

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 efectuării oricarei modificari descrise mai jos si totodata de a verifica corectitudinea salvarii datelor.

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

ETAPE:

- I. [Verificarea si actualizarea procentului de TVA](#)
- II. [Actualizarea preturilor de vanzare](#)
- III. [Actualizarea valorii stocurilor](#)
 1. [Articole evidentiate cantitativ-valoric](#)
 - a. [Pretul de vanzare exista in nomenclator](#)
 - b. [Pretul de vanzare este 0 \(sau neprecizat\) in nomenclator](#)
 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.

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	??

Figura 1. Constante Cote TVA

3. Modificarea procentului de TVA aferent articolelor:
 - A. **manual** pentru fiecare articol, din categoria afectata de lege (**Nomenclatoare > Articole > Nomenclator**)– la TVA implicit se va selecta 20%;
 - B. **automat (Service > Conversie > Modificare valori)**:
 - se vor selecta articolele pentru care se doreste modificarea TVA-ului (daca aveti articolele grupate pe clase se poate simplifica aceasta procedura)
 - se va pune bifa pe “Da” la **Modific %TVA**
 - se va alege cota de TVA 20% precum in figura 2.
 - se va da click pe butonul “Inlocuire valori pentru articolele selectate” pentru ca modificarea sa se realizeze.

