

BALANS ERP

Zbirna evidencija PDV i Evidencija prethodnog poreza

Mapiranje • obračun • kontrola • SEF

SEF - evidentirano						Balans - obračunato					
AOP	OPIS	OSNOVICA 20%	PDV 20%	OSNOVICA 10%	PDV 10%	AOP	OPIS	OSNOVICA 20%	PDV 20%	OSNOVICA 10%	PDV 10%
1	Набавка добара и услуга у Републици Србији од о...					1	Набавка добара и услуга у Републици Србији од о...				
1.1	Први пренос права располагања на новоизграђе...					1.1	Први пренос права располагања на новоизграђе...				
1.1.1	Електронске фактуре	0,00	0,00	0,00	0,00	1.1.1	Електронске фактуре	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Фискални рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00	1.1.2	Фискални рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Други рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00	1.1.3	Други рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	Укупно	0,00	0,00	0,00	0,00	1.1.4	Укупно	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	ПДВ који се може одбити као претходни порез		0,00		0,00	1.1.5	ПДВ који се може одбити као претходни порез		0,00		0,00
1.2	Промет добара и услуга, осим првог преноса пра...					1.2	Промет добара и услуга, осим првог преноса пра...				
1.2.1	Електронске фактуре	98.095.619,45	17.566.649,62	25.064.568,10	2.506.459,54	1.2.1	Електронске фактуре	39.437.267,21	7.887.453,49	11.683.984,14	1.168.400,42
1.2.2	Фискални рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00	1.2.2	Фискални рачуни	187.166,87	37.433,37	41.413,63	4.141,37
1.2.3	Други рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00	1.2.3	Други рачуни	26.996,65	5.399,72	19.472,84	1.947,30
1.2.4	Укупно	0,00	0,00	0,00	0,00	1.2.4	Укупно	39.651.432,73	7.930.286,58	11.744.870,61	1.174.489,09
1.2.5	ПДВ који се може одбити као претходни порез		0,00		0,00	1.2.5	ПДВ који се може одбити као претходни порез		7.898.484,37		1.174.489,09
1.3	Повећање основнице, односно ПДВ					1.3	Повећање основнице, односно ПДВ				
1.3.1	Електронске фактуре	491,62	0,00	4.421,48	0,00	1.3.1	Електронске фактуре	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Фискални рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00	1.3.2	Фискални рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3	Други рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00	1.3.3	Други рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Укупно	0,00	0,00	0,00	0,00	1.3.4	Укупно	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5	ПДВ који се може одбити као претходни порез		0,00		0,00	1.3.5	ПДВ који се може одбити као претходни порез		0,00		0,00
1.4	Смањење основнице, односно ПДВ					1.4	Смањење основнице, односно ПДВ				
1.4.1	Електронске фактуре	3.553.489,45	0,00	1.843.380,53	0,00	1.4.1	Електронске фактуре	966.181,75	193.236,36	435.313,90	43.531,65
1.4.2	Фискални рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00	1.4.2	Фискални рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3	Други документи о смањењу	0,00	0,00	0,00	0,00	1.4.3	Други документи о смањењу	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4	Друга документација	0,00	0,00	0,00	0,00	1.4.4	Друга документација	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5	Укупно	0,00	0,00	0,00	0,00	1.4.5	Укупно	966.181,75	386.472,72	435.313,90	87.063,30
1.5	Накнада или део накнаде који је плаћен пре извр...					1.5	Накнада или део накнаде који је плаћен пре извр...				
1.5.1	Електронске фактуре	10.104.986,44	2.020.997,31	0,00	0,00	1.5.1	Електронске фактуре	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.2	Фискални рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00	1.5.2	Фискални рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.3	Други рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00	1.5.3	Други рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.4	Укупно	0,00	0,00	0,00	0,00	1.5.4	Укупно	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.5	ПДВ који се може одбити као претходни порез		0,00		0,00	1.5.5	ПДВ који се може одбити као претходни порез		0,00		0,00
1.6	Смањење аванса					1.6	Смањење аванса				
1.6.1	Електронске фактуре	0,00	0,00	0,00	0,00	1.6.1	Електронске фактуре	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.2	Фискални рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00	1.6.2	Фискални рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.3	Други документи о смањењу	0,00	0,00	0,00	0,00	1.6.3	Други документи о смањењу	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.4	Друга документација	0,00	0,00	0,00	0,00	1.6.4	Друга документација	0,00	0,00	0,00	0,00

Учитај са SEF-a

Evidentiraj na SEF-u

Koriguj evidenciju

Uputstvo je pripremljeno prema radu u Balans verziji 4.20.69.7045 i verziji baze 13341.

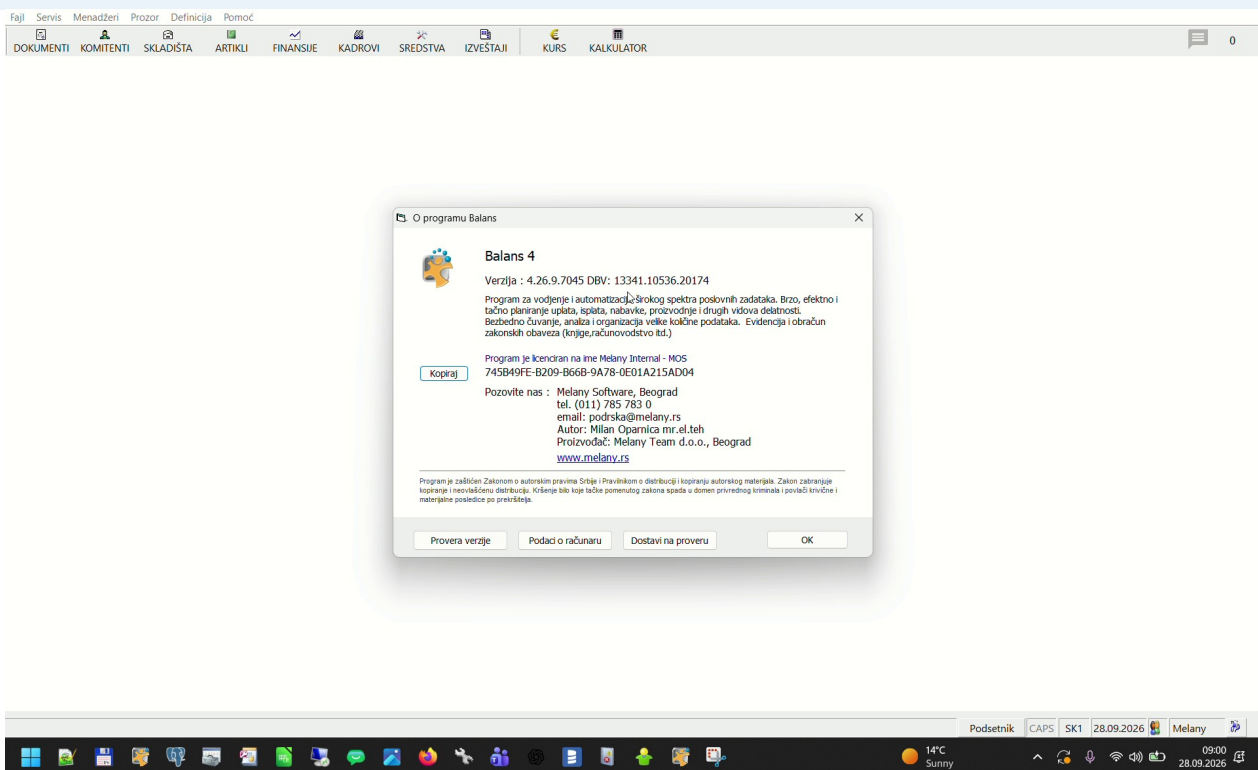
Korisničko uputstvo

O ovom uputstvu

Ovo uputstvo opisuje postupak podešavanja, formiranja, kontrole i evidentiranja Zbirne evidencije PDV i Evidencije prethodnog poreza (EPP) u programu Balans.

- mapiranje obračunskih struktura
- korišćenje predefinisanih mapa
- formiranje poreskih evidencija
- pregled AOP pozicija i dokumenata
- ručna izmena poreskog zapisa
- kontrola dokumenata koji nisu pronašli odgovarajuću poziciju
- poređenje podataka Balansa sa podacima sa SEF-a
- evidentiranje, korekcija i poništavanje evidencije na SEF-u

Funkcionalnosti opisane u ovom uputstvu dostupne su od verzije Balans 4.20.69.7045, odnosno verzije baze 13341.



Verzija Balansa potrebna za rad sa novim poreskim evidencijama

1. Osnovni princip rada

Način formiranja poreskih evidencija zasniva se na principu mapiranja koji je već korišćen kod **PO PDV** prijave.

Za svaku poresku evidenciju potrebno je definisati koje obračunske strukture pripadaju odgovarajućim AOP pozicijama.

Nova organizacija omogućava da se jedna obračunska struktura koristi u više poreskih evidencija.

Poreske evidencije su međusobno nezavisne.

To znači da, na primer, **Evidencija prethodnog poreza ne mora biti formirana nakon PO PDV prijave**. Korisnik može prvo formirati EPP, zatim PO PDV prijavu, ili obrnuto.

2. Mapiranje Zbirne evidencije PDV

Pre prvog formiranja Zbirne evidencije potrebno je podesiti mapiranje obračunskih struktura.

Za standardne slučajeve u programu postoje pripremljene **predefinisane mape**, koje se mogu uvesti i po potrebi dodatno prilagoditi.

Mapiranje obračunskih struktura za Zbirnu evidenciju

2.1. Veleprodaja

Za klasičan veleprodajni izlaz sa obračunatim PDV-om koristi se predefinisana mapa:

- ***Veleprodaja****

Uslovi mapiranja mogu obuhvatiti:

- vrste dokumenata,
- vrste komitenata,
- vrste artikala,
- ostale uslove koji su dostupni i kod mapiranja PO PDV prijave.

Predefinisana mapa Veleprodaja

2.2. Maloprodaja

Za promet iz maloprodaje potrebno je uvesti odgovarajuću mapu:

- ***Maloprodaja***

Na taj način će dokumenti maloprodajnog prometa biti pravilno raspoređeni na odgovarajuće pozicije Zbirne evidencije.

2.3. Saglasnost sa porezom

Ako se u sistemu koristi overa knjižnih odobrenja odnosno evidencija saglasnosti sa porezom, potrebno je uvesti mapu:

- ***Saglasnost sa porezom***

Kod ove mape jedan od bitnih uslova je postojanje događaja sistema - overa dokumenta.

2.4. Interni obračun PDV-a

Interni obračun PDV-a predstavlja specifičan slučaj, jer povećanja i smanjenja obračunatog poreza takođe treba evidentirati u Zbirnoj evidenciji.

Za ovu namenu koristi se mapa:

- ***Interni***

Nakon uvoza predefinisanih mapa preporučljivo je proveriti da li one odgovaraju obračunskim strukturama i načinu knjiženja koji se koriste u konkretnoj bazi.

