevkov				
012b	Zaporedna številka delnega plačila				

- tretje izplačilo <u>04.2011</u> (op.: obdobje, na katero se nanaša izplačilo, je enako kot pri prvem izplačilu), datum izplačila <u>15.7.2011</u>, zaporedna številka izplačila <u>3</u>. **Obrazec vsebuje le zneske tretjega izplačila.**

Podatki	o izplačanem dohodku				
010	Vrsta dohodka	1090	013	Število oseb - rezidentov	11
010a	Povprečenje	Ne	013a	Število zaposlenih - invalidov	
011	Izplačilo [MM.LLLL]	04.2011	014	Število zaposlenih - nerezidentov	
	Zaporedna številka izplačila	3	015	Neto izplačilo	
012	Datum izplačila	15.7.2011			
012a	Datum plačila davkov in prispevkov				
012b	Zaporedna številka delnega plačila				

Primer B: izplačilo plače (vrsta dohodka 1001) za mesec januar 2011

Plača za mesec januar 2011 je bila izplačana v dveh delih in sicer dne 5.2.2011 in dne 15.2.2011, pri čemer ste se zmotili pri drugem datumu, ki je bil 18.2.2011.

V obrazec REK vnesete obdobje, na katero se izplačilo plače nanaša (opomba: ker se v tem primeru izplačilo plače nanaša na januar 2011, bo obdobje vpisano v obliki <u>01.2011</u>), datum izplačila in zaporedna številka izplačila.

Prva stran	Vnos vrste dohodka
Dokumenti	Thes that deficit a
Vpogledi	Izberite vrsto dohodka, vnesite izplačilo in kliknite naprej!
Podatki o zavezancu	
Moj profil	Datum izelačila: 5.2.2011
Zamenjava zavezanca	
Pomoč	Invalidsko podjetje 📃
Pogosta vprašanja	Vrsta dohodka: 1001 - Plača in nadomestila plače 🗸
Sistemske nastavitve	Povprečenje
🗙 Izstop	Izplačio [MM.LLLL]: 01.2011] VNESITE OBDOBJE
	Vrsta dokumenta O - Original TZPLAČILA
	Naprej

Primer vnosa podatkov:

- prvo izplačilo <u>01.2011</u>, datum izplačila <u>5.2.2011</u>, zaporedna številka izplačila <u>1</u>

Podatki o	izplačanem dohodku					
010	Vrsta dohodka	1001	013	Število oseb - rezidentov	1	
010a	Povprečenje	Ne	013a	Število zaposlenih - invalidov		
011	Izplačilo (MM.LLLL)	01.2011	014	Število zaposlenih - nerezidentov		
	Zaporedna številka izplačila	1	015	Neto izplačilo	779,00	
012	Datum izplačila	5.2.2011				
012a	Datum plačila davkov in prispevkov					
012b	Zaporedna številka delnega plačila					
I. Dohod	ii, od katerih se izračunava, odtegne in plača	davčni odtegljaj ali prispevki za	socialno varnost del	njemalcev		Znesek
101 Pla	ača in nadomestila plače					1.000,00
102 Pla	ača in nadomestila plače - detaširani delavci - o	lohodki, od katerih se izračuna, od	tegne in plača davčni	odtegljaj		
103 Pla	ača in nadomestila plače - detaširani delavci, v	delu, ki se všteva v osnovo za pris	pevke za socialno var	nost		

- drugo izplačilo <u>01.2011</u>(opomba: obdobje, na katero se nanaša izplačilo, je enako kot pri prvem izplačilu), datum izplačila <u>15.2.2011</u>, zaporedna številka izplačila <u>2</u>. **Obrazec vsebuje le podate o drugem izplačilu.**

Podatki o	izplačanem dohodku				
010	Vrsta dohodka	1001	013	Število oseb - rezidentov	1
010a	Povprečenje	Ne	013a	Število zaposlenih - invalidov	
011	Izplačilo (MM.LLLL)	01.2011	014	Število zaposlenih - nerezidentov	
	Zaporedna številka izplačila	2	015	Neto izplačilo	379,00
012	Datum izplačila	15.2.2011			
012a	Datum plačila davkov in prispevkov				
012b	Zaporedna številka delnega plačila				
. Datad		(-1 - de 11 - 1 - 11 1 14			
1. Donoal	u, oa katerin se izracunava, oategne in piaca davi	ni odtegijaj ali prispevki	za socialno varnost delo	ojemaicev	Znesek
101 Pl	ača in nadomestila plače				500,00
100 01	aža in nadomostila nlažo, dotažirani dolavni, dohos	lki od katorih co iaračuna	adtaana in alaãa davãoi	odtoolioi	

- Zaradi napačnega datuma izplačila je potrebno izvesti **Storno** dokumenta na zadnjem veljavnem obrazcu. Poiščete drugo izplačilo med vloženimi dokumenti, odprete dokument in kliknete gumb Storno.

- Popravek datuma za izplačilo <u>01.2011</u>, z datumom izplačila <u>18.2.2011</u> mora imeti vrednost zaporednega izplačila večjo od 1 (predizpolne se vrednost <u>2</u>, ker je bila prejšnja kumulativa stornirana (program se obnaša, kot da je ni bilo). **Obrazec vsebuje le podatke drugega izplačila.**

<u>Primer C</u>: izplačilo plače <u>(vrsta dohodka 1001</u>) za mesec <u>januar 2011</u> Plača za mesec januar 2011 je bila izplačana v dveh delih in sicer dne 5.2.2011 in dne 15.2.2011, pri čemer ste se zmotili pri prvem datumu, ki je bil 8.2.2011.

