**Enotni standard poročanja (CRS) /**

**Direktiva Sveta 2014/107/EU**

**Priloga k Tehničnemu navodilu o obliki in načinu dostave informacij o finančnih računih Poročevalskih finančnih institucij Finančni upravi RS**

**Seznam kod napak**

**FEBRUAR 2021**

**KAZALO**

[1 Uvod 3](#_Toc519066791)

[2 Proces validacije 3](#_Toc519066792)

[2.1 Kode napak 50003 – 50009 3](#_Toc519066793)

[2.2 Kode napak 60000 – 60015 10](#_Toc519066794)

[2.3 Kode napak 70000 – 70019 11](#_Toc519066795)

[2.4 Kode napak 80000 – 80012 13](#_Toc519066796)

[2.5 Kode napak 98000 – 98041 14](#_Toc519066797)

# Uvod

Po prejemu datoteke s strani poročevalske finančne inštitucije (v nadaljevanju: poročevalske FI) bo Finančna uprava Republike Slovenije (v nadaljevanju: FURS) validirala oziroma preverila veljavnost prejetega sporočila in poročevalski FI pripravila ustrezno povratno informacijo v obliki statusnega sporočila. Statusno sporočilo bo vsebovalo informacijo o potrditvi ali zavrnitvi prejetega sporočila. Zavrnitveno statusno sporočilo bo vsebovalo seznam kod napak ter opis posameznih napak, ki so navedene v nadaljevanju tega dokumenta. FURS bo v procesu validacije preveril, ali prejeta sporočila ustrezajo XML shemi in ali podatki v sporočilu ustrezajo pravilom in vrednostim, kot so določena v Navodilu o obliki, vsebini in načinu dostave informacij o finančnih računih poročevalskih finančnih inštitucij Republike Slovenije Finančni upravi Republike Slovenije (v nadaljevanju: Navodilo o dostavi) ter Standardu OECD za avtomatično izmenjavo informacij o finančnih računih za namene obdavčenja.

Proces validacije

V skladu z XML shemo CRS statusnega sporočila se proces validacije opravi na dveh ravneh, in sicer na ravni datoteke oz. sporočila ter na ravni zapisa. Validacijski modul preverja, ali so obvezni elementi in atributi navedeni in imajo pravilno vrednost glede na Navodilo o dostavi. Pri tem je treba upoštevati, da prazne vrednosti ali presledki niso dovoljeni. Hkrati validacijski modul preverja tudi prisotnost vrednosti opcijskih elementov in atributov, kar pomeni, da če so le-ti poročani, ne smejo imeti prazne oz. nepravilne vrednosti.

Kode napak, ki jih bo javila validacija in bodo navedene v zavrnitvenem statusnem sporočilu so opisane v nadaljevanju dokumenta.

