# D394 - 2016

Noua procedura de generare a declaratiei a fost proiectata in baza Ordinului nr.2264/2016 privind declararea livrarilor/prestarilor si achizitiilor efectuate pe teritoriul national de persoanele inregistrate in scopuri de TVA, conform articolului 316 din Codul Fiscal.

Optiunea de generare a declaratiei se gaseste in meniul principal al programului DECLARATII (vezi figura 1).

Wín	WINMENTOR DECLARATI Firma: D394 2016 - Julie 2016											
Dive	rse Mi	ENTOP	SALA	ARII ADI	EVERIN <sup>®</sup>	TE Help	Utilia	zator: Ma	ster			
<u>ە</u>	Firma	Luna	<del>~</del>	►	112 V	205 V	208	300 V	VIES	392	394 V	BILANT

Fig. 1

In continuare formatul vechi va putea fi folosit din meniul secundar, utilizand optiunea "394 veche" (vezi figura 2).

Win			DECI	_ARA	<b>Fill</b> Fin	ma: D394 201	16 - Iulie 201	6		
Dive	erse M	ENTOP	SALA	RII AD	EVERIN	TE Help	Utiliz	ator: Mas	sier	
Ō	Firma	Luna		►	Fise fisc.		100	394 veche		
					0					

Fig. 2

Trecerea dintr-un meniu in altul se face prin intermediul butonului "sageata".

# ACTIUNI PREALABILE GENERARII DECLARATIEI ce trebuie efectuate in aplicatia WinMENTOR:

- 1. configurarea constantelor generale de functionare, sectiunea DECLARATII, corespunzatoare declaratiei 394;
- 2. asocierea codului CAEN corespunzator activitatilor secundare ce se raporteaza in declaratie, gestiunilor firmei, daca in constante ati precizat ca firma desfasoara activitati secundare din lista celor ce se raporteaza;
- 3. asocierea in nomenclatorul de articole, a categoriilor de articole pentru care se utilizeaza taxarea inversa si a codului D394 pentru cereale si seminte;
- 4. in cazul in care solicitati rambursarea soldului negativ inregistrat in D300 (decontul de TVA), aferent perioadei de raportare, verificati daca a fost inregistrata destinatia achizitiilor legate de bunurile imobile;
- 5. lansarea in executie a procedurii "Optimizare inregistrare discount-uri + valoare achizitie" din modulul SERVICE > INTRETINERE;
- 6. lansare in executie a procedurii "Verificare coerenta date" din modulul SERVICE > AVARIE.

Observatii: actiunile 2, 4 nu sunt utile declaratiei pentru lunile iulie, august, septembrie.

Pentru detalii suplimentare consultati ANEXA\_PRECIZARI GENERARE D394 din directorul DOCUMENTATIE al kit-ului de WinMENTOR.

#### ATENTIE !!!

Codul fiscal inregistrat in nomenclatorul de parteneri, in fereastra "Date generale", are semnificatia de cod fiscal curent, raportat la data sistemului. Se preia pe inregistrarea tranzactiei la ADAUG tranzactie noua sau MODIFICAREA PARTENERULUI pe o tranzactie existenta.

La consultarea ulterioara a tranzactiei, codul fiscal afisat nu mai provine din nomenclatorul de parteneri ci chiar din tranzactie.

Modificarea codului fiscal a unei tranzactii nu se face prin modificarea codului fiscal din nomenclatorul de parteneri si reselectarea partenerului pe tranzactie ci prin selectarea butonului "CF:..." (vezi figura 3) care deschide istoricul codurilor utilizate de firma, un view din care puteti alege codul fiscal pentru tranzactie sau sa adaugati un nou cod pe care sa-l selectati (teoretic ar trebui sa fie maxim doua coduri: unul cu prefixul corespunzator calitatii de platitor de TVA si un altul pentru situatia in care nu este platitor de TVA).

La adaugarea unui nou cod fiscal in fisierul de istoric nu se actualizeaza si codul fiscal din nomenclatorul de parteneri decat daca nu este inregistrat nici un alt cod fiscal.

Modificarea codului fiscal din nomenclatorul de parteneri nu modifica codul fiscal atribuit tranzactiilor deja inregistrate.



Deschiderea aplicatiei afiseaza fereastra din figura 4 in care sunt usor de recunoscut elementele uzuale ale interfetelor de generare a declaratiilor. Noutatea consta in prezenta meniului arborescent din stanga ferestrei care permite **consultarea** diverselor situatii corespunzatoare declaratiei.

In antetul interfetei de generare a declaratiei sunt optiunile de generare:

- **Tip declaratie** lunara, trimestriala, semestriala, anuala. Implicit tipul va fi cel selectat in constanta generala TVA: **"Mod editare jurnale TVA"** (idem declaratia 300 decont TVA).
- **Perioada elaborarii declaratiei** implicit va fi anul si luna de final a perioadei selectate ca tip pentru declaratie.

Declaratia 394					
Tip Iunara 💌 Luna:	7 An: 2016 Acord privind consultare	TVA I Au fost efectuate a declaratiei de catre persoanele impozabile cuprir	a incasare ? operatiuni ? nse in ea ?	Generare	Salvez
<ol> <li>Firma</li> <li>Romania platitori de TVA Sinteza Detalii</li> <li>Livrari</li> <li>Livrari in regim special Achizitii (TVA la incasare) Achizitii (TVA la incasare) Achizitii in regim special Livrari taxare inversa Achizitii taxare inversa</li> <li>Neplatitori TVA Sinteza Detalii</li> <li>Livrari in regim special Achizitii</li> <li>Livrari in regim special Achizitii</li> <li>Livrari</li> <li>Livrari negim special Achizitii</li> <li>Sinteza</li> <li>Detalii</li> <li>Livrari</li> <li>Livrari</li> <li>Livrari</li> <li>Achizitii</li> <li>Achizitii</li> <li>Alte Informatii</li> <li>Facturi simplificate Facturi utilizate Rambursare TVA Detalii TVA</li> </ol>	Dete contribuabil Denumire Domiciliu fiscal Cod inreg. in scop de TVA Fax Fax E-mail  Reprezentant fiscal/legal/impute Adresa Cod ident.fiscala/CNP Telefon E-mail	Calitate	Cale selectata pentr D:\wINMENTDATA Selecteaza disc Director Sterge director	u export: A\CATALIST D : [] \ \ /INMENT DATA CATALIST 2016_06 2016_07 2016_08 2016_08 Val	V lidator XML
	Nume, prenume	CNP/NIF	Functie in firma	Alta ca	alitate
12 million (1997)					

Fig. 4

Selectarea butonului "Generare" are ca efect tratarea urmatoarelor tranzactii din baza de date:

I. INTKAKI.	
➤ facturi	sectiunile: C, D, E, F, H, I;
facturi in asteptare	idem;
facturi la aviz	idem;
invoice-uri	sectiunile: E, F, H, I;
chitante/bon fiscal	sectiunea: I;
achizitii de la persoane fizice	sectiunea: D;
2. IESIRI:	
➢ facturi	sectiunile: C, D, E, F, H, I;
<ul><li>facturi la avize</li></ul>	idem;
facturi in valuta	idem;
chitanta bon fiscal	sectiunea: G (tranzactii I2);
<b>3.</b> TREZORERIE:	

➤ monetare

sectiunile: G (tranzactii I1 - daca "Provine de la casa de marcat" este Da; tranzactii I2 - daca "Provine de la casa de marcat" este Nu); sectiunea: G (tranzactii I2).

casa/banca: incasari direct pe cont

Colectarea datelor din baza de date se face la nivel de COD FISCAL pentru partenerii persoane juridice si la nivel de CNP, adresa pentru persoanele fizice. Din acest motiv s-a introdus validarea existentei codurilor fiscale (...) la salvarea tranzactiilor de intrare/iesire din WinMENTOR.

#### SECTIUNILE DECLARATIEI

1. **FIRMA** 

- se refera la datele de identificare a contribuabilului pentru care se intocmeste declaratia, a reprezentantului legal, a celui care a intocmit declaratia (vezi figura 4).

Datele de identificare ale reprezentantului fiscal/legal/imputernicit (incadrate in careul portocaliu din figura 4) se vor completa automat din descrierea existenta in nomenclatorul de firme, tab-ul "Reprezentant".

2. **SECTIUNEA C** - se refera la tranzactiile firmei cu parteneri persoane impozabile, inregistrate in scopuri de TVA in Romania – singura sectiune (exclusiv cea de rezumat) care se declara pentru lunile iulie, august si septembrie.

Declaratia 394				
ip platitor <mark>lunar _</mark> Lur	TVA k TVA k Au fost efectuate Acord privind consultarea declaratiei de catre persoanele impozabile cup	a incasare Da operatiuni Da rinse in ea Da	<b>G</b> enerare	Salvez
1. Firma 2. Romania platitori de TVA Sinteza	Numarul persoanelor inregistrate in scopuri de TVA 5 Tranzactii inregistrate			
Detalii	Tip tranzactii	%TVA	Nr.facturi Baza impoz	abila TVA 🔺
Livian Livian special	1 - (L) livrari/prestari de servicii	5	3	3.000 150
Achizitii	1 - (L) livrari/prestari de servicii	9	1	2.960 266
Achizitii (TVA la incasare)	1 - (L) livrari/prestari de servicii	20	10	8.922 1.785
Achizitii in regim special	2 - (LS) livrari/prestari in regim special de calcul a TVA-ului la marja de profit	0	1	560 0
Livrari taxare inversa	7 - (V) livrari/prestari de servicii cu taxare inversa		1 3	0.000 0
7 Bezumat	8 - (C) achizitii de bunuri si servicii cu taxare inversa	9		5.000 2.250
				_
	Situatia pe categorii de produse			
	Categori produse/servicii  21. Cereale si plante tehnice	Nr facturi Ba	25.000 2.25	
				•
				С

Fig. 5

Are doua componente de prezentare a datelor declaratiei: una sintetica si una analitica. In figura 5 este prezentata fereastra corespunzatoare situatiei sintetice.

De mentionat este faptul ca in grila de detalii a tranzactiilor de livrare si achizitie cu taxare inversa, din fereastra "Sinteza" (vezi figura 5 grila 2), detalierea se face la nivel de categorii de produse si servicii, iar in ferestrele de detaliu "Livrare taxare inversa", "Achizitii taxare inversa" detalierea pentru categoria "Cereale si plante tehnice" se face la nivel de produse agricole (vezi figura 6 grila 2).

Declaratia 394		
_ip platitor lunar _ Lu	ina: 7 An: 2016 Acord privind consultarea declaratiei de catre persoanel	TVA la incasare Da Generare Salvez Au fost efectuate operatiuni Da ele impozabile cuprinse in ea Da
<ol> <li>Firma</li> <li>Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Livrari in regim special Achizitii Achizitii (TVA la incasare) Achizitii (TVA la incasare) Achizitii (TVA la incasare) Achizitii taxare inversa Livrari taxare inversa</li> <li>Rezumat</li> </ol>	242     202     192     92         Denumire partener tranzactie         ROMANIA FARA TVA INCASARE         Detalii pe categorii de produse         Categorii produse/servicii       21. Cereale si plante tehnice         21. Cereale si plante tehnice	52           CIF partener         Nr facturi         Baza Impozabila         TVA totala           R05445344         1         25.000         2.250           V         V         1         25.000         2.250           V         V         V         V         V           V         V         V         V         V           V         V         V         V         V           V         V         V         V         V           V         V         V         V         V           1002         1         12.500         1.125         V           1003         0         12.500         1.125         V
	LEGENDA CULORI cod fiscal eronat cod fiscal valid	ordonare/cautare (lupa) dupa: CIF partener

Fig. 6

Toate ferestrele de detalii, corespunzatoare tipurilor de tranzactii, permit ordonarea partenerilor dupa denumire sau cod fiscal in functie de coloana care a fost activata prin clik de mouse (vezi detaliul din figura 6). Deasemeni toate ferestrele contin in coltul din dreapta jos simbolul sectiunii curente corespunzatoare declaratiei (marcajul verde in figura 6).

