

TVA LA INCASARE

pentru utilizatorii WinMENTOR care nu aplica facilitatile legislative

CONSTANTE NOI:

1. Constanta generala de functionare \ TVA \ “Firma aplica TVA la incasare” (**Nu**)
2. ...”Numar zile pentru colectare automata TVA neexigibil” (90)

NOMENCLATOR PARTENERI, SABLON CONTABIL PARTENER

Fisa partener

Denumire partener

Persoana fizica Blocat Campanie fidelizare

Date generale | Contact | Alte informatii | Oferta / contract | Editor OP | Identificare

1 - Cod fiscal 4 - Autorizatie speciala

2 - Reg.comertului 5 - Cod extern

3 - Apartine grupului 6 - Cod intern

Sediul in localitatea Agent implicit Adresa de EMail

Facturare	Banca	Sucursala	Localitate	Cont
.				

Clasa de caracterizare Caracterizare contabila Moneda implicita Categ.pret

7 - Observatii

8 - Data adaugarii

Fig. 1

Caracterizare contabila parteneri

Denumire pentru identificare Tip: Simbol

Creditori		Debitori	
Cont FURNIZOR 401	Furnizor in avans 409.01	Cont CLIENT 411.01	Client in avans 419
Furnizor imobilizari 404	Avans pt servicii 409.02	Facturi de intocmit 418	Venituri in avans ...
Facturi nesosite 408	Cheltuieli in avans ...	Debitori diversi 461	
Creditori diversi 462	Avans imob.corp. 267.08	Litigii 411.08	
Retineri personal 427	Avans imob.necorp. ...		
TVA neexigibil pentru avize pe analitic <input type="text" value=".2"/>		TVA neexigibil pentru avize pe analitic <input type="text" value=".3"/>	
TVA neexigibil pentru facturi cu TVA la incasare <input type="text" value=".4"/>		TVA neexigibil pentru facturi cu TVA la incasare <input type="text"/>	

Fig. 2

Recomandam crearea de analitice pentru contul 442.08, in vederea urmaririi TVA-ului neexigibil corespunzator facturilor cu TVA la incasare, in cazul in care ati avut create analitice pentru urmarirea avizelor de la furnizori/clienti sau lucrati cu analitic specificat pentru adaosul preturilor de inregistrare.

FACTURI DE LA FURNIZORI

Interfata facturilor de intrare se modifica (vezi figura 3) prin adaugarea a doua flag-uri: **“TVA dedus la plata”** ce se completeaza automat pe baza specificatiilor legislative (va fi **“Da”** atata timp cat: **“TVA la**

The screenshot shows a software interface for entering fiscal invoices. The main window is titled 'Intrari: Facturi fiscale'. At the top, there are buttons for 'Operat', 'Da', 'Blocat', 'Nu', 'Anulat', 'Nu', and 'TVA dedus la plata', with 'TVA dedus la plata' and 'Da' highlighted by a blue box. Below this, there are tabs for '1 Document', '2 Receptie', and '3 Plata'. The main area is titled 'Factura fiscala' and contains fields for 'Furnizor PARTENER1', 'CF=RO1234566789', 'Sold:0,00 lei', 'Numar 111', 'din data 01.01.2013', 'Nr aviz', 'Taxare inversa Nu', and 'TVA normal'. A blue box highlights the field 'TVA la incasare pe factura furnizorului' with the value 'Da'. Below this is a table with columns: Articol, UM, Cant, PU, Valoare, TVA, Nd?, d/m%, and PMax. The table contains two rows: '1 Articol stoc 24%' and '2 Articol stoc 9%'. At the bottom, there is a section titled 'Mentor Inregistrari contabile pentru documentul curent' with a table showing debit and credit entries. The table has columns: Debit, Credit, Valoare, Document, and Observatii. The entries are: '371.01 401 20.000,00 F.111/01.01.2013 PARTENER1-Intrari articol J1 / NC3', '442.08 401 3.300,00 F.111/01.01.2013 PARTENER1-TVA deductii J1 / NC3', and a 'Total' row with '23.300,00'. To the right of the table, there are fields for 'Total de plata' (23.300) and 'zile' (0).

Fig. 3

incasare pe factura furnizorului” este pe **“Da”**, factura este emisa incepand cu anul 2013, nu se aplica taxare inversa si TVA-ul este diferit de 0) si **“TVA la incasare pe factura furnizorului”**, care se completeaza de utilizator pe baza specificatiilor de pe factura furnizorului.

Daca **“TVA dedus la plata”** are valoarea **“Da”** TVA-ul se inregistreaza ca neexigibil iar pe masura ce se plateste obligatia se deduce TVA-ul.

In figura 4 se poate vedea stingerea obligatiei prin numerar din casa.

Similar se intampla in cazul stingerii obligatiei prin justificare decont, tranzactii curente prin banca, girare efecte comerciale (numai dupa inregistrarea contului generic prin care se face girarea, in constanta generala de functionare: **“Cont bancar pentru efecte comerciale girate”**) si compensare.

TVA-ul nu devine exigibil in cazul inregistrarii CEC-urilor si efectelor comerciale, in tranzactii in curs din trezorerie.

Tranzactii CASSA

Cassa: CASSA

Agent incasator

iesire

Modificar

Casa lei

Tranzactii in ziua de 3 Ianuarie 2013

Document cumulativ RC

Lista	Doc	Numar	din data	Tip tranz	Valoare	Beneficiar / Plator	Observatii	Casa de marcat
1	C	100	03.01.2013	Plata	23.300	Furnizor: PARTENER1		

Simbol banca Cont Sucursala

Distribuirea valorii tranzactiei C 100

Document de legatura	Cont	Suma	din care TVA	Nd.
F.111 (01.01.2013)	401	23.300	0	

Incasari = 0,00 lei
Plati = 23.300,00 lei

Mentor Inregistrari contabile pentru documentul curent

Debit	Credit	Valoare	Document	Observatii	Jurnal/Nota
401	531.01	23.300,00	C100/03.01.2013	CASSA-Casa lei->PARTEN	J17 / NC1
442.06	442.08	2.400,00	C100/03.01.2013	CASSA-Casa lei->PARTEN	J17 / NC1
442.06	442.08	900,00	C100/03.01.2013	CASSA-Casa lei->PARTEN	J17 / NC1
----- Total -----		26.600,00			

Fig. 4

Configurarile pentru jurnalul de cumparari pot fi preluate din **MENTOR > LISTE > UNELTE > Manager liste > Trezorerie > Jurnal cumparari > Jurnal cumparari-TVA la incasare**, prin selectarea butonului "Configurari implicite".

Detalii privind structura si modul de completare a jurnalului sunt prezentate in anexa JURNALE.