

Declarația 406 SAF-T (valabilă din ian. 2022)

În data de 10.11.2021 a fost publicat **Ordinul nr. 1073** privind natura informațiilor pe care contribuabilul/plătitorul trebuie să le declare prin fișierul standard de control fiscal, modelul de raportare, procedura și condițiile de transmitere, precum și termenele de transmitere și data/datele de la care categoriile de contribuabili/plătitori sunt obligate să transmită fișierul standard de control fiscal.

Fișierul standard de control fiscal (**SAF-T**), prevăzut la art. 59^1, alin. (1) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, cu modificările și completările ulterioare, reprezintă un standard internațional utilizat pentru transferul electronic de date financiarcontabile de la contribuabili/plătitori către autoritățile fiscale și auditori.

Declarația informativă D406 se transmite în format electronic, **data limită de transmitere** fiind:

 – ultima zi calendaristică a lunii următoare perioadei de raportare, luna/trimestrul calendaristic, după caz, pentru alte informații decât cele privind secțiunile Stocuri și Active (30 mai 2023);

 – la termenul de depunere a situațiilor financiare aferente exercițiului financiar, în cazul secțiunii "Active";

– la termenul stabilit de organul fiscal, care nu poate fi mai mic de 30 de zile calendaristice de la data solicitării, în cazul secţiunii "Stocuri".

Contribuabilii/plătitorii vor transmite D406 lunar sau trimestrial, urmând perioada fiscală aplicabilă pentru taxa pe valoarea adăugată (TVA). Contribuabilii care nu sunt înregistrați în scopuri de TVA vor transmite Declarația informativă D406 trimestrial.

Obligația de transmitere a D406 devine efectivă pentru fiecare categorie de contribuabili astfel:

pentru contribuabilii încadrați în categoria mari contribuabili la data de 31 decembrie 2021, obligația de depunere a Declarației informative D406 începe de la data de 1 ianuarie 2022 (data de referință pentru mari contribuabili);

– pentru contribuabilii încadrați în categoria mari contribuabili la data de 1 ianuarie 2022, care nu au făcut parte din această categorie în anul 2021, obligația de depunere a Declarației informative D406 începe de la data de 1 iulie 2022, care reprezintă data de referință pentru noii mari contribuabili;

pentru contribuabilii încadrați în categoria contribuabili mijlocii la data de 31 decembrie 2021, obligația de depunere a Declarației informative D406 începe de la data de 1 ianuarie 2023 (data de referință pentru contribuabilii mijlocii);

pentru contribuabilii încadrați în categoria de contribuabili mici la data de 31 decembrie 2021, obligația de depunere a Declarației informative D406 începe de la data de 1 ianuarie 2025 (data de referință pentru contribuabilii mici).

Perioada de grație:

– 6 luni pentru prima raportare, respectiv 5 luni pentru a doua raportare, 4 luni pentru a treia raportare, 3 luni pentru a patra raportare, 2 luni pentru a cincea raportare, pentru contribuabilii încadrați în categoria mari contribuabili care au obligația de transmitere lunară a fișierului SAF-T;

 - 3 luni pentru prima raportare pentru contribuabilii care au obligația de transmitere trimestrială a fișierului SAF-T.

I. PREGĂTIREA BAZEI DE DATE PENTRU D406 SAF-T

1. Actualizare versiuni.

Ne asigurăm că avem ultima versiune de Mentor, Declarații și WMDecl. Dacă nu sunt actualizate, vom descărca kit-urile de pe <u>ftp.winmentor.ro</u> și le vom instala.

2. Verificare necorelări la legături pierdute.

În LISTE, Service > Plăți/Încasări se verifică dacă există necorelări la legături pierdute:



Fig. 1 Verificare necorelări la legături pierdute

3. Stingere datorii nesemnificative.

Din meniul Trezorerie, din Mentor, alegem opțiunea de Stingere datorii nesemnificative, unde putem compensa resturile rămase de la documente.

Doc. Doc DP EX	asari Nr. Doc 1 7	Carnet Doc PV comper Data 13.09.2024	cumente Isari Cont 409.01	Moneda	Generare co Rest	npensari -	
Doc. OP EX	Nr. Doc 1 7	Data 13.09.2024	Cont 409.01	Moneda	Rest	-	
OP EX	1	13.09.2024	409.01	1		l ermen	Observatii
EX	7	07 10 0000		iei	1		Plata in avans
		07.12.2022	409.01	lei	0,34		Plata in avans

Fig. 2 Macheta de stingere datorii nesemnificative



4. Rupere de firmă

Pentru categoria de contribuabili mici ce le revine obligația de depunere a Declarației informative D406 de la 01 ianuarie 2025 se recomandă să se facă Rupere de firmă.

 Salvare de firmă (Service > Diverse > Salvare/Restaurare > Salvare > Toată firma!)

Salvare firma							
🔿 Datele Iunii de Iuci	ru						
Toata firma!	Toata firma!						
 Configurari liste Nomenelateare EX 	O Configurari liste						
 Fisierele din directe 	Nomenciatoare EXPERI Fisierele din directorul DATA						
 Fisiere import din SPV 							
Apasa ALT-Q pentru a vedea progresul							
	🔎 🖉 Transmisie E-mail salvare veche						
Daivare							
lesire	00 Transmisie E-mail salvare curenta						

Fig. 3 Salvare toată firma

 În DATE, Service > Diverse > Creare firmă nouă din datele firmei curente, unde se completează cu noua firmă și se alege luna de pornire pentru firma nouă. În cazul acesta va fi ianuarie 2025 (2025_01).

Creare firma noua din datele firmei	curente C						
Aceasta optiune creeaza o noua firma plecand de la datele firmei curente.							
Noua firma va avea numele							
Selecteaza noua luna de pomire 2024_06 2024_07 2024_08 2024_08 2024_09 2024_10 2024_11	Esire						
□ 2024_12 ✓ 2025_01	•						

Fig. 4 Creare firmă nouă

- În DATE, Service > Avarie > Verificare structuri, cu bifa pe Baza de date Firma

Verificare structuri baza de date	2
Toate lunile	Verific integritate tabele index 🖌
0%	Baza de date Firma Director DATA fara FIRME Baza de date Martor (NEW) Director Versiuni Liste Director special EXPERT Cer confirmare
Viteza maxima ?	Start Exit Avarie

Fig. 5 Verificare structuri baza de date

 Pe noua firmă, în Constante generale > Funcționare > Constanta 11.21 Datele firmei provin prin rupere de pe firmă, se va completa cu numele prescurtat al firmei din care s-a făcut ruperea.

Nr	Denumire	Simbol	Valoare
11.21 Date	ele firmei provin prin rupere de pe firma (Nume prescurtat)	NumeFirmaOld	

Fig. 6 Constanta 11.21 Datele firmei provin prin rupere de pe firmă

5. Ștergere articole cu stoc 0.

Éste recomandat, dar nu obligatoriu, să se steargă articolele cu stoc 0 ce nu mai sunt utilizate, din SERVICE > Inițializare > Stocuri articole.

6. Ștergere parteneri și personal cu sold 0.

La fel, recomandat, dar nu obligatoriu, să se șteargă partenerii și personalul cu sold 0 ce nu mai sunt utilizați, din SERVICE > Inițializare > Solduri parteneri / Solduri personal.

ATENȚIE!!! Înainte de a șterge un partner cu sold 0, asigurați-vă că nu are niciun document sursă al soldului.

Initializare so	olduri pa	rteneri									C
Partener	÷										lesire + Modific +
1 - S	olduri		2	- Detalii TVA			3 - Inf	formatii	rate	4 - Desf.fact. nesosite/de intocmit	5 - Tranzactii in curs (CEC-uri)
Solduni	Cont	Moneda	Sold lei	Sold valuta	TVA	Leasing?	Tip P/I	Plata Nu	^	Detalii privind documentul sursa al sold Service auto? Serie Numar Data Termen Adresa sedu Majorari intanziere (%) Zile gratie calo: maj	
									*	Apiro TVA la incesare?	

Fig. 7 Partener cu sold 0 ce poate fi șters



7. Actualizare date parteneri.

Se efectuează din MENTOR > Nomenclatoare > Parteneri > Actualizare date conform site-ului ANAF. Se apasă pe butonul "Preia sediul social și fiscal de pe site" pentru a completa grila cu parteneri. Se bifează "Vezi doar partenerii cu localități neidentificate" pentru filtrarea partenerilor fără localitatea introdusă în baza de date.

Filtre: Vezi doar partenenii cu localitati neidentificate 🗹		1			
Partener	Cod fiscal	Localitate sediu social	Adresa sediu social	Localitate sediu fiscal	Adresa sediu fiscal
AGROMEC ROMAN SA	2054457	BARA, NT	SI: SPITALULUI, Nr. 67	BARA, NT	
ALEX EXPLOR S.R.L.	43025327	MALOSU, BC	N, 127, str. Principala	MALOSU, BC	Nr. 127, str. Principala
AMARITEI ANDREEA INTREPRINDERE INDIVIDUALA	31399794	GLODENII GANDULUI, IS	extravilan. nr. cadastral 60813-C1. T40	GLODENII GANDULUI, IS	extravilar. nr. cadastral 60813-C1. T40
A0SOM ITALY SRL	41400039			BUCURESTI SECTORUL 1, B	Sect. 1, Nr. 169 x
ASOCIATIA GREEN FAMILY BIRA-FAMILIA VERDE	43225562	BARA, NT		BARA, NT	
CEWE MAGYARORSZAG KFT	36293203			CONSTANTA, CT	Str. BADEA CARTAN, Nr. 12
CIOBANU R. CONSTANTIN PERSOANA FIZICA AUTORIZAT	32258718	BARA, NT		BARA, NT	
CIUCHINA SANVET SRL	17296904	BARA, NT	Str. BALOMIRE ?TI, Nr. 4	BARA, NT	Str. BALOMIRE?TI, Nr. 4
COMUNA BIRA	2613672	BARA, NT	Nr. 1	BARA, NT	Nr. 1
COMUNA GARCINA	2612910	GARCINA, NT	Str. EP. MELCHISEDEC STEFANESCU, Nr. 95	GARCINA, NT	Str. EP. MELCHISEDEC STEFANESCU, Nr. 95
DANCA VALENTIN INTREPRINDERE INDIVIDUALA	32238281	BARA, NT		BARA, NT	
EUROCHEM AGRO GMBH	35990270			BUCURESTI SECTORUL 1, B	Sect. 1, Str. SOS. BUCURESTI-PLOIESTI, Nr. 69-7
GABOR ELECTRICE S.R.L.	39668529	BARA, NT	Str. MORII, Nr. 3	BARA, NT	Str. MORII, Nr. 3
IGNAT I. A. CONSTANTIN INTREPRINDERE INDIVIDUALA	27938874	BARA, NT		BARA, NT	
KOLIROX GMBH	45228271			BUCURESTI SECTORUL 2, B	Sect. 2, Str. GEORGE CONSTANTINESCU, Nr. 48
LAT NITROGEN AUSTRIA GMBH	20907048			BUCURESTI SECTORUL 2, B	Sect. 2, Str. MARIA ROSETTI, Nr. 8A
LAVINA SILVA FRUCT SRL	36424430	PITILIGENI, NT	Str. I.P.F. PATRIARH NICODIM, Nr. 243	PITILIGENI, NT	Str. I.P.F. PATRIARH NICODIM, Nr. 243
LIDEA FRANCE	25511469			BUCURESTI SECTORUL 2, B	Sect. 2, Str. POPA PETRE, Nr. 5
MEDIASHOP HOLDING GMBH	32948394			ORADEA, BH	Str. NICOLAE JIGA, Nr. 7
OLD ITALIAN LINES SRL	17856378	BARA, NT		BARA, NT	
PIETRALE SRL	24381603	HORIA, NT	Str. ALEXANDRU CEL BUN, Nr. 103	BARA, NT	
PRICOFOREST SRL	14999411	PITILIGENI, NT		PITILIGENI, NT	
SCHITUL "Buna Vestire"	14190592	C. A. ROSETTI, TL		C. A. ROSETTI, TL	
SOCIETATE AGRICOLA FAVORIT - SOC. AGRICOLA	6550089	GLODENII GANDULUI, IS	Nr. FN	GLODENII GANDULUI, IS	Nr. FN

Fig. 8 Macheta de verificare coduri fiscale

Localitățile ce apar marcate cu roșu în dreptul partenerului nu sunt regăsite și vor fi adăugate în baza de date prin apasarea butonului cu localitatea și apoi butonul "Adaug". Vor fi aduse implicit date legat de județ, țara și cod localitate (poștal). După adăugare, culoarea localitatății de pe buton va deveni negru, ceea ce înseamnă că a fost introdusă în baza de date.

:cal	Localitate sediu social	Adresa sediu s	ocial	Localitate sediu fiscal	
157	BARA, NT	Str. SPITALULUI, Nr. 67	1	BARA, NT	
327				MALOSU, BC	
794	Localitati		C1. T40 I	GLODENII GANDULUI, IS	
039	Denumire Jud Tip Localital Denum	ire Superic Tip Supe 🛛 Zon a 🛛 Cod 🔺	1	BUCURESTI SECTORUL 1, B	
562)			BARA, NT	
203	1 DECEMBI IF			CONSTANTA, CT	
718	1 DECEMBI VS	FISA Localitato		10	
904	2 MAI CT	TISK EUculitate			
572	23 AUGUS' CS	Donumiro logolitato			
310	23 AUGUS' CT	Denuinite localitate			
281	23 AUGUS' MH	BAHA	🗶 н	enunt	
270	ABRAM BH		••	UL 1, B	
529	ABRAMUT BH	Tara	Cod localitate	517030	
874	ABRUD AB	Romania;RO			
271			COUSTION	UL 2, B	
048		Judet		UL 2, B	
430		Neam(;NI			
469	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	7003		UL 2, B	
394		nedefinit			
378	BAHA, NT				
603	HURIA, NT				
411	PITILIGENI, NT			PITILIGENI, NT	
592	C A BUSETTI TI			C A BUSETTETI	

Fig. 9 Adăugarea localității inexistentă în baza de date

Câmpurile goale de deasupra capului de tabel sunt filtre de căutare.