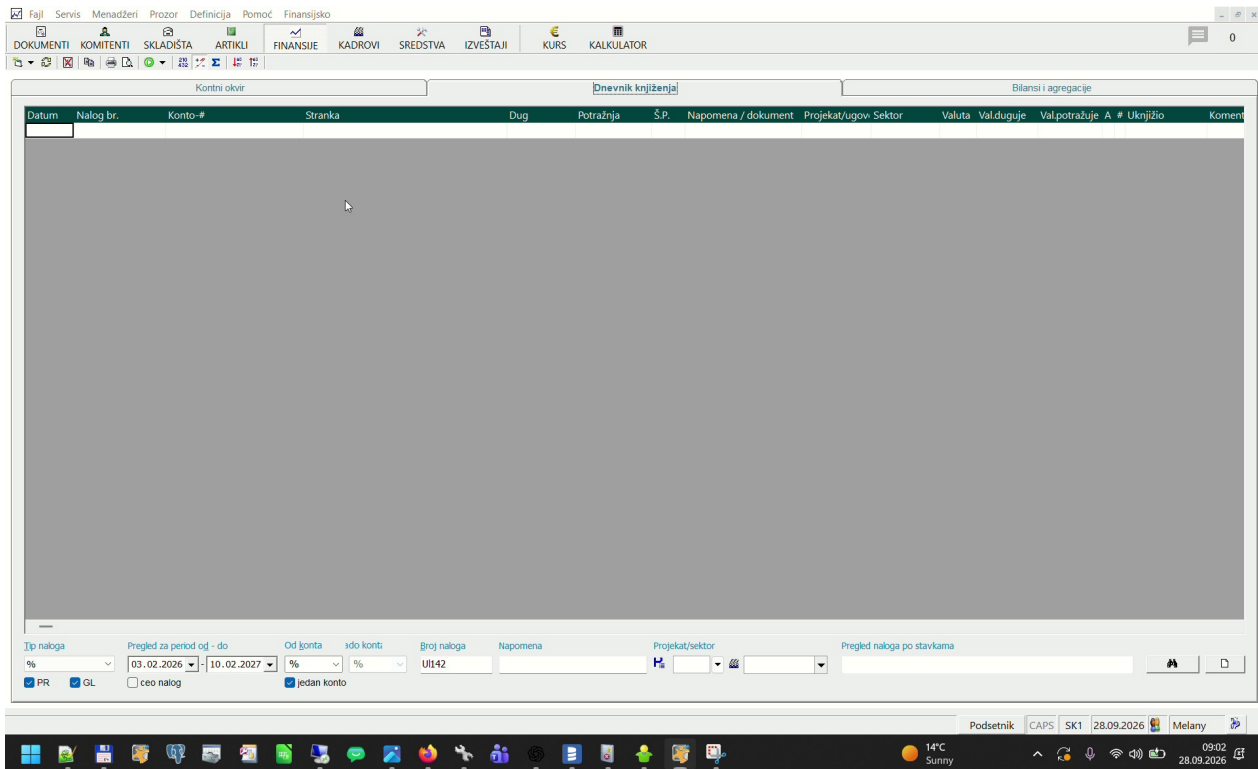
3. Formiranje Zbirne evidencije

Nakon podešavanja mapiranja, Zbirna evidencija se formira iz pregleda:

- ***PDV prijave****

Kliknuti na dugme:

- ***Obračunaj PDV****



Pokretanje obračuna poreske evidencije

U prozoru za obračun potrebno je:

- izabrati vrstu evidencije **Zbirna evidencija PDV**,
- izabrati poreski period,
- potvrditi obračun.

Fajl Servis Menadžeri Prozor Definicija Pomoć Finansijsko

Spisak PDV prijava

Pregled PDV prijavi

RB	OPIS	OD	DO	IZMENA	ZAKLJUČANO	POSILATA NA SEF	KORIGOVANA	BROJ KOREKCIJA	STATUS NA SEF
1	PDV prijava za period 1.2.2026 do 28.2.2026	01.02.2026	28.02.2026		16.03.2026 14:28			0	
2	PDV prijava za period 1.1.2026 do 31.1.2026	01.01.2026	31.01.2026		18.02.2026 10:18			0	
3	PDV prijava za period 1.12.2025 do 31.12.2025	01.12.2025	31.12.2025		16.02.2026 13:44			0	

Obrisi Zaključaj / Otključaj SEF Evidencija PDV-a Izmena Obračunaj PDV Izlaz

14°C Sunny 09:02 28.09.2026

Izbor Zbirne evidencije i poreskog perioda

Program prolazi kroz dokumente iz izabranog perioda i, na osnovu podešenih mapa, raspoređuje ih na odgovarajuće AOP pozicije.

Potrebno je sačekati da obrada bude završena.

Po završetku program prikazuje poruku:

- *Poreska prijava je uspešno formirana.**

4. Pregled formiranih poreskih evidencija

Formirana evidencija prikazuje se u pregledu PDV prijavi.

U pregledu su, između ostalog, dostupni podaci o:

- periodu evidencije,
- izmenama,
- statusu zaključavanja,
- slanju na SEF,
- korekcijama,
- broju korekcija,
- statusu na SEF-u.

Spisak PDV prijava

Pregled PDV prijavi

RB	OPIS	OD	DO	IZMENA	ZAKLJUČANO	POSILATA NA SEF	KORIGOVANA	BROJ KOREKCIJA	STATUS NA SEF
1	PDV prijava za period 1.2.2026 do 28.2.2026	01.02.2026	28.02.2026		16.03.2026 14:28			0	
2	Zbirna evidencija PDV za 2.2026	01.02.2026	28.02.2026					0	
3	PDV prijava za period 1.1.2026 do 31.1.2026	01.01.2026	31.01.2026		18.02.2026 10:18			0	
4	PDV prijava za period 1.12.2025 do 31.12.2025	01.12.2025	31.12.2025		16.02.2026 13:44			0	

Obrisi Zaključaj / Otključaj SEF Evidencija PDV-a Izmena Obračunaj PDV Izlaz

Spisak PDV prijava i poreskih evidencija

Iz ovog pregleda dostupne su komande:

- **Obrisi**
- **Zaključaj / Otključaj**
- **SEF Evidencija PDV-a**
- **Izmena**
- **Obračunaj PDV**

5. Pregled evidencije pripremljene za SEF

Za pregled obračunatih vrednosti kliknuti na:

- ***SEF Evidencija PDV-a****

Otvora se pregled AOP pozicija sa obračunatim vrednostima.

AOP	OPIS PROMETA	OSNOVICA - OPITA STOPA	PDV - OPITA STOPA	OSNOVICA - POSEBNA STOPA	PDV - POSEBNA STOPA
1	Avans za promet	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Promet uz naknadu	63.860.221,88	12.772.046,06	24.101.850,17	2.410.220,05
3	Promet bez naknade	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Turističke usluge - promet	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Turističke usluge - avans	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Polovna dobra, umetnička dela, kolekcionarska dobra i antikviteti - promet	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Polovna dobra, umetnička dela, kolekcionarska dobra i antikviteti - avans	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	Poreski dužnik isporučilac - povećanje prometa	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Poreski dužnik isporučilac - smanjenje prometa	-117.794,48	-23.558,90	-4.103,58	-410,37
6.3	Poreski dužnik isporučilac - smanjenje avansa	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1	Poreski dužnik primalac - povećanje prometa	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2	Poreski dužnik primalac - smanjenje prometa	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3	Poreski dužnik primalac - smanjenje avansa	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	Storniranje - poreski dužnik isporučilac - povećanje prometa	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	Storniranje - poreski dužnik isporučilac - smanjenje prometa	-342.557,85	-68.511,57	-7.518,14	-751,81
8.3	Storniranje - poreski dužnik isporučilac - smanjenje avansa	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1	Storniranje - poreski dužnik primalac - povećanje prometa	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Storniranje - poreski dužnik primalac - smanjenje prometa	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Storniranje - poreski dužnik primalac - smanjenje avansa	0,00	0,00	0,00	0,00

Kopiraj
Detalji
Pošalji
Koriguj
Poništi
Izlaz

Pregled Zbirne evidencije pripremljene za SEF

Za svaku AOP poziciju prikazani su:

- opis prometa,
- osnovica po opštoj stopi,
- PDV po opštoj stopi,
- osnovica po posebnoj stopi,
- PDV po posebnoj stopi.

6. Pregled dokumenata na AOP poziciji

Dvoklikom na željenu AOP poziciju može se otvoriti pregled svih dokumenata koji su evidentirani na toj poziciji.

Zbirna evidencija PDV za 2 20

RB	KOMITENT	BR. DOKUMENTA	DATUM DOK	DATUM PDV	OSNOVICA	POREZ	AOP
1	URUKALO DOO	003	04.01.2026	28.02.2026	-30.000,00		-6.000,00 6,2
2	URUKALO DOO	PK-81-2026	18.02.2026	18.02.2026	-558,50		-111,70 6,2
3	URUKALO DOO	PK-37-2026	04.02.2026	04.02.2026	-120,26		-12,02 6,2
4	URUKALO DOO	PK-33-2026	02.02.2026	02.02.2026	-7.226,50		-1.445,30 6,2
5	TANJA DIUROVIC PR STEFAN PRO 95	PK-103-2026	28.02.2026	27.02.2026	-1.970,88		-394,18 6,2
6	TANJA DIUROVIC PR STEFAN PRO 95	PK-89-2026	24.02.2026	24.02.2026	-1.127,07		-225,41 6,2
7	MARKO GAVRILOVIC PR, FP MARKET, TR, SILIAKOVAC	PK-105-2026	28.02.2026	28.02.2026	-515,00		-51,50 6,2
8	BOGI TRGOVINSKA RADNJA PR SVETLANA KORAC POZEGA	PK-91-2026	25.02.2026	25.02.2026	1.723,79		172,37 6,2
9	BOGI TRGOVINSKA RADNJA PR SVETLANA KORAC POZEGA	PK-91-2026	25.02.2026	25.02.2026	1.193,78		238,76 6,2
10	VESNA SPASOJEVIC PR DVE BUBICE STR BEOGRAD	PK-79-2026	17.02.2026	17.02.2026	-1.510,80		-302,16 6,2
11	VESNA SPASOJEVIC PR DVE BUBICE STR BEOGRAD	PK-53-2026	05.02.2026	05.02.2026	-822,48		-164,50 6,2
12	VESNA SPASOJEVIC PR DVE BUBICE STR BEOGRAD	PK-51-2026	05.02.2026	05.02.2026	-1.287,00		-257,40 6,2
13	HAPPY DAY STR	PK-101-2026	27.02.2026	27.02.2026	-6.480,00		-648,00 6,2
14	HAPPY DAY STR	PK-87-2026	19.02.2026	19.02.2026	-2.479,36		-495,88 6,2
15	HAPPY DAY STR	PK-35-2026	04.02.2026	04.02.2026	-388,16		-77,63 6,2
16	DRAGAN MARINKOVIC PR, TRGOVINSKA RADNJA VADRANO	PK-45-2026	04.02.2026	04.02.2026	-744,12		-148,82 6,2
17	UROŠ JOKSIMOVIC PR JUTRO S	PK-97-2026	25.02.2026	25.02.2026	-747,60		-149,52 6,2
18	UROŠ JOKSIMOVIC PR JUTRO S	PK-75-2026	13.02.2026	13.02.2026	-2.930,70		-586,14 6,2
19	UROŠ JOKSIMOVIC PR JUTRO S	PK-49-2026	05.02.2026	05.02.2026	-2.963,28		-592,65 6,2
20	TATJANA GAVRANOVIC PREDUZETNIK TRGOVINA I PROIZVODNJA K...	PK-55-2026	05.02.2026	05.02.2026	-1.099,60		-219,92 6,2
21	TIM- LAKO CEMO DOO GOLUBINCI	PK-85-2026	18.02.2026	18.02.2026	-27.730,30		-5.546,06 6,2
22	VLADIMIR EKMEĐIĆ PR VENAC STR VOJKA	PK-83-2026	18.02.2026	18.02.2026	-26.409,81		-5.281,96 6,2
23	ALEKSANDRA BABUĆIC PR BAFI STR KOMISIJA BEOGRAD (ČUKARL...	PK-57-2026	07.02.2026	07.02.2026	-1.405,00		-281,00 6,2
24	SAMOSTALNA TRGOVINSKO UGOSTITELJSKA RADNJA MARKET AS ...	PK-73-2026	13.02.2026	13.02.2026	0,00		0,00 6,2
25	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...	005	09.03.2026	28.02.2026	-8.098,97		-1.619,79 6,2
26	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...	PK-99-2026	26.02.2026	26.02.2026	695,27		69,53 6,2
27	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...	PK-99-2026	26.02.2026	26.02.2026	147,34		29,47 6,2
28	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...	PK-95-2026	25.02.2026	25.02.2026	299,98		29,99 6,2
29	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...	PK-95-2026	25.02.2026	25.02.2026	297,69		59,53 6,2
30	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...	PK-93-2026	25.02.2026	25.02.2026	155,66		15,56 6,2
31	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...	PK-71-2026	10.02.2026	10.02.2026	670,66		67,07 6,2
32	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...	PK-71-2026	10.02.2026	10.02.2026	180,42		36,08 6,2
33	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...	PK-69-2026	10.02.2026	10.02.2026	198,46		19,85 6,2
34	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...	PK-67-2026	10.02.2026	10.02.2026	424,80		42,48 6,2
35	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...	PK-67-2026	10.02.2026	10.02.2026	586,37		117,27 6,2
36	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...	PK-65-2026	10.02.2026	10.02.2026	867,67		86,78 6,2
37	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...	PK-65-2026	10.02.2026	10.02.2026	207,48		41,49 6,2
38	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...	PK-67-2026	05.03.2026	05.03.2026	633,71		63,37 6,2

Izlaz



Dokumenti evidentirani na izabranoj AOP poziciji

Za svaki dokument prikazani su podaci kao što su:

- komitent,
- broj dokumenta,
- datum dokumenta,
- datum PDV-a,
- osnovica,
- porez,
- AOP pozicija.

