

Вебинар: Оперативно коришћење Система електронских фактура (20.10.2022.)

ПИТАЊА И ОДГОВОРИ

Ми смо интернационална компанија, имамо велики број улазних рачуна. Преко API сервиса ћемо бити повезани са СЕФ-ом. Какве су све могућности преузимања рачуна и прилога заједно?

Одговор: Све тренутно доступне функционалности везане за API можете видети на порталу efaktura.gov.rs у делу Инструкције - Спецификације.

Зашто не постоји могућност прегледа фактуре пре слања?

Одговор: При ручном upload-у фактуре, функционалност да фактура добије статус Нацрт, тренутно није могућа.

Уколико малопродајни објекат издаје фискалне рачуне правним лицима, каква је обавеза у смислу е-фактура? Да ли обавезно креирати и рачуне преко е-фактура? Како избећи дуплирање обавезе за ПДВ.

Одговор: Инструкције везане за ову ситуацију можете видети на следећем линку:
<https://www.efaktura.gov.rs/vest/1162/dopuna-pravilnika-o-porezu-na-dodatu-vrednost.php>

У ком случају при уносу излазног рачуна уносимо и ставку „повезани авансни рачун“?

Одговор: У случају издавања коначног рачуна и желите да се "позовете" на један или више авансних рачуна.

Да ли је у плану опција претраге по коминтентима?

Одговор: Ова функционалност је доступна у СЕФ-у кроз поље Претрага. Потребно је да унесете тачно име или назив комитента у СЕФ-у.

Шта значи ако се чекира поље „Додај носиоца јавне набавке“?

Одговор: Уколико је у питању јавна набавка/тендер и у уговору постоји носилац јавне набавке, а купац је неки други субјекат, означава се наведено поље.

Због чега мора да се стави други број фактуре уколико је одбијена?

Одговор: Други број документа се користи јер фактура и даље постоји на Систему е-Фактура и носи тај број.

Када морамо да сторирамо фактуру?

Одговор: Уколико из неког разлога фактура није исправна, потребно је да се сторнира. Сторнирање се ради само у случају да је фактура претходно „одбијена“ или „одобрена“.

У којим случајевима фактура не пролази кроз СЕФ па се евидентира у збирној или појединачној евиденцији ПДВ-а?

Одговор: Сва документа која нису издата посредством СЕФ-а у складу са ЗоЕФ уносе се у појединачну/збирну евиденцију ПДВ-а.

Шта је потребно урадити када купац одбије фактуру после 20 дана, нпр. фактуру из претходног пореског периода коју сте завели под одређеним бројем, већ платили ПДВ и слично? Имамо пример да је купац неосновано својом грешком одбио фактуру.

Одговор: Статус фактуре у СЕФ-у не утиче на пословне процесе и одредбе раније дефинисаних правних оквира. Фактура која је одбијена је и даље валидна све док се не сторнира.

Да ли је дозвољено да се датум промета изабере уназад?

Одговор: Датум промета и датум доспећа су променљиви датуми на Систему е-Фактура. Једино датум слања фактуре није могуће изменити и он је системски.

Да ли значи да услуге које желимо унапред да наплатимо (пре извршења услуга) ми и даље имамо права да шаљемо предрачуна ван СЕФ-а?

Одговор: Предрачуни/профактуре нису предмет Система е-Фактура. Понуде шаљете ван СЕФ-а.

Како се региструје предрачун по коме би буџетска установа уплатила новац?

Одговор: На следећем линку имате инструкције за овакву ситуацију:
<https://www.efaktura.gov.rs/vest/1177/dodatna-instrukcija-za-sve-korisnike-javnih-sredstava-i-za-izdavaoce-elektronskih-faktura-.php>

Шта се дешава уколико купац одобри рачун и накнадно установи да није исправан? Да ли може да се накнадно исправи?

Одговор: Није могуће накнадно исправити фактуру. Уколико је статус фактуре послато/прегледано могуће је отказати фактуру и затим направити нову. Уколико је фактура одобрена, онда је потребно да је пошљавац сторнира и пошаље нов документ.

