

Conform Ordinului Nr. 3281/2020 din 19 august 2020, tranzactiile cu persoanele afiliate vor fi raportate Fiscului prin Declaratia 394, incepand cu luna septembrie 2020.

In programul de contabilitate, ContArt, se vor efectua urmatoarele operatiuni :

1. Setare <<Persoane afiliate>>

In lista de parteneri, selectam partenerul pe care dorim sa-l modificam si bifam casuta din dreapta, asa cum se vede mai jos.

		ANAF	
Nume :	SC	ARTSOFT	SRL
Localitatea:	PLOIESTI		<input type="checkbox"/> Inactiv
Adresa :	STR. ANDREI MURESANU 3		<input type="checkbox"/> Persoana fizica
Strada :	STR. ANDREI MURESANU		<input checked="" type="checkbox"/> Persoana afiliata
Bloc :			
Reg.comert :	J29/549/1995		
Cod fiscal:	RO	7251093	
IBAN :			

2. Inregistrare facturi primite / emise de la <<Persoane afiliate>>

In cazul unui partener setat ca fiind <<afiliat>>, conform legii, atat facturile primite, cat si cele emise nu mai pot fi inregistrate in regim <<TVA la incasare>>. In acest sens, programul de contabilitate va dezactiva casutele aferente in cazul partenerilor afiliati.

Exemplu de factura primita de la furnizor care aplica TVA la incasare, dar care este setat ca fiind <<Persoana afiliata>>:

Cont furnizor:	401
Furnizor:	ARTSOFT
Cod fiscal:	7251093
<input checked="" type="checkbox"/> OK <input type="checkbox"/> Renunt	
<input type="checkbox"/> Factura in valuta <input type="checkbox"/> Factura discount <input type="checkbox"/> Taxare inversa <input type="checkbox"/> Factura retur	
<input type="checkbox"/> Garantie buna executie	
<input type="checkbox"/> TVA la incasare	
<input type="checkbox"/> Furnizorul aplica TVA la incasare (CIF-ul se regaseste in Registrul ANAF)	

Raportul obtinut tine cont de filtrarea operatiunilor existenta in partea din dreapta jos:

LISTA OPERATIUNILOR PRELuate IN D394

TOATE OPERATIUNILE

PERSOANE AFILIA TE

Perioada de lucru: Septembrie 2020

Momentul listarii: 14:36 / 21-09-2020

Nr. crt.	Denumire/Nume si prenume beneficiar	CIF	Numar facturi	Baza 0%	Baza 19%	TVA 19%
1	ARTSOFT	7251093	1	0	1000	190
TOTAL :				1	0	190

Anton Marian
Proiectant Sisteme Informatice