

Declaratia 394 in 2016 conform **Ordinului 2264/2016 publicat** in Monitorul Oficial nr. 578 din 29.07.2016

In acest material puteti gasi informatii privind noua structura a Declaratiei 394, precum si setarile ce trebuiesc efectuate in sistemul **PlatphormaSQL** pentru a putea genera aceasta declaratie.

A. Consideratii generale:

ATENTIE! UP-DATE IMPORTANT!

Conform Ordinului 2264/2016 pentru modificarea Ordinului 3769/2015 privind declararea livrarilor/prestarilor si achizitiilor efectuate pe teritoriul national de persoanele inregistrate in scopuri de TVA si pentru aprobarea modelului si continutului declaratiei informative (Formular 394) privind livrarile/prestarile si achizitiile efectuate pe teritoriul national de persoanele inregistrate in scopuri de TVA, publicat in

Monitorul Oficial nr. 578 din 29.07.2016, au fost aduse urmatoarele modificari asupra declaratiei D394:

- Declaratia 394 SE VA DEPUNE la organul fiscal competent PANA IN DATA DE 30 INCLUSIV a lunii urmatoare incheierii perioadei de raportare declarate pentru depunerea decontului, in loc de data de 25 a lunii urmatoare incheierii perioadei de raportare cum era prevazut pana acum.

-

Declaratia 394 se va completa INTEGRAL incepand cu operatiunile aferente LUNII OCTOMBRIE 2016. **Pentru operatiunile lunilor iulie, august si septembrie 2016 declaratia**

394 se va completa **numai** **pentru operatiunile derulate cu alte persoane inregistrate in scopuri de TVA pe teritoriul Romaniei, in acest sens completandu-se doar cartusele A-C din formular.**

-

Pentru anul 2016 in sectiunea I Alte informatii din Formularul 394 se va declara la pct. 2.1 **NUMAI PLAJA DE FACTURI RAMASA NEUTILIZATA**

din plaja de facturi alocata la inceputul anului prin decizie interna. Pentru mai multe detalii, a se vedea exemplul introdus in instructiunile de completare din subsectiunea 10 din capitolul 2 "Completarea declaratiei" din Anexa 2 la Ordinul 3769/2015.

-

Intrucat atat operatiunile intracomunitare care fac obiectul declararii in Formularul 390 VIES, cat si operatiunile de export sau import nu se declara in Formularul 394, in noile instructiuni de completare se subliniaza ca **TREBUIE EXCLUDE** de la raportarea in Declaratia 394 toate facturile alocate pentru operatiunile intracomunitare cu bunuri si servicii, import/export de bunuri si operatiuni neimpozabile in Romania.

-

Atentie: In cazul livrarilor de bunuri si prestarilor de servicii se inscriu si informatiile legate de **valoarea totala a documentelor emise**

pentru care nu exista obligatia emiterii facturii si nici a bonului fiscal

(spre exemplu, *livrarea de materiale promotionale, mostre etc. pentru care se intocmeste aviz de insotire si se mentioneaza "fara factura"*).☐

In plus, in tot formularul au fost introduce informatii ce trebuie defalcate si pentru cota de 19%.

-

Tot in cartusul C din formular au fost eliminate informatiile referitoare la operatiunile derulate in regim special, respectiv agentile de turism, pentru bunurile second-hand etc., numai pentru livrarile/achizitiile efectuate de catre / de la persoana impozabila care aplica sistemul TVA la

incasare.

-

Eliminarea rubricilor din cartusul C din formular referitoare la defalcarea livrarilor/achizitiilor de telefoane mobile, microprocesoare, console etc. in functie de pragul de 22.500 lei. In acest sens, in cartusul C

se vor declarati distinct

DOAR

livrarile si achizitiile de telefoane mobile, microprocesoare, console etc. care fac obiectul aplicarii

taxarii inverse

prevazuta la art. 331 din Codul fiscal

(daca valoarea bunurilor livrate, exclusiv TVA, inscrite intr-o factura, este mai mare sau egala cu 22.500 lei).

