

TRECERE LA COTA de TVA 19% (conform Legii nr. 227/2015 din MO 688/2015)

Incepand cu 1 Ianuarie 2017, se va reduce TVA de la 20%, asa cum este in prezent, la 19%.

Utilizatorii au obligatia de a realiza o SALVARE DE FIRMA inaintea efectuării oricarei modificari descrise mai jos si totodata de a verifica corectitudinea salvarii datelor.

Etapele de mai jos vor fi parcurse in “Luna curenta” = IANUARIE 2017, asigurandu-se ca NU EXISTA alte luni deschise (generate) sau tranzactii efectuate in luna. Daca exista va fi necesara stergerea lor

ETAPE:

I. [Verificarea si actualizarea procentului de TVA](#)

II. [Actualizarea preturilor de vanzare](#)

III. [Actualizarea valorii stocurilor](#)

1. [Articole evidentiate cantitativ-valoric](#)

a. [Pretul de vanzare exista in nomenclator](#)

b. [Pretul de vanzare este 0 \(sau neprecizat\) in nomenclator](#) [Articole evidentiate valoric](#)

2. [Articole evidentiate valoric](#)

I. Verificarea si actualizarea procentului de TVA

1. Adaugarea cotei de TVA de 19% în **Mentor > Nomenclatoare > Articole > TVA** (in cazul in care nu exista)
2. Setarea constantelor din figura 1 (**Mentor > Diverse > Constante generale Mentor > TVA**). TVA implicit difera de la firma la firma, in functie de specificul acesteia

Constante generale			
Sectiunea de constante: 06.TVA			
Filtrare:			
Nr	Denumire	Simbol	Valoare
3	COTE TVA		
3.01	Tip TVA implicit	TipTVAImplicit	19%
3.02	TVA 0% cu deducere	TVA0CuDed	0% cu deducere
3.03	TVA 0% fara deducere	TVA0FaraDed	0% fara deducere
3.04	TVA - procent maxim	TVAProcMax	19%
3.05	TVA - procent minim	TVAProcMin	9%
3.06	TVA - procent special	TVAProcMed	5%
3.07	TVA - procent vechi pentru regularizari 1	TVAProcOld1	24%
3.08	TVA - procent vechi pentru regularizari 2	TVAProcOld2	20%
▶ 3.09	TVA 0% care sa nu apara in jurnale de TVA	TVA0FaraJurnal	??

Figura 1. Constante Cote TVA

3. Modificarea procentului de TVA aferent articolelor:

A. **manual** pentru fiecare articol, din categoria afectata de lege (**Nomenclatoare > Articole > Nomenclator**)– la TVA implicit se va selecta 20%;

B. **automat** (**Service > Conversie > Modificare valori**):

- se vor selecta articolele pentru care se doreste modificarea TVA-ului (daca aveti articolele grupate pe clase se poate simplifica aceasta procedura)
- se va pune bifa pe “Da” la **Modific %TVA**
- se va alege cota de TVA 19% precum in figura 2.
- se va da click pe butonul “Inlocuire valori pentru articolele selectate” pentru ca modificarea sa se realizeze

