

EPDO e-PDV Obračun

Evidencija prethodnog poreza se pokreće preko putanje iz menija **Roba | PDV | EPDO - e-PDV Obračun**. U okviru ovog panela se vrši obračun evidencije prethodnog poreza za potrebe elektronskog evidentiranja prethodnog poreza na portalu SEF-a.

UPOZORENJE: Pre pokretanja e-PDV Obračuna neophodno je pokretanje POPDV obračuna.

U okviru vrste dokumenata troškova (zadato je 1200) se nalazi tab **eRačun** i rubrika **Izvor dokumenta** iz koje se mogu birati izvori:

Elektronske fakture

Fiskalni računi

Drugi računi

Druga dokumentacija

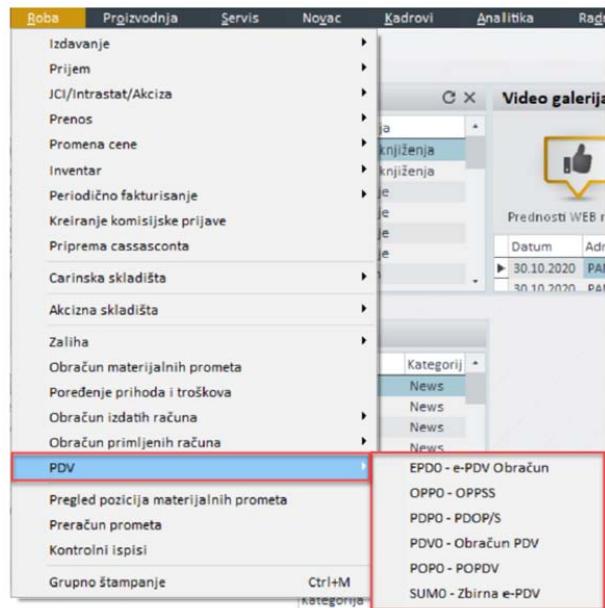
Pojedinačna ev.

Drugi dokumenti o smanjenju

The screenshot shows the '1200 - Računi troškova - virmanski' screen. The 'eRačun' tab is active. The main area contains fields for Dobavljač (Supplier), Broj (Number), Prijem (Receipt), Prijem rač. (Receipt date), PDV (PDV), Status (Status), Odeljenje (Department), Tekst (Text), Paritet (Parity), Nabavka (Purchase), Domaći - obveznici (Domestic - obligees), Dostava (Delivery), Mesto (Place), Valuta (Currency), Kurs NBS (NBS rate), Drž. slanja (Country sent), Trostr p. (Trostr p.), Način pl. (Payment method), Osnovica (Basis), Odg.osoba (Responsible person), Administrator (Administrator), Referent (Referent), Dana (Date), Dospeće (Due date), Poziv (Call), and PIB/RS (PIB/RS). Below the main form, there are tabs for Pozicije (Positions), Transport, Kalkulacija nabavke (Procurement calculation), Kalkulacija prodaje (Sales calculation), Čvrste rezervacije (Solid reservations), Avansi (Advanced payments), Plaćanja (Payments), Knjiženja (Journals), Odg. osoba (Responsible person), Dokumentacija (Documentation), Veze (Links), and eRačun (eRačun). A 'Tip izvoza eDokument' dropdown is set to '0 - Generalni dokl.' (0 - General document). Buttons for 'Sačuvaj' (Save) and 'Pošalji' (Send) are visible at the bottom right.

Obavezno je da ako nemate predefinisane dokumente troškova po izvorima, ne zaboravite da nakon unosa dokumenta i pre potvrđivanja u tabu **eRačun** iz rubrike **Izvor dokumenta** odaberete odgovarajući izvor na osnovu kojeg ste kreirali datu fakturu troška. Zadato je popunjeno **Elektronske fakture** (slika iznad).

Nakon što ste uneli sve fakture troškova, nabavke od domaćeg i ino dobavljača, internog obračuna PDV, knjižna odobrenja itd. pokrećete obračun POPDV i nakon toga pokrećete obračun evidencije prethodnog poreza.



U prozoru koji se otvori ne morate birati kriterijume kao što ste to uradili u obračunu POPDV. Može sve ostati prazno, ono što je bitno je unos perioda obračuna.