V obrazec REK vnesete obdobje, na katero se izplačilo plače nanaša (opomba: ker se v tem primeru izplačilo plače nanaša na januar 2011, bo obdobje vpisano v obliki <u>01.2011</u>), datum izplačila in zaporedna številka izplačila (1).

Drugo izplačilo <u>01.2011</u>(opomba: obdobje, na katero se nanaša izplačilo, je enako kot pri prvem izplačilu), datum izplačila <u>15.2.2011</u>, zaporedna številka izplačila <u>2</u>. **Obrazec vsebuje le podate o drugem izplačilu.**

Zaradi napačnega datuma izplačila je potrebno izvesti **Storno** dokumenta na zadnjem veljavnem obrazcu, tako za prvo izplačilo kot za drugo izplačilo. Poiščete obrazec med vloženimi dokumenti, odprete dokument in kliknete gumb Storno.

Postopek oddaje nato ponovite za oba izplačila.

9.5 Brisanje določenih polj

Pri vrsti dohodka 1108 lahko polje 606 »*Za plačilo*« brišete, oziroma vanj vpišete vrednost med nič in maksimalno vrednostjo. Ko izbrišete (ali pa vpišete svojo vrednost), <u>ne smete več</u> uporabljati tipke Izračun, temveč uporabite tipko Oddaj vlogo. V nasprotnem primeru bo sistem ponovno izvedel izračun in vaše vrednosti se bodo spremenile (tako na zbirnem kot na analitičnem delu).



a L	Urejanje Pogl <u>e</u> d Prilju <u>b</u> ljene <u>O</u> rodja <u>P</u> omoč			
izaj	🔹 🕥 - 😫 🛃 🌈 Iskanje 📌 Priljubljene 🤣 🍰 🎍	🗹 • 🖵 🎇		
🗿 ht	https://test.edavki.durs.si/PersonalPortal/[2867]/Pages/Documents/Edit.aspx?id=53144c38-2	bd7-4cb7-926c-94a996a832af&action=import	~	Pojdi Links »
Dr	risnovki delodajalcev za socialno varnost			
. PI	Naziv prispevka	Stopnia Podračun	Obračunani	Za plačilo
01	zdravstveno zavarovanje			
12	pokojninsko in invalidsko zavarovanje			
3	zaposlovanje			
4	starševsko varstvo			
5	poškodbe pri delu			
16		6 % 01100-2001395504 19 48889679-06378		415,00
17	Skupaj:			
I. P	Prispevki za zavarovalno dobo, ki se štejejo s povečanjem			
	Povečanja	Stopnja Podračun	Osnova	Za plačilo
1	od 12 na 14 mesecev			
2	od 12 na 15 mesecev			
3	od 12 na 16 mesecev			
4	od 12 na 17 mesecev			
5	od 12 na 18 mesecev	, v		
6	Skupaj:	V KOLIKOR VPIŠETE		
II. F	Prispevek za obvezno dodatno pokojnjosko zavarovanje in premije j	SVOJO VREDNOST, NE	varovania	
			Število zavarovancev	¥plačano
01	Prispevek za obvezno dodatno pokojninsko zavarovanje			
)2	Premija za prostovoljno dodatno pokojninsko zavarovanje	IZRACUN, AMPAK ODDAJ		
		VLOGO		
roč	ičilo o dohodkih izplačanih nerezidentom, ki so vključ	eni v obracun davcnih odtegljajev		
ant r	držav za vnos v tretij stolnec Izbira držav	*		
1	Ime in priimek Podatki o Država Davčna Datum Nerezident prejemnika bivališču rez. številka rojstva n	uveljavlja ugodnosti iz Nerezident uveljavlja ugodnosti iz nedn. pogodb drugih medn. pogodb d	Znesek Davčni Obvezni prispev lohodka odtegljaj deloj	ki za soc. vamost emalca
	1 2 3 4 5	6 7	8 9	10
upa.	na)			
Do	odaj vrstico			
iren	nosu velike količine podatkov (100 in več vrstic), lahko zaradi trenutne o	obremenitve sistema uporabnik-internet-edavki pride do też	av pri prenosu, zato priporočamo, o	da namesto te
(e v	vnosa podatkov uporabite katero od drugih poti za vnos dokumenta, ko	ot so Uvoz dokumenta (omejitev velikosti), Uvoz podatkov iz	spletnih aplikacij, Spletne storitve	(SOAP).
		Izračun		
	JRS obr. DOHODO št.1			e-REK_1_4
		Oddaj vlogo		
	Shrani začasno	Phpravi viogo 12vozi Natisni Prekini		
akt	t: test.edavki@durs.si			nda

23

10 REK 1a

10.1 Brisanje vrednosti polj

Pri vrsti dohodka 1020 lahko polji 311 in 312 »*Za plačilo*« brišete, oziroma v njiju vpišete vrednost med nič in maksimalno vrednostjo. Enako velja tudi za polje 312 »*Za plačilo*« pri vrsti dohodka 1078. Ko izbrišete ali pa vpišete svojo vrednost, <u>ne smete več</u> uporabljati gumba Izračun, temveč uporabite gumb Oddaj vlogo. V nasprotnem primeru bo sistem ponovno izvedel izračun in vaše vrednosti se bodo spremenile (tako na zbirnem kot na analitičnem delu).

