

# **Izstop Združenega kraljestva iz Evropske unije – BREXIT Severna Irska**

Microsoft Partner

© 2020 Business Solutions d.o.o. (BS)

BREXIT Severna rs2a, navodila za MS Dynamics NAV z BS lokalizacijo

Avtorji: BS Team

## Kazalo vsebine

1. Izstop Združenega kraljestva iz Evropske unije – BREXIT .....	1
2. Potrebne ureditve podatkov v NAV .....	3
2.1. Šifrant Države/regije.....	3
2.2. Poštne številke.....	4
2.3. Knjižne skupine kupcev in dobaviteljev .....	4
2.4. Stiki/Kupci/Dobavitelji.....	5
2.3. Dokumenti .....	6

## 1. Izstop Združenega kraljestva iz Evropske unije – BREXIT

Od 1. 1. 2021 ZK ne bo več del enotnega trga in carinske unije. Za poslovanje z ZK se bodo v celoti **uporabljala pravila, ki veljajo za tretje države**. Ne bodo več veljali sporazumi o prosti trgovini in drugi sporazumi. Nekaj posebnosti velja za Severno Irsko. **Pogajanja med EU in ZK glede trgovinskega sporazuma še potekajo.**

Trenutno velja

[https://www.fu.gov.si/fileadmin/Internet/Poslovni\\_dogodki/brexit/Izstopu\\_Zdruzenega\\_kraljestva\\_iz\\_Evropske\\_unije.pdf](https://www.fu.gov.si/fileadmin/Internet/Poslovni_dogodki/brexit/Izstopu_Zdruzenega_kraljestva_iz_Evropske_unije.pdf):

- **Dobave blaga med Slovenijo in Severno Irsko** se bodo po koncu prehodnega obdobja še vedno štete za transakcije znotraj EU. Na podlagi Protokola o Irski in Severni Irski, ki velja od 1. 1. 2021, se za obdobje od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2024 za registracijo in identifikacijo davčnih zavezancev iz Severne Irske za namene transakcij z blagom uporablja oznaka XI (ti davčni zavezanci bodo v zvezi z dobavami blaga znotraj Unije pridobili identifikacijsko številko za namene DDV s predpono XI).
- **Dobave blaga v Severno Irsko** se bodo, če bodo izpolnjeni pogoji za oprostitev plačila DDV po 46. členu ZDDV-1, kot oproščene dobave blaga znotraj Unije poročale v obračun DDV v polje 12 ter v rekapitulacijsko poročilo. Na izdanih računih se bo v teh primerih navajala identifikacijska številka za namene DDV s predpono XI.
- **Prevzem blaga iz Severne Irske v Slovenijo** se bodo še naprej štete za pridobitve blaga znotraj Unije, podatki o pridobitvah blaga iz Severne Irske se bodo vpisovali v polja 32, 33, 23, 24 in 24b obračuna DDV. Davčni zavezanci bodo lahko preverjali veljavnost identifikacijskih številok za namene DDV severnoirskih davčnih zavezancev preko spletne strani Evropske komisije.

V nadaljevanju sledijo navodila za ureditev podatkov v MS Dynamics NAV za blagovne menjave s Severno Irsko. Navodila za ZK brez Severne Irske oz. storitve za Severno Irsko smo vam že poslali.

Na spodaj navedeni povezavi je **posebna stran FURS-a namenjena BREXIT-u** in tu dobite vsebinska pojasnila po posameznih področjih:

[https://www.fu.gov.si/drugo/posebna\\_podrocja/izstop\\_zdruzenega\\_kraljestva\\_iz\\_evropske\\_unije\\_brexit/#c8414](https://www.fu.gov.si/drugo/posebna_podrocja/izstop_zdruzenega_kraljestva_iz_evropske_unije_brexit/#c8414) (na sliki pod oznako 1)

**OPOZORILO: za Severno Irsko naj bi veljala posebna pravila za blagovno meljavo, več na FURS povezavi [Severna Irska \(XI\)](#) in predvsem spremljajte novice na spletni FURS: [https://www.fu.gov.si/drugo/posebna\\_podrocja/izstop\\_zdruzenega\\_kraljestva\\_iz\\_evropske\\_unije\\_brexit/#newsList](https://www.fu.gov.si/drugo/posebna_podrocja/izstop_zdruzenega_kraljestva_iz_evropske_unije_brexit/#newsList) (na sliki pod oznako 2) in dokument Pogosta vprašanja in odgovori o BREXIT-u (na sliki pod oznako 3).**

Spodaj je primer objavljenega dokumenta z vprašanji in odgovori. Vsako novo vprašanje in odgovor FURS objavi kot novo novico in nov dokument.

