

Trecerea la cotele de TVA 21% și 11%

Începând cu 1 august 2025, cotele de TVA vor crește de la 19% la 21% și respectiv de la 9% și 5% la 11%.

Utilizatorii au obligația de a realiza o **SALVARE DE FIRMĂ** înaintea efectuării oricărei modificări descrise mai jos și totodată de a verifica corectitudinea salvării datelor.

Etaplele de mai jos vor fi parcurse în **“Luna curentă” = AUGUST 2025**.

Setarea noilor cote de TVA se poate face cu orice versiune WME din anul 2025.

Pentru a seta constantele noi și pentru optimizare viteză selecție articole în “Modificare preț vanzare” trebuie upgrade la versiunea **25.063** sau ulterioară.

Dacă se utilizează Restserver / Restservice **este obligatoriu upgrade-ul la versiunea 25.063 release 3 sau ulterioară**.

Dacă, începând cu 01.08.2025, există facturi de ieșire cu TVA de 19%, 9% sau 5% **este obligatoriu upgrade-ul la versiunea 25.063 release 4 sau ulterioară** pentru a se trimite corect e-Factura. (Rev.1.3)

Momentan documentele aferente lunii august 2025 vor fi salvate fără TaxCode-uri. Acestea vor fi disponibile într-o versiune ulterioară și se vor completa automat prin rularea opțiunii **“SAF-T - Refacere TaxCode”**. (Rev.1.3)

I. MODIFICAREA PROCENTULUI DE TVA

1. Adăugarea cotelor de TVA de 21% și 11% în Mentor > Nomenclatoare > Articole > TVA (în cazul în care nu există);
2. Setarea constantelor **„Procent TVA maxim” = 21**, **„Procent TVA minim” = 11**, **„Tip TVA Implicit” = 21%**, **„Procent TVA vechi pentru regularizare (3)” = 19**, **„Procent TVA vechi pentru regularizare (4)” = 9**, **„Procent TVA vechi pentru regularizare (5)” = 5** (Mentor > Diverse > Constante generale Mentor > TVA). Ultimele trei constante sunt disponibile începând cu versiunea 25.063;
3. Adăugare articole pentru **Avans clienti** și **Avans furnizori** pentru noile cote (articolele vechi pentru avansuri trebuie să rămână cu vechile cote de TVA);
4. Setarea constantelor **„Facturare avans de pe comenzi: articol generic avans pt. TVA 21%”** și **„Facturare avans de pe comenzi: articol generic avans pt. TVA 11%”** (Mentor > Diverse > Constante generale Mentor > Constante de functionare > Comenzi). Aceste constante sunt disponibile începând cu versiunea 25.063;
5. Modificarea procentului de TVA aferent articolelor se poate face **automat** din **Service > Conversie > Modificare valori**:

- se filtrează grila pe coloana "TVA" cu textul "19/" apoi se selectează toate articolele filtrate folosind butonul de tip autocomplete "Selectat" din capul de tabel (*Atenție! articolele pentru avansuri clienți și furnizori trebuie să rămână pe cotele vechi*)
- se setează bifa pe „TVA”
- se alege cota de 21% la „TVA nou”
- se apelează butonul „Modifică valori”
- se repetă pașii de mai sus pentru cota de 11% cu prefiltrarea grilei de articole pe coloana "TVA" cu textul "9/5/”

După efectuarea pașilor de mai sus trebuie o repornire a aplicației WME. (Rev.1.2)

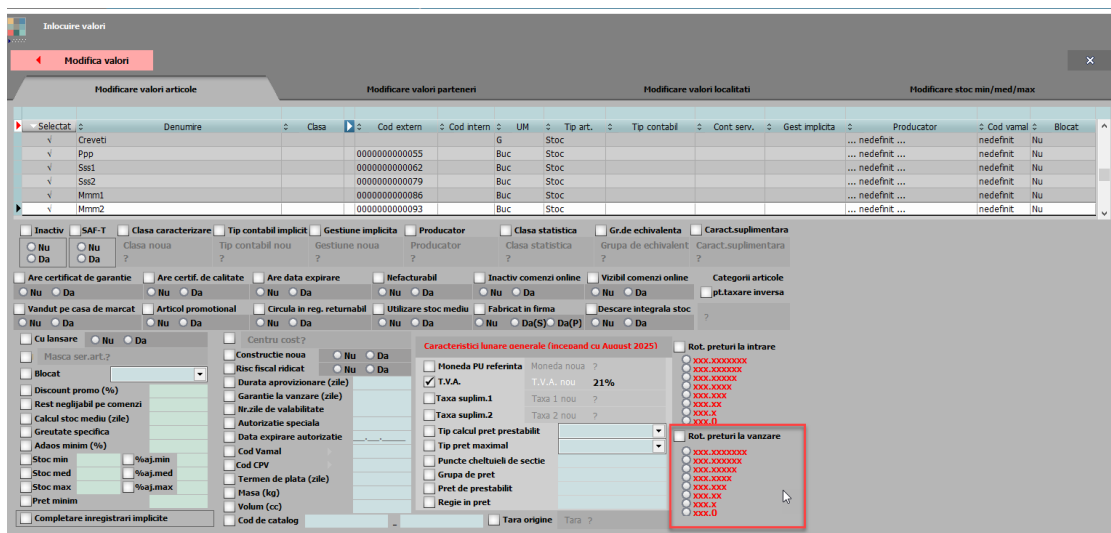
II. ACTUALIZAREA PREȚURILOR DE VÂNZARE DIN NOMENCLATOR

