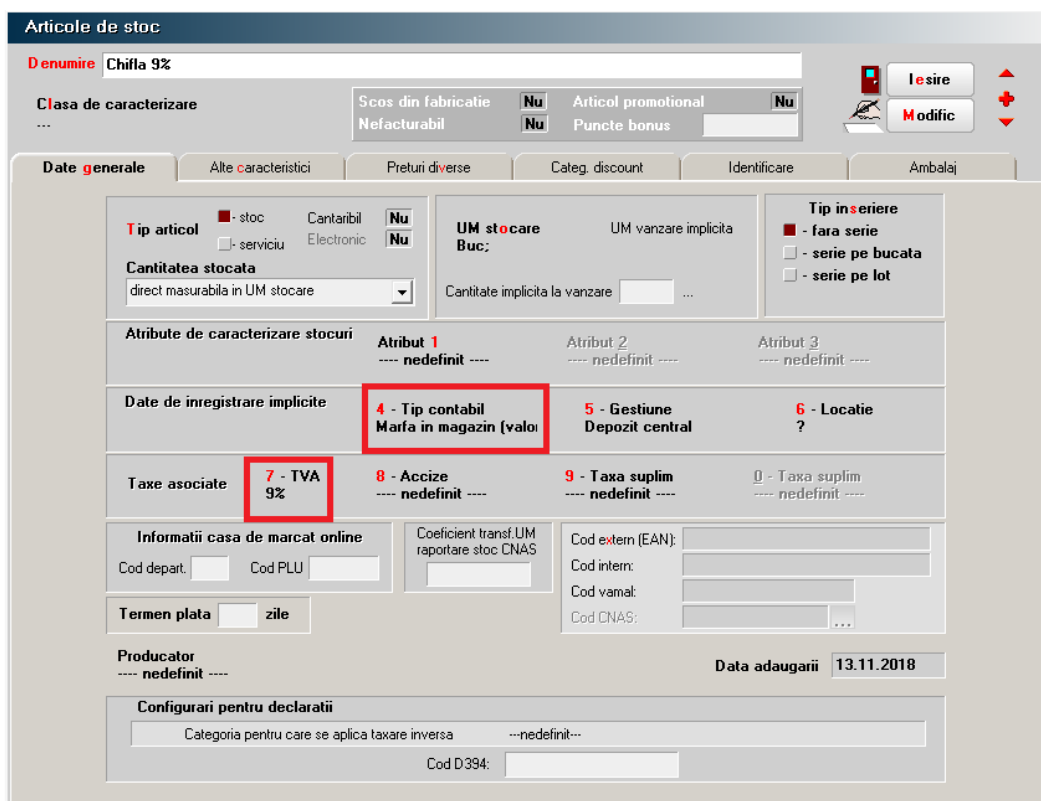


## Descărcare de gestiune a chiflei la Restaurant (Achiziție TVA 9% → Vânzare TVA 5%) – marfă valorică

În cazul articolelor care sunt achiziționate cu TVA 9% și vânzarea acestora se face cu TVA 5% se vor parcurge următoarele etape:

### A. CONFIGURARE

1. Setare constantă (Constante generale MENTOR – Funcționare) pentru a putea urmări legătura dintre monetar și valoarea ce se va descărca:
  - a. **Articole de stoc compuse – DA**
  - b. **Articole compuse: legătura cu document sursă – DA**
2. Definire articol pentru realizarea intrării cu TVA 9% (de exemplu: Chiflă 9%): caracterizare contabilă – marfă în magazin (valoric)



Articole de stoc

Denumire Chifla 9%

Clasa de caracterizare ...