The screenshot shows the website interface for the Financial Administration of the Republic of Slovenia. At the top, there is a navigation bar with the logo, language options (SI, EN), and accessibility icons. Below this is a dark blue header with the text 'FINANČNA UPRAVA' and search/menus icons. Three red and green warning banners are visible, providing information about Brexit and customs procedures. The main content area is titled 'Izstop Združenega kraljestva iz Evropske unije – BREXIT' and contains a list of news items. A sidebar on the left shows 'Opis področja' and 'Novice (6)' with a red notification badge containing the number '2'. The news items include dates and brief descriptions of updates and documents related to Brexit.

Opis področja	Novice (6) <span style="color: red; font-weight: bold;">2</span>
28. 12. 2020 08:01	24. decembra je bil dosežen Sporazum o trgovini in sodelovanju med EU in UK Sporazum bo v začasni uporabi od 1. 1. 2021, med tem bodo izvedeni vsi potrebni pravni postopki za formalizacijo.
24. 12. 2020 13:52	Smernice za pripravo na izstop ZK iz Evropske unije na področju carinskih postopkov Sprememba dokumenta.
24. 12. 2020 13:48	Vračilo DDV Sprememba dokumenta.
22. 12. 2020 14:00	Splošne aktivnosti informiranja na področju BREXIT-a Vprašanja in odgovori o BREXIT-u (Evropska Komisija) in ključne komunikacijske aktivnosti na področju BREXIT-a.
21. 12. 2020 09:19 <span style="color: red; font-weight: bold;">3</span>	Pogosta vprašanja in odgovori o BREXIT-u Vprašanja gospodarskih subjektov in odgovori FURS.
10. 12. 2020 09:13	Prenovljena Brexit internetna stran! Spletno stran FURS o izstopu Združenega kraljestva iz Evropske unije – BREXIT smo prenovili.

## 2. Potrebne ureditve podatkov v NAV

Navodila so napisana na primeru naključno izbrane stranke, ki je locirana v Belfast, Severna Irska in s katero naj bi imeli blagovno menjavo.

VIES VAT number validation	
<b>Yes, valid VAT number</b>	
<b>Member State</b>	GB
<b>VAT Number</b>	GB 162122646
<b>Date when request received</b>	2020/12/22 14:34:52
<b>Name</b>	FINNS (BELFAST) LIMITED
<b>Address</b>	17 BELMONT PLACE
	BELFAST
	BT4 3FN

### 2.1. Šifrant Države/regije

V Oddelki > Administracija > Nastavitev programa > Splošno > Države/regije odprete novo državo s šifro XI oz. Severna Irska (Northern Ireland). Podatek 'XI' je potrebno vnesti v polje **Šifra države EU** in **Šifra Intrastata**.

**OPOZORILO:** za pripravo Statistika finančnih računov je potrebno poročati Severno Irsko kot Združeno kraljestvo (GB), zato v Sektor finančnega sektorja vpišite S.22000.

Države/regije ▾								
Pokaži rezultate:								
✖ Kjer Ime ▾ je NORTHERN IRELAND								
+ Dodaj filter								
Šifra	Ime	Oblika naslova	Oblika naslova za stik	Ime 2	Šifra finanč... sektorja	Šifra države/regije EU	Šifra Intrastata	
XI	NORTHERN IRELAND	Mesto+Pošt...	Pod imeno...	SEVERNA IRSKA	S.22000	XI	XI	

Preko menija KRMARI in ukaza Oblike identifikacijskih števil za DDV lahko vpišete tudi možne oblike ID za DDV:

Oblike zapisa identifikacijskih št. za DDV - Vnos za filtr. (F3) | Oblika ▾ → ▾

Filter: XI

Oblika
XI#####
XI### ##### ## ###
XI### ##### ##

## 2.2. Poštne številke

Za namene blagovne menjave odprete na novo tiste poštne številke, katere potrebujete zaradi blagovne menjave s Severno Irsko. Poštne številke so enak prejšnjim, spremeni se samo Šifra države.

