

Noile cote de TVA (11 și 21%) în EBS-RO

Entersoft Business Suite® R0 v5

Doc. Ver.1.1 (2025-07-17)

[\[EN\]](#) [\[PDF\]](#)

Cuprins

1. Configurări pentru cotele noi de TVA

- 1.1. Crearea de conturi contabile analitice noi
- 1.2. Crearea de categorii contabile de TVA
- 1.3. Creare categorie nouă de TVA (varianta deductibilă și nedeductibilă)
- 1.4. Crearea de articole generice pentru TVA neexigibil
- 1.5. Modificarea globală a categoriei de TVA articole
- 1.6. Trebuie monitorizate următoarele tranziții:
- 1.7. Documentele înregistrate pentru perioada anterioară
- 1.8. Actualizare liste de prețuri
- 1.9. Monitorizare eventuale integrări cu sisteme terțe
- 1.10. Setări cote de TVA la nivel de case de marcat

2. Hotfix-uri și dezvoltări ulterioare în aplicație

- 2.1. Parametri noi în secțiunea Segment contabil
- 2.2. Actualizări fluxuri pentru TVA la încasare
- 2.3. Modificări ale declarației D300

1. Configurări pentru cotele noi de TVA

1.1. Crearea de conturi contabile analitice noi

Pentru conturile de TVA - 4426, 4427, 4428, se vor defini coduri noi cu sufixul:

- pentru rata de 21%: .06 - 4426.06, 4427.06 și 4428.06;
- pentru rata de 11%: .07 - 4426.07, 4427.07 și 4428.07.

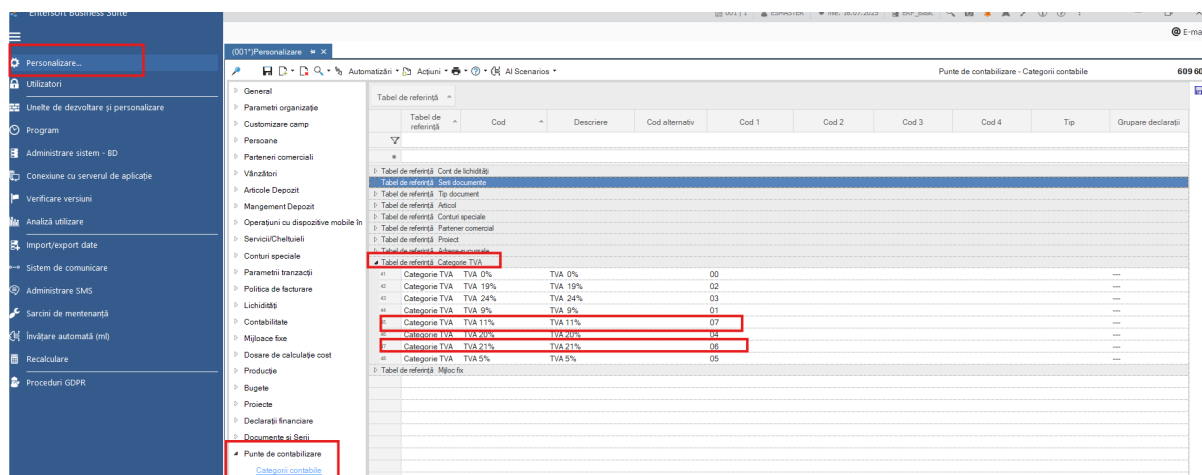
Se vor completa:

- Cod;
- Denumire;
- Categorie de TVA;
- Cod SAFT.

De exemplu:

The screenshot shows the EBS-RO software interface for configuring a new VAT account. The left sidebar contains the 'Contabilitate' (Accounting) menu. The main window displays the 'Date de bază' (Basic Data) tab for the account '00114426 06-TVA deductibila 21%'. Key fields are highlighted with red boxes: 'Cod' (4426.06), 'Titlu' (TVA deductibila 21%), 'Categorie TVA' (21 / TVA 21%), and 'Cod GL SAFT-T' (4426 / 4426 TVA deductibil). Other fields include 'Referință chart of accounts', 'Model', 'Cod acutituri', 'Cod internațional', 'Cod alternativ', 'Titlu alternativ', 'Input VAT (A)', 'Descriere detaliată', 'Cont părinte', 'TVA deductibila', 'Caracteristici', 'Planul de conturi', 'Contabilitate Generală - Bilanțier', 'Familie', 'Categorie', 'Cont bilanț', 'Da, inventar cumulativ', 'Privind afacerile asociate', 'Grup bilanț', 'GAS Sold grup', 'Cont de transport', 'Grup Declarație de PL', 'Categorie Declarație de PL', 'Subcategorie Declarație de PL', 'E3 classification code', 'E3 classification cat', and 'SAFT-T tax code'.