11 REK 1b

11.1 Priloga davka na izplačane plače (DIP)

Za vrsto dohodka 1086 je obvezna oddaja DIP priloge za obrazce z datumom izplačila do 31.12.2009.

ejanje dokumenta -	Microsoft Inter	net Explor	er provided	by DURS					
eka Urejanje Pogled	Priljubljene O	rodja Pomo	oč						TD
Nazaj 🔹 🕥 🕤 💌	2 🏠 🔎	🔵 Iskanje 📍	📌 Priljubljen	e 🧭 (🔊 • 🎍 🗵 • 🧫 🎉		PRILC	JGA D	IP
🖉 🕘 https://test.edavki.	durs.si/PersonalPor	tal/[2867]/Pa	iges/Document:	s/Edit.aspx?id	d=8f10a44b-c66a-4584-9add-618db71c6d	588xaction=import			🎽 🎅 Pojdi 🛛 Links 🎽 🕯
801 Prispevek za	obvezno doda	atno pokoj	ininsko zava	arovanje			Ste.	110 201010	vancev vpracano
802 Premija za p	rostovoljno do	datno pok	ojninsko za	varovanje	í.				
)bračun davka	na izplača	ne plač	e						
a mesec: 1 .2008 ifra dejavnosti: 93.6	10								
Mesečna bruto	plača zaposle	nega	Stevi	ilo zaposl	enih Znesek bruto p	lače vseh zaposlenih v razredu	Sto	pnja davka	Znesek davka
1. do 688,53								0 %	283
2. od 688,54 do 1.6	59,17		Ē				=	1,1 %	
								2,3 %	,
3. OU 1.009,18 UU 3	.129,69								
4. od 3.129,70 dalj Skupaj oročilo o doho	129,69 9 dkih izplač	anih ne	rezident	:om, ki s	so vključeni v obračun d	avčnih odtegljajev		4,4 %	
4. od 3.129,70 dalj Skupaj roročilo o doho frant držav za vnos	129,69 dkih izplač v tretji stolpec	anih ne ; Izbira dr Država	rezident žav Davčna	com, ki s	so vključeni v obračun d	avčnih odtegljajev	Znesek	4,4 %	Obvezni prisoevki za soc. vamost
4. od 3.129,70 dalj Skupaj oročilo o doho frant držav za vnos # Ime in priimek prejemnika	129,69 a dkih izplač v tretji stolpec Podatki o bivalšču	anih ne Izbira dr Država rez.	rezident žav Davčna številka	om, ki s Datum rojstva	so vključeni v obračun d v Nerezident uveljavlja ugodnosti iz međn. pogodb	avčnih odtegljajev Nerezident uveljavlja ugodnosti iz drugih medn. pogodb	Znesek dohodka	4,4 % Davčni odtegljaj	Obvezni prispevki za soc. vamost delojemata
 t. od 1.689,18 d0 3 k. od 3.129,70 dalj oročilo o doho rant držav za vnos t Ime in priimek prejemnika 1 ikupaj 	129,69 e dkih izplač v tretji stolpec <u>Podatki o</u> bivališću 2	anih ne Jzbira dr Država rez. 3	rezident žav Davčna številka 4	Datum rojstva 5	so vključeni v obračun d v Nerezident uveljavlja ugodnosti iz međn. pogob	avčnih odtegljajev Nerezident uveljavlja ugodnosti iz drugih međn. pogodb 7	Znesek dohodka 8	4,4 % Davčni odtegljaj 9	Obvezni prispevki za soc. varnost delojemalca 10
4. od 3.129,70 dalj Skupaj Poročilo o doho ifrant držav za vnos # Ime in primek prejemnika 1 Skupaj • Dodai vrstico i prenosu velike kol olike vnosa podatko	129,69 a dkih izplač v tretji stolpec Podatka o bivališču 2 ičine podatkov v uporabite ka	anih ne Izbira dr Država rez. 3 (100 in ve tero od dr	rezident žav Davčna številka 4	Datum rojstva 5 hko zarad	so vključeni v obračun d vite veljavja ogodnosti iz međa, pogoda 6 i trenutne obremenitve sistema i umenta, kot so Uvoz dokumenta Izračun	Avčnih odtegljajev Nerezident uveljavlja ugodnosti iz drugih međn. pogodb 7 porabnik-internet-edavki pride do (omejitev velikosti), Uvoz podatko	Znesek dohodka 8 težav pri pr pv iz spletnih	4,4 % Davčni odtegljaj 9 *renosu, zatu	Obvezni prispevki za soc. varnost delojemalca 10 p priporočamo, da namesto te ipletne storitve (SOAP).
4. od 3.129,70 dalj Skupaj Poročilo o doho ifrant držav za vnos # Ine in primeka I Skupaj • Dodai vrstico ri prenosu velike kol blike vnosa podatko	129,69 a dkih izplač v tretji stolpec Podatki o bivališču 2 ičine podatkov v uporabite ka DO št. 1	anih ne Izbira dr Država rez. 3 (100 in ve tero od dr	rezident žav Davčne številka 4	Datum rojstva 5 hko zarad	so vključeni v obračun d v Nerezident uveljavlja ugodnosti iz međn. pogođb 6 i trenutne obremenitve sistema u umenta, kot so Uvoz dokumenta Izračun	Avčnih odtegljajev Nerezident uveljavlja ugodnosti iz drugih međn. pogodb 7 uporabnik-internet-edavki pride do (omejitev velikosti), Uvoz podatko	Znesek dohodka 8 težav pri pr v iz spletnih	4,4 % Davčni odtegljaj 9	Obvezni prispevki za soc. vamost delojemalca 10 o priporočamo, da namesto te pjetne storitve (SOAP). e-REK_1_4
4. od 3.129,70 dalj Skupaj Poročilo o doho frant držav za vnos # Ime in primeka I Skupaj Dodai vrstico i prenosu velike kol blike vnosa podatko F_DURS obr. DOHO	129,69 dkih izplač v tretji stolpec Podatki o bivališču 2 ičine podatkov v uporabite ka DO št.1	anih ne Izbira dr Przava rez. 3 (100 in ve tero od dr	rezident žav Davčna številka 4	Datum rojstva S hko zarad a vnos dok	so vključeni v obračun d v Nerezident uveljavlja ugodnosti iz medn. pogodb 6 i trenutne obremenitve sistema u umenta, kot so Uvoz dokumenta Izračun Uddaj vlog ni začasno Pripravi vlogo	Avčnih odtegljajev Nerezident uveljavlja ugodnosti iz drugih međn. pogodb 7 sporabnik-internet-edavki pride do (omejitev velikosti), Uvoz podatko) 10 12vozi Natisni Prekini	Znesek dohodka 8 težav pri pr yv iz spletnih	4,4 % Davčni odtegljaj 9	Obvezni prispevki za soc. vamost delojemalca 10 o priporočamo, da namesto te pletne storitve (SOAP). e-REK_1_4