Scos din fabricatie Nu    Articol promotional Nu  
Nefacturabil Nu    Puncte bonus

Isire  
Modific

Date generale    Alte caracteristici    Preturi diverse    Categ. discount    Identificare    Ambalaj

Tip articol  - stoc    Cantaribil Nu  
 - serviciu    Electronic Nu

Cantitatea stocata  
direct masurabila in UM stocare

UM stocare    UM vanzare implicita  
Buc:    Cantitate implicita la vanzare

Tip inserie  
 - fara serie  
 - serie pe bucata  
 - serie pe lot

Atribute de caracterizare stocuri    Atribut 1 --- nedefinit ---    Atribut 2 --- nedefinit ---    Atribut 3 --- nedefinit ---

Date de inregistrare implicite    4 - Tip contabil Marfa in magazin (valoric)    5 - Gestiune Depozit central    6 - Locatie ?

Taxe asociate    7 - TVA 9%    8 - Accize --- nedefinit ---    9 - Taxa suplimentar --- nedefinit ---    0 - Taxa suplimentar --- nedefinit ---

Informatii casa de marcat online    Coeficient transf.UM raportare stoc CNAS    Cod extern (EAN):  
Cod depart.    Cod PLU    Cod intern:  
Cod vamal:  
Cod CNAS:

Termen plata    zile

Produsor --- nedefinit ---    Data adaugarii 13.11.2018

Configurari pentru declaratii  
Categorii pentru care se aplica taxare inversa ---nedefinit---  
Cod D394:

Fig. 1

3. Definire caracterizare contabilă pentru articolele de pe documentele de ieșire (cotă 5%) conform figurii nr. 2.

**Caracterizare contabila articole**

Denumire pentru identificare: Valoric fara descarcare

Simbol:

Conturi utilizate | Date generale

1 Cont reprezentativ 371.02	2 Diferente 378.02	3 Cheltuieli 607	4 Venituri 707
	5 Mairie stoc ...	6 Diminuare stoc 607	7 Chelt.TVA diminuari 635
	8.Dif. rotunjire pret ...	9 Custodie ...	10 Diverse ...

Accize si taxe calculate la vanzare  
 Accize calculate la intrarea in gestiune, fara afectarea PU achizitie  
 Accize si taxe calculate la intrarea in gestiune, fara afectarea PU achizitie  
 Accize si taxe in regim ANTREPOZIT  
 Accize si taxe calculate la intrarea din ANTREPOZIT, cu modificarea PU achizitie

Descarcare de gestiune la iesirea din firma? Nu  
 Inregistrari suplimentare de incarcare/descarcare cont diferente la vanzare Nu  
 Va apare in jurnalul de cumparari pentru activitatea de baza Da

**Caracterizare contabila articole**

Denumire pentru identificare: Valoric fara descarcare

Simbol:

Conturi utilizate | Date generale

Formarea pretului de inregistrare contabila

Contine diferente de pret  Nu

TVA neexigibil

nu are !  
 pe toata valoarea  
 numai pe adaos

La analiticul fiecarui %TVA,  
TVA neexigibil pe analiticul

Metoda de gestiune

FIFO - primul intrat, primul iesit  
 LIFO - ultimul intrat, primul iesit  
 PMP - pret mediu ponderat  
 IDS - identificare specifica  
 VALORIC - fara evidenta cantitativa

Fig. 2

4. Definire articol utilizat pe ieșiri (Chifla 5%). Se va asocia caracterizarea contabilă de la punctul 3 și articolul echivalent Chiflă 9% (cel folosit pentru intrări): **Nomenclator Articole – Alte caracteristici – Articole echivalente** (Figura nr. 3).

