
Систем електронских фактура

СЕФ

Детаљи нове верзије

(3.13.0)

САДРЖАЈ

1	Увод	3
2	Садржај испоруке	3
2.1	Референцирани документ издат ван СЕФ-а приликом издавања документа о смањењу преко СЕФ-а коришћењем API приступа	3
2.2	Увођење обавезног поља „Датум смањења” код документа о смањењу	4
2.3	Унапређење секције „Настанак ПДВ обавезе за издаваоца“ код документа о повећању	5
2.3.1	Измене при регистрацији документа о повећању преко апликативног интерфејса	7
2.4	Унапређење секције „Настанак ПДВ обавезе“ за издаваоца авансне фактуре	7
2.5	Унапређење секције „Настанак ПДВ“ обавезе за издаваоца фактуре (фактуре за промет)	8

Систем електронских фактура - Детаљи нове исправке

1 Увод

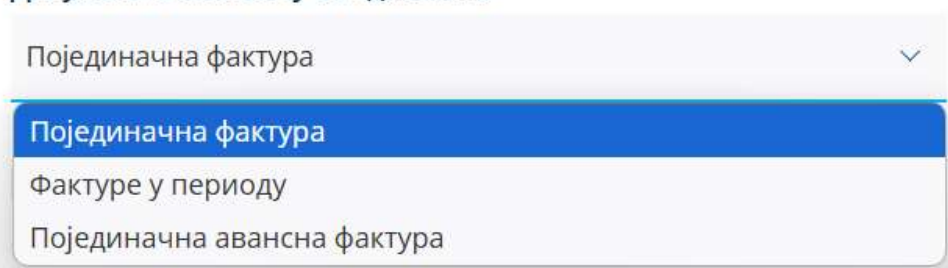
Овај документ описује све функционалности и промене које су део исправке решења „Систем електронских фактура“.

2 Садржај испоруке

2.1 Референцирани документ издат ван СЕФ-а приликом издавања документа о смањењу преко СЕФ-а коришћењем API приступа

Корисник може преко СЕФ-а да изда документ о смањењу са референцом на документ који није издат преко СЕФ-а (Слика 1.).

Документ о смањењу се односи на



Слика 1. Приказ Документа о смањењу и секције са избором референтног документа

Уведено је ново поље ВТ-Е26 и измењена је Спецификација прилагођене примене стандарда EN 16931-1 за електронске фактуре у унутрашњем промету у Републици Србији (Слика 2.).

BG-3	<u>+ <i>PRECEDING INVOICE REFERENCE</i></u> <u>референца на претходну фактуру</u>	<u>Ова група је дефинисана у основном моделу и овде је наведена као група којој припада елемент ВТ-Е26</u>		
ВТ-Е26	<u>++ шифра врсте претходне фактуре</u>	<u>0..1</u>	<u>A</u>	<u>Обавезно навести уколико претходна фактура није издата путем СЕФ-а</u>
		<u>/Invoice/cac:BillingReference/cac:InvoiceDocumentReference/cbc:DocumentTypeCode</u> <u>/CreditNote/cac:BillingReference/cac:InvoiceDocumentReference/cbc:DocumentTypeCode</u>		

Слика 2. Приказ новог поља ВТ-Е26 у Спецификацији прилагођене примене стандарда EN 16931-1 за електронске фактуре у унутрашњем промету у Републици Србији

Када се издаје документ о смањењу који садржи референцу на појединачну фактуру која **није** издата преко СЕФ-а, тада се у пољу BT-E26 на путањи /CreditNote/cac:BillingReference/cac:InvoiceDocumentReference/cbc:DocumentTypeCode уписује **380** (референца на фактуру, најчешће фактура за извршени промет).

Када се шаље документ о смањењу који садржи референцу на појединачну авансну фактуру која **није** издата преко СЕФ-а, тада се у пољу BT-E26 на путањи /CreditNote/cac:BillingReference/cac:InvoiceDocumentReference/cbc:DocumentTypeCode уписује **386** (референца на авансну фактуру).