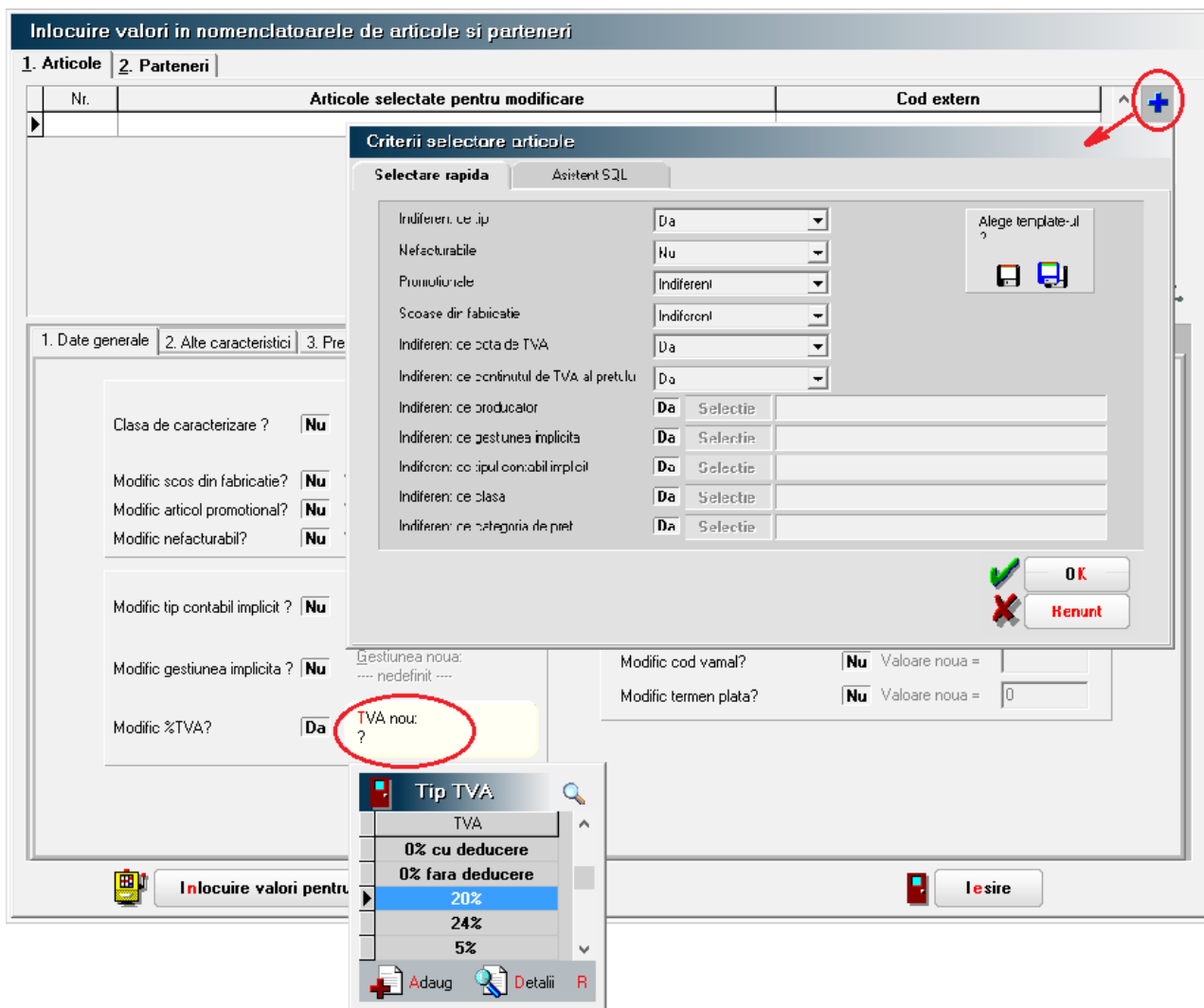


Figura 2. Modificare automata cota TVA

II. Actualizarea preturilor de vanzare in lei din nomenclator

- A. **manual** – se va accesa fiecare articol si se va modifica pretul de vanzare (**Nomenclatoare > Articole > Nomenclator > Preturi diverse**)
- B. **automat** – doar a preturilor nominale in lei cu TVA cu ajutorul optiunii “Actualizare pret vanzare” (**Nomenclatoare > Actualizare pret vanzare**). Aceasta actualizare se poate face introducand coeficientul de diminuare 0,967742 (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).