1. Se poate face din **Service > Conversie > Modificare preț vânzare > Preț vânzare x Coef.** Această actualizare se poate face introducând coeficientul de mărire **1.0168067** = 1,21/1,19 (prețul se mărește în aceeași proporție cu mărirea TVA-ului de la 19% la 21%). La trecerea de la 9% la 11% se aplică un coeficient = **1.0183486**; la trecerea de la 5% la 11% se aplică un coeficient = **1.0571429**. Pentru fiecare cotă de TVA trebuie o filtrare a articolelor pe cota respectivă, selecție linii cu butonul Autocomplete pe coloana "Selectat" (pentru

baze de date cu foarte multe articole s-a optimizat viteza pentru acest pas în versiunea 25.063) și apoi "Start actualizare". (Rev.1.1)

2. Se poate opta și pentru importul prețurilor noi dintr-un fișier XLS din **Service > Inițializare > Import articole din XLS** cu bifa de suprascriere pe coloanele de tip Preț.

Atenție! Verificați înainte rotunjirile setate în nomenclatorul de articole la **Alte caracteristici > Prețuri**. În funcție de acestea se vor calcula noile prețuri. Dacă setarea rotunzirilor nu este bună, atunci puteți folosi opțiunea "Modificare valori" din **Service > Conversie**, pentru a o schimba.



III. ACTUALIZAREA VALORII STOCURILOR

(dacă tipul contabil al articolelor este cu adaos și tva nexigibil calculat pe toată valoarea)

1. **Articole evidențiate cantitativ-valoric:** indiferent dacă se modifică sau nu prețul de înregistrare, se va utiliza **"Generatorul de modificări de preț"** (Comercial > Generatoare > Generator modificări de preț > opțiunea **"PU înreg. nou fără reevaluare PU achiziție"**) în vederea actualizării valorii TVA-ului neexigibil și a adaosului aferent. Se va deschide view-ul „Articole din stoc” (+ verde), se va filtra după tip contabil și/sau alte criterii, iar cu butonul „Stoc” din capul grilei, se va selecta tot stocul din view-ul filtrat. Pe generator se poate seta "Nr. linii pe document" pentru a genera mai multe documente separate în situația în care sunt prea multe linii pe un document. S-a dat acces la "Generator modificari de preț" fără modulul Comercial și limitat pe lunile iulie și august 2025, pentru a folosi această opțiune în vederea schimbării TVA-ului neexigibil de către cei care au marfa în magazin și nu au achiziționat acest modul. (Rev.1.2)

- 2. Articole evidențiate global-valoric:** se vor crea noi articole generice **“Marfă în magazin valoric 21%”** căruia i se va asocia cota de TVA 21% **“Marfă în magazin valoric 11%”** căruia i se va asocia cota de TVA 11%. Pentru ușurința urmăririi și verificării stocurilor valorice recomandăm crearea de tipuri contabile noi pentru cotele noi de TVA, cu analitice noi pentru 371, 378 și 4428 pentru fiecare cota nouă de TVA.

Pentru a regla valoarea stocului, mai exact adaosul și TVA-ul neexigibil este nevoie să se parcurgă următorii pași, succesiv pentru fiecare cota veche de TVA pe care exista stocuri:

- Se inventariază stocurile pentru care se va face modificarea de TVA în vederea stabilirii valorii lor;
- Pe **Mentor > Interne > Diminuări de stoc** se alege articolul generic definit cu TVA 19%, se completează 1 la Cant, iar la cont se alege un cont intermediar, de exemplu 473. Pe livrare se completează la “PU înreg” valoarea stocurilor stabilită la punctul 1 și cu dublu-click pe OK este adusă valoarea de achiziție;
- Pe **Mentor > Interne > Mărimi de stoc** se alege articolul “Marfă în magazin valoric 21%” și se completează cu Cant=1.
 - Dacă se dorește menținerea prețurilor vechi ([scade adaosul și crește TVA-ul neexigibil](#)), atunci se completează la “PU înreg” valoarea de inventar, iar la “PU achiz” valoarea de achiziție generată de program la pasul 2.
 - Dacă se dorește păstrarea procentului de adaos, se completează la “PU înreg” noua valoare de înregistrare = valoarea de inventar * [1.0168067](#), iar la “PU achiz” valoare de achiziție generată la pasul 2.

Se repetă pașii de mai sus pentru modificarea stocurilor existente pe cota veche de 9% și transferate pe noua cota de 11%.

Se repetă pașii de mai sus pentru modificarea stocurilor existente pe cota veche de 5% și transferate pe noua cota de 11%.

În cazul utilizării casei de marcat

În **Mentor > Nomenclatoare > Case de marcat > Parametri de lucru** se introduc codurile aferente noilor cote în coloana “Cod departament / TVA în casa de marcat”.