Klikom na zaglavlje kolone lista se može sortirati, na primer:

- po komitentu,
- po broju dokumenta,
- po datumu,
- po AOP poziciji.

7. Pregled svih dokumenata poreske evidencije

Dugme **Izmena** otvara sastav poreske prijave, odnosno pregled svih dokumenata koji su uključeni u evidenciju.

Zbirna evidencija PDV za 2020

RB	KOMITENT	BR. DOKUMENTA	DATUM DOK	DATUM PDV	OSNOVICA	POREZ	AOP
81	<pojedinačni kupac>	448	06.02.2026	06.02.2026	8.043,37		1.608,67 2
82	<pojedinačni kupac>	447	06.02.2026	06.02.2026	17.901,18		3.580,24 2
83	<pojedinačni kupac>	445	06.02.2026	06.02.2026	9.536,79		1.907,36 2
84	<pojedinačni kupac>	442	06.02.2026	06.02.2026	2.918,00		583,60 2
85	<pojedinačni kupac>	419	06.02.2026	06.02.2026	3.006,25		601,25 2
86	<pojedinačni kupac>	418	06.02.2026	06.02.2026	14.175,95		2.835,19 2
87	<pojedinačni kupac>	417	06.02.2026	06.02.2026	1.628,80		325,76 2
88	<pojedinačni kupac>	416	06.02.2026	06.02.2026	28.405,53		5.681,11 2
89	<pojedinačni kupac>	415	06.02.2026	06.02.2026	3.182,36		636,47 2
90	URIUKALO DOO	PK-33-2026	02.02.2026	02.02.2026	0,00		0,00 7,2
91	URIUKALO DOO	003	04.03.2026	28.02.2026	-30.000,00		-6.000,00 6,2
92	URIUKALO DOO	PK-81-2026	18.02.2026	18.02.2026	-558,50		-111,70 6,2
93	URIUKALO DOO	PK-37-2026	04.02.2026	04.02.2026	-120,26		-12,02 6,2
94	TANJA DJUROVIC PR STEFAN PRO 95	PK-103-2026	28.02.2026	27.02.2026	-1.970,88		-394,18 6,2
95	TANJA DJUROVIC PR STEFAN PRO 95	PK-89-2026	24.02.2026	24.02.2026	-1.127,07		-225,41 6,2
96	MARKO GAVRILLOVIC PR, FP MARKET, TR, SILJAKOVAC	PK-105-2026	28.02.2026	28.02.2026	-515,00		-51,50 6,2
97	BOGI TRGOVINSKA RADNJA PR SVETLANA KORAC POZEGA	PK-91-2026	25.02.2026	25.02.2026	1.723,79		172,37 6,2
98	BOGI TRGOVINSKA RADNJA PR SVETLANA KORAC POZEGA	PK-91-2026	25.02.2026	25.02.2026	1.193,78		238,76 6,2
99	VESNA SPASOJEVIC PR DVE BUBICE STR BEOGRAD	PK-79-2026	17.02.2026	17.02.2026	-1.510,80		-302,16 6,2
100	VESNA SPASOJEVIC PR DVE BUBICE STR BEOGRAD	PK-53-2026	05.02.2026	05.02.2026	-822,48		-164,50 6,2
101	VESNA SPASOJEVIC PR DVE BUBICE STR BEOGRAD	PK-51-2026	05.02.2026	05.02.2026	-1.287,00		-257,40 6,2
102	HAPPY DAY STR	PK-101-2026	27.02.2026	27.02.2026	-6.480,00		-648,00 6,2
103	HAPPY DAY STR	PK-87-2026	19.02.2026	19.02.2026	-2.479,36		-495,88 6,2
104	HAPPY DAY STR	PK-35-2026	04.02.2026	04.02.2026	-388,16		-77,63 6,2
105	DRAGAN MARINKOVIC PR, TRGOVINSKA RADNJA VADRANO	PK-45-2026	04.02.2026	04.02.2026	-744,12		-148,82 6,2
106	UROŠ JOKSIMOVIC PR JUTRO S	PK-97-2026	25.02.2026	25.02.2026	-747,60		-149,52 6,2
107	UROŠ JOKSIMOVIC PR JUTRO S	PK-75-2026	13.02.2026	13.02.2026	-2.930,70		-586,14 6,2
108	UROŠ JOKSIMOVIC PR JUTRO S	PK-49-2026	05.02.2026	05.02.2026	-2.963,28		-592,65 6,2
109	TATJANA GAVRANOVIC PREDUZETNIK TRGOVINA I PROIZVODNJA K...	PK-55-2026	05.02.2026	05.02.2026	-1.099,60		-219,92 6,2
110	TIM- LAKO CEMO DOO GOLUBINCI	PK-85-2026	18.02.2026	18.02.2026	-27.730,30		-5.546,06 6,2
111	VLADIMIR EKMEZIC PR VENAC STR VOJKA	PK-83-2026	18.02.2026	18.02.2026	-26.409,81		-5.281,96 6,2
112	ALEKSANDRA BABUCIC PR BAFI STR KOMISION BEOGRAD (CUKARL...	PK-57-2026	07.02.2026	07.02.2026	-1.405,00		-281,00 6,2
113	VUCECEVIC MILORAD	468	05.02.2026	05.02.2026	12.500,00		2.500,00 2
114	KNAZ MILOŠ AD ARANBALOVAC	R-1046-2026	27.03.2026	28.02.2026	-300.000,00		-60.000,00 8,2
115	SAMOSTALNA TRGOVINSKO UGOSTITELJSKA RADNJA MARKET AS ...	PK-73-2026	13.02.2026	13.02.2026	0,00		0,00 6,2
116	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...	005	09.03.2026	28.02.2026	-8.098,97		-1.619,79 6,2
117	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...	PK-99-2026	26.02.2026	26.02.2026	695,27		69,53 6,2
118	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...	PK-00-2026	26.03.2026	26.03.2026	143,34		30,47 6,2

Izlaz



Pregled svih dokumenata poreske evidencije

Ovaj pregled je naročito koristan za kontrolu većih evidencija, jer se dokumenti mogu sortirati po različitim kolonama.

8. Ručna izmena pojedinačnog poreskog zapisa

Ako je potrebno korigovati samo jedan dokument, nije potrebno menjati kompletnu evidenciju.

Dvoklikom na konkretan dokument otvara se forma:

- *Izmena poreskog zapisa**

Zbirna evidencija PDV za 2020

RB	KOMITENT	BR. DOKUMENTA	DATUM DOK	DATUM PDV	OSNOVICA	POREZ	AOP
1	URUKALO DOO	003	04.03.2026	28.02.2026		-30.000,00	-6.000,00 6,2
2	URUKALO DOO	PK-81-2026	18.02.2026	18.02.2026		-558,50	-111,70 6,2
3	URUKALO DOO	PK-37-2026	04.02.2026	04.02.2026		-120,26	-12,02 6,2
4	URUKALO DOO	PK-33-2026	02.02.2026	02.02.2026		-7.226,50	-1.445,30 6,2
5	TANJA DJUROVIC PR STEFAN PRO 95	PK-103-2026	28.02.2026	27.02.2026		-1.970,88	-394,18 6,2
6	TANJA DJUROVIC PR STEFAN PRO 95	PK-89-2026	24.02.2026	24.02.2026		-1.127,07	-225,41 6,2
7	MARKO GAVRILOVIC PR, FP MARKET, TR, SILIAKOVAC	PK-105-2026	28.02.2026	28.02.2026		-515,00	-51,50 6,2
8	BOGI TRGOVINSKA RADNJA PR SVETLANA KORAC POZEGA	PK-91-2026	25.02.2026	25.02.2026		1.723,79	172,37 6,2
9	BOGI TRGOVINSKA RADNJA PR SVETLANA KORAC POZEGA	PK-91-2026	25.02.2026	25.02.2026		1.193,78	238,76 6,2
10	VESNA SPASOJEVIC PR DVE BUBICE STR BEOGRAD	PK-79-2026	17.02.2026	17.02.2026		-1.510,80	-302,16 6,2
11	VESNA SPASOJEVIC PR DVE BUBICE STR BEOGRAD					-822,48	-164,50 6,2
12	VESNA SPASOJEVIC PR DVE BUBICE STR BEOGRAD					-1.287,00	-257,40 6,2
13	HAPPY DAY STR					-6.480,00	-648,00 6,2
14	HAPPY DAY STR					-2.479,36	-495,88 6,2
15	HAPPY DAY STR					-388,16	-77,63 6,2
16	DRAGAN MARINKOVIC PR, TRGOVINSKA RADNJA VADRANO					-744,12	-148,82 6,2
17	UROŠ JOKSIMOVIC PR JUTRO S					-747,60	-149,52 6,2
18	UROŠ JOKSIMOVIC PR JUTRO S					-2.930,70	-586,14 6,2
19	UROŠ JOKSIMOVIC PR JUTRO S					-2.963,28	-592,65 6,2
20	TATJANA GAVRANOVIC PREDUZETNIK TRGOVINA I PROIZVODNJA K...					-1.099,60	-219,92 6,2
21	TIM- LAKO CEMO DOO GOLUBINCI					-27.730,30	-5.546,06 6,2
22	VLADIMIR EKMEZIC PR VENAC STR VOJKA					-26.409,81	-5.281,96 6,2
23	ALEKSANDRA BABUCIC PR BAFI STR KOMISION BEOGRAD (CUKARL...					-1.405,00	-281,00 6,2
24	SAMOSTALNA TRGOVINSKO UGOSTITELJSKA RADNJA MARKET AS ...					0,00	0,00 6,2
25	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...					-8.098,97	-1.619,79 6,2
26	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...					695,27	69,53 6,2
27	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...	PK-99-2026	26.02.2026	26.02.2026		147,34	29,47 6,2
28	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...	PK-95-2026	25.02.2026	25.02.2026		299,98	29,99 6,2
29	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...	PK-95-2026	25.02.2026	25.02.2026		297,69	59,53 6,2
30	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...	PK-93-2026	25.02.2026	25.02.2026		155,66	15,56 6,2
31	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...	PK-71-2026	10.02.2026	10.02.2026		670,66	67,07 6,2
32	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...	PK-71-2026	10.02.2026	10.02.2026		180,42	36,08 6,2
33	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...	PK-69-2026	10.02.2026	10.02.2026		198,46	19,85 6,2
34	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...	PK-67-2026	10.02.2026	10.02.2026		424,80	42,48 6,2
35	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...	PK-67-2026	10.02.2026	10.02.2026		586,37	117,27 6,2
36	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...	PK-65-2026	10.02.2026	10.02.2026		867,67	86,78 6,2
37	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...	PK-65-2026	10.02.2026	10.02.2026		207,48	41,49 6,2
38	MERICA TRGOVINSKO ZANATSKA RADNJA MARKOVIC R MILOVAN ...	PK-67-2026	05.03.2026	05.03.2026		633,71	63,37 6,2

Izmena pojedinačnog poreskog zapisa

Moguće je promeniti:

- **AOP poziciju**
- **Osnovicu**
- **PDV**

Nakon izmene kliknuti na **Potvrdi**.

Nakon izmene pojedinačnog poreskog zapisa Balans automatski ponovo izračunava zbirne vrednosti poreske evidencije.

Na primer, ako je dokument evidentiran na AOP 6.2, a utvrdi se da pripada poziciji 7.2, AOP se može promeniti direktno u poreskom zapisu.

Po povratku u zbirni pregled odmah su vidljive nove obračunate vrednosti.

9. Kopiranje podataka

Podaci iz pregleda mogu se kopirati radi dodatne kontrole ili analize.

Klikom na:

- ***Kopiraj****

sadržaj prikazane tabele kopira se u clipboard.

Podaci se zatim mogu nalepiti u Excel ili drugi tabelarni program.