12 REK 2

12.1 Priloga posebnega davka na določene prejemke (PDDP)

Za vrste dohodka 1501, 1505, 1508, 1510, 1513 je obvezna oddaja PDDP priloge, ki je sestavni del celotnega obrazca.

lrejanje dokumenta - M	icrosoft Internet Explo	rer provided by DL	URS						
oteka Urejanje Pogled	Priljubljene Orodja Pom	oč		10					
Nazaj 🔹 🍙 - 💌	😰 🏠 🔎 Iskanje	🔶 Priljubljene 🏼 🎸	3 🙈 • 🚵 🔟 • 🗖	1					
									Dataki Linka »
e nttps://test.edavid.du	rs.si/PersonalPortal/[2867]/P	ages/Documents/Edic.a	aspx/id=13rddbab-dbae-4a49-ae67-	/eu44//brabaactio	on=import				PUJU LITIS
203 - po znižani s	stopnji, po lestvici					1			
204 - po nižji stor	pnji (260. člen ZDavP-2	?)			BRAZEC PDDP				
205 Za plačilo						9679-06009	1		
II. Prispevki za soc ⁱ	ialno varnost								
			Osnova	Stopnja	Podračun				Za plačilo
21 pokojninsko	in invalidsko zavarova	nje		6 %	01100-2001395504 19 488	89679-06378	1		
22 zdravstveno	zavarovanje			2,91€	01100-3008640594 19 488	89679-06505	i		
25 %	3 kih izplačanih ne	erezidentom,	, ki so vključeni v obr	ačun davčr	nih odtegljajev				
25 % pročilo o dohod rant držav za vnos v	3 kih izplačanih ne tretji stolpec Izbira d	erezidentom,	, ki so vključeni v obr	ačun davčr	ih odtegljajev				
1 2 25 %	3 Ikih izplačanih ne tretji stolpec Izbira d Podatki o Država bivališću Przava	rezidentom, ržav Davčna Dat	, ki so vključeni v obr tum stva nedn. pogodb	ačun davčr	<mark>lih odtegljajev</mark> zidentuveljavlja ugodnosti iz drugih međn. pogodb	Znesek dohodka	Davčni odtegljaj	Obvezni prispevki z delojem	a soc. varnost lica
1 2 25 % pročilo o dohod rant držav za vnos v Ime in primek prejemnika 1	3 Ikih izplačanih ne tretji stolpec Izbira d Podatki o Ibvališku Prazv 2 3	erezidentom, ržav Davčna Dat štavilka Pojs 4 S	, ki so vključeni v obr tum Nerezident uveljavlja ug stva međn. pogodb 5 6	ačun davčr	nih odtegljajev zidentuveljavlja ugodnosti iz drugih međn. pogodb 7	Znesek dohodka 8	Davčni odtegljaj 9	Obvezni prispevki a delojem 10	a soc, vamost Ilca
1 2 25 % oročilo o dohod frant držav za vnos v # Ime in primek prejemnika 1 5kupaj Dodaj vrstico i prenosu velike količi like vnosa podatkov	3 Ikih izplačanih ne tretji stolpec Izbira d Podatki o Divališču 2 3 ne podatkov (100 in v uporabite katero od d	erezidentom, ržav 4 5 eč vrstic), lahko za rugih poti za vnos	, ki so vključeni v obr tum Nerezident uveljavlja ug stva medn. pogodb S 6 taradi trenutne obremenitve s dokumenta, kot so Uvoz do	ačun davčr dodnostliz Nere sistema uporal kumenta (ome	nih odtegljajev zident uveljavlja ugodnosti iz drugih medn. pogedb 7 2 pnik-intermet-edavki pride do jitev velikosti), Uvoz podatko	Znesek dohodka 8 o težav pri pri pv iz spletnih	Davčni odtegljaj 9 enosu, zatc aplikacij, S	Obvezni prispevki delojem 10 priporočamo, da i pletne storitve (SC	a soc. vamost lica namesto te AP),
	3 Ikih izplačanih ne tretji stolpec Izbira d Podatki o Države bivališču 2 3 ine podatkov (100 in v uporabite katero od d št. 13	erezidentom, ržav 4 stevilka roje 4 stevilka roje eč vrstic), lahko za	, ki so vključeni v obr tum Nerezident uveljavlja ug stva međn. pogodb 5 6 taradi trenutne obremenitve s dokumenta, kot so Uvoz do	ačun davčr e sodnosti iz Nere sistema uporal okumenta (ome Izračun	nih odtegljajev zidentuveljavlja ugodnosti iz drugih međn. pogodb 7 anik-internet-edavki pride do jitev velikosti), Uvoz podatki	<mark>Znesek dohodka 8</mark> o težav pri pri ov iz spletnih	Davčni odtegljaj 9 enosu, zatc aplikacij, S	Obvezni prispevki i delojem 10 • priporočamo, da oletne storitve (SC	a soc. varnost ika namesto te AP), e-REK_2 1
25 % 25 % 25 % 25 % 25 % 25 % 25 % 25 % 25 % 25 % 25 % 26 % 26 % 27 %	3 Ikih izplačanih ne tretji stolpec Izbira d Podatki o Pržava bivališču reza 2 3 ine podatkov (100 in v uporabite katero od d št. 13	erezidentom, ržav <u>Davína Dat</u> številka rojs 4 S eč vrstic), lahko za rugih poti za vnos	, ki so vključeni v obr tum Nerezident uveljavlja ug stva međn. pogodb 5 6 taradi trenutne obremenitve s dokumenta, kot so Uvoz do Shrani začasno Priprav	ačun davčr e sistema uporat okumenta (ome Izračun ddaj vlogo i vlogo Iz	nih odtegljajev zident uveljavlja ugodnosti iz drugih međn. pogodb 7 2 201ik-internet-edavki pride do jitev velikosti), Uvoz podatki jitev velikosti), Uvoz podatki	Znesek dohodka 8 o težav pri pri ov iz spletnih	Davčni odtegljaj 9 enosu, zato aplikacij, S	Obvezni prispevki z delojem 10 : priporočamo, da oletne storitve (SC	a soc. varnost ika namesto te AP). e-REK_2_1