Verificar	e coduri fiscale de pe documente	le lunii						
Filtre: Ve:	zi doar partenerii cu localitati neidentificate 📃							
	Distance	iasi Cod fixoal	Localitate social	Adrees andis apoint	Localitate codiu ficcal		Advana opdiv fiscal	
N.	1 diterier	LACI IC	Localitate sediu social	Adresa sediu social	IACI IC		Adresa sedia riscar	
-		IASI, IS			IASI IS			
		IASI, IS			IASI, IS			
		IASI, IS			IASI, IS			
1		IASI, IS			IASI, IS			
-		IASI, IS			IASI, IS			
1		IASI, IS			IASI, IS			
		IASI, IS			IASI, IS			
1		IASI, IS			IASI, IS			
	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·							~
Lista parter	heriior interogati pe site-ul ANAF ("Localita	tile arisate in rosu nu au putut h ic	entiricate in nomenciatorul de localitati al hr	mei "Codurie riscale in rosu nu se regases	c pe baza de date ANAF, cele in gri sunt radi	ate		
Pr	eia sediul social si fiscal de pe site				Mod	si sediu fiscal?	Start 冒	lesire

Fig. 10 Filtre de căutare în tabel

Dacă se dorește actualizarea sediului social și/sau fiscal, se bifeaza cele două căsuțe de jos.

Verificare coduri fiscale de pe documentele lunii							
Filtre: Vezi doar partenerii cu localitati neidentificate 🗹							
Partener	Cod fiscal	Localitate sediu social	Adresa sediu social	Localitate sediu fiscal	Adresa sediu fiscal		
		BARLAD, VS		BARLAD, VS	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		
Lista partenerilor interogati pe site-ul ANAF (*Localitatile	eafisate in <mark>rosu</mark> nu	au putut fi identificate in nomenclatorul de localitati al fi	rmei **Codurile fiscale in rosu nu se regasesc pe b	aza de date ANAF, cele in gri s <u>unt radia</u> te			
Proja sodiul social si fiscal de ne site				Modificare sediu so	icial? 🗹 💼 Start 🔲 Lesire		
				si sediu fi	scal?		

Fig. 11 Bife actualizare sediu social și/sau fiscal

II. CONFIGURĂRI GENERALE

Constante care trebuie setate – se setează pe DA sau cu parametrii specifici firmei:

Nr. crt	Denumire	Simbol
1	Validare introducere localitate	ObligLocalit
2	Validare introducere CIF și CNP	ValidareCF
3	Validare unicitate CIF și CNP	CFUnic

winmentor.ro



4	Verificare CIF și CNP	ValidareCodFiscal
5	Validare introducere persoana CONTACT	ValidareContact
6	Bancă Implicită	Bancalmplicita
7	Adresă E-mail firmă curentă	AdresaEmail
8	Procent TVA maxim	TVAProcMax
9	Procent TVA minim	TVAProcMin
10	Procent TVA special	TVAProcMed
11	Procent TVA vechi pentru regularizare	ProcTVAOld
12	Procent TVA vechi pentru regularizare	ProcTVAOld2
13	Serial Number al tokenului pentru conectare SPV	EFact_SerialNumber
14	Persoana de contact a firmei	PersContactFirma

Constante noi:

 SAF-T Parteneri: export persoană de contact implicită = DA/NU (implicit se exportă, dar dacă clienții au în baza de date foarte multe date incorecte pot opta să nu se exporte, fiind câmpuri opționale în cadrul declarației);

– SAF-T Parteneri: export bancă facturare = DA/NU (implicit se exportă, dar dacă clienții au în baza de date foarte multe date incorecte pot opta să nu se exporte, fiind câmpuri opționale în cadrul acestei declarații).

 – SAF-T: Articol de tip serviciu încadrat la importuri de bunuri – articolul setat aici va fi tratat ca import de bunuri din UE sau non UE la completarea taxcode-urilor pe documente, chiar dacă se află pe factură separată de cea a bunurilor aferente;

– SAF-T: Includere servicii în valoare bunuri din facturi comune – vine implicit pe DA și face ca serviciile aflate pe o factură de import cu bunuri să fie tratate la taxcode tot ca import de bunuri, considerându-se servicii adiacente mărfurilor de pe factură.

– SAF-T: Export CNP sau Cod partener pentru pers. fizice – cu două valori posibile: Cod partener pt. CNP incorect - determină transmiterea unui cod unic creat automat de aplicație, în cazul în care nu există o informație corectă la nivelul fișei de partener și Cod partener - care permite alegerea transmiterii în D406 a CNP-ului unui partener persoană fizică.

– Cont intermediar inreg venituri din iesiri cu TVA la marja – pentru înregistrarea adaosului la care se calculează TVA, în vederea rezolvării situației de la Testul 2, în care, pentru operațiunile cu particularitatea 311/312, în D406 SAF-T era transmisă baza totală și valoarea TVA-ului corespunzător marjei. Constantele de mai sus mai pot fi accesate din modulul de Declarații, apăsând butonul *le* de pe macheta de *Generare D406 SAF-T.*

Тір	raportare Lunara				
Constante SAF-T					
denumire	Valoare	User	Sectione	simbol	Index
Adresa E-mail firma curenta		Generale	11.E-Mail	AdresaEmail	74
Banca Implicita	ALPHA BANK/R099BUCU0000	Master	1.Configurare operare	Bancalmplicita	92
lanca Implicita	/	ANA	1.Configurare operare	Bancalmplicita	111
lanca Implicita	l	U1	1.Configurare operare	Bancalmplicita	12
lanca Implicita	ALPHA BANK/R099BUCU0000	USER	1.Configurare operare	Bancalmplicita	14
AF-T Parteneri: export banca facturare	DA	Generale	18.DECLARATII	SAFTPartBanca	8
AF-T Parteneri: export persoana de contact implicita	DA	Generale	18.DECLARATII	SAFTPartContact	8
AF-T: Articol de tip serviciu incadrat la importuri de bunuri	nedefinit	Generale	18.DECLARATII	ServImpB	8
AF-T: Export CNP sau Cod partener pentru pers. fizice	Cod partener	Generale	18.DECLARATII	SAFTCodPartPersFiz	8
6AF-T: Includere servicii in valoare bunuri din facturi comune	DA	Generale	18.DECLARATII	InclServInValBunuri	8
Serial Number al tokenului pentru conectare SPV	2005062450018c01580dffc8e93	7 Master	1.Configurare operare	EFact_SerialNumber	10
Serial Number al tokenului pentru conectare SPV		ANA	1.Configurare operare	EFact_SerialNumber	12
Serial Number al tokenului pentru conectare SPV		U1	1.Configurare operare	EFact_SerialNumber	13
erial Number al tokenului pentru conectare SPV		USER	1.Configurare operare	EFact_SerialNumber	15
VA - procent maxim		Generale	06.TVA	TVAProcMax	3
IVA - procent minim		Generale	06.TVA	TVAProcMin	3
IVA - procent special		Generale	06.TVA	TVAProcMed	3
IVA - procent vechi pentru regularizari 1		Generale	06.TVA	TVAProcOld	3
TVA - procent vechi pentru regularizari 2		Generale	06.TVA	TVAProcOld2	3
/alidare introducere CIF si CNP	NU	Generale	01.Functionare	ValidareCF	
/alidare introducere localitate sediu partener	NU	Generale	01.Functionare	ObligLocalit	2
alidare introducere persoana CONTACT	NU	Generale	01.Functionare	ValidareContact	2
/alidare unicitate CIF si CNP	NU	Generale	01.Functionare	CFUnic	
Verificare CIF si CNP	NU	Generale	01.Functionare	ValidareCodFiscal	

Fig. 12 Macheta cu constante SAF-T din Declarații

Începând cu versiunea 25.022 de WinMENTOR, constantele pentru SAF-T le găsiți grupate în secțiunea Diverse.

	MENTOR	SEF	IVICE	
Divers	e Nomenclatoare	Intrari	Interne	ь
А	legere Firma curent	ta		
А	legere firma la fieca	are intrare		
~ N	1emoreaza firma la	iesire		
c	onfigurari WMExpo	ort		
С	onstante la gramac	la !		
C	onstante SAF-T			
C	onstante eFactura			
C	onstante eTranspor	t		
С	onstante generale l	MENTOR		
C	onstante utilizator l	MENTOR		
C	onfidentialitate dat	e		>
A	genda			
С	alculator		F2	
D	esign Mentor			
b	og off			
S	pre LISTE			
le	sire		Alt+X	

Fig. 13 Grupul de constante SAF-T

Optiunea de generare TaxCode pe documente

Service – Întreținere – SAF-T: Verificare TaxCode pe documente – pentru generarea automată a taxcode-urilor pe documente deja introduse.



TaxErr	
Generare TaxCode toate documentele	
Tip document	Numar document
Documente cu erori SAF-T Erorile pot fi rezolvate direct din aceasta macheta intrand pe fiecard inregistrarile SAFT.	e document si rezolvandu-i

Fig. 14 Verificare TaxCode pe documente

<u>Atenție!</u>

Funcționarea acestei opțiuni este condiționată de achiziționarea aplicației Declarația 406 SAF-T. Pentru ofertă și detalii, luați legătura cu distribuitorul local sau agentul nostru de vânzări căruia îi sunteți arondat.

Configurări WMDecl

Tip raportare	Lunara	🦸 🚺 🖬
Luna	Octombrie 🔹	2024
	Cale pentru export fisie	re
D:\W	inMent\DATA\@SAFT\ANI	DREI\2024_10
	MEDIU DE PRODUC	TIE
2	<u>e</u> r	0
Generare tabele SAF-T	Teste consistenta	Start XML app

Fig. 15 Macheta pentru Generare tabele SAF-T și deschidere XML

Din modulul de Declarații de pe macheta *Generare D406 SAF-T*, apăsând butonul se vor descarcă configurările grilelor (SAF_Config) din WMDecl de pe site-ul WinMENTOR.

Configurări Declarații

Pentru generarea declarației SAF-T se va copia **WMDECL.exe** care însoțește Kit-ul de WinMentor în directorul de unde se lansează executabilul Declarații.exe.

Validatorul pentru mediul de producție D406 se poate descărca de aici:

https://static.anaf.ro/static/10/Anaf/Declaratii_R/406.html

Configurările legate de cale Java, validator și Smart card pot fi făcute în modulul Declarații în Diverse\Config WMDecl-SAF-T

DECLARATII	
Diverse MENTOR SALARII ADE	VERINTE He
Service structuri	J
<u>R</u> econstituire SYSID	
 Constante generale	
Actualizare CIF RO Invalid	
Design DATE	
Calculator	
CDS <u>V</u> iewer	
Config WMDECL - SAF-T	
l <u>e</u> sire	

Fig. 16 Configurări DUK SAF-T

unde se vor seta căile către Java și DukIntegrator.

C	Configurari			
С	onfigurare DUKIntegra	ator.jar		
	Denumire	Valoare	~	S alvez
1	Cale Java	C:\Program Files\Java\jre1.8.0_201\bin\		
2	Vesiune JRE	-JRE versiunea 1.8	X	Renunt
З	Cale JAR	D:\DECLARATII\dist\		
4	Optiune validare	- 0 - nu e cazul	<u>(</u>)	Cauta Java
5	Mod executie	- v - validare declaratie	-	

Fig. 17 Setare căi Java și DukIntegrator pentru SAF-T

Aceste căi se for regăsi în fișierul **Defaults.ini** de la nivel de executabil de Declarații: [DECLARATII] caleJava=C:\Program Files\Java\jre1.8.0_201\bin\ caleJar=D:\DECLARATII\dist\ optValidare=0 tipGenerare=v verJava=1.8 caleJarSAF=D:\DECLARATII\dist\



III. STRUCTURĂ DECLARAȚIE

1. Secțiunea Header (Antet)

"Conține informații generale despre fișier, inclusiv numele software-ului care l-a produs, compania în numele căreia este depus SAF-T."

La nivel de firmă, se va selecta Tip SAF-T (Tip organizare contabilitate) și se va selecta o singură opțiune:

- A pentru Accounting (Contabilitatea angajamentelor) pentru societățile comerciale generale care aplică contabilitatea în partidă dublă și planul de conturi pentru societăți generale;
- I pentru Invoice Accounting (Contabilitatea facturilor) (nerezidenți);
- IFRS pentru societățile comerciale generale care aplică contabilitatea în partidă dublă concomitent cu prevederile OMFP 2844/2016;
- BANK pentru instituțiile de credit și instituțiile financiare non-bancare care aplică contabilitatea în partidă dublă și planul de conturi pentru bănci și instituții financiarmonetare;
- INSURANCE pentru societățile de asigurări care aplică contabilitatea în partidă dublă și planul de conturi pentru societăți de asigurări;
- NORMA39 pentru societățile de leasing și investiții financiare care aplică IFRS (Norma 39/2015) a Autorității de Supraveghere Financiară (ASF);
- IFN pentru instituțiile financiare non-bancare care aplică planul de conturi conform Reglementării BNR nr.17/2015;
- NORMA36 pentru societățile de brokeraj de asigurări și/sau reasigurări care aplică IFRS (Norma 36/2015) a Autorității de Supraveghere Financiară (ASF);
- NORMA14 pentru societățile din domeniul pensiilor private care aplică IFRS (Norma 14/2015) a Autorității de Supraveghere Financiară (ASF);
- ONG pentru persoanele juridice fără scop patrimonial (ONG), conform OMFP nr. 3103/2017.