# 3. SECTIUNEAD - se refera la tranzactiile firmei cu parteneri neinregistrati in scop de TVA (persoane juridice sau fizice) indiferent de locatia sediului de resedinta (in tara, UE sau nonUE). Se raporteaza incepand cu luna octombrie 2016.

Particularitatile acestei sectiuni constau in faptul ca:

- **achizitiile de la persoane fizice** se detaliaza pe tipuri de documente si categorii de bunuri si servicii;
- **livrarile catre persoane fizice pana in 10.000 lei** se raporteaza centralizat pana la data de 31.12.2016;
- se detaliaza adresa partenerilor implicati in tranzactie.

Declaratia 394								
Tip platitor lunar 👤 Luna	a: 10 An: 2016	ea declaratiei de catre persoa	TVA la inca Au fost efectuate opera nele impozabile cuprinse	isare <b>Da</b> atiuni <b>Da</b> in ea <b>Da</b>	<mark>G</mark> enerare	, <b>, , , , , , , , , , , , , , , , , , </b>	Salvez	
1. Firma 2. Bomania platitori de TVA	Numarul persoanelor neinregis	strate in scopuri de TVA:	3					
Sinteza	Tranzactii inregistrate							
Detalii	Tip tranzac	tii	Tip doc. achizitie	%TVA	Nr. tranzactii	Baza impozabila	TVA 🔼	
Livrari	1 - (L) livrari/prestari de servicii		•	20	2	12.500	2.500	
Livrari in regim special Achizitii	🕨 🕨 9 - (N) achizitii de bunuri si servicii de la						0	
Achizitii (TVA la incasare)	9 - (N) achizitii de bunuri si servicii de la	a neplatitori de TVA	5 - alt document	0	1	2.000	0	
Achizitii taxare inversa 3. Neplatitori TVA Sinteza Detalii Livrari Livrari in regim special Achizitii 4. UE 5. Non UE 6. Case marcat 7. Rezumat 8. Alte Informatii Facturi simplificate	Detalii achizitii d 21. Cereale si plant	<b>de bunuri si prestari serv</b> Categorii produse/ te tehnice	icii de la persoane fiz servicii	tice	Nr. tranzactii	Valoare 30.000	v	
Facturi utilizate Rambursare TVA	Exceptii: pentru perioada 01.10.2	2016 - 31.12.2016 livrari	e catre persoane fizi	ce a caror <del>v</del>	aloare este par	na in 10.000 lei n	u se detaliaza	
Detalii TVA	Livrari	Nr. facturi	1 24% 20	)% 193	% 9%	5%		
		Baza impozabila	1	250				
		Valoare TVA	·	50				
	Livrari in r	egim special	Nr. facturi					
			3aza impozabila				D	)

Fig. 7

In figura 7 este prezentata interfata corespunzatoare sintezei sectiunii. Se poate observa ca detalierea achizitiilor in cazul categoriei de produse "Cereale si plante tehnice" nu cuprinde si grupele de produse (grau..., orz, etc.). Detalierea se va face in fereastra "Achizitii".

In figura 8 este prezentata fereastra "Livrari" similara celei din sectiune C exclusiv detaliul referitor la adresa partenerilor. Nu contine date referitoare la tranzactiile cu parteneri persoane fizice a caror valoare este mai mica de 10.000 Lei.

Fereastra "Achizitii", prezentata in figura 9, permite detalierea categoriei "Cereale si plante" pe grupe de produse (in cazul nostru grupa 1003 – orz).

Exista si in cazul achizitiilor detalierea adresei partenerilor.

4. **SECTIUNEA E** - "Se vor declara numai operatiunile taxabile pentru care locul livrării/prestării este în România conform art. 275, respectiv art. 278 din Codul fiscal și, în cazul achizițiilor de bunuri/servicii beneficiarul este obligat la plata TVA conform art. 307 alin.(2), (3), (5) și (6) din Codul fiscal, care nu se înscriu în declaratia recapitulativă privind livrările/achizițiile/prestările intracomunitare (formular 390)." - Ghid de completare a declaratiei informative 2016 – ANAF.

Practic la achizitii se aduc tranzactiile al caror parteneri au sediul in UE dar nu sunt inregistrati in scopuri de TVA in tarile respective sau sunt inregistrati si tranzactia este cu taxare inversa dar la particularitati de TVA este selectata optiunea "achizitii de bunuri cu instalare / montaj".

Declaratia 394										
Tip platitor lunar 👤 Luna:	10 An:	2016 d privind consultarea decla	ratiei de catre persoa	T Au fost efectu nele impozabile	VA la incasare <b>Da</b> uate operatiuni <b>Da</b> cuprinse in ea <b>Da</b>	<mark>G</mark> enera	re	R	alvez enunt	] <u>^</u> + +
1. Firma 2. Romania platitori de TVA	24%	20% 19	% 9%	5	%					
Detalii		Denumire parte	ener tranzactie		CUI/CNP/NIF	Nr facturi Ba:	za impozabila	TVA totala	• •	Q
Livrari	► PF UE	_			1560702187018	1	10.000	2.0	000	
Achizitii Achizitii (TVA la incasare) Achizitii in regim special Livrari taxare inversa Achizitii taxare inversa Achizitii taxare inversa 3. Neplattori TVA Sinteza Detalii Livrari Livrari in regim special Achizitii 4. UE 5. Non UE 6. Case marcat 7. Rezumat 8. Alle Informatii Facturi utilizate Facturi utilizate Pattiversen D(A)									Ŷ	
Detalii TVA	Tara	Localitate	Judet	Strada			Num	ar Bloc	Ap.	
	DE	BERLIN								
	Alte detalii ac	ORI cod fisca	l eronat		• ordonare/c	autare (lupa) dupa	E CUI/CNP/NIF	;		D
		cod fisca	l valid							

Fig. 8



La livrari, in mod similar se aduc tranzactiile al caror parteneri au sediul in UE dar nu sunt inregistrati in scopuri de TVA in tarile respective, sau sunt inregistrati dar factura de iesire are TVA.

In mod deosebit se declara livrarile de bunuri si servicii pentru care se aplica regimul special de scutire, fixat pe inregistrarile facturilor de iesire, prin selectarea optiunilor: regim special de scutire art.311 CF sau regim special de scutire art.312 CF pentru "Particularitati TVA".

Declaratia 394				
Tip platitor <mark>lunar </mark> Lu	na: 10 An: 2016	TV Au fost efectu consultarea declaratiei de catre persoanele impozabile	/A la incasare Da late operatiuni Da cuprinse in ea Da	Salvez
<ol> <li>Firma</li> <li>Romania platitori de TVA Sinteza Detalii</li> <li>Livrari</li> <li>Livrari in regim special Achizitii (TVA la incasare) Achizitii (TVA la incasare) Achizitii in regim special Livrari taxare inversa</li> <li>Neplatitori TVA Sinteza Detalii</li> <li>Livrari in regim special Achizitii</li> <li>Verari in regim special Achizitii</li> <li>Sinteza Detalii</li> <li>Livrari in regim special Achizitii</li> <li>Achizitii</li> <li>Sinteza</li> <li>Sease marcat</li> <li>Rezumat</li> <li>Alte Informatii</li> <li>Facturi simplificate Facturi utilizate Rambursare TVA Detalii TVA</li> </ol>	Acord privind o Numarul total al perso Rezumat declara ▶ 8 - (C) achizitii de bu Tranzactii realizate ▶ UE	anelor impozabile stabilite in UE 1 anelor impozabile stabilite in UE 1 tie privind tranzactiile realizate cu persoane s Tip tranzactii unuri si servicii cu taxare inversa	tabilite in UE XTVA Nr. facturi Baza impoz 20 1 4 Cod valabil TVA Nr. facturi Baza im DE118064605 1	zabila TVA 16.000 9.200 pozabila TVA 46.000 9.200
			• ordonare/cautare (lupa) dupa: <b>Co</b>	v d valabil TVA

Fig. 10

5. **SECTIUNEA F** - se aduc achizitiile inregistrate pe facturile obisnuite, care au Taxare inversa = Da si al caror parteneri au codul fiscal, cu prescurtarea tarii in care a fost inregistrat, in afara UE si livrarile cu TVA pentru parteneri aflati in aceeasi situatie sau cu regim de scutire a TVA-ului selectat la rubrica "Particularitati TVA".

In figura 11 este prezentata fereastra corespunzatoare sectiunii.

6. SECTIUNEA G

- se declara incasarile efectuate in perioada de raportare prin intermediul caselor de marcat (AMEF) si incasarile exceptate de la obligatia inregistrarii prin intermediul caselor de marcat.

In primul caz datele se preiau din monetarele care au flag-ul "Preluate de la Casa de Marcat" pe Da. Se declara numarul de bonuri inregistrate si valoarea incasarilor, <u>pentru care nu s-au emis facturi.</u>

Practic se raporteaza suma numarului total de bonuri asociat monetarelor din care se scade suma bonurilor pentru care s-au emis facturi pereche in luna, suma bonurilor care constituie plati partiale pentru facturi incasate prin casa de marcat si suma bonurile specificate pe facturile cu InfoCM = DA.

Declaratia 394							
Tip platitor lunar _ Lun	Aa: 10 An: 2016 Acord privind consultarea	Au fost efi declaratiei de catre persoanele impoza	TVA la incasare <b>Da</b> ectuate operatiuni <b>Da</b> bile cuprinse in ea <b>Da</b>	Ge	enerare	Salve K Renu	ez 🔶
1. Firma 2. Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Livrari Livrarii	Numarul total al persoanelor imp Rezumat declaratie privind	pozabile nestabilite in UE I tranzactiile realizate cu persoar Tip tranzactii	1 ne stabilite in afara UE %TVA 20	Nr. facturi B	aza impozabila 4.500	TVA ^ 900	
Achiati Achiati (TVA la incasare) Achiati (TVA la incasare) Achiati (n regim special Livrari taxare inversa Achiati taxare inversa 3. Neplatitori TVA Sinteza Detalii Livrari Livrari in regim special	▶ 8 - (C) achizitii de bunuri si ser Tranzactii realizate	vicii cu taxare inversa	20	1	9.000	1.800	
Achizitii 4. UE 5. Non UE 6. Case marcat 7. Rezumat 8. Alte Informatii Facturi simplificate Facturi utilizate Rambursare TVA Detalii TVA	Denumi	ire partener tranzactie	Cod valabil TV RU123456	A Nr. facturi 1	Baza impozabila 9.000	TVA totala 1.800	
			• ordonare/c	autare (lupa) d	upa: Cod valabil T	VA	F

Fig. 11

Nu se scad ca valoare facturile cu InfoCM = Da ce au numarul de bonuri CM asociat = 0 sau null daca nu au fost asociate vreunui monetar din luna respectiva, dar se raporteaza ca livrari intr-una din sectiunile C sau D in functie de tipul partenerului (platitor sau neplatitor de TVA).

In mod similar se calculeaza si valoarea incasarilor si detalirea lor pe cote de TVA

Numarul caselor de marcat utilizate se introduce manual de catre utilizator.

In situatia in care perioada de raportare cuprinde mai multe luni, se detaliaza declaratia la nivel de luna (vezi figura 12).

In cazul celui de-al doilea tip de incasari, exceptate de la utilizarea AMEF, se preiau din baza de date inregistrarile monetarelor pentru care flag-ul "Preluate de la Casa de Marcat" are valoarea Nu, inregistrarile operate in IESIRI pe Chitanta / Bon si incasarile din trezorerie "Direct pe venituri", detaliate pe cote de TVA. In cazul acestor operatii se raporteaza valoarea totala si detaliat pe cote de TVA: valoarea bazei impozabile si a TVA-ului.

In situatia in care perioada de raportare cuprinde mai multe luni, raportarea cuprinde si detalierea la nivel de luna.

#### 7. SECTIUNEA H

- contine sinteza partiala a datelor raportate in sectionile C, D, E si F (nu contine tranzactiile de achizitie / livrare cu taxare inversa si cele cu regim special), vezi figura 13. Este a doua sectione care s-a raportat pentru lunile iulie, august si septembrie 2016.

Suma de control afisata insumeaza baza impozabila a tranzactiilor afisate cu numarul persoanelor inregistrate in scopuri de TVA din fereastra de sinteza.

