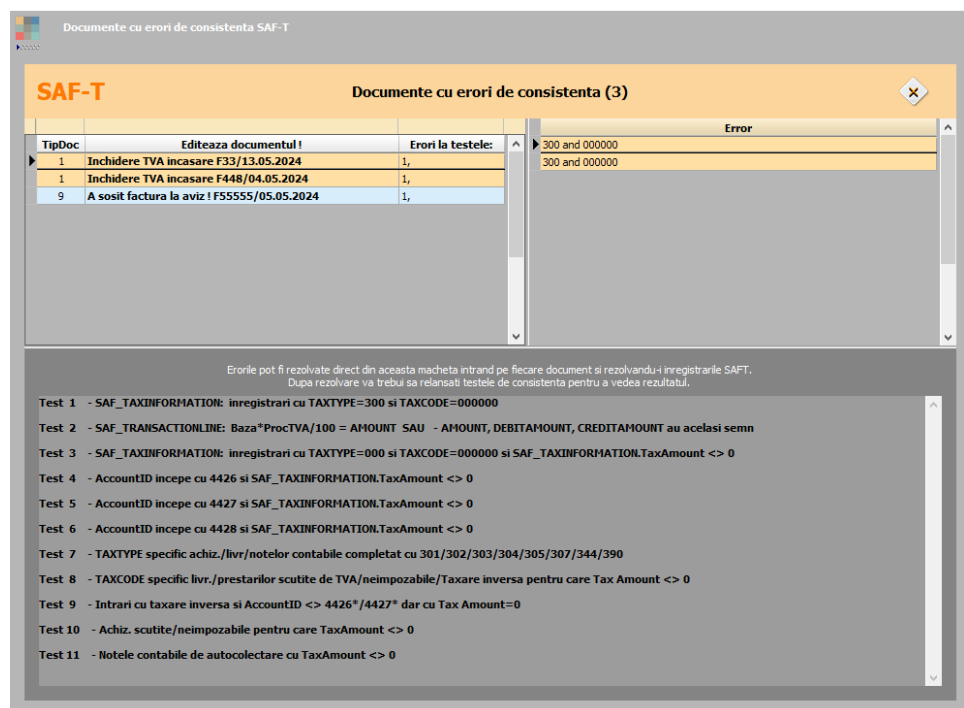
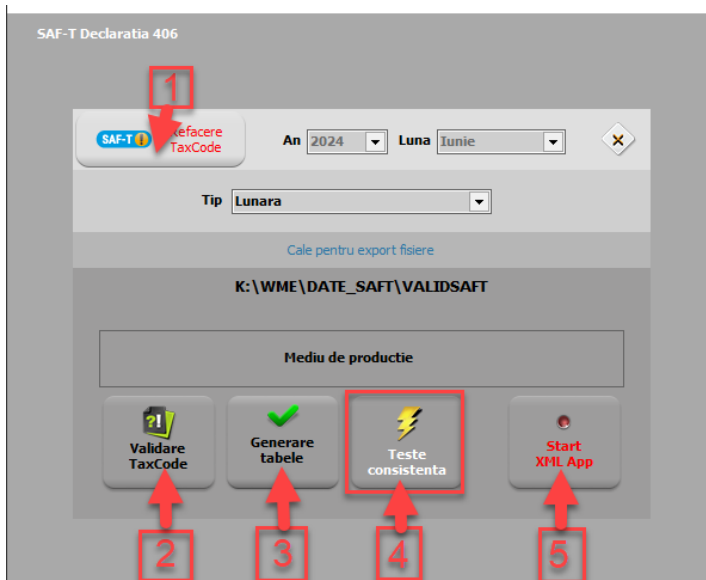


D406 - SAF-T - Soluții pentru rezolvarea testelor de consistență

Începând cu versiunile **24,091/24,092** se pot verifica toate cele 11 teste de Doar dacă luna este deschisă se pot deschide și corecta documentele semnalate ca erori.

!!!Recomandarea este, după upgrade, să setați constantele menționate dacă este cazul (dacă aveți acele tipuri de tranzacții), să lansați opțiunea de **Refacere completă jurnal** după care din declarație să apăsați pe butonul de **Recodificare TAXCODE**, apoi **Generare tabele**, puteți verifica testele de consistență după care **generați XML-ul și retransmiteți declarația**.



Verificarea datelor înainte de generare declarație:

- Dacă se lucrează cu constanta "**Discount pe linie pt. clienti = Contabilizat separat pe cont**" și pe facturile de ieșire se acordă discounturi, apar erori în D406 deoarece în jurnalul contabil venitul apare neafectat de discount însă TVA-ul e aplicat la valoarea afectată. (erori notificare test 2).
Soluția: trebuie setată constanta "**Discount pe linie pt. clienti = Contabilizat prin diminuare venit**" + refacere completă jurnal + regenerare declarație.