12.2 Priloga obračna dajatve od začasnega in občasnega dela (ODZOD)

Za vrsto dohodka 1516 je poleg priloge PDDP obvezna tudi oddaja ODZOD priloge, ki je sestavni del celotnega obrazca.

205 Za plačilo			SI5601100-8881000030 SI19 48889679-40002	
III. Prispevki za socialno varnost				
	Osnova	Stopnja	Podračun	Za plačilo
221 pokojninsko in invalidsko zavarovanje		8,85 %	SI5601100-8882000003 SI19 48889679-44008	
222 zdravstveno zavarovanje		4,55€	SI5601100-8883000073 SI19 48889679-45004	
Obračun posebnega davka na določe Število oseb Osnova Stopnja davka Znesek davka za plačil 1 2 3 25 %	ne prejemke			
Obračun dajatve od začasnega in ob število oseb Osnova Stopnja davka Znesek davka za plačil 1 2 3 25 %	časnega dela			
Analitični podatki (0)				
Iskanje po DŠ ID	Ime Priimek		ISČÍ	
			Dodaj	
		Opozoril	0!	
S klikom na tipko »Izračun« prevzamete zneske po alg dokumentu, zato	oritmih vgrajenih v eDavkih morate zneske na plačilnih	. Ti zneski s i nalogih usk	e lahko (v okviru zaokrožitvenih toleranc) razlikujejo od zne laditi z zneski v stolpcu »Za plačilo« na eDavkih.	skov v vašem izvirnem REK
		Opozorilo ser	n prebral.	
		Izračun	1	

12.3 Brisanje vrednosti polj

Pri vrsti dohodka 1510 lahko v PDDP vrednost v polju »*Osnova*« brišete ali, pa vpišete svojo vrednost med nič in maksimalno vrednostjo. Tukaj je potrebno vnesti tudi vrednost v polje »*Znesek davka za plačilo*«. Ko zbrišete ali pa vpišete svojo vrednost, <u>ne</u> <u>smete več</u> uporabljati gumba Izračun, temveč uporabite gumb Oddaj vlogo. V nasprotnem primeru bo sistem ponovno izvedel izračun in vaše vrednosti se bodo spremenile (tako na zbirnem kot na analitičnem delu).