To se vrši preko tastera **Insert** na tastaturi Vašeg računara čime otvarate novi red za novi obračunski period. U rubrikama **Period od** i **Period do** unosite obračunski period u istom formatu kao u POPDV obračunu, ažurirate red i možete pokrenuti generisanje obrasca evidencije prethodnog poreza klikom na taster **Obračun** (slika ispod).

EPDO - e-PDV Obračun

EPDO - e-PDV Obračun

Knjiga računa	e-PDV	Greške		
e-PDV Forma	Deo 1	Deo 2	Deo 3	Deo 4
Obračun	Ispis e-PDV			
Klijenč	Period od	Period do	PDV Osn. 20%	PDV 20%
24-EPDO-000001	2024-09	2024-09	0.00	0.00

Potom klikom na taster **Ispis e-PDV** dobijate obrazac evidencije prethodnog poreza.

EPDO - e-PDV Obračun | Evidencija prethodnog poreza | ZXZ - Evidencija prethodnog poreza

Evidencija prethodnog poreza

Jedinstven identifikator		Status																																		
24-EPDO-000001																																				
Broj evidencije prethodnog poreza		Datum evidenciranja																																		
		30.09.2024																																		
Godina																																				
2024																																				
Porekli period		2024-09 - 2024-09																																		
Period																																				
Deo 1. Nabavka dobara i usluga u Republici Srbiji od obveznika PDV - promet, za koji je poreski dužnik isporučilac dobara odnosno pružaći uslugu																																				
1.1 Prvi prenos prava raspolažanja na novozgradištenim građevinskim objektima																																				
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Promet po stopi od 20%</th> <th colspan="2">Promet po stopi od 10%</th> </tr> <tr> <th>Izvori</th> <th>Osnovica</th> <th>PDV</th> <th>Osnovica</th> <th>PDV</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Elektronske fakture</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>Pokali računi</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>Drugi računi</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>Ukupno</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>PDV koji se može odbiti kao prethodni porez</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>			Promet po stopi od 20%		Promet po stopi od 10%		Izvori	Osnovica	PDV	Osnovica	PDV	Elektronske fakture	0.00	0.00	0.00	0.00	Pokali 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		
Promet po stopi od 20%		Promet po stopi od 10%																																		
Izvori	Osnovica	PDV	Osnovica	PDV																																
Elektronske fakture	0.00	0.00	0.00	0.00																																
Pokali 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																																		
1.2 Promet dobara i usluga, osim prvega prenosa prava raspolažanja na novozgradištenim građevinskim objektima																																				
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Promet po stopi od 20%</th> <th colspan="2">Promet po stopi od 10%</th> </tr> <tr> <th>Izvori</th> <th>PDV</th> <th>Osnovica</th> <th>PDV</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Elektronske fakture</td> <td>97.705.045,04</td> <td>15.539.249,22</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>Pokali računi</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>Drugi računi</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>Ukupno</td> <td>97.705.045,04</td> <td>15.539.249,22</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>PDV koji se može odbiti kao prethodni porez</td> <td>15.496.092,23</td> <td>0.00</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>			Promet po stopi od 20%		Promet po stopi od 10%		Izvori	PDV	Osnovica	PDV	Elektronske fakture	97.705.045,04	15.539.249,22	0.00	0.00	Pokali računi	0.00	0.00	0.00	0.00	Drugi računi	0.00	0.00	0.00	0.00	Ukupno	97.705.045,04	15.539.249,22	0.00	0.00	PDV koji se može odbiti kao prethodni porez	15.496.092,23	0.00			
Promet po stopi od 20%		Promet po stopi od 10%																																		
Izvori	PDV	Osnovica	PDV																																	
Elektronske fakture	97.705.045,04	15.539.249,22	0.00	0.00																																
Pokali računi	0.00	0.00	0.00	0.00																																
Drugi računi	0.00	0.00	0.00	0.00																																
Ukupno	97.705.045,04	15.539.249,22	0.00	0.00																																
PDV koji se može odbiti kao prethodni porez	15.496.092,23	0.00																																		
1.3 Povećanje osnovice, odnosno PDV																																				
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Promet po stopi od 20%</th> <th colspan="2">Promet po stopi od 10%</th> </tr> <tr> <th>Izvori</th> <th>PDV</th> <th>Osnovica</th> <th>PDV</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Elektronske fakture</td> <td>n.n.n</td> <td>n.n.n</td> <td>n.n.n</td> <td>n.n.n</td> </tr> </tbody> </table>			Promet po stopi od 20%		Promet po stopi od 10%		Izvori	PDV	Osnovica	PDV	Elektronske fakture	n.n.n	n.n.n	n.n.n	n.n.n																					
Promet po stopi od 20%		Promet po stopi od 10%																																		
Izvori	PDV	Osnovica	PDV																																	
Elektronske fakture	n.n.n	n.n.n	n.n.n	n.n.n																																
1.5 Naknada ili deo naknade koji je plaćen pre izvršenog prometa (avans)																																				
