

Descarcarea de gestiune a painii la Restaurant

(Achizitie TVA 9% → Vanzare TVA 24%)

În cazul articolelor care sunt achiziționate cu TVA 9% și vânzarea acestora se face cu TVA 24% se vor parcurge următoarele etape:

A. CONFIGURARE

1. Definire articol pentru realizarea intrării cu TVA 9% (de exemplu: Paine 9%), caracterizarea contabilă asociată fiind corespunzătoare marfii în depozit.
2. Definire articol pentru documentele de ieșire cu TVA 24% (de exemplu: Paine 24%). Acestui articol i se va asocia o caracterizare contabilă corespunzătoare marfii în magazin (valorice) fără descarcare (exemplu caracterizare VALORIC FARA DESCARCARE), adică: flagul “Descarcare gestiune la ieșirea din firmă?” va fi pe NU, va conține diferențe de preț, va avea TVA neexigibil pe toată valoarea și totodată “Metoda de gestiune” va fi "VALORIC".

Caracterizare contabilă articole

Denumire pentru identificare: **VALORIC FARA DESCARCARE**

Conturi utilizate | **Date generale**

1 Cont reprezentativ 371.02	2 Diferențe 378.02	3 Cheltuieli 607	4 Venituri 707
	5 Marire stoc ...	6 Diminuare stoc 607	7 Chelt. TVA diminuări 635
	8 Dif. rotunjire preț ...	9 Custodie ...	10 Diverse ...

☐ Accize și taxe calculate la vânzare
☐ Accize calculate la intrarea în gestiune, fără afectarea PU achiziție
☐ Accize și taxe calculate la intrarea în gestiune, fără afectarea PU achiziție
☐ Accize și taxe în regim ANTREPOZIT
☐ Accize și taxe calculate la intrarea din ANTREPOZIT, cu modificarea PU achiziție

Descarcare de gestiune la ieșirea din firmă? **Nu**
 Înregistrări suplimentare de încărcare/descarcare cont diferențe la vânzare **?**
 Va apărea în jurnalul de cumpărări pentru activitatea de bază **Da**

Caracterizare contabila articole

Denumire pentru identificare: VALORIC FARA DESCARCARE

Conturi utilizate | **Date generale**

Formarea pretului de inregistrare contabila

Contine diferente de pret: ☒ Da

TVA neexigibil: ☐ nu are !
☒ pe toata valoarea
☐ numai pe adaos

La analiticul fiecarui %TVA,
TVA neexigibil pe analiticul: .1

Metoda de gestiune:

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

3. Articolului utilizat pe iesiri (Paine 24%) i se va asocia ca si articol echivalent Paine 9% (cel folosit pentru intrari): Nomenclator Articole – Alte caracteristici – Articole echivalente

Articole de stoc

Denumire: Paine 24%

Clasa de caracterizare: ...

Scos din fabricatie: ? | Articol promotional: ?
Nefacturabil: ? | Puncte bonus: ...

Salvez | Renunt

Date generale | **Alte caracteristici** | Preturi diverse | Categ. discount | Identificare

Date suplimentare:

- 0. Are certificat calitate: Nu
- 1. Are data de expirare: Nu
- 2. Urmare pret intrare: Nu
- 3. Nr. diagrama termograf: ?
- 4. Temperatura receptie: ?
- 5. Vizibil in aplicatii externe: ?

Provenienta:

- 5. Intern: ?
- 6. Import: ?
- 7. Productie: ?

8 - Caracteristica suplimentara: ---nedefinit---

Mod livrare:  Articole echivalente

Masa: Kg
Volum: cm³
Suprafata: mp

Stoc minim: Buc
Stoc maxim: Buc

Durata maxima aprovizionare: zile
Garantie la vanzare: luni

Circula in regim returnabil: ☒ Nu

Ir | **Ekivalente pentru: Paine 24%**

Nr	Articol echivalent	Cod intern	Cod extern	UM	Paritate
1	Paine 9%			Buc	1

OK

4. Pretul de vanzare pentru “Paine 24%” se va stabili in Nomenclatorul de Articole-Preturi diverse.

B. INTRARE

Se introduc tranzactiile de intrare (cu articolul Paine 9%)

Intrari: Facturi fiscale

Operat **Da** Blocat **Nu** Anulat **Nu** TVA dedus la plata **Nu**

1 Document 2 **Receptie** 3 Plata

Furnizor
Furnizor
CF:RO2200749
Sold:32,70 lei

TVA la incasare pe factura furnizorului **Nu**

Factura fiscala

Moneda lei
Curs 1 ...

