

Facturi regim special TVA – OSS

Începând cu luna **ieulie 2021**, meniul de Facturi regim special servicii electronice din Iesiri se va numi Facturi regim special TVA – OSS, întrucât aici se vor înregistra vânzările intracomunitare de bunuri la distanță și serviciile furnizate pe cale electronică, serviciile de telecomunicații, radiodifuziune și televiziune către persoane fizice ce depășesc plafonul de 10000 euro atunci când firma optează să se înregistreze în OSS pentru regimul UE și va colecta TVA din statul clientului.

1. Definiere articol

Articolele de servicii electronice sau bunuri vor rămâne definite în nomenclator ca și până acum, cu cota de TVA corespunzătoare legislației din România.

The screenshot shows the 'Articole de stoc' form. The 'Taxe asociate' section is highlighted with a red box, showing '7 - TVA 19%'. Other fields include 'Tip articol' (stoc, serviciu), 'Cantitatea stocată', 'Atribute de caracterizare stocuri', 'Date de înregistrare implicite', 'Informații casa de marcat online', 'Termen plată', 'Produsător', and 'Configurări pentru declarații'.

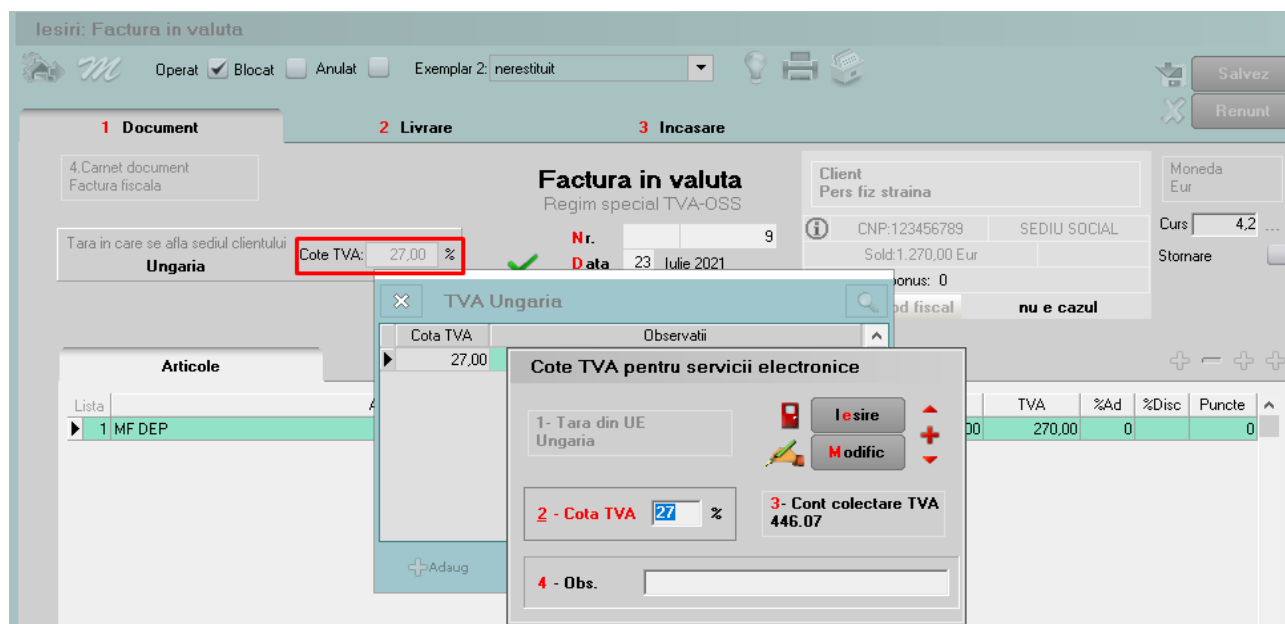
2. Stabilire cota TVA

Cotele de TVA aferente se pot defini astfel:

- Nomenclatoare – Articole – TVA regim special – OSS

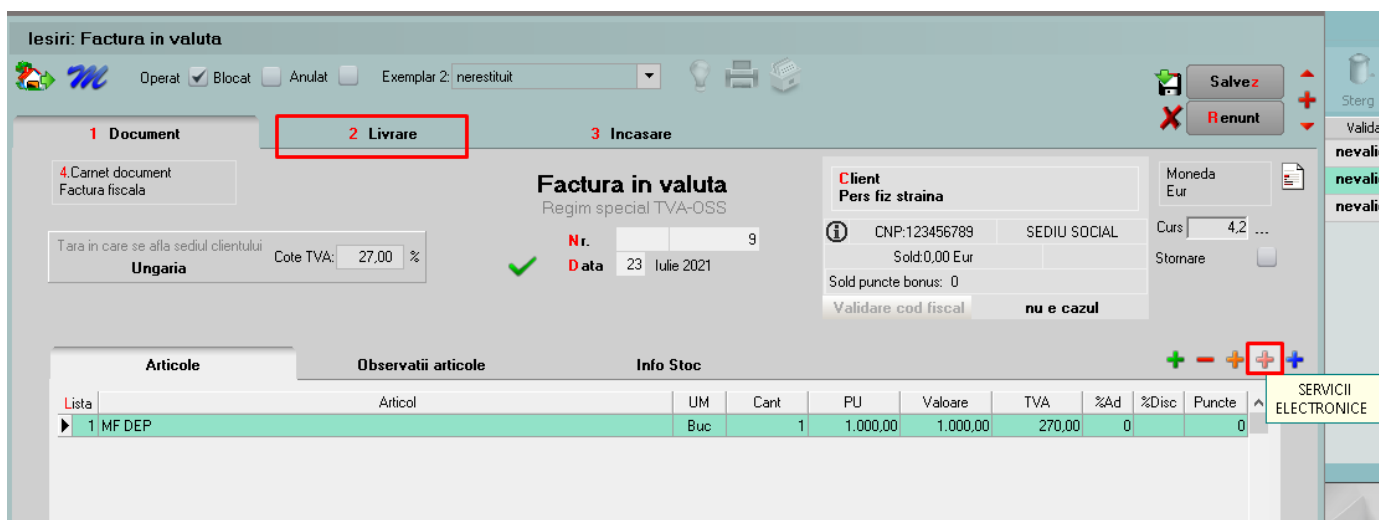
The screenshot shows the 'Nomenclatoare' menu with 'Articole' selected. A sub-menu is displayed, and 'TVA regim special - OSS' is highlighted. A 'Cote TVA pentru servicii electronice' dialog box is open, showing '1 - Tara din UE Ungaria', '2 - Cota TVA 27 %', and '3 - Cont colectare TVA 446.07'.