10. Slanje Zbirne evidencije na SEF

Kada su podaci provereni, iz pregleda **SEF Evidencija PDV-a** dostupne su komande:

- **Pošalji**

- **Koriguj**
- **Poništi**

AOP	OPIS PROMETA	OSNOVICA - OPSTA STOPA	PDV - OPSTA STOPA	OSNOVICA - POSEBNA STOPA	PDV - POSEBNA STOPA
1	Avans za promet	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Promet uz naknadu	63.860.221,88	12.772.046,06	24.101.850,17	2.410.220,05
3	Promet bez naknade	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Turističke usluge - promet	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Turističke usluge - avans	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Polovna dobra, umetnička dela, kolekcionarska dobra i antikviteti - promet	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Polovna dobra, umetnička dela, kolekcionarska dobra i antikviteti - avans	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	Poreski dužnik isporučilac - povećanje prometa	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Poreski dužnik isporučilac - smanjenje prometa	-110.567,98	-22.113,60	-4.103,58	-410,37
6.3	Poreski dužnik isporučilac - smanjenje avansa	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1	Poreski dužnik primalac - povećanje prometa	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2	Poreski dužnik primalac - smanjenje prometa	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3	Poreski dužnik primalac - smanjenje avansa	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	Stomiranje - poreski dužnik isporučilac - povećanje prometa	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	Stomiranje - poreski dužnik isporučilac - smanjenje prometa	-342.557,85	-68.511,57	-7.518,14	-751,81
8.3	Stomiranje - poreski dužnik isporučilac - smanjenje avansa	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1	Stomiranje - poreski dužnik primalac - povećanje prometa	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Stomiranje - poreski dužnik primalac - smanjenje prometa	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Stomiranje - poreski dužnik primalac - smanjenje avansa	0,00	0,00	0,00	0,00

Kopiraj
Detalji
Pošalji
Koriguj
Poništi
Izlaz

Poništi zbirnu evidenciju na SEF

14°C Sunny
09:11
28.09.2026

Komande za rad sa evidencijom na SEF-u

Pošalji

Dugme **Pošalji** koristi se za prvo evidentiranje poreske evidencije na SEF-u.

Koriguj

Ako je već poslata evidencija naknadno promenjena, koristi se:

- ***Koriguj***

Na SEF se tada šalje korigovana verzija evidencije.

Poništi

Dugme **Poništi** koristi se za poništavanje evidencije koja je prethodno evidentirana na SEF-u.

Nakon poništavanja odgovarajuća poreska prijava se briše u Balansu, što omogućava da se formira nova evidencija.

11. Evidencija prethodnog poreza – EPP

- ***Evidencija prethodnog poreza*** formira se po istom osnovnom principu kao Zbirna evidencija, ali koristi svoje mape i svoje AOP pozicije.

Važna promena je da EPP više nije zavisna od prethodno formirane PO PDV prijave.

PO PDV i Evidencija prethodnog poreza mogu se formirati nezavisno i bilo kojim redosledom.

12. Mapiranje Evidencije prethodnog poreza

Pre prvog formiranja EPP potrebno je pripremiti odgovarajuće mape.

Mapiranje Evidencije prethodnog poreza

Program nudi pripremljene predefinisane mape.

Nazivi AOP pozicija usklađeni su sa pozicijama na SEF-u.

Moguće je označiti više odgovarajućih obračunskih struktura i zatim kliknuti na:

- ***Uvezi****

r/b	Vrednost	Oznaka	Opis klasifikacije	Udov. za primenu
1	osnovica i porez	1.1.1	Електронске фактуре	je Elektronska faktura
2	osnovica i porez	1.1.2	Фискални рачуни	je Fiskalni račun
3	osnovica i porez	1.1.3	Други рачуни	je Drugi račun

Nakon uspešnog uvoza program prikazuje odgovarajuću poruku.

12.1. Redovan PDV

Za standardne ulazne račune koristi se odgovarajuća predefinisana mapa za redovan PDV. Kod izbora mape potrebno je voditi računa o vrsti prometa i odgovarajućim pozicijama EPP.

12.2. Naknada poljoprivredniku

Naknada poljoprivredniku predstavlja poseban slučaj.

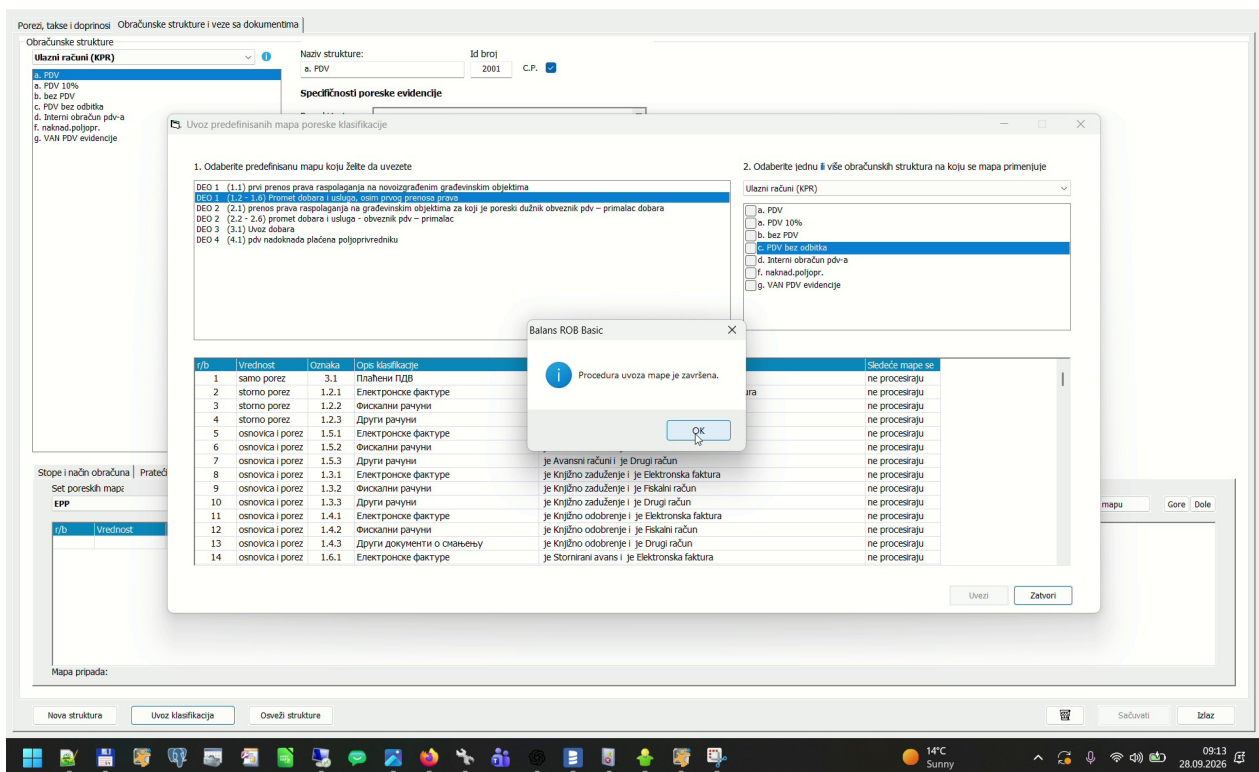
U prikazanom primeru koristi se pozicija:

- ***4.1****

Kod ove vrste prometa značajan je uslov:

- ***uplata glavnice****

jer pravo na odbitak prethodnog poreza nastaje tek nakon izvršene uplate.



Mapiranje naknade poljoprivredniku

12.3. Uvoz dobara

Za uvoz dobara koristi se posebna obračunska struktura i odgovarajuća mapa:

- ***Uvoz dobara****

12.4. Interni obračun PDV-a

Interni obračun PDV-a takođe mora biti mapiran na odgovarajuće pozicije Evidencije prethodnog poreza.

13. Formiranje Evidencije prethodnog poreza

Nakon podešavanja mapa postupak je isti kao kod Zbirne evidencije.

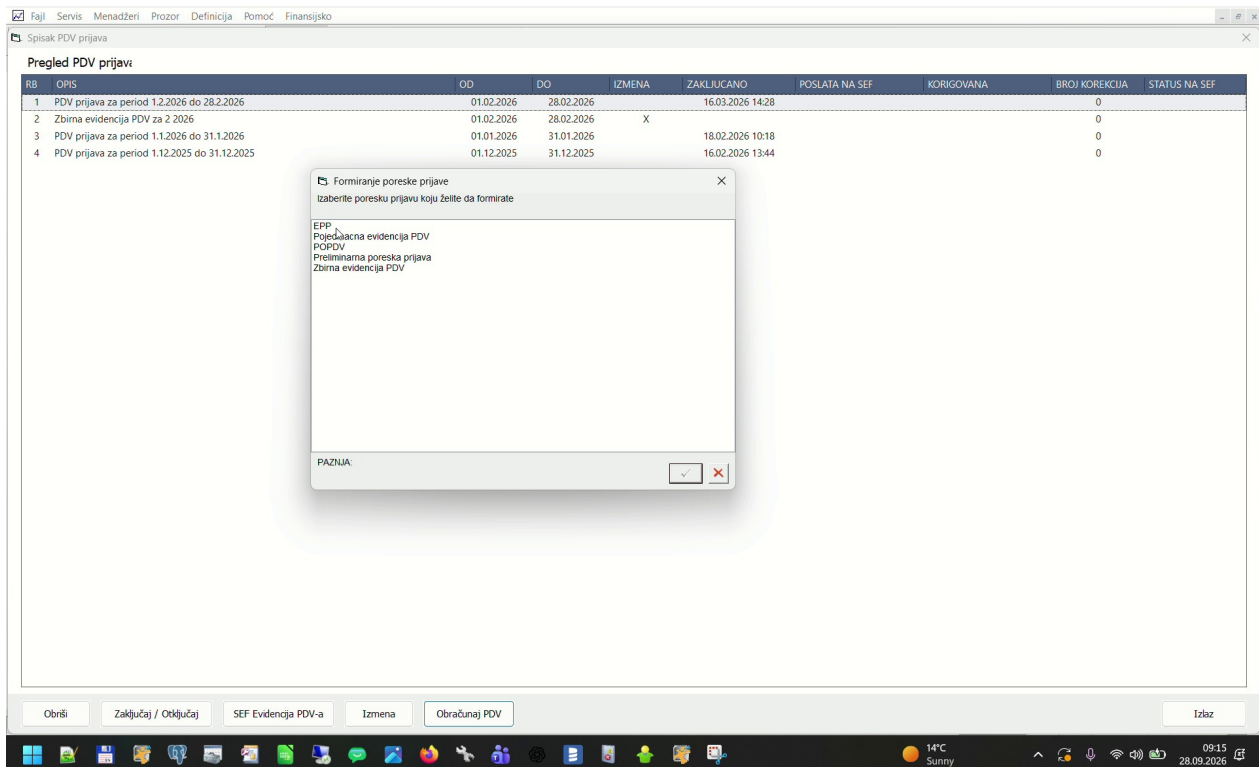
Iz pregleda PDV prijava izabrati:

- ***Obračunaj PDV****

Zatim izabrati:

- ***Evidencija prethodnog poreza****

i odgovarajući poreski period.



Formiranje Evidencije prethodnog poreza

Nakon potvrde potrebno je sačekati da Balans prikupi i obradi dokumente.

