

Primljen fiskalni račun u narednom mesecu

Poslednja izmena 13/10/2026 10:58 am CEST

Stigao Vam je fiskalni račun koji se odnosi na prethodni mesec? Koji je dalji postupak?

U skladu sa članom 28g Pravilnika o elektronskom fakturisanju korigujemo epp. Sama korekcija je ručna na SEF-u.

Što se Minimaxa tiče za primer kada Vam fiskalni račun stigne u julu, a odnosi se na jun, potrebno je uskladiti EPP za korekcijom na SEF-u, a u samom obračunu PDV-a možete isto korigovati jun ili prikazati pdv u julskom obračunu. Na samom korisniku je izbor.

Takođe na samom korisniku je izbor kada će da prizna odbitak PDV-a i kako će da ga prikaže u epp-u.

U EPP-u prikazujemo odbitni PDV u julu u polju 5.1. Ispravke odbitka prethodnog poreza – povećanje , neodbitni pdv prikazujemo u EPP za jun, a u Obračunu PDV-a odbitni PDV prikazujemo u julu:

-otkažete EPP za jun i unesete ovaj račun kao neodbitni PDV, datum prijema jul i na njemu kružić za datum PDVa u julu

Primljen račun: 2026-5

< Nazad + Nov Odbij Otkazi potvrđivanje

Nastali zapisi:

- Nalog za knjiženje

Broj računa: 9878

Dobavljač:	DELHAIZE SERBIA DRUŠTVO SA OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU BEOGRAD (NOVI BEOGRAD) Novi Beograd	Iznos RSD:	1,200.00
Analitika:		RSD bez PDV:	1,000.00
Datum prijema:	01.07.2026	Vrsta računa:	Fiskalni računi
Datum računa:	15.06.2026		
Datum prometa:	15.06.2026		
Datum dospeća:	15.06.2026		
Datum za PDV:	01.07.2026		
Plaćanje:	Nema naloga za plaćanje		

Rashodi

Konto	Vrsta rashoda	POP	Osnova	Iznos PDV	% PDV	Opis
5502 - Troškovi usluga čišćenja	Redovan rashod	8a.2	1,000.00	200.00	20.00	

✗ PDV se ne odbija

Stranka / Radnik		Datum		Konto	Anahtika	NJ	Duguje	Potražuje		
IB		Promet	Dugujeće	Vozu za plaćanje					Zamovani	
Opis										
DELHAIZE SERBIA DRUŠTVO SA OGRANIČENOM ODGOVORNOSTU BEOGRAD (NOVI BEOGRAD)										
1			15.06.2026	4350		RSD	0.00	1.200.00		Zatvaranje
		15.06.2026	15.06.2026	20265						
	2026-5-9878									
2			15.06.2026	5502		RSD	1.200.00	0.00		
	2026-5-9878									
						RSD	1.200.00	1.200.00		

PDV

Iznosi su u RSD.

Pretraga...																					
Knjiga				Datum za PDV		Vrsta		Stranka		Dokument	Interni broj	Datum dok.	Prijem	Datum prometa	Plaćeno	Stanica	Int. dob.	Storno	Vrsta računa	Avans	Napomena
PR	01.07.2026		8a.2	DELHAIZE SERBIA DRUŠTVO SA OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU BEOGRAD (NOVI BEOGRAD)					9878	2026-5	15.06.2026	01.07.2026	15.06.2026	2026-5-9878-20265	☐	☐	☐	☐	Fiskalni račun	☐	✖
				Stopa	Osnovica	PDV iznos	Osnovica PDV	Izn. neodp. PDV	USLUGE: Osnova	PDV iznos	Osnovica PDV	Izn. neodp. PDV									
				Opšta stopa	0,00	0,00	1.000,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Epp za jun:

1.2 Promet dobara i usluga, osim prvog prenosa prava raspolaganja na novoizgrađenim građevinskim objektima

Izvori						Promet po stopi 20 %		Promet po stopi 10 %		
						Osnova	PDV	Osnova	PDV	
+	Elektronske fakture					0,00	0,00	0,00	0,00	
—	Fiskalni računi					1.000,00	200,00	0,00	0,00	
	Dokument	Datum prometa	Datum dokumenta	Datum PDV	Stranka	POP	Osnova	PDV	Osnova	PDV
	2026-5-9878	15.06.2026	15.06.2026	01.07.2026	DELHAIZE SERBIA DRUŠTVO SA OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU BEOGRAD (NOVI BEOGRAD)	8a.2	1.000,00	200,00	0,00	0,00
+	Drugi računi					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ukupno					1.000,00	200,00	0,00	0,00	
+	PDV koji se može odbiti kao prethodni porez						0,00		0,00	

Zatim uredite nalog za knjiženje i na redu za PDV dodate red sa datumom iz jula meseca kada ćete naknadno priznati PDV, izabrati polje 8e3 i šifru osnova 5.1.6.

