

Tip	L - lunar								
Plătitor	T - trimestrial					Perioada: Anul			
	S - semestrial					Luna			
	A - anual								

sistemul de TVA la încasare	
-----------------------------	--

| Au fost efectuate operațiuni cu persoane afiliate
 | în perioada de raportare?

DA	☐	NU	☐
----	--------------------------	----	--------------------------

[illegible]| Cod CAEN al activității preponderente efectiv desfășurate în perioada de
| raportare

E-MAIL	
--------	--

C. REZUMAT DECLARAȚIE

NUMĂRUL TOTAL AL PERSOANELOR IMPOZABILE ÎNREGISTRATE	
ÎN SCOPURI DE TVA ÎN ROMÂNIA INCLUSE ÎN DECLARAȚIE	

	NUMĂR DE	BAZĂ	TVA*)
	FACTURI	IMPOZABILĂ	

LIVRĂRI DE BUNURI/PRESTĂRI DE SERVICII (L)			
defalcate pe fiecare cotă de TVA efectuate			
de către persoana impozabilă care aplică			
sistemul normal de TVA, cu excepția celor			
pentru care au fost emise facturi			
simplificate			

LIVRĂRI DE BUNURI/PRESTĂRI DE SERVICII (L)			
defalcate pe fiecare cotă de TVA efectuate			
de către persoana impozabilă care aplică			
sistemul de TVA la încasare, cu excepția			
celor pentru care au fost emise facturi			
simplificate			

LIVRĂRI DE BUNURI/PRESTĂRI DE SERVICII (LS)			
efectuate de către persoana impozabilă			

care aplică sistemul normal de TVA pentru			
operațiunile derulate în regim special			
pentru agențiile de turism, pentru bunurile			
secondhand, opere de artă, obiecte de			
colecție și antichități			

	NUMĂR DE	BAZĂ	TVA*)
	FACTURĂ	IMPOZABILĂ	

ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII (A)			
defalcate pe fiecare cotă de TVA de la			

persoane impozabile care aplică sistemul			
normal de TVA, cu excepția celor pentru			
care s-au primit facturi simplificate			

ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII (AÎ)			
defalcate pe fiecare cotă de TVA de la			
persoane impozabile care aplică sistemul			
de TVA la încasare, cu excepția celor			
pentru care s-au primit facturi simplificate			

ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII (AS)			
efectuate de la persoane impozabile			
care aplică regimul special pentru			
agențiile de turism, pentru bunurile			
secondhand, opere de artă, obiecte de			
colecție și antichități și care aplică			
sistemul normal de TVA			

	NUMĂR DE	BAZĂ	TVA *)
	FACTURI	IMPOZABILĂ	

LIVRĂRI DE BUNURI/PRESTĂRI DE SERVICII			
EFECTUATE PENTRU CARE SE APLICĂ TAXAREA			
INVERSĂ (V), din care:			

- cereale și plante tehnice			

- deșeuri feroase și neferoase			

- masă lemnoasă			

- certificate de emisii de gaze cu efect			
de seră			

- energie electrică			

- gaze naturale			

- certificate verzi				
- construcții/terenuri				
- aur de investiții				
- telefoane mobile				
- microprocesoare				
- console de jocuri, tablete PC și laptopuri				
ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII EFECTUATE PENTRU CARE SE APLICĂ TAXAREA INVERSĂ(C), din care:				
- cereale și plante tehnice				
- deșeuri feroase și neferoase				
- masă lemnoasă				
- certificate de emisii de gaze cu efect de seră				
- energie electrică				
- gaze naturale				