În cazul avansurilor facturate

Se vor adăuga articole de tip avans cu noile cote de TVA, deoarece avansurile deja facturate se vor storna cu cota de TVA veche. Obligațiile de avans se înregistrează pe contul de avans și cota de TVA.

În cazul retururilor de marfă

Deoarece facturile emise anterior datei de 01.08.2025 trebuie stornate la cota de TVA veche, pe machetele de ieșiri, pe „+”-ul albastru există opțiunea „Fortare TVA 19%”



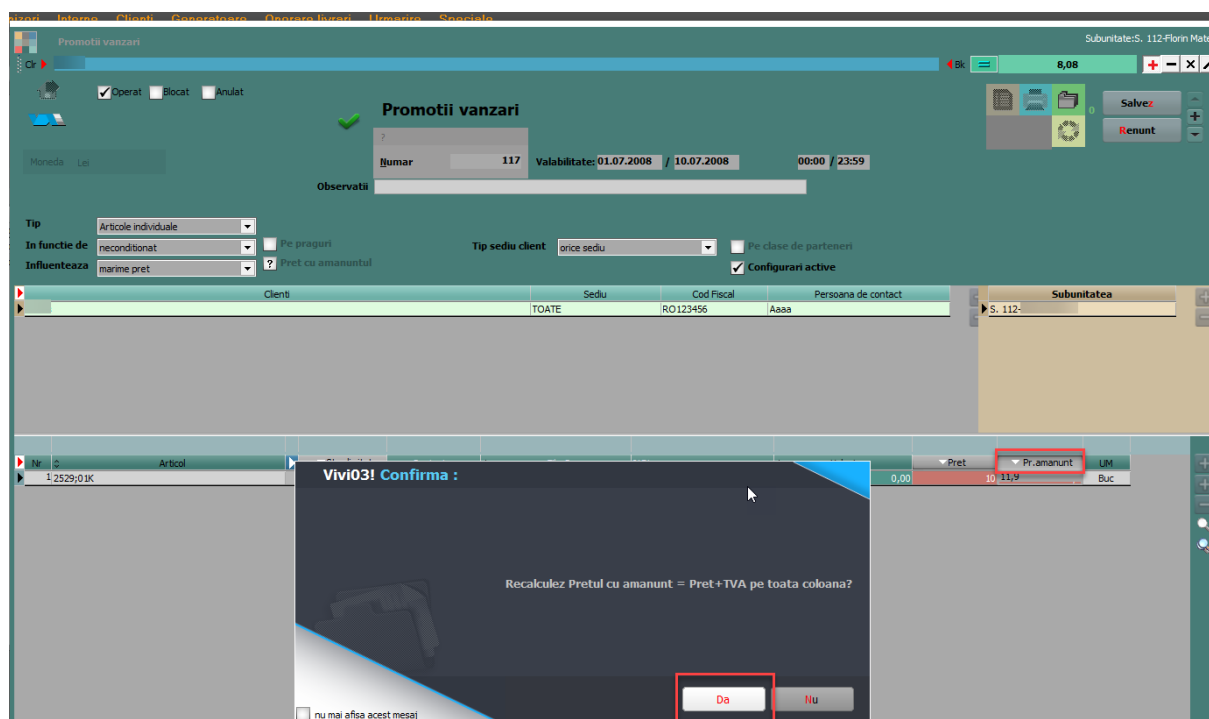
(opțiune disponibilă din versiunea 25.063) și după selectarea articolelor, care vor avea în august cota de TVA de 21%, se va apela această opțiune.

În cazul facturării de avize create pe cote de TVA vechi

Dacă avizul este pe cotă veche de TVA și factura la aviz este pe cota nouă, atunci pe factură trebuie aplicată noua cotă de TVA cu click pe capul de tabel pe coloana "TVA" sau folosind opțiunea "Forțare TVA" de pe butonul "+" albastru. (Rev.1.2)

În cazul utilizării promoțiilor de tip Mărire pret

Dacă se dorește majorarea prețului de vânzare, se poate apela butonul "Pr.amanunt" din capul de tabel și se aplică noua cota de TVA la Prețul fărăTVA. Dacă rămâne prețul de vânzare vechi trebuie apelat butonul "Preț" din capul de tabel și se scade noua cota



de TVA din Prețul cu amănuntul. (Rev.1.1)

În cazul utilizării modului WMERetail

După modificarea TVA-urilor și a prețurilor pe bază, în prima zi de lucru din august 2025 (data sistemului să fie în august 2025), la Retail trebuie efectuată o sincronizare completă și apoi o delogare și relogare în aplicație.

Review-uri document

Rev. 1.0	22.07.2025	Creare document
Rev. 1.1	28.07.2025	Pași modificare prețuri succesiv pe cote, Actualizare Promoții
Rev. 1.2	30.07.2025	Facturi la avize, Generator modificări de preț utilizabil fără a deține modulul Comercial
Rev. 1.3	01.08.2025	e-Factura pentru facturi cu TVA vechi și cu dată începând cu 01.08.2025, Taxcode-uri pentru 21% și 11%

