

Izdavanje računa javnim firmama iz maloprodaje

1. Izda se fiskalni račun koji sadrži ID kupca u formatu 12:PIB:JBKJS
2. Taj fiskalni račun se da javnom preduzeću i oni onda dostavljaju zahtev za izdavanje eFakture koji sadrži broj fiskalnog računa i izjavu da nisu koristili PDV. Poželjno je na zahtevu da piše i da li faktura treba da ide u CRF. Ako ne piše obavezu registrovanja možete proveriti na sajtu [Neobiltena](#)

neobilten



3. Izdaje se eFaktura na [sajtu eFaktura](#) u delu Prodaja pa Kreiraj novi dokument Polje broj dokumenta mora imate bar 3 cifre i mora se nešto ukucati u polju broj ugovora ili u polju broj fakture. Datum prometa se stavlja datum sa fiskalnog računa i Datum obračuna PDV-a se izabere Datum prometa
-Za one koji su u PDV-u Cena se ukucava bez PDV-a, u polje PDV% ukucava se iznos poreza 10 ili 20, i [PDV kategorija](#) ostaje S
-Za one koji nisu u PDV-u bira se [PDV kategorija](#) SS, i bira se osnov za oslobođenje/izuzeće od PDV-a PDV-RS-33
Na kraju se klikne na Pošalji dokument i onda na Preuzmi da bi se poslata faktura odštampala ili poslala ne e-mail za knjiženje
4. Radi se refundacija fiskalnog računa na fiskalnoj kasi

Napomena: eFaktura i refundacija se smeju raditi tek kad se dobije zahtev od javnog preduzeća iz razloga što se iz maloprodaje ne sme izdavati eFaktura bez tog zahteva, a i ne sme se raditi refundacija dok se ne dobije napismeno da nisu koristili PDV po tom fiskalnom računu

Ispod je deo iz Pravilnika koji opisuje postupak



PRAVILNIK O POREZU NA DODATU VREDNOST

(*"Sl. glasnik RS", br. 37/2021, 64/2021, 127/2021, 49/2022 i 59/2022*)

Član 198a

Za promet dobara i usluga za koji je izdat fiskalni račun u skladu sa propisima kojima se uređuje fiskalizacija, obveznik PDV na zahtev subjekta javnog sektora određenog propisima kojima se uređuje elektronsko fakturisanje izdaje elektronsku fakturu u skladu sa tim propisima.

Zahtev iz stava 1. ovog člana naročito sadrži:

- 1) broj fiskalnog računa iz stava 1. ovog člana;
- 2) izjavu subjekta javnog sektora da PDV iskazan u fiskalnom računu iz stava 1. ovog člana nije korišćen kao prethodni porez, odnosno da je izvršena ispravka odbitka prethodnog poreza.

Posle izdavanja elektronske fakture iz stava 1. ovog člana, obveznik PDV može da izda fiskalni račun u kojem je naveden podatak "refundacija" za promet za koji je izdat fiskalni račun i elektronska faktura iz stava 1. ovog člana.