1.2. Crearea de categorii contabile de TVA

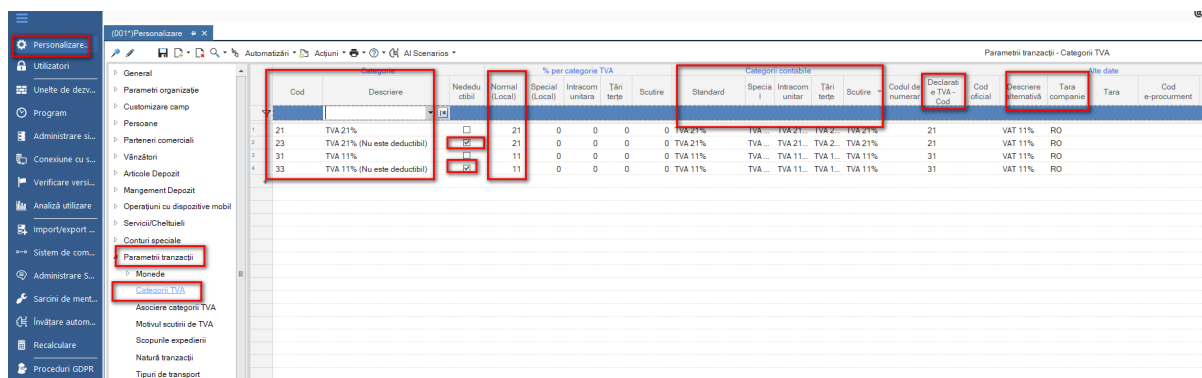


1.3. Creare categorie nouă de TVA (varianta deductibilă și nedeductibilă)

- **21:** TVA 21% deductibil;
- **23:** TVA 21% nedeductibil;
- **31:** TVA 11% deductibil;
- **33:** TVA 11% nedeductibil.

Atenție: Pentru clienții cu baza de date comună pe mai multe țări (RO/GR/BG) este necesară utilizarea prefixului sau sufixului **RO** (după modelul categoriilor de TVA existente).

De exemplu: RO_1 este pentru 19%, iar pentru 21% modelul va fi **RO_21**.



1.4. Crearea de articole generice pentru TVA neexigibil

În zona de *Cheltuieli* se vor defini 2 articole după modelul următor, de ex.: **21-TVAiesiri**.

În zona de *Servicii* se vor defini 2 articole după modelul următor, de ex.: **21-TVAintrari**.

Important: Pașii anteriori (capitolele 1.1.-1.4.) pot fi făcuți oricând.

Pașii următori se vor face *înainte de prima tranzacție de pe data de 1 august 2025*.

1.5. Modificarea globală a categoriei de TVA articole

Înainte de a se începe facturarea pe luna următoare se va face modificarea globală a categoriei de TVA a articolelor. În **Inventar > Articole de inventar > Articole** se vor selecta articolele la care e necesară modificarea cotei de TVA și din **Acțiuni > Modificare globală** se va selecta câmpul *Categorie de TVA*. Acest lucru trebuie făcut și în cazul articolelor generice de tip *Cheltuială* sau *Serviciu*.

1.6. Trebuie monitorizate următoarele tranziții:

- De la comanda client la aviz: preluare sau nu a categoriei de TVA din linie;
- De la aviz la factură: preluare sau nu a categoriei de TVA din linie;
- Stornare/retur: trebuie păstrată categoria de TVA originală;
- De la comanda furnizor la recepție;
- De la recepție la factura de achiziție;
- Stornare/retur;

Observație: pentru comenzile rămase deschise la finalul zilei de 31.07 vă recomandăm să faceți o modificare în masă pe articole la noile cote. Folosind scrollerele **Vânzări > Comenzi neexecutate detaliat** și **Achiziții > Comenzi previzionate detaliat** puteți identifica comenzile în desfășurare. De asemenea, în **Inventar > Articole depozit > Articole** - rapoartele conexe de mai jos permit modificarea globală a documentelor de tip comandă astfel încât cota de TVA din liniile documentelor să fie cea de pe cardul articolelor.

- Linii documente de vânzări pentru modificare globală;
- Linii documente de achiziție pentru modificare globală.

1.7. Documentele înregistrate pentru perioada anterioară

Documentele înregistrate pentru perioada anterioară trebuie înregistrate/modificate manual în linii în ceea ce privește cota de TVA.