sistemul de TVA la încasare, cu excepția			
celor pentru care au fost emise facturi			
simplificate			
LIVRĂRI DE BUNURI/PRESTĂRI DE SERVICII (LS)			
efectuate de către persoana impozabilă			
care aplică sistemul normal de TVA pentru			
operațiunile derulate în regim special			
pentru agențiile de turism, pentru bunurile			
secondhand, opere de artă, obiecte de			
colecție și antichități			
NUMĂR DE FACTURI/		VALOARE	
BORDEROURI ACHIZIȚIE/		ACHIZIȚII	
Bunuri**)	FILE CARNET DE		
Servicii	COMERCIALIZARE A		
	PRODUSELOR DIN		
	SECTORUL AGRICOL/		
	NUMĂR CONTRACTE/		
	NUMĂR ALTE DOCUMENTE		
ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI			
SERVICII (N)			
*) TVA defalcată pe cote:24%,21%,20%,19%,11%,9%,5%			
**) Pentru achizițiile de la persoane fizice va fi înscrisă natura			
bunurilor achiziționate: cereale și plante tehnice, deșeuri feroase și			
neferoase, masă lemnoasă, terenuri, construcții, alte bunuri și servicii			

E. REZUMAT DECLARAȚIE				
NUMĂRUL TOTAL AL PERSOANELOR IMPOZABILE		_____		
NESTABILITE ÎN ROMÂNIA CARE SUNT STABILITE		_____		
ÎN ALT STAT MEMBRU, NEÎNREGISTRATE		_____		
ȘI CARE NU SUNT OBLIGATE SĂ SE ÎNREGISTREZE				
ÎN SCOPURI DE TVA ÎN ROMÂNIA INCLUSE ÎN DECLARAȚIE				
		NUMĂR DE	BAZĂ	TVA*)
		FACTURI	IMPOZABILĂ	
LIVRĂRI DE BUNURI/PRESTĂRI DE SERVICII (L)	_____	_____	_____	
defalcate pe fiecare cotă de TVA efectuate	_____	_____	_____	
de către persoana impozabilă care aplică				
sistemul normal de TVA, cu excepția celor				
pentru care au fost emise facturi				
simplificate				
LIVRĂRI DE BUNURI/PRESTĂRI DE SERVICII (L)	_____	_____	_____	
defalcate pe fiecare cotă de TVA efectuate	_____	_____	_____	
de către persoana impozabilă care aplică				
sistemul de TVA la încasare, cu excepția				
celor pentru care au fost emise facturi				
simplificate				
LIVRĂRI DE BUNURI/PRESTĂRI DE SERVICII (LS)	_____	_____	_____	
efectuate de către persoana impozabilă	_____	_____	_____	
care aplică sistemul normal de TVA pentru				
operațiunile derulate în regim special				
pentru agențiile de turism, pentru bunurile				
secondhand, opere de artă, obiecte de				
colecție și antichități				

ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII EFECTUATE			
PENTRU CARE SE APLICĂ TAXAREA INVERSĂ (C)			

--	--	--	--

*) TVA defalcată pe cote: 24%,21%,20%,19%,11%,9%,5%

--	--	--	--

F. REZUMAT DECLARAȚIE

NUMĂRUL TOTAL AL PERSOANELOR IMPOZABILE NEÎNREGISTRATE	
ȘI CARE NU SUNT OBLIGATE SĂ SE ÎNREGISTREZE ÎN SCOPURI	

DE TVA ÎN ROMÂNIA, NESTABILITE PE TERITORIUL UNIUNII

EUROPENE INCLUSE ÎN DECLARAȚIE

--	--	--	--

NUMĂR DE	BAZĂ	TVA*)
----------	------	-------

FACTURI	IMPOZABILĂ
---------	------------

LIVRĂRI DE BUNURI/PRESTĂRI DE SERVICII (L)			
defalcate pe fiecare cotă de TVA efectuate			

de către persoana impozabilă care aplică

sistemul normal de TVA, cu excepția celor

pentru care au fost emise facturi

simplificate

LIVRĂRI DE BUNURI/PRESTĂRI DE SERVICII (L)			
defalcate pe fiecare cotă de TVA efectuate			

de către persoana impozabilă care aplică

sistemul de TVA la încasare, cu excepția

celor pentru care au fost emise facturi

simplificate

LIVRĂRI DE BUNURI/PRESTĂRI DE SERVICII (LS)			
efectuate de către persoana impozabilă			

care aplică sistemul normal de TVA pentru	
operațiunile derulate în regim special	
pentru agențiile de turism, pentru bunurile	
secondhand, opere de artă, obiecte de	
colecție și antichități	
ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII EFECTUATE	
PENTRU CARE SE APLICĂ TAXAREA INVERSĂ (C)	
*) TVA defalcată pe cote:24%,21%,20%,19%,11%,9%,5%	

