### Trecere la cota de TVA 20%

(conform Legii nr. 227/2015 din MO 688/2015)

Incepand cu 1 Ianuarie 2016, se va reduce TVA de la 24%, asa cum este in prezent, la 20%. Utilizatorii au obligatia de a realiza o SALVARE DE FIRMA inaintea efectuarii oricarei modificari descrise mai jos si totodata de a verifica corectitudinea salvarii datelor.

Etapele de mai jos vor fi parcurse in "Luna curenta" = IANUARIE 2016, asigurandu-se ca nu exista alte luni deschise (generate) <u>sau tranzactii efectuate in luna, daca exista va fi necesar stergerea lor.</u>

#### **ETAPE:**

- I. <u>Verificarea si actualizarea procentului de TVA</u>
- II. <u>Actualizarea preturilor de vanzare</u>
- III. Actualizarea valorii stocurilor
  - 1. Articole evidentiate cantitativ-valoric
    - a. <u>Pretul de vanzare exista in nomenclator</u>
    - b. Pretul de vanzare este 0 (sau neprecizat) in nomenclatorArticole evidentiate valoric
  - 2. Articole evidentiate valoric

#### I. Verificarea si actualizarea procentului de TVA

- 1. Adaugarea cotei de TVA de 20% în Mentor > Nomenclatoare > Articole > TVA
- 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.

Const	ante generale	
Sect	iunea de constante: 06. TVA	Salvez 🔶
	Filtrare:	Renunt 🕌
Nr	Denumire	Valoare
3	COTE TVA	
3.01	Tip TVA implicit	20%
3.02	TVA 0% cu deducere	0% cu deducere
3.03	TVA 0% fara deducere	0% fara deducere
3.04	TVA - procent maxim	20%
3.05	TVA - procent minim	9%
3.06	TVA - procent special	5%
3.07	TVA - procent vechi pentru regularizari	24%
3.08	TVA 0% care sa nu apara in jurnale de 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 20% precum in figura 2.
    - se va da click pe butonul "Inlocuire valori pentru articolele selectate" pentru ca modificarea sa se realizeze.

Inlocuire valori in nomenclatoarele o	le articole si parteneri				
1. Articole 2. Parteneri					$\sim$
Nr. Articole	e selectate pentru modificare	(	od extern	⊥ <u>^(+)</u>	
	Criterii selectore articole				
ſ	Selectare rapida Asistent SQL				
	Indiferent de lip	Da	-	Alege template-ul	
	Nefacturabile	Nu	-	2	
	Promotionale	Indiferent	•		
	Scoase din fabricatie	Indiferent	-		Ľ
1. Date generale 2. Alte caracteristici 3. Pre	Indiferen: ce octa de TVA	Da	•		
	Indiferen: ce pontinutul de TVA al pretulu	Da	_		
Clasa de caracterizare ? Nu	Indiferent de producator	Da Selectie			- 11
	Indiferent de Jestiunes Implicits	Da Selectie			
Modific scos din fabricatie?	Indiferen: ce clasa	Da Selectie			- 11
Modific articol promotional? Nu	Indiferent de pategoria de pret	Da Selectie			-
	]				
Modific tip contabil implicit 2					<u> </u>
				Kenui	nt
Modific gestiunea implicita ? Nu	estiunea noua: Moo	dific cod vamal?	Nu Val	pare noua =	
	Mod	dific termen plata?	Nu Val	pare noua = 0	
Modific %TVA? Da	VA nou:				-
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·					
	Tip TVA 🔍				
-	TVA ^				
	0% fara deducere				
	20%				
	<u></u> 5% ∨				
	📕 Adaug 🔍 Detalii R				

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 "<u>Actualizare pret</u> <u>vanzare</u>" (Nomenclatoare > Actualizare pret vanzare). Aceasta actualizare se poate face introducand coeficientul de diminuare 0,967742 (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).