De exemplu înregistrarea unei facturi de cheltuială, de energie pentru luna iulie, va fi modificata în linia documentului cu cota anterioară, deoarece articolul energie are deja noua cotă.

1.8. Actualizare liste de prețuri

Pentru cazurile în care se utilizează liste de prețuri cu amănuntul (TVA inclus) este necesară actualizarea acestora.

1.9. Monitorizare eventuale integrări cu sisteme terțe

Se recomandă verificarea punctuală a modului în care documentele generate prin procesele automate preiau cota corectă de TVA. În mod uzual, se preia cota curentă de TVA setată la nivel de articole însă ar putea exista excepții.

1.10. Setări cote de TVA la nivel de case de marcat

Dacă se lucrează cu case de marcat, acestea vor fi setate separat cu noile cote de TVA.

2. Hotfix-uri și dezvoltări ulterioare în aplicație

Pentru a începe utilizarea noilor cote de TVA de la data intrării lor în vigoare - **1.08.2025**, au fost create Hotfix-uri pentru toate versiunile aflate în exploatare la clienții noștri, începând de la **5.9.0.0** până la ultima de curând lansată - **5.12.0.4**.

2.1. Parametri noi în secțiunea Segment contabil

Doi parametri pentru fluxul vânzare (corespunzători fiecărei cote) și doi pentru fluxul de achiziții aferenți operațiilor cu TVA la încasare.

Pentru fiecare parametru se vor seta articolele generice corespunzătoare (definite la pasul 1.4).

Aceștia sunt prezentați în tabelul de mai jos:

Cod parametru	Denumire parametru	Cod articol generic	Explicație
VAT_PAYMENT_ITEM_SALES_STANDARD_CATEGORY	Regim TVA la încasare: Articol TVA la încasare (cota standard începând cu 01.08.2025)	21-TVAINtrari	
VAT_PAYMENT_ITEM_PURCHASES_STANDARD_CATEGORY	Regim TVA la încasare: Articol TVA la încasare (cota standard începând cu 01.08.2025)	21-TVAIesiri	
VAT_PAYMENT_ITEM_SALES_REDUCED_CATEGORY	Regim TVA la încasare: Articol TVA la încasare (cota redusă începând cu 01.08.2025)	11-TVAINtrari	

VAT_PAYMENT_ITEM_PURCHASES_REDUCED_CATEGORY	Regim TVA la încasare: Articol TVA la încasare (cota redusă începând cu 01.08.2025)	11-TVAiesiri	
---	---	--------------	--

2.2. Actualizări fluxuri pentru TVA la încasare

Au fost de asemenea actualizate toate fluxurile ce implică TVA la încasare.

Astfel:

1. Au fost actualizate scrollere pentru a acoperi plățile cu TVA la încasare pe noile cote.
Scrollerele sunt utilizate la căutarea facturilor cu TVA la încasare pe documentele de tip:
 - a. **DPV** – Plată furnizor,
 - b. **DPE** – Emitere efecte către furnizori,
 - c. **ICT** – Încasare (de la clienți),
 - d. **ICE** – Primire efecte de la clienți,
 - e. **CPB** – Compensări conturi parteneri (debit),
 - f. **CPT** – Compensări conturi parteneri (credit).
2. Scrollerul **Documente în așteptare** a fost actualizat pentru a afișa și facturile cu TVA la încasare care conțin noile cote de TVA.
3. Automatizarea **Creare document taxare inversă (TXV)** acoperă acum și noile cote de TVA.
4. De asemenea a fost actualizat și BR-ul (Business Rule) aplicabil documentelor de tip **AMV/ AMP** – Plată/ Încasare BO/CEC cu TVA la încasare.

Este necesar ca la momentul selecției unui BO/CEC, să fie completate automat și facturile aferente acestuia.

2.3. Modificări ale declarației D300

A fost lansată o nouă versiune 5.12.0.7 care cuprinde modificările aduse aplicației pentru a putea genera declarația D300 pentru luna 08.2025 și următoarele. Informațiile detaliate sunt prezentate atât în [Instrucțiuni privind completarea declarației D300 - Cap. 12](#) cât și în [Notele de versiune pentru 5.12.0.7](#).

Notă: Pentru următoarele subcapitole așteptăm specificațiile de la ANAF, așa încât declarațiile aferente lunii august, de depus la sfârșitul lunii septembrie, să cuprindă și noile cote introduse.

- [2.3. Modificări Declarație D300;](#)
- [2.4. Modificări Declarație D394;](#)
- [2.5. SAF-T – Tax Codes.](#)