## Kode napak 50003 – 50009

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Koda napake** | **Opis kode napake** | **Opis napake ter zahtevano dejanje** |
| 50003 | Neuspešna dekompresija datoteke | Prejemnik ne more dekompresirati datoteke. Zahteva se ponovno kompresiranje datoteke in ponovna predložitev datoteke. |
| 50004 | Neuspešna preveritev digitalnega podpisa | Prejemnik ne more preveriti digitalnega podpisa prejete datoteke. Zahteva se ponoven podpis datoteke s privatnim ključem imetnika in ponovna predložitev datoteke. |
| 50007 | Neuspešna validacija sheme | Datoteka ni bila uspešno validirana glede na CRS XML shemo. Zahteva se ponovna validacija datoteke glede na CRS XML shemo, odprava ugotovljenih napak, in ponovna predložitev datoteke. |
| Država pošiljateljica (*TransmittingCountry*) se mora poročati | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| Država pošiljateljica (*TransmittingCountry*) ni pravilne strukture | Poročana vrednost ne ustreza predpisani strukturi. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Država prejemnica (*ReceivingCountry*) se mora poročati | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| Država prejemnica (*ReceivingCountry*) ni pravilne strukture | Poročana vrednost ne ustreza predpisani strukturi. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Vrsta sporočila (*MessageType*) se mora poročati | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| Vrsta sporočila (*MessageType*) ni dovoljena | Poročana vrednost ni dovoljena oz. pravilna. Edina dovoljena vrednost je »CRS«. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Kontaktna oseba (*Contact*) mora biti poročana | Prazna vrednost ni dovoljena. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Enolična oznaka sporočila (*MessageRefID*) se mora poročati | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| Oznaka vrste sporočila (*MessageTypeIndic*) ni dovoljena | Poročana vrednost ni dovoljena oz. pravilna. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Obdobje poročanja (*ReportingPeriod*) se mora poročati | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| Obdobje poročanja (*ReportingPeriod*) ni pravilne strukture | Obdobje poročanja ne ustreza predpisani strukturi LLLL-MM-DD. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Časovni žig (*Timestamp*) se mora poročati | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| Časovni žig (*Timestamp*) ni pravilne strukture | Časovni žig ne ustreza predpisani strukturi LLLL-MM-DD'T'uu:mm:ss. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Koda države rezidentstva (*ResCountryCode*) Poročevalske FI ni pravilne strukture | Poročana vrednost ne ustreza predpisani strukturi. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Identifikacijska številka (*IN*) Poročevalske FI mora biti poročana | Prazna vrednost ni dovoljena. Zahteva se poročanje davčne številke Poročevalske FI. |
| Izdajatelj identifikacijske številke (*IssuedBy*) Poročevalske FI ni pravilne strukture | Poročana vrednost ne ustreza predpisani strukturi. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Ime subjekta (*Name*) Poročevalske FI se mora poročati | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| Vrsta Imena (*NameType*) Poročevalske FI ni dovoljena | Poročana vrednost ni dovoljena oz. pravilna. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Naslov (*Address*) Poročevalske FI se mora poročati | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| Vrsta Naslova (*LegalAddressType*) Poročevalske FI ni dovoljena | Poročana vrednost ni dovoljena oz. pravilna. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Koda države (*CountryCode*) pri Naslovu (*Address*) Poročevalske FI se mora poročati | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| Koda države (*CountryCode*) pri Naslovu (*Address*) Poročevalske FI ni pravilne strukture | Poročana vrednost ne ustreza predpisani strukturi. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Naslov (*Address*) Poročevalske FI mora biti poročan v vsaj enem od obeh formatov oz. oblik in sicer v Strukturiranem formatu (*AddressFix*) in/ali Prostem formatu (*AddressFree*) | Element je obvezen, zahteva se poročanje v vsaj enem izmed obeh formatov. |
| Mesto (*City*) se mora poročati, če je Naslov (*Address*) Poročevalske FI poročan v Strukturiranem formatu | Element je obvezen, če se naslov poroča v strukturiranem formatu. Zahteva se poročanje. |
| Prost format (*AddressFree*) se mora poročati, če je Naslov (*Address*) Poročevalske FI poročan v Prostem formatu | Element je obvezen, če se naslov poroča v prostem formatu. Zahteva se poročanje. |
| Oznaka vrste zapisa (*DocTypeIndic*) se mora poročati | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| Oznaka vrste zapisa (*DocTypeIndic*) ni dovoljena | Poročana vrednost ni dovoljena oz. pravilna. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Identifikacija zapisa (*DocRefID*) se mora poročati | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| Številka računa (*AccountNumber*) se mora poročati | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| Vrsta številke računa (*AcctNumberType*) ni dovoljena | Poročana vrednost ni dovoljena oz. pravilna. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Nedovoljena vrednost atributa Nedokumentiran račun (*UndocumentedAccount*) | Če gre za nedokumentiran račun je dovoljena vrednosti atributa »true«. V primeru, da ne gre za nedokumentiran račun je dovoljena vrednost atributa »false« oz. se v tem primeru atribut ne poroča. |
| Nedovoljena vrednost atributa Zaprti račun (*ClosedAccount*) | Če gre za zaprt račun je dovoljena vrednosti atributa »true«. V primeru, da ne gre za zaprt račun je dovoljena vrednost atributa »false« oz. se v tem primeru atribut ne poroča. |
| Nedovoljena vrednost atributa Mirujoči račun (*DormantAccount*) | Če gre za mirujoč račun je dovoljena vrednosti atributa »true«. V primeru, da ne gre za mirujoč račun je dovoljena vrednost atributa »false« oz. se v tem primeru atribut ne poroča. |
