

NAVODILO ZA RAVNANJE S PROGRAMOM ZA POSREDOVANJE PODATKOV STATISTIKE FINANČNIH RAČUNOV (SFR)

SISTEM DELA S PROGRAMOM

Po vstopu v program SFR se odpre spletna stran kot kaže slika:

MOJE PODJETJE d.o.o.

Podatke je nazadnje spremenil Janez Novak (janez.novak), dne 10.04.2024 ob 12:23

Obrazci (POROČILO SFR ZA 1. ČETRTLETJE 2024)	Status
→ Osnovni podatki	NEPREVERJENO
Obrazec 1/31.12.2023: podatki o stanjih finančnih sredstev na dan 31.12.2023 [enostaven]	OK
Obrazec 2/31.12.2023: podatki o stanjih obveznosti na dan 31.12.2023 [enostaven]	OK
Obrazec 1: podatki o stanjih finančnih sredstev na dan 31.3.2024 [enostaven]	NEPREVERJENO
Obrazec 2: podatki o stanjih obveznosti na dan 31.3.2024 [enostaven]	NEPREVERJENO
Obrazec 3: podatki o transakcijah finančnih sredstev v obdobju od 1.1.2024 do 31.3.2024 [enostaven]	NEPREVERJENO
Obrazec 4: podatki o transakcijah obveznosti v obdobju od 1.1.2024 do 31.3.2024 [enostaven]	NEPREVERJENO

ODDAJA ZARADI NAPAK ŠE NI MOŽNA

SHRANI OSVEŽI TISKARJ TISKARJ OBRAZCE 1 DO 6 UVOZ IZVOZ STRANJ 31.12.2023 10.04.2024 12:23

Osnovni podatki

* Šifra prorač. upor.: 00000

Matična številka obveznika poročanja: 1234567000

Davčna številka obveznika poročanja: 12345678

Sektor obveznika poročanja: S.11 - Nefinančne družbe

Naziv obveznika poročanja: MOJE PODJETJE d.o.o.

Sedež obveznika poročanja: Ljubljana, Novakova ulica 11

Oseba, odgovorna za sestavljanje poročila:

Telefonska številka osebe, odgovorne za sestavljanje poročila: Telefonska številka ni pravilna

E-mail osebe, odgovorne za sestavljanje obrazcev:

Vodja obveznika poročanja:

Datum: Datum ni pravljen.

Kraj:

* - Podatek šifra uporabnika je OBVEZEN za vse tiste, ki so navedeni v odredbi o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

Na levi strani ekrana so pod »POSLOVNI SUBJEKTI« navedeni nazivi poslovnih subjektov, za katere ima poročevalec pooblastilo (generalno ali posamično za SFR) in so na podlagi evidenc AJPES zavezanci za poročanje statistike finančnih računov ter (lahko tudi) poslovni subjekti, ki so v seznam dodani s strani poročevalca prek gumba »Dodaj novega obveznika« (na osnovi presoje obveznosti poročanja glede na kriterije Banke Slovenije, tj. doseganje bilančne vsote ob koncu četrtertletja, za katerega se poročajo podatki).

Poleg naziva poslovnega subjekta je v oklepaju naveden ustrezen status:

- »z napakami« pomeni, da podatki še niso bili vneseni in shranjeni oziroma da so v obrazcu(ih) še računске in logične napake;
- »ok« pomeni, da so podatki pravilni oziroma skladni z računskimi in logičnimi kontrolami, vendar še niso oddani;
- »oddan« pomeni, da je poročevalec podatke oddal.

S klikom na naziv izbranega poslovnega subjekta se odpre ekranska slika z osnovnimi podatki in z možnostjo izbire obrazcev. V primeru, ko ima za vpogled / vnos / oddajo podatkov pravice več poročevalcev (uporabniških imen portala AJPES), morate najprej izbrati aktivno povezavo »Prevzemi vlogo vnašalca«, da vam program omogoči vnašanje podatkov.