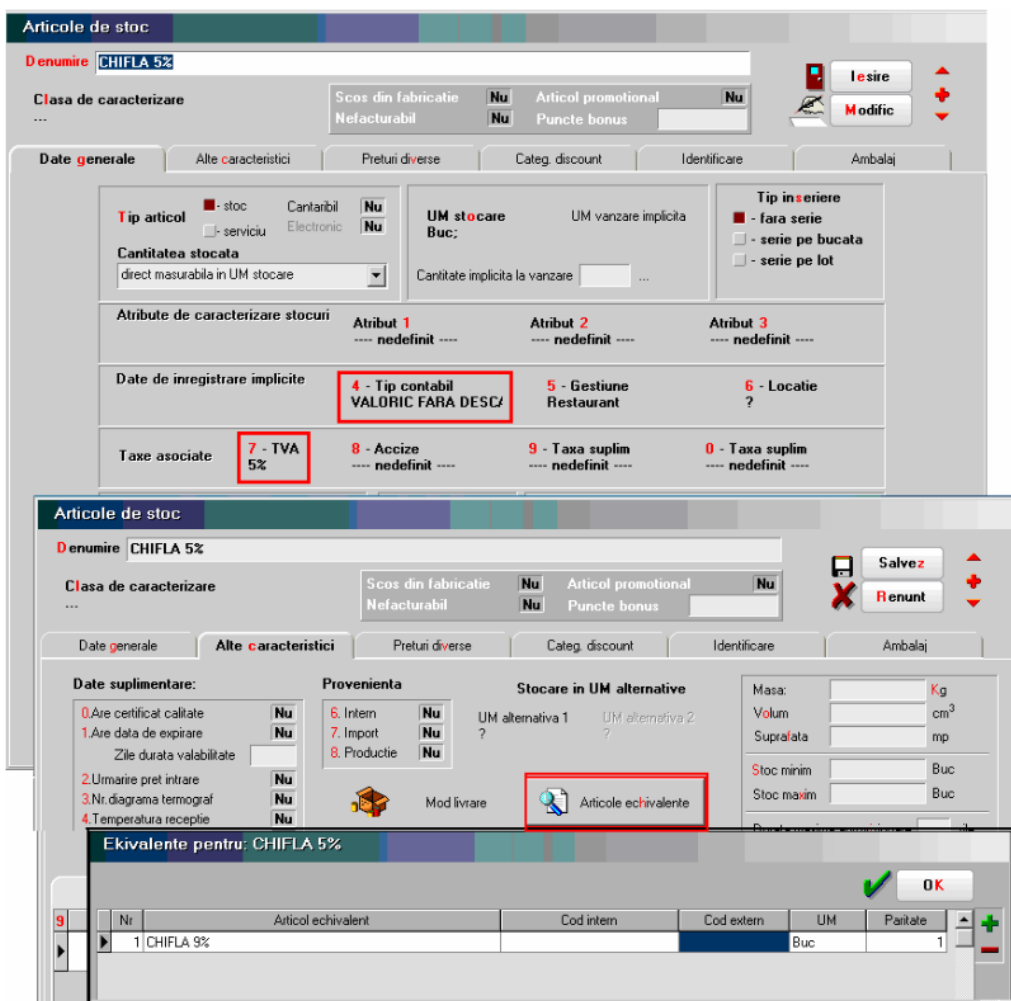


Fig. 3

## B. DESCRIERE PROCEDURĂ

### 1. Înregistrare intrare

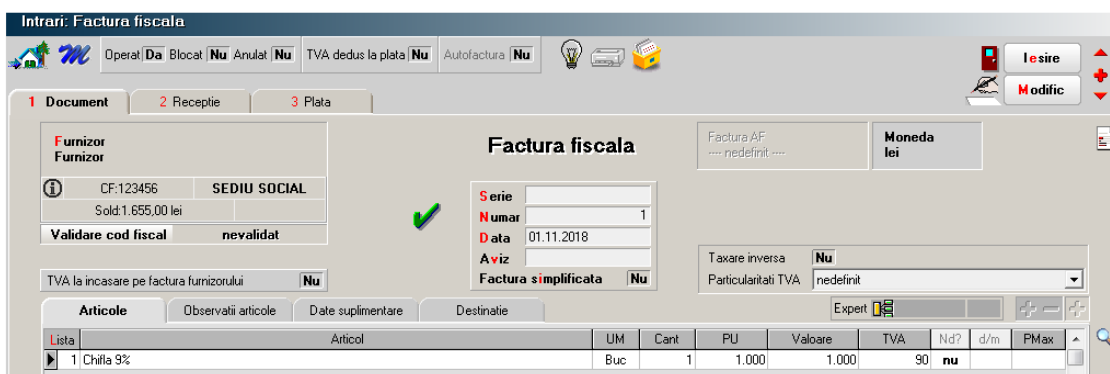


Fig. 4

### 2. Înregistrare ieșire

Se introduc tranzacțiile de ieșire (cu articolul Chiflă 5%).

**Monetar: vanzari amanunt**

Operat: **Da** Blocat: **Nu** Anulat: **Nu**

1 Document 2 Livrare

Camet documente  
Monetar

**Monetar** Agent

Nr. 1  
Data 3 Noiembrie 2018

Provine de la Casa de Marcat: **Nu**

Lista	Articol	UM	Cant	PU dest	Valoare cu TVA	CASA	TVA colect.	PMaximal
1	Chifla 5%	Buc	1	10	10	Casa lei	0,48	

Preluare automata din stoc... → Pret de inregistrare = Pret Vanzare  
 De la orice pret de inregistrare

5	Nr	Denumire articol	UM	Livrat	Gestiune, Tip contabil	PU inreg	PU achiz	OK
1	Chifla 5%	Buc	1	Depozit central Valoric fara descarcare	0	0	✓	

**Mentor** Inregistrari contabile pentru documentul curent

Debit	Credit	Valoare	Document	Observatii	Jurnal/Nota
531.01	707	9.52	M.1/03.11.2018	Monetar Casa-Vanzari ama J24 / NC1	
531.01	442.07	0.48	M.1/03.11.2018	Monetar Casa-TVA colecte J24 / NC1	
----- Total -----		10,00			

Fig. 5

**Notă: procedura este similară pentru orice document de ieșire.**

### 3. Descărcarea de gestiune

Pentru descărcarea de gestiune a articolelor achiziționate cu TVA 9% se va utiliza machete **Diminuări de stoc** (Mentor – Interne) astfel:

- Click pe *plus albastru* – *Articole nedescărcate*: vor fi aduse articolele utilizate pe documentele de ieșire, fără descărcare;
- Completare coloana *Cant. Preluată* (pentru valoric va fi 1);
- Click coloana *Echivalentă*;
- Selectare articol echivalent (Chiflă 9% – este articolul asociat în pașii anteriori) pentru a fi descărcat din stoc;

