

## Вебинар: Предуслови и кораци приликом пријаве на СЕФ и адекватно поступање у конкретним ситуацијама из праксе (24.11.2022.)

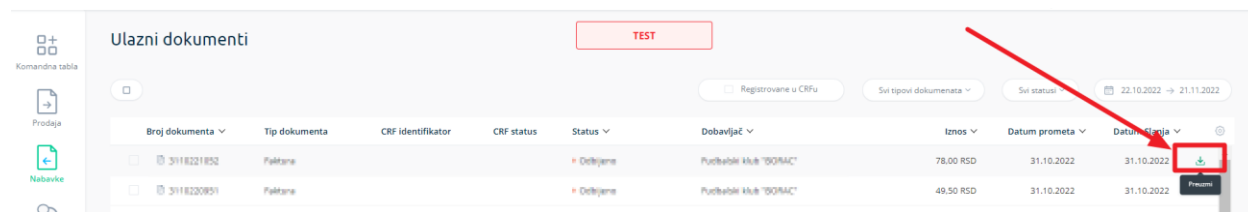
### ПИТАЊА И ОДГОВОРИ



**Промењен је законски заступник у компанији. Он је нерезидент. Да ли је потребно да њега прво пријавимо на еИД па онда на СЕФ?**

**Одговор:** Предуслов за приступ систему електронских фактура је регистрација на еИД. Уколико је законски заступник нерезидент, на Порталу за електронску идентификацију одабраћете опцију Страни држављани - Региструјте се квалификованим електронским сертификатом.

**Фактуру од ЕПС-а не можемо да преузмемо, систем јавља „грешка приликом преузимања“. До сада нисмо имали такав проблем. Како да га решимо?**

**Одговор:** Уколико систем пријави овај проблем, преузмите фактуру на следећи начин:



Broj dokumenta	Tip dokumenta	CRF identifikator	CRF status	Status	Dobavljač	Iznos	Datum prometa	Datum slanja	
3118321852	Faktura			Delijena	Fudbalni Klub "BORAC"	78.00 RSD	31.10.2022	31.10.2022	
3118320951	Faktura			Delijena	Fudbalni Klub "BORAC"	49.50 RSD	31.10.2022	31.10.2022	

**После уноса излазних фактура у СЕФ, који период је дозвољен да буду само у статусу послате и шта урадити са тим фактурама које нису ни одбијене нити прегледане?**

**Одговор:** Уколико сте фактуру послали субјекту јавног сектора, она ће после 15 дана променити статус у „аутоматски одобрена“. Уколико је фактура послата субјекту приватног сектора она ће после 15+5 дана бити „аутоматски одбијена“.

**Да ли је неопходно да ЈМБГ буде интергрисан (видљив) у електронском сертификату за регистрацију и пријаву на СЕФ? Наведена информација је неопходна из разлога што у квалификованом електронском сертификату издатом од eSmart-а ЈМБГ се не види у дигиталном потпису.**

Одговор: Како бисте приступили СЕФ-у, потребно је да електронски идентитет потврдите путем квалификованог електронског сертификата или мобилне апликације ConsentID на еИД-у. Провера идентитета се врши на основу ЈМБГ-а, броја пасоша или ЕБС-а.

**Како да се убаце фактуре страних добављача без ПДВ-а, али и нпр. трошкови горива хотела из Турске?**

Одговор: Ино фактуре се не шаљу путем СЕФ-а. Уколико постоји обавеза евиденције ПДВ-а она је уноси у секцију Појединачна евиденција ПДВ-а.

**Друго правно лице није у систему ПДВ-а, не врши услуге јавном сектору, тј. не испоставља излазне фактуре јавном сектору. Испоставља једну фактуру месечно за услуге издавања у закуп пословног простора приватном сектору, тј. правном лицу које је у систему ПДВ-а. Питање је да ли смо у обавези да се региструјемо на СЕФ? Ако нисмо у обавези, како ћемо примати улазне фактуре нпр. за електричну енергију, грејање и сл.**

Одговор: По Закону о електронском фактурисању, субјект који није у систему ПДВ и није добровољни корисник система, нема обавезу да се региструје на СЕФ.