NABOR OBRAZCEV IN VNOS PODATKOV

Po izbiri zavezanca za poročanje se prikaže ekranska slika za vnos podatkov z naslednjim naborom obrazcev:

- **Osnovni podatki,**
- **Obrazec 1/dd.mm.IIIII: podatki o stanjih finančnih sredstev na dan dd.mm.IIIII** (podatki o stanjih finančnih sredstev na zadnji dan predhodnega poročevalskega obdobja),
- **Obrazec 2/dd.mm.IIIII: podatki o stanjih obveznosti na dan dd.mm.IIIII** (podatki o stanjih obveznosti na zadnji dan predhodnega poročevalskega obdobja),
- **Obrazec 1: podatki o stanjih finančnih sredstev na dan dd.mm.IIIII** (podatki o stanjih finančnih sredstev na zadnji dan tekočega poročevalskega obdobja),
- **Obrazec 2: podatki o stanjih obveznosti na dan dd.mm.IIIII** (podatki o stanjih obveznosti na zadnji dan tekočega poročevalskega obdobja),
- **Obrazec 3: podatki o transakcijah finančnih sredstev v obdobju od dd.mm.IIIII do dd.mm.IIIII** (podatki o transakcijah finančnih sredstev v tekočem poročevalskem obdobju),
- **Obrazec 4: podatki o transakcijah obveznosti v obdobju od dd.mm.IIIII do dd.mm.IIIII** (podatki o transakcijah obveznosti v tekočem poročevalskem obdobju).

Po vnosu podatkov v obrazce 1 do 4 ekranska slika prikaže še dva obrazca:

- **Obrazec 5: Podatki o vrednostnih spremembah v finančnih sredstvih v obdobju od dd.mm.IIIII do dd.mm.IIIII** (podatki o vrednostnih spremembah v finančnih sredstvih v tekočem poročevalskem obdobju) in
- **Obrazec 6: Podatki o vrednostnih spremembah v obveznostih v obdobju od dd.mm.IIIII do dd.mm.IIIII** (podatki o vrednostnih spremembah v obveznostih v tekočem poročevalskem obdobju).

V primeru odstopanj zneskov od predvidenih vrednostnih sprememb se prikaže tudi obrazec **Obrazložitev odstopanj vrednostnih sprememb**, v primeru nesorazmernih odstopanj od podatkov, poročanih v letnem poročilu, pa obrazec **Obrazložitev odstopanj podatkov SFR od podatkov Letnih poročil**.

Osnovni podatki

V obrazcu Osnovni podatki se podatki delno napolnijo samodejno, manjkajoče podatke dopolni poročevalec in jih potrdi z gumbom »SHRANI«. Če so osnovni podatki vneseni pomanjkljivo oziroma z napakami, se izpiše rdeče zapisano pojasnilo napake. Ko so podatki pravilno vneseni in shranjeni, dobi obrazec Osnovni podatki status z oznako »OK«.

Obrazci 1 do 4

Podatke vnaša poročevalec v Obrazce 1 do 4, pri tem velja:

- S klikom na posamezni obrazec, ki je aktivna povezava, se odprejo polja za vnos podatkov v ta obrazec.
- Podatek se v posamezno polje vnese ali se ga popravi s klikom v to polje. Pomikanje naprej je v posameznem obrazcu možno tudi s tabulatorsko tipko (TAB) ali tipko ENTER. S kombinacijo tipk SHIFT+TAB se vrne v prejšnje polje v vrstici podatkov.
- **Zneski se vnašajo v evrih.**
- V obrazca s podatki o stanjih (**Obrazec 1 in Obrazec 2**) se vnašajo **samo pozitivne vrednosti** (program negativne vrednosti zavrne z opozorilom »Vnos negativnega števila v polje ni dovoljen«).
- **Seštevki** se izračunajo **samodejno** in se v obrazce ne vnašajo (polja s seštevki so siva).
- Siva so tudi polja, v katera vnos za zavezanca poročanja iz posameznih sektorjev ni predviden.

Obrazložitev odstopanj

V kolikor se po vnosu podatkov v Obrazce 1 do 4 prikažeta eden ali oba obrazca za obrazložitev (Obrazložitev odstopanj vrednostnih sprememb oziroma Obrazložitev odstopanj podatkov SFR od podatkov Letnih poročil), je treba najprej preveriti, ali so odstopanja upravičena:

- v primeru, da odstopanja niso upravičena, jih je treba s popravki podatkov v Obrazcih 1 do 4 odpraviti, pri tem podatkov stanj predhodnega obdobja ni mogoče popravljati;
- v primeru, da so odstopanja upravičena, je treba v obrazca za obrazložitev vpisati ustrezno pojasnilo v dolžini najmanj 30 in največ 4.000 znakov in vnos potrditi z gumbom »SHRANI«. Ta akcija sproži

hkrati tudi spremembo statusa obrazcev vrednostnih sprememb iz »OK (OPOZORILO)« v »OK«, pri obrazcih stanj (Obrazec 1 in Obrazec 2) pa status »OK (OPOZORILO)« ostane enak kljub shranjeni obrazložitvi.