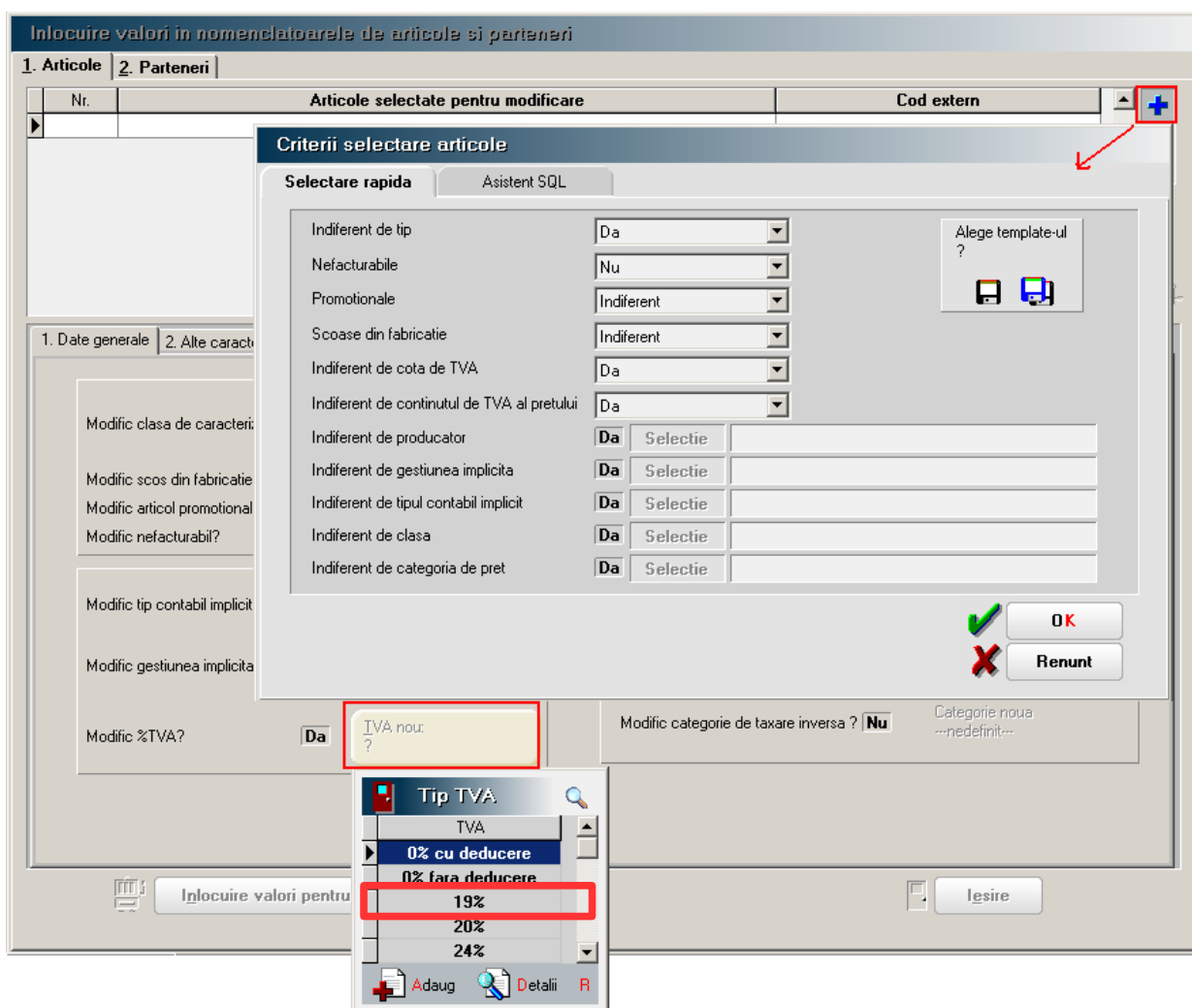


Figura 2. Modificare automata cota TVA

II. Actualizarea preturilor de vanzare in lei din nomenclator

A. **manual** – se va accesa fiecare articol si se va modifica pretul de vanzare (**Nomenclatoare > Articole > Nomenclator > Preturi diverse**)

B. **automat** – doar a preturilor nominale in lei cu TVA cu ajutorul optiunii “Actualizare pret vanzare” (**Nomenclatoare > Actualizare pret vanzare**). Aceasta actualizare se

poate face introducand coeficientul de diminuare 0,991666 (pretul se diminueaza in aceeasi proportie cu scaderea TVA-ului), ce poate fi aplicat la toate articolele sau la o parte din ele, prin “Modificare selectiva” (figura 3).