MENTOR	- FIRME				
• Firma Test	l.				Salvez 🔶
Persoana f	izica 📃	Firma ina	ctiva 📃	×	Renunt
Date gener	ale	Adresa	Date - Reg.a	ngajatilor	Reprezentant
N	r registrul comertu	lui			
	Cod fiscal / CN	IP			
	Cod SIRUTA				
	Capital social				
	Observatii				
	Tip SAF-T	A - Contab A - Contab	ilitatea angajame ilitatea angajame	ntelor ntelor	
	Nume prescurt	at BANK INSURAN NORMA33	itatea facturilor CE 3		
		NORMA36			

Fig. 18 Selectare tip declarație SAF-T

Câmpurile obligatorii de completat la nivel de firmă raportoare sunt:

- <u>Denumirea firmei;</u>
- <u>Codul Fiscal;</u>
- <u>Adresa</u>: Orașul și Țara;

KENTOR - FIRME C Firma Persona foca Firma inactiva C Salvez Renunt	MENTOR - FIRME Firma Persona ljoca Firma inactiva X Remunt
Date generate Adresa Date - Reg angajation Reprezentant	Date prevenie Adresa Date - Reg angujation Representant
Cod fiscal / CNP	1. Strada 2. Nr.
Capital social Observatii Tip SAF-T	3. Bloc 4. Scare 5. Elay 6. Ap. 7. Cod postal 8. Telefon 9. Fast
Nume prescuitat (denumire director din Mentor)	Global Location Number

Fig. 19 Actualizare date firma

- <u>Cont Bancă</u> setat în constanta Bancă Implicită;
- <u>Persoana de contact</u> setat în constanta Persoana de contact a firmei. Acesta trebuie să fie o persoană din Nomenclatorul de personal și trebuie să aibă completat și numărul de telefon;

ine	Prenume	Marca			
			4 Activ 🗹	H	Salvez +
Identi	ificator			×	Renunt
Identificare	Date generale	Plata salarii	CV		Acte
			Domiciful stabil		
			Strada		Sector
Cetatenie Homana	• F	lomania	la series de la companya		
Tip act identitate	Carte de identitate		Nr. Bl	Sc. Et.	Ap.
Tip autorizatie de mun	canedefinit	-	Localitate	Tel	
Valabile de la/pana la	1			Cod posta	r
		_	Domicilul fistant		
	1 Serie Z Numar	_	Strada		Sector
11-1-2	E IIDETAL DE:	_			
(brip, prig. 110x145)	7 Data eliberatii:	_	Nr. BL	Sc. EL	Ap.
dublu click mouse!		_	Localitate	Tel	
	CNP/NIP	c		Cod posta	4
	Uara nasient (1.11.111)	Sex			
Tata	7 Mama		E-mail		
8 Locul nasterii	9 Starea civila	 Casatorit 	Mentiuni		

Fig. 20 Completare nr. telefon al persoanei de contact din Fișa personal



2. Secțiunea MasterFiles (Fișierele Master)

2.1. GeneralLedgerAccounts (Conturi Contabile Registrul Jurnal)

"Conține informații despre conturile contabile din Registrul Jurnal precum descriere, tip, data, sold inițial debitor/creditor, sold final debitor/creditor etc. În această sub-secțiune se raportează obligatoriu contul analitic folosit de către contribuabil pentru înregistrarea tranzacțiilor în sistemul contabil conform planului de conturi aplicabil în baza legislației românești (AccountID fiind un câmp obligatoriu), și, opțional, contul contabil stabilit pe baza standardului utilizat în principal de către contribuabil în ERP-ul intern (StandardAccountID, fiind un câmp opțional). Informațiile cu privire la soldurile debitoare respectiv creditoare se raportează alternativ, ca sume pozitive pentru elementul relevant."

"În cadrul acestei subsecțiuni se vor raporta informații cu privire la toate conturile analitice din clasele 1 – 7, pentru care se înregistrează sold inițial, sold final sau rulaje în perioada de raportare.

Contribuabilii raportează informații cu privire la toate conturile analitice definite din clasele 1-7, indiferent dacă se înregistrează sold inițial, sold final sau rulaje în perioada de raportare. În plus, în această se vor declara soldurile inițiale și finale ale conturilor din clasa 8. Pentru contribuabilii care utilizează Planul de conturi pentru Societăți Comerciale Generale (OMFP 1802/2014), respectiv Planul de conturi pentru Societăți Comerciale Generale care aplică prevederile OMFP 2844/2016, nu există obligația raportării conturilor din clasa 9."

Plan de conturi principal

Pe detalierea contului au fost introduse câmpuri noi: **Simbol SAF-T** (asocierea manuală este prezentată în imaginea de mai jos), TaxCode, TaxType și bifa de impozit pentru taxa asociată contului.



Fig. 21 Prezentare câmpuri adăugate pe machete Plan de Conturi

Plan de cont	uri principal			
<u>S</u> imbolul	<u>101.01</u>	Tip O Act	tiv 💿 Pasiv 🔿 Bifunctional	
Denumire	Capital subscris ne		Iesire	
Name				📈 Modific 🍹
0457	Simbol SAF-T ?	TaxCod	e 0;	Desfasurarea completa a contului
SAFT	Este un impozit	Conturi ge	enerice	Q.
	enerale Soldu	Simbol	Denumire	Tip 🔨
			Capital social	Pasiv
	Pentri	▶ 1011	Capital subscris nevarsat	Pasiv
	Pentri			

Fig. 22 Asociere manuală simbol SAF-T

Plan de contu Simbolul Denumire Name	ri principal- Descriere cor 446 11 Alte impozite, taxe si varsa	nt contabil p Activ aminte asimilate	• Pasiv O Bifunctiona	γa Salvez + X Resourt +			
SAFT 1	446 10 Activ Posiv Bdiunctional Alterimpozite, taxe si versamine asimilare Simbol Self-T Taxchog Simbol Self-T Taxchog Simbol Self-T Taxchog Simbol Self-T Taxchog Taxchog Simbol Self-T Fortur societer participation: Nonocat pe dividende datibuite personnelle publice Simbol Self-T Taxchog Taxchog 150 Impozit pe dividende datibuite personnelle publice Pentru societer participation: 10011 Achibiti intracromuntare de bourui de la un funcior neirregistato incopui de TNA in staul membru din care a outo los forares intracomuntare 19% 19 Valid in balancia sintetizar 2013 Achibiti intracomuntare de bourui de la un funcior neirregistato in scopui de TNA in staul membru din care a outo los forares intracomuntare 19% 19 Stocorare indegi 1012 Achibiti intracomuntare de bourui de la un funcior registato in scopui de TNA in staul membru din care a outo los forares intracomuntare 1% 19 Stocorare indegi 10102 Achibiti intracomuntare de bourui de la un funcior registato in scopui de TNA in staul membru din care a outo los forares intracomuntare 3% 5 Stocorare indegi 102012 Achibiti intracomuntare de bourui de la un funcior registato in scopui de TNA in statul membru din care a outo los forares intracomuntare						
			TaxCode	Derumire		Cota TVA	^
Date gene	antiar principal. Heachere card contrails						
	Pentru acociera n	articipatiuna	150030	150 Impozit pe dividende distribuite persoanelor juridice	0		
	rentra asociere p	TaxCide SAF-T TaxCode 1 Sarcier participatione: SaF-T TaxCode 1 sarcier participatione: 15000 1 10000 150 Impost pe dividende distribute personelor junidice 5/26 1 10000 150 Impost pe dividende distribute personelor junidice 5/26 1 10000 150 Impost pe dividende distribute personelor junidice 0 1 10000 150 Impost pe dividende distribute personelor junidice 0 1 10000 Achibiti intracomunitare de bunuri de la un funizor nenergistrat in scepuiri de TNA in statul membru din care a avut loc livrarea intracomunitare 9% 9 1 100001 Achibiti intracomunitare de bunuri de la un funizor nenergistrat in scepuiri de TNA in statul membru din care a avut loc livrarea intracomunitare 9% 9 1 100010 Achibiti intracomunitare de bunuri de la un funizor nenergistrat in scepuiri de TNA in statul membru din care a avut loc livrarea intracomunitare 9% 9 1 100010 Achibiti intracomunitare de bunuri de la un funizor nenergistrat in scepuiri de TNA in statul membru din care a avut loc livrarea intracomunitare 9% 9 1 100010 Achibiti intracomunitare de bunuri de la un funizor nenergistrat in scepuiri de TNA in statul membru din care a avut loc livrarea intracomunitare 9% 9 1 100010 Achibiti intracomunitare de bunuri de la un funizor nenergistrat in scepuiri de TNA in statul membru din care					
	Vizibil in balante:	. 6	300102	Achizitii intracomunitare de bunuri de la un fumizor neinregistrat in scopuri de TVA in statul membru din care a avut loc livrarea intracomunitara 9%	9		
	Vizibil in balan	ta sintetica: 🛛 🖢	300103	Achizitii intracomunitare de bunuri de la un furnizor neinregistrat in scopuri de TVA in statul membru din care a avut loc livrarea intracomunitara 5%	5		
	Control poptro inchidara		300201	Achizitii intracomunitara de bunuri de la un furnizor inregistrat in scopuri de TVA in statul membru din care a avut loc livrarea intracomunitara 19%	19		
	contampend a managere		300202	Achizitii intracomunitara de bunuri de la un furnizor inregistrat in scopuri de TVA in statul membru din care a avut loc livrarea intracomunitara 9%	9		
	5 Sincronizare rulaje:	6 Transfer sol	300203	Achizitii intracomunitara de bunuri de la un furnizor inregistrat in scopuri de TVA in statul membru din care a avut loc livrarea intracomunitara 5%	5		
			300401	Regularizari privind achizitiile intracomunitare de bunuri 19%	19		
		1.11	300402	Regularizari privind achizitiile intracomunitare de bunuri 9%	9		×
	7 Rulaj debit in:	8 Rulaj credit i	the Adaug	ai an			R
				Analitic nou la simbolul curent			

Fig. 23 Asociere la nivel de TaxCode conform nomenclator ANAF

Simbolul	446	п	ip 🔿 Ac	tiv	• Pag	siv O	lifunctional			
Denumire Name	Alte in	ipozite, taxe si varsi	aminte asimil	late			Salvez +	Salvez +		
	Simbol SAF-T TaxCode Este un impozit 🖌 TaxType					Desfasurarea completa a contului				
SAPI	Este un	impozit 🖌	TaxTyp)e			L <mark>446</mark>			
Date gen	ierale	Solduri Rulaje I	Solduri I	Rulaje	*	Tax	Гуре-uri			
	nerale Solduri Rulaje I Solduri Rulaje Pentru asociere participatiune: Vizbi in balante:		Cod	Denumire						
	Pentru asociere participatiune: Vizbi in balante: 🖌 Vizibil in balanta sintetica: 🖌			150	Impozit pe veniturile din dividende distribuite persoanelor juridice					
				155	Impozitul pe onorariul avocatilor si notarilor publici					
			\checkmark		160	Impozitul pe venitul reprezentantelor din Romania ale societatilor comerciale s	i or			
	G	and an and the standard states				200	Accize			
	Cont	un pertu u incritoere				210	Accize incasate din vanzarea de alcool, distilate si bauturi alcoolice, datorate pa	ana		
	5 Sinc	ronizare rulaje:	6 Transfe	r sold fi		211	Accize pentru bere			
					1.	212	Accize pentru vinuri spumoase			
	Cont	uri pentru transferarea	rulajelor		4	Adaug	Petali			
	7 Rula	ij debit in:	8 Rulaj cr	edit in:	_			_		

Fig. 24 Asocierea tipului de taxă conform nomenclator ANAF

Dacă se dorește modificarea unei asocieri la nivelul Simbol SAF-T din **WinMentor**, se face click dreapta și va dispărea asocierea făcută inițial, putând fi adăugat noul simbol SAF-T dorit.

Simbolul SAF-T se poate selecta manual din grilă pentru fiecare cont în parte sau poate fi făcută asocierea automată din Declarații, începând cu versiunea 229.01, prin apăsarea coloanei Simbol.





Fig. 25 Opțiune asociere simboluri

La folosirea opțiunii de " Asociere simboluri", se va deschide macheta de asociere cu două tab-uri: unul pentru Planul de conturi și unul pentru parteneri. Pe tab-ul Parteneri veți regăsi lista de parteneri cu "DA" pe coloana Prezent pe SAF-T, informația este preluată din Nomenclatorul de parteneri din Mentor. Dacă nu se dorește declararea operațiunilor pe acel partener, puteți selecta "Nu" în această machetă și nu vor fi declarate tranzacțiile cu acesta în D406.

Observație! Pe firmele pentru care în luna anterioară nu au fost asociate Simbolurile SAF-T, pentru a putea fi preluate soldurile inițiale pe luna curentă de raportare, după asocierea simbolurilor SAF-T pentru luna curentă o să vi se solicite o nouă asociere și pentru luna anterioară lunii de raportare.