[Puteti consulta aici materialul referitor la Ordinul ANAF nr. 3769/2015, modificat prin Ordinul 2264/2016](#)

B. Setari ale sistemului Platphorma SQL:

(* Atentie! Anumite setari vor fi utile doar pentru raportarea din octombrie 2016)

Sistemul de gestiune financiar contabil **Platphorma SQL** a fost adaptat in conformitate cu prevederile legislative in vigoare.

Pentru a beneficia de aceste actualizari, apasati butonul 'Actualizare' din ecranul principal. Dupa ce operatiunea de actualizare s-a finalizat, apasati butonul 'Update baza' (pentru fiecare societate gestionata), urmat de apasarea link-ului 'Actualizare rapoarte si printuri client (o singura data).

[Procedura corecta si completa pentru up-date la o noua versiune este descrisa aici !](#)

Platphorma v.173 - Panou administrator

Iesire

Data de lucru : 31-01-2016

[Navigare rapida](#)

[Rapoarte client](#)

[Rapoarte](#)

Platphorma SQL
www.platphormasql.ro

1 - Depozit sediu social

Module de baza

Module specifice

Vanzari

Facturi emise

Avize emise

Facturi valuta emise

Borderouri vanzari emise

Cumparari

Facturi primite

Facturi achizitie intracomunitare

Facturi achizitie extracomunitare

Avize primite

Bonuri fiscale primite

Bonuri fiscale valuta primite

Desfacere

Comenzi / Oferte client

Comenzi ferme client

Facturi proforma client

Aprovizionare

Foi de necesar

Oferte furnizor

Comenzi furnizor

Miscari interne

Bonuri de transfer

Bonuri de consum

Note de predare

Productie

Procese verbale

P.V. schimbare de pret

P.V.Constatare Diferente minus

P.V.Constatare Diferente plus

Produce

Casa

Firme

Stocuri

Banca

Transferuri

Cecuri emise

Decont

Imobilizari

Cecuri primite

Jurnal

Leasing

Compensari

Parc Au

2. Se apa
(dupa
actualiz

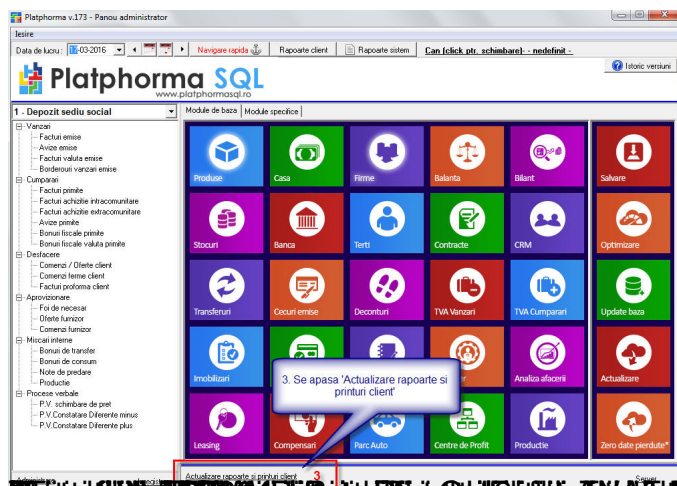
Administrare

Inregistrare

[Actualizare rapoarte si printuri client](#)

Declaratia 394 in 2016 conform Ordinului 2264/2016 PlatphormaSQL

Marti, 16 August 2016 06:17



 Partener

Cod (prescurtare folosita pentru regasire rapida) :

1000146



Folositi tasta "Sageata Jos" pentru deplasarea rapida la campul urmator !