KONTROLE PODATKOV

V program SFR je vgrajenih več različnih kontrol: (1) računске kontrole, (2) logične kontrole (vrednosti predznakov in prepovedi vnosa), (3) kontrole vezane na letna poročila in (4) kontrole vrednostnih sprememb.

Dokument z opisom računskih in logičnih kontrol je objavljen na spletni strani AJPES z opisom raziskovanja (Oddajam / Statistike / Statistika finančnih računov – Več / podnaslov »Vnos in oddaja podatkov« – Več). Povezava na ta dokument je dostopna tudi v samem programu SFR (leva pasica, aktivna povezava »RAČUNSKE IN LOGIČNE KONTROLE«).

POMEN GUMBOV IN POVEZAVE

Pri vnosu podatkov v obrazce opozarjamo na naslednje gumbe in povezave:

Gumb »SHRANI«: Če naredite kakršnokoli spremembo v podatkih, morate obvezno klikniti na gumb »SHRANI«, v nasprotnem primeru vneseni ali popravljeni podatki ne bodo upoštevani. Gumb »SHRANI« lahko kliknete kadarkoli v času vnosa ali popravljanja podatkov. **Priporočamo** pogosto shranjevanje podatkov.

Gumb »OSVEŽI«: Uporablja se v primeru, ko ne želite shraniti (preveriti) dodatno narejenih popravkov oziroma se želite vrniti na zadnje shranjeno stanje vnosa.

Gumb »TISKAJ«: Gumb uporabite, če želite natisniti pregled napak oziroma želite natisniti vnesene in oddane podatke.

Gumb »TISKAJ OBRAZCE 1 DO 6«: Gumb uporabite, če želite natisniti vse obrazce od 1 do 6 tekočega obdobja v enem koraku.

Gumb »UVOZ«: Gumb uporabite, če želite uvoziti podatke v XML obliki, predhodno pripravljene s pomočjo Excel preglednice, ali neposredno iz svojih informacijskih programov.

Gumb »IZVOZ STANJ dd.mm.llll«: Gumb uporabite, če želite izvoziti podatke iz obrazcev stanj predhodnega poročevalskega obdobja (Obrazec 1 in Obrazec 2), potrebne za uvoz v Excel preglednico v lokalnem okolju.

Gumb »POVEČAJ«: Gumb uporabite v primeru, ko želite posamezni obrazec povečati na celotno ekransko sliko.

Gumb »PREVERI«: Z izbranim gumbom lahko kadarkoli preverite pravilnost vnesenih podatkov. Če so v podatkih napake, se vam po kliku na ta gumb v novem oknu izpiše opis napak. Z gumbom »PREVERI« podatke hkrati tudi shranite.

Aktivna povezava »ODDAJ POROČILA«: Omogoča oddajo podatkov, ko so izpolnjeni podatki vseh obrazcev in le-ti nimajo napak (status posameznega obrazca je »OK« ali »OK (OPOZORILO)«).

UVOZ PODATKOV IN IZVOZ PREDHODNIH STANJ

Namesto ročnega vnosa podatkov v program SFR se lahko podatke v program tudi uvozi. **Uvoz podatkov** je mogoč v obliki **XML datoteke**, pripravljene s pomočjo Excel preglednice AJPES (le-ta je prilagojena posameznemu obdobju poročanja in objavljena na spletni strani: Oddajam / Statistike / Statistika finančnih računov – Več / podnaslov »Vnos in oddaja podatkov« – Več) oziroma XML datoteke, ki jo pripravi poročevalec s svojimi informacijskimi rešitvami. Predpisana struktura XML datoteke in kontrolna shema sta objavljeni na spletni strani [Za razvijalce programske opreme](#), točka 6.3. Statistika finančnih računov.

Ko so podatki v obliki XML datoteke pripravljeni, poročevalec po vstopu v program SFR klikne na aktivno povezavo »UVOZ XML DATOTEKE« (leva pasica, pod seznamom »POSLOVNI SUBJEKTI«). Odpre se novo okno, v katerem s pomočjo gumba »Prebrskaj« v lokalnem okolju izbere XML datoteko za prenos podatkov v obdelavo in uvoz potrdi z gumbom. O (ne)uspešnosti uvoza podatkov se izpiše poročilo. Po predhodni izbiri gumba »PRIKAZ OBRAZCEV« je uvožene podatke možno pregledovati, popravljati, preveriti, shraniti, obrazložiti morebitna odstopanja, oddati in tiskati.

