

Trecerea de la neplătitor de TVA la plătitor de TVA – pentru evidența cantitativ - valorică la preț de achiziție –

1. În MENTOR > INTERNE > "Modificare preţ" se selectează, prin intermediul butonului "+" verde, toate articolele din nomenclator care au stoc (vezi Info STOC - butonul "Stoc" din bara de jos a ferestrei cu articole din nomenclator) preluând întreaga cantitate existentă în stoc.

2. În fereastra de *Livrare* preluați toate articolele din stoc. În acest moment vă vor fi aduse în fereastra de modificare prețurile înregistrate în stoc.

- **3.** Modificați prețurile articolelor preluate din stoc în prima fereastră astfel:
 - a. vă poziționați în celula ce conține prețul articolului;
 - b. selectați tasta F2 de pe tastatură și se va afișa calculatorul aplicației;
 - c. selectaţi de pe el butonul -TVA %24 sau -TVA %9, după caz, şi preţul în grilă se va modifica diminuându-se cu valoarea corespunzătoare procentului de TVA. (Atenţie: nu faceţi nicio modificare pentru articolele achiziţionate de la firme neplătitoare de TVA).
- **4.** Bifați "Reevaluarea prețului de achiziție."

5. Când ați terminat, selectați în prima celula a coloanei "Cont" contul 473, după care selectați butonul "Cont" din capul grilei pentru a se completa contul în întreaga coloană. Salvați!

6. Nota contabilă generată va fi 473 = 371.01 cu valoarea TVA-lui.

7. Se înregistrează pe note contabile diverse **442.6 = 473** cu valoarea corespunzătoare tranzacţiei de modificare a preţurilor și se va face legătura cu jurnalul de cumpărări (conform normelor de aplicare a codului fiscal - art. 145, alin. 4).

8. În nomenclatorul de articole, se schimbă TVA-ul pentru toate articolele utilizându-se procedura "... modificare valori" din SERVICE > Conversie.

- pentru evidența cantitativ - valorică la preț de înregistrare -

În Constante generale Mentor > Interfaţă BCS > "Interfaţa BCS"
 = DA.

În Constante generale Mentor > Interfaţa BCS > "Director export facturi" = xxx (scrieţi calea către un director).

- În Constante generale Mentor > Interfaţa BCS > "Director import transferuri" = xxx (scrieţi calea către acelaşi director de mai sus).
- În Constante generale Mentor > Interfaţa BCS > "Interfaţa BCS: Articolele se identifică prin" = Denumire.
- Se scoate o listă cu stocul existent și cu următoarele coloane: Preț achiziţie, Preţ de înregistrare, Preţ de achiziţie nou – fără TVA (coloana calculată cu Preţ de achiziţie /1,24).
- În facturile de ieşire se introduce un document cu număr fictiv în care se selectează, prin intermediul butonului "+" verde, toate articolele din nomenclator care au stoc (vezi Info STOC - butonul "Stoc" din bara de jos a ferestrei cu articole din nomenclator sau conform listei precedente) preluând întreaga cantitate existentă în stoc. Se rezolvă Livrarea şi se salvează apoi se dă <u>Modific</u> şi se pune Operat = NU (aceşti paşi sunt necesari pentru salvarea în format txt a articolelor şi cantităților aferente).
- Pe MENTOR > INTERNE > "Diminuare de stoc" se apelează butonul "+" albastru și se alege opțiunea "Import de la BCS", apoi se selectează fișierul .txt cu numele identic cu numărul facturii precedente. Se rezolvă *Livrarea* și se scad din stoc toate articolele din stoc. Când ați terminat, selectați în prima celulă a coloanei "Cont" contul 473, după care selectați butonul "Cont" din capul grilei pentru a se completa contul în întreaga coloană. Salvați!
- In nomenclatorul de articole se schimbă TVA-ul pentru toate articolele utilizându-se procedura "... modificare valori" din SERVICE > Conversie.
- Pe MENTOR > INTERNE > "Mărire de stoc" se apelează butonul "+" albastru și se alege opțiunea "Import de la BCS", apoi se selectează fișierul .txt cu numele identic cu numărul facturii de mai sus. Se rezolvă *Livrarea* punând gestiunea și tipul contabil la toate articolele (folosind butonul "Gestiune, Tip contabil" din capul de tabel). Se intră pe fiecare articol în Identificare stoc (cu dublu click pe coloana OK a fiecărui rând) și aici se completează de pe listă preţul de achiziţie nou, preţul de înregistrare și cantitatea pe coloana "Cant livrată". După ce aţi rezolvat toate articolele, mergeţi pe Document și selectaţi în prima celulă a coloanei "Cont" contul 473 după care selectaţi butonul "Cont" din capul grilei pentru a se completa contul în întreaga coloană. Salvaţi!