Declaratia 394									
Tip platitor lunar 👤 Luna:	10 An: 2016 Acord privind o	onsultarea declaratiei de	Au e catre persoanele i	TVA la ir fost efectuate op mpozabile cuprins	ncasare <b>Nu</b> eratiuni <b>Da</b> se in ea <b>Nu</b>	<mark>G</mark> enerare	×	Salvez Renunt	] △ + •
1. Firma 2. Romania platitori de TVA	Rezumat incasari prin	AMEF, precum si dir	n activitati excej	otate utilizarii A	AMEF.	Detalii in	icasari pe cote d	e TVA	
Sinteza Detalii Livrari Livrari in regim special	Tip Total incasari prin inte	tranzactii #mediul AMEF vitati exceptate de la ob	ligatia utilizarii AMEI	Nr. BF	Valoare 10.992 0	20 × 7∨A	Baza impozabila 9.160	TVA 1.832	Ê
Achiziti Achizitii (TVA la incasare) Achizitii rregim special Livrari taxare inversa Achizitii taxare inversa									¥
3. Neplatitori TVA	Detalii incasari lunar	e				Detalii ir	ncasari pe cote d	le TVA	
Detalii	Luna inregistrarii	Nr. de AMEF	Nr. BF	Total Incasar	i ^	%TVA I	Baza impozabila	TVA	^
Livrari Livrari in regim special Achizitii 4. UE 5. Non UE 6. Case marcat 7. Rezumat 8. Alte Informatii Facturi simplificate Facturi utilizate Rambursare TVA Detalii TVA	▶ Uctombrie	2			v 10.932	<ul> <li>20</li> </ul>	9.160	1.832	~
	LEGENDA AMEF - aparat	e de marcat electronice	fiscale						G

Fig. 12

Declaratia 394					_					
<u>I</u> ip platitor <mark>lunar ▼</mark>	Luna:	•	7 An:	2016	]	T' Au fost efectu	VA la incasare uate operatiuni	Da Da	<u>a</u> enerare	lesire
I. Firma     I. Romania platitori de TVA     Sinteza     Detalii     Livrari     Livrari     Achiziti     Achiziti     Achiziti (TVA la incasare)     Achiziti in regim special     Livrari taxare inversa     Achiziti itaxare inversa     Achiziti taxare inversa     Achiziti taxare inversa			A	cord privind	Tip tranzactii Livrari Achizitii	<ul> <li>x TVA</li> <li>24%</li> <li>20%</li> <li>19%</li> <li>9%</li> <li>5%</li> </ul>	Nr. facturi           10           2           0           11           1           0           3           0	Baza impozabila Baza impozabila 8.922 146.250 0 0 2.960 2.960 0 0 3.000 0 0	Valoare TVA 1.785 29.250 0 22.250 0 2.250 0 150 0	Modific 🖡
					Achizitii cu TVA la incasare		0	0 Suma control	186.137	
										Н