Путања BT-E26 /CreditNote/cac:BillingReference/cac:InvoiceDocumentReference/ није обавезна за референцирана документа издата преко СЕФ-а, док је **обавезна** за референцирана документа издата **изван** СЕФ-а.

Уколико је референцирани документ издат преко СЕФ-а, а потом се издаје документ о смањењу путем API, тип референцираног документа из XML-а мора да се подудара са типом референцираног документа претходно издатог преко СЕФ-а.

Групу BG-3 је могуће поновити више пута, док сваки елемент групе може имати само један BT-E26. Ако група садржи више елемената, вредности за /CreditNote/cac:BillingReference/cac:InvoiceDocumentReference/cbc:DocumentTypeCode морају бити исте.

2.2 Увођење обавезног поља „Датум смањења” код документа о смањењу

Уведено је ново **обавезно** поље „Датум смањења“, независно од тога да ли се документ о смањењу односи на појединачну фактуру, фактуре у периоду или на појединачну авансну фактуру (Слика 3.).

The screenshot displays a web-based form. At the top, there is a label 'Документ о смањењу се односи на' followed by a dropdown menu. The menu is open, showing four options: 'Појединачна фактура' (highlighted in blue), 'Фактуре у периоду', 'Појединачна авансна фактура', and 'Изворна фактура'. Below this, there is another label 'Датум смањења *' with a blue asterisk indicating it is mandatory. Underneath this label is a text input field containing the date '26.05.2025' and a small calendar icon on the right side.

Слика 3. Приказ датума смањења и редоследа листе „Документ о смањењу се односи на“

Ново датумско поље „Датум смањења“ је уведено на путању /CreditNote/cac:Delivery/cbc:ActualDeliveryDate.

Иницијална вредност поља „Датум смањења“ се приликом креирања документа о смањењу поставља на тренутни датум приликом креирања документа о смањењу, али корисници могу одабрати било који датум из прошлости.

Измењен је редослед појмова у листи „Документ о смањењу се односи на“, тако да је сада редослед: „Појединачна фактура“, „Фактуре у периоду“ и „Појединачна авансна фактура“ (Слика 3.).

Уколико документ о смањењу који се шаље преко апликативног интерфејса не садржи /CreditNote/cac:Delivery/cbc:ActualDeliveryDate систем ће вратити грешку:

```
{
  "Message": "Credit note reduction date is missing",
  "FieldName": "CreditNote.Delivery.ActualDeliveryDate",
  "ErrorCode": "CreditNoteReductionDateMissing"
}
```

2.3 Унапређење секције „Настанак ПДВ обавезе за издаваоца“ код документа о повећању

Промењен је назив лабеле која се односи на настанак ПДВ обавезе, и гласи „Настанак ПДВ обавезе за издаваоца“ (Слика 4.).

Настанак ПДВ обавезе за издаваоца

☒ ПДВ се обрачунава ☐ Не настаје обавеза обрачуна ПДВ

Датум издавања - зарачунавање трошкова

Слика 4. Приказ секције са измењеном лабелом „Настанак ПДВ обавезе за издаваоца“

Уведена су два радио дугмета са називима: „ПДВ се обрачунава“ и „Не настаје обавеза обрачуна ПДВ“.

Омогућено је да се одабере само једно радио дугме. Одабиром било ког радио дугмета појављује се листа са алтернативама (Слика 5.):

- „Датум издавања – зарачунавање трошкова“;
- „Датум повећања – уговор“.

Слика 5. Приказ секције „Настанак ПДВ обавезе за издаваоца“ са два радио дугмета и падајућом листом

Када се изабере опција „Датум повећања – уговор“, увек се појављује датумско поље које се попуњава датумом настанка уговора (Слика 6.).