					Salvez	
1 Conturi	2 - Parteneri			×	R enunt	j
Planul de conturi al firmei	pe luna curenta	Reseteaza valori la asociere automata?		Plan de referi	nta	
Simbol		Denumire	Tip	Simbol	Tip	^
101	Capital		Р	101	P	
▶ 101.01	Capital subscris nevarsat		Р	1011	Р	
▶ 101.02	Capital subscris varsat		Р	1012	P	
> 101.05	Patrimoniul regiei		Р	1015	Р	
> 101.06	Patrimoniul public		Р	1016	P	
> 101.07	Patrimoniu privat		Р	1017	Р	
> 101.08	Patrimoniul institutelor nationale de c	ercetare-dezvoltare	Р	1 <mark>018</mark>	P	
📮 103	Alte elemente de capitaluri proprii		Р	103	P	
> 103.01	Beneficii acordate angajatilor sub for	rma instrumentelor de capitaluri proprii	Р	1031	P	
> 103.03	Diferente de curs valutar in relatie cu	u investitia neta intr-o entitate straina	В	1033	Р	
> 103.08	Dif din modificarea val juste a active	lor fin, disponibile in vederea vz. si alte el, de cap pro	В	1038	P	
🗢 104	Prime de capital		Р	104	P	
> 104.01	Prime de emisiune		Ρ	1041	P	
> 104.02	Prime de fuziune/divizare		Р	1042	Р	
> 104.03	Prime de aport		Ρ	1043	P	
> 104.04	Prime de convesie a obligatiunilor in	actiuni	Р	1044	P	
> 105	Rezerve din reevaluare		Ρ	105	P	
📮 106	Rezerve		Р	106	P	
> 106.01	Rezerve legale		Р	1061	P	
> 106.03	Rezerve statutare sau contractuale		Р	1063	P	
▶ 106.08	Alte rezerve		Ρ	1068	P	
> 107	Diferente de curs valutar din conver	sie	В	107	В	~

Fig. 26 Asociere simboluri SAF-T

La conturile la care nu s-a reușit identificarea, va fi necesar să se completeze manual **Simbol SAF-T.**

1 Conturi	2 - Parteneri			Salvez Renunt				
lanul de conturi al firm	ei pe luna curenta Reseteaza valori la asociere	automata? 🖌	Plan de refer	nta				
Simbol	Denumire	Tip	Simbol	Tip	^			
▶ 635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	A	635	Α				
► 641	Cheltuieli cu salariile personalului	A	641	А				
3 642	Cheltuieli cu avantajele in natura si tichetele acordate salariatilor	A	642	Α				
642.01	Cheltuieli cu avantajele in natura acordate salariatilor	A	6421	А				
642.02	Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor	A	6422	Α				
► 643	Cheltuieli cu remunerarea in instrumente de capitaluri proprii	A	643	А				
▶ 644	Cheltuieli cu primele reprezentand participarea personalului la profit	A	644	Α				
0 645	Cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	A	645	А				
9 645.01	Contributia unitatii la asigurarile sociale	A	6451	Α				
645.01.01	Contributia unitatii la asigurarile sociale	A						
645.01.02	Contributia unitatii la fondul de risc si accidente	A						
> 645.01.03	Contributia unitatii la asigurarile sociale ale angajatilor part-time	A	× Conti	ıri gene	rice			
0 645.02	Contributia unitatii pentru ajutor somaj	A	Sim	ol		Denumire	Tip	ī
> 645.02.01	Contributia unitatii pentru ajutor somaj	A	6451		Cor	ntrib. unitatii la asig. soc.	Activ	
645.02.02	Contributia unitatii la fondul de garantare a salariilor	A	► 6452		Cor	ntrib.unitatii pt.aiutor somai	Activ	Ē
📮 645.03	Contributia unitatii pentru asigurari sociale de sanatate	A	▶ 6453		Con	ntrib.unitatii pt.asig.sociale de sanatate	Activ	
645.03.01	Contributia unitatii pentru asigurari sociale de sanatate	A	▶ 6455		Con	ntrib unitatii la asigurarile de viata	Activ	
645.03.02	Contributia unitatii pentru concedii de boala	A	▶ 6456		Con	ntrib.unitatii la schemele de pensii facultative	Activ	
> 645.03.03	Contributia unitatii pentru CASS angajati part-time	A	▶ 6457		Con	ntrib.unitatii la primele de asigurare voluntara de sanatate	Activ	
645.05	Contributia unitatii la asigurarile de viata	A	▶ 6458		Alte	cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	Activ	
	Contributia unitatii la fondurile de nensii facultative	A	P 646		Che	altuieli cu contributia asiguratorie de munca	Activ	
645.06			E/E		Ebe	eltuieli cu contributia asiguratorie de munca	A	ctiv

Fig. 27 Asociere manuală în Declarații a simbolului de cont SAF-T

În declarația SAF-T se preia pe <AccountID> codul SAF-T. ("Account ID – se va declara contul analitic creat pe baza standardului definit de autoritățile române, conform planului de conturi aplicabil în baza reglementărilor contabile. Acesta trebuie să respecte regulile de prevăzute de legislația contabilă, aplicabilă tipului de societate raportoare conform standardelor românești de contabilitate, respectiv validarea structurii contului se va face folosind primele 3 sau 4 caractere din formatul contului. Spre exemplu, în cazul utilizării de către un contribuabil care aplică reglementările contabile aprobate prim OMFP nr. 1802/2014, a contului analitic 44260001, în fișierul de raportare SAF-T se va declara contul analitic 44260001 (validarea structurii contului efectuându-se utilizând primele 4 caractere din formatul contului, respectiv 4426. Contul trebuie să fie un număr întreg diferit de 0, fără spatii și caractere)." Simbolul de cont așa cum este definit în cadrul fiecărei firme se va exporta în declarația SAF-T pe <StandardAccountID>.

Nomenclatoarele privind Planurile de conturi prevăzute în documentația de la ANAF vor fi puse la dispoziția clienților în directorul cu documentația aferentă acestei noi declarații.

În D406, în sub-secțiunea <GeneralLedgerAccounts> se vor exporta toate conturile cu sold inițial/final sau rulaje în perioada raportării precum și cele ce au Cod SAF-T completat dar nu au sold/rulaje. Dacă contul este de Activ, se exportă valori doar în elementele <OpeningDebitBalance> și <ClosingDebitBalance>, iar dacă este de Pasiv doar în elementele <OpeningCreditBalance> și <ClosingCreditBalance>. În cazul conturilor bifuncționale, analiza este făcută în funcție de sold inițial: dacă are sold inițial debitor atunci se va completa <OpeningDebitBalance> și <ClosingDebitBalance>, dacă are sold inițial creditor se va completa <OpeningCreditBalance> și <ClosingDebitBalance>, dacă are sold inițial creditor se va completa <OpeningCreditBalance> și <ClosingDebitBalance>, dacă are sold inițial creditor se va completa <OpeningCreditBalance> și <ClosingCreditBalance>.

2.2. Taxonomies (Taxonomii)

Aceasta nu este raportabilă în Declarația informativă D406.



2.3. Customers (Clienți)

"Conține informații despre Clienți precum detaliile de identificare (denumire, adresă, cod de înregistrare fiscală), contul analitic în care este înregistrat soldul clientului respectiv, soldul inițial debitor/creditor, sold final debitor/creditor".

Nomenclator parteneri

S-a adăugat câmpul **Prezent pe declarația SAF-T** pentru a seta ce parteneri se vor declara în Declarația 406. Această opțiune vine implicit bifată atât pentru partenerii existenți, cât și pentru cei noi adăugați.

Fisa partener							С
Denumire partener Persoana fizica Institutie publica Date generale	Partener Biocat Contact	Campanie fidelizare	eFactura / SAF-T	Oferta / contract	Editor OP	Salvez Renunt	re
Declarat Prezent	iia SAFT-T pe declaratia SAF-T	×	Export in eFactura StandardItemidentifical AccountingSupplierPart Proiect implicit Inregistrarea taxelor O Conform constantei	tion y.PartyIdentification	schemeID 0160 + cod la p schemeID 0209 + GLN sub	artener 🔻 unitate 🔻	
Import el Import fo	Factura		InvoiceLine.Item InvoiceLine.Allowan InvoiceLine.Allowan Eustomizare eFactur Export eFactura CUS1 nedefinit	iceCharge ra TOM			

Fig. 28 Poziționare bifă – Prezent pe declarația SAF-T

Fisa partener						C
Denumire partener Persoana fizica Institutie publica	Partener Blocat	Campanie fidelizare (Salvez
Date generale	Contact	Alte informatii	eFactura / SA	AF-T Oferta / cor	ntract Editor OP	Identificare
<u>1- Cod fiscal</u> 2 - Nr. reg.co Persoana afi Sediul in localit ABRUD.CT.RC	(CUJ) R0123456 omertului Iliata	Agent implicit	Preluare info ANAF.RO	3 - Aplica TVA la incas 4 - Aplica SPLIT TVA Adresa de E-mail	are Perioada	:
Nr Implicit/	TVA Ban	ca	Sucursala	Localitate	Cont	^ <u>+</u>
						v
	Clasa de caracterizare nedefinit	Caracterizare cont Partener tipic	tabila Mon Lei	eda implicita	Categ.pret nedefinit	
	5 - Cod extern 7 - Autorizatie speciala			<mark>6</mark> - Cod intern <mark>8</mark> - Data adaugarii	18.12.2024	
	9 - Observatii					

Fig. 29 Câmpuri obligatorii pe partener persoană juridică

Denumire parteno Persoana fizica nstitutie publica	er Partener PF Blocat Blocat	Campanie fidelizare 📃						X Renu	nt 🗸
)ate generale	Contact	Alte informatii	eFactura / S	SAF-T	Oferta / co	ntract	Editor OF	o Ider	ıtificare
1 - CNP CIS	1234567890123	2 - Act identit	ate serie	nr.	eliberat de			la data	
3 - Adresa	Persoana ariliata	ada	Nr.	BI. Sc	. Et.	Ap. Co	d postal	Agent	
ABRUD;C	T;R0		A	dresa de E-N	1ail			Traseu ?	
Banca nedef	init	Cont Bancar			Casa asigurari s ?	sanatate Stopa baza r Categ.pret nedefinit		contributie CASS calcul minima?	
	Clasa de caracterizare nedefinit	Caracterizare contabila Partener tipic	Me Le	oneda implic i	ita				
5 - Cod extern 7 - Autorizatie speciala				6 - Co 8 - Da	od intern Ita adaugarii	18.12.2024			
	9 - Observatij								

Fig. 30 Câmpuri obligatorii pe partener persoană fizică

Câmpurile obligatorii de la nivel de partener sunt: nume, cod fiscal sau CNP, cod unic pentru client (CustomerID), oraș, țara.

În D406 se vor exporta toți partenerii cu sold inițial, final sau rulaje în perioada pentru care se face raportarea precum și cei cu bifă de **"Export SAF-T",** chiar dacă nu au sold/rulaj; cei care nu au nici solduri nici rulaje sunt aduși doar ca Furnizori (ca să nu se dubleze inutil informațiile aferente lor).

Codul unic pentru client/furnizor se va completa **automat** la generarea declarației, după cum urmează:

• "00 urmat de CUI – pentru operatorii economici înregistrați în România;

WinMENTOR

• 01 urmat de codul de țară și de Codul unic de identificare pentru TVA din statul membru respectiv – pentru operatorii economici din statele membre ale UE;

• 02 urmat de codul de țară și de codul unic de identificare din statul respectiv, care nu este nici România, nici stat membru UE – pentru operatorii economici din alte state care nu sunt România sau membre UE;

• 03 urmat de CNP pentru persoane fizice cetățeni români sau 03 urmat de codul unic personal pentru persoane fizice rezidente în România;

• 04 urmat de cod client asociat în mod unic de către operatorul economic, pentru pers. fizice care nu își declară CNP-ul pe tranzacții (exemplu: comerț online);

• 05 urmat de codul de țară și de cod client asociat în mod unic de către operatorul economic – pentru operatorii economici care nu sunt înregistrați în scopuri de TVA din statele membre ale UE, mai puțin România;

• 06 urmat de codul de țară și de cod client asociat în mod unic de către operatorul economic – pentru operatorii economici care nu sunt înregistrați în scopuri de TVA din statele non-UE;

• 08 urmat de 13 cifre zero (08000000000000) pentru clienții care NU SE IDENTIFICĂ cu cod fiscal în tranzacțiile de la punctele de vânzare, precum stații de distribuție de carburanți-lubrefianți sau magazine cu vânzare în detaliu. Acest cod este utilizat NUMAI pentru astfel de tranzacții și nu este un înlocuitor universal în raportarea facturilor și plăților etc."

!!! Dacă nu există informațiile cerute, se va completa acest cod după regula: tip (două cifre zecimale) urmat de codul unic al clientului din baza de date (tabel NPART).

"Contribuabilii care, din punct de vedere tehnic, au definit în sistemele informatice drept clienți alte entități juridice și/sau persoane fizice care nu au calitatea de clienți, cum ar fi angajații pentru scopul înregistrării deconturilor de cheltuieli (alte situații decât cele în care sunt efectuate vânzări/achiziții de la/către angajați), bugetul de stat pentru rambursarea TVA, **nu vor raporta** respectivele entități juridice și/sau persoane fizice în cadrul acestei subsecțiuni.