| Stanje na računu (*AccountBalance*) se mora poročati | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| Vrednost Stanja na računu (*AccountBalance*) mora biti poročana | Prazna vrednost ni dovoljena. Za poročanje vrednosti so dovoljena samo števila. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Koda valute (*currCode*) pri Stanju na računu (*AccountBalance*) se mora poročati | Atribut je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| Koda valute (*currCode*) pri Stanju na računu (*AccountBalance*) ne ustreza predpisani strukturi | Poročana Koda valute (*currCode*) pri Stanju na računu (*AccountBalance*) ne ustreza predpisani strukturi. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Podatki o Vrsti plačila (*Type*), Znesku plačila (*PaymentAmnt*) in Kodi valute (*currCode*) se morajo poročati | Če se poroča Plačilo (*Payment*) se morajo poročati tudi Vrsta plačila (*Type*), Znesek plačila (*PaymentAmnt*), Koda valute (*currCode*). Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Vrsta plačila (*Type*) ni dovoljena | Poročana vrednost ni dovoljena oz. pravilna. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Znesek plačila (*PaymentAmnt*) mora biti poročan | Prazna vrednost ni dovoljena. Za poročanje vrednosti so dovoljena samo števila. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Koda valute (*currCode*) pri Plačilu (*Payment*) ne ustreza predpisani strukturi | Poročana Koda valute (*currCode*) pri Plačilu (*Payment*) ne ustreza predpisani strukturi. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Imetnik računa (*AccountHolder*) se mora poročati | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. Imetnik računa (*AccountHolder*) je lahko Posameznik (*Individual*) ali Subjekt (*Organization*). |
| Če je Imetnik računa (*AccountHolder*) Posameznik (*Individual*) se mora poročati Koda države rezidentstva (*ResCountryCode*) | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| Koda države rezidentstva (*ResCountryCode*) Imetnika računa (*AccountHolder*) Posameznika (*Individual*) ne ustreza predpisani strukturi | Poročana vrednost ne ustreza predpisani strukturi. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Če je Imetnik računa (*AccountHolder*) Posameznik (*Individual*) mora biti poročana Identifikacijska številka zavezanca za davek (*TIN*) | Prazna vrednost ni dovoljena. Zahteva se poročanje. |
| Država izdajateljica identifikacijske številke (*IssuedBy*) Imetnika računa (*AccountHolder*) Posameznika (*Individual*) ni pravilne strukture | Poročana vrednost ne ustreza predpisani strukturi. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Vrsta Imena (*NameType*) Imetnika računa (*AccountHolder*) Posameznika (*Individual*) ni dovoljena | Poročana vrednost ni dovoljena oz. pravilna. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Če je Imetnik računa (*AccountHolder*) Posameznik (*Individual*) se mora poročati Ime (*FirstName*) | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| Če je Imetnik računa (*AccountHolder*) Posameznik (*Individual*) se mora poročati Priimek (*LastName*) | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| Naslov (*Address*) Imetnika računa (*AccountHolder*) Posameznika (*Individual*) se mora poročati | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| Vrsta Naslova (*LegalAddressType*) Imetnika računa (*AccountHolder*) Posameznika (*Individual*) ni dovoljena | Poročana vrednost ni dovoljena oz. pravilna. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Koda države (*CountryCode*) pri Naslovu (*Address*) Imetnika računa (*AccountHolder*) Posameznika (*Individual*) se mora poročati | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| Koda države (*CountryCode*) pri Naslovu (*Address*) Imetnika računa (*AccountHolder*) Posameznika (*Individual*) ni pravilne strukture | Poročana vrednost ne ustreza predpisani strukturi. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Naslov (*Address*) Imetnika računa (*AccountHolder*) Posameznika (*Individual*) mora biti poročan v vsaj enem od obeh formatov oz. oblik in sicer v Strukturiranem formatu (*AddressFix*) in/ali Prostem formatu (*AddressFree*) | Element je obvezen, zahteva se poročanje v vsaj enem izmed obeh formatov. |
| Mesto (*City*) se mora poročati, če je Naslov (*Address*) Imetnika računa (*AccountHolder*) Posameznika (*Individual*) poročan v Strukturiranem formatu | Element je obvezen, če se naslov poroča v strukturiranem formatu. Zahteva se poročanje. |
| Prost format (*AddressFree*) se mora poročati, če je Naslov (*Address*) Imetnika računa (*AccountHolder*) Posameznika (*Individual*) poročan v Prostem formatu | Element je obvezen, če se naslov poroča v prostem formatu. Zahteva se poročanje. |
| Koda države (*CountryCode*) pri Imetniku računa (*AccountHolder*) Posamezniku (*Individual*) v Informaciji o državi (*CountyInfo*) pri (*BirthInfo)* ni pravilne strukture | Poročana vrednost ne ustreza predpisani strukturi. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Koda države rezidentstva (*ResCountryCode*) Imetnika računa (*AccountHolder*) Subjekta (*Organisation*) ne ustreza predpisani strukturi | Poročana vrednost ne ustreza predpisani strukturi. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Če je Imetnik računa (*AccountHolder*) Subjekt (*Organisation*) mora biti poročana Identifikacijska številka (*IN*) | Prazna vrednost ni dovoljena. Zahteva se poročanje. |
| Izdajatelj identifikacijske številke (*IssuedBy*) Imetnika računa (*AccountHolder*) Subjekta (*Organisation*) ni pravilne strukture | Poročana vrednost ne ustreza predpisani strukturi. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Vrsta identifikacijske številke (*INType*) Imetnika računa (*AccountHolder*) Subjekta (*Organisation*) mora biti poročana | Prazna vrednost ni dovoljena. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Če je Imetnik računa (*AccountHolder*) Subjekt (*Organisation*) se mora poročati Ime subjekta (*Name*) | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| Vrsta Imena (*NameType*) Imetnika računa (*AccountHolder*) Subjekta (*Organisation*) ni dovoljena | Poročana vrednost ni dovoljena oz. pravilna. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Naslov (*Address*) Imetnika računa (*AccountHolder*) Subjekta (*Organisation*) se mora poročati | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| Vrsta Naslova (*LegalAddressType*) Imetnika računa (*AccountHolder*) Subjekta (*Organisation*) ni dovoljena | Poročana vrednost ni dovoljena oz. pravilna. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Koda države (*CountryCode*) pri Naslovu (*Address*) Imetnika računa (*AccountHolder*) Subjekta (*Organisation*) se mora poročati | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| Koda države (*CountryCode*) pri Naslovu (*Address*) Imetnika računa (*AccountHolder*) Subjekta (*Organisation*) ni pravilne strukture | Poročana vrednost ne ustreza predpisani strukturi. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Naslov (*Address*) Imetnika računa (*AccountHolder*) Subjekta (*Organisation*) mora biti poročan v vsaj enem od obeh formatov oz. oblik in sicer v Strukturiranem formatu (*AddressFix*) in/ali Prostem formatu (*AddressFree*) | Element je obvezen, zahteva se poročanje v vsaj enem izmed obeh formatov. |