Se înregistrează pe note contabile diverse 442.6 = 473 cu valoarea corespunzătoare tranzacţiei de modificare a preţurilor şi se va face legătura cu jurnalul de cumpărări.

Sau:

Se pornește firma nouă din datele firmei curente și se corectează iniţializarea articolelor. Este recomandat să se facă ruperea de firmă cu o versiune ulterioară versiunii 503.

În această situație, este necesară o notă contabilă de corecție :

371.02 = 378.02 - TVA neexigibil (procent din sold 371.02)

371.02 = 442.08 + TVA neexigibil (idem).

- pentru evidenţa valorică-

1. Se listează balanța contabilă pentru a prelua soldurile conturilor de marfă gestionate valoric precum și adaosul aferent.

alanta de v	verificare (Ar	nalitica / Mai	i / lei)							-	
Simbol	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total	sume	Sold final		
cont	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
Clasa 3											
371	0,00	0,00	0,00	0,00	930,00	0,00	930,00	0,00	930,00	0,00	
371.02	0,00	0,00	0,00	0,00	930,00	0,00	930,00	0,00	930,00	0,00	
270	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	240.00		240.00	0.00	240.00	
3/0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310,00	0,00	310,00	0,00	310,00	
378.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310,00	0,00	310,00	0,00	310,00	
Total clas.	0,00	0,00	0,00	0,00	930,00	310,00	930,00	310,00	930,00	310,00	

Fig 1. Balanța contabilă

2. Pe MENTOR > INTERNE> "Diminuări de stoc", se alege articolul generic folosit pentru descărcarea mărfii configurat cu TVA 0% și se completează 1 la Cant și soldul din balanţă, la 371.02 la PU dest. La cont, se alege un cont intermediar, de exemplu 473. Pe livrare se completează la PU inreg. aceeaşi valoare ca la PU dest și cu dublu-click pe OK este adusă valoarea de achiziţie. Dacă s-a lucrat corect, acesta valoare ar trebui să fie = Sold 371.02 - Sold 378.02 din balanţa contabilă.