Jrejanje dokumenta - (Microsoft Inter	net Explorer	provided b	y DURS						
oteka Urejanje Pogled	Priljubljene O	rodja Pomoč								
Nazai 🔹 🕥 - 📝		🔵 Iskanie 🚽	Priliubliene		• 👃 🔟 • 🗖 🕅					
 Interpretation Interpretation<td>durs.si/PersonalPor</td><td>tal/[2867]/Page</td><td>es/Documents/E</td><td>Edit.aspx?id=+</td><td>489d79ad-fbf7-458a-8e58-297c33c</td><td>eba7a&action=import</td><td></td><td></td><td>Pojdi L</td><td>nks " (</td>	durs.si/PersonalPor	tal/[2867]/Page	es/Documents/E	Edit.aspx?id=+	489d79ad-fbf7-458a-8e58-297c33c	eba7a&action=import			Pojdi L	nks " (
203 - po znižani	i stopnji, po le:	stvici								
204 - po nižji sto	opnji (260. člei	n ZDavP-2)								
205 Za plačilo						01100-8441403402 19 488	89679-06009	9		
III Duispeuki za se										
III. Prispevki za su	cialliu variius				Osnova Sto	nnia Podračun			7a -	lačilo
221 pokoininsko	o in invalidsko	zavarovanie	9		0311040 300	6 % 01100-2001395504 19 488	89679-06378	3	20	Jacino
222 zdravstvenr	o zavarovanie					2.80 € 01100-3008640594 19 488	89679-06505	5		
									1	
Osnova	Stopnja	davka Zne	esek davka	Za placilo			SIE VP	ISALI		
	2 25 9 dkib izplač	*	azidento	za pracilo		SVOJO VREDNO UPORABITE GUI	ST, MB ODI	DAJ		
1 1.000, Dročilo o dohov rant držav za vnos	2 25 % dkih izplač v tretji stolpec Podatkio	6 anih nere Izbira drža	av Davčna	patum	o vključeni v obračur	SVOJO VREDNO UPORABITE GUI I davcnih odtegijajev	ST, MB ODI	Davčni	Obvezni přispevki za soc. Va	nost
1 1.000, v Dročilo o dohov rant držav za vnos Ime in primek prejennika	2 25 ° dkih izplač v tretji stolpec Podatkić bivatkić	6 anih nere Izbira drža Država rez.	av Davčna številka	Datum Nojstva	vključeni v obračur v vključeni v obračur verezident uveljavlja ugodnost nedn. pogodb	iz Nerezident uveljavlja ugodnosti iz drugi medn. pogodb	ST, MB OD[Znesek dohodka	Davčni odtegljaj	Obvezni prispevki za soc. va delojemalca	nost
1 1.000, oročilo o dohov rant držav za vnos r Ime in primeka prejemnika 1 ikupaj	2 25 % dkih izplač v tretji stolpec Podatki o bivališću 2	6 anih nero Izbira drža Država rez. 3	av Davčna številka 4	Datum Nojstva	o vključeni v obračur v verezident uveljavlja ugodnost međn. pogodb 6	SVOJO VREDNO UPORABITE GUI davchin odtegijajev	ST, MB ODI Znesek dohodka 8	DAJ Davčni odtegljaj 9	Obvezni prispavlij za soc. va delojemalca 10	nost
1 1.000, roročilo o dohov frant držav za vnos # Ime in primek prejemnika 1 Skupaj Dodai vrstico i prenosu velike koli slike vnosa podatkov	2 25 ° dkih izplač v tretji stolpec Podatki o bivališcu 2 ičine podatkov v uporabite ka	6 anih nere Izbira drža Država rez. 3 (100 in več tero od drug	av Davčna številka 4 vrstic), lahk gih poti za v	Datum Nojstva 5	o vključeni v obračur veli svija ugodnost nedi, pogodb 6 renutne obremenitve sister menta, kot so Uvoz dokume Izrai	iz Nerezident uveljavlja ugodnosti iz drugih međn. pogodb 7 na uporabnik-internet-edavki pride do nta (omejitev velikosti), Uvoz podatk un	ST, MB ODI Znesek dobodka 8 8	Davčni odtegljaj 9 enosu, zato p aplikacij, Spl	Obvezni prispevki za soc. va delojemalca 10 priporočamo, da namesto letne storitve (SOAP).	te
1 1.000, roročilo o dohov frant držav za vnos # Ime in primek prejemnika 1 Skupaj • Dodaj vrstico ri prenosu velike koli olike vnosa podatkov F_DURS obr. Dohodo	2 25 ° dkih izplač v tretji stolpec <u>Podatko</u> 2 ičine podatkov v uporabite ka	6 anih nere Izbira drža vržava rez. 3 (100 in več tero od drug	av Davčna številka 4 vrstic), lahk gih poti za v	Datum Norsta	o vključeni v obračur verezident uveljavlja ugodnost rerevent obremenitve sister nenta, kot so Uvoz dokume Izrač	iz Nerezident uveljavlja ugodnosti iz drugih medn. pogodb 7 1 a uporabnik-internet-edavki pride do nta (omejitev velikosti), Uvoz podatk un	ST, MB ODI Znesek dohodka 8 0 težav pri pr ov iz spletnih	Davčni odtegljaj 9 enosu, zato j aplikacij, spl	Obvezni prispevki za soc. va delojemaka 10 priporočamo, da namesto letne storitve (SOAP). e-i	te
1 1.000, Poročilo o dohov ifrant držav za vnos # Ime in primek prejemnika 1 Skupaj Dodai vrstico ri prenosu velike koli blike vnosa podatkov F_DURS obr. DOHODO	2 25 ° dkih izplač v tretji stolpec Podatko pivališcu bivališcu ičine podatkov v uporabite ka o št. 13	4 Izbira drža Država rez. 3 (100 in več tero od drug	av Davčna številka 4 vrstic), lahk jih poti za v	Datum ki so Datum so So ko zaradi tr Ynos dokur	o vključeni v obračur volavjavlja ugodnost renutne obremenitve sister nenta, kot so Uvoz dokume (Izrać oddaj eačasno) Pripravi vlog		ST, MB ODI Znesek dohodka 8 0 težav pri pr ov iz spletnih	Davčni odtegljaj 9 enosu, zato p aplikacij, Spl	Obvezni prispevili za soc. va delojemalca 10 priporočamo, da namesto letne storitve (SOAP). e-	te

12.4 Polji 15a in 15b

Polji »*15a«* in »*15b«* morata biti <u>obvezno</u> izpolnjeni, v nasprotnem primeru program ne izračuna pavšalnih prispevkov za ZZ in PIZ. V primeru, da pavšalnih prispevkov ni potrebno obračunati in plačati, vpišite v polje vrednost 0 (nič). Vrednosti v teh dveh poljih sta lahko večji ali enaki nič (15a >=0, 15b >= 0). Vrednost polja »*15a«* vpliva na izračun polja »*222«* po formuli 15a* stopnja (v danem primeru pavšal). Vrednost polja »*15b«* vpliva na izračun polja »*221«* po formuli (101-103)*stopnja, če je 15b>0.