| Mesto (*City*) se mora poročati, če je Naslov (*Address*) Imetnika računa (*AccountHolder*) Subjekta (*Organisation*) poročan v Strukturiranem formatu | Element je obvezen, če se naslov poroča v strukturiranem formatu. Zahteva se poročanje. |
| Prost format (*AddressFree*) se mora poročati, če je Naslov (*Address*) Imetnika računa (*AccountHolder*) Subjekta (*Organisation*) poročan v Prostem formatu | Element je obvezen, če se naslov poroča v prostem formatu. Zahteva se poročanje. |
| Vrsta imetnika računa (*AcctHolderType*) pri Imetniku računa (*AccountHolder*) Subjektu (*Organisation*) se mora poročati | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| Vrsta imetnika računa (*AcctHolderType*) pri Imetniku računa (*AccountHolder*) Subjektu (*Organisation*) ni dovoljena | Poročana vrednost ni dovoljena. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Pri Obvladujoči oseba (*ControllingPerson*), ki je Posameznik (*Individual*) se mora poročati Koda države rezidentstva (*ResCountryCode*) | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| Koda države rezidentstva (*ResCountryCode*) Obvladujoče osebe (*ControllingPerson*), ki je Posameznik (*Individual*), ne ustreza predpisani strukturi | Poročana vrednost ne ustreza predpisani strukturi. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Pri Obvladujoči osebi (*ControllingPerson*), ki je Posameznik (*Individual*), mora biti poročana Identifikacijska številka zavezanca za davek (*TIN*) | Prazna vrednost ni dovoljena. Zahteva se poročanje. |
| Država izdajateljica identifikacijske številke (*IssuedBy*) pri Obvladujoči osebi (*ControllingPerson*) ki je Posameznik (*Individual*), ni pravilne strukture | Poročana vrednost ne ustreza predpisani strukturi. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Vrsta Imena (*NameType*) pri Obvladujoči osebi (*ControllingPerson*), ki je Posameznik (*Individual*), ni dovoljena | Poročana vrednost ni dovoljena oz. pravilna. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Pri Obvladujoči oseba (*ControllingPerson*), ki je Posameznik (*Individual*) se mora poročati Ime (*FirstName*) | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| Pri Obvladujoči oseba (*ControllingPerson*), ki je Posameznik (*Individual*) se mora poročati Priimek (*LastName*) | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| Naslov (*Address*) Obvladujoče osebe (*ControllingPerson*), ki je Posameznik (*Individual*), se mora poročati | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| Vrsta Naslova (*LegalAddressType*) Obvladujoče osebe (*ControllingPerson*), ki je Posameznik (*Individual*), ni dovoljena | Poročana vrednost ni dovoljena oz. pravilna. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Koda države (*CountryCode*) pri Naslovu (*Address*) Obvladujoče osebe (*ControllingPerson*), ki je Posameznik (*Individual*), se mora poročati | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| Koda države (*CountryCode*) pri Naslovu (*Address*) Obvladujoče osebe (*ControllingPerson*), ki je Posameznik (*Individual*), ni pravilne strukture | Poročana vrednost ne ustreza predpisani strukturi. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Naslov (*Address*) Obvladujoče osebe (*ControllingPerson*), ki je Posameznik (*Individual*), mora biti poročan v vsaj enem od obeh formatov oz. oblik in sicer v Strukturiranem formatu (*AddressFix*) in/ali Prostem formatu (*AddressFree*) | Element je obvezen, zahteva se poročanje v vsaj enem izmed obeh formatov. |
| Mesto (*City*) se mora poročati, če je Naslov (*Address*) Obvladujoče osebe (*ControllingPerson*), ki je Posameznik (*Individual*), poročan v Strukturiranem formatu | Element je obvezen, če se naslov poroča v strukturiranem formatu. Zahteva se poročanje. |
| Prost format (*AddressFree*) se mora poročati, če je Naslov (*Address*) Obvladujoče osebe (*ControllingPerson*), ki je Posameznik (*Individual*), poročan v Prostem formatu | Element je obvezen, če se naslov poroča v prostem formatu. Zahteva se poročanje. |
| Koda države (*CountryCode*) ali Ime nekdanje države (*FormerCountryName*) pri Obvladujoči osebi (*ControllingPerson*), ki je Posameznik (*Individual*), se mora poročati | Če se pri Obvladujoči osebi (*ControllingPerson*), ki je Posameznik (*Individual*), pri *BirthInfo* poroča Mesto (*City*) ali Mesto (*City*) in Mestno okrožje (*CitySubentity*) se mora poročati eden izmed elementov. |
| Koda države (*CountryCode*) pri Obvladujoči osebi (*ControllingPerson*), ki je Posameznik (*Individual*), v Informaciji o državi (*CountyInfo*) pri (*BirthInfo)* ni pravilne strukture | Poročana vrednost ne ustreza predpisani strukturi. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| Vrsta obvladujoče osebe (*CtrlgPersonType*) ni dovoljena | Poročana vrednost ni dovoljena. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| 50008 | Enolična oznaka sporočila (*MessageRefID*) ni pravilne strukture | Enolična oznaka sporočila (*MessageRefID*) ne ustreza strukturi predpisani v Navodilu oz. Tehničnem protokolu. Zahteva se odprava napake in ponovna predložitev datoteke. |
| 50009 | Enolična oznaka sporočila (*MessageRefID*) je že bila uporabljena | Enolična oznaka sporočila (*MessageRefID*) je bila že uporabljena v eni izmed predhodnih datotek. Zahteva se odprava napake in ponovna predložitev datoteke. |