**Недавно смо приступили СЕФ-у и већ неке фактуре од добављача примамо путем платформе. Када отворимо пристиглу фактуру да бисмо је преузели (или је само прегледамо) и изађемо из ње, фактура нестане са листе улазних докумената. Нисмо је ни прихватили нити одбацили, само погледали. Десила се раније иста ситуација, па се после неког времена нестала фактура појавила поново на листи. Где је нестала фактура? Да ли се складишти у неком другом простору? Да ли ће се све нестале фактуре поново појавити? Шта се дешава уколико погледамо фактуру, а не преузмемо је и она нестане са листе? Зашто се то дешава?**  
**Напомена: нису у питању фактуре које је добављач сторнирао (мада не знамо да ли то има везе). Сви корисници (свих статуса) имају исти проблем.**

Одговор: Молимо Вас да се обратите Контакт центру СЕФ-а поводом додатних информација.

**Да ли занатске радње и за ДОО постоји иста обавеза за прелазак на е-фактуре?**

Одговор: Уколико су у трансакцијама дужници физичка лица, ради се о трансакцијама које се сврставају у промет на мало у складу са Законом којим се уређује фискализација, а не електронско фактурисање.

**Да ли постоји ограничење у дужини назива артикла?**

Одговор: Ограничење у дужини назива артикла је 1024 карактера.

**Пријавио сам се на СЕФ али у улазним фактурама стоји нула, а добио сам обавештење на мејл да ми је ОТП банка послала електронску фактуру. Који је разлог што не могу да видим фактуру?**

Одговор: Молимо Вас да проверите да ли Вам је фактура стигла на ДЕМО верзију система електронских фактура.

**Да ли су синдикати обавезни да примају и шаљу електронске фактуре?**

Одговор: У складу са Актом министра бр. 401-00-9700/2021-41-5, од 9. новембра 2022, за регистровање за приступ систему електронских фактура неопходно је да субјект регистрације буде или порески обвезник на додату вредност, или обвезник на порез од прихода од самосталне делатности у смислу закона који уређује порез на доходак грађана, односно обвезник пореза на добит правних лица у смислу закона који уређује порез на добит правних лица.

**Да ли су организације у области спорта као корисници буџетских средстава у обавези преласка на СЕФ?**

Одговор: Корисници буџетских средстава су у обавези преласка на СЕФ.

**Регистровани смо на СЕФ и дошло је промене законског заступника. Он је странац. Законски заступник је администратор. Да ли може дати налог за другог администратора лицу које је већ корисник за улазна и излазна документа?**

Одговор: Нови законски заступник налогу компаније на СЕФ-у приступа одабиром Типа субјекта и уносом потребног идентификационог броја. Што се другог дела питања тиче, законски заступник или било ко од других администратора може лицу које има улогу корисника за улазна и излазна документа да промени корисничку улогу.

**Како се у СЕФ уносе фактуре иностраних добављача?**

Одговор: Информација о ино фактури се уноси у Поједничану евиденцију ПДВ-а.

**Да ли ће приватна фирма и даље имати право да пре уплате и извршене услуге шаље предрачунае?**

Одговор: Предрачуни нису део система електронских фактура. Понуде можете слати путем електронске поште.

**Како да се улогујем на ТЕСТ верзију?**

Одговор: ДЕМО верзији система електронских фактура приступате путем линка: <https://demoefaktura.mfin.gov.rs/>. Отварање налога на демо верзији идентично је као и на производњи.

**Да ли су предузетници који нису ПДВ обвезници, а који по решењу Пореске управе паушално плаћају порез на приход од самосталне делатности у обавези да примају и шаљу е-фактуре?**

Одговор: Паушалци који нису обвезници ПДВ нису обвезници примене Закона о електронском фактурисању. Ови субјекти могу бити добровољни корисници система уколико послују са корисницима јавних средстава чије фактуре се морају регистровати у ЦРФ. Те фактуре се морају издати кроз СЕФ због регистрације у ЦРФ и пре 01.01.2023. године, тј. од 01.05.2022. године.

**Ако једна фирма има један ПИБ а више малопродаја на различитим адресама и градовима, коме се шаље е-фактура?**

Одговор: Молимо Вас да контактирате сарадника и проверите да ли има интерне бројеве за рутирање које је потребно унети приликом креирања фактуре.

**Да ли и како се шаљу предрачуни?**

Одговор: Предрачуни нису део система електронских фактура. Понуде можете слати путем електронске поште.

**Да ли може да се стави у прилог изворна фактура из књиговодственог програма? Уколико се стави, да ли се у том случају два пута обрачунава ПДВ?**

Одговор: Документ у прилогу није електронска фактура и са њега се не евидентира ПДВ.

**Да ли смо у обавези да издамо авансни рачун преко СЕФ-а уколико је уплата била данас, а промет се десио сутрадан, а све је у истом пореском периоду?**

Одговор: Да, сваку авансну уплату евидентирате у СЕФ-у и за њу везујете коначни рачун.