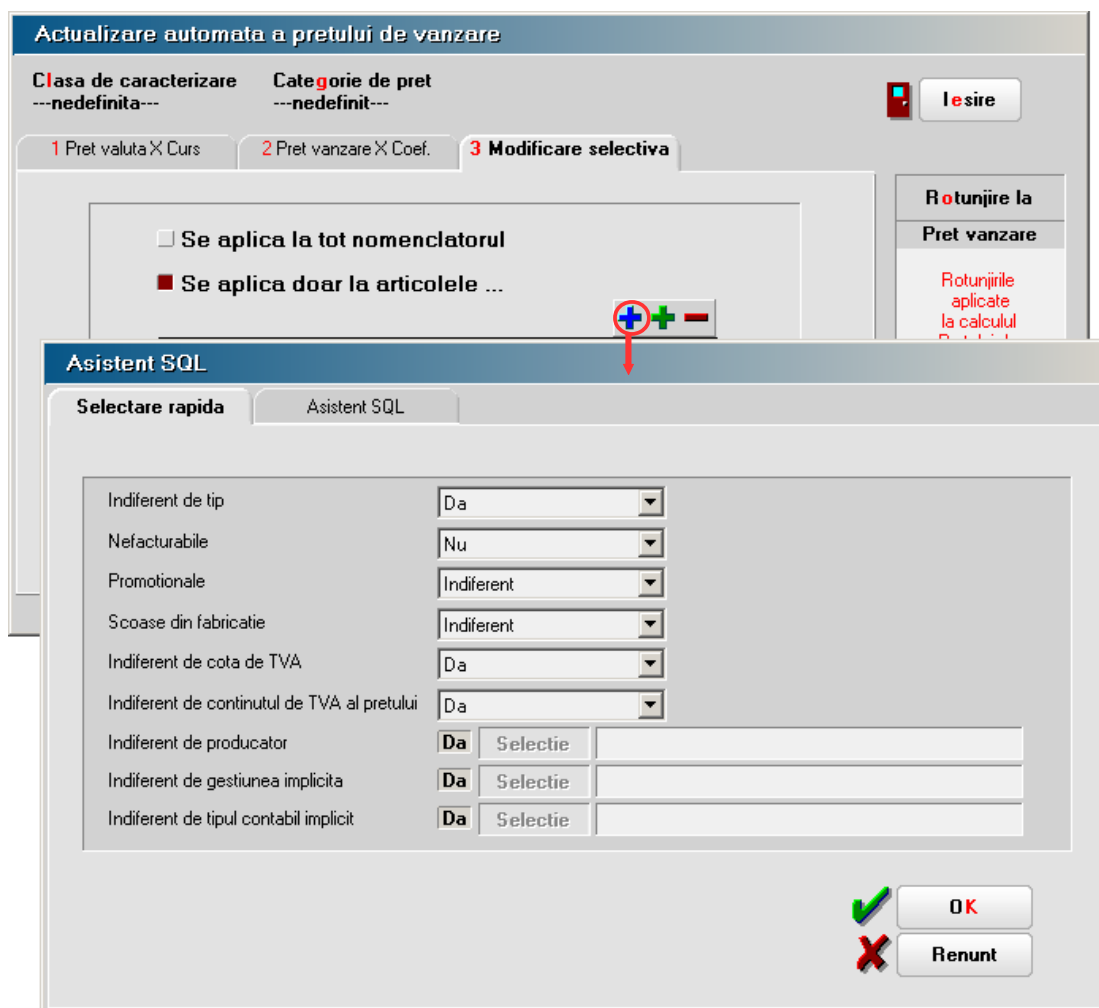


Figura. 3. Actualizare automata pret vanzare

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

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

1. Articole evidentiate cantitativ-valoric

- a. Pretul de vanzare in lei exista in nomenclator (unic sau multiplu – in acest caz discutia este valabila pentru pretul implicit) – se va utiliza “Generatorul de modificari de pret” (Mentor > Interne > Generator modificari de pret) in vederea modificarii pretului de inregistrare, marimii TVA-ului neexigibil sau adaosului, dupa caz.
- b. Pretul de vanzare in lei este 0 (sau neprecizat) in nomenclator:
 - utilizatorii care nu doresc modificarea pretului de inregistrare, pe 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).

The screenshot shows the 'Modificari de pret' window. At the top left, there's a 'Partener custodie ?' label. The main area contains several input fields: 'Ziua' with the value '1', 'Ianuarie 2016', 'Carnet Documente', and a dropdown menu for 'Filtrare dupa cota de TVA a articolului' set to 'Da' and '20%'. To the right, there's a 'Filtrare lista stocuri' section with 'Stocuri din gestiunea: Magazin' and 'Numai tipul contabil:'. Below that, 'Filtrare stoc dupa clasa' is set to 'Nu', and 'Filtrare dupa seria' is empty. A table with columns 'Articol', 'Serie', 'UM', 'Cant', 'Pret', and '+/-%' is shown, with a vertical toolbar on the right containing '+', '-', and '+' icons. At the bottom, there's a 'Documente generate' section with a 'Versiuni liste' tab and a 'Generare' button.

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 urmatoorii pasi:

1. Se inventariaza stocurile pentru care se va face modificarea de TVA in vederea stabilirii valorii lor.
2. Pe Mentor > Interne > Diminuari de stoc se alege articolul generic definit cu TVA 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).