**Za lažje iskanje si lahko pomagate s filtri, npr. iskanje po poštni številki BT\* oz. GB-BT\*** (poštne številke Severne Irske se začnejo z BT, vir <https://worldpostalcode.com/united-kingdom/northern-ireland/>).

## 2.3. Knjižne skupine kupcev in dobaviteljev

Zaradi BREXIT po 01.01.2021 uredite tudi Knjižne skupine kupcev in dobaviteljev tako, kot je prikazano na sliki spodaj:

Knjižne skupine kupcev in dobaviteljev ▾

Šifra države ▲	Davčni zavezanec ▲	Knjižna skupina kupca	Spl. knjižna skupina tržišča kupca	Knj. skup. tržišča za DDV kupca	Knjižna skupina dobavitelja	Spl. knjižna skupina tržišča dobavitelja	Knj. skup. tržišča za DDV dobavitelja
GB	<input checked="" type="checkbox"/>	TUJI-OST	K-TUJI	K-TUJI	TUJI-OST	D-TUJI	D-TUJI
XI	<input type="checkbox"/>	TUJI-EU	K-EU-NEDDV	K-EU-NEDDV	TUJI-EU	D-EU-NEDDV	D-EU-NEDDV
XI	<input checked="" type="checkbox"/>	TUJI-EU	K-EU-DDV	K-EU-DDV	TUJI-EU	D-EU-DDV	D-EU-DDV

## 2.4. Stiki/Kupci/Dobavitelji

Za namene blagovne menjave s kupci/dobavitelji s Severne Irske odprete nov stik, kupca oz. dobavitelja. Paziti morate, da bo na tem stiku/kupcu/dobavitelju na kartici zapisana:

- **Šifra države/regije** bo XI oz. Severna Irska
- **Identifikacijska številka za DDV** se začne z XI – glede kontrola teh davčnih številk XI glejte odgovor FURS za 17. vprašanje »Davčni zavezanci bodo lahko preverjali veljavnost identifikacijskih številk za namene DDV severnoirskih davčnih zavezancev preko spletne strani Evropske komisije.«
- **Splošno knjižno skupino tržišča in Knjižno skupino tržišča za DDV** D-EU-DDV oz. K-EU-DDV.
- Na kupcih oz. dobaviteljih na zavihku Knjiženje se uredi:
  - *Knjižna skupina tržišča za DDV in Splošna knjižna skup. tržišča za kupce* K-EU-DDV oz. za dobavitelje iz D-EU-DDV.
  - *Knjižna skupina kupca oz. dobavitelja* TUJI-EU.

**Za lažje iskanje si lahko pomagate s filtri, npr. iskanje po poštni številki BT\* oz. GB-BT\*** (poštne številke Severne Irske se začnejo z BT, vir <https://worldpostalcode.com/uk/kingdom/northern-ireland/>).

00387 - Finns (Belfast) Limited

General	
Št.:	00387
Identifikacijska št. za DDV:	XI162122646
Matična številka:	
Ime:	Finns (Belfast) Limited
Ime 2:	
Saldo (LVT):	0,00
Znesek v kompenzaciji:	0,00
Zapadli saldo (LVT):	0,00
Kreditni limit (LVT):	0,00
Blokirano:	
Total Sales:	0,00
Costs (LCY):	0,00

  

Address & Contact	
<b>Address</b>	
Naslov:	17 Belmont Place, Belfast, BT4 3FN
Naslov 2:	
Mesto:	
Poštna št.:	
Šifra države/regije:	XI
<b>Prikaži na zemljevidu</b>	
<b>Contact</b>	
Contact Code:	
Contact Name:	
Šifra kraja potovanja:	
Razdajla potovanja:	0
Šifra klasifikacije dejavnosti:	
Aktiven e-račun:	<input type="checkbox"/>
Pošlji račun po e-pošti:	<input type="checkbox"/>
E-pošta prejemnika e-računa:	
Šifra PU:	
Profil pošiljanja dokumenta:	
Onemogoči iskanje po imenu:	<input type="checkbox"/>
Telefonska št.:	
E-pošta:	
Št. faksa:	
Domača stran:	
Šifra jezika:	

  

Invoicing	
Bill-to Customer:	
GLN:	
Kopiraj Prodaja - naslov v ponudbo iz:	Podjetje
Šifra finančnega instrumenta:	
<b>Posting Details</b>	
Spl. knjižna skupina tržišča:	K-EU-DDV
Knjižna skupina tržišča za DDV:	K-EU-DDV
Knjižna skupina kupca:	TUJI-EU

## 2.3. Dokumenti

Na neknižnenih dokumentih, ki so vezani na obdobje po izstopu GB iz EU in so bili odprti pred vnosom novega kupca/dobavitelja, bo potrebno spremeniti podatke kupca oz. dobavitelja.