Podatki	o pooblaščencu				
005	Firma oziroma ime in priimek				
006	Naslov				
007	Davčna številka				
			7		
Podatki	o osebi, odgovorni za sestavo obrazca				
008 In	ne in priimek				
009 Te	elefonska številka			POLJA 015a, 015b	
Navodila	v polja vpisi niso možni polja se izračunajo in prepišejo po uporab	i gumba Izračun		IZPOLNJENA	Zneske vpisujte v eurih s centi
Podatki	o izplačanem dohodku			-	
010	Vrsta dohodka	1510	01	3 Stevilo zaposlenih - rezidentov	
010a	Povprečenje	Ne	01	4 Število zaposlenih - nerezidentov	
011	Izplačilo za [MM.LLLL]	01.2012	10	5a Število zavarovancev ZZ	
012	Datum izplačila	15.2.2012	10	5b Število zavarovancev PIZ	
012a	Datum plačila davkov in prispevkov		01	6 Neto izplačilo	
012b	Zaporedna številka delnega plačila				
I. Osnov	ve za izračun davčnega odtegljaja				Znesek
101	Dohodek				
102	Dohodek, izplačan zavezancem z upoštevanje	m posebne olajšave za s	amozaposlene v kulturi in r	ovinarstvu	

13 Izpolnjevanje analitičnega dela

Od **1. julija 2008 dalje**, je potrebno poleg zbirnega dela davčni upravi **predložiti tudi individualne podatke po davčnem zavezancu (iREK) na REK obrazcu**, za katerega plačnik davka izračuna, odtegne in plača davčni odtegljaj.

V spodnjem delu obrazca je bila v ta namen dodana tabela »Analitični podatki«. Za vnos podatkov individualno po posameznem zavezancu, kliknite »Dodaj«.

Analitični podatki Iskanje po DŠ ID Ime Priimek Išči Dodaj	ZA VNOS INDIVIDUALNIH PODATKOV KLIKNITE "DODAJ"
Izračun MF_DURS obr. DOHODO št.1	e-REK_1_
Oddaj vlogo Shrani začasno Pripravi vlogo Izvozi Natisni Prekini	
Kontakt: patch.edavki@durs.si eDavki je portal za elektronsko poslovanje z davčnimi dokumenti. Različica 1.23.12.3 [24.7.2008 9:33:52, 22] © 2003-2008 <u>Davčna uprava RS</u> . Vse pravice pridržane.	

Odpre se nova zaslonska maska:

Davki pravna oseba	S MF Davčna uprava R
	OSEBA88 TESTNA za HERMES SOFTLAB PROGRAMSKA OPREMA D.D DŠ: 14045753 (Pravna ose Urejanje priloge dokumenta REI
REK_1 - Analitični zapis	1001
Podatki o zavezancu	
A001 Davčna številka	
A002 Identifikacijska številka	
A003 Ime in Priimek	
A004 Oznaka rezidenstva	Rezident 🕑
A004a Država rezidentstva	
A005 Uveljavljanje ugodnosti iz mednarodnih pogodb	
Posebni podatki (označi ustrezno)	
A011 delavec, napoten na delo v tujino	
A012 javni uslužbenec (1. odst. 42. člena ZDoh-2)	
A013 zavezanec, ki opravlja delo na trgovski ladji dolge plovbe (2. odst. 42. člena ZDoh-2)	
A014 Invalid nad predpisano kvoto	
A015 Oseba, zaposlena po programu za zagotavljanje sredstev družbam za sofinanciranje plač	
A016 zaposleni, ki mu delodajalec izplačuje nadomestilo plače po pradnicih o DIZ	

V prvem delu se vpišejo podatki o zavezancu. Pri tem mora biti vsaj eno od polj A001 – davčna številka in A002 – identifikacijska številka obvezno izpolnjeno (pri REK-1 obrazcih je polje A002 nevnosno). Polje A003 – Ime in priimek je obvezno.

Analitični del se izpolnjuje ravno tako tudi za nerezidente (pred 1.7. so se podatki vpisovali v NER prilogi). V ta namen je tudi polje A004 - Oznaka rezidentstva ter polje A004a - Država rezidentstva.

V tabeli »podatki o dohodku« iz spustnega seznama v stolpcu *A051 – Vrsta dohodka* najprej izberete dohodninsko vrsto dohodka, nato pa v isti vrstici v stolpcu *A052 - Bruto dohodek*, vnesete vrednost. Pri vrstah dohodka 1601, 1602, 1701, 1702, 1750, 1751, 1604, 1703,1704 se na podlagi polja A052 izračunajo še normirani stroški - A053.

A052 Brute dobodek	A053 Normirani stroški
(2.	
	2.

Šifrant z vsemi dohodninskimi vrstami si lahko pogledate v tehničnih navodilih na naslovu:

http://www.durs.gov.si/si/aktualno/izkazovanje_davcnega_odtegljaja_v_obracunu_davc nega_odtegljaja_individualno_po_posameznem_davcnem_zavezancu/.

V naslednji tabeli vnesete vrednost osnove za obračun prispevkov.

Podatki o dohodku			
A051 Vrsta dohodka		A052 Bruto dohodek	A053 Normirani stroški
-	•		
	•		
A061 Vrsta osnove za prispevke	A0	62 Osnova za prispevek	
P01 - Plača in nadomestilo plače			
P02 - Razlika do minimalne plače			
P03 - Neplačana odsotnost			
P04 - Drugo			

Po uspešnem vnosu zgornjih podatkov kliknite na tipko »Izračun«. Vsa marelična polja se avtomatično izračunajo (velja le za analitični del). V primeru klika na »Izračun« v zbirnem delu, pa se bodo vrednosti avtomatično izračunale tako na zbirnem kot na analitičnem delu.