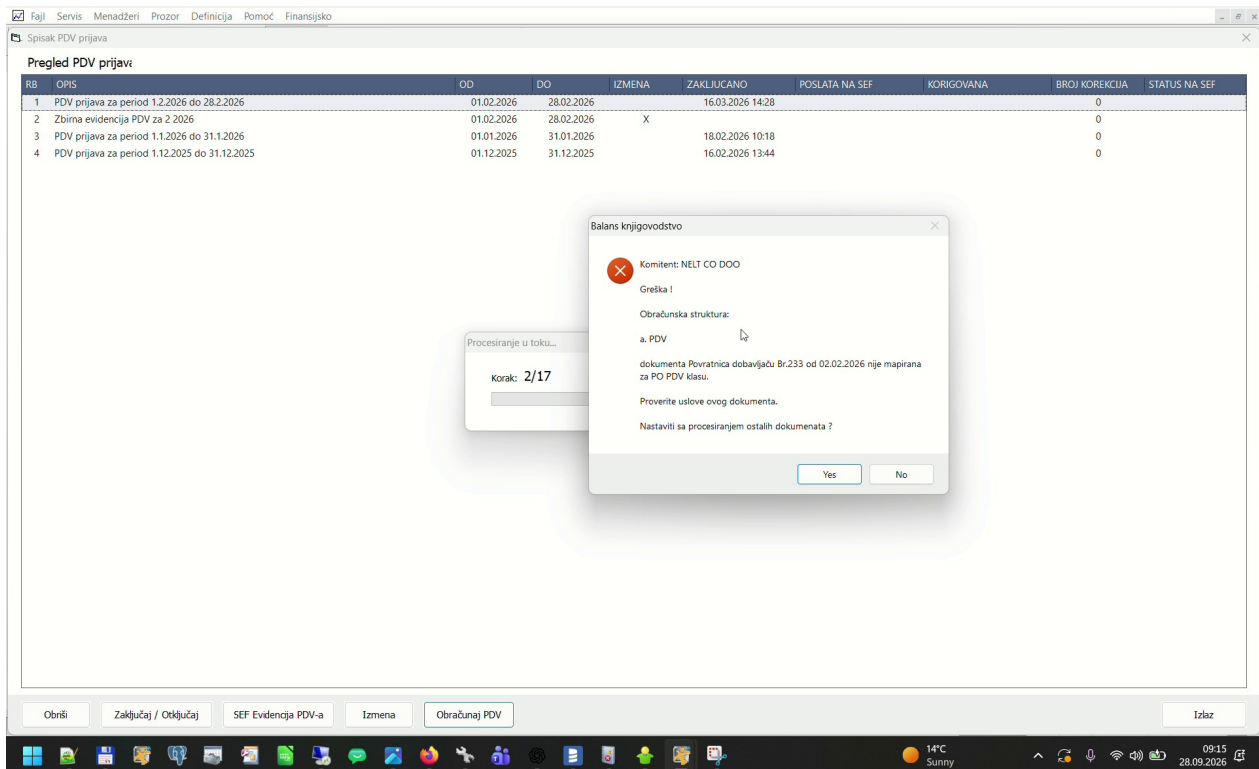
14. Dokumenti koji nisu pronašli AOP poziciju

Tokom formiranja EPP može se dogoditi da pojedini dokument ne pronađe odgovarajuću poziciju.

U tom slučaju Balans prikazuje podatke o dokumentima koje nije uspeo pravilno da rasporedi.

Dostupna je opcija:

- ***Kopiraj greške****



Dokumenti koji nisu pronašli odgovarajuću poziciju i opcija Kopiraj greške

Kopirana lista može se koristiti za sistematsku proveru problematičnih dokumenata.

15. Provera problematičnog dokumenta

Ako dokument nije pronašao odgovarajuću poziciju, potrebno je proveriti njegove podatke.

Pre svega proveriti:

- datum knjiženja,
- datum PDV-a,
- datum prometa,
- vrstu dokumenta,
- PDV status komitenta,
- izvor dokumenta,
- obračunsku strukturu,
- mapu kojoj dokument treba da pripada.

Dokument Prilozi

Ulazni račun za robu

Evidencioni broj: 3610

Dobavljač: NELT CO DOO

Datum knjiženja: 17.02.2026

Sektor: Sedište DOBANOVCI

Datum za obračun PDV: 17.02.2026

Napomena:

☐ Kompenzacija

EPP izvor: **Elektronska faktura**

Broj dokumenta dobavljača: 9130335206

Datum izdavanja: 17.02.2026 DPO 17.03.2026 +

Valuta: RSD Kurs: 1

Poziv na broj pri plaćanju računa:

Tekući račun primaoca:

Tekući račun uplatooca:

Sastav računa Robne kalkulacije

r/A	Tarifna grupa	Osnovica	Tip PDV	PDV	#	C	Iznos	Vrsta troška
1	Opšta stopa 20%	8.068,90	a. PDV	1.613,78	X		9.682,68	-

	Osnovica	PDV	Ukupno	Ukupno VAL
	8.068,90	1.613,78	9.682,68	9.682,68

Provera podataka dokumenta koji nije ušao u EPP

15.1. Izvor dokumenta

Za Evidenciju prethodnog poreza veoma je važno da dokument ima pravilno definisan:

- *Izvor dokumenta**

Ovaj podatak zahteva SEF.

Dokument bez odgovarajućeg izvora neće moći pravilno da se evidentira u EPP.

Projekti-Poslovi

INTERNI NALOZI

Knjige evidencije

Nefakturisane nabavke

efaktura - Ulazni dokumenti

Ulazni predračuni

ULAZNE FAKTURE

za kupljenu robu

za troškove

za procenjene troškove

za kreditne kartice

za date avanse

za odjave sa komisijama

Docbr.	S	O	I	A	Datum	Dospede	Referenca	Dobavljač	Po dokume	Suma	R	Objekat/skladište	Broj Projek	Dat
3202					11.02.2026	8.03.2026	3504202858	NELT CO DOO		17.650,01	Mirjana Travar	3 Prodavnica		
3158					10.02.2026	0.03.2026	9130320529	NELT CO DOO		18.538,75	Anja Jovanovic	6 Prodavnica		1
3134					10.02.2026	0.03.2026	3808085481	NELT CO DOO		27.932,95	Mirjana Travar	4 Prodavnica		1
3128					10.02.2026	3.03.2026	3148078184	NELT CO DOO		14.669,53	Mirjana Travar	4 Prodavnica		1
3127					10.02.2026	0.03.2026	3808085528	NELT CO DOO		26.950,38	Mirjana Travar	4 Prodavnica		1
2946					07.02.2026	4.03.2026	3408203062	NELT CO DOO		19.850,02	Bojana Rajkovic	4 Prodavnica		0
2880					07.02.2026	8.02.2026	3130036128	NELT CO DOO		6.659,42	Bojana Rajkovic	5 Prodavnica		0
2794					07.02.2026	8.02.2026	3148078159	NELT CO DOO		670.476,00	Tamara Andelkovic	CM - Centralni m		0
2975					06.02.2026	6.02.2026	9130315742	NELT CO DOO		3.858,72	Sladjana Vladislavje	8 Prodavnica		0
2974					06.02.2026	6.02.2026	9130315743	NELT CO DOO		12.729,11	Sladjana Vladislavje	8 Prodavnica		0
2879					06.02.2026	6.03.2026	9130316152	NELT CO DOO		5.087,35	Bojana Rajkovic	5 Prodavnica		0
3523					05.02.2026	5.03.2026	3808085377	NELT CO DOO		8.866,32	Anja Jovanovic	2 Prodavnica		0
2973					05.02.2026	5.02.2026	3166036135	NELT CO DOO		10.763,64	Sladjana Vladislavje	8 Prodavnica		0
2666					05.02.2026	6.02.2026	3148078107	NELT CO DOO		10.476,70	Bojana Rajkovic	2 Prodavnica		0
2664					05.02.2026	6.02.2026	3148078108	NELT CO DOO		6.302,84	Bojana Rajkovic	2 Prodavnica		0
2662					05.02.2026	6.02.2026	3166036138	NELT CO DOO		7.122,86	Bojana Rajkovic	2 Prodavnica		0
2606					05.02.2026	5.02.2026	3808085376	NELT CO DOO		19.440,03	Anja Jovanovic	2 Prodavnica		0
2556					05.02.2026	5.02.2026	9130312203	NELT CO DOO		896.829,56	Tamara Andelkovic	CM - Centralni m		0
2677					04.02.2026	4.03.2026	9130310313	NELT CO DOO		8.934,67	Mirjana Travar	4 Prodavnica		0
2648					04.02.2026	5.02.2026	3934078624	NELT CO DOO		9.065,39	Mirjana Travar	5 Prodavnica		0
2643					04.02.2026	4.03.2026	9130310390	NELT CO DOO		38.532,16	Bojana Rajkovic	7 Prodavnica		0
2632					04.02.2026	5.02.2026	3166036131	NELT CO DOO		12.501,71	Bojana Rajkovic	7 Prodavnica		0
2629					04.02.2026	4.03.2026	9130310925	NELT CO DOO		10.896,42	Bojana Rajkovic	7 Prodavnica		0
2602					04.02.2026	4.03.2026	9130310531	NELT CO DOO		29.445,03	Bojana Rajkovic	3 Prodavnica		0
2503					04.02.2026	4.03.2026	9130310678	NELT CO DOO		14.537,71	Bojana Rajkovic	2 Prodavnica		0
2497					03.02.2026	0.03.2026	3504202283	NELT CO DOO		21.750,01	Bojana Rajkovic	2 Prodavnica		0
2494					03.02.2026	4.02.2026	3148078052	NELT CO DOO		10.104,08	Bojana Rajkovic	2 Prodavnica		0
2493					03.02.2026	4.02.2026	3148078054	NELT CO DOO		11.657,20	Bojana Rajkovic	2 Prodavnica		0
2492					03.02.2026	4.02.2026	9130308647	NELT CO DOO		6.930,07	Bojana Rajkovic	2 Prodavnica		0
2491					03.02.2026	4.02.2026	9130308649	NELT CO DOO		964,32	Bojana Rajkovic	2 Prodavnica		0
2490					03.02.2026	1.03.2026	3148078053	NELT CO DOO		4.909,26	Bojana Rajkovic	2 Prodavnica		0
2465					03.02.2026	4.02.2026	3166036116	NELT CO DOO		19.523,01	Mirjana Travar	6 Prodavnica		0
2462					03.02.2026	3.03.2026	9130307764	NELT CO DOO		30.031,50	Mirjana Travar	6 Prodavnica		0
2459					03.02.2026	3.03.2026	9130307765	NELT CO DOO		9.047,40	Mirjana Travar	6 Prodavnica		0
Suma :										9.790.020,11				

Pronadi: 1.228.2 Kriterijum: datum prometa

Podsetnik CAPS SK1 28.09.2026 Melany

Izbor izvora dokumenta

Primer takvog slučaja može biti povratnica dobavljaču kojoj nije pravilno određen izvor dokumenta.

15.2. PDV status komitenta

Potrebno je proveriti i da li je komitent pravilno označen kao obveznik PDV-a.

15.3. Provera mape

Ako su podaci dokumenta ispravni, potrebno je proveriti da li za njegovu obračunsku strukturu postoji odgovarajuća mapa.

U prikazanom primeru problematičan dokument je povratnica dobavljaču, pa je potrebno proveriti mapiranje odgovarajuće ulazne obračunske strukture i poreske pozicije.

POPDV

r/b	Vrednost	Oznaka	Opis klasifikacije	Uslov za primenu	Sledeće mape se
1	samo osnovica	6.2.1	Osnovica za uvoz dobara	Sedište komitenta je inostranstvo	procesiraju
2	samo porez	6.4	Ukupan PDV plaćen pri uvozu dobara, a koji se može odbiti kao prethodni porez	Sedište komitenta je inostranstvo	ne procesiraju
3	osnovica i porez	8a.4	Izmena osnovice za nabavljena dobra i usluge i ispravka odbitka prethodnog poreza po osnovu izmene osnovice – povećanje	Vrsta dokumenta je Knjižno zaduženje i Poreska grupa komitenta je U PDV sistemu	ne procesiraju
4	osnovica i porez	8a.5	Izmena osnovice za nabavljena dobra i usluge i ispravka odbitka prethodnog poreza po osnovu izmene osnovice – smanjenje	Vrsta dokumenta je Knjižno odobrenje i Poreska grupa komitenta je U PDV sistemu	ne procesiraju
5	storno porez	8a.2	Dobra i usluge, osim dobara iz tačke 8a.1	Vrsta dokumenta je Avansni račun i Poreska grupa komitenta je U PDV sistemu i	ne procesiraju

Mapa pripada: c. PDV bez odbitka, a. PDV 10%, a. PDV

Provera mapiranja problematičnog dokumenta

16. Ponovno formiranje EPP

Nakon ispravke dokumenta ili mapiranja potrebno je ponovo pokrenuti obračun.

Balans će u novom prolazu ponovo obraditi dokumente i uključiti novoevidentirane ili ispravljene dokumente.

17. Pregled formirane EPP

Nakon uspešnog formiranja EPP dostupne su iste osnovne mogućnosti kao kod Zbirne evidencije.

Dugme:

- ***Izmena****

otvara sastav poreske evidencije, odnosno listu svih evidentiranih dokumenata.

Klikom na zaglavlje kolone lista se može sortirati, na primer po:

- AOP poziciji,

- komitent,
- broju dokumenta,
- datumu.