... pentru calculatoare care nu știu contabilitate

IIIIuai	i de stoc			22.2								
o ocum	perat Da Bloc nent <u>2</u>	at Nu Anulat L ivrare	Nu	ý c	3 🔮			×	Salvez Renunt	•		
Can Pro	net documente ces verbal dimini			Diminu r ata 1 _{Mai} :	are sto 1 2014	c			Q			
Lista		Articol	UM	Cant PII	dest \	Valoare	Cont	TVA colect.	PMaximal	~		
	1 Marfa valorica	0%	Lei	1	930	930	473	0				
		Operat Da	Blocat Nu Anul 2 Livrare	lat Nu		0	9 😉				Salvez <mark>R</mark> enunt	
Obse	1 De	Operat Da	Blocat Nu Anul 2. Livrare	lat Nu	eluare auto	🕼 📻) 🤤	— > ■ Pret de i _j De la ori	nregistrare = ce pret de in	Pret Var registrare	Salvez Renunt	
Obse	ervatii 5 Nr	Operat Da	Blocat Nu Anul 2 Livrare enumire articol	lat Nu	eluare auto UM Liv	vrat	itoc Gestiune,	→ ■ Pret de i _ De la ori T ip contabil	nregistrare = ce pret de in PU i	Pret Var registrare	Salvez Renunt _{Izare}	
Obse	ervatii 5 Nr }	Operat Da Document	Blocat Nu Anul 2 Livrare enumire articol %	lat Nu	eluare auto UM Liv i	vrat 1 Dep Marf	toc Gestiune, ozit central a in magazin (-> Pret de i _ De la ori T ip contabil valoric)	nregistrare = ce pret de in PU i	Pret Var registrare inreg 930	Salvez Renunt zare PU achiz 62	
Obse	ervatii 5 Nr • • •	Operat Da Document	Blocat Nu Anul 2 Livrare eenumire articol % contabile pent	lat Nu	eluare auto	wata din s wrat 1 1 Depu Mar t	toc Gestiune, ozi central ia in magazin (-> Pret de i De la ori Tip contabil valoric)	nregistrare = ce pret de in PU i	Pret Var registrare 930	Salvez Renunt Carre PU achiz 62	
Obse [ervatii 5 Nr 6 Mentor Debit	Operat Da comment Marfa valorica 0: Inregistrari (Credit	Blocat Nu Anul 2 Livrare renumire articol 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2	lat Nu	eluare auto UM Liv i Liv itul curent	wata din s wrat 1 Depu Marf t Observa	toc Gestiune, ozit central ia in magazin (Pret de i De la ori Tip contabil valoric)	nregistrare = ce pret de in PU i	Pret Var registrare 930	Salvez Renunt _{Izare} PU achiz 62	
Obse	ervatii 5 Nr F Mentor Debit 473	Operat Da Incument María valorica 0: Inregistrari ri Credit 371.02	Blocat Nu Anul 2 Livrare enumire articol) 2 contabile pen Valoare 620,0	tru documer	eluare auto	mata din s mata din s rrat 1 Dep Mari t Observa (-)-Diminuz	itoc Gestiune, ozit central a in magazin (itii ari stoc:	Pret de i De la ori Tip contabil valoric) Jurnal/ J3 / NC	nregistrare = ce pret de in PU i	Pret Var registrare 930	Salvez Renunt vizare PU achiz 62	
Obse	arvati 5 Nr 9 Mentor Debit 473 378.02	Operat Da ocument Marta valorica O Inregistrari (Credit 371.02	Blocat Nu Anul 2 Livrare enumire articol % contabile pen Valoare 620,0 310,1	let Nu Pr C C C C C C C C C C C C C C C C C C	eluare auto	wata din s wata din s vrat 1 Dep Marf t Observa (-)-Diminua (-)-Diminua	itoc Gestiune, coît central a în magazin (atii arii stoc- arii stoc- arii stoc-	-> Pret de i De la ori Tip contabil Valoric) Jurnal/ J9 / NC J9 / NC	nregistrare = ce pret de in PU i Nota	Pret Var registrare 930	Salvez Renunt Jare C PU achiz 62	

Fig 2. Diminuare de stoc

- În nomenclatorul de articole se adăugă un articol nou generic ce va fi folosit pe documentele de ieşire, de tipul "Marfă în magazin valoric 24%" specificând la TVA 24%.
- 4. Pe MENTOR > INTERNE> "Măriri de stoc" se alege articolul definit anterior şi se completează 1 la Cant, acelaşi sold la 371.02 la PU dest şi acelaşi cont intermediar 473. Diferenţa apare pe livrare, unde se va completa ca PU achiz vechea valoare de achiziţie mai puţin TVA-ul 24% adică (Sold 371.02-Sold 378.02)*100/119.(Atenţie: aceasta, dacă achiziţie au fost făcute de la firme plătitoare de TVA adică dacă în preţul de achiziţie a fost inclus şi TVA-ul).



Fig 3. Mărire de stoc



5. Se înregistrează pe note contabile diverse 442.6 = 473 cu valoarea TVA-ului aferent valorii de achiziție de pe livrarea măririi de stoc și se face legătura cu jurnalul de cumpărări.