- În cazul **facturilor la aviz**, intrare și ieșire, în GLE se completează la 442.06, respectiv 442.07, TAXCODE-ul de pe document și pentru 442.08 cel de pe aviz.

Debit amount	Credit amount	Tax type	Tax code	Tax amount
4428	19	300	380101	0
4427	19	300	310309	0

Similar pentru intrări.

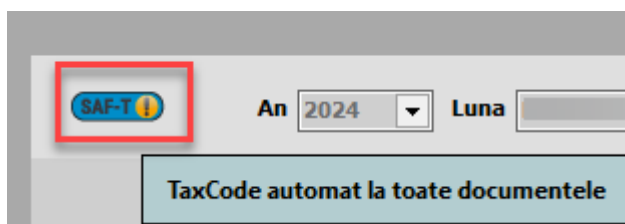
Soluția: regenerare declarație

- În cazul **monetarelor** încasate cu mai multe tipuri, cash + card de exemplu, se împarte înregistrarea din TAXDECL pe fiecare mod de încasare. Jurnalul contabil e împărțit pe 531.01, respectiv 512.01 însă în TAXDECL era o singură linie cu valoarea totală, iar la generare GLE la TAXINFORMATION aducea pe fiecare linie de contabilizare venit suma totală de la TVA.

Soluția: regenerare declarație

- SAF-T: dacă se lucrează în regim **holding** la **Recodificare TAXCODE** se ștergeau înregistrările din tabela TAXDECL de pe restul subunităților.

Soluția: Recodificare TAXCODE



- SAF-T: dacă se lucrează în regim **holding** se poate selecta **persoana de contact** la nivel de subunitate și aceasta + **Banca implicită** vor fi exportate în declarație.

- SAF-T: în cazul unei **intrări cu servicii pe același cont reprezentativ dar TAXCODE-uri** diferite în GLE apăreau dublate valorile în secțiunea TAXINFORMATION.

Soluția: regenerare declarație

- SAF-T: în cazul tranzacțiilor din **trezorerie de plată > retur cu obligație de avans cu TVA** se exportă ca valoare negativă în TAXDECL pentru a fi similar cu nota contabilă. Similar pentru încasare > retur. (Erori notificări ANAF: Testul 2).

Soluția: Recodificare TAXCODE + regenerare declarație

- SAF-T: în GLE **Supplier ID/Customer ID** partenerului de pe document apare numai pe linia care afișează contul de furnizor sau client. Restul înregistrărilor contabile, de descărcare de gestiune, adaos au în acele câmpuri codul firmei/subunității curente.

Soluția: regenerare declarație

- **Factura intrare cu storno avans** - multiplică liniile în GLE.

Soluția: regenerare declaratie

- În cazul unei **intrări din import, TVA-ul din vama** este exportat în GLE cu TAXCODE-ul de la nivel din document la contul de TVA, 442.06, înainte se ducea la contul reprezentativ al tipului contabil de pe recepție.

4426 Debit amount 19 Tax type 300 Tax code 301201 Tax amount 0

446 Credit amount 19 Tax type 300 Tax code 301201 Tax amount 0

Soluția: regenerare declarație

- În cazul **facturilor cu regim special 311/312** în GLE trebuie să se exporte valoarea TVA-ului calculat la **marjă** doar pe linia de contabilizare venit din marjă. Pe linia ce contabilizează diferența de venit se va exporta în acea secțiune 000 000000.

Soluția: trebuie setată constanta „Cont intermediar inreg venituri din iesiri cu TVA la marja”, recomandat e să fie un cont de genul 473, după care se va da “Refacere completa jurnal” si + regenerare declarație.

- În cazul **facturilor de intrare cu TVA la încasare**, la plată nu se mai completează pe contul de furnizor TAXINFORMATION (eroare notificare test 4).

401 = 5121 119

Debit amount	Credit amount	Tax type	Tax code	Tax amount
401	119	000	000000	0
5121	119	000	000000	0

Soluția: regenerare declarație

- În cazul **facturilor de intrare cu TVA la încasare**, după plată, la închiderea TVA-ului la încasare nu se completa corect TAXCODE-ul pentru:

4426 Debit Amount 19 Tax Type 300 Tax Code 301101, Tax Amount 0

4428 Credit Amount 19 Tax Type 300 Tax Code 301301, Tax Amount 0

Soluția: regenerare declarație

- În cazul **facturilor cu încasare imediată prin casa de marcat** în TAXINFORMATION, începând cu versiunea 24,092 se exportă TAXAMOUNT= 0 deoarece TVA-ul se declară în monetar și pe factura acesta este stornat.