Tip platitor lunar 🗾 Luna	: 10 An: 2	2016			T	VA la incasare 🖪	lu <mark>G</mark> ener	are		Salvez 2
					Au fost efectu	iate operatiuni 🔳	)a		×	Renunt
	Acord p	privind consultare	ea declarat	tiei de catre perso	ianele impozabile	cuprinse in ea   N	łu		•• (	
1. Firma 2. Romania platitori de TVA Sinteza Detalii										
Livrari Livrari in regim special					Situatia facturi	lor simplificate				
Achizitii Achizitii (TVA la incasare)	Tip tranzad	ctii	% TVA B	Baza impozabila	Valoare TVA		Tip tranzactii	% TVA	Baza impozabila	Valoare TVA
Achizitii in regim special	1.1 Livrari pt.care s-au	emis facturi	24%			1.3 Achizitii pt	.care s-au primit facturi	24%		
Livrari taxare inversa Achiziti taxare inversa	simplificate, cu codu	ul de inregistrare	20%	0	0	simplificate	; cu codul de inregistrare	20%	0	
3. Neplatitori TVA	in scop de TVA al b	ieneficiarului.	13%			la persoan	n va ai benericiaruiui, de e care anlica sistemul	9%		
Sinteza Detalii			5%			normal de	TVA.	5%		
Livrari	1.2 Livrari nt care s-au	emis facturi	24%			1 4 Achizitii nt	care s-au primit facturi	24%		
Livrari in regim special	simplificate, fara co	dul	20%	0	0	simplificate	. cu codul de inregistrare	20%	1	
4. UE	de inregistrare in scr	op de TVA	19%			in scop de	TVA al beneficiarului, de	19%	-	
5. Non UE	al beneficiarului si p	entru care	9%			la persoan	e care aplica sistemul	9%		
6. Case marcat 7. Bezumat	nu s-au emis bonuri	fiscale.	5%			de TVA la	incasare.	5%		
8. Alte Informatii						1.5 Achizitii pt	.care s-au primit bonuri	24%		
Facturi simplificate						fiscale car	e indeplinesc conditiile	20%	C	
Rambursare TVA						unei factur	i simplificate si care au	19%		
Detalii TVA						codul de ir	nregistrare in scop	9%		
						de TVA al	beneficiarului.	5%		
Declaratia 394			_	_	_					
Declaratia 394 Tip platitor lunar 💌 Luna:	: 10 An: 2	2016		-	T <sup>1</sup> Au fost efectu	VA la incasare <b> N</b> uate operatiuni <b> </b> [	lu <u>G</u> ener Ja	are		Salvez Benunt
Declaratia 394 Tip platitor lunar 💌 Luna:	: 10 An: 2 Acord (	2016 privind consultare	ea declaral	tiei de catre perso	T <sup>1</sup> Au fost efectu <b>banele impozabile</b>	VA la incasare <b>N</b> Jate operatiuni [ <b>I</b> <b>cuprinse in ea [N</b>	lu Gener Da	are	<b>.</b>	Salvez Renunt
Declaratia 394 Tip platitor lunar 💌 Luna:	: 10 <b>An: 2</b> Acord (	2016 privind consultare	ea declaral	tiei de catre perso Plaja facturil	T Au fost efectu vanele impozabile or alocate	VA la incasare N Jate operatiumi (T cuprinse in ea N	lu <u>G</u> ener Da	are	×	Salvez Renunt
Declaratia 394 Tip platitor Iunar  Luna: 1. Firma 2. Romania platitori de TVA Sinteza	: 10 An: 2 Acord ;	2016 privind consultare	ea declaral	tiei de catre perso Plaja facturil Seria	T Au fost efectu vanele impozabile or alocate de la n	VA la incasare N Jate operatiuni [L cuprinse in ea N umarul la r	lu Gener Da lu numarul ^ +	are	X	Salvez Renunt
Declaratia 394 Tip platitor lunar  Luna 1. Firma 2. Romania platitori de TVA Sinteza Detalii	: 10 An: 2 Acord (	2016 privind consultare	ea declaral	tiei de catre perso Plaja facturil Seria ITPTOM TOM2	T Au fost efectu vanele impozabile or alocate de la n	VA la incasare N vate operatiuni [ cuprinse in ea N umarul la r 402361 79346	lu Gener Ja lu numarul A +	are		Salvez Renunt
Declaratia 394 Tip platitor lunar Tuna Luna 1. Firma 2. Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Livrari Livrari Livrari in regim special	: 10 An: 2 Acord (	2016 privind consultare	ea declarai	tiei de catre perso Plaja facturil Seria ITPTOM TOM2 ▶ IVECO	T Au fost efectu vanele impozabile or alocate de la n	VA la incasare N vate operatiuni I cuprinse in ea N umarul la r 402361 79346 253552	lu Gener Ja lu numarul A + 0 0 0	are		Salvez Renunt
Declaratia 394 Tip platitor lunar  Luna 1. Firma 2. Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Livrari Livrari in regim special Achizitii	: 10 An: 2 Acord (	2016 privind consultare	ea declara	tiei de catre perso Plaja facturil Seria ITPTOM TOM2 ► IVECO BACAU	T Au fost efectu vanele impozabile or alocate de la n	VA la incasare N vate operatiuni [ cuprinse in ea N umarul la n 402361 79346 253552 105306	lu Gener la lu numarul A + 0 0 0	are		Salvez Renunt
Declaratia 394 Tip platitor lunar Luna 1. Fima 2. Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Livrari Livrari Livrari in regim special Achizitii Achizitii (TVA la incasare) Achizitii (TVA la incasare)	: 10 An: 2 Acord (	2016 privind consultare	ea declara	tiei de catre perso Plaja facturil Seria ITPTOM TOM2 IVECO BACAU KIPA EIAT	T Au fost efectr vanele impozabile or alocate de la n	VA la incasare A vate operatiuni [ cuprinse in ea ] umarul la r 402361 79346 253552 105306 500069 36554	lu Gener la lu numarul A + 0 0 0 0 0 0	are		Salvez Renunt
Declaratia 394 Tip platitor lunar Luna 1. Fima 2. Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Livrari Livrari Livrari in regim special Achizitii (TVA la incasare) Achizitii in regim special Livrari tarare inversa Achizitii in regim special	: 10 An: 2 Acord (	2016 privind consultare	ea declarat	tiei de catre perso Plaja facturil Seria ITPTOM TOM2 ▶ IVECO BACAU KIPA FIAT ITPLTC	T Au fost efect vanele impozabile or alocate de la n	VA la incasare N Jate operatiumi [ cuprinse in ea ] umarul la n 402361 79346 253552 105306 500069 36654 351000	lu Gener ku humarul A 4 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	are		Salvez Renunt
Declaratia 394 Tip platitor lunar Luna 1. Firma 2. Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Livrari Livrari Livrari tregim special Achizitii Achizitii (TVA la incasare) Achizitii in regim special Livrari taxare inversa Achizitii taxare inversa 3. Neplatitori TVA	: 10 An: 2	2016 privind consultare	ea declara	tiei de catre perso Plaja facturil Seria ITPTOM TOM2 ► IVECO BACAU KIPA FIAT ITPLTC	T Au fost efectu vanele impozabile or alocate de la n	VA la incasare N Jate operatiuni [L cuprinse in ea ] umarul la r 402361 253552 105306 500063 36654 351000	lu Gener lu lu numarul 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	are		Salvez Renunt
Declaratia 394 Tip platitor lunar Cuna 1. Firma 2. Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Livrari Livrari in regim special Achizitii Achizitii (TVA la incasare) Achizitii negim special Livrari taxare inversa Achizitii taxare inversa Achizitii taxare inversa Sinteza Detalii	: 10 An: 2 Acord ;	2016 privind consultare 2 - Facturi	ea declaral	tiei de catre perso Plaja facturil Seria ITPTOM TOM2 IVECO BACAU KIPA FIAT ITPLTC	T Au fost efectu banele impozabile or alocate de la n de la n	VA la incasare N vate operatiuni [ cuprinse in ea N umarul la r 402361 253552 253552 253552 105306 500063 36654 351000	lu Gener lu lu numarul A + 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	are		Salvez Renunt
Declaratia 394 Tip platitor lunar Cuna 1. Firma 2. Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Livrari inregim special Achizitii Achizitii (TVA la incasare) Achizitii nregim special Livrari taxare inversa Achizitii taxare inversa Achizitii taxare inversa Sinteza Detalii Livrari	: 10 An: 2 Acord ; 1 - Facturi utilizate Seria	2016 privind consultare 2 - Facturi de la numarul	ea declaral i emise in c la numari	tiei de catre perso Plaja facturil Seria ITPTOM TOM2 IVECO BACAU KIPA FIAT ITPLTC calitate de benefir ul Nr. fact ∧	T Au fost efectu vanele impozabile or alocate de la n de la n dia r 3 - din care:	VA la incasare N vate operatiuni [ cuprinse in ea N umarul la r 402361 79346 253552 105306 500069 36654 351000 Facturi emise de	Lu Gener Lu Lu numarul A + O A O O O O O O O O O O V terti	are		Salvez Renunt
Declaratia 394 Tip platitor lunar Luna 1. Firma 2. Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Livrari Livrari negim special Achizitii Achizitii Achizitii (TVA la incasare) Achizitii Achizitii regim special Livrari taxare inversa Achiziti are inversa Achiziti negim special Livrari Livrari negim special Achizitii	1 - Facturi utilizate	2016 privind consultare 2 - Facturi de la numarul 402361	ea declarat i emise in c la numar 4024	tiei de catre perso Plaja facturil Seria ITPTOM TOM2 IVECO BACAU KIPA FIAT ITPLTC calitate de benefic ul Nr. fact ∧ 469 109	T Au fost efectu vanele impozabile or alocate de la n de la n siar 3- tiar 3- tiar 3- tiar 3- tiar 3-	VA la incasare N vate operatiuni [ cuprinse in ea ] umarul la r 402361 79346 253552 105306 500069 36654 351000 Facturi emise de 2 - Anulate	Iu Gener Ja Iu numarul A + 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	are 4 - E	mise in numele fu	Salvez Renunt
Declaratia 394 Tip platitor lunar ▼ Luna 1. Firma 2. Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Livrari in regim special Achizitii Achizitii (TVA la incasare) Achizitii regim special Livrari taxare inversa Achizitii taxare inversa Achizitii taxare inversa Achizitii taxare inversa Achizitii taxare inversa 3. Neplatitori TVA Sinteza Detalii Livrari in regim special Livrari in regim special Achizitii 4. UE		2016 privind consultare 2 - Facturi de la numarul 402361 73346	ea declaral i emise in c la numar 402: 795	tiei de catre perso Plaja facturil Seria ITPTOM TOM2 IVECO BACAU KIPA FIAT ITPLTC calitate de benefic ul Nr. fact 469 109 54 249	T Au fost efectu or alocate de la n da	VA la incasare N vate operatiuni I cuprinse in ea N umarul la r 402361 73346 253552 105306 500069 36654 351000 Facturi emise de 2 · Anulate	Iu Gener Ja Iu numarul A H O O O O O O O O O O O O O O O O O O O	are 4 - Er	mise in numele fu	Salvez Renunt
Declaratia 394 Tip platitor unar Luna 1. Firma 2. Romania platitori de TVA Sinteza Detali Livrari Livrari in regim special Achizitii Achizitii (TVA la incasare) Achizitii Achizitii (TVA la incasare) Achizitii Achizitii taxare inversa Achizitii taxare inversa 3. Neplatitori TVA Sinteza Detalii Livrari Livrari in regim special Achizitii 4. UE 5. Non UE	1 - Facturi utilizate Seria ITPTOM TOM2 VECO BACAU	2016 privind consultare 2 - Facturi de la numarul 402361 79346 253552 105306	ea declarat i emise in c la numan 402: 798 2536 105	tiei de catre perso Seria ITPTOM TOM2 ► IVECO BACAU KIPA FIAT ITPLTC calitate de benefic UN Rr. fact 469 109 534 249 570 119 318 13	T' Au fost efectu or alocate de la n de la n dia a dia a dia a dia a a dia a a dia care: 1 - Stornate	VA la incasare N vate operatiuni I cuprinse in ea N umarul la r 402361 73346 253552 105306 500069 36654 351000 Facturi emise de 2 - Anulate	lu Gener lu lu numarul A H O O O O O O O O O O O O O O O O O O O	are 4 - Er Jumar 105360	mise in numele fu	Salvez Renunt
Declaratia 394 Tip platitor lunar Luna 1. Fima 2. Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Livrari Livrari in regim special Achizitii (TVA la incasare) Achizitii (TVA la incasare) Achizitii in regim special Livrari taxare inversa Achizitii taxare inversa Achizitii TVA Sinteza Detalii Livrari in regim special Achizitii Livrari in regim special Achizitii Livrari in regim special Achizitii 4. UE 5. Non UE 6. Case marcat 7. Bezumat	1 - Facturi utilizate Seria ITPTOM TOM2 VECO BACAU BACAU BACAU	2016 privind consultare privind consultare 2 - Facturi de la numarul 402361 79346 253552 105306 105306	i emise in o la numan 4024 798 2538 1054	tiei de catre perso Seria ITPTOM TOM2 ► IVECO BACAU KIPA FIAT ITPLTC Calitate de benefic VI Nr. fact 469 109 594 249 570 119 318 13 436 117	T Au fost efectu vanele impozabile de la n de la n din care: 1 - Stornate	VA la incasare N vate operatiuni [ cuprinse in ea N umarul la r 402361 73346 253552 105306 500069 36654 351000 Facturi emise de 2 - Anulate	lu Gener lu lu numarul A H O O O O O O O O O O O O O O O O O O O	4 - E lumar 10536 10540	mise in numele fu	Salvez Renunt
Declaratia 394 Tip platitor lunar Luna 1. Fima 2. Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Livrari Livrari Livrari in regim special Achizitii (TVA la incasare) Achizitii negim special Livrari taxare inversa Achizitii taxare inversa 3. Neplatitori TVA Sinteza Detalii Livrari in regim special Achizitii 4. UE 5. Non UE 6. Case marcat 7. Rezumat 8. Alte Informatii	I - Facturi utilizate Seria ITPTOM TOM2 IVECO BACAU BACAU KIPA	2016 privind consultare 2 - Facturi de la numarul 402361 73346 25352 105306 105320 500069	i emise in o la numar 4024 799 2533 1054 1054 5000	tiei de catre perso Plaja facturil Seria ITPTOM TOM2 ▶ IVECO BACAU KIPA FIAT ITPLTC Salitate de benefit UI Nr. fact 469 109 570 119 318 13 436 117 778 10	T Au fost efectu vanele impozabile or alocate de la n de la n di a cate: 1 - Stornate	VA la incasare N vate operatiuni [ cuprinse in ea N 402361 73346 253552 105306 500063 36654 351000 Facturi emise de 2 - Anulate	Iu Gener Ja Iu numarul 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	4 - E lumar 105360 105400 105400 200320	mise in numele fu	Salvez Renunt
Declaratia 394 Tip platitor lunar Luna 1. Firma 2. Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Livrari Livrari Livrari in regim special Achizitii (TVA la incasare) Achizitii (TVA la incasare) Achizitii negim special Livrari taxare inversa 3. Neplatitori TVA Sinteza Detalii Livrari regim special Achizitii 4. UE 5. Non UE 8. Case marcat 7. Rezumat 8. Alte Informatii Facturi simplificate	I - Facturi utilizate Seria ITPTOM TOM2 VICCO BACAU BACAU KIPA FIAT UTEI TC	2016 privind consultare 2 - Facturi de la numarul 402361 73346 253552 105306 105320 500063 36654 25100	ea declaral i emise in c la numar 4024 2536 1053 1054 5000 363 3511	tiei de catre perso Plaja facturil Seria ITPTOM TOM2 ► IVECO BACAU KIPA FIAT ITPLTC Salitate de benefit UNR. fact 469 109 594 249 594 272 708 107 107 107 107 107 107 107 107	Au fost efectu panele impozabile or alocate de la n de la n di a care: 1 - Stornate	VA la incasare N vate operatiuni [ cuprinse in ea N 402361 73346 253552 105306 500063 36654 351000 Facturi emise de 2 - Anulate	lu Gener humarul 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	4 - Ei Jumar 105360 105400 200320 200320	mise in numele fu	Salvez Renunt
Declaratia 394 Tip platitor lunar Luna 1. Fima 2. Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Livrari Livrari in regim special Achizitii (TVA la incasare) Achizitii (TVA la incasare) Achizitii negim special Livrari taxare inversa Achizitii taxare inversa Achizitii taxare inversa 3. Neplatitori TVA Sinteza Detalii Livrari negim special Achizitii 4. UE 5. Non UE 8. Case marcat 7. Rezumat 8. Alte Informatii Facturi simplificate Facturi utilizate Rambursare TVA	I - Facturi utilizate Seria ITPTOM TOM2 VICCO BACAU BACAU KIPA FIAT ITPLTC SHOW	2016 privind consultare 2 - Facturi de la numarul 402361 73346 253552 105306 105320 500063 36654 351000 52694	a declarat i emise in o la numan 4022 799 2536 1053 1055 5000 3510 5210	tiei de catre perso Plaja facturil Seria ITPTOM TOM2 ► IVECO BACAU KIPA FIAT ITPLTC Calitate de benefit UNR. fact 469 109 594 249 595 272 051 62 240 47 19 19 19 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10	Au fost efectu vanele impozabile or alocate de la n de la n din care: 1 - Stornate	VA la incasare N vate operatiuni [ cuprinse in ea N 402361 79346 253552 105306 500063 36654 351000 Facturi emise de 2 - Anulate	lu Gener lumarul 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	4 - Er Jumar 10540 20032 20032 3669	mise in numele fu	Salvez Renunt
Declaratia 394 Tip platitor lunar	I - Facturi utilizate Seria ITPTOM TOM2 VECO BACAU BACAU BACAU BACAU FIAT ITPLTC SHOW PROFOR	2016 privind consultare 2 - Facturi de la numarul 402361 79346 253552 105306 105320 500069 36654 351000 52694 776	ea declarat i emise in o la numarr 402 798 2536 105 105 5000 363 3511 522	tiei de catre perso Plaja facturil Seria ITPTOM TOM2 ► IVECO BACAU KIPA FIAT ITPLTC calitate de benefic VI Nr. fact 469 109 534 249 534 249 535 272 535 272	Au fost efectu vanele impozabile or alocate de la n de	VA la incasare N vate operatiuni I cuprinse in ea N umarul la r 402361 79346 253552 105306 500069 36654 351000 Facturi emise de 2 - Anulate	Lu Gener Lu 0 Lu 0 Lu 0 Carolo 0	4 - Er lumar 105360 10540 20032 20032 3669 3669 3669	mise in numele fu	Salvez Renunt
Declaratia 394 Tip platitor lunar ▼ Luna 1. Firma 2. Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Livrari i Livrari i Livrari i Achizitii (TVA la incasare) Achizitii (TVA la incasare) Achizitii in regim special Livrari taxare inversa Achizitii TVA Sinteza Detalii Livrari in regim special Achizitii Livrari in regim special Achizitii 4. UE 5. Non UE 6. Case marcat 7. Rezumat 8. Alte Informatii Facturi simplificate Facturi utilizate Rambursare TVA Detalii TVA	I - Facturi utilizate Seria ITPTOM TOM2 VECO BACAU BACAU BACAU BACAU BACAU FIAT ITPLTC SHOW PROFOR PROFOR PROFOR PROFOR	2016 privind consultare 2 - Facturi de la numarul 402361 79346 253552 105306 105320 500063 36654 351000 52694 776 253571	ea declarat i emise in o la numar 402 799 2530 105 105 5000 3511 523 3511	tiei de catre perso Plaja facturil Seria ITPTOM TOM2 ► IVECO BACAU KIPA FIAT ITPLTC calitate de benefin UNr. fact 469 109 594 249 594 249 594 249 594 249 594 249 594 249 594 249 594 249 594 249 594 249 595 272 078 10 925 272 051 62 740 47 778 3 571 1 1	Au fost efectu vanele impozabile or alocate de la n iair 3- din care: 1 - Stornate	VA la incasare N vate operatiuni [L cuprinse in ea ] umarul la r 402361 79346 253552 105306 500063 36654 351000 Facturi emise de 2 - Anulate	Lu Gener Lu Gener Lu Gener Lu Gener Seria M BACAU BACAU BACAU BACAU BACAU BACAU BACAU BACAU CAROS CAROS FIAT FIAT FIAT FIAT FIAT FIAT	4 - E lumar 105360 10540 20032 20032 36690 3671 3677	mise in numele fu	Salvez Renunt
Declaratia 394 Tip platitor lunar ▼ Luna 1. Firma 2. Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Livrari i Livrari i Livrari i Achizitii (TVA la incasare) Achizitii (TVA la incasare) Achizitii (TVA la incasare) Achizitii in regim special Livrari tavare inversa Achizitii TVA Sinteza Detalii Livrari in regim special Achizitii 4. UE 5. Non UE 6. Case marcat 7. Rezumat 8. Alte Informatii Facturi simplificate Facturi utilizate Rambursare TVA Detalii TVA	I - Facturi utilizate Seria ITPTOM TOM2 VECO BACAU BACAU BACAU BACAU BACAU KIPA FIAT ITPLTC SHOW PROFOR PRO	2016 privind consultare 2 - Facturi de la numarul 402361 79346 253552 105306 105320 500069 30654 351000 52694 776 253571 253630 200325	ea declarat i emise in c la numar 4024 799 2530 1054 1055 1054 365 3510 527 3 2530 2530 2530	tiei de catre perso Plaja facturil Seria ITPTOM TOM2 ► IVECO BACAU KIPA FIAT ITPLTC calitate de benefit VI Nr. fact 469 109 594 249 594 249 595 272 595 272 505 62 740 47 778 3 571 1 530 1 36 19	T Au fost efectu or alocate de la n iair 3- din care: 1 - Stornate	VA la incasare N vate operatiuni [ cuprinse in ea N umarul la r 402361 79346 253552 105306 500069 36654 351000 Facturi emise de 2 - Anulate	Lu Gener Lu 0 Lu 0 Lu 0 Control Control Co	4 - Er lumar 105361 10540 20032 20032 20032 36691 36691 3677 3678	mise in numele fu	Salvez Renunt
Declaratia 394 Tip platitor lunar ▼ Luna 1. Firma 2. Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Livrari in regim special Achizitii (TVA la incasare) Achizitii in regim special Livrari in regim special Livrari in regim special Achizitii travare inversa 3. Neplatitori TVA Sinteza Detalii Livrari Livrari in regim special Achizitii 4. UE 5. Non UE 6. Case marcat 7. Rezumat 8. Alte Informatii Facturi simplificate Facturi utilizate Rambursare TVA Detalii TVA	I - Facturi utilizate Seria ITPTOM TOM2 VECO BACAU BAC	2016 privind consultare 2 - Facturi de la numarul 402361 79346 253552 105306 105320 500069 36654 351000 52694 776 253571 253630	ea declarat i emise in o la numar 4024 795 2536 1055 1056 30510 527 3510 527 527 527 527 527 527 527 527 527 527	tiei de catre perso Plaja facturil Seria ITPTOM TOM2 ► IVECO BACAU KIPA FIAT ITPLTC calitate de benefit M Nr. fact 469 109 594 249 594 249 594 249 594 249 594 249 594 249 594 249 594 249 594 249 595 272 061 62 778 3 571 1 630 1 336 12 ↓	T Au fost efectu or alocate de la n iair 3- din care: 1 - Stornate	VA la incasare N vate operatiuni [ cuprinse in ea ] umarul la r 402361 79346 253552 105306 500069 36654 351000 Facturi emise de 2 - Anulate	Iu Gener Iu 0 Iu 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	4 - Er Jumar 105360 105400 200320 200320 200320 36639	mise in numele fu	Salvez Renunt