Contribuabilii care efectuează vânzări către clienți, utilizând două sau mai multe coduri de TVA ale acestora (e.g. vânzări către clienți înregistrați în scopuri de TVA în mai multe state membre), în această subsecțiune **vor raporta informațiile pentru fiecare CustomerID**, ce se va determina utilizând codul de înregistrare în scopuri de TVA menționat în facturile de vânzare."

2.4. Suppliers (Furnizori)

"Conține informații despre Furnizori precum detaliile de identificare (denumire, adresă, cod de înregistrare fiscală), contul analitic în care este înregistrat soldul furnizorului respectiv, sold inițial creditor/debit, sold final creditor/debitor."

Câmpurile obligatorii de la nivel de partener sunt: nume, cod fiscal, cod unic pentru furnizor (identic ca cel de la client, dar fără tipul 08 deoarece identitatea furnizorului pe bază de cod fiscal este mereu cunoscută), oraș, țară.

2.5. TaxTable (Tabelă taxe)

"Conține informații specifice despre taxe. În funcție de tipul de taxă (de ex. TVA), contribuabilul va raporta codurile de taxă din nomenclatorul Coduri de taxă TVA pentru operațiuni incluse în fișierul SAF-T. În cadrul acestei subsecțiuni este obligatorie raportarea informațiilor cu privire la TaxType TVA și TaxType WHT (impozit cu reținere la sursă) pentru care sunt definite coduri de taxa (TaxCode). Raportarea altor taxe și impozite este opțională."

În **Planul de conturi,** la nivel de cont se poate selecta codul aferent **<TaxType>**-ului din nomenclatorul de coduri pentru impozitele și taxele la bugetul statului. Se va selecta acest cod doar pentru conturile din clasa a 4-a ce reprezintă un impozit de plătit.

2.6. UOMTable (Tabela Unităților de Măsură – UOM)

"Conține detalii cu privire la unitățile de măsură utilizate de contribuabil, conform Nomenclatorului Unități de măsură, care face parte integrantă din schema SAF-T. În cadrul acestei subsecțiuni, se vor raporta unitățile de măsură utilizate de contribuabil pentru gestiunea stocurilor în perioada de raportare, conform Nomenclatorului Unități de măsură."

<u>Unități de măsură</u>

La fiecare UM principală utilizatorii trebuie să selecteze **"Corespondent SAF-T"** din nomenclatorul unităților de măsură standardizate (derivat din tariful vamal combinat), ce conține lista abrevierilor unităților de măsură și codurile acestora și să completeze paritatea față de aceasta. (*"În cazul în care unitățile de măsură utilizate comercial de anumiți contribuabili pentru mărfurile din stocurile lor nu sunt regăsite printre unitățile de măsură tolerate din nomenclator – contribuabilul trebuie să pregătească înregistrările privind stocurile prin raportare la unitatea de măsură din sistemul internațional de măsuri (standardizat ISO, sistem MKS) și să declare în câmpul UOMToUOMBaseConversionFactor din înregistrarea Products – factorul de conversie utilizat față de unitatea de măsură specifică.")*

Unitati de masura			
UM principala Buc	Simbol SAF-T	Salvez	
Tip	Paritate	0 X Renunt	
Unitati de masura secundare:	🛛 🛛 🛛 UM SAF-T g	jenerice	Q
Nr Denumire	Simbol	Denumire	^
	📕 🕨 Н87 🛛 ы	ucată	
	H88 m	egaohm kilometru	
	H89 pr	ocent pe ohm	
	H90 pr	ocent pe grad	
	H91 pr	ocent la zece mii	
	H92 pr	ocent la sutã de mii	
	H93 pr	ocent la sutã	
	H94 pr	ocent la mie	
	슈 Adaug	Petalii	B

Fig. 31 Selectare cod UM din sistemul Internațional SAF-T



2.7. AnalysisTypeTable (Tabel tipuri analiză)

"Conține detalii cu privire la structura centrelor de cost, centrelor de profit ori a oricăror alte tipuri de analiză implementate de contribuabilul care depune fișierul SAF-T."

Nu vom avea detaliată această secțiune în D406, neavând dezvoltare în **WinMentor** pentru evidența activității pe Centre de Cost.

2.8. MovementTypeTable (Tabelă tipuri mișcări)

"Conține tipurile de mișcare și subtipurile de mișcare asociate mișcărilor privind stocurile, definite prin Nomenclatorul Codificare mișcări de produse în stocuri care face parte integrantă din schema SAF-T. În cadrul acestei subsecțiuni se vor raporta toate codurile de mișcare de stocuri utilizate de contribuabil în perioada de raportare, conform nomenclatorului Codificare mișcări de produse în stocuri."

Acestea nu se declară momentan.

2.9. Products (Produse)

"Conține informații cu privire la produse (bunuri sau servicii), precum cod produs, indicator, grupă, descriere, unitate de măsură, încadrare tarifară (cod NC), metodă de evaluare (FIFO, LIFO, CMP). În cadrul acestei subsecțiuni, se vor raporta informații cu privire la produsele (bunuri sau servicii), după cum urmează: materii prime, materiale consumabile, produse finite, mărfuri; Nu este obligatorie raportarea în această subsecțiune a produselor în curs de execuție. În cadrul acestei subsecțiuni se vor raporta informații cu privire la toate produsele, așa cum au fost definite mai sus, ce au fost achiziționate, vândute sau se află în stoc în perioada de raportare. Contribuabilii pot opta să raporteze toate produsele utilizate în mod obișnuit, indiferent dacă acestea au fost achiziționate, vândute sau se află în stoc în perioada de raportare."

Nomenclator articole

La nivel de articol, s-au adăugat trei câmpuri noi: **Prezent pe declarația SAF-T, Cod** vamal (doar pentru articolele din tranzacții de import/export) și Solvent utilizat (dacă este motorină). Aceste câmpuri se regăsesc pe tab-ul "Alte caracteristici".

Identificarea articolului în SAF-T se poate face după codul unic de produs din baza de date, respectiv codul ce se salvează implicit în Nart și care poate fi vizualizat în lista *Nomenclator articole.*

Câmpurile obligatorii pentru articole în SAF-T:

- <u>Descrierea</u> denumirea produsului;
- <u>Cod vamal</u> se va selecta din lista afişată la Cod vamal.

Codul vamal este obligatoriu doar pentru import/export ("cod de 8 cifre ce va fi raportat acolo unde este cerut conform legislației române, în special în cazuri precum: tranzacții de import/export, achiziții/livrări de produse alimentare supuse cotei reduse de TVA, mișcări intracomunitare supuse raportării intrastat, achiziții/livrări supuse taxei locale inversate de TVA, în funcție de codul NC, tranzacțiile cu produse accizabile pentru care accizele se determină pe baza codului Cod NC".

<u>Unitatea de măsură</u>.

Articole de stoc				
Denumire Articol Clasa de caracterizare	Articol promotional 📃 Puncte bonus	Scos din fabricatie Nefacturabil		Salvez
Date generale Alte caracteristici	Oferta / contract Preturi diverse Categ. discount	Identificare	Calitate	
Configurari specifice declarati	ilor			
	Prezent pe declaratia SAF-T ✓ Solvent utilizat (daca este motorina. SAF-T): → nu este cazul → ▼			

Fig. 32 Poziționare bifă - Prezent pe declarația SAF-T

Articolele care au bifa **Prezent în declarația SAF-T**, câmp ce vine implicit bifat, se vor regăsi în Declarația D406.

Solvent utilizat este valabilă pentru articolele de tip motorină unde intervine obligația de marcare și colorare conform Codului Fiscal: blue_35 și yellow_124. Valoarea implicită este null.

Solvent utilizat (daca este motorina, SAF-T):	nu este cazul 📃 💌
	nu este cazul SOLVENT BLUE 35
	SOLVENT YELLOW 124

Fig. 33 Selectare cod pentru articol de tip solvent

Classa de caracterizare Articol promotional Puncte bonus Mefacturabil o generale Alte caracterizare Offetta / contract Preturi diverse Cade, discount Identificare Calitate Tip articol stoc Caritabili UM stocare UM vanzare implicita Tip inseriere fata stele Cavitates stocala direct masurabila in UM stocare UM vanzare implicita stele pe boata Cavitates stocala direct masurabila in UM stocare	umire	Articol	Scos din fabricatie				
generale Alte caracteristici Ufeta / contact Petui diverse Cate, discount Identificare Catible Tip atticelstoc Contactabil UM stocare UM vancare implicita Tip inseriere - stare seie Contactes stocals direct masuzabila in UM stocare Cantibila is marcase Implicitation - stare seie Contactes stocals direct masuzabila in UM stocare Cantibila is implicitation and stare imp		Clasa de caracterizare	Articol promotional 📃 I	Puncte bonus	Nefacturabil		lenunt
Tip articel - stoc Cardabil UM stocare UM vancare implicita Tip articel - storic Beccirco Implicita Implicita Implicita Cantades stocals direct maxuabils in UM stocare Cardada implicita la vancare	gene	erale Alte caracteristici Oferta /	contract Preturi diverse	Categ. discount	Identificare	Calitate	
Centitates stocata direct manufation in UM stocate V Cantitates implicite la vancase Attribute de caracterizare stocuri Arizbut 1		Tip articol O- stoc Cantari • - serviciu Electror	il 🔲 UM stocare ic 🔄 Buc;	UM vanzare implicita	Tip in	seriere fara serie serie pe bucata serie pe lot 	
Attibute de caracterizare stocui Anbut 1 Atbut 2 Atbut 3		Cantitatea stocata direct masurabila in UM sto	care 🝷 Cantitate implicita la va	anzare			
Date de innegistrare implicite 4- Cord Servicu 5- Gestiune nedérini 6- Localie Taxe asociate 7. TVA SN 8- Accide 9- Taxe suplim nedérini 0- Taxe asplim nedérini Informatii Coeficient tean!. UM casa de macot crime Cod depart. Coeficient tean!. UM Cod intern: Cod retern: Cod extern (EAN): Cod intern: Cod vamal: tifficare cod articol CodINC P		Atribute de caracterizare stocuri	Atribut 1 nedefinit	Atribut 2 nedefinit	Atribut 3 nedefinit		
Taxe asociate 7. TVA 8. Accce 9. Taxe suplim		Date de inregistrare implicite	4 - Cont Serviciu 628	5 - Gestiune nedefinit	6 - Locatie ?		
Informatii Coeficient tranif. LM Coeficient transfer et to: DNAS COEficient tran		Taxe asociate 7 · TVA 5%	8 - Accize nedefinit	9 - Taxa suplim nedefinit	0 - Taxa suplim nedefinit		
Lifficare cod articol Cod vamal	casa de marcat online		Coeficient transf. UM raportare stoc CNAS	Cod extern (EAN) Cod intern:	:		
CodNC CodNC CodNC	tifics	are cod articol		Cod vamal:			
		Cauta prefix cod:	. Inc.				
Denumire Cod A			CodNC		✓		
			Denumire			Cod ^	
	TUNE	A II - PRODUSE ALE REGNULUI VEGETAL				п	

Fig. 34 Selectare cod vamal

2.10. PhysicalStock (Stocuri)

"Conține detalii cu privire la stocuri, precum ID-ul depozitului unde se găsesc bunurile, codul de identificare al produsului, detalii despre proprietarul stocurilor, codul de încadrare tarifară (codul NC), detalii privind cantitatea la început și la final de perioadă de raportare, valoarea stocului la început și la final de perioadă de raportare. În cadrul acestei subsecțiuni se vor raporta informații atât cu privire la stocurile proprietatea contribuabilului, cât și cu privire la stocuri ale terților aflate la dispoziția contribuabilului, spre exemplu: stocuri în custodie, stocuri în consignație, bunuri primite spre prelucrare, ambalaje returnabile."



Chiar dacă societatea aplică metoda inventarului intermitent, **evidența valorică**, pentru a putea raporta datele solicitate în SAF-T trebuie să se țină evidența cantitativă a stocurilor. Numai în cursul perioadei fiscale și numai în contabilitatea financiară se pot utiliza conturile de cheltuieli pentru stocuri, urmând ca la finalul fiecărei perioade să se determine faptic stocurile.

Această subsecțiune trebuie depusă doar la cererea ANAF, pe baza unei solicitări specifice din partea autorității, termen care nu poate fi mai mic de 30 de zile calendaristice de la data solicitării.

2.11. Owners (Proprietari)

"Conține detalii cu privire la proprietarii stocurilor. În situația în care proprietarul tuturor stocurilor este contribuabilul, nu se vor raporta informații în cadrul acestei subsecțiuni.

În situația în care proprietarul stocurilor este un terț, în cadrul acestei subsecțiuni se vor raporta informații cu privire la entitatea terță, iar în cadrul câmpului AccountID se va raporta contul contabil 8038 Bunuri primite în administrare, concesiune și cu chirie."

Momentan, nu ducem informații în această secțiune.

2.12. Assets (Active)

"Conține detalii cu privire la active, precum număr de inventar al activului (asset ID), contul analitic în care este înregistrat activul, descrierea activului, furnizorul activului, data achiziției și data punerii în funcțiune precum și informații contabile cu privire la evaluarea activului (de ex. costurile totale de achiziție/producție la începutul și finalul perioadei selectate pentru raportare, valoarea costului cu capitalizările, perioada de viață a activului în ani/luni, valori contabile asociate transferurilor de active/ieșirilor de active, metoda de amortizare, valoarea amortizării din perioada selectată, reevaluări.

În cadrul acestei subsecțiuni se vor raporta informații cu privire la toate mijloacele fixe deținute de

Această subsecțiune se declară până la data depunerii situațiilor financiare aferente exercițiului financiar la care se referă.