## Kode napak 60000 – 60015

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Koda napake** | **Opis kode napake** | **Opis napake ter zahtevano dejanje** |
| 60000 | Nepravilna struktura IBAN Številke računa (*AccountNumber*) | Struktura IBAN številke računa ni pravilna. Kadar je vrednost Vrste številke računa (*AccountNumberType*) enaka »OECD601«, mora biti številka računa skladna z IBAN strukturo. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| 60001 | Nepravilna struktura ISIN Številke računa (*AccountNumber*) | Struktura ISIN številke računa ni pravilna. Kadar je vrednost Vrste številke računa (*AccountNumberType*) enaka »OECD603«, mora biti številka računa skladna z ISIN strukturo. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| 60002 | Neustrezno Stanje na računu (*AccountBalance*) | Vrednost stanja na računu mora biti večja ali enaka 0 (>=0). Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| 60003 | Neustrezno Stanje na računu (*AccountBalance*) v primeru Zaprtega računa (*ClosedAccount*) | Kadar gre za zaprt račun (atribut *ClosedAccount* ima vrednost »true«) mora biti vrednost elementa Stanje na računu (*AccountBalance*) enaka 0. |
| 60004 | Vrsta Imena (*NameType*) ni dovoljena  | Poročana vrednost ni dovoljena. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| 60005 | Obvladujoča oseba (*ControllingPerson*) se ne sme poročati | Kadar je Imetnik računa (*AccountHolder*) Subjekt (*Organisation*) in je vrednost Vrste imetnika računa (*AcctHolderType*) enaka »CRS102« ali »CRS103«, se Obvladujoča oseba (*ControllingPerson*) ne poroča. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| 60006 | Obvladujoča oseba (*ControllingPerson*) se mora poročati | Kadar je Imetnik računa (*AccountHolder*) Subjekt (*Organisation*) in je vrednost Vrste imetnika računa (*AcctHolderType*) enaka »CRS101«, se mora poročati Obvladujoča oseba (*ControllingPerson)*. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| 60007 | Poročevalska skupina (*ReportingGroup*) se v sporočilu ne sme ponoviti | Poročevalska skupina *(ReportingGroup)* se ne sme ponoviti. V sporočilu je dovoljena samo ena Poročevalska skupina (*ReportingGroup*). Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| 60008 | Sponzor (Sponsor) ni predmet poročanja | Sponzor (Sponsor) ni predmet poročanja. |
| 60009 | Posrednik (Intermediar) ni predmet poročanja | Posrednik (Intermediar) ni predmet poročanja. |
| 60010 | Pool Report ni predmet poročanja | Pool Report ni predmet poročanja. |
| 60013 | Koda države rezidentstva (*ResCountryCode*) Poročevalske FI se mora poročati | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| 60014 | Datum rojstva (*BirthDate*) Posameznika (*Individual*) ni pravilen | Vrednost ni pravilna. Datum rojstva mora biti v veljavnem razponu (>=1900 in <=trenutno leto). |
| 60015 | Poročilo o računu (*AccountReport*) se mora poročati | Podatki o računu se lahko izpustijo samo v primeru popravkov oz. razveljavitev podatkov o Poročevalski FI (*DocTypeIndic* ima vrednost »OECD2« oz. »OECD3«) in v primeru ničelnega poročanja (*MessageTypeIndic* ima vrednost »CRS703«). Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| 60016 | Pri Imetniku računa (*AccountHolder*) Posamezniku (*Individual*) se ne sme poročati Obvladujoča oseba (*ControllingPerson*) | Kadar je imetnik računa fizična oseba, obvladujoča oseba ne sme biti navedena. |

## **Kode napak 70000 – 70019**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Koda napake** | **Opis kode napake** | **Opis napake ter zahtevano dejanje** |
| 70000 | Enolična oznaka sporočila (*MessageRefID*) mora biti poročana | Prazna vrednost ni dovoljena. Zahteva se poročanje. |
| 70001 | Če je Imetnik računa (*AccountHolder*) Posameznik (*Individual*) se mora poročati Identifikacijska številka zavezanca za davek (*TIN*) | Poročanje elementa Identifikacijska številka zavezanca za davek (*TIN*) je obvezno pri novih računih. Zahteva se poročanje. |
| 70002 | Če je Imetnik računa (*AccountHolder*) Posameznik (*Individual*) mora biti poročano Ime (*FirstName*) | Prazna vrednost ni dovoljena. Zahteva se poročanje.  |
| 70003 | Če je Imetnik računa (*AccountHolder*) Posameznik (*Individual*) mora biti poročan Priimek (*LastName*) | Prazna vrednost ni dovoljena. Zahteva se poročanje. |
| 70004 | Če je Imetnik računa (*AccountHolder*) Posameznik (*Individual*) in je Naslov (*Address*) poročan v strukturiranem formatu mora biti poročano Mesto (*City*) | Prazna vrednost ni dovoljena. Zahteva se poročanje. |
| 70005 | Če je Imetnik računa (*AccountHolder*) Posameznik (*Individual*) in je Naslov (*Address*) poročan v prostem formatu mora biti poročan Naslov (*AddressFree*) | Prazna vrednost ni dovoljena. Zahteva se poročanje.  |
| 70006 | Če se poroča Obvladujoča oseba (*ControllingPerson*), ki je Posameznik (*Individual*), se mora poročati Identifikacijska številka zavezanca za davek (*TIN*) | Poročanje elementa Identifikacijska številka zavezanca za davek (*TIN*) je obvezno pri novih računih. Zahteva se poročanje. |
| 70007 | Če se poroča Obvladujoča oseba (*ControllingPerson*), ki je Posameznik (*Individual*), mora biti poročano Ime (*FirstName*) | Prazna vrednost ni dovoljena. Zahteva se poročanje.  |
| 70008 | Če se poroča Obvladujoča oseba (*ControllingPerson*), ki je Posameznik (*Individual*), mora biti poročan Priimek (*LastName*) | Prazna vrednost ni dovoljena. Zahteva se poročanje. |
| 70009 | Če se poroča Obvladujoča oseba (*ControllingPerson*), ki je Posameznik (*Individual*), in je Naslov (*Address*) poročan v strukturiranem formatu mora biti poročano Mesto (*City*) | Prazna vrednost ni dovoljena. Zahteva se poročanje. |
| 70010 | Če se poroča Obvladujoča oseba (*ControllingPerson*), ki je Posameznik (*Individual*), in je Naslov (Address) poročan v prostem formatu mora biti poročan Naslov (*AddressFree*) | Prazna vrednost ni dovoljena. Zahteva se poročanje. |
| 70011 | Če je Imetnik računa (*AccountHolder*) Subjekt (*Organisation*) se mora poročati Identifikacijska številka (*IN*) | Poročanje elementa Identifikacijska številka (*IN*) je obvezno pri novih računih. Zahteva se poročanje. |
| 70012 | Če je Imetnik računa (*AccountHolder*) Subjekt (*Organisation*) mora biti poročano Ime subjekta (*Name*) | Prazna vrednost ni dovoljena. Zahteva se poročanje.  |
| 70013 | Če je Imetnik računa (*AccountHolder*) Subjekt (*Organisation*) in je Naslov (*Address*) poročan v strukturiranem formatu mora biti poročano Mesto (*City*) | Prazna vrednost ni dovoljena. Zahteva se poročanje.  |
| 70014 | Če je Imetnik računa (*AccountHolder*) Subjekt (*Organisation*) in je Naslov (*Address*) poročan v prostem formatu mora biti poročan Naslov (*AddressFree*) | Prazna vrednost ni dovoljena. Zahteva se poročanje. |
| 70015 | Identifikacijska številka (*IN*) Poročevalske FI se mora poročati | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| 70016 | Ime subjekta (*Name*) Poročevalske FI mora biti poročano | Prazna vrednost ni dovoljena. Zahteva se poročanje. |
| 70017 | Mesto (*City*) mora biti poročano, če je Naslov (*Address*) Poročevalske FI poročan v Strukturiranem formatu | Prazna vrednost ni dovoljena. Zahteva se poročanje. |
| 70018 | Prost format (*AddressFree*) mora biti poročan, če je Naslov (*Address*) Poročevalske FI poročan v Prostem formatu | Prazna vrednost ni dovoljena. Zahteva se poročanje.  |
| 70019 | Številka računa (*AccountNumber*) mora biti poročana | Prazna vrednost ni dovoljena. Zahteva se poročanje. |