Pojedinačni dokument može se otvoriti i po potrebi izmeniti.

18. Poređenje EPP sa podacima SEF-a

Jedna od najvažnijih kontrola Evidencije prethodnog poreza je poređenje podataka obračunatih u Balansu sa podacima koje je pripremio SEF.

Kliknuti na:

- *SEF Evidencija PDV-a**

SEF - evidentirano

AOP	OPIS	OSNOVICA 20%	PDV 20%	OSNOVICA 10%	PDV 10%
There are no items to show.					

Učitaj sa SEF-a

Evidentiraj na SEF-u

Koriguj evidenciju

Balans - obračunato

AOP	OPIS	OSNOVICA 20%	PDV 20%	OSNOVICA 10%	PDV 10%
1	Načeka dobара и услуга у Републици Србији од о...				
1.1	Први пренос права располагања на новозграђе...				
1.1.1	Електронске фактуре	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Фискални рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Други рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	Укупно	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	ПДВ који се може одбити као претходни порез		0,00		0,00
1.2	Промет добара и услуга, осим првог преноса пра...				
1.2.1	Електронске фактуре	39.437.267,21	7.887.453,49	11.683.984,14	1.168.400,42
1.2.2	Фискални рачуни	187.166,87	37.433,37	41.413,63	4.141,37
1.2.3	Други рачуни	26.998,65	5.399,72	19.472,84	1.947,30
1.2.4	Укупно	39.651.432,73	7.930.286,58	11.744.870,61	1.174.489,09
1.2.5	ПДВ који се може одбити као претходни порез		7.898.484,37		1.174.489,09
1.3	Повећање основце, односно ПДВ				
1.3.1	Електронске фактуре	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Фискални рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3	Други рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Укупно	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5	ПДВ који се може одбити као претходни порез		0,00		0,00
1.4	Смањење основце, односно ПДВ				
1.4.1	Електронске фактуре	966.181,75	193.236,36	435.313,90	43.531,65
1.4.2	Фискални рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3	Други документи о смањењу	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4	Друга документација	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5	Укупно	966.181,75	386.472,72	435.313,90	87.063,30
1.5	Накнада или део накнаде који је плаћен пре извр...				
1.5.1	Електронске фактуре	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.2	Фискални рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.3	Други рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.4	Укупно	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.5	ПДВ који се може одбити као претходни порез		0,00		0,00
1.6	Смањење аванса				
1.6.1	Електронске фактуре	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.2	Фискални рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.3	Други документи о смањењу	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.4	Друга документација	0,00	0,00	0,00	0,00

14°C Sunny

09:34 28.09.2026

SEF - evidentirano						Balans - obračunato					
AOP	OPIS	OSNOVICA 20%	PDV 20%	OSNOVICA 10%	PDV 10%	AOP	OPIS	OSNOVICA 20%	PDV 20%	OSNOVICA 10%	PDV 10%
1	Набавка добара и услуга у Републици Србији од о...					1	Набавка добара и услуга у Републици Србији од о...				
1.1	Први пренос права располагања на новоизграђе...					1.1	Први пренос права располагања на новоизграђе...				
1.1.1	Електронске фактуре	0,00	0,00	0,00	0,00	1.1.1	Електронске фактуре	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Фискални рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00	1.1.2	Фискални рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Други рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00	1.1.3	Други рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	Укупно	0,00	0,00	0,00	0,00	1.1.4	Укупно	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	ПДВ који се може одбити као претходни порез		0,00		0,00	1.1.5	ПДВ који се може одбити као претходни порез		0,00		0,00
1.2	Промет добара и услуга, осим првог преноса пра...					1.2	Промет добара и услуга, осим првог преноса пра...				
1.2.1	Електронске фактуре	98.095.619,45	17.566.649,62	25.064.568,10	2.506.459,54	1.2.1	Електронске фактуре	39.437.267,21	7.887.453,49	11.683.984,14	1.168.400,42
1.2.2	Фискални рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00	1.2.2	Фискални рачуни	187.166,87	37.433,37	41.413,63	4.141,37
1.2.3	Други рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00	1.2.3	Други рачуни	26.998,65	5.399,72	19.472,84	1.947,30
1.2.4	Укупно	0,00	0,00	0,00	0,00	1.2.4	Укупно	39.651.432,73	7.930.286,58	11.744.870,61	1.174.489,09
1.2.5	ПДВ који се може одбити као претходни порез		0,00		0,00	1.2.5	ПДВ који се може одбити као претходни порез		7.898.484,37		1.174.489,09
1.3	Повећање основице, односно ПДВ					1.3	Повећање основице, односно ПДВ				
1.3.1	Електронске фактуре	491,62	0,00	4.421,48	0,00	1.3.1	Електронске фактуре	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Фискални рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00	1.3.2	Фискални рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3	Други рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00	1.3.3	Други рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Укупно	0,00	0,00	0,00	0,00	1.3.4	Укупно	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5	ПДВ који се може одбити као претходни порез		0,00		0,00	1.3.5	ПДВ који се може одбити као претходни порез		0,00		0,00
1.4	Смањење основице, односно ПДВ					1.4	Смањење основице, односно ПДВ				
1.4.1	Електронске фактуре	3.553.489,45	0,00	1.843.380,53	0,00	1.4.1	Електронске фактуре	966.181,75	193.236,36	435.313,90	43.531,65
1.4.2	Фискални рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00	1.4.2	Фискални рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3	Други документи о смањењу	0,00	0,00	0,00	0,00	1.4.3	Други документи о смањењу	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4	Друга документација	0,00	0,00	0,00	0,00	1.4.4	Друга документација	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5	Укупно	0,00	0,00	0,00	0,00	1.4.5	Укупно	966.181,75	386.472,72	435.313,90	87.063,30
1.5	Накнада или део накнаде који је плаћен пре извр...					1.5	Накнада или део накнаде који је плаћен пре извр...				
1.5.1	Електронске фактуре	10.104.986,44	2.020.997,31		0,00	1.5.1	Електронске фактуре	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.2	Фискални рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00	1.5.2	Фискални рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.3	Други рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00	1.5.3	Други рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.4	Укупно	0,00	0,00	0,00	0,00	1.5.4	Укупно	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.5	ПДВ који се може одбити као претходни порез		0,00		0,00	1.5.5	ПДВ који се може одбити као претходни порез		0,00		0,00
1.6	Смањење аванса					1.6	Смањење аванса				
1.6.1	Електронске фактуре	0,00	0,00	0,00	0,00	1.6.1	Електронске фактуре	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.2	Фискални рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00	1.6.2	Фискални рачуни	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.3	Други документи о смањењу	0,00	0,00	0,00	0,00	1.6.3	Други документи о смањењу	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.4	Друга документација	0,00	0,00	0,00	0,00	1.6.4	Друга документација	0,00	0,00	0,00	0,00

Učitaj sa SEF-a

Evidentiraj na SEF-u

Koriguj evidenciju

Učitavanje sistemske kalkulacije sa SEF-a

Balans preuzima kalkulaciju koju je pripremio SEF i omogućava njeno poređenje sa podacima evidentiranim u programu.

19. Razlike između Balansa i SEF-a

Nakon učitavanja podataka sa SEF-a pozicije na kojima postoje razlike označene su **crvenom bojom**.

Dvoklikom na crvenu AOP poziciju otvara se detaljni uporedni pregled dokumenata.

U uporednom prikazu:

- **leva strana** prikazuje dokumente sa SEF-a,
- **desna strana** prikazuje dokumente evidentirane u Balansu.

SEF - dokumenti

BROJ DOKUMEN...	PIB	PARTNER / IZVOR	STATUS	DATUM P...	OSNOVICA ...	PDV 20%	OSNOVICA ...	PDV 10%
1406716537	100000709	Elektronska faktura	Prihvace...	09.04.2026.	241.408,26	0,00	0,00	0,00
1406716538	100000709	Elektronska faktura	Prihvace...	09.04.2026.	241.408,26	0,00	0,00	0,00
1406716539	100000709	Elektronska faktura	Prihvace...	09.04.2026.	107.005,63	0,00	0,00	0,00
1406719537	100000709	Elektronska faktura	Prihvace...	14.04.2026.	192.309,29	0,00	0,00	0,00
1406730205	100000...	Elektronska faktura	Prihvace...	21.04.20...	466.999,60	0,00	0,00	0,00
1406730206	100000...	Elektronska faktura	Prihvace...	21.04.20...	295.859,51	0,00	0,00	0,00
1406738920	100000...	Elektronska faktura	Prihvace...	23.04.20...	241.408,26	0,00	0,00	0,00
1406738921	100000...	Elektronska faktura	Prihvace...	23.04.20...	230.673,95	0,00	0,00	0,00
1406742503	100000...	Elektronska faktura	Prihvace...	24.04.20...	241.408,26	0,00	0,00	0,00
1406743698	100000...	Elektronska faktura	Prihvace...	27.04.20...	1.407.516,...	0,00	0,00	0,00
1406745106	100000...	Elektronska faktura	Prihvace...	27.04.20...	1.575.089,...	0,00	0,00	0,00
1406745477	100000...	Elektronska faktura	Prihvace...	27.04.20...	365.681,94	0,00	0,00	0,00
1406749883	100000...	Elektronska faktura	Prihvace...	29.04.20...	170.925,53	0,00	0,00	0,00
1406749884	100000...	Elektronska faktura	Prihvace...	29.04.20...	763.577,80	0,00	0,00	0,00
1406749886	100000...	Elektronska faktura	Prihvace...	29.04.20...	888.427,74	0,00	0,00	0,00
1406750635	100000...	Elektronska faktura	Prihvace...	29.04.20...	161.924,88	0,00	0,00	0,00
1406750636	100000...	Elektronska faktura	Prihvace...	29.04.20...	164.706,69	0,00	0,00	0,00
1406750637	100000...	Elektronska faktura	Prihvace...	29.04.20...	241.408,26	0,00	0,00	0,00
1406751062	100000...	Elektronska faktura	Prihvace...	29.04.20...	241.408,26	0,00	0,00	0,00
1406751064	100000...	Elektronska faktura	Prihvace...	29.04.20...	270.018,53	0,00	0,00	0,00
1526192278	100000821	Elektronska faktura	Prihvace...	16.04.2026.	89.021,33	17.804,27	0,00	0,00
1526199267	100000...	Elektronska faktura	Prihvace...	19.04.20...	18.029,34	3.605,87	0,00	0,00
1526204740	100000...	Elektronska faktura	Prihvace...	22.04.20...	266.204,00	53.240,80	0,00	0,00
1526214670	100000...	Elektronska faktura	Prihvace...	26.04.20...	17.394,09	3.478,82	0,00	0,00
60260680-RI	100001636	Elektronska faktura	Prihvace...	01.04.2026.	17.402,18	3.480,45	43.638,31	4.363,82
60261453-RI	100001636	Elektronska faktura	Prihvace...	01.04.2026.	15.831,48	3.166,30	24.795,58	2.479,54
60261468-RI	100001636	Elektronska faktura	Prihvace...	01.04.2026.	23.387,95	4.677,59	41.355,41	4.135,54
60261475-RI	100001636	Elektronska faktura	Prihvace...	01.04.2026.	7.100,72	1.420,15	22.267,07	2.226,70
60264171-RI	100001636	Elektronska faktura	Prihvace...	02.04.2026.	4.957,92	991,60	12.636,39	1.263,65
60264173-RI	100001636	Elektronska faktura	Prihvace...	02.04.2026.	4.605,84	921,17	31.594,90	3.159,52
60264664-RI	100001636	Elektronska faktura	Prihvace...	02.04.2026.	0,00	0,00	4.994,25	499,43
60267655-RI	100001636	Elektronska faktura	Prihvace...	03.04.2026.	16.357,02	3.271,41	55.053,69	5.505,38
60268234-RI	100001636	Elektronska faktura	Prihvace...	03.04.2026.	6.712,45	1.342,49	24.409,63	2.440,97
60268261-RI	100001...	Elektronska faktura	Stornir...	03.04.20...	9.799,31	1.959,87	25.195,31	2.519,52
60268351-RI	100001636	Elektronska faktura	Prihvace...	03.04.2026.	7.647,70	1.529,55	22.637,51	2.263,77
60271446-RI	100001636	Elektronska faktura	Prihvace...	04.04.2026.	6.850,56	1.370,12	29.574,49	2.957,45