Tip soc. :

Nume :

SOFT SYSTEMS

SRL

Date

Puncte de lucru

Module specifice

Financiare

Cod fiscal :

RO

11428194

Verifica plt. TVA

Reg.Comert :

J40/682/1999

CUI :

CAEN :



Tara :

ROMANIA

Judet :

SECTOR 3

Strada :

STR. MAXIMILIAN POPPER NR. 37, SC. 1, AP. 3

Nr.str.:

Bloc :

Scara :

Ap. :

Sector :

Fax :

Web :

Pers. contact 1 :

functie

E-mail :

Pers. contact 2 :

functie

E-mail :

Cont :

RO31INGB0000999904617650

Ba

Observatii :

Agent implicit :

SEDIU

Clasa

BUCURESTI

Domeniu

- nedefinit -

Zile scadente ca si client :

0

Zile scadente ca si furnizor :

15

Aplica TVA la incasare

☒ Da☐ Nu☐ Nestabilit

Seteaza automat

Vezi registru

Tip TVA :

PLATITOR

PLATITOR

NEPLATITO

PERS.FIZIC

PERSOANA

PERSOANA

☐ Da

La depunerea declaratiei, vor fi prezentate si documentele necesare pentru care se

 Editare articol

Cod :  Nume :

Caracteristica :

UM 1: Pret vanzare fara TVA : Pret vanzare

UM = % pentru articole de tip discount

Clasa tip TVA : Tip contabil :

Clasa : Cod bar :

Observatie 1 : Observatie 2 :

Observatie 3 : Observatie 4 :

Preturi | Descriere | Coduri firme | Manageriale | Speciale | Proprietati | D394

Nomenclator NC	1	- nedefinit -
Caen secundare	1	- nedefinit -

 OK  Cancel


Platphorma v.173

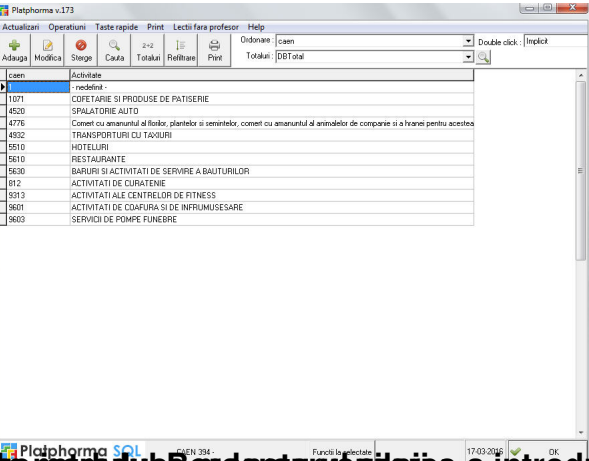
Actualizari		Operatiuni		Taste rapide		Print		Lectii fara profesor		Help	
							Ordonare :				
Adauga	Modifica	Sterge	Cauta	Totaluri	Refiltrare	Print	Totaluri : DBTotal				

Cod	Produs
▶ 1	- nedefinit -
10011900	Grau dur
10019110	Alac (Triticum spelta), destinat insamantarii
10019120	Grau comun destinat insamantarii
10019900	Alt alac (Triticum spelta) si grau comun, nedestinate insamantarii
1002	Secara
1003	Orz
1005	Porumb
1201	Boabe de soia, chiar sfaramate
1205	Seminte de rapita sau de rapita salbatica, chiar sfaramate
120600	Seminte de floarea-soarelui, chiar sfaramate
121291	Sfecla de zahar
21	Cereale si plante tehnice
22	Deseuri feroase si neferoase
23	Masa lemnoasa
24	Certificate de emisii de gaze cu efect de sera
25	Energie electrica
26	Certificate verzi
27	Cladiri/terenuri
28	Aur de investitii
29	Telefoane mobile
30	Microprocesoare
31	Console de jocuri, tablete PC si laptopuri
32	Terenuri
33	Cladiri
34	Alte bunuri
35	Servicii