Издали смо е-фактуру буџетском кориснику, али је нисмо регистровали у ЦРФ. Купац (буџетски корисник) је ову фактуру одбио. Какав је наш следећи поступак? Да ли сторнирамо издату фактуру и издајемо нову или само издајемо нову уз регистровање у ЦРФ и под којим бројем то радимо? Да ли користимо исти број фактуре и у сторно и у новој фактури?

Одговор: У наведеној ситуацији је потребно да сторнирате фактуру која је одбијена и креирате нову фактуру са означеним пољем „Пошаљи у ЦРФ“.

Да ли постоји обавеза издавања авансног рачуна кроз СЕФ за уплате извршене у истом пореском периоду као и промет? На пример, купац је уплатио аванс за робу данас, а испорука (промет) ће бити за 2 дана. Да ли треба издати авансни рачун кроз СЕФ, па након одобрења авансног рачуна и коначни за промет или је довољно издати само коначни рачун за промет, а у напомени навести да је рачун плаћен авансно?

Одговор: Кроз СЕФ је потребно да се пошаље авансни рачун и након његовог одобрења изда коначна фактура која ће бити повезана са авансним рачуном.

По спецификацији о објашњењима израда књижних одобрења се не ради са минусним износом. Упркос томе, постоје купци који одбијају послата књижна одобрења са напоменом да износ мора бити негативан. Како поступати са таквим купцима?

Одговор: Став централног информационог посредника је да није исправно издавати КО на СЕФ-у са негативним износом.

За фактуре које је потребно послати у ЦРФ повремено се добија грешка да „Број фактуре није валидан“. Фактура са истим бројем може успешно да се пошаље кроз СЕФ уколико се не штиклира „Пошаљи у ЦРФ“. У чему може да буде проблем?

Одговор: У наведеној ситуацији потребно је да проверите да ли у ЦРФ-у већ имате фактуру са истим бројем која је раније регистрована.

Да ли ће бити омогућено масовно одобравање фактура, нешто слично као што се може урадити за масовно скидање фактура? Опција би користила када су у питању међусобни односи између компанија чланица једне групе.

Одговор: У непосредном окружењу Система е-фактура није могућа масовна додела статуса.

Да ли ће на СЕФ-у бити омогућена претрага по називу купца или делу назива код улазних докумената?

Одговор: У делу "Претрага документа" можете претражити фактуре по називу купца.

Да ли се можда ради на креирању новог корисника путем ПИБ-а или матичног броја јер тражење путем назива одузима много времена?

Одговор: Кориснике можете претражити и по ПИБ-у и матичном броју и ове податке уносите у поље "Назив компаније".

Да ли можемо излазну фактуру да креирамо директно на СЕФ-у или је потребна куповина неког софтвера?

Одговор: Фактуру можете да креирате на оба начина.

Грешком сам се први пут улоговала на СЕФ и самим тим себе регистровала као законског заступника. Сада када отворим тог клијента, пише само моје име и презиме, а ја нисам законски заступник, већ радник у књиговодственој агенцији. Не знам како је сервис мене прихватио као законског заступника. Иначе, у питању је удружење које се финансира из буџета Републике Србије.

Одговор: Није могућа регистрација на СЕФ уколико нисте законски заступник. Молимо Вас да проблем пријавите [Контакт центру СЕФ-а](#).

Пријављени смо као добровољни корисник СЕФ-а, међутим не добијамо аутоматско обавештење када стигне нека фактура кроз систем. Имамо на налогу и други субјект који је корисник јавних средстава и тај проблем немамо. Молимо за појашњење проблема.

Одговор: Обавештење о приспећу фактуре стиже на адресу електронске поште која се налази у секцији "Детаљи компаније" на СЕФ-у. Молимо Вас да на овој страници унесете адресу електронске поште на коју желите да примате обавештења.

Шта се дешава уколико се фактура на одобри? У питању је фактура од приватног предузећа ка приватном предузећу.