The image shows two overlapping windows from the WinMENTOR software. The top window is titled "Actualizare automata a pretului de vanzare" (Automatic price update). It has a header with "Clasa de caracterizare" (---nedefinita---) and "Categorie de pret" (---nedefinit---). Below the header are three tabs: "1 Pret valuta X Curs", "2 Pret vanzare X Coef.", and "3 Modificare selectiva". The "Modificare selectiva" tab is active, showing two radio buttons: "Se aplica la tot nomenclatorul" (unchecked) and "Se aplica doar la articolele ..." (checked). To the right of these buttons are three small icons: a blue plus, a green plus, and a red minus. Below the radio buttons is a "Rotunjire la Pret vanzare" section with the text "Rotunjirile aplicate la calculul". The bottom window is titled "Asistent SQL" (SQL Assistant) and has two tabs: "Selectare rapida" and "Asistent SQL". The "Asistent SQL" tab is active, showing a list of criteria with dropdown menus: "Indiferent de tip" (Da), "Nefacturabile" (Nu), "Promotionale" (Indiferent), "Scoase din fabricatie" (Indiferent), "Indiferent de cota de TVA" (Da), "Indiferent de continutul de TVA al pretului" (Da), "Indiferent de producator" (Da), "Indiferent de gestiunea implicita" (Da), and "Indiferent de tipul contabil implicit" (Da). Each "Da" entry has a "Selectie" button and an empty text field. At the bottom right of the "Asistent SQL" window are two buttons: "OK" (with a green checkmark icon) and "Renunt" (with a red X icon).

Figura. 3. Actualizare automata pret vanzare

!!!Atentie: Verificati rotunjirile setate in nomenclatorul de articole, fereastra “Preturi diverse”. In functie de acestea, se vor calcula noile preturi. Daca setarea rotunjirilor nu este buna, atunci puteti folosi optiunea “... modificare valori” din Service > Conversie, pentru a o schimba.

III. Actualizarea valorii stocurilor (tipul contabil al articolelor este cu adaos si TVA neexigibil calculat pe toata valoarea)

1. Articole evidentiate cantitativ-valoric

a. Pretul de vanzare in lei exista in nomenclator (unic sau multiplu – in acest caz discutia este valabila pentru pretul implicit) – se va utiliza “Generatorul de modificari de pret” (Mentor > Interne > Generator modificari de pret) in vederea modificarii pretului de inregistrare, marimii TVA-ului neexigibil sau adaosului, dupa caz.

b. Pretul de vanzare in lei este 0 (sau neprecizat) in nomenclator:

- utilizatorii care nu doresc modificarea pretului de inregistrare, pe machete “Generator de modificari de pret” la selectia stocurilor, este adus pretul de inregistrare recalculat deja cu noul procent de TVA. Pentru a reveni la vechiul pret de inregistrare, in favoarea adaosului, trebuie completata coloana “+/-%” cu valoarea 0,84 (figura 4).

- utilizatorii care doresc recalcularea pretului de inregistrare, pe macheta “Generator de modificari de pret” nu trebuie sa completeze coloana “+/-%”, ci doar sa genereze documentul de modificare de pret. (figura 4).

The screenshot displays the 'Modificari de pret' (Price Changes) window. At the top, there are filters for 'Ziua' (Date) set to '1 Ianuarie 2016' and 'Carnet Documente'. A red box highlights the 'Filtrare dupa cota de TVA a articolului' (Filter by article VAT rate) dropdown, which is set to 'Da 20%'. To the right, there are options for 'Filtrare lista stocuri' (Filter stock list) and 'Filtrare dupa seria' (Filter by series). The main area contains a table with columns: Articol, Serie, UM, Cant, Pret, and +/-(%). Below the table, there are tabs for 'Documente generate' and 'Versiuni liste'. A 'Generare' button is located at the bottom right.

Figura 4. Actualizarea valorii stocurilor

2. Articole evidentiate valoric

Se va crea un nou articol generic “Marfa in magazin valoric 19%” caruia i se va asocia cota de TVA 19%.