Слика 6. Приказ поља „Датум повећања – уговор“

Када се изабере радио дугме „ПДВ се обрачунава“ и алтернатива „Датум издавања – зарачунавање трошкова“, тада се у путању /Invoice/cac:InvoicePeriod/cbc:DescriptionCode уписује вредност „3” и потребно је попунити „Датум издавања“ који се аутоматски уписује у /Invoice/cbc:IssueDate (BT-2).

Када се изабере радио дугме „ПДВ се обрачунава“ и алтернатива „Датум повећање – уговор“, тада се у путању /Invoice/cac:InvoicePeriod/cbc:DescriptionCode уписује вредност „35” и попуњава се поље „Датум повећања – уговор“ на путањи /Invoice/cac:Delivery/cbc:ActualDeliveryDate (BT-72).

Уколико се изабере радио дугме „Не настаје обавеза обрачуна ПДВ“ тада путања /Invoice/cac:InvoicePeriod/cbc:DescriptionCode нема вредност и имамо могућност избора једне од алтернатива:

- „Датум издавања – зарачунавање трошкова“ и попуњава се „Датум издавања“ на путањи /Invoice/cbc:IssueDate (BT-2);

-
- „Датум повећања – уговор“ и појављује поље за уписивање „Датум повећања – уговор“ и датум се уписује у /Invoice/cac:Delivery/cbc:ActualDeliveryDate (BT-72).

Уколико документ о повећању који се шаље преко апликативног интерфејса не садржи /Invoice/cac:Delivery/cbc:ActualDeliveryDate, а у поље /Invoice/cac:InvoicePeriod/cbc:DescriptionCode је уписана вредност 35, систем ће вратити грешку:

```
{  
  "Message": "Invoice Delivery Date is mandatory",  
  "FieldName": "invoice.Delivery.ActualDeliveryDate",  
  "ErrorCode": "DebitNoteIncreaseDateMissing"  
}
```

2.3.1 Измене при регистрацији документа о повећању преко апликативног интерфејса

У случају да на путањи /Invoice/cac:InvoicePeriod/cbc:DescriptionCode постоји вредност (3 или 35), за документ о повећању се подразумева да настаје обавеза обрачуна ПДВ.

У случају да **није** послата вредност тада се подразумева да **не** настаје обавеза ПДВ.

У случају када настаје обавеза ПДВ, ако је вредност DescriptionCode 3 онда се сматра да је датум настанка ПДВ обавезе „Датум издавања – зарачунавање трошкова“.

У случају када је вредност DescriptionCode 35 онда је датум настанка ПДВ обавезе „Датум повећања – уговор“.

У случају када **не** настаје ПДВ обавеза, ако је вредност /Invoice/cac:Delivery/cbc:ActualDeliveryDate попуњена, сматра се да је корисник одабрао „Датум повећања – уговор“, у супротном сматра се да је корисник одабрао „Датум издавања – зарачунавање трошкова“.

2.4 Унапређење секције „Настанак ПДВ обавезе“ за издаваоца авансне фактуре

Промењен је назив лабеле „Датум плаћања“ у „Датум аванса“.

Датум аванса *

27.05.2025



Слика 7. Приказ поља „Датум аванса“

Промењен је назив лабеле која се односи на настанак ПДВ обавезе и гласи „Настанак ПДВ обавезе за издаваоца“ (Слика 8.).

Настанак ПДВ обавезе за издаваоца

☒ ПДВ се обрачунава ☐ Не настаје обавеза обрачуна ПДВ

Слика 8. Приказ промењене лабеле и два нова радио дугмета

Уведена су два радио дугмета „ПДВ се обрачунава“ и „Не настаје обавеза обрачуна ПДВ“. Омогућено је да се може одабрати само једно радио дугме (Слика 8.).

Уколико се означи дугме „ПДВ се обрачунава“, тада се у путањи /Invoice/cac:InvoicePeriod/cbc:DescriptionCode уписује вредност „432”.