Platphorma SQL

NOMENCLATOR PRODUSE d394 -

Functii la selecta



Se introduce Bonul de plată în coloana pentru adaugare numar bonuri daca

Borderou vanzari	
Actualizare Preturi	
Gestiune : 1 - Depozit sediu social	Borderou vanzari
Furnizor : C.A.N. 2000 TRADING SRL	Data : 01 01-03-2016 15 Data exped. : Scadent : 01-03-2016 15 01-03-2016 15
C.I.F. : 11951346	Serie : V2
Reg. com. : J 23 / 1788 / 2004	Nr : 1007 Aviz :
Sediul : ION CREANGA OTOPENI	Nr intern : 4 Cmd. :
Judetul : ILFOV	Delegat : Firma
Contul : R095BTRLRONCRT0317389901	Act iden. :
Banca : BANCA TRANSILVANIA-SUC. OTOM	Auto :
Agent : SAVU MIHAI	Obs :
Curs : Lei 1	
Implicita	
Specificatii Diverse Functii Proprietati Agentie - turism D394 - TVA	
Data doc. ant. ☐ Da ☒ Nu	Data document : 02-03-2016 15
Jurnal TVA ☒ Da ☐ Nu	
Tip ☒ Normala ☐ Simplificata care are cod inregistrare TVA ☐ Simplificata care nu are cod inregistrare TVA ☐ Stronata ☐ Anulata ☐ Autofacturare	
Numar bonuri : Nr AMEF :	
Act	
Cont incasare implicit + Incasare multipla	
5311 01 Casa in lei - Sediul social	

In modulul Facturi emise / Acte primite - NIR se va putea alege tipul declaratiei 394:

Borderou vanzari	
Actualizare Preturi	
Gestiune : 1 - Depozit sediu social	Borderou vanzari
Furnizor : C.A.N. 2000 TRADING SRL	Data : 01 01-03-2016 15 Data exped. :
C.I.F. : 11951346	Scadent : 01-03-2016 15 01-03-2016 15
Req. com. : J 23 / 1788 / 2004	Serie : V2
Sediul : ION CREANGA OTOPENI	Nr : 1007 Aviz :
Judetul : ILFOV	Nr intern : 4 Cmd. :
Contul : R095BTRLRONCRT0317389901	Delegat : Firma
Banca : BANCA TRANSILVANIA-SUC. OTOPENI	Act iden. :
Agent : SAVU MIHAI	Auto :
Curs : Lei 1	Obs :
Implicita	
Specificatii Diverse Functii Proprietati Agentie - turism D394 - TVA	
Data doc. ant. ☐ Da ☒ Nu	Data document : 02-03-2016 15
Jurnal TVA ☒ Da ☐ Nu	
Tip ☒ Normala ☐ Simplificata care are cod inregistrare TVA ☐ Simplificata care nu are cod inregistrare TVA ☐ Stronata ☐ Anulata ☐ Autofacturare	
Numar bonuri : Nr AMEF :	
Act	
Cont incasare implicit 5311 01 Casa in lei - Sediul social	
+ Incasare multipla	

Martí, 16 August 2016 06:17

Nota de receptie / Factura achizitie

[illegible]

De la intrarea în vigoare a declaratiei D394 (iulie - septembrie) se apasa Decl D394N din modulul

Se acceseaza Debit 394 N

	Debit	Credit
Debit 100		Debit 390
Debit 300		Debit 394
		Debit 394 N

Double click: Implicit

data	Sold credit	Ruq debit	Ruq credit	Sold int. debit	Sold int. credit	Suma actuala
0.00	35,722.50	0.00	0.00	0.00	35,722.50	
0.00	252,550.07	0.00	0.00	0.00	252,550.07	
0.00	6,393.48	0.00	0.00	0.00	6,393.48	
0.00	344.35	0.00	0.00	0.00	344.35	
0.00	8,836.71	0.00	0.00	0.00	8,836.71	