Soluția: regenerare declarație

- Începând cu versiunea 24,092 în cazul intrărilor cu Tip tranzacție=**Tranzacție internă** și Tip TVA= **taxare inversă** trebuie lansată opțiunea de Recodificare TAXCODE + regenerare declarație.

Soluția: Recodificare TAXCODE + regenerare declarație

Erori posibile și modul de corectare:

1. Dacă apar erori la **testul 1: „300 and 000000”** și documentul afișat în grilă este o factură la aviz, înseamnă că avizul stins cu acea factură nu are TAXCODE completat. Se rezolvă cu lansarea opțiunii de Refacere TAXCODE pe luna avizului, inclusiv pe lunile anterioare, chiar dacă sunt închise, se poate lansa.
2. Dacă apar erori la **testul 1**, ca în imaginea de mai jos, verificați dacă factura cu TVA la încasare are TAXCODE-ul corect, dacă are Manual=DA trebuie să fie 301301/301302/301303 în funcție de cota de TVA și abia la plata efectivă se înregistrează TAXCODE-ul=301101/301102/301103. Trebuie corectat TAXCODE-ul pe factura de intrare și dată o “Refacere completă jurnal” pe luna plății sau macar o listă contabilă pentru a fi regenerate acele închideri automate de TVA la încasare.

Documente cu erori de consistenta SAF-T

SAF-T Documente cu erori de consistenta (3) ✕

TipDoc	Editeaza documentul !	Erori la testele:	Error
81	Inchidere TVA incasare F33/13.05.2024	1,	300 and 000000 300 and 000000

Erorile pot fi rezolvate direct din aceasta macheta intrand pe fiecare document si rezolvandu-i inregistrarile SAFT. Dupa rezolvare va trebui sa relansati testele de consistenta pentru a vedea rezultatul.

- Test 1 - SAF_TAXINFORMATION: inregistrari cu TAXTYPE=300 si TAXCODE=000000
- Test 2 - SAF_TRANSACTIONLINE: Baza*ProcTVA/100 = AMOUNT SAU - AMOUNT, DEBITAMOUNT, CREDITAMOUNT au acelasi semn
- Test 3 - SAF_TAXINFORMATION: inregistrari cu TAXTYPE=000 si TAXCODE=000000 si SAF_TAXINFORMATION.TaxAmount <> 0
- Test 4 - AccountID incepe cu 4426 si SAF_TAXINFORMATION.TaxAmount <> 0
- Test 5 - AccountID incepe cu 4427 si SAF_TAXINFORMATION.TaxAmount <> 0
- Test 6 - AccountID incepe cu 4428 si SAF_TAXINFORMATION.TaxAmount <> 0
- Test 7 - TAXTYPE specific achiz./livr./notelor contabile completat cu 301/302/303/304/305/307/344/390
- Test 8 - TAXCODE specific livr./prestarilor scutite de TVA/neimpozabile/Taxare inversa pentru care Tax Amount <> 0

3. Dacă apar erori la **testul 2** de genul „Sign(-25,87)<>Sign(0)) or (Sign(-25,87)<>Sign(25,87))” verificați dacă pe factura de intrare/ieșire nu sunt linii cu articole de tip serviciu pe cont de cheltuielă/venit cu -. Dacă este așa, **se ignoră acel test** deoarece contabilizarea este cu + iar baza și TVA-ul se exportă exact ca pe document cu -. **Răspuns ANAF:** „din analiza explicațiilor transmise de către dvs. referitor la erorile identificate prin aplicarea testului 2 vă comunicăm că pentru liniile aferente înregistrării discounturilor care au rezultat urmare aplicării acestui test, **nu este necesară rectificarea declarației.**”

4. Dacă apar erori la **testul 2**, ca în imaginea de mai jos trebuie verificat și corectat TVA-ul de pe document. Dacă diferențele sunt din rotunjiri, +/-1 atunci

The screenshot shows the 'Documente cu erori de consistenta (1)' window. The error details are as follows:

TipDoc	Editeaza documentul!	Erori la teste:	Error
29	Tranzactii CASSA CH11/11.05.2024	2,	101,79/100 = 9,15 <> 7,8

The main document view shows a transaction for 'Casa' with a value of 109,50 and a VAT rate of 7,80. The error dialog box indicates: 'Anca! Eroare! Valoare TVA calculata eronat'.

se ignoră acele erori.

