

**REZOLVARI si SOLUTII cuprinse in versiunea 24,091/24,092 privind
TESTELE DE CONSISTENTA DIN D406 (SAF-T)**

- Daca se lucreaza cu constanta "**Discount pe linie pt. clienti = Contabilizat separat pe cont**" si pe facturile de iesire se acorda discounturi apar erori in D406 deoarece in jurnalul contabil venitul apare neafectat de discount insa TVA-ul e aplicat la valoarea afectata. (erori notificare test 2)

Solutia: trebuie setata constanta "**Discount pe linie pt. clienti = Contabilizat prin diminuare venit**" + refacere completa jurnal + regenerare declaratie

- In cazul **facturilor la aviz**, intrare si iesire, in GLE se completeaza la 442.06, respectiv 442.07, TAXCODE-ul de pe document si 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 intrari.

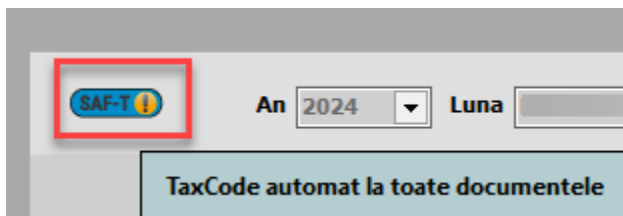
Solutia: regenerare declaratie

- In cazul **monetarelor** incasate cu mai multe tipuri, cash + card de exemplu, se imparte inregistrarea din TAXDECL pe fiecare mod de incasare. Jurnalul contabil e impartit pe 531.01, respectiv 512.01 insa in TAXDECL era o singura linie cu valoarea totala iar la generare GLE la TAXINFORMATION aducea pe fiecare linie de contabilizare venit suma totala de la TVA.

Solutia: regenerare declaratie

- SAF-T: daca se luca in regim **holding** la **Recodificare TAXCODE** se stergeau inregistrarile din tabela TAXDECL de pe restul subunitatilor.

Solutia: Recodificare TAXCODE



- SAF-T: daca se lucreaza in regim **holding** se poate selecta **persoana de contact** la nivel de subunitate si aceasta + **Banca implicita** vor fi exportate in declaratie.

- SAF-T: in cazul unei **intrari cu servicii pe acelasi cont reprezentativ dar TAXCODE-uri** diferite in GLE apareau dublate valorile in sectiunea TAXINFORMATION.

Solutia: regenerare declaratie

- SAF-T: in cazul tranzactiilor din **trezorerie de plata>retur cu obligatie de avans cu TVA** se exporta ca valoare negativa in TAXDECL pentru a fi similar cu nota contabila. Similar pentru incasare>retur. (Erori notificari ANAF: Testul 2)

Solutia: Recodificare TAXCODE + regenerare declaratie

- SAF-T: in GLE **Supplier ID/Customer ID** partenerului de pe document apare numai pe linia care afiseaza contul de furnizor sau client. Restul inregistrarilor contabile, de descarcare de gestiune, adaos au in acele campuri codul firmei/subunitatii curente.

Solutia: regenerare declaratie

- **Factura intrare cu storno avans** - multiplica liniile in GLE.

Solutia: regenerare declaratie

- In cazul unei **intrari din import, TVA-ul din vama** este exportat in GLE cu TAXCODE-ul de la nivel din document la contul de TVA, 442.06, inainte se ducea la contul reprezentativ al tipului contabil de pe receptie.

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

Solutia: regenerare declaratie

- In cazul **facturilor cu regim special 311/312** in GLE trebuie se exporta valoarea TVA-ului calculat la **marja** doar pe linia de contabilizare venit din marja. Pe linia ce contabilizeaza diferenta de venit se va exporta in acea sectiune 000 000000.