Prispevki v breme zavarovanca	Obračunani znesek	Plačani znesek	
A071 PIZ	161,79		
A072 ZZZS	66,39		
A073 Starševsko varstvo	1,04		
A074 Zaposlovanje	1,46		
A075 Skupaj	230,68		
Prispevki v breme delodajalca	Obračunani znesek	Plačani znesek	
4081 PIZ	92,38		
A082 ZZZS	68,47		
A083 Starševsko varstvo	1,04		
A084 Zaposlovanje	0,63		
A085 Poškodbe pri delu	5,53		
A086 Skupaj	168,05		
Davčni odtegljaj	Obračunani znesek	Plačani znesek	
A091 Davčni odtegljaj	90,64		
A092 Odbitek davka, plačanega v tujini			
Prispevki za zavarovalno dobo, ki se šteje s povečanjem			
A101 Tip povečanja/Stopnja	Osnova za prispevke	Obračunani znesek	Plačani znese
[%]		0,00	0,00
	Izračun Shrani	Prekini	
ntakt: <u>test.edavki@durs.si</u> avki je portal za elektronsko poslovanje z davčnimi i	dokumenti. Različica 1.23.18.1 [24.7	2008 10:32:35, 22]	n a

Kontrole se izvajajo tako na zbirnem delu kot tudi na analitičnem delu, zato v primeru, da vas sistem opozori, da se določeni podatki ne ujemajo bodisi na zbirnem delu bodisi na analitičnem delu, le-te popravite in ponovno kliknite izračun.

V kolikor vam sistem na analitičnem delu ne javi nobene napake, lahko vnos zaključite s klikom na tipko »Shrani«.

13.1 Obračunavanje in plačevanje prispevkov

Sedaj pa za primer vzemimo, da so prispevki plačani kasneje kot plača (npr.: 15.5.2011 je izplačilo plač, 20.5.2011 pa plačilo prispevkov). V tem primeru se zbirni REK izpolni v celoti, polji datum plačila davkov in prispevkov in zaporedno plačilo pa pustite prazno.

V individualnem REK prav tako izpolnite vsa polja obračunanih zneskov. Ko plačujete prispevke pa oddate ponovno celoten obrazec tipa D – *delno plačilo* kot popravek na predhodni dokument (skupni in individualni REK), kjer pa vpišete še datum plačila davkov in prispevkov in zaporedno plačilo. Popravek D – delno plačilo je s 1.1.2013 ukinjen, uporabi se ga lahko le še za izplačila pred 1.1.2013.



Davki pravna oseba		🖨 RS MF Davčna uprava RS
← <u>Nazaj</u> ↑ <u>Prva stran</u> ? <u>Pomoč</u>	0	SEBA88 TESTNA za TESTNA FIRMA (Pravna oseba)
		Urejanje dokumenta REK 1 5
Obrazec REK-1		
Obračun davčnih odtegljaj	ev in obračun prispevkov za soc	ialno varnost za dohodke iz delovnega razmerja
		šifra uslužbenca davčne uprave
Popravek dokumenta št. EDP-488890 Vrsta dokumenta Popravek do 30 di Popravek do 30 di Popravek do 12 m Podatki o izplači Samoprijav - pri O01 Firma ozi	ni (po 53. čl. ZDavP-2) ni (po 53. čl. ZDavP-2) eseccev - pri znižanju (po 54. čl. ZDavP-2) zvišanju (po 55. čl. ZDavP-2)	
002 Naslov	ŠMARTINSKA CESTA 055 LJUBLJANA	
003 Davčna številka	48889679	
004 Invalidsko podjetje	Ne	
		Linearie - pasagie - canin a com

Podatki o iz	zplačanem dohodku				
010	Vrsta dohodka	1001	013	Število oseb - rezidentov	1
010a	Povprečenje	Ne	013a	Število zaposlenih - invalidov	
011	Izplačilo [MM.LLLL]	04.2011	014	Število zaposlenih - nerezidentov	
	Zaporedna številka izplačila	1	015	Neto izplačilo	779,00
012	Datum izplačila	15.5.2011			
012a	Datum plačila davkov in prispevkov	20.5.2011			
012b	Zaporedna številka delnega plačila	1			

ter zneske plačanih prispevkov v individualnem REK obrazcu. Polja »Plačani znesek« so od 1.1.2013 nevnosna.

1.043,82		
Obračunani znesek	Plačani znesek	
161,79	161,79	
66,39	66,39	
1,04	1,04	
1,46	1,46	
230,68	230,68	
Obračunani znesek	Plačani znesek	
92,38	92,38	
68,47	68,47	
1,04	1,04	
0,63	0,63	
5,53	5,53	
168,05	168,05	
Obračunani znesek	Plačani znesek	
90,64	90,64	
Osnova za prispevke	Obračunani znesek	Plačani znese
	0,00	0,00
Izračur Shrani	Pekini	
		N
	Obračunani znesek 161,79 66,39 1,04 1,46 230,68 Obračunani znesek 92,38 68,47 1,04 0,63 5,53 168,05 Obračunani znesek 90,64 0 12račur Shrani	Obračunani znesek Plačani znesek 161,79 161,79 66,39 66,39 1,04 1,04 1,04 1,04 1,46 1,46 230,68 230,68 Obračunani znesek Plačani znesek 92,38 92,38 1,04 1,04 1,04 1,04 1,04 1,04 1,04 1,04 1,04 1,04 1,04 1,04 1,04 1,04 1,04 1,04 1,04 1,04 1,04 1,04 0,63 0,63 168,05 168,05 168,05 168,05 Obračunani znesek 90,64 90,64 90,64 90,64 90,00 Izračur Shrani