- direct de pe macheta de iesiri – Facturi regim special – OSS



3. Emitere factura OSS

Macheta este cea cunoscută de la serviciile electronice, doar ca se va putea selecta orice articol de tip serviciu sau stoc. Daca articolul este de tip stoc, pe documentul se va activa tab-ul: **Livrare**. Pentru selectarea exclusiva a articolelor de tip serviciu se va utiliza butonul: **plusul galben**.



Facturile vor putea fi emise doar în valuta către persoane fizice cu domiciliul în alte state din comunitatea europeana. Acestea nu vor apărea în declaratiile de TVA din Romania, ele se vor raporta separat în aplicația OSS de pe Anaf.

Pentru a se facilita introducerea facturilor deja emise din alt meniu pana la aparitia actualei versiuni se poate utiliza interfața BCS respectand următorii pași:

1. Setare constanta interfața BCS:

- 1.1 Interfața BCS pe DA,
- 1.2 Articolele se identifica prin – ce element de identificare se dorește (cod intern/extern/denumire),
- 1.3 Director import facturi ieșire: calea din care se dorește a fi importate,

1.4 Director export facturi: calea unde se dorește a fi exportate (poate fi aceeași cu calea de import).

2. Modificari facturi emise.

Sunt doua posibilitati pentru modificarea facturilor existente:

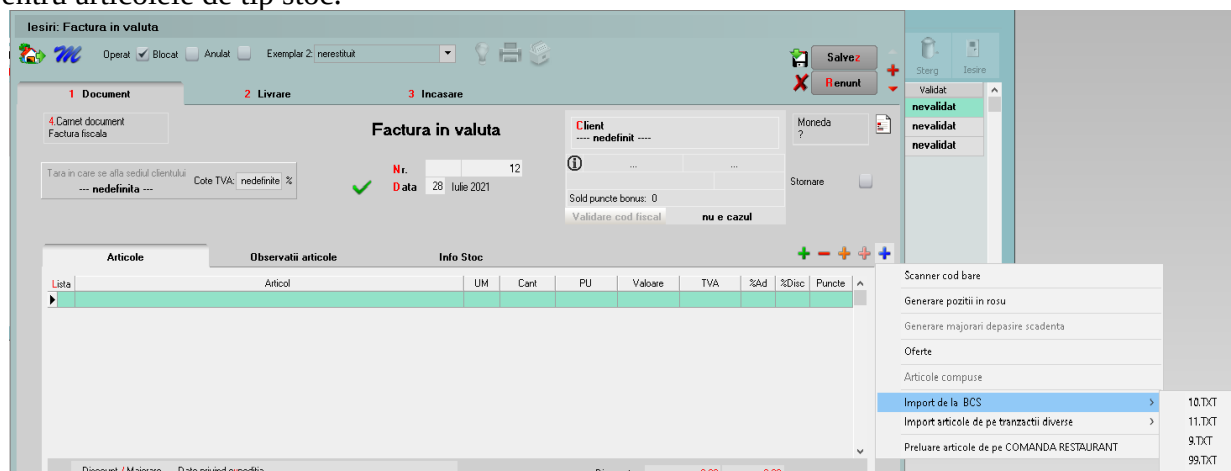
- se modifica starea facturii din operat in neoperat
- se modifica tipul contabil pe tab-ul de livrare in tip valoric si se salveaza

Indiferent de modalitate, incasarile operate vor trebui eliminate sau se vor trece pe un cont de avans. In momentul salvarii facturilor, datele se exporta automat in directorul setat in constante. Documentul in format .txt se identifica dupa numarul facturii.

3. Se ruleaza Refacere stocuri solduri pentru a se repune stocurile.

4. Import facturi BCS in Facturi OSS

De pe plusul albastru se selecteaza optiunea: **Import de la BCS** si se va selecta numarul facturii ce se doreste a fi importata. Inainte de salvare se va completa clientul si se rezolva livrarea pentru articolele de tip stoc.



5. Se sterg facturile emise initial.

6. Se reopereaza încasările acolo unde este cazul.

Daca numarul de facturi emise este redus, acestea pot fi sterse si reintroduse manual pe noul meniu (cu modificarea incasarilor aferente).