3. Secțiunea GeneralLedgerEntries (Înregistrări Contabile – Registrul Jurnal)

"Conține informații despre înregistrările contabile efectuate în perioada de raportare așa cum sunt înregistrate în sistemul contabil al contribuabilului. Se vor raporta înregistrările contabile, la nivel de tranzacție, incluzând conturile contabile analitice stabilite conform planului de conturi românesc aplicabil contribuabilului (AccountID)."

Se vor raporta toate înregistrările din registrul jurnal din perioadei de raportare, mai puțin cele aferente clasei 8 și 9.

4. Secțiunea SourceDocuments (Documente Sursă)

"Conține informații despre documentele sursă precum facturi de vânzare, facturi de cumpărare, plăți, documente pentru mișcarea stocurilor, documente pentru tranzacții cu active."

4.1. Sales Invoices (Facturi de vânzare)

"Conține informații despre facturile de vânzări precum numărul de intrări/facturi, total debit, total credit, informații despre client, data facturii, termen de plată, liniile din factură, indicatorul privind auto-facturarea, codul de taxă."

leşiri facturi

lesiri: Factura fiscala										
Exemplar 2: nerestituit Decontare interna	Anulat Tip 5	5AF- I 380 - Initiala ▼ 380 - Initiala 381 - Storno 384 - Corectie 389 - Autofactura 751 - Factura la bon	SAFT				?	eFac	tura	
1 Document	2 Livrare	3 Incasare	·							
4.Carnet document 5 Factura fiscala -	i.Carnet avize nedefinit	Factu		Client nedefinit						
Taxare inversa		Nr. 🗸 Data	SERIE a 15 Nojembrie 2		247 mbrie 2024		D			
Particularitati TVA nedefinit	•	Aviz			0	:	Sold puncte bonu	is: O		
Factu	a este: • normala • 🛛 🔻	Factura	simplificata	(Validare cod f	iscal	nevali	dat
Articole	Observatii articole	Info Stoc						Expert		
Lista	Articol	% valuta	TaxCode	UM	Cant	PU	Valoare	TVA	%Ad	%[

Fig. 35 Câmpuri referitoare SAF-T pe factură

S-a adăugat un câmp **"Tip SAF-T"** cu valorile posibile: Inițială, Storno, Corecție, Autofactură, Factură la bon (pentru facturi încasate cu bon fiscal).

De asemenea, la **Termene de plată** s-a actualizat lista cu "Definit de comun acord", "Instrument nedefinit", "Voucher CARD", "Voucher CEC", "Card Bancar". Codurile aferente tipurilor de plată în aplicația **WinMENTOR** sunt:

- codul 01 Numerar;
- codul 02 Compensare;

codul 03 – Fără numerar: Bilet la Ordin, Online, BO avalizat, Voucher CARD, Voucher CEC, Card bancar;

- codul 98 Definit de comun acord;
- codul 99 Instrument nedefinit.



	Fermene	scao	lente										
								\bigtriangledown		din care:		+	-
	Termen	Zile	Majorare	Tip plata		Scad.	asteptata	Procent	Valoare	TVA	Dobanda	Observatii	^
Þ	11.11.2024	0	0	Numerar	•	11.1	11.2024	100	119	19			
				Numerar Ordin Plata Cec Bilet la Ordin Compensare Majorari Online BO avalizat Definit de comun acord Instrument nedefinit Voucher CARD Voucher CEC Card Bancar				~	OK				~

Fig. 36 Instrumente plată noi la factură

La nivel de linie, a fost introdusă coloana **TaxCode** ce se completează automat la salvarea documentului în funcție de partener, tip tranzacție, tip TVA, tip articol, TVA etc.

Dacă după salvarea documentului apare TaxCode = 0, înseamnă că este o tranzacție ce nu corespunde regulilor de identificare și se va putea completa manual sau vom analiza această situație și vom corecta ulterior. Liniile cu TaxCode completat manual, cu ajutorul butonului SAF-T, nu mai intră în procedura de codificare automată de la salvarea documentului.

Butonul va putea fi apelat după salvarea documentului, altfel veți primi mesajul de eroare de mai jos.

EROARE !		
Ups!	MASTER, Documentul este in editare! Modificarea taxelor se poate face numai dupa salvare.	
Nu mai afisa acest me	saj O <u>K</u>	

Fig. 37 Mesaj apelare buton SAF-T de pe factură

lesiri: Factura fiscala										C
🔹 🏠 🎢 Operat 🖌 Blocal	: 🔄 Anulat 🔤 🛛 🕇 T	ip SAF-T 380 - Initiala	▼ SAF-T			?	eFactura		lesire	
Exemplar 2: nerestituit	-		1					<u> </u>	Modific	
Decontare interna 🦲								<u></u>	- C	
1 Document	2 Livrare		3 Incasare					<u> </u>		42
4. Carnet document Factura fiscala	5. Carnet avize nedefinit		Factura fisca	la		Client Client				
			Nr SERIE	261		CF:R0	SEDIU	J SOCIAL		
Taxare inversa		~	Data 18 Noiembr	ie 2024		Sold:276.59	5,25 lei		Info CM	
Particularitati TVA nedefinit	•	•	Aviz	0		Sold puncte bonus:	0			
F	actura este: • normala • v		Factura simplificata			Validare cod fiso	al neva	lidat	Stornare	
	_									
Articole	Observatii articole	🍣 Q				Expert				4 - 4
Lista	Articol		% valuta TaxCod	e UM	Cant	PU Valoare	TVA	%Ad %Disc	Puncte	AdCedat 🔺
1 Art 19%			310309	Buc	1	100,00 100,	00 19,00	0	0	

TaxDecl								
					2	Salveaza TaxCode		
#	Indentificator	Valoare	ContSaft	TaxCode	TaxBase	TaxVal	Manual	^
1 Art 19	9% Buc	100	707	310309	100	19	Nu	
0 Total:		100			100	19		

Fig. 38 Descriere machetă TaxDecl

Pentru tranzacțiile deja introduse se va putea genera acest TaxCode fie la modific>salvez pe tranzacție, sau automat prin procedura *SAF-T: Verificare TaxCode pe documente*, din Service – Întreținere.

ME	NTOR			SERV	ICE		SALARII		PRODUCT	TIE	COMERCI	IAL
erse	BLOCAJ	Init	ializare	Rec	uperare	Avarie	Intretinere	Inchidere	Fuzionari	Conversie	Actualizari	<u>H</u> elp
	Circu a		> _	-/n.	mili	→ 🗐	SAF-	I: Verificare Ta	xCode pe d	ocumente		
)	rima		Lc	125	<u>e</u> r		SAF-	l: Teste de coi	nsistenta			
					-	\bigtriangledown	Sterg	ere inregistra	ri Jurnal ope	ratori		

Fig. 39 Opțiune verificare TaxCode



TaxErr				
Generare TaxCode toate documentele		8		
	Tip document	Numar document		
Documente cu erori SAF-T Erorile pot fi rezolvate direct din aceasta macheta intrand pe fiecare document si rezolvandu-i inregistrarile SAFT.				

Fig. 40 Apăsarea butonului de generare TaxCode-uri

_	MASTER,
• A	ceasta optiune indentifica TaxCode pentru fiecare document de intrare/iesire.
·	Sigur continui?
	Da Nu

Fig. 41 Mesaj rulare opțiune Refacere TaxCode

Sunt aduse în această subsecțiune ieșirile pe facturi fiscale, ieșirile în valută, ieșirile pe chitanțe/bonuri fiscale și facturile la aviz.

Vânzările pentru care se emit bonuri fiscale, se vor raporta la nivel centralizat, în baza rapoartelor Z, în secțiunea «General Ledger Entries», cu codurile de taxă pentru TVA asociate fiecărui tip de operațiune. În acest caz, se va utiliza un cod de CustomerID care să identifice clienții persoane fizice pentru care nu se cunoaște identitatea la momentul emiterii bonurilor fiscale, respectiv **08-000000000000000000.** Bonurile fiscale **nu se vor raporta** în subsecțiunea "Sales Invoices".

În cazul în care pentru vânzările efectuate de comercianți pe baza de bon fiscal, se emit facturi la cererea clientului, la raportarea acestor facturi se va folosi codul: **310327** – Livrări de bunuri și prestări servicii pentru care este evidențiată suma taxei Colectate.

Pentru facturile de tip "Internă - autofacturare" va fi nevoie să se selecteze și **Tip SAF-T = 389 – Autofactură**.

Tip SAF-T = 381 – Storno se va selecta manual, dacă factura conține doar poziții ce constituie un retur, în caz contrar, dacă sunt atât linii cu +, cât și cu – pe acel document se va lăsa tipul implicit = **380 – Inițială**.

Tip SAF-T = 384 – Corecție se selectează în cazul unei facturi finale reemise ca urmare a unei corecții la o factură inițială sau factură storno.

În cazul facturilor de export, nu va fi adus TaxCode corespunzător, dacă nu este setată corect particularitatea de TVA, în funcție de tipul tranzacției.

lesiri: Factura fiscala			
🏠 🚧 Operat 🖌 Blocat 📃 A	Anulat 📃	Tip SAF-T 380 - Initiala	▼ SAFT
Exemplar 2: nerestituit	-		
Decontare interna 🦲			
1 Document	2 Livrare		3 Incasare
4. Carnet document 5. Factura fiscala	Carnet avize • nedefinit		Factura fiscala
Taxare inversa 📃 Particularitati TVA locul livrarii/presta	arii in afara Romaniei	· ·	Nr. SERIE 261 Data 18 Noiembrie 2024 Aviz 0
Factura	este: • normala •	•	Factura simplificata 📃

Fig. 42 Pentru facturi externe fără alte particularități se alege opțiunea generală

Analiza tranzacțiilor fără TaxCode generat se va putea face din lista de **leșiri**, unde sa introdus o coloană nouă cu TaxCode.

4.2. Purchase Invoices (Facturi de achiziție)

"Conține informații despre facturile de cumpărare precum numărul de intrări/facturi, total debit, total credit, informații despre furnizor, data facturii, termen de plată, liniile din factură, indicatorul privind auto-facturarea, codul de taxă."

Sunt cuprinse în această subsecțiune intrările pe facturi fiscale, intrările din import, intrările pe chitanță/bon fiscal, facturile la avize furnizori, DVI la avize furnizori și facturile în așteptare.

Foarte important e că aceste documente să fie introduse corect și conform legislației deoarece orice greșeală de operare va duce la imposibilitatea de codificare, de exemplu o achiziție intracomunitară introdusă pe un partener cu RO nu va putea fi identificată la codificarea TaxCode-ului.

Facturile de decontare internă sunt excluse de la export SAF-T.

Discountul pe factură nu va mai putea fi trecut pe cont, rămânând active doar cele distribuite pe articolele/grupul de articole precedente. Pe factura la aviz (intrare) au fost inhibate opțiunile acordare discount, fiind necesară crearea unui articol tip serviciu care să fie utilizat în aceste situații.

La Intrări, facturile de transport repartizate pe DVI sunt excluse de la export SAF-T deoarece ele sunt incluse în TVA-ul de pe DVI. De asemenea și facturile de decontare internă.

Intrările cu bifă de Autofacturare necesită și setarea câmpului TipSAF-T=389 – Autofactură.

Analiza tranzacțiilor fără TaxCode generat se va putea face din lista de **Intrări** în care va fi disponibilă coloana de TaxCode.

winmentor.ro



4.3. Payments (Plăți)

"Conține detalii despre plăți precum perioada, ID tranzacției, data tranzacției, descriere, liniile de plăți."

Sunt cuprinse în această subsecțiune toate plățile și încasările care generează intrări și ieșiri de sume din firmă (deci fără compensări, plăti/încasări angajați, viramente) și monetarele.

Configurare TaxCode pentru plăți

Trebuie să fie setată bifa "Este un impozit" pentru toate conturile de impozite, taxe și accize la care este obligatorie completarea bazei de calcul la nivel de plată.

Pentru conturile care reprezintă impozitele din nomenclatorul WHT trebuie selectat TaxType și TaxCode.

Plan de cont	uri principal				
Simbolul	446	Tip :	O Activ	• Pasiv	O Bifunctional
Name	Aite impozite, taxe si	/arsamii	ite asimilate		
SAF-T	Simbol SAF-T 446		TaxCode	150020;5,	26
	Este un impozit 🖌]	ТахТуре	150;Impo	zit pe veniturile d

Fig. 43 Exemplu completare categorie obligație de plată

Doar pentru contul de **TVA de plată** (442.03) trebuie făcută setarea de mai jos cu mențiunea că taxtype-ul este în funcție de tipul de raportare (lunară 301, trimestrială 302...).

Plan de cont	uri principal- Analitic pentru	contul 442	C
Simbolul Denumire	.03 Tip	○ Activ	Salvez 🔺
Name			X Renunt
SAET	Simbol SAF-T 4423	TaxCode 0;	Desfasurarea completa a contului
	Este un impozit 🖌	TaxType 301;Taxa pe valoarea adau	E 442 − 442.03

Fig. 44 Asociere TaxType pt contul 4423

Pentru restul conturilor care reprezintă alte impozite (altele decât TVA sau WHT) se poate alege TaxType sau poate rămâne nedefinit, iar TaxCode rămâne nedefinit, deocamdată nu sunt obligatorii.