Uredite i stavove za knjiženje, dodajte konto PDV i umanjite konto troška.

Knjiženja

										Pretraga...	
Stranka / Radnik		Datum		Konto	Analitika		NJ	Duguje	Potražuje		
IB		Promet	Duguje	Voz za plaćanje						Zahtevanje	
Opis											
DELHAIZE SERBIA DRUŠTVO SA OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU BEOGRAD (NOVI BEOGRAD)											
1	2026-5-9878		15.06.2026	4350	RSD			0,00	1.200,00	Zahtevanje	
		15.06.2026	20265								
2	2026-5-9878		15.06.2026	5502	RSD			1.000,00		0,00	
3	2026-5-9878		15.06.2026	2700	RSD			200,00		0,00	
							RSD	1.200,00	1.200,00		

PDV

Iznosi su u RSD.

Pretraga...															
Knjiga	Datum za PDV	Vrsta	Stranka	Dokument	Interni broj	Datum dok.	Prijem	Datum prometa	Plaćeno	Stanica	Int.dob.	Storno	Vrsta računa	Avans	Napomena
PR	01.07.2026	8a.2	DELHAIZE SERBIA DRUŠTVO SA OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU BEOGRAD (NOVI BEOGRAD)	9878	2026-5	15.06.2026	01.07.2026	15.06.2026	2026-5-9878-20265		☐	☐	Fiskalni račun	☐	✗
				Stopa	Osnovica	PDV iznos	Osnovica PDV	Izn. neodp. PDV	USLUGE: Osnova	PDV iznos	Osnovica PDV	Izn. neodp. PDV			
				Opšta stopa	0,00	0,00	1.000,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
PR	01.07.2026	8e.3	DELHAIZE SERBIA DRUŠTVO SA OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU BEOGRAD (NOVI BEOGRAD)	2026-5-9878		01.07.2026	01.07.2026	01.07.2026			☐	☐	Fiskalni račun	☐	✗
				Stopa	Osnovica	PDV iznos	Osnovica PDV	Izn. neodp. PDV	USLUGE: Osnova	PDV iznos	Osnovica PDV	Izn. neodp. PDV			
				Opšta stopa	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Epp za jul:

1.2 Promet dobara i usluga, osim prvog prenosa prava raspolaganja na novoizgrađenim građevinskim objektima

Izvori		Promet po stopi 20 %		Promet po stopi 10 %	
		Osnova	PDV	Osnova	PDV
+	Elektronske fakture	0,00	0,00	0,00	0,00
+	Fiskalni računi	0,00	0,00	0,00	0,00
+	Drugi računi	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno		0,00	0,00	0,00	0,00
+	PDV koji se može odbiti kao prethodni porez		0,00		0,00

— Deo 5. ispravke odbitka prethodnog poreza

— Deo 5.1 ispravke odbitka prethodnog poreza - povećanje

Osnova	Iznos					
+ Sticanje prava na odbitak prethodnog poreza po osnovu naknadnog prihvatanja elektronske fakture	0,00					
+ Naknadno sticanje prava na odbitak prethodnog poreza za opremu i objekte za vršenje delatnosti, odnosno ulaganja u objekte za vršenje delatnosti	0,00					
+ Odluka poreskog organa	0,00					
+ Povećanje srazmernog poreskog odbitka u poslednjem poreskom periodu kalendarske godine ili poslednjem poreskom periodu	0,00					
— Sticanje prava na odbitak prethodnog poreza kod evidentiranja za obavezu plaćanja PDV	200,00					
Dokument	Datum prometa	Datum dokumenta	Datum PDV	Stranka	POPĐV	Iznos
2026-S-9878	01.07.2026	01.07.2026	01.07.2026	DELHAIZE SERBIA DRUŠTVO SA OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU BEOGRAD (NOVI BEOGRAD)	8e.3	200,00
+ Druge promene koja dovodi do povećanja odbitka prethodnog poreza, osim po osnovu storniranja						0,00

Ovakav stav je naveden u Korisničkom uputstvu za elektronsko evidentiranje prethodnog poreza:

„Podaci o osnovici i obračunatom PDV za promet za koji je izdat fiskalni račun unose se za poreski period u kojem je fiskalni račun izdat.“

A u poreskom periodu kada imamo pravo na odbitak prethodnog poreza po tom fiskalnom računu, evidentiramo PDV u polju 5.1.6 u Evidenciji prethodnog poreza.