Numar 1
din data 01.07.2014
Nr aviz

Taxare inversa **Nu**
TVA normal

Expert

Lista	Articol	UM	Cant	PU	Valoare	TVA	Nd?	d/m%	PMax
▶	1 Paine 9%	Buc	2	15	30	2,7	nu		

C. IESIRE

Se introduc tranzactiile de iesire (cu articolul Paine 24%)

Iesiri: Facturi fiscale

Operat **Da** Blocat **Nu** Anulat **Nu** Exemplar 2: nerestituit

1 Document 2 **Livrare** 3 Incasare

4.Carnet document
Factura fiscala

5.Carnet avize
... nedefinit ...

Factura fiscala

Client Client

CF:
Sold:62,00 lei
Sold puncte bonus: 0

Taxare inversa **Nu**
Particularitati TVA

Expert

Nr. 1
Data 2 Iulie 2014
Aviz 0

Lista	Articol	% valuta	UM	Cant	PU	Valoare	TVA	%Ad	Puncte
▶	1 Paine 24%		Buc	2	25,00	50,00	12,00	0	0

Document 2 **Livrare** 3 Incasare

Preluare automata din stoc...

8 Nr	Denumire articol	UM	Livrat	Gestiune, Tip contabil	PU inreg	PU achiz	OK
▶	1 Paine 24%	Buc	2	Depozit central VALORIC FARA DESCARCARE	0	0	

Mentor Inregistrari contabile pentru documentul curent						
Debit	Credit	Valoare	Document	Observatii	Jurnal/Nota	
411.01	707	50,00	F.1/02.07.2014	Client-Iesiri facturi-	J10 / NC6	
411.01	442.07	12,00	F.1/02.07.2014	Client-TVA colectat-	J10 / NC6	
Total		62,00				

D. DESCARCAREA DE GESTIUNE

Pentru descarcarea de gestiune a articolelor achizitionate cu TVA 9% se va utiliza macheta Diminuari (Mentor-Interne). Se va da click pe plus albastru – Articole nedescarcate (vor fi aduse articolele utilizate pe documentele de iesire, fara descarcare). Pentru aceste articole se vor alege in ultima coloana articolele echivalente definite la punctul 3.

Diminuari de stoc

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

1 Document 2 **Livrare**

Carnet documente
Proces verbal diminuiri stoc

Diminuare stoc

Nr
Data

Scanner cod bare
Articole nedescarcate
Import de la BCS
Import articole de pe Intrari de la Furnizori
Import articole de pe Intrari din Importuri
Import articole de pe INTRARI din PRODUCTIE
Preluare rapoarte Z de la casa Datecs Offline
Preluare vanzari din aplicatia VISUAL STORE
Preluare articole de pe comenzi restaurant tip PROTOCOL

Articol	Cod Extern	Gestiune	Data doc.	Doc.	Nr. doc.	Rest	Cant. preluata	Echivalenta
Paine 24%		Depozit central				0	2	

Articole echivalente pentru : Paine 24%

Preluat : 2

Cant. echivalata	Denumire	Cantitate
2		0

Alegere echivalente d

Listare

Denumire	Cod Extern	Cod Intern	UM	paritate
Paine 9%			Buc	1

Dupa ce se va da double-click pe coloana "Echivalenta" din figura de mai sus, pe diminuare va fi adus articolul echivalent (Paine 9%) pentru care se va realiza descarcarea de gestiune.

Diminuari de stoc

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

1 Document 2 **Livrare**

Carnet documente
Proces verbal dimini

Diminuare stoc

Nr
Data

Lista	Articol	UM	Cant	PU dest	Valoare	Cont	TVA colect.	PMaximal
1	Paine 9%/ automat	Buc	2	15	30 607		0	0

Diminuari de stoc

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

1 Document 2 **Livrare**

Preluare automata din stoc...

☒ Pret de inregistrare = Pret Vanzare
☐ De la orice pret de inregistrare

Nr	Denumire articol	UM	Livrat	Gestiune, Tip contabil	PU inreg	PU achiz	OK
1	Paine 9%	Buc		2 DEPOZIT CENTRAL Marfa in depozit	15	15	✓

WinMENTOR

 Mentor Inregistrari contabile pentru documentul curent 					
Debit	Credit	Valoare	Document	Observatii	Jurnal/Nota
607	371.01	30,00	PV.1/02.07.2014	(-)-Diminuari stoc-	J9 / NC10

Pentru a verifica descarcarea articolelor de pe iesiri (Paine 24%) se poate consulta lista Articole nedescarcate (Liste-Mentor-Miscari).