

# TVA nedeductibil

Pe intrari si pe platile din trezorerie se pot inregistra documente cu TVA nedeductibil in proportie de 100% sau 50%, dupa caz.

## I. CONFIGURĂRI

Constantele care trebuie setate pentru inregistrarea TVA-ului in regim de Pro rata se regasesc in Constante generale > TVA:

- **Cont inregistrare Pro rata si TVA nedeductibil = ...**
- **La intrari cu TVA mixt: TVA nedeductibil se inregistreaza = Direct pe cont / In pretul de inregistrare a marfii**

## II. FUNCȚIONARE

Intrarile inregistrate cu TVA nedeductibil trebuie setate pe tip „Taxare normala”.

Liniile de facturi pentru care se inregistreaza TVA nedeductibil trebuie setate cu „Da” sau “1/2” pe coloana „Nd?”.

The screenshot shows the 'Intrari : Facturi fiscale' window. The main area displays a 'Factura fiscala' with the following details:

- Contract ?**: Contract ?
- Consum AUTO**: ..nedefinit..
- Furnizor TVA Nedeductibil**: Sediul Sediu Firma CF R01234568 Sold
- Factura fiscala**: Serie [ ], Numar 1, din data 01.07.2008, Nr. aviz [ ]
- TVA**: Tranzactie interna, taxare normala
- Moneda**: Lei, Curs [ ]

Nr	Articol	UM	Cant	Pret	Valoare	TVA	Nd?	%Ad	Gestione	Centru cost	r.cmd.it	Contr.
1	10:01A	Buc1	100	100,00	10.000	2.400	Da	0	...	nedefinit ...	...	nedefinit ...
2	10:01A	Buc1	100	100,00	10.000	2.400	1/2	0	...	nedefinit ...	...	nedefinit ...
3	10:01A	Buc1	100	100,00	10.000	2.400	Nu	0	...	nedefinit ...	...	nedefinit ...

Summary and other fields:

- Obs**: TVA normal neded
- Discount / Majorare**: [ ]
- Exclus de la plata**:
- Total**: 30.000,00
- Total de plata**: 37.200,00
- Scadenta**: 01.07.2008, Zile 0, Majorari [ ]

In situatia in care constanta “La intrari cu TVA mixt: 100% nedeductibil se inregistreaza” = “In pretul de inregistrare a marfii”, pe Receiptia intrarii trebuie apasat pe butonul “Repartizare” din rubrica “Valori suplimentare” pentru a se include valoarea TVA-ului nedeductibil in valoarea de achizite a stocului.

In trezorerie se pot, de asemenea, inregistra plati pe cheltuieli cu TVA nedeductibil 100% sau 50%.

Tranzactii Casa Subunitate: S. 62-TVA Nedeductibil - 07/2008

Operat  Blocat

**Casa**

Numar cont Casa 10101010101010  
Moneda RON

Tranzactii din ziua de   
Document cumulati

Analiza ?

Nr	Camet	Doc	Numar	Serie	Data	Tip Tranz	Valoare	Curs	Beneficiar / Plator	Observatii	Nr.inreg	Anulat
1	Ch	Ch	1		0.07.2008	Plata	37.200,00	1,00	Servicii, articole fara NIR...(T Serviciul			

**Distribuirea valorii tranzactiei**

Document de legatura	Cont	Suma	Curs	din care TVA	Nd?	Gestiune	Centru cos	Mod analiz	Parc aut	Tranz
Pe cheltuieli	628.01	12.400,00	1,00	2.400,00	Nu	... nedefin	... nedefi ?	..nedef		
Pe cheltuieli	628.01	12.400,00	1,00	2.400,00	1/2	... nedefin	... nedefi ?	..nedef		
Pe cheltuieli	628.01	12.400,00	1,00	2.400,00	Da	... nedefin	... nedefi ?	..nedef		

Agent incasator ?

Incasari	0	RON
Plati	37.200	RON

Inregistrari contabile in cazul in care constantele sunt setate astfel:

- **Cont inregistrare Pro rata si TVA nedeductibil = ...**

- **La intrari cu TVA mixt: TVA nedeductibil se inregistreaza = In pretul de inregistrare a marfii**

Intrari: 371=401 10.000

4426=401 2.400

371 =4426 2.400 (in cazul in care Nd?= Da) sau 1.200 (in cazul in care Nd?= 1/2)

Trezorerie: 628=5311 10.000

4426=401 2.400

628 =4426 2.400 (in cazul in care Nd?= Da) sau 1.200 (in cazul in care Nd?= 1/2)

Inregistrari contabile in cazul in care constantele sunt setate astfel:

- **Cont inregistrare Pro rata si TVA nedeductibil = 635**

- **La intrari cu TVA mixt: TVA nedeductibil se inregistreaza = Direct pe cont**

Intrari: 371=401 10.000

4426=401 2.400

635 =4426 2.400 (in cazul in care Nd?= Da) sau 1.200 (in cazul in care Nd?= 1/2)

Trezorerie: 628=5311 10.000

4426=401 2.400

635 =4426 2.400 (in cazul in care Nd?= Da) sau 1.200 (in cazul in care Nd?= 1/2)

Valorile inregistrate pe TVA nedeductibil se regasesc in lista **Trezorerie > Jurnal cumparari** pe coloana "TVA nedeductibil".