tualizare automata a pretului de v	012019		
sa de caracterizare Categorie de prel edefinitanedefinit			le sire
Pret valuta X Curs 2 Pret vanzare X Coef.	3 Modificare sel	ectiva	
	Rotunjire la		
🗆 Se aplica la tot nomeno	clatorul		Pret vanzare
Se aplica doar la artico	olele	<b>⊕+</b> −	Rotunjirile aplicate la calculul
Asistent SQL			
Selectare rapida Asistent SQL			
Selectare rapida Asistent SQL			
Selectare rapida Asistent SQL	Da	<b>-</b>	
Selectare rapida Asistent SQL Indiferent de tip Nefacturabile	Da Nu	<b>.</b>	
Selectare rapida Asistent SQL Indiferent de tip Nefacturabile Promotionale	Da Nu Indiferent	• •	
Selectare rapida Asistent SQL Indiferent de tip Nefacturabile Promotionale Scoase din fabricatie	Da Nu Indiferent Indiferent		
Selectare rapida Asistent SQL Indiferent de tip Nefacturabile Promotionale Scoase din fabricatie Indiferent de cota de TVA	Da Nu Indiferent Da		
Selectare rapida Asistent SQL Indiferent de tip Nefacturabile Promotionale Scoase din fabricatie Indiferent de cota de TVA Indiferent de continutul de TVA al pretului	Da Nu Indiferent Da Da	• • • •	
Selectare rapida Asistent SQL Indiferent de tip Nefacturabile Promotionale Scoase din fabricatie Indiferent de cota de TVA Indiferent de continutul de TVA al pretului Indiferent de producator	Da Nu Indiferent Da Da Da Selectie	• • • •	
Selectare rapida Asistent SQL Indiferent de tip Nefacturabile Promotionale Scoase din fabricatie Indiferent de cota de TVA Indiferent de continutul de TVA al pretului Indiferent de producator Indiferent de gestiunea implicita	Da Nu Indiferent Da Da Da Selectie Da Selectie	• • • •	

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. <u>Pretul de vanzare in lei exista in nomenclator (unic sau multiplu – in acest caz discutia este valabila pentru pretul implicit)</u> – 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 macheta "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 3,333 (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).

Modificari de pret			,			
Partener custodie ?	Ziua 1 Ianuarie 2016	Carnet Documente ?	e Numai tipul contabil ?			lesire
	Filtrare dupa cota de TVA a articolului	Da 20% 🗸	Filtrare stoc de	upa clasa	Nu	Filtrare dupa seria
	Articol	Serie	UM C	Cant	Pret	+/-(%) ^ 🕂
Documente gen	erate Versiuni liste					*
Nr.Crt.	Nr.document	•			•	<mark>G</mark> enerare

Figura 4. Actualizarea valorii stocurilor

### 2. Articole evidentiate valoric

Se va crea un nou articol generic "Marfa in magazin valoric 20%" caruia i se va asocia cota de TVA 20%.

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

- 1. Se inventariaza stocurile pentru care se va face modificarea de TVA in vederea stabilirii valorii lor.
- Pe Mentor > Interne > Diminuari de stoc se alege articolul generic definit cu TVA 24%, 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           1         Document         2         Livrare         Image: Constraint of the second s	🗑 🚍 🎯	lesire Modific
Carnet documente Proces verbal dimint	Diminuare stoc	
	Data 1 Ianuarie 2016	<i>₽</i> − <i>₽</i>
Lista Articol	UM         Cant         PU dest         Valoare         C           Buc         1         1.240         1.240         473	ont TVA colect. PMaximal
1 Document Livrare	Preluare automata din <u>s</u> toc	Valoare inventar         • Pret de inregistrare = Pret Vanzare         • De la orice pret de inregistrare
5 Nr Denumire art	icol 🙀 🚰 UM Livrat Gestiune,	Tip contabil PU inreg PU achiz OK
	Buc 1 GEST MARFA V Marfa in magazin	(valoric)
Obser		
	Inregistrari de taxe suplimer Pret achizitie protejat p	tare pentru toate articolele Nu pentru inregistrarile valorice Nu