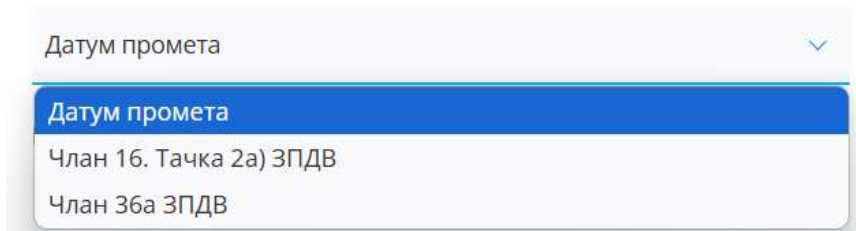
Уколико се изабере радио дугме „Не настаје обавеза обрачуна ПДВ“, тада се у путањи /Invoice/cac:InvoicePeriod/cbc:DescriptionCode не уписује вредност.

2.5 Унапређење секције „Настанак ПДВ“ обавезе за издаваоца фактуре (фактуре за промет)

Промењен је назив лабеле везане за настанак ПДВ обавезе и гласи „Настанак ПДВ обавезе за издаваоца“. (Слика 9.)

Настанак ПДВ обавезе за издаваоца

☒ ПДВ се обрачунава ☐ Не настаје обавеза обрачуна ПДВ



Датум промета

Датум промета

Члан 16. Тачка 2а) ЗПДВ

Члан 36а ЗПДВ

Слика 9. Приказ промењене лабеле и два нова радио дугмета

Уведена су два радио дугмета „ПДВ се обрачунава“ и „Не настаје обавеза обрачуна ПДВ“. Омогућено је да се може одабрати само једно радио дугме (Слика 9.).

У зависности да ли се обрачунава ПДВ или не, потребно је изабрати једну од алтернатива: „ПДВ се обрачунава“ или „Не настаје обавеза обрачуна ПДВ“.

Уколико се означи радио дугме „ПДВ се обрачунава“, приказује се листа од 3 опције и корисник мора да изабере једну од понуђених опција која се осликава на путањи /Invoice/cac:InvoicePeriod/cbc:DescriptionCode са одговарајућим вредностима 35, 432 или 3.

Уколико се изабере радио дугме „Не настаје обавеза обрачуна ПДВ“ путања /Invoice/cac:InvoicePeriod/cbc:DescriptionCode нема вредност.

Измењене су реченице које стоје на ПДФ приказу везане за опције из падајуће листе (Слика 10.):

Датум промета – Дан настанка ПДВ обавезе је датум промета;

Члан 16.Тачка 2а)ЗПДВ - Дан настанка ПДВ обавезе је датум издавања рачуна у складу са чланом 16. Тачка 2а) ЗПДВ;

Члан 36а ЗПДВ – Дан настанка ПДВ обавезе је датум наплате, односно други датум у складу са чланом 36а ЗПДВ.

Опис	Количина	Јединична цена	Јединична мера	Умњанјето	Износ без ПДВ	ПДВ стопе
Test16	1	500.0000	par	0.00	500.00	20.00
016						
Збир ставки са стопом 20%					500.00	
Укупна основица - стопе 20%					500.00	
Укупан ПДВ - стопе 20%					100.00	
Укупан износ фактуре:					600.00	
Укупан износ одговарајућег износ за основицу по ставу - стопе 20%					500.00	
Укупан ПДВ умњанјен за ПДВ по ставу - стопе 20%					100.00	
Износ за плаћање:					600.00	

Напомена: тестирање TEST окружења

Члан 16. Тачка 2а) ЗПДВ – Дан настанка ПДВ обавезе је датум издавања рачуна у складу са чланом 16. Тачка 2а) ЗПДВ

Слика 10. Исписивање напомене на ПДФ приказу