Simbolul	444	Tip		Pasiv	O Bifunctiona
Denumire	Impozitul pe venituri	de natura	a salariilor		
Name					
04570	Simbol SAF-T 444		TaxCode	?	
SAF-1	Este un impozit 🖌		TaxType	602;Impo	zit pe veniturile

Fig. 45 Exemple asociere TaxCode și/sau Taxtype

Tranzacții casă și bancă (doar cele curențe), Justificări avans decontare

S-a introdus butonul unde se completează:

- TaxCode-ul determinat automat pentru plăți direct pe cheltuieli cu TVA, încasări direct pe venituri cu TVA, încasări de avansuri clienți cu TVA, plăți de avansuri furnizori cu TVA;
- TaxCode-ul preluat automat din planul de conturi pentru plățile TVA, de impozite WHT (cele din nomenclatorul Tax_Imp);
- Baza de impunere care se calculează automat conform procentului de la TaxCodeul aferent dar se poate și edita manual (*"În cazul impozitelor cu reținere la sursă,* în această secțiune se raportează distinct baza de impunere, taxele asociate și suma brută aferentă plaților efectuate");
- TaxVal reprezintă TVA-ul pentru tranzacții cu TVA pe trezorerie și valoare integrală pentru plata de impozite.

Pentru plățile de facturi cu TVA la încasare se raportează TaxCode-urile 301101, 301102, 301103 (TVA neexigibilă 19%, 9%, 5%).

"Pentru Secțiunea General Ledger Entries, Secțiunea Source Documents, subsecțiunile Sales Invoices, Purchases Invoices sau Secțiunea Source Documents, subsecțiunea Payments se vor avea în vedere următoarele reguli de raportare a elementelor TaxType, respectiv TaxCode:

Pentru TVA: TaxType TVA așa cum a fost definit în **nomenclatorul Tax_Imp** și codurile de taxă **(TaxCode)** aferente corespunzător înregistrărilor contabile cu impact pentru înregistrarea în evidențele contabile a TVA, așa cum au fost ele definite în Schemă.

Pentru WHT: TaxType WHT așa cum a fost definit în **nomenclatorul Tax_Imp** și codurile de taxă (**TaxCode**) aferente corespunzător înregistrărilor contabile de constituire de WHT, așa cum au fost ele definite în Schema - **WHT – nomenclator. Pentru alte taxe și impozite:** În cazul celorlalte tipuri de taxe și impozite, pentru raportarea SAF-T, contribuabilii au 2 opțiuni, aceștia putând decide cum le este favorabil să declare, în funcție de raționamente de business, tehnice sau alte considerente:



- Opțiunea 1: Pentru TaxType se va selecta tipul de impozit așa cum a fost definit în nomenclatorul Tax_Imp (altul decât 000 – Taxe) și TaxCode - 000000 (șase de zero) cu care se completează acest câmp atunci când TaxType este diferit de TVA sau WHT;
- Opțiunea 2: Pentru TaxType se va selecta tipul de impozit GENERIC așa cum a fost definit în nomenclatorul Tax_Imp, 000 – Taxe (cod nou introdus) și TaxCode – 000000 (șase de zero) cu care se completează acest câmp atunci când TaxType este diferit de TVA sau WHT.

Prin această abordare se răspunde solicitării venite din partea unor contribuabili de a simplifica raportarea, dar nici nu se îngrădește posibilitatea de raportare integrală, defalcată pe toate tipurile de taxe, în cazul în care contribuabilii doresc acest lucru.

Pentru înregistrările contabile și plățile care nu sunt relevante pentru niciun fel de impozite și taxe, se va raporta Tax Type 000 și TaxCode 000000."

<u>Monetare</u>

Și pe această machetă este disponibilă opțiunea care centralizează liniile de pe monetar pe cote de TVA:

- > 380301 Livrări de bunuri și prestări de servicii taxabile cu cota 19%;
- 380302 Livrări de bunuri și prestări de servicii taxabile cu cota 9%;
- > 380303 Livrări de bunuri și prestări de servicii taxabile cu cota 5%;
- 380304 Livrări de bunuri și /sau prestări de servicii scutite cu drept de deducere, altele decât Exporturile;

În declarație, se face împărțirea valorilor proporțional pe tipul de venit (ContSaft), formele de încasare și pe cotele de TVA existe pe document. PaymentMethod se completează cu 01 pentru Cash, 03 pentru Card și Cec și 98 pentru alte forme de încasare.

"Încasările aferente vânzărilor pentru care se emit bonuri fiscale se vor raporta cumulat, la nivel de zi, în secțiunea Source Documents, Payments. Această abordare acoperă situațiile următoare:

- Toate plățile în numerar;
- Toate plățile cu card;
- Toate plățile cu bonuri valorice / alte mecanisme;

 Toate plățile combinate – card + numerar + bon valoric etc. (inclusiv cazurile plăților cu bonuri de masă la comercianții din segmentul alimentar etc.).

Mecanismul se aplică și bonurilor fiscale pe care s-a înscris la cererea cumpărătorului codul de înregistrare în scopuri de TVA – în sensul că nu se raportează la vânzător în mod detaliat și separat de alte bonuri fiscale sau încasări. În acest caz, se va utiliza un cod de CustomerID care să identifice clienții persoane fizice pentru care nu se cunoaște identitatea acestora la momentul emiterii bonurilor fiscale, respectiv 0800000000000 (13 de 0)."

Completarea câmpurilor pentru Clienți și Furnizori:

"CustomerID/SupplierID – pentru tranzacțiile și liniile corespunzătoare din aceasta, care nu reprezintă o plată/ încasare realizată către un Furnizor/ Client pentru care, conform reglementărilor contabile aplicabile, există obligația de contabilizare pe fiecare persoană fizică sau juridică, în câmpurile "SupplierID" și "CustomerID" se completează cu codul unic al contribuabilului raportor."

"Aceste înregistrări sunt diferențiate prin faptul că SupplierID = CustomerID = RegistrationNumber (din structura 5.5 CompanyHeaderStructure), prefixat cu "00", fără particula "RO" (în RegistrationNumber se completează CUI-ul contribuabilului raportor)".

Completarea câmpului DebitCreditIndicator:

"DebitCreditIndicator – se raportează din punct de vedere al contului aferent liniei din documentul de plată/încasare (exemplu: plata către furnizor, încasare de la client, plata de comision bancar, plata de dobândă etc). Astfel, în cazul unei încasări se raportează D (debit), iar în cazul unei plăti se raportează C (credit)."

4.4. Movement of Goods (Mişcări de bunuri)

"Conține detalii cu privire la mișcarea bunurilor, precum numărul total de mișcări în perioada selectată, total cantitate primită, total cantitate ieșită, referința unică a fiecărei mișcări de bunuri și data fiecărei mișcări de bunuri, data postării fiecărei mișcări de bunuri, tipul mișcării de bunuri (conform Nomenclatorului Codificare mișcări de produse în stocuri), document de referință, detalii la nivel de linie per tip de mișcare".

4.5. Asset Transactions (Tranzacții cu active)

Conține detalii despre tranzacțiile cu active, precum numărul de mișcări în perioada selectată, identificatorul unic al tranzacției și al activului, descrierea tranzacției, furnizorul, cost de achiziție, valoarea contabilă a tranzacției cu activul".

Această subsecțiune se declară împreună cu Assets (Active) până la data depunerii situațiilor financiare aferente exercițiului financiar la care se referă.

IV. FUNCŢIONARE

Obligatoriu declarația se va genera doar pe luni închise. Recomandăm ca înainte de închiderea de lună să se verifice următoarele situații:

1. Plăți/încasări cu legături pierdute. Lista se lansează din Service – Plăți/încasări. Fiecare document din această listă trebuie deschis (cu click dreapta de mouse) și refăcute legăturile inexistente.





Fig. 46 Plăți/încasări cu legături pierdute

2. Necorelări obligații cu plăți/încasări. Lista se lansează din Service – Plăți/încasări; de verificat toate documentele ce apar în această listă.



Fig. 47 Verificare necorelări la legături pierdute

3. Stocuri negative pe gestiuni din Liste – Mentor – Stocuri – "Stocuri la moment". Se identifică stocurile negative și apoi se vor rezolva tranzacțiile ce au dus la apariția lor.



Fig. 48 Stocuri negative pe gestiuni

4. Livrări din stocuri negative din Service – Întreținere – Documente ce conțin livrări din stocuri negative.



Fig. 49 Documente ce conțin livrări din stocuri negative

5. "Balanța sintetică parteneri" (generată indiferent de tipul contabil și de monedă, centralizată pe cont) din Liste > Mentor > Parteneri, să aibă aceleași solduri cu **"Balanța contabilă".** Verificarea se face pe **soldurile conturilor de parteneri**, nu pe rulaje.



Fig. 50 Balanța sintetică parteneri + Balanța contabilă

6. "**Balanța stocurilor pe conturi**" (centralizată indiferent de gestiune și tip contabil) să aibă aceleași solduri cu valoarea stocurilor din "**Stocuri la moment**".



Fig. 51 Balanța stocurilor pe conturi + Balanța contabilă



7. "Registrele de casă și bancă" să aibă aceleași solduri cu **"Balanța contabilă"** pe conturile de trezorerie.



Fig. 52 Registre casa/banca + Balanța contabilă

8. "Situația imobilizărilor" să fie corelată cu "Balanța contabilă". Se verifică valoarea amortizărilor curente din luna cu rulajul curent al conturilor de amortizare (28x) și valoarea rămasă neamortizată cu diferența dintre soldurile finale ale conturilor de imobilizări și soldurile finale ale conturilor de amortizări.

м	ENTOR		SERVI	CE	SAL	ABII	Р	RODUC	TIE		м	ENTOR		SEI	RVICE	SALA	BII	PROD	UCTIE	COMERCI
	a									_	Unelte	Stocuri	Miscari	Trezore	erie Partener	Parc auto	Contabil	Diverse T	iparire Aranjar	B
Unelte	Stocuri	Misca	ari Trezorene	Parteneri	Parc auto	o Contabile	e Divers	e lipa	rire Ai	ran	0		(TRIN)	Ribert .			Ref	cere completa	jurnal	
~	-		Receptii		>						U			00		, <i>G</i>	Bal	nta contabila		>
			Diferente recept	tii											-	✓ Rec	Bal	nta contabila p	oe gestiuni	
<u> </u>			Intrari		>		-0200										Reg	istru jurnal 		,
						centel	▼?			_							Sim	e up ulare D406 SΔF	-T - TaxCode	
			intran - sinteza.														Eire	do cont		
			Importuri														Fisz	de cont (2)		Ś
			Miscari interne.		>												Fisa	SAH		>
			Situatia predaril	lor	,												Evo	utie rulaje/sold	luri conturi	
			situatia predam														Pla	de conturi		
			Situatia consum	nurilor	>												Pla	de conturi sec	undar	
			Detaliere livrari	pt.consumu	ri												Pla	de conturi ter	tiar	
			Articole nedesc	arcate	>												Bug	et cheltuieli		
																	Rea	izari pe gestiur	ni	>
			lesiri		>												Rea	izari pe gestiur	ni2	
			lesiri (minima	ala)													Dec	ont participatiu	ine mai multo firmo	
			lesiri - sinteza		>												Fisz	de cont cumul	lata-mai multe fii	me
																	Dife	rente D300 - eT	ΝΛ	
			Livrari		>												Bila	nt		
			Situatia imobiliz	zarilor	>	Registr	u inventa	r									Not	e contabile div	erse	
			Fisa mijloc fix			Registr	u inventa	r II									Cor	figurari articole	e	
						Registr	u inventa	r pe cont	t								Cor	figurari parten	eri	
			Ambalaje puse	pe piata						_							Cor	figurari person	al	

Fig. 53 Situația imobilizărilor + Balanța contabilă

Listele care pot fi utilizate pentru verificarea datelor înainte de generarea declarației sunt: Intrări, Ieșiri, Registrul Jurnal, **Simulare D406 SAF-T - TaxCode.**

Simulare D406 SAF-T - TaxCode: disponibilă în Liste-Mentor-Contabile cuprinde o sinteză pentru informațiile legate de înregistrările la nivel de linie privind: TaxCode asociat, Simbol Cont (a cărui lipsă generează erori la validarea D406), Nr și Data Document, Corespondență cu Rd-urile din Decontul de TVA, dacă TaxCode-ul pentru o linie a fost stabilită manual sau este un simbol cont pentru care a fost pusă bifa de impozit.



Fig. 54 Simulare D406 SAF-T – TaxCode

Declarația se va genera din Declarații>Mentor>**Declarația D406 SAF-T** sau direct de pe iconița din bara de meniu doar pe luna de lucru. Astfel, inițial, va trebui selectată din meniu luna de lucru pentru care se va face raportarea.

WinMEN	TOR developer edition			DATE - 900 /	Februarie 2022 - utilizator: Master
DECLARA	ги				
Diverse MENT(DR SALARII ADEVERINTE Help	Utilizator: Master			
🕚 Firma	Luna 式 🚮 🕨 🥇	100/710 VIES	300 205 	208 BILANT	394 406 SAF-T
	Esc Selecteaza luna de lucru 2022_01				

Fig. 55 Selectare luna de lucru Declarații

Se poate genera declarația pe mediul de testare pentru verificări sau pe mediul de producție. Deoarece sunt validări diferite între cele 2 medii, recomandarea noastră e să generați și să verificați doar pe mediul de producție, deoarece generarea pe acest mediu nu implică și încărcarea automată a XML-ului în SPV.