## Kode napak 80000 – 80012

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Koda napake** | **Ime napake** | **Opis napake**  |
| 80000 | Podvojena vrednost Identifikacije zapisa (*DocRefID*) | Poročano vrednost Identifikacije zapisa *(DocRefID)* že uporablja drug zapis oz. poročana vrednost Identifikacije zapisa *(DocRefID)* je že bila uporabljena. |
| 80001 | Identifikacija zapisa (*DocRefID*) ni pravilne strukture | Identifikacija zapisa (*DocRefID)* ne ustreza strukturi predpisani v Navodilu oz. Tehničnem protokolu. Zahteva se odprava napake in ponovna poročanje. |
| 80002 | Neznana Identifikacija zapisa, ki se popravlja (*CorrDocRefID*) | Identifikacija zapisa, ki se popravlja *(CorrDocRefID)* se nanaša na neznan zapis. Identifikacija zapisa (*DocRefID*), ki se ga želi popraviti, ne obstaja. |
| 80003 | Identifikacija zapisa, ki se popravlja (*CorrDocRefID*) ni več veljavna | Popravljen zapis ni več veljaven. Popravljati je mogoče le zadnje veljavne zapise. |
| 80004 | Identifikacija zapisa, ki se popravlja (*CorrDocRefID*) se mora poročati samo v primeru popravkov. V primeru inicialnega sporočila oz. inicialnega zapisa se elementa *CorrDocRefId* ne sme poročati. | Element je obvezen le v primerih, kadar ima element Oznaka vrste sporočila (*MessageTypeIndic*) vrednost »CRS702«. Sporočilo z inicialnimi podatki oz. kadar ima element Oznaka vrste sporočila *(MessageTypeIndic*) vrednost »CRS701«, se elementa ne poroča oz. sporočilo elementa Identifikacija zapisa, ki se popravlja (*CorrDocRefId)* ne sme vsebovati. |
| 80005 | Manjkajoča Identifikacija zapisa, ki se popravlja (*CorrDocRefID*) | Element je obvezen v primeru kadar ima element Oznaka vrste zapisa (*DocTypeIndic*) vrednost »OECD2« ali »OECD3«. |
| 80008 | Nepravilna vrednost Oznake vrste zapisa (*DocTypeIndic*) | Vrednost elementa Oznaka vrste zapisa (*DocTypeIndic*) »OECD0« se uporablja samo v sklopu Poročevalska FI (*ReportingFI*), ko se podatki o Poročevalski FI ne spremenijo. |
| 80009 | Nepravilna razveljavitev Poročevalske FI (*ReportingFI*) | Sklopa Poročevalska FI (ReportingFI) ni mogoče razveljaviti brez hkratne ali predhodne razveljavitve vseh povezanih Poročil o računu (*AccountReport*). |
| 80010 | Oznaka vrste sporočila (*MessageTypeIndic*) je nepravilna | Oznaka vrste sporočila ni pravilna. Inicialno sporočilo (*MessageTypeIndic* ima vrednost »CRS701«) lahko vsebuje samo nove zapise (*DocTypeIndic* ima vrednost »OECD1«). Korekcijsko sporočilo (*MessageTypeIndic* ima vrednost »CRS702«) mora vsebovati popravke in/ali razveljavitve (*DocTypeIndic* ima vrednost »OECD2« in/ali »OECD3«). Ostale kombinacije niso dovoljene. |
| 80011 | Podvojena vrednost Identifikacija zapisa, ki se popravlja (*CorrDocRefID*) | Isti element Identifikacija zapisa (*DocRefID*) ne more biti popravljen ali razveljavljen dvakrat v istem sporočilu. |
| 80012 | Nepravilno Obdobje poročanja (*ReportingPeriod*) | Obdobje poročanja (*ReportingPeriod*) mora biti v Korekcijskem sporočilu identično kot v sporočilu, ki ga le-ta popravlja. |