Declarant extindea activitatii economice pe baza

Luna : 7 An : 2016 Tip : L
Sistem TVA : 1 Op. efectuate : 1

OK

Calculatoare declarate D394

Denumire: Export XML cu verificare Descarcare PDF cu structură XML

Identificare / Reprezentant / Recuzat1 / Recuzat2 / Sotia/Factor / Informati / Lista / Facturi / Opt1 / Opt2

Setaza tip partener - note la care nu s-a primit raspuns in schimbul 21

Setaza tip partener - toate

Se acceseaza feliia "Setari tip partener"

Se ruleaza "Setoteaza tip partener - toate"

Se seteaza partenerii din lista urmatoare:

Setaza pe cele cinci date ("Necesar" - functie de tip (varianta voce))

Verifica manual firma selectata pe "<http://www.afisante.ro/info/codfi>"

Total 50 Tip: 33 (juridica), 1 (fizicist), 16 (fiscala)

Tip 394 : 0 (1-prioritar), 0 (2-negativator), 50 (N-neclarificat).

Fel: 0 (A-automat), 0 (M-manual), 0 (F-prelucrat infinate), 50 (N-neclarificat).

Tip 394 ultima citire de pe mfinante.ro : 0 (0-cod fiscal bun dar negasit in mfinante (creare portal ?))

Anul	Nume	Cod fiscal	CNP	Tip	Tip 394	Fel	Data ult. citiri	Tip 394 ult. cit.
RO	ALIANA SRL	18879701	NEPLATTOR	N	N	N	01-01-1900	N
RO	ANGELS DISTRIBUTIONS SRL	24592267	PLATTOR	N	N	N	01-01-1900	N
RO	BICLAMAR	36091778	NEPLATTOR	N	N	N	01-01-1900	N
RO	BLACK CAB DELTA	33224381	PLATTOR	N	N	N	01-01-1900	N
SK	BULTECH EURO	2120241728	NEPLATTOR	N	N	N	01-01-1900	N
RO	C & C WORLD SERVICES S.R.L.	10319954	NEPLATTOR	N	N	N	01-01-1900	N
RO	CENTRUL SHAKTI SPA	33883471	NEPLATTOR	N	N	N	01-01-1900	N
RO	DONNA MEDPLUS	24640864	NEPLATTOR	N	N	N	01-01-1900	N
RO	ELECTROPROEXIM S.R.L.	13715090	PLATTOR	N	N	N	01-01-1900	N
RO	EXPORT CONT INNOVATION PURE	235057150	PLATTOR	N	N	N	01-01-1900	N
EU	ETI STUDIO SRL	40060005	PLATTOR	N	N	N	01-01-1900	N

Declarație 394

Luna: 7 An: 2016 Tip: L
Sistem TVA: 1 Op. efectuate: 1

OK

Calcularea declarației D394

Durata

Identificarea Reprezentantilor Rezumat1 Rezumat2 SeriaFacturi Informații Facturi Op1 Op2 Setari tip partener

Seteaza tip partener - cele la care nu s-a primit raspuns in ultimele 25 zile
Seteaza tip partener - toate
Seteaza tip partener - firma selectata
Seteaza pe cele ramane "Necutare" functie de tip (varianta vechi)
Seteaza manual firma selectata pe: <http://scuze.ro/scuze/scan-scuzesoft/office-office.html>
Scoste RO din CUI si uniformizeaza denumire (nume singura pe nume2)
Total 50 Tip: 33 (gandaci), 1 (oplatitori), 16 (scuze)
Tip 394 - 34 (1-platitori), 13 (2-departari), 1 (N-scurtati),
Fel: 4 (4-servicii), 0 (N-manual), 42 (F-produs finisat), 1 (N-scurtati).