		Tie elektro lunco el lun						
Active framework in the field of the fi		i ip platitor junar 💽 Lun	a: 10 An: 2016	Т	VA la incasare <b>Nu</b>	G enerare		Salvez
Image: Contracting of contracting o				Au fost efecti	uate operatiuni Da		× -	Renunt
Find       To brack the lower spectra of the lower sp	The second secon		Acora privina consultarea declaratiei de catre pe	ersoanele impozabile	cuprinse in ea   <b>NU</b>			
Interval       To the social       Function	To the second of the second	Firma Romania platitori de TVA	Solicitati rambursarea soldului sumei negative a TV/	A? Da				
Data       Used of the second and the sec	Constitution       Institution       Unstitution       Institution       No.         Action       Action       No.       Second State Sta	Sinteza	Tip tranzactii			Tip tranzactii		
Provide results of the second of the	Addation reginary model Addation of the optimal of the second of the Addation of the A	Detalii	Achizitii legate direct de bunuri imobile din urmatoarele catego	orii	Livrari de bunuri imobile			Nu
Achelia Markala Markal	Aches II (Vale and a larger or and a larger of a large	Livrari in regim special	a. parcuri eoliene	Nu	Livrari de bunuri, cu excep	otia bunurilor imobile:		
Acted and and a set of the set of	A definition of a second of two second and two seco	Achizitii	b. constructii rezidentiale	Nu	a. cu cota de TVA 24%			Nu
Lossing of works and the set of t	Linear stream       No.       e.occd.str.11/1135       No.         Arbititation Twice       e.occd.str.11/1135       No.       Houring the twice interaction Twice         Arbititation Twice       e.occd.str.11/1135       No.       Houring the twice interaction Twice interactinteraction Twice interaction Twice interaction Twice interaction	Achizitii (TVA la incasare) Achizitii in regim special	c. cladiri de birouri	Nu	b. cu cota standard de "	TVA 20%		Nu
Achelia losar inversi Presenting Pres	Aches have neares the first detund, use another details have inside:	Livrari taxare inversa	d. constructii industriale	Nu	c. cu cota de TVA 19%			Nu
Higher Market Marke	Achenie in Survice Provide State	Achizitii taxare inversa Monlatitari T) (A	e. altele	Nu	d. cu cota redusa de T\	/A 9%		Nu
Dada Liver Liv	Dasi Lorent Lorent norgen porcel Activity Control in roces and roce and roce and roces and ro	Sinteza	Achizitii de bunuri, cu exceptia celor legate direct de bunuri in	nobile:	e, cu cota redusa de T\	/A 5%		Nu
Local money special control of the Aux     Fuel Description Code special sources of the Aux in the Description Code special sources o	Liver of the curve	Detalii	a. cu cota de TVA 24%	Nu	Livrari de bunuri scutite de	TVA		Nu
Actedia     Survey of the served of the	A class de formations A class de travel 34 Tére de la cocca de mada de TVA 35 a cu coca manda de TVA a cu coca manda de TVA 35 a cu coca manda de TVA 3	Livrari Livrari in regim special	b. cu cota standard de TVA 20%	Nu	Livrari pentru care se aplic	a taxarea inversa		Nu
UE of the constrained of TVA 35 (Fig. 2) (Fig.	gr	Achizitii	c. cu cota de TVA 13%	Nu	Prestari de servicii:			Nu
NUCL: at the second second and second accords acco	And the most of t	UE Non UE	e, cu cota redusa de TVA 5%	Nu	a. cu cota de 1VA 24%	TVA 20%		Nu
Recent di la curcita data curcita curcita data la curcita data curcita curcita	Paramet Walker Walker Berkelander Fechus ingelicitede Fechus in	. Non UE . Case marcat	Achizitii de servicii, cu excentia celor legate direct de bunuri ir	mobile:	o, cu cota de TVA 19%	I VA 20%		Nu
Alle Informations Factor insplicates Factor insplicates Factor induced Factor induced Fac	Net Identify and the set of the s	. Rezumat	a cu cota de TVA 24%	Nu	d, cu cota redusa de TV	/6 9%		Nu
Producting particles       1	Partial relation           Partia         Partial relatin	Alte Informatii	b, cu cota standard de TVA 20%	Nu	e, cu cota redusa de TV	/4 5%		Nu
Backtonians IVA       Unit of the constraint operation of the constraint operation of the constraint operation of the constraint operation.       Initial initial constraint operation.       Initial constrai	Brancharsse TVA Devail TVA <ul> <li>do codit redua de TVA 32:</li> <li>Iva</li> <li>do codit redua de TVA 32:</li> <li>Iva</li> <li>do codit redua de TVA 32:</li> <li>Iva</li> <li>e ocodit redua de TVA 32:</li> <li>Iva</li> <li>Petrosovi</li> <li>Iva</li> <li>e ocodit redua de TVA 32:</li> <li>Iva</li> <li>Petrosovi</li> <li>Iva</li> <li>e ocodit redua de TVA 32:</li> <li>Iva</li> <li>Petrosovi</li> <li>Petrosovi</li> <li>Iva</li> <li>Iva</li></ul>	Facturi simplincate Facturi utilizate	c, cu cota de TVA 19%	Nu	Prestari de servicii scutite	de TVA		Nu
Detail TVA       Important       Important <td>Detail TVA          <ul> <li>a. cu cola reduce do TVA 52</li> <li>Nu</li> <li>b. portui di buvani</li> <li>viabre probate survice</li> <li>viabre probate survice or portale</li> <li>Nu</li> <li>b. portui di buvani</li> <li>Viabre probate survice or portale</li> <li>Nu</li> <li>b. portui di buvani</li> <li>viabre probate survice or portale</li> <li>Viabre probate or portale</li> <li>Viabre probate</li></ul></td> <td>Rambursare TVA</td> <td>d, cu cota redusa de TVA 9%</td> <td>Nu</td> <td>Livrari intracomunitare del</td> <td>bunuri</td> <td></td> <td>Nu</td>	Detail TVA <ul> <li>a. cu cola reduce do TVA 52</li> <li>Nu</li> <li>b. portui di buvani</li> <li>viabre probate survice</li> <li>viabre probate survice or portale</li> <li>Nu</li> <li>b. portui di buvani</li> <li>Viabre probate survice or portale</li> <li>Nu</li> <li>b. portui di buvani</li> <li>viabre probate survice or portale</li> <li>Viabre probate or portale</li> <li>Viabre probate</li></ul>	Rambursare TVA	d, cu cota redusa de TVA 9%	Nu	Livrari intracomunitare del	bunuri		Nu
Importunit       No       Exponsion de loranzai       No         Achazia innoliticari necosponale       No       Lorani mobilizari necosponale       No         • valorite prelate sunt orientative si poli finodicale	Importanti       No       Sporthi de baruai       No       Sporthi de baruai       No         Actobiti incolorezan ecoporade       No       Persoans importabilis rue a efectualis forai de baruai/pestati de servici       No         Staturitari 394       Tip platitor       Tor       Tor       Service       Service       Service         Contractari 394       Tor       Tor       Tor       Tor       Service       Service       Service       Service       Service         Contractari 394       Tor       Tor       Tor       Service	Detalii TVA	e, cu cota redusa de TVA 5%	Nu	Prestari intracomunitare de	servicii		Nu
	Achinati incodinati incoorporate       Na       Unitari incodinati incoorporate       Na         • valorite preluate surt orientative sit poli li incodificate         Prisoana impozzible rua a efectuate livrai die bunui/prestari de servici         Prisoana impozzible rua a efectuate livrai die bunui/prestari de servici         Prisoana impozzible rua a efectuate livrai die bunui/prestari de servici         Prisoana politicate         Archeda (Yk is incoane)         Archeda (Yk		Importuri	Nu	Exporturi de bunuri			Nu
Product of the second provide rest and electronic terms of the control provide rest and terms of the control provide rest and terms of the control provide rest and terms of the con	Personan inpocabila rus a electuat fivrai de bunun(prestai de serviral  Personan inpocabila rus a electuat fivrai de bunun(prestai de serviral  v udorite prebates sunt olientative si pol fi modificate  Personan inpocabila rus a electuat fivrai de bunun(prestai de serviral  Personan inpocabila rus a electuat fivrai de bunun(prestai de serviral  Personan inpocabila rus a electuat fivrai de bunun(prestai de serviral  Personan inpocabila rus a electuat fivrai de bunun(prestai de serviral  Personan inpocabila rus a electuat fivrai de bunun(prestai de serviral  Personan inpocabila rus a electuat fivrai de serviral  Personan inpocabila care aplica sistemul nomal de TVA  Personan  Personan inpocabila care aplica sistemul nomal de TVA  Personan  Personan inpocabila care aplica sistemul nomal de TVA  Personan inpocabila care aplica sistemul nomal de TVA  Personan  Personan inpocabila care aplica sistemul nomal de TVA  Personan inpocabila care aplica sistemul nomal de TVA  Personan  Personan inpocabila care aplica sistemul nomal de TVA  Personan  Personan inpocabila care aplica sistemul nomal de TVA  Personan  Personan inpocabila care aplica sistemul nomal de TVA  Personan  Personan inpocabila care aplica sistemul nomal de TVA  Personan  Per		Achizitii imobilizari necorporale	Nu	Livrari imobilizari necorpor	ale		Nu
transition of the second metal de catal precision de catal precis	testing problem in the contrast of the co			1112	Persoana impozabila nu a	efectuat livrari de bunuri/n	ractori da carvic	ii N
And priving postant local decrete decrete into active de care active active decrete de date in care acestes Achibiti in regim special         Achibiti in regim special	Final       Contraction of the Nation of the N							
Fina         Romanip platkid da TVA         Sintesa         Detali         Livrai inregin special         Achiditi         Achiditi         Achiditi         Achiditi (TVA la incesare)         Ach	Time         Romania platitoti de TVA         Sirkeza         Detaii         Livrai in regim special         Achziti         Achziti         Livrai in regim special         Achziti         Achziti         Livrai in save inversa         Achziti         Achziti         Livrai is save inversa         Achziti         Achziti         Livrai is save inversa         Achziti         Achziti         Montie         Sate macod         Seumal         Male Informatii         Facturi stopie         Facturi stopie         Detaiii         Livrai is supplicade         Facturi stopie         Regima special acutire agentii de turisa (att 311 CF)         Facturi stopie         Regima special scutire agentii de turisa (att 311 CF)         Incasari agentie       Costuri agentie         Male Informatii         Facturi stopie       Naja profi	Tip platitor lunar 👤 Lun	a: 10 An: 2016	T Au fast efect	VA la incasare <b>Nu</b>	<mark>G</mark> enerare		Salvez
Promana plastici de 1/VA         Sintea         Detaii         Livraii         Livraii         Livraii         Achizili         Livraii	Tordens platfori de 1 VA Sintega Detai Livrari Livrari in regim special Achizili (TVA la incesare) Achizili	Tip platitor lunar 💌 Lun	a: 10 An: 2016 Acord privind consultarea declaratiei de catre pe	T Au fost efecti ersoanele impozabile	VA la incasare <b>Nu</b> Jate operatiuni <b>Da</b> cuprinse in ea <b>Nu</b>	<b>G</b> enerare	<b>2</b>	Sal <del>ve z</del> Renunt
Detail       In data data data data data data data dat	Detail       Invariant	Tip platitor lunar V Lun	a: 10 An: 2016 Acord privind consultarea declaratiei de catre pa	T Au fost efecti ersoanele impozabile	VA la incasare Nu Jate operatiuni Da cuprinse in ea Nu	G enerare	<b>.</b>	Salvez Renunt
Livrai în regim special Achizăti Livrai în regim special Livrai în regim special Livrai înareim versa Achizăti Livrai înareim versa Achizăti Livrai înareim special Achizăti Livrai înareim special Achizăți Livrai înareim special Achizăți Rezum A Achizăți Rezum	Livrai       Livrai       Livrai       10.428         Achiziti       10.428       1932       10.428         Achiziti stake minoresa       10.428       1932       10.428         Statization megini special       Achiziti stake minoresa       10.428       1932       10.428         Detaii       Livrai in regini special       10.428       1932       10.428         Livrai in regini special       Achiziti stake minoresa       10.428       10.428         Achiziti stake minoresa       10.428       10.428       10.428         Detaii       Livraii in regini special       10.428       10.428       10.428         Montonalii       Resumal       10.428       10.428       10.428       10.428         Resumal Nee Informatii       Resumal Scatter agentii de turism (art.311 CF)       10.428       10.428       10.428         Reduitizate       Rabutaste tota       0       0 <td>Tip platitor lunar Lun Firma Romania platitori de TVA Sinteza</td> <td>a: 10 An: 2016 Acord privind consultarea declaratiei de catre pe Date aferente operatiunilor desfasurate de</td> <td>T Au fost efecti ersoanele impozabile <b>catre persoana in</b> anzactii</td> <td>VA la incasare Nu Jate operatiuni Da cuprinse in ea Nu npozabila care aplica s</td> <td>Generare istemul normal de TVA</td> <td>Valoare TV/</td> <td>Salvez Renunt</td>	Tip platitor lunar Lun Firma Romania platitori de TVA Sinteza	a: 10 An: 2016 Acord privind consultarea declaratiei de catre pe Date aferente operatiunilor desfasurate de	T Au fost efecti ersoanele impozabile <b>catre persoana in</b> anzactii	VA la incasare Nu Jate operatiuni Da cuprinse in ea Nu npozabila care aplica s	Generare istemul normal de TVA	Valoare TV/	Salvez Renunt