Pentru a regla valoarea stocului, mai exact adaosul si TVA-ul neexigibil este nevoie sa se parcurga urmatoorii pasi:

1. Se inventariaza stocurile pentru care se va face modificarea de TVA in vederea stabilirii valorii lor.

2. Pe Mentor > Interne > Diminuari de stoc se alege articolul generic definit cu TVA 20%, se completeaza 1 la Cant, iar la cont se alege un cont intermediar, de exemplu 473. Pe livrare se completeaza la “PU inreg” valoarea stocurilor stabilita la punctul 1 si cu dublu-click pe OK este adusa valoarea de achizitie (figura 5).

Diminuari de stoc

Operat: Da Blocat Nu Anulat Nu

Salvez Renunt

1 Document 2 Livrare

Carnet documente
Proces verbal diminuari stoc

Diminuare stoc

Nr. [] 1
Data [1] Ianuarie 2017

Lista	Articol	UM	Cant	PU dest	Valoare cu TVA	Cont	TVA colect.	PMaximal
1	MARFA IN MAGAZIN VALORIC 20%	Buc	1	1.200	1.200	473	0	

Preluare automata din stoc... Pret de inregistrare = Pret Vanzare
 De la orice pret de inregistrare

5	Nr	Denumire articol	UM	Livrat	Gestiune, Tip contabil	PU inreg	PU achiz	OK
1		MARFA IN MAGAZIN VALORIC 20%	Buc	1	Depozit central Marfa in magazin (valoric)	1.200	600	✓

Valoare inventar

Figura 5. Diminuare marfa valorica

3. Pe Mentor > Interne > Mariri de stoc se alege articolul “Marfa in magazin valoric 19%” si se completeaza cu Cant=1.

- Daca se doreste mentinerea preturilor vechi (creste adaosul si se diminueaza TVA-ul neexigibil), atunci se completeaza la “PU inreg” valoarea de inventar, iar la “PU achiz” valoarea de achizitie generata de program la pasul 2. (figura 6)

Mariri de stoc

Operat: Da Blocat Nu Anulat Nu

iesire Modific

1 Document 2 Livrare

Carnet documente
Proces verbal mariri stoc

Marire stoc

Nr. [] 1
Data [1] Ianuarie 2017

Lista	Articol	UM	Cant	PU dest	Valoare cu TVA	Cont	PMaximal
1	MARFA IN MAGAZIN VALORIC 19%	Buc	1	1.200	1.200	473	

Preluare automata din stoc... Pret de inregistrare = Pret Vanzare
 De la orice pret de inregistrare

5	Nr	Denumire articol	UM	Livrat	Gestiune, Tip contabil	PU inreg	PU achiz	OK
1		MARFA IN MAGAZIN VALORIC 19%	Buc	1	Depozit central Marfa in magazin (valoric)	1.200	600	✓

Valoare inventar

Figura 6. Marire 1

- Dacă se dorește pastrarea procentului de adaos, se completează la “PU inreg” noua valoare de înregistrare = valoarea de inventar*0,991666, iar la “PU achiz” valoare de achiziție generată la pasul 2. (figura 7)