Solutia: trebuie setata constanta „Cont intermediar inreg venituri din iesiri cu TVA la marja”, recomandat e sa fie un cont de genul 473, dupa care se va da Refacere completa jurnal si + regenerare declaratie

- In cazul **facturilor de intrare cu TVA la incasare**, la plata nu se mai completeaza 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

Solutia: regenerare declaratie

- In cazul **facturilor de intrare cu TVA la incasare**, dupa plata, la inchiderea TVA-ului la incasare 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

Solutia: regenerare declaratie

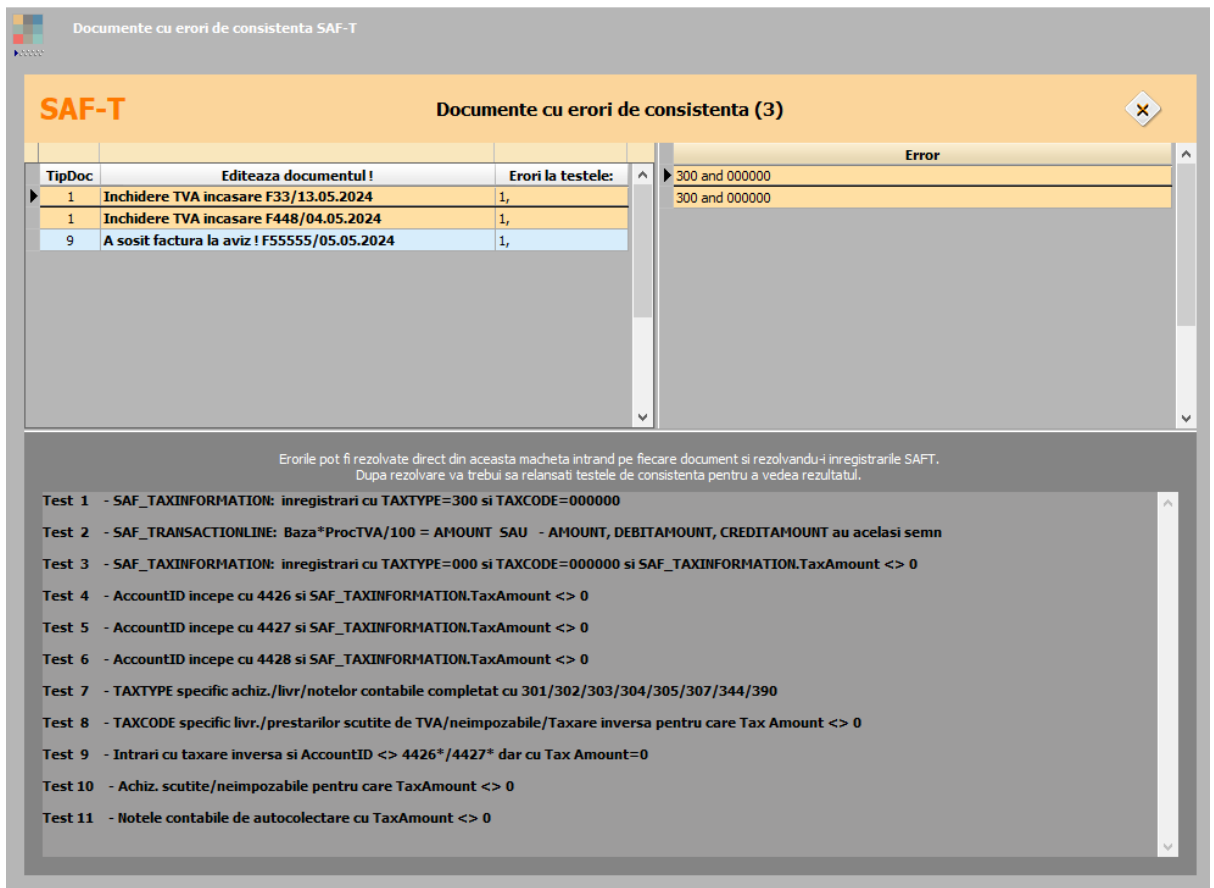
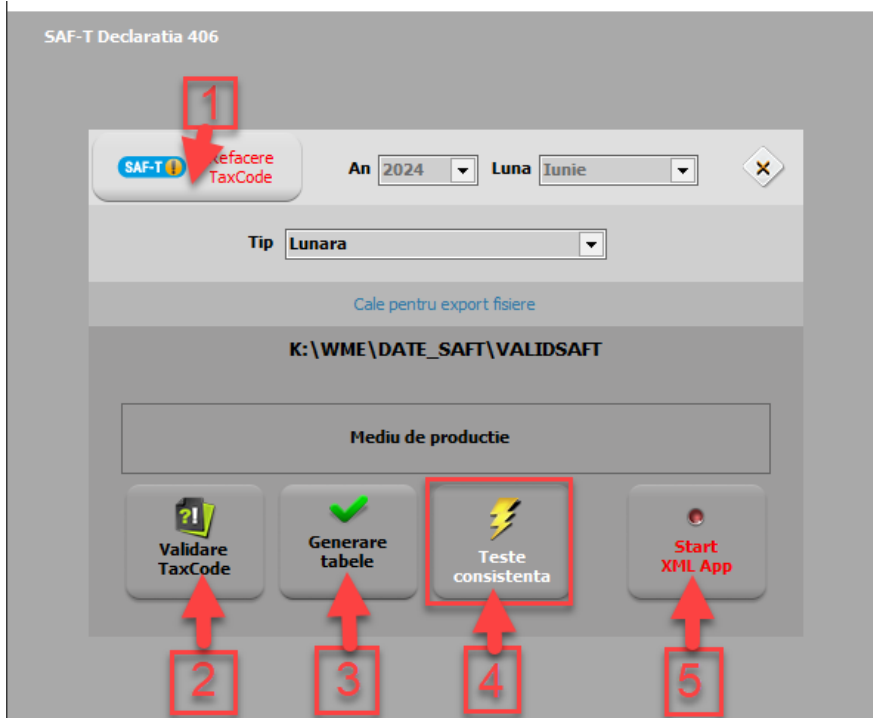
- In cazul **facturilor cu incasare imediata prin casa de marcat** in TAXINFORMATION, incepand cu versiunea 24,092 se exporta TAXAMOUNT=0 deoarece TVA-ul se declara in monetar si pe factura acesta este stornat.