Izvoz predhodnih stanj je namenjen pripravi datoteke z osnovnimi podatki o zavezancu ter podatki stanj predhodnega poročanja, ki jo za uvoz potrebujejo poročevalci, kateri za vnos podatkov SFR uporabljajo Excel preglednico AJPES. Podatki se izvozijo tako, da:

- se v spletnem programu SFR na obrazcu Osnovni podatki klikne na gumb »IZVOZ STANJ dd.mm.IIIII« in se datoteko shrani na lokalno okolje,
- se v Excel preglednici, v kateri so predhodno izpolnjeni osnovni podatki (pogoj za prenos podatkov je vpisana matična ali davčna številka), klikne na gumb »Uvoz stanj na dan dd.mm.IIIII«, poišče ustrezno datoteko, jo odpre in s tem prevzame podatke.

ODDAJA OBRAZCEV

Po vnosu podatkov v posamezni obrazec in po potrditvi z gumbom »SHRANI« se na desni strani ekrana pri vsakem obrazcu izpiše njegov »Status«:

Status »**NEPREVERJENO**« pomeni, da v ta obrazec še niso vneseni (shranjeni) podatki.

Status »**NAPAKA**« pomeni, da so v obrazcu računske oziroma logične napake.

Status »**OK**« pomeni, da je obrazec pravilno izpolnjen.

Status »**OK (OPOZORILO)**« pomeni, da so v obrazcih opozorila, ki jih je treba preveriti, program pa kljub opozorilom omogoča oddajo podatkov.

Če ima posamezen obrazec status »NAPAKA«, se pod seznamom obrazcev izpiše obvestilo »ODDAJA ZARADI NAPAK ŠE NI MOŽNA« s statusom oddaje »NAPAKA«. S klikom na gumb »PREVERI« se v novem oknu izpiše opis napak. Ko so napake odpravljene, je treba podatke ponovno shraniti in nato oddati.

Ko imajo osnovni podatki in vsi obrazci status »OK« oziroma »OK (OPOZORILO)«, pomeni, da so podatki pravilno izpolnjeni in jih je mogoče oddati s klikom na aktivno povezavo »**ODDAJ POROČILA**«. Po uspešni oddaji se ključavnica zaklene in prikaže aktivna povezava »IZPIS POTRDILA«.

Oddana poročila lahko poročevalec prekliče s klikom na gumb »**ODKLENI**«, ki se prikaže po predhodni izbiri aktivne povezave »IZPIS POTRDILA«, in sicer v času, ko je program SFR za tekoče poročevalsko obdobje odprt oziroma dokler oddaja ni zaključena. Ključavnica na levi strani se bo odklenila in podatke lahko popravljate. Ko boste podatke popravili, jih morate shraniti in **ponovno oddati** s klikom na aktivno povezavo »ODDAJ POROČILA«.

Po končanem vnosu in oddaji obrazcev se poročevalec iz spletnega programa SFR odjavi s klikom na gumb »ODJAVA« v levi pasici (pod navedbo uporabniškega imena poročevalca in časa prijave).

TISKANJE OBRAZCEV

V okviru »Izbire obrazcev« se lahko natisne posamezen obrazec (gumb »**TISKAJ**«) ali Obrazce 1 do 6 tekočega poročevalskega obdobja v enem koraku (gumb »**TISKAJ OBRAZCE 1 DO 6**«).

Obliko za tiskanje se dobi s klikom na posamezni obrazec in nato izbere ustrezen gumb za tiskanje, ki se nahaja nad in pod vnosnimi polji posameznega obrazca. Po izbiri gumba »TISKAJ« ali gumba »TISKAJ OBRAZCE 1 DO 6« se odpre novo okno s podatki v obliki Excel preglednice, kjer se v opravilni vrstici izbere »Datoteka« in nato »Natisni« oziroma se tiskanje izvede s funkcijo »Ctrl+P«. Natisne se lahko tudi Potrdilo (za arhiv poročevalca), in sicer tako, da se najprej izbere aktivna povezava »IZPIS POTRDILA« in nato gumb »TISKAJ«.