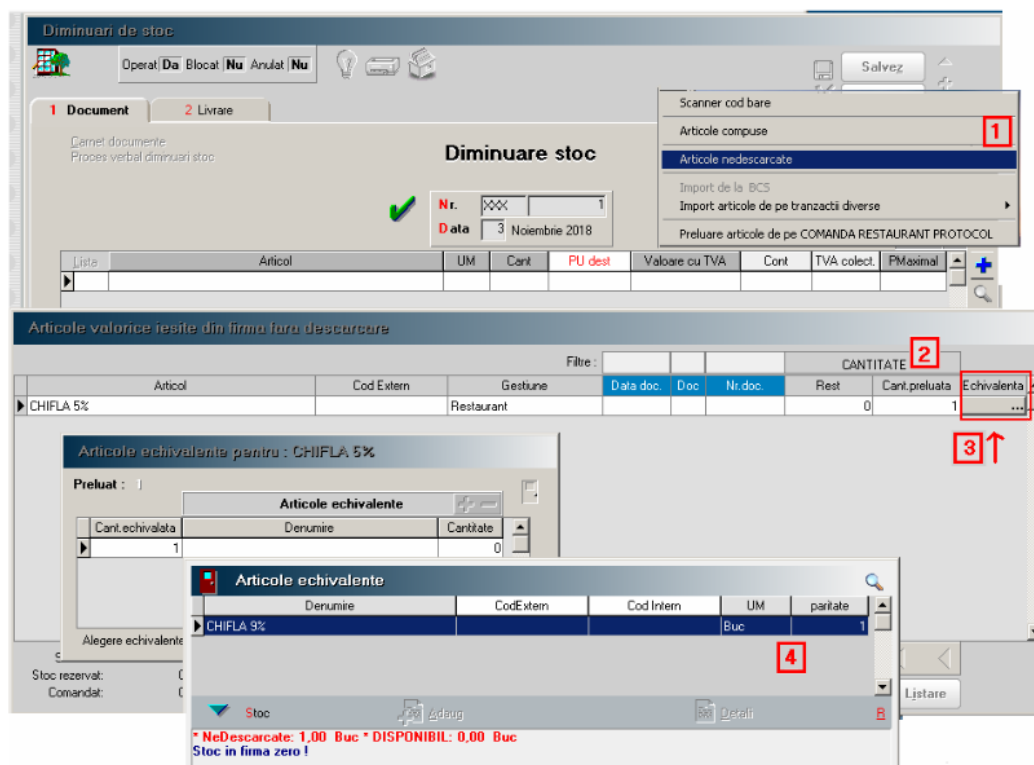


Fig. 6

e). Tab Livrare: completare coloana *PU înreg.* cu valoarea liniei din monetar (inclusiv TVA);

f). DubluClick pe coloana *OK* pentru a calcula *PU achiz.*

Rezultatul poate fi vizualizat în figura nr. 7:

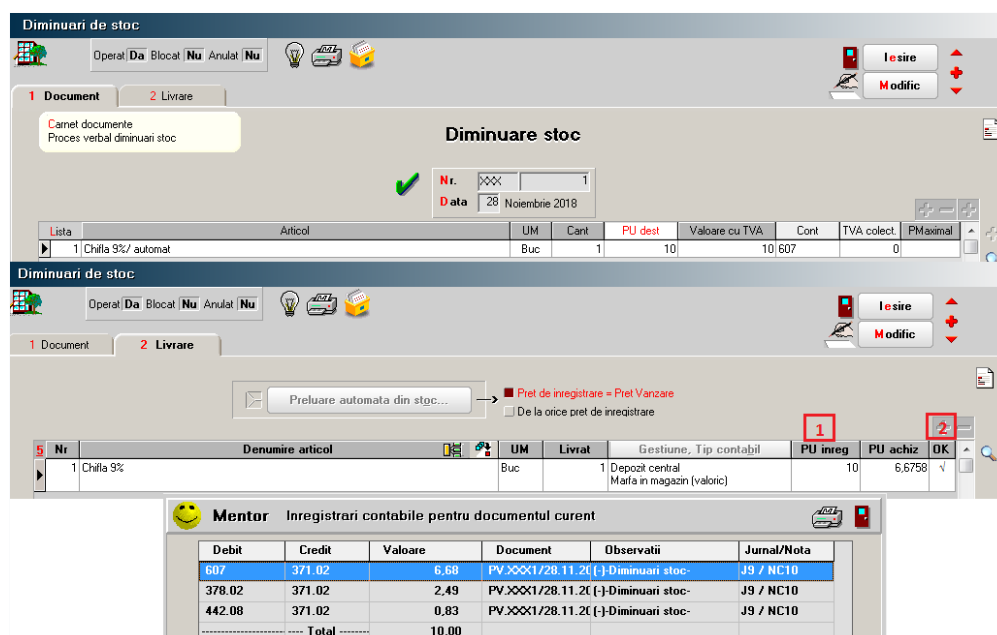


Fig. 7

**Notă! Această documentație este valabilă pentru orice situație în care un articol intră în gestiune cu o cotă de TVA și iese cu o altă cotă de TVA.**