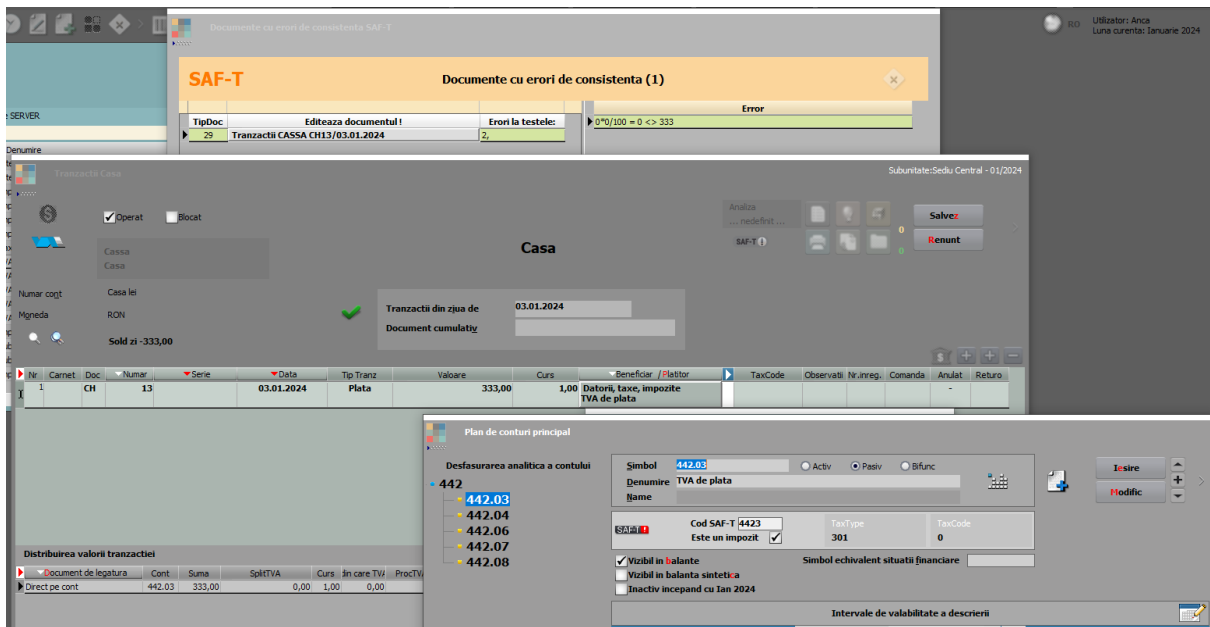
5. Dacă apar erori la **testul 2**, ca în imaginea de mai jos trebuie verificat și corectat TAXCODE-ul de pe document. Dacă se setează un TAXCODE manual, eronat, la verificarea Baza x cota aferentă TAXCODE-ului, rezultatul trebuie să coincidă cu valoarea TVA-ului, altfel apare eroare test 2.

The screenshot shows the 'Documente cu erori de consistenta (1)' window. The error details are as follows:

TipDoc	Editeaza documentul!	Erori la teste:	Error
19	Iesiri: Facturi fiscale F36/13.11.2024	2,	1500*19/100 = 285 <> 0

The main document view shows a fiscal invoice for 'SmartComputer' with a value of 1500 and a tax code of 310309. The 'Manual' checkbox is checked. The error dialog box indicates: '1500*19/100 = 285 <> 0'.

6. Dacă apar erori la **testul 2**, pentru tranzacții din trezorerie/note contabile legate de conturi bifate ca Impozit ce au doar TaxType în planul de conturi, cu versiunea 24,092 trebuie relansate testele de consistență.



The screenshot displays a 'SAF-T' error window titled 'Documente cu erori de consistenta (1)'. The error details are as follows:

TipDoc	Editoaza documentul!	Erori la testele:	Error
28	Tranzactia CASSA CH13/03.01.2024	2	0*0/100 = 0 <-> 333

Below the error window, the transaction details for 'Casa' are visible:

Nr	Carnet	Doc	Numar	Serie	Data	Tip Tranz	Valoare	Curs	Beneficiar / Emitter	TaxCode	Observatii	Nr inreg	Comanda	Anulat	Returo
1		CH	13		03.01.2024	Plata	333,00	1,00	Datorii, taxe, impozite TVA de plata						

The 'Plan de conturi principal' window shows the account structure:

- 442
 - 442.03 (selected)
 - 442.04
 - 442.06
 - 442.07
 - 442.08

The details for account 442.03 are:

- Simbol: 442.03
- Denumire: TVA de plata
- Cod SAF-T: 4423
- Este un impozit:
- TaxType: 301
- TaxCode: 0
- Vizibil in balante:
- Vizibil in balanta sintetica:
- Inactiv incepand cu Ian 2024:

Review-uri document

Rev. 1.0 01.09.2024 Documentație inițială