## Kode napak 98000 – 98041

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Koda napake** | **Ime napake** | **Opis napake** |
| 98000 | Identifikacijska številka pošiljatelja (*SendingCompanyIN*) mora biti poročana | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| 98001 | Nepravilna Identifikacijska številka pošiljatelja (*SendingCompanyIN*) | Vrednost Identifikacijske številke pošiljatelja (SendingCompanyIN), vrednost Identifikacijske številke (IN) Poročevalske FI in davčna številka v imenu poslane datoteke morajo biti identične. |
| 98002 | Nepravilna Država pošiljateljica (*TransmittingCountry*) | Vrednost mora biti enaka »SI«. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| 98003 | Nepravilna Država prejemnica (*ReceivingCountry*) | Vrednost mora biti enaka »SI«. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| 98004 | Oznaka vrste sporočila (*MessageTypeIndic*) mora biti poročana | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| 98005 | Časovni žig (*Timestamp*) ne ustreza predpisani strukturi | Poročana vrednost ne ustreza predpisani strukturi v Navodilu. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| 98006 | Nepravilna Koda države rezidentstva (*ResCountryCode*) Poročevalske FI | Vrednost mora biti enaka »SI«. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| 98007 | Nepravilna struktura Identifikacijske številka (*IN*) Poročevalske FI | Vrednost Identifikacijske številke (*IN*) Poročevalske FI mora ustrezati strukturi slovenske davčne številke. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| 98008 | Izdajatelj identifikacijske številke (*IssuedBy*) Poročevalske FI mora biti poročan | Atribut je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| 98009 | Nepravilen Izdajatelj identifikacijske številke (*IssuedBy*) Poročevalske FI | Vrednost mora biti enaka »SI«. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| 98010 | Vrsta identifikacijske številke (*INType*) Poročevalske FI mora biti poročana | Atribut je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| 98011 | Nepravilna Vrsta identifikacijske številke (*INType*) Poročevalske FI | Vrednost mora biti enaka »TIN«. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| 98012 | Vrsta Imena (*NameType*) Poročevalske FI ni dovoljena | Poročana vrednost glede na Navodilo ni dovoljena oz. pravilna. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| 98013 | Vrsta Naslova (*LegalAddressType*) Poročevalske FI ni dovoljena | Poročana vrednost glede na Navodilo ni dovoljena oz. pravilna. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| 98014 | Vrsta številke računa (*AcctNumberType*) mora biti poročana | Če je poročana vrednost Številka računa (*AccountNumber*) različna od »NANUM« se mora poročati Vrsta številke računa (*AcctNumberType*). |
| 98016 | Neustrezna Koda države rezidentstva (*ResCountryCode*) pri Imetniku računa (*AccountHolder*) Posamezniku (*Individual*) v primeru Nedokumentiranega računa (*UndocumentedAccount*) | Kadar gre za nedokumentiran račun (atribut *UndocumentedAccount* ima vrednost »true«) mora biti vrednost elementa Koda države rezidentstva (*ResCountryCode*) pri Imetniku računa (*AccountHolder*) Posamezniku (*Individual*) enaka »SI«. |
| 98017 | Neustrezna Koda države rezidentstva (*ResCountryCode*) pri Imetniku računa (*AccountHolder*) Subjektu (*Organisation*) v primeru Nedokumentiranega računa (*UndocumentedAccount*) | Kadar gre za nedokumentiran račun (atribut *UndocumentedAccount* ima vrednost »true«) mora biti vrednost elementa Koda države rezidentstva (*ResCountryCode*) pri Imetniku računa (*AccountHolder*) Subjektu (*Organisation*) enaka »SI«. |
| 98018 | Stanje na računu (*AccountBalance*) ni pravilne strukture | Poročana vrednost ne ustreza predpisani strukturi v Navodilu. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| 98019 | Znesek plačila (*PaymentAmnt*) ni pravilne strukture | Poročana vrednost ne ustreza predpisani strukturi v Navodilu. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| 98020 | Če je Imetnik računa (*AccountHolder*) Posameznik (*Individual*) mora biti poročana Država izdajateljica identifikacijske številke (*IssuedBy*) | Atribut je obvezen, če se poroča Identifikacijska številka zavezanca za davek (*TIN*). |
| 98021 | Če se poroča Obvladujoča oseba (*ControllingPerson*), ki je Posameznik (*Individual*) mora biti poročana Država izdajateljica identifikacijske številke (*IssuedBy*) | Atribut je obvezen, če se poroča Identifikacijska številka zavezanca za davek (*TIN*). |
| 98022 | Datum rojstva (*BirthDate*) Imetnika računa (*AccountHolder*) Posameznika (*Individu*al) mora biti poročan | Poročanje elementa Datum rojstva (*BirthDate*) je obvezno pri novih računih. Zahteva se poročanje. |
| 98023 | Datum rojstva (*BirthDate*) Obvladujoče osebe (*ControllingPerson*), ki je Posameznik (*Individu*al) mora biti poročan | Poročanje elementa Datum rojstva (*BirthDate*) je obvezno pri novih računih. Zahteva se poročanje. |
| 98024 | Če je Imetnik računa (*AccountHolder*) Subjekt (*Organisation*) se mora poročati Koda države rezidentstva (*ResCountryCode*) | Element je obvezen. Zahteva se poročanje. |