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Avans za promet po stopi od 20%</th> <th colspan="2">Avans za promet po stopi od 10%</th> </tr> <tr> <th>Izvori</th> <th>Osnovica</th> <th>PDV</th> <th>Osnovica</th> <th>PDV</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Elektronske fakture</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>Pokali računi</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>Drugi računi</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>Ukupno</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>PDV koji se može odbiti kao prethodni porez</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>			Avans za promet po stopi od 20%		Avans za promet po stopi od 10%		Izvori	Osnovica	PDV	Osnovica	PDV	Elektronske fakture	0.00	0.00	0.00	0.00	Pokali 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		
Avans za promet po stopi od 20%		Avans za promet po stopi od 10%																																		
Izvori	Osnovica	PDV	Osnovica	PDV																																
Elektronske fakture	0.00	0.00	0.00	0.00																																
Pokali 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																																		
1.6 Smjeranje avansa																																				
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Avans za promet po stopi od 20%</th> <th colspan="2">Avans za promet po stopi od 10%</th> </tr> <tr> <th>Izvori</th> <th>PDV</th> <th>Osnovica</th> <th>PDV</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Elektronske fakture</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>Pokali računi</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>Drugi računi</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>Ukupno</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> </tbody> </table>			Avans za promet po stopi od 20%		Avans za promet po stopi od 10%		Izvori	PDV	Osnovica	PDV	Elektronske fakture	0.00	0.00	0.00	0.00	Pokali 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						
Avans za promet po stopi od 20%		Avans za promet po stopi od 10%																																		
Izvori	PDV	Osnovica	PDV																																	
Elektronske fakture	0.00	0.00	0.00	0.00																																
Pokali 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																																
Deo 2. - Nabavka dobara i usluga u Republici Srbiji – promet, za koji je poreski dužnik obveznik PDV - primalec dobara, odnosno usluga																																				
2.1 Prenos prava raspolažanja na građevinskim objektima za koji je poreski dužnik obveznik PDV - primalec dobara																																				
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Promet po stopi od 20%</th> <th colspan="2">Promet po stopi od 10%</th> </tr> <tr> <th>Izvori - Pojedinačna evidencija PDV:</th> <th>PDV</th> <th>Osnovica</th> <th>PDV</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Interni račun - strane lice</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>Interni račun - obveznik PDV</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>Ukupno</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>PDV koji se može odbiti kao prethodni porez</td> <td>0.00</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>			Promet po stopi od 20%		Promet po stopi od 10%		Izvori - Pojedinačna evidencija PDV:	PDV	Osnovica	PDV	Interni račun - strane lice	0.00	0.00	0.00	0.00	Interni račun - obveznik PDV	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									
Promet po stopi od 20%		Promet po stopi od 10%																																		
Izvori - Pojedinačna evidencija PDV:	PDV	Osnovica	PDV																																	
Interni račun - strane lice	0.00	0.00	0.00	0.00																																
Interni račun - obveznik PDV	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																																			
2.2 Promet dobara i usluga (Osim prenosa prava raspolažanja na građevinskim objektima) za koji je poreski dužnik obveznik PDV - primalec dobara i usluga																																				
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Promet po stopi od 20%</th> <th colspan="2">Promet po stopi od 10%</th> </tr> <tr> <th>Izvori - Pojedinačna evidencija PDV:</th> <th>PDV</th> <th>Osnovica</th> <th>PDV</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Interni račun - strane lice</td> <td>666.940,24</td> <td>133.789,64</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Interni račun - obveznik PDV</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Ukupno</td> <td>666.940,24</td> <td>133.789,64</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>PDV koji se može odbiti kao prethodni porez</td> <td>133.789,64</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>			Promet po stopi od 20%		Promet po stopi od 10%		Izvori - Pojedinačna evidencija PDV:	PDV	Osnovica	PDV	Interni račun - strane lice	666.940,24	133.789,64	0,00	0,00	Interni račun - obveznik PDV	0,00	0,00	0,00	0,00	Ukupno	666.940,24	133.789,64	0,00	0,00	PDV koji se može odbiti kao prethodni porez	133.789,64									
Promet po stopi od 20%		Promet po stopi od 10%																																		
Izvori - Pojedinačna evidencija PDV:	PDV	Osnovica	PDV																																	
Interni račun - strane lice	666.940,24	133.789,64	0,00	0,00																																
Interni račun - obveznik PDV	0,00	0,00	0,00	0,00																																
Ukupno	666.940,24	133.789,64	0,00	0,00																																
PDV koji se može odbiti kao prethodni porez	133.789,64																																			