Achizitii   Achizitii   Achizitii   Livrari taxaae inversa   Achizitii   Livrari taxae inversa   Achizitii   Livrari tare jim special   Achizitii   Livrari tare jim special scutice agentii de turism (att.311 CF)   Incasari agentie   Costuri	Achizbii   Achizbii   Achizbii   Achizbii   Livrari   Stetee   Regin special scutire agentii de turism (art.311 CF)   Incesari agentii   Costuri agentii   Costuri agentii   Livrari   Livrari   Livrari   Li	Tip platitor lunar Lun Firma Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Linari	a: 10 An: 2016 Acord privind consultarea declaratiei de catre pe Date aferente operatiunilor desfasurate de Tip tr TVA deductibila aferenta facturilor achitate in perio	T Au fost efecti ersoanele impozabile <b>catre persoana ir</b> anzactii anda de raportare, in	VA la incasare Nu Jate operatiuni Da cuprinse in ea Nu npozabila care aplica s tiferent de data in care ace	G enerare	Valoare TVA	Salvez Renunt
Ackiziti (TVA is nosase)   Ackiziti in regim special   Livrati taxate inversa   Ackiziti in regim special   Livrati   Regim special scutire agentii de turism (art.311 CF)   Petai   Not   Detai   TVA	Achiatii (TVA/la incesare)   Achiatii taxae inversa   Neplation TVA   Sinteza   Detalii   Livrai i kaxae inversa   Livrai inegim special   Achiatii aregim special scutire agentii de turism (art.311 CF)   Incesari agentie Costuri agentie Maria profit TVA   Detali TVA	Tip platitor lunar Eirma Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Livrari Livrari i Livrari special	a: 10 An: 2016 Acord privind consultarea declaratiei de catre pe Date aferente operatiunilor desfasurate de Tip tr TVA deductibila aferenta facturilor achitate in peric au fost primite de la persoane impozabile care apli	T Au fost efecti ersoanele impozabile <b>catre persoana ii</b> anzactii anzactii ca sistemul de TVA I	VA la incasare Nu Jate operatiuni Da cuprinse in ea Nu mpozabila care aplica s diferent de data in care ace a incasare.	G enerare	Valoare TVA	Salvez Renunt
Livrati taxei inversa   Achiddi taxei inversa   Achiddi taxei inversa   Neplatii   Livrati ingin special   Livrati ingin special   Livrati ingin special   Achiddi   Livrati ingin special   Regin special scutire agentii de turism (art.311 CF)   Incasari agentie   Costuri agentie   Maria profit   TVA   Detali TVA	Livrai iszeiinversa   Veplatioi TVA   Sinteza   Detalii   Livrai isregiin special   Achibii   JE   Non UE   Caese marcat   Regumat   Ake Informatii   Facturi viliizade   Facturi viliizade   Facturi viliizade   Facturi viliizade   Rambursane TVA   Detalii TVA	Tip platitor lunar Eirma Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Livrari Livrari i Livrari nregim special Achizitii	a: 10 An: 2016 Acord privind consultarea declaratiei de catre pe Date aferente operatiunilor desfasurate de Tip tr TVA deductibila aferenta facturilor achitate in peric au fost primite de la persoane impozabile care apli	T Au fost efecti ersoanele impozabile <b>catre persoana ii</b> anzactii anzactii ca sistemul de TVA I	VA la incasare Nu Late operatiuni Da cuprinse in ea Nu npozabila care aplica s diferent de data in care ace a incasare.	Generare istemul normal de TVA stea 24% 20% 19%	Valoare TVA	Salvez Renunt
Achiziti taxare inversa Neplatitori TVA Sinteza Detali Livrari Liv	Achiziti taxare inversa Veplation TVA Sinteza Detali Livrari in regin special Achiziti JE Von UE Sase marcat Rezumat Alle Informatii Facturi singlificate Facturi utilizate Rambursare TVA Detalii TVA Detalii TVA	Tip platitor lunar Firma Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Livrari Livrari Livrari negim special Achizitii Achizitii (TVA la incasare) Achizitii in renzi renzial	a: 10 An: 2016 Acord privind consultarea declaratiei de catre pe Date aferente operatiunilor desfasurate de Tip tr TVA deductibila aferenta facturilor achitate in peric au fost primite de la persoane impozabile care apli	T Au fost efecti ersoanele impozabile <b>catre persoana ii</b> anzactii anzactii aada de raportare, in ca sistemul de TVA I	VA la incasare Nu Late operatiuni Da cuprinse in ea Nu npozabila care aplica s diferent de data in care ace a incasare.	Generare istemul normal de TVA stea 20% 19% 9%	Valoare TVA	Salvez Renunt
Neplation IVA   Sinteza   Detalii   Livrari   Livrari   Livrari   Livrari   Livrari   Kohizitii     VE   Non UE   Case marcat   Rezumat   Atle Informatii   Facturi simplificate   Facturi simplificate   Facturi simplificate   Regim special scutire agentii de turism (art.311 CF)   Incasari agentie   Obtalii TVA   Regim special scutire bunuri second-hand, opere de arta, (art.312 CF)	Veplation 1VA Sinleza Detalii Livrari Livrari In regin special Achiziti JE Non UE Case marcat Rezumat Alle Informatii Facturi simplificate Facturi utilizate Rambursare TVA Detalii TVA Detalii TVA	Tip platitor lunar Lun Firma Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Livrari Livrari in regim special Achizitii Achizitii (TVA la incasare) Achizitii in regim special Livrari taxare inversa	a: 10 An: 2016 Acord privind consultarea declaratiei de catre pe Date aferente operatiunilor desfasurate de Tip tr TVA deductibila aferenta facturilor achitate in perio au fost primite de la persoane impozabile care apli	T Au fost efecti ersoanele impozabile <b>catre persoana ii</b> anzactii pada de raportare, in ca sistemul de TVA I	VA la incasare Nu Late operatiuni Da cuprinse in ea Nu npozabila care aplica s diferent de data in care ace a incasare.	Generare iistemul normal de TVA stea 24% 20% 19% 9% 5%	Valoare TVA	Salvez Renunt
Detali Livrari Regim special scutire agentii de turism (art. 311 CF) Marja profit TVA Detalii TVA Regim special scutire bunuri second-hand, opere de arta, (art. 312 CF) Valoare vanzare Valoare cumparare Marja profit TVA 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	Detalii   Livrari	Tip platitor lunar Lun Firma Romania platitori de TVA Sinteza Detallii Livrari Livrari in regim special Achizitii (TVA la incasare) Achizitii in regim special Livrari tin regim special Achizitii regim special Livrari taxare inversa Achizitii taxare inversa	a: 10 An: 2016 Acord privind consultarea declaratiei de catre pe Date aferente operatiunilor desfasurate de Tip tr TVA deductibila aferenta facturilor achitate in perio au fost primite de la persoane impozabile care apli	T Au fost efecti ersoanele impozabile <b>catre persoana ii</b> anzactii aada de raportare, in ca sistemul de TVA I	VA la incasare Nu Jate operatiuni Da cuprinse in ea Nu npozabila care aplica s diferent de data in care ace a incasare.	Generare	Valoare TVA	Salvez Renunt
Livrari Livrari in regim special Achizitii UE Non UE Case marcat Rezumat Alte Informatii Facturi simplificate Facturi simplificate Rambursare TVA Detalii TVA Regim special scutire bunuri second-hand, opere de arta, (art.312 CF) Valoare vanzare Valoare cumparare Marja profit TVA	Livrari Livrari in regin special Achizitii JE Non UE Case marcat Regin special scutire agentii de turism (art. 311 CF) Facturi simplificate Facturi simplificate Facturi utilizate Rambursare TVA Detalii TVA Regin special scutire bunuri second-hand, opere de arta, (art. 312 CF) Valoare vanzare Valoare cumparare Valoare vanzare Valoare vanzare Val	Tip platitor lunar Lun Firma Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Livrari Livrari in regim special Achizitii Achizitii (TVA la incasare) Achizitii in regim special Livrari taxare inversa Achizitii taxare inversa Neplatitori TVA Sinteza	a: 10 An: 2016 Acord privind consultarea declaratiei de catre pe Date aferente operatiunilor desfasurate de Tip tr TVA deductibila aferenta facturilor achitate in perio au fost primite de la persoane impozabile care apli	T Au fost efecti ersoanele impozabile catre persoana ii anzactii aada de raportare, in ca sistemul de TVA I Tip ope	VA la incasare Nu vate operatiuni Da cuprinse in ea Nu mpozabila care aplica s diferent de data in care ace a incasare. statiune % TVA E	G enerare	Valoare TV/	Salvez Renunt
Livrai in regim special Achizitii UE Non UE Case marcat Rezumat Alte Informatii Facturi simplificate Facturi simplificate Rambursare TVA Detalii TVA Regim special scutire bunuri second-hand, opere de arta, (art.312 CF) Valoare vanzare Valoare cumparare Marja profit TVA	Livrari in regin special Achizitii         JE         Non UE         Case marcat         Rezumati         Alte Informatii         Facturi simplificate         Facturi utilizate         Rambursare TVA         Detalii TVA         Regin special scutire bunuri second-hand, opere de arta, (art. 312 CF)         Valoare vanzare         Valoare vanzare         0       0         0       0         0       0         0       0         O       0         O       0         Valoare vanzare       Valoare cumparare         Marja profit       TVA         O       0         O       0         O       0         O       0         O       0         O       0         O       0         O       0         O       0         O       0         O       0         O       0         O       0         O       0         O       0	Tip platitor lunar Lun Firma Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Livrari Livrari in regim special Achizitii Achizitii (TVA la incasare) Achizitii in regim special Livrari taxare inversa Achizitii taxare inversa Achizitii taxare inversa Neplatitori TVA Sinteza Detalii	a: 10 An: 2016 Acord privind consultarea declaratiei de catre pu Date aferente operatiunilor desfasurate de Tip tr TVA deductibila aferenta facturilor achitate in perio au fost primite de la persoane impozabile care apli	T Au fost efecti ersoanele impozabile catre persoana ii anzactii aada de raportare, in ca sistemul de TVA I Tip opr	VA la incasare Nu vate operatiuni Da cuprinse in ea Nu npozabila care aplica s diferent de data in care ace a incasare. statiune % TVA E	G enerare	Valoare TV/ 10.4	Salvez Renunt
LUE Non UE Case marcat Rezumat Alte Informatii Facturi simplificate Rambursare TVA Detalii TVA Regim special scutire bunuri second-hand, opere de arta, (art.312 CF) Valoare vanzare Valoare cumparare Marja profit TVA 0 0 0 0 0 0	Image: Second	Tip platitor lunar Lun Firma Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Livrari in regim special Achizitii Achizitii (TVA la incasare) Achizitii in regim special Livrari taxare inversa Achizitii taxare inversa Achizitii taxare inversa Sinteza Detalii Livrari	a: 10 An: 2016 Acord privind consultarea declaratiei de catre pr Date aferente operatiunilor desfasurate de Tip tr TVA deductibila aferenta facturilor achitate in perio au fost primite de la persoane impozabile care apli	T Au fost efecti ersoanele impozabile catre persoana ii anzactii aada de raportare, in ca sistemul de TVA I Tip opr	VA la incasare Nu vate operatiuni Da cuprinse in ea Nu npozabila care aplica s diferent de data in care ace a incasare.	G enerare	Valoare TV/	Salvez Penunt
Non UE Case marcat Rezumat Alte Informatii Facturi simplificate Facturi simplificate Rambursare TVA Detalii TVA Regim special scutire bunuri second-hand, opere de arta, (art.312 CF) Valoare vanzare Valoare cumparare Valoare cumparare Marja profit TVA	Non UE Case marcat Rezumat Alte Informatii Facturi simplificate Facturi utilizate Rambursare TVA Detalii TVA Regim special scutire bunuri second-hand, opere de arta, (art.312 CF) Valoare vanzare Valoare cumparare Marja profit TVA 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	Tip platitor lunar  Lun	a: 10 An: 2016 Acord privind consultarea declaratiei de catre pr Date aferente operatiunilor desfasurate de Tip tr TVA deductibila aferenta facturilor achitate in perio au fost primite de la persoane impozabile care apli	T Au fost efecti ersoanele impozabile catre persoana ii anzactii aada de raportare, in ca sistemul de TVA I	VA la incasare Nu vate operatiuni Da cuprinse in ea Nu npozabila care aplica s diferent de data in care ace a incasare.	G enerare	Valoare TV/	Salvez Penunt
Case marcat         Rezumat         Alle Informatii         Facturi simplificate         Facturi simplificate         Rambursare TVA         Detalii TVA    Regim special scutire bunuri second-hand, opere de arta, (art.312 CF)          Valoare vanzare       Valoare cumparare         Marja profit       TVA	Ase marcat Rezumat Alke Informatii Facturi simplificate Rambursare TVA Detalii TVA Regim special scutire agentii de turism (art.311 CF) Incasari agentie Costuri agentie Marja profit TVA 0 0 0 0 0 Costuri agentie Marja profit TVA Regim special scutire bunuri second-hand, opere de arta, (art.312 CF) Valoare vanzare Valoare cumparare Marja profit TVA 0 0 0 0 0	Tip platitor lunar  Lun Firma Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Livrari Livrari in regim special Achizitii (TVA la incasare) Achizitii in regim special Livrari taxare inversa Achizitii taxare inversa Achiziti taxare inversa Achizitii taxare inversa Achizitii taxar	a: 10 An: 2016 Acord privind consultarea declaratiei de catre po Date aferente operatiunilor desfasurate de Tip tr TVA deductibila aferenta facturilor achitate in perio au fost primite de la persoane impozabile care apli	T Au fost efecti ersoanele impozabile catre persoana ii anzactii aada de raportare, in ca sistemul de TVA I	VA la incasare Nu vate operatiuni Da cuprinse in ea Nu npozabila care aplica s diferent de data in care ace a incasare.	Generare	Valoare TV/	Salvez Penunt