Svetujemo, da najprej dokumente poiščete z uporabo ustreznih filtrov. Nato na vsakem dobljenem dokumentu z uporabo ukaza v *meniju OSNOVNO > Uredi* spremenite/preverite obstoječe podatke:

- Na zavihku **Splošno** podatki vezani na kupca oz. dobavitelja:
  - Šifra države/regije: XI
  - Identifikacijska št. za DDV: XI...
- Na zavihku **Knjiženje** podatek polju Knjižna skupina kupca oz. dobavitelja in Knjižna skupina tržišča za DDV spremenite:
  - Knjižno skupino kupca oz. dobavitelja TUJI-EU.
  - Knjižno skupino tržišča za DDV: za izdane račune, dobropise... K-EU-DDV oz. za prejete račune, dobropise... D-EU-DDV.

Zaradi poročanja Intrastat,

- na zavihku **Tujina** preverite podatke: kljukica Intrastat, Način transakcije, Vrsta prevoza...
- na **vrsticah** dokumenta uredite po potrebi podatke porekla.

PRA20-00218 · Finns (Belfast) Limited

**General**

Št.: PRA20-00218 ...

Customer Name: Finns (Belfast) Limited

Opis postavke: Invoice PRA20-00218

Contact: ...

Datum knjiženja: 2. 01. 2021

**Vrstice**

**Invoice Details**

Šifra valute: ...

Datum dobave: 22. 12. 2020

Cene z DDV:

Knjižna skupina tržišča za DDV: K-EU-DDV

Knjižna skupina kupca: TUJI-EU

Spl. knjižna skupina tržišča: K-EU-DDV

Šifra plačilnih pogojev: ...

**Shipping and Billing**

**Foreign Trade**

Opis transakcije: ...

Vrsta transakcije: 11

Način prevoza: 3

Šifra lokacije dostave: Druga država skupnosti

Mesto izstopa: |

Območje: ...

Intrastat:



Preko **Predogled knjiženja** preverite postavke. Spodaj primer Postavk DDV:

Knjižna skupina tržišča z...	Knjižna skupina izdelka z...	Datum knjiženja	Št. dokumenta	Vrsta dokumenta	Vrsta	Osnova	Znesek	Vrsta izračuna DDV	Račun/pl. št.	Šifra države/re...	Trst... v EU	Zapr...	Zaprto s postavko št.	Št. notranjega sklica	Datum DDV	Identifika... št. za DDV	Identifika... DDV
K-EU-DDV	B10	2. 01. 2021	***	Račun	Prodaja	-1.000,00	0,00	Redni DDV	00387	XI	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	0		2. 01. 2021	XI162122646	B407

OBVEZNO pred oddajo Rekapitulacijskega poročila (VIES) in poročila intrastat preverite podatke.

Spodaj primer rekapitulacijskega poročila za januar 2021:

- za državo XI Severna Irska se poroča v našem primeru vrednost dobav, v koloni Skupna vrednost storitev pa ni prometa (znesek 0,00).
- za državo GB za tekoča obdobja ne sme biti podatkov

### Kvartalno poročilo KP-O VIES

Identifikacijska številka kupca (prejemika oz. pridobitelja)		Skupna vrednost dobav	Skupna vrednost dobav po carinskih postopkih 42 in 46	Skupna vrednost tristranska dobava	Skupna vrednost storitev	Total Value of Supplies Under Storage at Recall
Šifra države	Identifikacijska št. za DDV (brez šifre države)	[A3]	[A4]	[A5]	[A6]	[A7]
[A1]	[A2]					
XI	162122646	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Skupna vrednost dobav blaga/storitev		[A13] 1.000,00	[A14] 0,00	[A15] 0,00	[A16] 0,00	[A17] 0,00

BS Team

Solkan, 28.12.2020