Obrazac možete prepisati, tj. na osnovu njega izvršiti ručni unos u Evidenciju prethodnog poreza na portalu SEF ili ga poslati direktno iz Panteona preko ikonice **Uvoz/Izvoz** i opcije **ePDV - Slanje**.

Prikaži dokumente

Shift+ Ctrl+D

Pošalji snimak ekrana e-poštom

Ispis obračunatog pdv

Ispis odbitka pdv

Izvoz POPDV u XML

Izvoz OPPSS u XML

Dodaj novi zadatok

Pokreni poslovni proces (Shift+Ctrl+W)

10005S - ePorezi Izvoz PDV XML

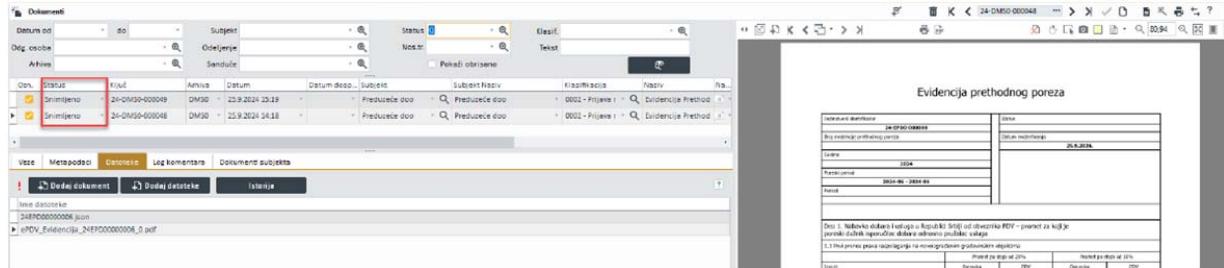
10005W - ePorezi Izvoz PDV XML koji vaš od 1.7.2014.

100083 - Izvoz PDPO_S prijave

ePDV - Slanje

ePDV se smešta, kao i eFakture, u eDokumentaciju gde možete vršiti pregled (slika ispod). Ono što je bitno napomenuti je da u slučaju korekcije ePDV obračuna samo šaljete novu verziju dok program u eDokumentaciji čuva sve ranije verzije dostupno za pregled i upoređivanje.

NAPOMENA: ne morate ponovo pokretati obračun POPDV ukoliko korigujete ePDV samo zato što ste u nekom dokumentu promenili izvor dokumentacije. POPDV obračun pokrećete ponovo jedino ako menjate nešto u samom obračunu, tada ćete ponovo pokrenuti i generisanje ePDV obrasca.



Korisni linkovi:

[Roba | PDV | EPDO - e-PDV Obračun](#)

[Primer za popunjavanje dela 1 Obrasca](#)

[Primer za popunjavanje dela 2 Obrasca](#)

[Primer za popunjavanje dela 3 Obrasca](#)

[Primer za popunjavanje dela 4 Obrasca](#)