Solutia: regenerare declaratie

- Incepand cu versiunea 24,092 in cazul intrarilor cu Tip tranzactie=**Tranzactie interna** si Tip TVA= **taxare inversa** trebuie lansata optiunea de Recodificare TAXCODE + regenerare declaratie.

!!!Recomandarea este, dupa upgrade la versiunea 24,091/24,092, sa setati constantele mentionate daca este cazul (daca aveti acele tipuri de tranzactii), sa lansati optiunea de **Refacere completa jurnal** dupa care din declaratie sa apasati pe butonul de **Recodificare TAXCODE**, apoi **Generare tabele**, puteti verifica testele de consistenta dupa care **generati XML-ul si retransmiteti declaratia**.

- Incepend cu versiunea **24,091/24,092** se pot verifica testele de consistenta. Doar daca luna este deschisa se pot deschide si corecta documentele semnalate ca erori. Trebuie mai intai generate tabelele cu versiunea noua si apoi se apasa pe butonul de Teste consistenta.



Erori posibile si modul de corectare:

1. Daca apar erori la **testul 1**: „300 and 000000” si documentul afisat in grila este o factura la aviz inseamna ca avizul stins cu acea factura nu are TAXCODE completat. Se rezolva cu lansarea optiunii de Refacere TAXCODE pe luna avizului, inclusiv pe lunile anterioare chiar daca sunt inchise, se poate lansa.
2. Daca apar erori la **testul 1**, ca in imaginea de mai jos, verificati daca factura cu TVA la incasare are TAXCODE-ul corect, daca are Manual=DA trebuie sa fie 301301/301302/301303 in functie de cota de TVA si abia la plata efectiva se inregistreaza TAXCODE-ul=301101/301102/301103. Trebuie corectat TAXCODE-ul pe factura de intrare si dat o Refacere completa jurnal pe luna platii sau macar o lista contabila pentru a fi regenerate acele inchideri automate de TVA la incasare.

Documente cu erori de consistenta SAF-T

SAF-T Documente cu erori de consistenta (3)