Se va putea genera pe luna deschisă atât pe mediul de testare, cât și pe mediul de producție pentru a putea avea acces mai facil la datele din luna ce trebuie corectată, însă recomandarea noastră este ca la final, după ce s-au făcut toate corecțiile, generarea declarației să se facă cu luna de raportare închisă. La generarea declarației pe mediul de producție când luna e deschisă, veți primi următorul mesaj:

Generale PDS	
Hei!	MASTER, Varianta: mediu de productie: varianta finala Luna ar trebui sa fie inchisa! Generarea pe o luna neinchisa poate denatura declaratia. Iti asumi responsabilitatea?
Nu mai afisa acest m	esaj Da Renunt

Fig. 56 Mesaj generare declarație D406 SAF-T pe lună deschisă



În machetă vin setate luna și anul de lucru pentru raportarea precum și calea de export implicită a fișierelor xml. Acestea se vor regăsi în WinMent/DATA/@SAFT/Firma/luna de raportare.

Tot aici pot fi bifate/debifate categoriile de informații raportate (momentan se recomandă utilizarea declarației cu setările implicite).

Următorul pas este apelarea butonului **Generare tabele SAF-T**, după care veți obține următorul mesaj:

Genera	are D406 SAF-T				
	Tip raportare	Lunara	<i>😥</i> 💽 📱		
	Luna	Octombrie 🝷 20)24		
	Cale pentru export fisiere D:\WinMent\DATA\@SAFT\ANDREI\2024_10				
	MEDIU DE PRODUCTIE				
	4	(B)	0		
	Generare tabele SAF-T	Teste consistenta	Start XML app		

Fig. 57 Macheta Generare D406 SAF-T

Informatie		
info	MASTER, Datele sunt pregatite pentru export. Apasa "Start XML app" pentru generare XML	
Nu mai afisa acest mes	o <u>K</u>	

Fig. 58 Mesaj finalizare Generare date

La finalizare, în directorul setat o să apară Declarația 406 generată în WinMent/DATA/@SAFT/Firma/luna de raportare.

După confirmarea mesajului primit, va fi disponibilă opțiunea StartXML, în care putem vizualiza datele din raportarea SAF-T pentru o verificare anterioară transmiterii declarației.

Butonul **Teste consistență** va rula testele de consistență, după algoritmii ANAF pentru completarea GeneralLedger Entries, pe tabelele SAF-T generate în lună pentru care se face raportarea D406 SAF-T.

Butonul **W** deschide macheta cu constantele necesare configurării declarației D406 SAF-T.

Butonul Le descarcă configurări (SAF_Config) ale grilelor din WMDecl de pe site-ul WinMENTOR.



Fig. 59 Opțiunea Generare xml + xml-ul și erorile obținute

După deschiderea aplicației **WMDECL**, se apăsă pe butonul **Generare XML**, iar pentru vizualizarea acestuia se apelează butonul **XML** din partea de jos. Validarea se face automat la generare XML dacă aveți corect setate căile către DukIntegrator, însă se poate face și la apelarea butonului **Validare XML**, iar erorile apar în partea de jos.

XML-ul poate fi deschis și din calea de export: WinMent/DATA/@SAFT/Firma/luna de raportare. Pentru vizualizare și/sau editare se poate folosi Notepad++.

Pentru **Tip declarație = Lunară sau trimestrială** (în funcție de perioada fiscală utilizată pentru TVA), există obligația de raportare pentru următoarele **secțiuni**:



- 1. Header [Antet]
- 2. MasterFiles [Fișiere Master]
 - 2.1 GeneralLedgerAccounts [Conturile contabile Registrul Jurnal]
 - 2.3 Customers [Clienți]
 - 2.4 Suppliers [Furnizori]
 - 2.5 TaxTable [Tabelă Taxe]
 - 2.6 UOMTable [Tabelă UOM/Unități de Măsura]
 - 2.7 AnalysisTypeTable [Tabelă Tipuri Analiză]
 - 2.9 Products [Produse]
- 3. GeneralLedgerEntries [Înregistrări Contabile Registrul Jurnal]
- 4. Source Documents [Documente Sursă]
 - 4.1 Sales Invoices [Facturi de Vânzare]
 - 4.2 PurchaseInvoices [Facturi de Achiziții]
 - 4.3 Payments [Plăți]

Pentru **Tip declarație = La cerere** există obligația de raportare pentru următoarele **secțiuni**:

- 1. Header [Antet]
- 2. MasterFiles [Fișiere Master]
 - 2.1 GeneralLedgerAccounts [Conturile contabile Registrul Jurnal]
 - 2.5 TaxTable [Tabelă Taxe]
 - 2.6 UOMTable [Tabelă UOM]
 - 2.7 AnalysisTypeTable [Tabelă Tipuri Analiză]
 - 2.8 MovementTypeTable [Tabelă Tipuri Mișcări]
 - 2.9 Products [Produse]
 - 2.10 PhysicalStock [Stocuri]
 - 2.11 Owners [Proprietari]
- 4. Source Documents [Documente Sursă]
 - 4.4 MovementOfGoods [Mişcări Bunuri]

Pentru **Tip declarație = Anuală** în funcție de anul financiar al contribuabilului, există obligația de raportare pentru următoarele secțiuni:

- 1. Header [Antet]
- 2. MasterFiles [Fișiere Master]
 - 2.1 GeneralLedgerAccounts [Registrul Jurnal]
 - 2.7 AnalysisTypeTable [Tabelă Tipuri Analiză]

2.12 Assets [Active]

- 4. Document Source [Documentele Sursă]
- 4.5 AssetTransactions [Tranzacții cu Active]

Erori posibile și cauze

• Pe bazele de date foarte mari este posibil ca la generarea XML-ului să apară eroarea *"Access violation…"*, datorită dimensiunii foarte mari a fișierului exportat. Încercați să alegeți alt **tip** de **fișier XML**, ca în imaginea de mai jos și să generați încă o dată.



Fig. 60 Alegere tip fişier XML

• Mesajul de eroare afișat în urma validării XML SAF-T indică Secțiunea, Subsecțiunea și Structura din subsecțiune unde a fost identificată o valoare greșită conform regulilor de validare.

Exemplu eroare:

F: MasterFiles (1) sectiune Customers (1) sectiune Customer (5) sectiune CompanyStructure (1) sectiune Address (1) sectiune Address Type (1)

eroare structura: elementul 'City' ar fi trebuit sa apara de minimum 1 ori, dar apare efectiv de 0 ori

Pentru identificarea erorii de mai sus va trebui să verificați în partea stângă la Secțiunea FIȘIERE MASTER (Master Files) ► Subsecțiunea CLIENȚI (Customers) ► Customer (5), structura Adresa de la partener, conform erorii nu are completat Orașul. "Customer (5)" indică numărul de ordine al liniei din subsecțiunea Customers pentru care nu este completat, în acest exemplu, elementul City.

Corecția se poate face din Fișa partener, dar și din declarație.

ATENȚIE!!! Corecțiile făcute din declarație vor modifica doar datele din declarația curentă și nu vor avea efect asupra bazei de date.



54/ Deckerata D466 (2014_10)							
Mediu de lucru Gene structura PRODUCTIE XM	rare 💦 Valdare Q	D:\WinMent\DATA\@SAFT	\ Octombrie 2	024	Versiune: 24.121	Selveaza modificari 🏑	۰ ک
Native XML 🔻						Total coloana curenta : 🌗	?
Y Status UPLOAD							
AIITET <header></header>	Companystructura	^ Customarid	Accountid	Openingdabithalange ^	Oneningradithalance ^	Closingdabithalance ^	Compared thalance
FISIERE MASTER <masterfiles></masterfiles>	1 0013725264:Furnizor	001372	4111	6.037.76	openingo estabalance o	6.037.76	Closing deutodance A
01.CONTURI <generalledgeraccounts></generalledgeraccounts>	2 005920965:Client	005920	418	1.072.65		1.072.65	
02.CLERITI <customers></customers>	3 005920965;Client	005920	461	10.710		10.710	
04.TAXE <taxtable></taxtable>	4 005920965;Client	005920	4111	341.710,22		341.829,22	
05.UM <uomtable></uomtable>	5 04105;PF2	04105	4111	7.355,51		7.355,51	
 06.TIPURI ANALIZE < unalysisTypeTable> 	6 04106;PF	04106	4111	4.046		4.046	
 07.TIPURI MISCARI < MovementTypeTable> 	7 01IT123456;Strain	011712	419		2.488,55		2.488,55
08.PRODUSE <produc s=""> 09.STOCURI <physical stock=""></physical></produc>	8 01IT123456;Strain	011712	4111	37.595,75		37.595,75	
 10.PROPRIETARI <ov ners=""></ov> 	9 06QA108;Non-ue	06QA10	4111	8.535,29		8.535,29	
 11.ASSETS <assets></assets> 	10 0014389359;Furnizor neplatitor tva	001438	4111	1.904		1.904	
REGISTRUL JURNAL <ge leralledgerentries=""></ge>	11 00339908423	003399	4111	10.373,28		10.373,28	
> •• DOCUMENTE SURSA <so rcedocuments=""></so>	13 0031203266/Eient3	003725	410	14.875		14.675	
	14 0031702366/Client2	003170	4111	70.821.36		71.126.1	
	15 04123:A A	04123	4111	25.408.22		25.408.22	
	16 0019256663:Client3	001925	4111	27.524.33		27.762.33	
Raportare MODALA (segmen are XML la nevoie)	17 00123;Zz	00123	419		-300		-300
(Mast rEles + General edgerEntrie + SourceDoguments)	18 0041977062	004197	4111	595		595	
0 1. MarterFiles, 2.(GeneralLedgerEn ries + SourceDocuments)	19 004541580;Institutie publica	004541	4111	238		238	
1.(Me sterFiles + GeneralLedgerEnt les), 2.SourceDocuments	20 04176;Dd	04176	4111	2.488,55		2.488,55	
1. MarterFiles, 2.GeneralLedgerEntres, 3.SourceDocuments	21 0040463489;1.1	004046	4111	119		119	
Doar pentru testare: Apasa bara spatiu pentru nod ignorat la generare XML	22 05CY178;1.2	05CY17	4111	119		119	v
	region						
Interfact () sectione Customer () sectione Customer () ender structure demonstratic City and the section of the secti	Inter (2) some (3) wethink (1) sectione Address (1) sectione Germanium 1 on, dar apare electiv de 0 on	mentor.ro.ymmfentor/Docume AddressType (1)	ntame, 19 1940646205AF-T,	rrenns-zeposiese fiziologi z deauzet	<u>2009-108</u>		

Fig. 61 Exemplu de citire al unei erori în WMDecl

• La "Monede și cursuri valutare" verificați ca la toate **monedele** folosite **simbolul** să fie scris cu **majuscule** și să aveți completat și Cod ISO la monede.

• Verificați și corectați în baza de date informațiile de la detalii contact partener:

E: MasterFiles (1) secțiune Customers (1) secțiune Customer (24) secțiune CompanyStructure (1) secțiune Contact (1) secțiune ContactPerson (1) secțiune FirstName (1) eroare atribut: atribut prezent dar vid nepermis.

• Toate județele din România trebuie să aibă indicativ auto și toate localitățile să

aibă județul selectat, altfel apare eroarea de mai jos:

E: MasterFiles (1) secțiune Customers (1) secțiune Customer (57) secțiune CompanyStructure (1) secțiune Address (1) secțiune Country (1) eroare regulă: Region: Pentru țară 'RO' codul regiunii RO- nu face parte din listă.

• Partenerii trebuie să aibă cod fiscal, altfel apare eroarea de mai jos:

F: MasterFiles (1) secțiune Customers (1) secțiune Customer (57) secțiune CompanyStructure (1) secțiune TaxRegistration (1) eroare structură: elementul 'TaxRegistrationNumber' ar fi trebuit să apară de minimum 1 ori, dar apare efectiv de 0 ori.

• Partenerii trebuie să aibă țara selectată la nivel de sediu social, altfel apare eroarea de mai jos:

F: MasterFiles (1) secțiune Customers (1) secțiune Customer (156) secțiune CompanyStructure (1) secțiune Address (1) secțiune AddressType (1) eroare structură: elementul 'Country' ar fi trebuit să apară de minimum 1 ori, dar apare efectiv de 0 ori. • Dacă nu se completează la nivel de UM corespondența cu UM SAF-T, apare această eroare:

F: MasterFiles (1) secțiune Products (1) secțiune Product (157) eroare structură: elementul 'UOMBase' ar fi trebuit să apară de minimum 1 ori, dar apare efectiv de 0 ori.

• Dacă la nivel de UM nu se completează și paritatea pentru UM SAF-T apare eroarea de mai jos:

F: MasterFiles (1) secțiune Products (1) secțiune Product (1) eroare structură: elementul 'UOMToUOMBaseConversionFactor' ar fi trebuit să apară de minimum 1 ori, dar apare efectiv de 0 ori.

V. Review-uri document

Rev 1.5	29.12.2022	Adăugare/modificare TaxCode – corecție bifă
Rev 1.6	11.01.2023	Actualizare elemente obligatorii în nomenclatorul de articole, explicare asociere manuală Simbol SAF-T
Rev 1.7	12.06.2023	Adăugare constantă nouă <i>SAF-T: Export CNP sau</i> <i>Cod partener pentru pers. fizice,</i> care determină natura datelor transmise pentru codul de identificare partener persoană fizică
Rev 1.8	30.12.2024	Adăugare pași pentru pregătirea bazei de date pentru D406 SAF-T
Rev 1.9	01.04.2025	Adăugare machetă constante SAF-T în modulul Declarații; Adăugare constantă nouă Cont intermediar inreg venituri din iesiri cu TVA la marja