Одговор: Фактура која није одобрена или одбијена ће добити аутоматски статус - у овом случају „аутоматски одбијена“.

Да ли бројеви фактура морају да иду један за другим, тј. да ли мора да буде нпр. 001/22, 002/22, 003/22 или бројеви могу да буду нпр АВС26, ХУЗ43, В345/22 итд (по некој нашој логици)?

Одговор: Број фактуре и редослед одређујете у складу са Вашом пословном организацијом.

На који начин се врши повезивање са авансним рачуном приликом израде коначне фактуре ако је авансни рачун настао пре обавезне примене издавања е-фактура, тј. није прошао кроз СЕФ?

Одговор: Приликом креирања коначног рачуна бирате опцију „Додај авансни рачун“ и унесите број авансног рачуна, као и датум када је издат (у овом случају пре почетка примене ЗоЕФ). Детаљне инструкције су доступне у [Интерном техничком упутству](#) (стр. 203).

Да ли авансни рачун из претходног периода који није прошао кроз СЕФ мора да се прво одобри од стране купца да би могао да се изда коначни рачун?

Одговор: Уколико авансни рачун није прошао кроз СЕФ не може да се одобри јер није прошао кроз Систем електронских фактура. Детаљне инструкције су доступне у [Интерном техничком упутству](#) (стр. 203).

Која ознака ПДВ-а се користи када се прави фактура према ино клијенту са седиштем у иностранству и којем се не обрачунава ПДВ?

Одговор: Није могуће креирати фактуру ка иностраним компанијама које немају могућност регистрације на СЕФ.

Одређени купци траже да им се износ на фактури види да је преостало за уплату 0 динара јер су платили по предрачуну. Авансне фактуре ту нема, одмах им се издаје фактура. Како да се на фактури прикаже да је преостали износ за уплату 0?

Одговор: Молимо Вас да поступате у складу са следећим инструкцијама:
<https://www.efaktura.gov.rs/vest/1177/dodatna-instrukcija-za-sve-korisnike-javnih-sredstava-i-za-izdavaoce-elektronskih-faktura-.php>

Да ли нам можете појаснити креирање понуде у СЕФ-у јер су нам из јавног сектора тражили регистрацију исте путем СЕФ-а?

Одговор: Профактура нису део Система електронских фактура. Више информација о начину поступања везаних за понуде доступно је на следећем линку:
<https://www.efaktura.gov.rs/vest/1177/dodatna-instrukcija-za-sve-korisnike-javnih-sredstava-i-za-izdavaoce-elektronskih-faktura-.php>

Интересује нас да ли ће се у падајућем менију појавити ставка – чланарина код креирања рачуна с обзиром на то да је то наш начин финансирања?

Одговор: Уколико мислите на јединице мере, оне су у СЕФ-у креиране по европским стандардима.

С обзиром на то да Институт Торлак има проблем са регистрањем фактура на Портал финансија 1.5, притом су фактуре регистроване у ЦРФ-у, да ли можемо да се региструјемо на нови Портал финансија 2.0?

Одговор: Портал финансија није у нашој надлежности.

Да ли је шифра артикла обавезна на рачуну?

Одговор: Шифра артикла није обавезна приликом креирања електронске фактуре.

На који начин ће издаваоци рачуна знати да ли је привредни субјекат корисник СЕФ-а или не, пошто ће од 01.01.2023. бити привредних субјеката који нису у обавези да користе СЕФ, а такве фактуре ће морати да се евидентирају кроз појединачну евиденцију ПДВ-а у СЕФ-у? Или је ово остављено привредним субјектима који издају рачуне да додатно интерно проверавају што изискује још једно додатно ангажовање?

Одговор: На порталу efaktura.gov.rs је доступна [листа регистрованих корисника](#) на Систем електронских фактура. Уколико субјекти нису у обавези да користе Систем електронских фактура, фактуре ћете уносити у Појединачну евиденцију ПДВ-а.