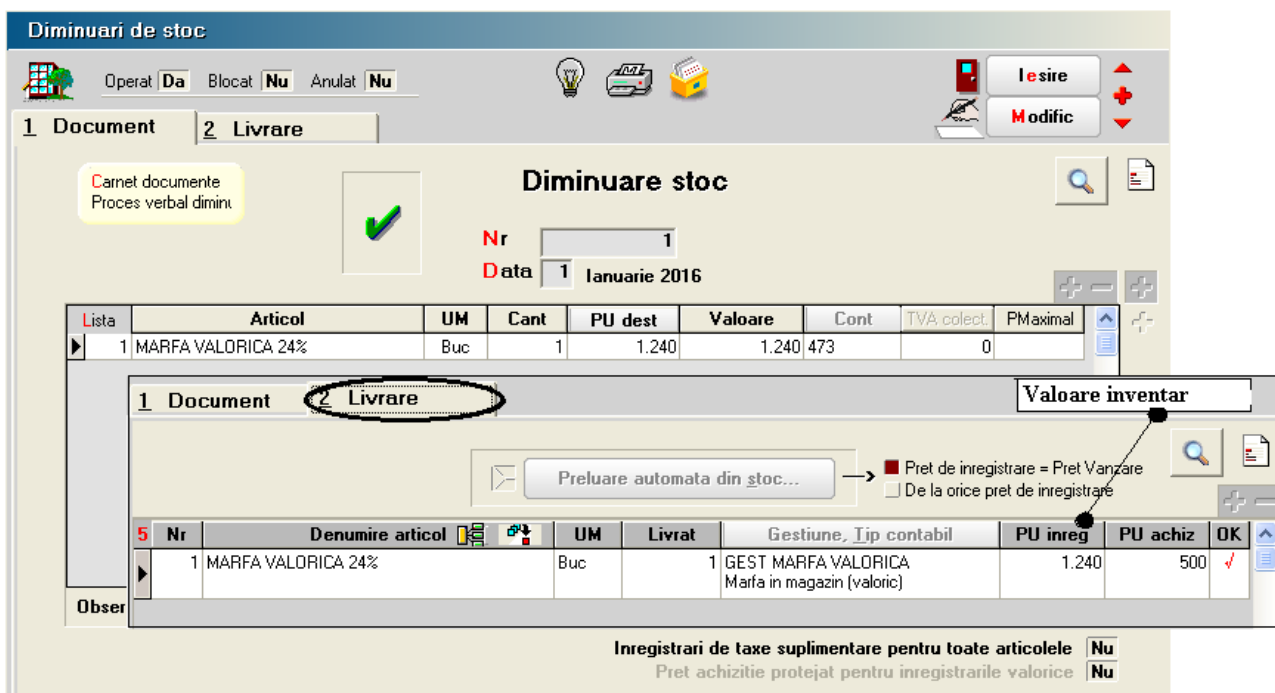


Figura 5. Diminuare marfa valorica

- 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)

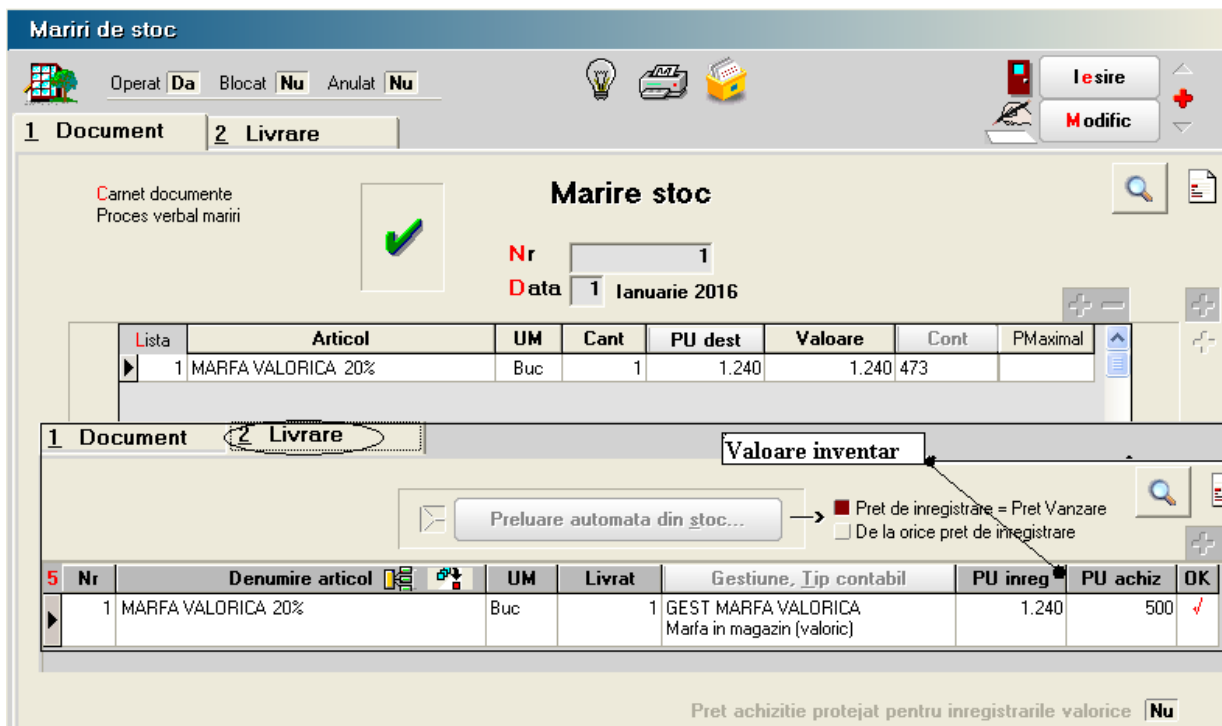


Figura 6. Marire 1

WinMENTOR

- 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)

Lista	Articol	UM	Cant	PU dest	Valoare	Cont	PMaximal
1	MARFA VALORICA 20%	Buc	1	1.200	1.200	473	

Nr	Denumire articol	UM	Livrat	Gestiune, Tip contabil	PU inreg	PU achiz	OK
1	MARFA VALORICA 20%	Buc	1	GEST MARFA VALORICA Marfa in magazin (valoric)	1.200	500	✓

Figura 7. Marire 2

***In cazul utilizarii casei de marcat:

Daca modul de lucru este Emulare tastatura: 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) Pretul nu exista in nomenclator sau este identic la baza si satelit – 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) Pretul exista in nomenclator si exista diferente intre baza si satelit - 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