Kopiraj sve

Kopiraj radice

Balans - dokumenti

BROJ DOKUMEN...	PIB	PARTNER / IZVOR	STATUS	DATUM P...	OSNOVICA ...	PDV 20%	OSNOVICA ...	PDV 10%
1406716537	100000709	COCA COLA HELLEN...		09.04.2026	241.408,08	48.281,62	0,00	0,00
1406716538	100000709	COCA COLA HELLEN...		09.04.2026	241.408,08	48.281,62	0,00	0,00
1406716539	100000709	COCA COLA HELLEN...		09.04.2026	107.005,59	21.401,11	0,00	0,00
1406719537	100000709	COCA COLA HELLEN...		14.04.2026	192.309,35	38.461,87	0,00	0,00
1526192278	100000821	BEOKOLP DOO BEOG...		16.04.2026	89.021,10	17.804,22	0,00	0,00
60260680-RI	100001636	A.D. IMLEK IND.MLE...		01.04.2026	17.402,18	3.480,45	43.638,31	4.363,82
60261453-RI	100001636	A.D. IMLEK IND.MLE...		01.04.2026	15.831,48	3.166,30	24.795,58	2.479,54
60261468-RI	100001636	A.D. IMLEK IND.MLE...		01.04.2026	23.387,95	4.677,59	41.355,41	4.135,54
60261475-RI	100001636	A.D. IMLEK IND.MLE...		01.04.2026	7.100,72	1.420,15	22.267,07	2.226,70
60264171-RI	100001636	A.D. IMLEK IND.MLE...		02.04.2026	4.957,92	991,60	12.636,39	1.263,65
60264173-RI	100001636	A.D. IMLEK IND.MLE...		02.04.2026	4.605,84	921,17	31.594,90	3.159,52
60264664-RI	100001636	A.D. IMLEK IND.MLE...		02.04.2026	0,00	0,00	4.994,25	499,43
60267655-RI	100001636	A.D. IMLEK IND.MLE...		03.04.2026	16.357,02	3.271,41	55.053,69	5.505,38
60268234-RI	100001636	A.D. IMLEK IND.MLE...		03.04.2026	6.712,45	1.342,49	24.409,63	2.440,97
60268351-RI	100001636	A.D. IMLEK IND.MLE...		03.04.2026	7.647,70	1.529,55	22.637,51	2.263,77
60271446-RI	100001636	A.D. IMLEK IND.MLE...		04.04.2026	6.850,56	1.370,12	29.574,49	2.957,45

Izaz



Uporedni pregled dokumenata – SEF i Balans

Na ovaj način moguće je brzo utvrditi:

- koji dokument nedostaje u Balansu,
- kod kog dokumenta se razlikuje osnovica,
- kod kog dokumenta se razlikuje PDV,
- koji dokument postoji samo na jednoj strani.

20. Tumačenje boja u uporednom pregledu

Boje omogućavaju brzu identifikaciju problema.

Prikaz	Značenje
Ceo red je crven	Dokument sa SEF-a ne postoji u Balansu.
Ceo red je beo	Dokument je ispravan i podaci se poklapaju.
Samo određena ćelija sa iznosom je crvena	Dokument postoji, ali se vrednost u Balansu i na SEF-u razlikuje.

SEF - dokumenti

BROJ DOKUMEN...	PIB	PARTNER / IZVOR	STATUS	DATUM P...	OSNOVICA ...	PDV 20%	OSNOVICA ...	PDV 10%
1406716537	100000709	Elektronska faktura	Prihvace...	09.04.2026.	241.408,26	0,00	0,00	0,00
1406716538	100000709	Elektronska faktura	Prihvace...	09.04.2026.	241.408,26	0,00	0,00	0,00
1406716539	100000709	Elektronska faktura	Prihvace...	09.04.2026.	107.005,63	0,00	0,00	0,00
1406719537	100000709	Elektronska faktura	Prihvace...	14.04.2026.	192.309,29	0,00	0,00	0,00
1406730205	1000000...	Elektronska faktura	Prihvace...	21.04.20...	466.999,60	0,00	0,00	0,00
1406730206	1000000...	Elektronska faktura	Prihvace...	21.04.20...	295.859,51	0,00	0,00	0,00
1406738920	1000000...	Elektronska faktura	Prihvace...	23.04.20...	241.408,26	0,00	0,00	0,00
1406738921	1000000...	Elektronska faktura	Prihvace...	23.04.20...	230.673,95	0,00	0,00	0,00
1406742503	1000000...	Elektronska faktura	Prihvace...	24.04.20...	241.408,26	0,00	0,00	0,00
1406743698	1000000...	Elektronska faktura	Prihvace...	27.04.20...	1.407.516,...	0,00	0,00	0,00
1406745106	1000000...	Elektronska faktura	Prihvace...	27.04.20...	1.575.089,...	0,00	0,00	0,00
1406745477	1000000...	Elektronska faktura	Prihvace...	27.04.20...	365.681,94	0,00	0,00	0,00
1406749883	1000000...	Elektronska faktura	Prihvace...	29.04.20...	170.925,53	0,00	0,00	0,00
1406749884	1000000...	Elektronska faktura	Prihvace...	29.04.20...	763.577,80	0,00	0,00	0,00
1406749886	1000000...	Elektronska faktura	Prihvace...	29.04.20...	888.427,74	0,00	0,00	0,00
1406750635	1000000...	Elektronska faktura	Prihvace...	29.04.20...	161.924,88	0,00	0,00	0,00
1406750636	1000000...	Elektronska faktura	Prihvace...	29.04.20...	164.706,69	0,00	0,00	0,00
1406750637	1000000...	Elektronska faktura	Prihvace...	29.04.20...	241.408,26	0,00	0,00	0,00
1406751062	1000000...	Elektronska faktura	Prihvace...	29.04.20...	241.408,26	0,00	0,00	0,00
1406751064	1000000...	Elektronska faktura	Prihvace...	29.04.20...	270.018,53	0,00	0,00	0,00
1526192278	100000821	Elektronska faktura	Prihvace...	16.04.2026.	89.021,33	17.804,27	0,00	0,00
1526199267	1000000...	Elektronska faktura	Prihvace...	19.04.20...	18.029,34	3.605,87	0,00	0,00
1526204740	1000000...	Elektronska faktura	Prihvace...	22.04.20...	266.204,00	53.240,80	0,00	0,00
1526214670	1000000...	Elektronska faktura	Prihvace...	26.04.20...	17.394,09	3.478,82	0,00	0,00
60260680-RI	100001636	Elektronska faktura	Prihvace...	01.04.2026.	17.402,18	3.480,45	43.638,31	4.363,82
60261453-RI	100001636	Elektronska faktura	Prihvace...	01.04.2026.	15.831,48	3.166,30	24.795,58	2.479,54
60261468-RI	100001636	Elektronska faktura	Prihvace...	01.04.2026.	23.387,95	4.677,59	41.355,41	4.135,54
60261475-RI	100001636	Elektronska faktura	Prihvace...	01.04.2026.	7.100,72	1.420,15	22.267,07	2.226,70
60264171-RI	100001636	Elektronska faktura	Prihvace...	02.04.2026.	4.957,92	991,60	12.636,39	1.263,65
60264173-RI	100001636	Elektronska faktura	Prihvace...	02.04.2026.	4.605,84	921,17	31.594,90	3.159,52
60264664-RI	100001636	Elektronska faktura	Prihvace...	02.04.2026.	0,00	0,00	4.994,25	499,43
60267655-RI	100001636	Elektronska faktura	Prihvace...	03.04.2026.	16.357,02	3.271,41	55.053,69	5.505,38
60268234-RI	100001636	Elektronska faktura	Prihvace...	03.04.2026.	6.712,45	1.342,49	24.409,63	2.440,97
60268261-RI	100001...	Elektronska faktura	Stornir...	03.04.20...	9.799,31	1.959,87	25.195,31	2.519,52
60268351-RI	100001636	Elektronska faktura	Prihvace...	03.04.2026.	7.647,70	1.529,55	22.637,51	2.263,77
60271446-RI	100001636	Elektronska faktura	Prihvace...	04.04.2026.	6.850,56	1.370,12	29.574,49	2.957,45

Kopiraj sve

Kopiraj razlike

Balans - dokumenti

BROJ DOKUMEN...	PIB	PARTNER / IZVOR	STATUS	DATUM P...	OSNOVICA ...	PDV 20%	OSNOVICA ...	PDV 10%
1406716537	100000709	COCA COLA HELLEN...		09.04.2026.	241.408,08	48.281,62	0,00	0,00
1406716538	100000709	COCA COLA HELLEN...		09.04.2026.	241.408,08	48.281,62	0,00	0,00
1406716539	100000709	COCA COLA HELLEN...		09.04.2026.	107.005,59	21.401,11	0,00	0,00
1406719537	100000709	COCA COLA HELLEN...		14.04.2026.	192.309,35	38.461,87	0,00	0,00
1526192278	100000821	BEOKOLP DOO BEOG...		16.04.2026.	89.021,10	17.804,22	0,00	0,00
60260680-RI	100001636	A.D. IMLEK IND.MLE...		01.04.2026.	17.402,18	3.480,45	43.638,31	4.363,82
60261453-RI	100001636	A.D. IMLEK IND.MLE...		01.04.2026.	15.831,48	3.166,30	24.795,58	2.479,54
60261468-RI	100001636	A.D. IMLEK IND.MLE...		01.04.2026.	23.387,95	4.677,59	41.355,41	4.135,54
60261475-RI	100001636	A.D. IMLEK IND.MLE...		01.04.2026.	7.100,72	1.420,15	22.267,07	2.226,70
60264171-RI	100001636	A.D. IMLEK IND.MLE...		02.04.2026.	4.957,92	991,60	12.636,39	1.263,65
60264173-RI	100001636	A.D. IMLEK IND.MLE...		02.04.2026.	4.605,84	921,17	31.594,90	3.159,52
60264664-RI	100001636	A.D. IMLEK IND.MLE...		02.04.2026.	0,00	0,00	4.994,25	499,43
60267655-RI	100001636	A.D. IMLEK IND.MLE...		03.04.2026.	16.357,02	3.271,41	55.053,69	5.505,38
60268234-RI	100001636	A.D. IMLEK IND.MLE...		03.04.2026.	6.712,45	1.342,49	24.409,63	2.440,97
60268351-RI	100001636	A.D. IMLEK IND.MLE...		03.04.2026.	7.647,70	1.529,55	22.637,51	2.263,77
60271446-RI	100001636	A.D. IMLEK IND.MLE...		04.04.2026.	6.850,56	1.370,12	29.574,49	2.957,45

Izaz

Značenje crvenih i belih redova u poređenju

Na primer, može se dogoditi da dokument postoji na obe strane, ali da postoji mala razlika u osnovici ili iznosu PDV-a.

Crveni dokumenti se ne prihvataju automatski u Balans. U program se evidentiraju samo dokumenti za koje su podaci ispravni, odnosno oni koji se pravilno poklapaju.

SEF nema podatke o fiskalnim i drugim računima koji nisu e-fakture, pa za takve dokumente nije moguće izvršiti isto direktno poređenje sa SEF evidencijom.

22. Kopiranje uporednog pregleda

Za detaljniju kontrolu podaci se mogu preneti u Excel.

Dostupne su dve opcije:

- *Kopiraj sve stavke**
- i
- *Kopiraj samo razlike**

22.1. Kopiraj sve stavke

Opcija **Kopiraj sve stavke** kopira kompletan uporedni pregled.

Ova opcija je korisna kada je potrebno izvršiti dodatnu analizu celokupne evidencije.

U kopiranim podacima nalaze se i odgovarajuće vrednosti iz Balansa i sa SEF-a, uključujući osnovicu i porez.

22.2. Kopiraj samo razlike

Za bržu kontrolu praktičnija je opcija:

- *Kopiraj samo razlike*

Na ovaj način kopiraju se samo dokumenti odnosno pozicije na kojima postoji neslaganje.