G. REZUMAT DECLARAȚIE	
TOTAL TOTAL TOTAL TOTAL	
NR. BONURI ÎNCASĂRI BAZĂ TVA*)	
FISCALE IMPOZABILĂ	
ÎNCASĂRI ÎN PERIOADA DE	
RAPORTARE PRIN INTERMEDIUL	
AMEF***), INCLUSIV ÎNCASĂRILE	
PRIN INTERMEDIUL BONURILOR	
FISCALE CARE ÎNDEPLINESC	
CONDIȚIILE UNEI FACTURI	
SIMPLIFICATE INDIFERENT DACĂ	
AU/NU AU ÎNSCRIS CODUL DE	
ÎNREGISTRARE ÎN SCOPURI DE	
TVA AL BENEFICIARULUI (Î1)	
ÎNCASĂRI ÎN PERIOADA DE RAPORTARE	
EFECTUATE DIN ACTIVITĂȚI EXCEPTATE DE LA	

	OBLIGAȚIA UTILIZĂRII AMEF***) (Î2), CONFORM	
	PREVEDERILOR LEGALE ÎN VIGOARE**)	
	*) TVA defalcată pe cote: 21%, 19%, 11%, 9%, 5%	
	***) OUG NR. 28/1999 privind obligația operatorilor economici de a utiliza	
	aparate de marcat electronice fiscale, republicată, cu modificările și	
	completările ulterioare	
	****) AMEF - aparate de marcat electronice fiscale	

	H. REZUMAT DECLARAȚIE	
	(sumă de control)	
	NUMĂR DE BAZĂ TVA	
	FACTURI IMPOZABILĂ 24%	
	LIVRĂRI DE BUNURI/PRESTĂRI DE SERVICII	
	(L)	
	ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII (A + C)	
	ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII (AÎ)	
	NUMĂR DE BAZĂ TVA	
	FACTURI IMPOZABILĂ 21%	
	LIVRĂRI DE BUNURI/PRESTĂRI DE SERVICII	
	(L)	

ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII (A + C)				
ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII (AÎ)				
	NUMĂR DE	BAZĂ	TVA	
	FACTURI	IMPOZABILĂ	20%	
LIVRĂRI DE BUNURI/PRESTĂRI DE SERVICII (L)				
ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII (A + C)				
ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII (AÎ)				
	NUMĂR DE	BAZĂ	TVA	
	FACTURI	IMPOZABILĂ	19%	
LIVRĂRI DE BUNURI/PRESTĂRI DE SERVICII (L)				
ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII (A + C)				
ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII (AÎ)				

	NUMĂR DE	BAZĂ	TVA	
	FACTURI	IMPOZABILĂ	11%	
LIVRĂRI DE BUNURI/PRESTĂRI DE SERVICII				
(L)				
ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII (A + C)				
ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII (AÎ)				
	NUMĂR DE	BAZĂ	TVA	
	FACTURI	IMPOZABILĂ	9%	
LIVRĂRI DE BUNURI/PRESTĂRI DE SERVICII				
(L)				
ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII (A + C)				
ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII (AÎ)				
	NUMĂR DE	BAZĂ	TVA	
	FACTURI	IMPOZABILĂ	5%	
LIVRĂRI DE BUNURI/PRESTĂRI DE SERVICII				
(L)				
ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII EFECTUATE				
(A + C)				

ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII (AÎ)			