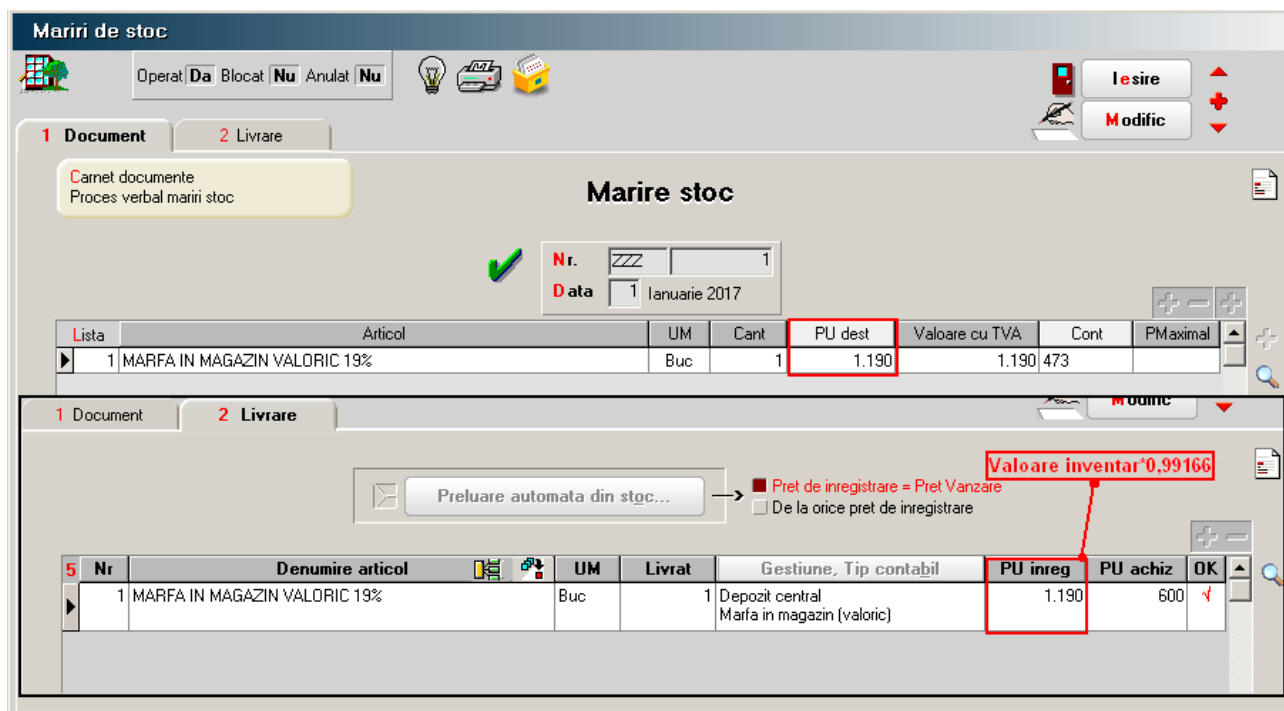


Figura 7. Marire 2

***In cazul utilizarii casei de marcat:

Dacă modul de lucru este Emulare tastatura: În casa de marcat se introduce noua cota de TVA, iar codul aferent acestei cote trebuie trecut în Mentor > Interne > Emulare tastatura pe pagina “Date de lucru” în coloana “cod departament în casa de marcat”. Dacă modul de lucru este Offline:

- 1) Este necesară adăugarea procentului 19% TVA în memoria casei.
- 2) Retransmiterea articolelor la casa de marcat, cu noile cote de TVA atribuite.

***In cazul firmelor care lucrează cu sateliți

Este obligatoriu ca mai întâi modificările să se efectueze pe BAZA și mai apoi pe SATELIT!

Pentru efectuarea modificărilor pe satelit puteți proceda astfel:

- A) *Pretul nu există în nomenclator sau este identic la baza și satelit* – se va efectua sincronizarea între baza și fiecare satelit (Satelit-Activități la baza-Sincronizare: Export nomenclatoare spre SATELIT) – aici se va selecta transmiterea nomenclatorului de TVA (Nomenclatoare) și a articolelor ce aparțin satelitului (Alte nomenclatoare). După preluarea pe satelit a noilor nomenclatoare (Sincronizare: Import nomenclatoare de la BAZA) se va efectua actualizarea valorii stocurilor (pas III).
- B) *Pretul există în nomenclator și există diferite între baza și satelit* - se va efectua sincronizarea între baza și fiecare satelit (doar nomenclatorul de TVA). După preluarea pe satelit a nomenclatorului se va repeta procedura de modificare a TVA-ului (toate etapele).
!!!Punctul B poate fi o alternativă la cazul A.

**Imaginile sunt cu titlu informativ*

Actualizari fisier

Nr. crt.	Descriere	Autor	Data
1	Versiune initiala	Lisacovschi Cristian	21.12.2005
2	Versiune modificata	Tanasa Georgiana	21.12.2015
3	Versiune modificata	Solomon Silvia	22.12.2016