| 98025 | Davčna številka navedena v Enolični oznaki sporočila (*MessageRefID*) se ne ujema z Identifikacijsko številko (*IN*) v Poročevalski FI (*ReportingFI*) | Davčna številka oziroma prvih 8 znakov v Enolični oznaki sporočila (*MessageRefID*) se ne ujema z Identifikacijsko številko (*IN*) v Poročevalski FI (*ReportingFI*). |
| 98026 | Identifikacijska številka (*IN*) v Poročevalski FI (*ReportingFI*) ne obstaja v uradni evidenci FURS | Identifikacijska številka (*IN*) v Poročevalski FI (*ReportingFI*) ne obstaja v uradni evidenci FURS. |
| 98027 | Državljanstvo *(Nationality)* ni predmet poročanja | Državljanstvo (*Nationality*) ni predmet poročanja. |
| 98028 | Poročanje ničelnega sporočila ni dovoljeno | Pošiljanje ničnega sporočila, če je pred tem že bilo posredovano inicialno sporočilo za določeno davčno leto, ni dovoljeno. |
| 98029 | Leto v Enolični oznaki sporočila (*MessageRefID*) ne ustreza letu v Obdobju poročanja (*ReportingPeriod*) | Leto za katerega se podatki poročajo v Enolični oznaki sporočila (*MessageRefID*) mora biti enako letu v Obdobju poročanja (*ReportingPeriod*). |
| 98030 | Kombinacija Oznake vrste zapisa (*DocTypeIndic*) in Identifikacija zapisa (*DocRefId*) Poročevalske FI ni dovoljena | Oznaka vrste zapisa (*DocTypeIndic*) pri Poročevalski FI mora imeti pri prvem poročanju podatkov za določeno Obdobje poročanja (*ReportingPeriod*) vrednost OECD1. Ob vsakem naslednjem poročanju podatkov za isto obdobje poročanja, če se podatki o Poročevalski FI ne spreminjajo, mora imeti Oznaka vrste zapisa (*DocTypeIndic*) vrednost OECD0, vrednost Identifikacije zapisa (*DocRefID*) mora biti v tem primeru enaka vrednosti Identifikacije zapisa (*DocRefID*), ki je bila navedena pri prvem inicialnem poročanju podatkov za to poročevalsko obdobje. Identifikacija zapisa, ki se popravlja (*CorrDocRefId),* se v tem primeru ne poroča. Pri poročanju sprememb podatkov o Poročevalski FI pa mora imeti Oznaka vrste zapisa (*DocTypeIndic*) vrednost OECD2 oz. OECD3, vrednost Identifikacije zapisa (*DocRefID*) mora biti nova enolična oznaka, poročati pa se mora še element Identifikacija zapisa, ki se popravlja (*CorrDocRefID*). |
| 98031 | Davčna številka navedena v Identifikaciji zapisa (*DocRefId)* se ne ujema z Identifikacijsko številko (*IN*) v Poročevalski FI (*ReportingFI*) | Davčna številka poročevalske FI navedena v Identifikaciji zapisa (*DocRefId*) se ne ujema z Identifikacijsko številko (*IN*) v Poročevalski FI (*ReportingFI*). |
| 98032 | Sklic na originalno sporočilo (*CorrMessageRefId)* ni predmet poročanja | Sklic na originalno sporočilo (*CorrMessageRefId)* ni predmet poročanja. |
| 98033 | Neustrezna kombinacija Oznake vrste sporočila (*MessageTypeIndic*) in sheme | Oznaka vrste sporočila (*MessageTypeIndic*), ki določa vrsto sporočila, se ne ujema z vsebino poročano v telesu sporočila (*Body*). |
| 98034 | Oznaka vrste zapisa (*DocTypeIndic*) ni dovoljena | Poročana vrednost ni dovoljena oz. pravilna. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| 98035 | Koda države (*CountryCode*) ali Ime nekdanje države (*FormerCountryName*) pri Imetniku računa (*AccountHolder*) Posamezniku (*Individual*) se mora poročati | Če se pri Imetniku računa (*AccountHolder*) Posamezniku (*Individual*) pri *BirthInfo* poroča Mesto (*City*) ali Mesto (*City*) in Mestno okrožje (*CitySubentity*) se mora poročati eden izmed elementov. |
| 98036 | Obdobje poročanja (*ReportingPeriod*) mora ustrezati obdobju poročanja od leta 2016 dalje | Poročevalske FI morajo sporočati podatke v zvezi z davčnimi obdobji od 1. januarja 2016 dalje. |
| 98037 | Datum rojstva (*BirthDate*) Posameznika (*Individual*) ne ustreza predpisani strukturi | Poročana vrednost ne ustreza predpisani strukturi LLLL-MM-DD oz. prazna vrednost ni dovoljena. Zahteva se odprava napake in ponovno poročanje. |
| 98038 | Ob razveljavitvi podatkov o Poročevalski FI (Reporting FI) se morajo razveljaviti vsa Poročila o računih (AccountReport) za določeno obdobje poročanja (ReportingPeriod) in obratno. Ob razveljavitvi vseh podatkov o računih za določeno obdobje poročanja, se morajo razveljaviti tudi podatki o Poročevalski FI. | Ob razveljavitvi podatkov o Poročevalski FI (Reporting FI) se morajo razveljaviti vsa Poročila o računih (AccountReport) za določeno obdobje poročanja (ReportingPeriod) in obratno. Ob razveljavitvi vseh podatkov o računih za določeno obdobje poročanja, se morajo razveljaviti tudi podatki o Poročevalski FI. |
| 98039 | Poročanje dveh ali več enakih kod držav rezidentstva (ResCountryCode) pri posameznemu imetniku računa (AccountHolder) ni dovoljeno.  | Poročanje dveh ali več enakih kod držav rezidentstva (ResCountryCode) pri posameznemu imetniku računa (AccountHolder) ni dovoljeno. |
| 98040 | Poročanje dveh ali več enakih kod držav rezidentstva (ResCountryCode) pri posamezni obvladujoči osebi (ControllingPerson) ni dovoljeno. | Poročanje dveh ali več enakih kod držav rezidentstva (ResCountryCode) pri posamezni obvladujoči osebi (ControllingPerson) ni dovoljeno. |
| 98041 | Vsebina XML datoteke mora biti zapisana v skladu s standardom UTF-8. | Vsebina XML datoteke mora biti zapisana v skladu s standardom UTF-8. |