SEF - dokumenti										Balans - dokumenti									
BROJ DOKUMEN...	PIB	PARTNER / IZVOR	STATUS	DATUM P...	OSNOVICA ...	PDV 20%	OSNOVICA ...	PDV 10%		BROJ DOKUMEN...	PIB	PARTNER / IZVOR	STATUS	DATUM P...	OSNOVICA ...	PDV 20%	OSNOVICA ...	PDV 10%	
28-295-011-11...	100002...	Elektronska faktura	Prihvac...	30.04.20...	2.124,17	424,83	0,00	0,00		0092729917	100003092	FRIKOM DOO		01.04.2026	2.708,60	541,72	0,00	0,00	
31-295-011-11...	100002...	Elektronska faktura	Prihvac...	30.04.20...	2.615,84	523,16	0,00	0,00		0092731188	100003092	FRIKOM DOO		02.04.2026	13.604,21	2.720,85	16.192,78	1.619,28	
34-295-011-11...	100002...	Elektronska faktura	Prihvac...	30.04.20...	2.124,17	424,83	0,00	0,00		0092731324	100003092	FRIKOM DOO		02.04.2026	4.514,32	902,86	0,00	0,00	
37-295-011-11...	100002...	Elektronska faktura	Prihvac...	30.04.20...	2.124,17	424,83	0,00	0,00		0092735887	100003092	FRIKOM DOO		06.04.2026	3.160,02	632,00	0,00	0,00	
40-295-011-11...	100002...	Elektronska faktura	Prihvac...	30.04.20...	2.124,17	424,83	0,00	0,00		0092736769	100003092	FRIKOM DOO		06.04.2026	4.514,32	902,86	0,00	0,00	
43-295-011-11...	100002...	Elektronska faktura	Prihvac...	30.04.20...	2.124,17	424,83	0,00	0,00		0092745831	100003092	FRIKOM DOO		09.04.2026	1.814,78	362,96	3.224,62	322,46	
46-295-011-11...	100002...	Elektronska faktura	Prihvac...	30.04.20...	2.124,17	424,83	0,00	0,00		0092746059	100003092	FRIKOM DOO		09.04.2026	12.760,86	2.552,17	0,00	0,00	
55-295-011-11...	100002...	Elektronska faktura	Prihvac...	30.04.20...	1.647,51	329,50	0,00	0,00		0092746061	100003092	FRIKOM DOO		09.04.2026	18.279,23	3.655,85	7.462,18	746,21	
90-295-064-11...	100002...	Elektronska faktura	Prihvac...	30.04.20...	30.594,00	6.118,80	0,00	0,00		0092746542	100003092	FRIKOM DOO		09.04.2026	40.728,25	8.145,65	9.493,32	949,33	
93-295-064-11...	100002...	Elektronska faktura	Prihvac...	30.04.20...	1.458,33	291,67	0,00	0,00		0092748509	100003092	FRIKOM DOO		10.04.2026	12.197,69	2.439,54	0,00	0,00	
0092729917	100003092	Elektronska faktura	Prihvac...	01.04.2026	2.708,60	541,72	0,00	0,00		0092748939	100003092	FRIKOM DOO		10.04.2026	2.943,83	588,77	9.469,23	946,92	
0092731188	100003092	Elektronska faktura	Prihvac...	02.04.2026	13.604,21	2.720,85	16.192,78	1.619,28		0092757238	100003092	FRIKOM DOO		16.04.2026	22.027,23	4.405,44	9.147,43	914,74	
0092731324	100003092	Elektronska faktura	Prihvac...	02.04.2026	4.514,32	902,86	0,00	0,00		0092758185	100003092	FRIKOM DOO		16.04.2026	23.830,29	4.766,06	6.781,80	678,18	
0092735887	100003092	Elektronska faktura	Prihvac...	06.04.2026	3.160,02	632,00	0,00	0,00		0092763335	100003...	Elektronska faktura	Prihvac...	18.04.20...	34.851,90	6.970,38	0,00	0,00	
0092736769	100003092	Elektronska faktura	Prihvac...	06.04.2026	4.514,32	902,86	0,00	0,00		0092765518	100003...	Elektronska faktura	Prihvac...	20.04.20...	51.077,81	10.215,56	0,00	0,00	
0092745831	100003092	Elektronska faktura	Prihvac...	09.04.2026	1.814,78	362,96	3.224,62	322,46		0092769018	100003...	Elektronska faktura	Prihvac...	21.04.20...	5.488,17	1.097,63	0,00	0,00	
0092746059	100003092	Elektronska faktura	Prihvac...	09.04.2026	12.760,86	2.552,17	0,00	0,00		0092769027	100003...	Elektronska faktura	Prihvac...	21.04.20...	44.497,85	8.899,57	0,00	0,00	
0092746061	100003092	Elektronska faktura	Prihvac...	09.04.2026	18.279,23	3.655,85	7.462,18	746,21		0092774448	100003...	Elektronska faktura	Prihvac...	23.04.20...	29.732,20	5.946,44	0,00	0,00	
0092746542	100003092	Elektronska faktura	Prihvac...	09.04.2026	40.728,25	8.145,65	9.493,32	949,33		0092774467	100003...	Elektronska faktura	Prihvac...	23.04.20...	37.556,59	7.511,32	4.526,87	452,69	
0092748509	100003092	Elektronska faktura	Prihvac...	10.04.2026	12.197,69	2.439,54	0,00	0,00		0092780205	100003...	Elektronska faktura	Prihvac...	25.04.20...	42.643,67	8.528,73	19.991,77	1.999,18	
0092748939	100003092	Elektronska faktura	Prihvac...	10.04.2026	2.943,83	588,77	9.469,23	946,92		0092782456	100003...	Elektronska faktura	Prihvac...	27.04.20...	25.458,86	5.091,77	0,00	0,00	
0092757238	100003092	Elektronska faktura	Prihvac...	16.04.2026	22.027,23	4.405,44	9.147,43	914,74		0092782460	100003...	Elektronska faktura	Prihvac...	27.04.20...	49.633,90	9.926,78	0,00	0,00	
0092758185	100003092	Elektronska faktura	Prihvac...	16.04.2026	23.830,29	4.766,06	6.781,80	678,18		0092782788	100003...	Elektronska faktura	Prihvac...	27.04.20...	18.619,94	3.723,98	0,00	0,00	
0092763335	100003...	Elektronska faktura	Prihvac...	18.04.20...	34.851,90	6.970,38	0,00	0,00		0092782791	100003...	Elektronska faktura	Prihvac...	27.04.20...	2.943,83	588,77	5.088,48	508,85	
0092765518	100003...	Elektronska faktura	Prihvac...	20.04.20...	51.077,81	10.215,56	0,00	0,00		0092791708	100003...	Elektronska faktura	Prihvac...	29.04.20...	72.780,54	14.556,11	21.625,05	2.162,50	
0092769018	100003...	Elektronska faktura	Prihvac...	21.04.20...	5.488,17	1.097,63	0,00	0,00		0092794621	100003...	Elektronska faktura	Prihvac...	30.04.20...	65.587,81	13.117,56	0,00	0,00	
0092769027	100003...	Elektronska faktura	Prihvac...	21.04.20...	44.497,85	8.899,57	0,00	0,00											
0092774448	100003...	Elektronska faktura	Prihvac...	23.04.20...	29.732,20	5.946,44	0,00	0,00											
0092774467	100003...	Elektronska faktura	Prihvac...	23.04.20...	37.556,59	7.511,32	4.526,87	452,69											
0092780205	100003...	Elektronska faktura	Prihvac...	25.04.20...	42.643,67	8.528,73	19.991,77	1.999,18											
0092782456	100003...	Elektronska faktura	Prihvac...	27.04.20...	25.458,86	5.091,77	0,00	0,00											
0092782460	100003...	Elektronska faktura	Prihvac...	27.04.20...	49.633,90	9.926,78	0,00	0,00											
0092782788	100003...	Elektronska faktura	Prihvac...	27.04.20...	18.619,94	3.723,98	0,00	0,00											
0092782791	100003...	Elektronska faktura	Prihvac...	27.04.20...	2.943,83	588,77	5.088,48	508,85											
0092791708	100003...	Elektronska faktura	Prihvac...	29.04.20...	72.780,54	14.556,11	21.625,05	2.162,50											
0092794621	100003...	Elektronska faktura	Prihvac...	30.04.20...	65.587,81	13.117,56	0,00	0,00											

Kopiraj sve

Kopiraj razlike

Izlaz

Lista samo dokumenata kod kojih postoje razlike

Podaci se zatim mogu nalepiti u Excel i koristiti kao radna lista za proveru i ispravku dokumenata.

23. Ispravka razlika

Nakon analize razlika potrebno je odgovarajuće dokumente proveriti i ispraviti u Balansu.

Postupak je:

- pronaći dokument označen kao razlika,
- proveriti da li dokument postoji u Balansu,
- proveriti izvor dokumenta,
- proveriti poreske podatke,
- proveriti osnovicu i PDV,
- po potrebi evidentirati dokument koji nedostaje,
- po potrebi ispraviti postojeći dokument.

24. Ponovni obračun nakon ispravki

Kada su svi potrebni dokumenti evidentirani ili ispravljeni u Balansu, poresku evidenciju treba ponovo formirati.

Kliknuti na:

- *Obračun*

U novom prolazu Balans automatski preuzima:

- novoevidentirane dokumente,
- dopunjene dokumente,
- prethodno ispravljene dokumente.

Nakon obračuna ponovo treba proveriti evidenciju i eventualne razlike.

25. Evidentiranje EPP na SEF-u

Kada je kontrola završena, evidencija se iz istog prozora može evidentirati na SEF-u.

Nakon evidentiranja moguće je izvršiti i naknadnu:

- ***Korekciju****

ukoliko se za tim pojavi potreba.

26. Preporučeni redosled rada

Za pouzdan rad preporučuje se sledeći redosled:

Korak	Postupak
1.	Proveriti verziju Balansa i baze.
2.	Podesiti mapiranje za odgovarajuću poresku evidenciju.
3.	Uvesti potrebne predefinisane mape.
4.	Proveriti posebne slučajeve i specifične obračunske strukture.
5.	Pokrenuti Obračunaj PDV.
6.	Izabrati vrstu poreske evidencije i period.
7.	Sačekati da Balans obradi dokumente.
8.	Proveriti dokumente koji nisu pronašli AOP poziciju.
9.	Po potrebi koristiti Kopiraj greške.
10.	Proveriti AOP pozicije i pojedinačne dokumente.
11.	Po potrebi izvršiti ručnu izmenu poreskog zapisa.
12.	Kod EPP koristiti Učitaj sa SEFA radi poređenja.
13.	Pregledati crvene pozicije i dokumente.
14.	Po potrebi koristiti Kopiraj samo razlike i analizirati podatke u Excel-u.
15.	Evidentirati ili ispraviti dokumente u Balansu.
16.	Ponovo pokrenuti Obračun.

17.	Ponoviti kontrolu.
18.	Evidentirati podatke na SEF-u.
19.	Po potrebi izvršiti korekciju.

27. Najčešći razlozi zbog kojih dokument nije pravilno evidentiran

Problem	Šta proveriti
Dokument nije pronašao AOP poziciju	Proveriti mapiranje obračunske strukture.
Dokument nema izvor	Izabrati odgovarajući izvor dokumenta.
Komitent nije pravilno prepoznat	Proveriti PDV status komitenta.
Dokument se ne pojavljuje u periodu	Proveriti datum prometa, datum PDV-a i datum knjiženja.
Dokument postoji na SEF-u, ali ne u Balansu	Evidentirati nedostajući dokument u Balansu.
Dokument postoji na obe strane, ali je označen crveno	Proveriti osnovicu, PDV i ostale poreske podatke.
Nakon ispravke dokument i dalje nije u evidenciji	Ponovo pokrenuti Obračun.
Zbirne vrednosti nisu očekivane	Otvoriti AOP poziciju i proveriti pojedinačne poreske zapise.

28. Ukratko

Rad sa poreskim evidencijama može se svesti na četiri osnovne faze:

- *MAPIRANJE → OBRAČUN → KONTROLA → SEF**

Za Zbirnu evidenciju osnovna kontrola vrši se kroz AOP pozicije i dokumente koji su na njih raspoređeni.

Kod Evidencije prethodnog poreza dodatno je moguće učitati podatke sa SEF-a i direktno ih porediti sa podacima evidentiranim u Balansu.

Crvene pozicije i redovi ukazuju na mesta koja zahtevaju proveru, dok se nakon ispravke dokumenata ponovnim obračunom evidencija automatski osvežava.

Kada su podaci provereni, evidencija se može poslati na SEF, a nakon slanja po potrebi korigovati.