I. ALTE INFORMAȚII:

	Bază	TVA*)
	impozabilă	

1.		
1.1 Livrări de bunuri/prestări de servicii defalcate pe fiecare cotă de TVA pentru care s-au emis facturi		
simplificate care au înscris codul de înregistrare în scopuri de TVA al beneficiarului		

	Bază	TVA*)
	impozabilă	

1.2 Livrări de bunuri/prestări de servicii defalcate pe fiecare cotă de TVA pentru care s-au emis facturi		
simplificate fără a avea înscris codul de înregistrare în scopuri de TVA al beneficiarului și pentru care nu s-au emis bonuri fiscale		

	Bază	TVA*)
	impozabilă	

1.3 Achiziții de bunuri și servicii defalcate pe fiecare cotă de TVA pentru care s-au primit facturi		
simplificate de la persoane impozabile care aplică sistemul normal de TVA și care au înscris codul de înregistrare în scopuri de TVA al beneficiarului		

	Bază	TVA*)
	impozabilă	

	1.4 Achiziții de bunuri și servicii defalcate pe			
	fiecare cotă de TVA pentru care s-au primit facturi			
	simplificate de la persoane impozabile care aplică			
	sistemul de TVA la încasare și care au înscris codul			
	de înregistrare în scopuri de TVA al beneficiarului			
		Bază	TVA*)	
		impozabilă		
	1.5 Achiziții de bunuri și servicii defalcate pe			
	fiecare cotă de TVA pentru care s-au primit bonuri			
	fiscale care îndeplinesc condițiile unei facturi			
	simplificate și care au înscris codul de înregistrare			
	în scopuri de TVA al beneficiarului			
	2.			
	2.1 Plaja de facturi alocate			
	de la seria	numărul	la seria	numărul
	din care:			
	2.2 Număr total de facturi emise, în perioada de raportare, din plaja de			
	facturi alocate:			
	de la seria	numărul	la seria	numărul
	- facturi stornate seria	numărul		
	- facturi anulate seria	numărul		

	Bază	TVA*)
	impozabilă	
- autofacturare	seria _____ numărul _____	_____
- emise de persoana impozabilă în calitate de beneficiar, în numele		
furnizorilor	seria _____ numărul _____	
2.3 Număr total de facturi emise, în perioada de raportare, de beneficiari în		
numele persoanei impozabile:	_____	
de la seria _____ numărul _____ la seria _____ numărul _____		
Denumire și CUI beneficiar:	_____	_____
2.4 Număr total de facturi emise, în perioada de raportare, de terți în		
numele persoanei impozabile:	_____	
de la seria _____ numărul _____ la seria _____ numărul _____		

Denumire și CUI terț:

3. În cazul în care soldul sumei negative înregistrate în decontul de TVA aferent perioadei de raportare este solicitat la rambursare, se vor selecta datele cu privire la natura operațiunilor din care provine acesta:

Achiziții de bunuri și servicii legate direct de bunurile imobile din următoarele categorii:	Livrări de bunuri imobile
a) parcuri eoliene	Livrări de bunuri, cu excepția bunurilor imobile:
b) construcții rezidențiale	a) cu cota de TVA 24%
c) clădiri de birouri	b) cu cota standard de TVA 21%
d) construcții industriale	c) cu cota de TVA 20%
e) altele	d) cu cota de TVA 19%
	e) cu cota redusă de TVA 11%
	f) cu cota redusă de TVA 9%
	g) cu cota redusă de TVA 5%
Achiziții de bunuri, cu excepția celor legate direct de bunuri imobile:	Livrări de bunuri scutite de TVA
a) cu cota de TVA 24%	
b) cu cota standard de TVA 21%	Livrări de bunuri/prestări de servicii pentru care se aplică taxarea inversă
c) cu cota de TVA 20%	
d) cu cota de TVA 19%	Prestări de servicii:
e) cu cota redusă de TVA 11%	a) cu cota de TVA 24%
f) cu cota redusă de TVA 9%	b) cu cota standard de TVA 21%
g) cu cota redusă de TVA 5%	c) cu cota de TVA 20%
	d) cu cota de TVA 19%
Achiziții de servicii, cu excepția celor legate direct de bunuri imobile:	e) cu cota redusă de TVA 11%
a) cu cota de TVA 24%	f) cu cota redusă de TVA 9%
	g) cu cota redusă de TVA 5%