Alte Informatii       Regim special scutire agentii de turism (art. 311 CF)         Facturi simplificate       Incasari agentie       Costuri agentie       TVA         Facturi simplificate       0       0       0       0         Detalii TVA       Regim special scutire bunuri second-hand, opere de arta, (art. 312 CF)       Valoare vanzare       Valoare cumparare       Marja profit       TVA	Regin special scutire agentii de turism (art.311 CF)         Facturi simplificate         Facturi simplificate         Rambursare TVA         Detalii TVA         Regin special scutire bunuri second-hand, opere de arta, (art.312 CF)         Valoare vanzare       Valoare cumparare         Marja profit       TVA         0       0       0	Tip platitor lunar  Lunar  Firma Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Livrari Livrari in regim special Achizitii (TVA la incasare) Achizitii in regim special Livrari taxare inversa Achizitii taxare inversa Achiziti taxare inversa Achizitii ta	a: 10 An: 2016 Acord privind consultarea declaratiei de catre pr Date aferente operatiunilor desfasurate de Tip tr TVA deductibila aferenta facturilor achitate in perio au fost primite de la persoane impozabile care apli	T Au fost efecti ersoanele impozabile catre persoana ii anzactii aada de raportare, in ca sistemul de TVA I	VA la incasare Nu vate operatiuni Da cuprinse in ea Nu npozabila care aplica s diferent de data in care ace a incasare.	Generare	Valoare TVA	Salvez Penunt
Facturi simplificate         Facturi simplificate         Facturi utilizate         Rambursare TVA         Detalii TVA    Regim special scutire bunuri second-hand, opere de arta, (art.312 CF)          Valoare vanzare       Valoare cumparare         Marja profit       TVA         0       0       0	Facturi simplificate       Incasari agentie       Costuri agentie       TVA         Facturi utilizate       0       0       0       0         Detalii TVA       Regim special scutire bunuri second-hand, opere de arta, (att.312 CF)       Valoare vanzare       Valoare cumparare       Marja profit       TVA         0       0       0       0       0       0       0	Tip platitor Iunar  Lun  Firma Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Livrari Livrari Livrari in regim special Achiziti (TVA la incasare) Achiziti in regim special Livrari taxare inversa Achiziti in regim special Livrari Livrari taxare inversa Achiziti Livrari	a: 10 An: 2016 Acord privind consultarea declaratiei de catre pr Date aferente operatiunilor desfasurate de Tip tr TVA deductibila aferenta facturilor achitate in perio au fost primite de la persoane impozabile care apli	T Au fost efecti ersoanele impozabile catre persoana ii anzactii aada de raportare, in ca sistemul de TVA I	VA la incasare Nu vate operatiuni Da cuprinse in ea Nu npozabila care aplica s diferent de data in care ace a incasare.	Generare	Valoare TV/ 10.4	Salvez Renunt
Pacture utilizate         Rambursare TVA         Detail TVA    Regim special scutire bunuri second-hand, opere de arta, (art.312 CF)          Valoare vanzare       Valoare cumparare         Marja profit       TVA         0       0       0	Pacturi utilizate Rambursare TVA Detalii TVA Regim special scutire bunuri second-hand, opere de arta, (art.312 CF) Valoare vanzare Valoare cumparare Marja profit TVA 0 0 0 0 0 0	Tip platitor Iunar  Lun  Firma Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Livrari Livrari in regim special Achiziti (TVA la incasare) Achiziti (TVA la incasare) Achiziti in regim special Livrari taxare inversa Achiziti itasare inversa Achiziti i tasare inversa Achiziti Livrari tasare inversa Achiziti Livrari tasare inversa Achiziti Livrari Livrari n regim special Achiziti Livrari L	a: 10 An: 2016 Acord privind consultarea declaratiei de catre po Date aferente operatiunilor desfasurate de Tip tr TVA deductibila aferenta facturilor achitate in perio au fost primite de la persoane impozabile care apli	T Au fost efect ersoanele impozabile catre persoana ii anzactii aada de raportare, in ca sistemul de TVA I Tip opr	VA la incasare Nu vate operatiuni Da cuprinse in ea Nu npozabila care aplica s diferent de data in care ace a incasare.	Generare	Valoare TVA	Salvez Penunt
Detalii TVA Regim special scutire bunuri second-hand, opere de arta, (art.312 CF) Valoare vanzare Valoare cumparare Marja profit TVA O 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	Detali TVA         Regim special scutire bunuri second-hand, opere de arta, (art.312 CF)         Valoare vanzare       Valoare cumparare         0       0       0	Tip platitor Iunar  Lun  Firma Romania platitori de TVA Sinteza Detalii Livrari in regim special Achiziti (TVA la incasare) Achiziti (TVA la incasare) Achiziti in regim special Livrari taxare inversa Achiziti in regim special Livrari taxare inversa Achiziti in regim special Livrari taxare inversa Achiziti Ute Non UE Case marcat Rezumat Alte Informatii Facturi simplificate	a: 10 An: 2016 Acord privind consultarea declaratiei de catre pu Date aferente operatiunilor desfasurate de Tip tr TVA deductibila aferenta facturilor achitate in perio au fost primite de la persoane impozabile care apli	T Au fost efecti ersoanele impozabile catre persoana ii anzactii aada de raportare, in ca sistemul de TVA I Tip opr	VA la incasare Nu vate operatiuni Da cuprinse in ea Nu npozabila care aplica s diferent de data in care ace a incasare.	Generare	Valoare TVA	Salvez Penunt
Valoare vanzare     Valoare cumparare     Marja profit     TVA       0     0     0     0	Valoare vanzare       Valoare cumparare       Marja profit       TVA         0       0       0       0       0	Tip platitor       Iunar       Lunar         Firma	a: 10 An: 2016 Acord privind consultarea declaratiei de catre pu Date aferente operatiunilor desfasurate de Tip tr TVA deductibila aferenta facturilor achitate in perio au fost primite de la persoane impozabile care apli CAEN	T Au fost efecti ersoanele impozabile catre persoana ii anzactii aada de raportare, in ca sistemul de TVA I Tip opr Tip opr pecial scutire ag Costuri agentie 0	VA la incasare Nu Late operatiuni Da cuprinse in ea Nu mpozabila care aplica s diferent de data in care ace a incasare. eratiune % TVA f entii de turism (art.311 Marja profit 0 0 0	Generare	Valoare TVA	Salvez Penunt
Valoare vanzare     Valoare cumparare     Marja profit     TVA       0     0     0     0	Valoare vanzare     Valoare cumparare     Marja profit     TVA       0     0     0     0	Tip platitor       lunar       Lun         Firma       .       .         Romania platitori de TVA       .         Sinteza       Detalii       .         Livrari       Livrari in regim special       .         Achizitii       Achizitii       .         Achizitii in regim special       .       .         Livrari taxare inversa       .       .         Achizitii taxare inversa       .       .         Neplatitori TVA       .       .         Sinteza       .       .       .         Detalii       Livrari       .       .         Livrari taxare inversa       .       .       .         Achizitii negim special       .       .       .         Detalii       Livrari       .       .         Livrari       .       .       .       .         Non UE       .       .       .       .         Achizitii       .       .       .       .         Rezumat       .       .       .       .         Achizitii       .       .       .       .         .       .       .       .       .       .<	a: 10 An: 2016 Acord privind consultarea declaratiei de catre pu Date aferente operatiunilor desfasurate de Tip tr TVA deductibila aferenta facturilor achitate in perio au fost primite de la persoane impozabile care apli CAEN	T Au fost efecti ersoanele impozabile catre persoana ii anzactii pada de raportare, in ca sistemul de TVA I Tip opr Tip opr pecial scutire ag Costuri agentie 0	VA la incasare Nu vate operatiuni Da cuprinse in ea Nu npozabila care aplica s diferent de data in care ace a incasare.	Generare	Valoare TV/	Salvez Renunt
		Tip platitor       lunar       Lunar         I. Firma       Lunar       Lunar         2. Romania platitori de TVA.       Sinteza         Detalii       Livrari         Livrari       Livrari pim special         Achizitii       Achizitii         Achizitii (TVA la incasare)       Achizitii (TVA la incasare)         Achizitii (TVA la incasare)       Achizitii (TVA la incasare)         Achizitii (TVA la incasare)       Achizitii         Livrari taxare inversa       Achizitii         Livrari taxare inversa       Achizitii         Livrari in regim special       Livrari         Livrari       Livrari         Livrari       Rambursa         Achizitii       Rezumat         Achizitii       Facturi utilizate         Rambursare TVA       Detalii TVA	a: 10 An: 2016 Acord privind consultarea declaratiei de catre pu Date aferente operatiunilor desfasurate de Tip tr TVA deductibila aferenta facturilor achitate in perio au fost primite de la persoane impozabile care apli CAEN Regim secial scut	T Au fost efecti ersoanele impozabile catre persoana ii anzactii nada de raportare, in ca sistemul de TVA I Tip opr Tip opr pecial scutire ag Costuri agentie 0	VA la incasare Nu Late operatiuni Da cuprinse in ea Nu cuprinse in ea Nu mozabila care aplica s diferent de data in care ace a incasare.	G enerare	Valoare TVA	Salvez Renunt
		Tip platitor       lunar       Lunar         1. Firma       .       Romania platitori de TVA         Sinteza       Detalii       Livrari         Livrari       Livrari pim special       Achizitii         Achizitii       Achizitii (TVA la incasare)         Achizitii in regim special       Livrari taxare inversa         Achizitii (TVA la incasare)       Achizitii         Livrari taxare inversa       Achizitii         Livrari in regim special       Livrari         Livrari       Livrari         Livrari       Ratura         Achizitii       Reze         Detalii       Livrari         Achizitii       Ratura         Achizitii	a: 10 An: 2016 Acord privind consultarea declaratiei de catre pu Date aferente operatiunilor desfasurate de Tip tr TVA deductibila aferenta facturilor achitate in perio au fost primite de la persoane impozabile care apli CAEN CAEN Regim secial scut Valoare vanzare	T Au fost efecti ersoanele impozabile catre persoana ii anzactii aada de raportare, in ca sistemul de TVA I Tip opr Tip opr pecial scutire ag Costuri agentie 0 tire bunuri secono Valoare cumpara	VA la incasare Nu vate operatiuni Da cuprinse in ea Nu superatiuni cuprinse in ea Nu superative de data in care ace a incasare.	Generare	Valoare TVA	Salvez Renunt
		Tip platitor       lunar       Lunar         I. Firma       .         2. Romania platitori de TVA.       Sinteza         Detalii       Livrari         Livrari in regim special       Achizitii         Achizitii       Achizitii         Achizitii (TVA la incasare)       Achizitii (TVA la incasare)         Achizitii (TVA la incasare)       Achizitii (TVA la incasare)         Achizitii (TVA la incasare)       Achizitii         Livrari taxare inversa       Achizitii         Livrari taxare inversa       Achizitii         Livrari in regim special       Achizitii         Livrari       Livrari         Livrari       Case marcat         Achizitii       Facturi simplificate         Facturi utilizate       Rambursare TVA         Detalii TVA       Detalii TVA	a: 10 An: 2016 Acord privind consultarea declaratiei de catre pu Date aferente operatiunilor desfasurate de Tip tr TVA deductibila aferenta facturilor achitate in perio au fost primite de la persoane impozabile care apli CAEN CAEN Regim secial scut Valoare vanzare	T Au fost efecti ersoanele impozabile catre persoana ii anzactii bada de raportare, in ca sistemul de TVA I ca sistemul de TVA I Tip opr pecial scutire ag Costuri agentie 0 tire bunuri secono 0	VA la incasare Nu Late operatiuni Da cuprinse in ea Nu cuprinse in ea Nu diferent de data in care ace a incasare.	Generare	Valoare TV/	Salvez Renunt
		Tip platitor       lunar       Lun         1. Firma       .       Nomania platitori de TVA         Sinteza       Detalii       Livrari         Livrari       Livrari in regim special       Achizitii         Achizitii       Achizitii (TVA la incasare)       Achizitii (TVA la incasare)         Achizitii       TVA la incasare)       Achizitii (TVA la incasare)         Achizitii       TVA       Sinteza         Detalii       Livrari       Livrari         Livrari       Livrari       Livrari         Livrari       Livrari       Livrari         Livrari       Achizitii       Achizitii         Veplatitori       TVA       Sinteza         Detalii       Livrari       Ramura         Achizitii       Ratura       Ratura         Achizitii       Livrari       Livrari         Livrari       Ratura       Ratura         Achizitii       Livrari       Livrari         Achizitii       Ratura       Livrari	a: 10 An: 2016 Acord privind consultarea declaratiei de catre pu Date aferente operatiunilor desfasurate de Tip tr TVA deductibila aferenta facturilor achitate in perio au fost primite de la persoane impozabile care apli CAEN Regim secial scut Valoare vanzare	T Au fost efecti ersoanele impozabile catre persoana ii anzactii bada de raportare, in ca sistemul de TVA I ca sistemul de TVA I Tip opr pecial scutire ag Costuri agentie 0 tire bunuri secono Valoare cumpara 0	VA la incasare Nu Late operatiuni Da cuprinse in ea Nu cuprinse in ea Nu diferent de data in care ace a incasare.	Generare	Valoare TV/	Salvez Renunt