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

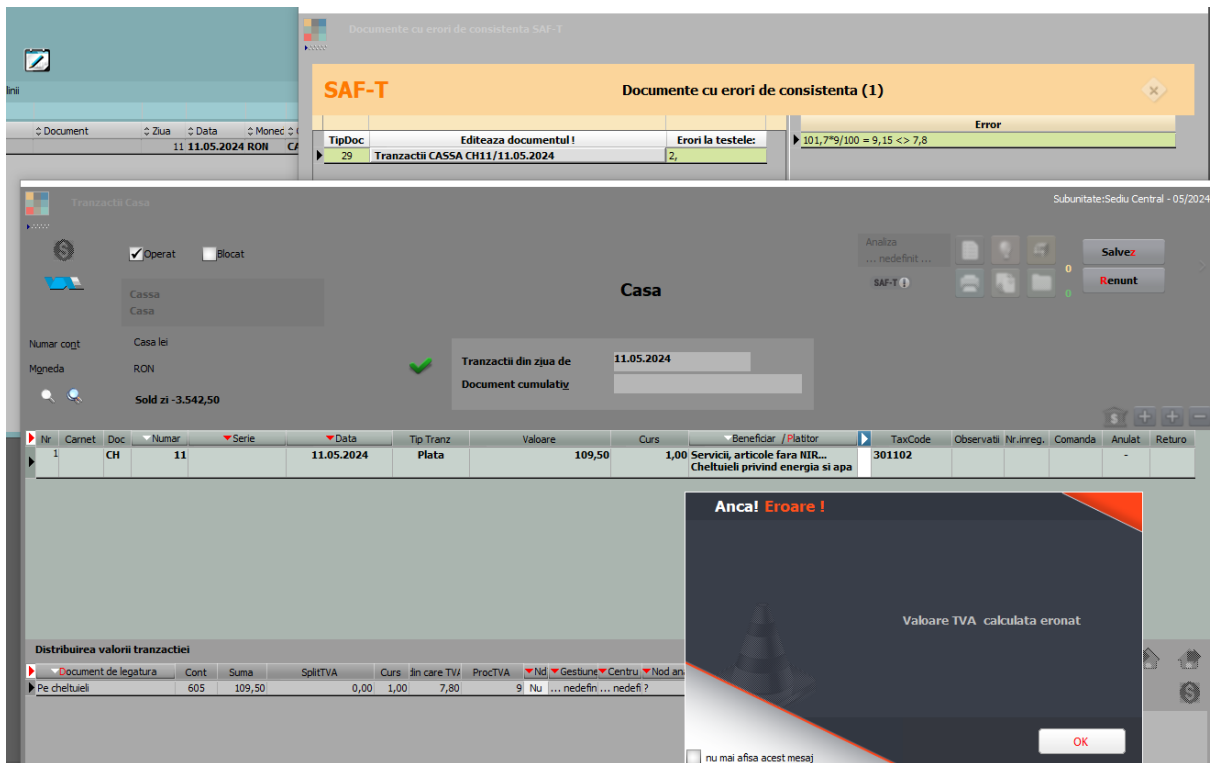
Error

300 and 000000
300 and 000000

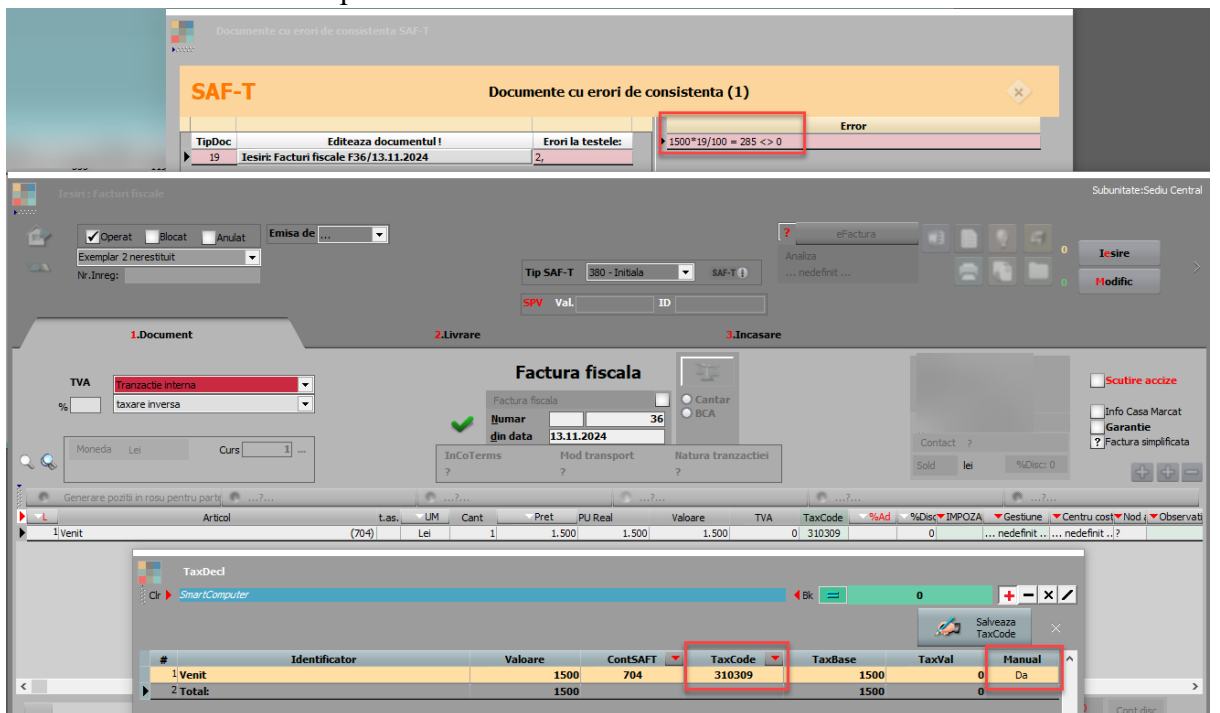
Erorile pot fi rezolvate direct din aceasta macheta intrand pe fiecare document si rezolvandu-i inregistrarile SAF-T.
Dupa rezolvare va trebui sa relansati testele de consistenta pentru a vedea rezultatul.