Tip 394 ultima citire de pe mfiante.ro - (0 cod fiscal bun dar negasit in mfiante (eroare portal 2))

Antet	Nume	nume2_partener	Cod fiscal/CNP	Tip	Tip 394	Fel	Data ult. citire	Tip 394 ult. citire
RO	ALANIA SRL		18879701	NEPLATTOR	1	F	23-08-2016	1
RO	ANGELIA DISTRIBUTIONS SRL		24592867	PLATTOR	1	F	23-08-2016	1
RO	BICLAMA S		26091778	NEPLATTOR	2	F	23-08-2016	2
RO	BLACK CAB DELTA		33224381	PLATTOR	1	F	23-08-2016	1
SK	BLUETEC SRO		2120041728	NEPLATTOR	5	A	01-01-1900	2
C & C WORLD SERVICES S.R.L.			10019954	NEPLATTOR	2	F	23-08-2016	2
CENTRAL SHAKTI SPA			33883471	NEPLATTOR	2	F	23-08-2016	2
DONNA MEDPLUS			24640864	NEPLATTOR	2	F	23-08-2016	2
ELITE PRO 2012 EXIM S			17150090	PLATTOR	2	F	23-08-2016	1

Identificare / Reprezentant / Rezumat1 / Rezumat2 / Seria factori / Informati / Lista / Factori / Op1 / Op2 / Setari tip partener

Setează tip partener - cele la care nu s-a primit răspuns în ultimule 25 zile

Setează tip partener - toate

Setează tip partener - firma selectata

Setează pe cele ramase "Neclare" - functie de tip (varianta veche)

Verifica manual firma selectata pe <http://www.infiante.ro/infoconfiscal.htm>

Total 30 - 33 (platiator), 1 (neplatiator), 16 (fiscali)

Tip 394 : 34 (1-platiator), 15 (C-platiator), 1 (N-neclarificat),

Fel : 4 (A-automat), 0 (M-manual), 43 (F-pretuit mfiante), 1 (N-neclarificat),

Setare gresita stare in partenerii!!!

Sistemul va genera D394 in functie de starea pe <http://www.infiante.ro/infoconfiscal.html> si nu in functie de starea definita manual in partenerii!

Tip 394 ultima citire de pe mfiante.ro : 0 (0 cod fiscal bun dar negasit in mfiante (eroare portat 37))

Antet	Nume	Cod fiscal/CNP	Tip 394	F	Data ult. citire	Tip 394 ult. citire
RO	ALANZIA SRL	18197001	1	F	23-08-2016	1
	ANGELS DISTRIBUTIONS SRL	24592567	PLATIATOR	1	23-08-2016	1
RO	BICLAMAR	36091778	NEPLATIATOR	2	23-08-2016	2

Tip 394 ultima citire de pe mfiante.ro : 0 (0 cod fiscal bun dar negasit in mfiante (eroare portat 37))

Setare gresita stare in partenerii!!!

Sistemul va genera D394 in functie de starea pe <http://www.infiante.ro/infoconfiscal.html> si nu in functie de starea definita manual in partenerii!

Marti, 16 August 2016 06:17

[illegible]

Declaratie D394

Linia: 7 An: 2016 Tip: L
Sistem TVA: 1 Op. efectue: 1

Calculaaza declaratie D394

Media (sec): 1 Export XML de verificare Generare PDF cu situare XML E

Medicina Reparatrice | Scopul de | SeriFacturi | Informati | Lista | Facturi | Opt | Op2 | Seriatip |

Code de inregistrare in scopul de TVA
Denumire sau nume si prenume:
Adresa domiciliu fiscal:
Telefon domiciliu fiscal:
Fax domiciliu fiscal:
E-mail domiciliu fiscal:
CAEN:

0
malvina@malvensky.ro
4777

Se apasa "Calculaaza declaratie D394"

Prin prezenta declarăm că toate datele prezentate sunt corecte și complete (care sunt obligatorii pentru perioada

[illegible]

**Informatii centralizate pe tip TVA cu defalcare incasari /
plati**

Informatii:

Martí, 16 August 2016 06:17

ND1.