Figura 5. Diminuare marfa valorica

- 3. Pe Mentor > Interne > Mariri de stoc se alege articolul "Marfa in magazin valoric 20%" 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										
Doc	Operat Da	a Blocat Nu Anulat	Nu		8	🗒 🎯		,		l esire I odific	△ ➡ ▽
	Carnet docu Proces verba	mente al mariri	-	M	Marire	stoc				Q	
Nr 1 Data 1 Ianuarie 2016								÷ —	-}-		
	Lista	Articol		UM	Cant	PU dest	Valoare	Cont	PMaxima	비   _	с <mark>С</mark> -
1 D	)ocument					Valo	oare inventa	r La			
				Preluare	e automata	din <u>s</u> toc	Pret	de inregistrare orice pret de	e = Pret Van e inregistrare	zare	]   
5 N	r	Denumire articol	🤹 🐴	UM	Livrat	Gestiu	ne, <u>T</u> ip contab	il Pl	U inreg 🎙	PU achiz	OK
Þ	1 MARFA V	VALORICA 20%		Buc		1 GEST MARFA Marfa in maga	A VALORICA azin (valoric)		1.240	50(	) <b>√</b>
						Pret ach	izitie protejat p	entru inreg	jistrarile v	alorice N	J

Figura 6. Marire 1

• Daca se doreste pastrarea procentului de adaos, se completeaza la "PU inreg" noua valoare de inregistrare = valoarea de inventar\*0,967742, iar la "PU achiz" valoare de achizitie generata la pasul 2. (figura 7)

Mariri de stoc								
Operat Da Blocat Nu Anulat Nu     Document <u>2 Livrare </u>		¥ (			,		esire I odific	+ + +
Carnet documente Proces verbal mariri	stoc				Q			
	Nr Data	1 Ian	1 uarie 2016			-	>	÷
Lista Articol	UM	Cant	PU dest	Valoare	Cont	PMaxima	al 🔼	$c_{\rm L}^{\rm C} =$
	Buc	1	1.200	1.200	4/3			
<u>1</u> Document 2 Livrare			V	aloare inven	tar * <mark>0</mark> ,	968		
	Preluare	automat	a din <u>s</u> toc	→ ■ Pret o De la	de inregistrar i orice pret de	e = Pret Van e inregistrare	izare	. [
5 Nr Denumire articol 🙀 🐴	UM	Livrat	Gestiu	ne, <u>T</u> ip contab	il P	U inreg	PU achiz	OK
MARFA VALORICA 20%	Buc		1 GEST MARF/ Marfa in maga	A VALORICA azin (valoric)		1.200	500	) 🗸
			Pret achi	zitie protejat p	entru inreg	jistrarile va	alorice Nu	

Figura 7. Marire 2

#### \*\*\*In cazul utilizarii casei de marcat:

<u>Daca modul de lucru este Emulare tastatura:</u> In casa de marcat se introduce noua cota de TVA iar codul aferent acestei cote trebuie trecut in Mentor > Interne > Emulare tastatura pe pagina "Date de lucru" in coloana "cod departament in casa de marcat".

Daca modul de lucru este Offline:

- 1) Este necesara adaugarea procentului 20% TVA in memoria casei .
- 2) Retransmiterea articolelor la casa de marcat, cu noile cote de TVA atribuite.

### \*\*\*In cazul firmelor care lucreaza cu sateliti

Este obligatoriu ca mai intai modificarile sa se efectueze pe BAZA si mai apoi pe SATELIT! Pentru efectuarea modificarilor pe satelit puteti proceda astfel:

A) <u>Pretul nu exista in nomenclator sau este identic la baza si satelit</u> – se va efectua sincronizarea intre baza si fiecare satelit (Satelit-Activitati la baza-Sincronizare: Export nomenclatoare spre SATELIT) – aici se va selecta transmiterea nomenclatorului de TVA (Nomenclatoare) si a articolelor ce apartin satelitului (Alte nomenclatoare). Dupa preluarea pe satelit a noilor nomenclatoare (Sincronizare: Import nomenclatoare de la BAZA) se va efectua actualizarea valorii stocurilor (pas III).

B) <u>Pretul exista in nomenclator si exista diferente intre baza si satelit</u> - se va efectua sincronizarea intre baza si fiecare satelit ( doar nomenclatorul de TVA). Dupa preluarea pe satelit a nomenclatorului se va repeta procedura de modificare a TVA-ului (toate etapele). !!!Punctul B poate fi o alternativa la cazul A.

\*Imaginile sunt cu titlu informativ