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. Daca apar erori la **testul 2** de genul „Sign(-25,87)<>Sign(0)) or (Sign(-25,87)<>Sign(25,87))” verificati daca pe factura de intrare/iesire nu sunt linii cu articole de tip serviciu pe cont de cheltuiala/venit cu -. Daca este asa, **se ignora acel test** deoarece contabilizarea este cu + iar baza si TVA-ul se exporta exact ca pe document cu -. **Raspuns ANAF:** „din analiza explicatiilor transmise de catre dvs. referitor la erorile identificate prin aplicarea testului 2 va comunicam ca pentru liniile aferente inregistrarii discounturilor care au rezultat urmare aplicarii acestui test, **nu este necesara rectificarea declaratiei.**”
4. Daca apar erori la **testul 2**, ca in imaginea de mai jos trebuie verificat si corectat TVA-ul de pe document. Daca diferentele sunt din rotunjiri, +/-1 atunci se ignora acele erori.



5. Daca apar erori la **testul 2**, ca in imaginea de mai jos trebuie verificat si corectat TAXCODE-ul de pe document. Daca se seteaza un TAXCODE manual, eronat, la verificarea Baza x cota aferenta TAXCODE-ului, rezultatul trebuie sa coincida cu valoarea TVA-ului altfel apare eroare test 2.



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

Documente cu erori de consistenta SAF-T

SERVER

Utilizator: Anca
Luna curenta: Ianuarie 2024

SAF-T Documente cu erori de consistenta (1)

TipDoc	Editeaza documentul!	Erori la teste:	Error
Tranzactii CASSA CH13/03.01.2024		0	0*0/100 = 0 <> 333

Denumire: Tranzactii Casa

Subunitate: Sediul Central - 01/2024

Operat Blocat

Casa

Casa lei

Numar cont: Casa lei

Mgnea: RON

Sold zi: -333,00

Tranzactii din ziua de 03.01.2024

Document cumulativ

Analiza: ... nedefinit ...

SAF-T: 1

Salveaza

Renunta

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

Plan de conturi principal

Desfasurarea analitica a contului

- 442
 - 442.03
 - 442.04
 - 442.06
 - 442.07
 - 442.08

Distribuirea valorii tranzactiei

Document de legatura	Cont	Suma	SpitTVA	Curs	in care TVA	ProctIV
Direct pe cont	442.03	333,00	0,00	1,00	0,00	

Simbol: 442.03

Activ Pasiv Bifunc

Denumire: TVA de plata

Base

Cod SAF-T: 4423

Este un impozit:

TaxType: 301

TaxCode: 0

Vizibil in balante

Vizibil in balanta sintetica

Inactiv incepand cu Ian 2024

Simbol echivalent situatii financiare

Intervale de valabilitate a descrierii