

## **Versiunea 705.03 (28.12.2012)**

### **Liste:**

#### **Mentor**

- Jurnalul de cumparari/vanzari au fost modificate conform noilor cerinte legislative referitoare la TVA.  
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”.  
Configurarile pentru jurnalul de vanzari pot fi preluate din **MENTOR > LISTE > UNELTE > Manager liste > Trezorerie > Jurnal vanzari > Jurnal vanzari-TVA la incasare**, in mod asemanator.  
Desigur puteti elimina coloanele care nu prezinta interes pentru activitatea dumneavoastra.

### **Mentor:**

#### **TVA la incasare**

- **CONSTANTE GENERALE: TVA** - S-au introdus doua constante noi: “Firma aplica TVA la incasare” (**NU/DA**) si “Numar zile pentru colectarea automata TVA neexigibil” (90).
- **CONSTANTE GENERALE: FUNCTIONARE** - Se va specifica banca pentru inregistrarea girarii CEC-urilor si efectelor comerciale la constanta: “Cont bancar pentru efecte comerciale girate”. In caz contrar nu se va exigibiliza TVA-ul la inregistrarea girarilor.
- **SABLON CONTABIL PARTENERI** - S-a introdus posibilitatea utilizarii de analitice suplimentare pentru TVA-ul neexigibil, corespunzator facturilor aflate in sistemul “TVA la incasare”. In cazul in care utilizati deja analitice pentru urmarirea TVA-ului neexigibil al avizelor de expeditie va recomandam sa creati analitice noi pentru urmarirea TVA-ului neexigibil a facturilor aflate in noul sistem de plata la incasare a TVA-ului si sa completati acest sablon cu analiticele corespunzatoare (vezi anexa “TVA la incasare\_utilizare”).
- **NOMENCLATOR PARTENERI** - A fost reconfigurata interfata de inregistrare a datelor de identificare a partenerului (persoana juridica), introducandu-se flag-ul “Apartine grupului”. Se va pune pe valoarea Da atunci cand respectivul partener face parte din grupul de firme al utilizatorului produsului WinMENTOR.
- **INTRARI FACTURI** - In interfata de inregistrare a facturilor (Facturi in asteptare, Facturi, Facturi la avize) a fost introduse flag-urile “TVA la incasare furnizor” si “TVA dedus la plata”. Primul reflecta modul de inregistrare a facturii furnizorului, iar al doilea modul de tratare de catre program a facturii respective.  
Modificarea constantei “Firma aplica TVA la incasare” dupa ce au fost inregistrate tranzactii de intrare in stoc, presupune retratarea inregistrarilor respective in vederea modificarii acestui ultim flag.
- **IESIRI FACTURI** - Pentru facturile de iesire (Facturi, Facturi in valuta, Facturi la avize) a fost introdus flag-ul “TVA la incasare”.  
Modificarea constantei “Firma aplica TVA la incasare” dupa ce au fost inregistrate tranzactii de iesire din stoc, presupune retratarea inregistrarilor respective in vederea modificarii acestui flag.
- **IESIRI FACTURI AVIZE** - S-a introdus campul “Data limita emitere factura”, a carei valoare va sta la baza calculului de 90 de zile pentru colectarea TVA-ului, care se va completa in cazul in care factura a fost generata ulterior datei de 15 a lunii, pentru avize din luna precedenta.
- **GENERATOARE IESIRI** - Au fost actualizate cele patru generatoare de facturi de iesire, in sensul modificarilor precizate mai sus.

- NOTE CONTABILE DIVERSE - A fost reconfigurata interfata de inregistrare a notelor contabile diverse introducandu-se posibilitatea specificarii starii ei (operat, blocat, anulat).
- CONTABILITATE - A fost modificata inregistrarea contabila a TVA-ului pe facturile de intrare/iesire precum si plata/incasarea lor din trezorerie sau compensari, conform modificarilor legislative.

#### **Pro Rata - TVA nedeductibil**

- INTRARI - A fost eliminata posibilitatea selectarii valorii “%” in coloana “Nd?”, referitoare la tipul TVA-ului nedeductibil.
- TREZORERIE - Pentru platile direct pe cheltuieli exista posibilitatea specificarii urmatoarelor cazuri de nedeductibilitate a TVA-ului:
  - nu (fara neded, fara pro rata);
  - da (1/1 neded, fara pro rata);
  - %nu (fara neded, cu pro rata);
  - 1/2 (1/2 neded, fara pro rata);
  - %1/2 (1/2 neded, cu pro rata).

#### **OBSERVATII:**

Deoarece, in versiunile anterioare, inregistrarea contabila a TVA-lui nedeductibil, se facea intotdeauna in pretul de inregistrare, ignorandu-se valoarea implicita a constantei generale **TVA**: “TVA-ul nedeductibil se inregistreaza:” (direct pe cont/in pretul de inregistrare), este posibil ca dupa trecerea la noul executabil, notele contabile corespunzatoare tranzactiilor cu TVA nedeductibil sa aiba cont lipsa pe debit, in momentul consultarii, desi “Registrul jurnal” este corect.

Daca nu doriti cu adevarat sa modificati modul de inregistrare a TVA-ului nedeductibil (de pe “in pretul de inregistrare” pe “direct pe cont”) nu deschideti lunile si nu dati refacere stocuri solduri.

Daca totusi doriti sa faceti aceasta modificare va trebui sa precizati in constanta generala de functionare **TVA**: “Cont inregistrare PRO RATA si TVA nedeductibil”, contul pe care doriti sa inregistrati TVA-ul nedeductibil (in fiecare luna deschisa), inainte de a lansa procedura de refacere stocuri/solduri.

#### **Service:**

- INITIALIZARE SOLDURI PARTENERI - A fost modificata interfata de inregistrare a soldurilor initiale ale partenerilor, respectiv: tab.1 Solduri, tab.2 TVA la incasare - Detalii, tab.3 Informatii rate.
- REFACERE STOCURI/SOLDURI - S-a introdus posibilitatea generarii automate a notelor contabile de colectare a TVA-ului neexigibil la termenul specificat de constanta “Numar zile pentru colectare automata TVA neexigibil”.