#### 8. SECTIUNEA I

- alte informatii, cuprinde situatii diverse privind activitatea firmei. In figurile 14, 15 sunt prezentate ferestrele corespunzatoare celor patru categorii de date.

**Facturi simplificate:** sunt declarate facturile de achizitie sau livrare care au flag-ul "Factura simplificata" pe Da, incadrarea intr-o rubrica sau alta facandu-se pe baza caracteristicilor partenerilor.

**Facturi utilizate:** cuprinde lista facturilor utilizate in vederea generarii declaratiei dar si lista carnetelor de facturi alocate.

Pentru luna octombrie lista facturilor alocate va cuprinde carnetele de facturi utilizate incepand cu cel mai mic numar utilizat pentru generarea declaratiei. Nu este obligatorie precizarea limitei superioare a plajei de facturi alocate. Din acest motiv a fost lasata necompletata.

#### ATENTIE!!!

Daca ati folosit acelasi carnet de facturi si pentru tranzactii care nu se declara in D394 trebuie sa excludeti respectivele facturi din plaja alocata.

Daca pana la sfarsitul anului veti mai folosi si alte carnete, trebuie sa le adaugati in lista carnetelor alocate.

Precizarea doar a numarului de inceput pentru plaja facturilor alocate va ofera avantajul de a scapa de anularea facturilor neutilizate sau de reportarea lor in anul urmator.

Se pot folosi si carnete de documente fara serie.

Nu se va completa plaja de facturi alocate in cazul in care folositi numai facturi simplificate.

Rambursare TVA: Completarea ferestrei se face de catre utilizator.

**Detalii TVA:** structura ferestrei depinde de sistemul de TVA utilizat de dumneavoastra (TVA normal sau TVA la incasare). In figura 15 este prezentata structura de raportare valabila pentru utilizatorii care aplica sistemul normal de TVA. Datele din primul panel se pot regasi in "Jurnalul de cumparari" din WinMENTOR.

In cazul utilizarii sistemului de TVA la incasare (vezi figura 16), la completarea primului panel se folosesc datele ce se regasesc in jurnalul de vanzari si cumparari, detalierea pentru cotele de 19% si 24% ale TVA-ului ramanand sa le completati dumneavoastra.

Raportarea activitatilor secundare se face pe baza codurilor CAEN asociate gestiunilor.

Sinteza tranzactiilor corespunzatoare regimurilor de scutire se genereaza pe baza tranzactiilor marcate in acest sens in baza de date.

**Observatii:** toate ferestrele declaratiei pot fi redimensionate pe inaltime.

Declaratia 394									
Tip platitor lunar 💌 Luna:	10 An: 2016			T Au fost efecti	VA la incasare 🛙 uate operatiuni 🗍	Da Da	<mark>G</mark> enerare		Salvez
	Acord privind con	isultarea declarati	iei de catre perso	anele impozabile	cuprinse in ea	)a		•••	•
1. Firma 2. Domenia elevitori de TVA	Date aferente ope	ratiunilor desfa	asurate de cal	re persoana in	npozabila care	aplica sistemu	l de TVA la in	casare	
Sinteza			Tip tranza	actii			% TVA	Valoare 7	TVA
Detalii	TVA colectata aferen	nta facturilor incas	sate in perioada	de raportare, indif	erent de data in i	care acestea au	24%	\$	
Livrari	fost emise de catre p	ersoana impozab	pila care aplica si	stemul de TVA la	incasare.		20%	5	
Livrari in regim special							19%	6	
Achizitii (TVA la incasare)							9%	5	
Achizitii in regim special							5%		
Livrari taxare inversa	TVA deductibila afere	enta facturilor ach	nitate in perioada	de raportare, ind	liferent de data in	care acestea au	24%		
Achizitii taxare inversa	rost primite de la pers	soane impozabile	care aplica siste	mui normai de 1 v	/A.		202		
Sinteza							192	5 /	
Detalii							54	> /	
Livrari	T) (A) de due 650 e efere						249	> /	
Livrari in regim special	fost primite de la pers	soane impozabile	care aplica siste	mul de TVA la inc	illerent de data in casare	cale acestea au	244	·	
Achizitii A LIE							199	, ,	
5. Non UE								·	
6. Case marcat							52		
7. Rezumat	A - 10-10 - 10 - 10-10 - 10-10		·				-	51	
8. Alte Informatii Eacturi simplificate	Activitati secunda	ie uesiasuiate	in penoaua u	e lapoitare					
Facturi utilizate		CAEN	`	l ip op	eratiune	% IVA Baza m	ipozabila I	VA ^	
Rambursare TVA	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·			•					
Detalii TVA									
		×	/					~	
	Regim special scu	tire agentii de	turism (art.31	1 CF) Re	gim special sc	utire bunuri sec	ond-hand, op	ere de arta,	(art.312 CF)
	Incasari agentie Co	sturi agentie	Marja profit	TVA	Valoare var	izare Valoare cu	imparare M	arja profit	TVA
	0	0	0	0		0	0	0	0

Fig. 16