Declarație 394

Luna : 7 An : 2016 Tip : L
Sistem TVA : 1 Op. efectuate : 1

Călculează declarație D394 Durata(ce) : 0 Export XML cu verificare Onomere PDF cu atașare XML Export XML Export PDF

Identificarea Reprezentantului Rezumat Rezumat Structura Informații Lista Facturi Opt. Op2 Setări tip partener Detalii selectate specifi

Decideți în lista mare Detalii toate actele Detalii selectate specifi Detalii selectate actele

Tip	Tip partener	CUI	Nume	Denumirea societății	Baza	TVA	Mărimea informațiilor
AJ	I	204502878	AGROMOTEL HOTEL INTERNATIONAL SRL				769
AJ	I	122389786	SER. CONT IL SRL				971
AJ	I	140800808	F 64 STUDIO SRL	2	13		972
AJ	I	930436665	IL MELINO DORO	1	13		971

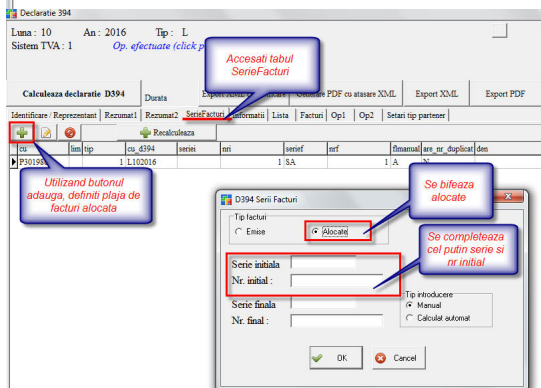
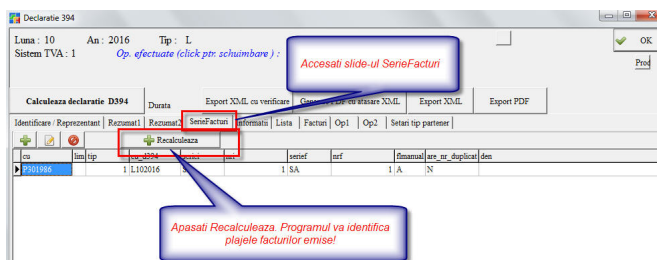
Facturile emise (L, V, etc.) și facturile primite (A, AJ, etc.), aduse în declarație centralizată pe CUI, pentru parteneri de tip platitori de TVA)

Bucane detalii (puteți verifica componenta sumelor, factorilor, articolelor, etc.)

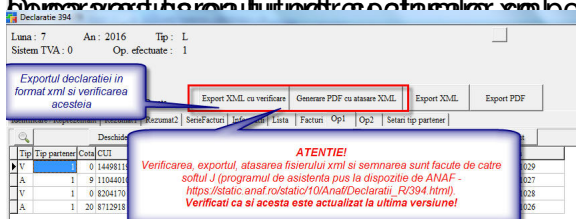
Tip	Tip partener	CUI	Nume	Denumirea societății	Baza	TVA	Mărimea informațiilor
AJ	I	202304337	ZARA BUCCRESTI	2	464	43	P1087
AJ	I	202304337	ZARA BUCCRESTI	2	424	85	P1090
AJ	I	32487916	GOURMET FOOD SRL	0	75	15	P1092
AJ	I	103179143	HDOH FASHION ONLINE SRL	3	3844	769	P1093

Pe această secțiune vor fi centralizate articolele NC, dacă este cazul:

Secțiunea Secțiune de valori care (date economice similare astăzi în leu) Tot aici vor fi definite și seriile



Prin apasarea butonului de exportare se trece la Exportul xml al declaratiei, respectiv



ANAF a intrat in contact cu ANAF-ul din Romania pentru a publica declaratiile de declaratie D394 publicate pe site-ul