b) cu cota standard de TVA	_____		
21%	_____		
c) cu cota de TVA 20%	_____	Prestări de servicii	
d) cu cota de TVA 19%	_____	scutite de TVA	
e) cu cota redusă de TVA 11%	_____		
d) cu cota redusă de TVA 9%	_____		
	_____	Livrări intracomunitare de	
e) cu cota redusă de TVA 5%	_____	bunuri	

Importuri de bunuri	_____	Prestări intracomunitare de	
	_____	servicii	
Achiziții imobilizări	_____	Exporturi de bunuri	
necorporale	_____		
		Livrări imobilizări	
		necorporale	
		Persoana impozabilă nu a	
		efectuat livrări de bunuri/	
		prestări servicii în	
		perioada de raportare.	

4. Date aferente operațiunilor desfășurate de către persoana impozabilă care aplică sistemul normal de TVA

Valoare TVA*)

4.1 TVA deductibilă aferentă facturilor achitate în perioada _____

de raportare indiferent de data în care acestea au fost

primite de la persoane impozabile care aplică sistemul de

TVA la încasare, defalcată pe fiecare cotă de TVA

5. Date aferente operațiunilor desfășurate de către persoana impozabilă care

aplică sistemul de TVA la încasare

Valoare TVA*)

5.1 TVA colectată aferentă facturilor încasate în perioada _____

de raportare indiferent de data la care acestea au fost

emise de către persoana impozabilă care aplică sistemul TVA

| la încasare, defalcată pe fiecare cotă de TVA |

| Valoare TVA*) |

|

| 5.2 TVA deductibilă aferentă facturilor achitate în perioada |

| de raportare indiferent de data în care acestea au fost primite |

| de la persoane impozabile care aplică sistemul normal de TVA, |

| defalcată pe fiecare cotă de TVA |

| Valoare TVA*) |

|

| 5.3 TVA deductibilă aferentă facturilor achitate în perioada |

| de raportare indiferent de data în care acestea au fost |

| primite de la persoane impozabile care aplică sistemul de |

| TVA la încasare, defalcată pe fiecare cotă de TVA |

|

| 6. TVA colectată aferentă marjei de profit din perioada de raportare |

| indiferent de data la care au fost efectuate operațiunile de către |

| persoanele impozabile care aplică regimul special pentru agențiile de |

| turism, pentru bunurile secondhand, opere de artă, obiecte de colecție și |

| antichități |

|

| 6.1 Persoanele impozabile care aplică regimul special pentru |

| agențiile de turism vor completa: |

| Suma totală Costurile Marja TVA |

| plătită de călător agenției de de profit |

| turism |

|

| |

| |

|

| 6.2 Persoanele impozabile care aplică regimul special pentru |

| bunurile secondhand, opere de artă, obiecte de colecție și antichități |
| vor completa: |

Preț de vânzare	Preț de cumpărare	Marja de profit	TVA
_____	_____	_____	_____

| 7. În situația în care ați desfășurat, în perioada de raportare, activități |
| dintre cele înscrise în listă veți selecta activitatea corespunzătoare și |
| veți înscrie valoarea livrărilor/prestărilor, precum și TVA aferentă |

Listă activități	Valoarea livrărilor/ prestărilor	Valoare TVA*)
_____	_____	_____

| *) TVA defalcată pe cote: 24%,21%,20%,19%,11%,9%,5% |
| _____ |

Subsemnatul, _____, în calitate de reprezentant legal | _____ |

declar, sub sancțiunile aplicate faptei de fals în declarații, că datele din
această declarație sunt corecte și complete, iar persoana care a întocmit
prezenta declarație este:

	denumire	CUI	calitate
- persoană juridică	_____	_____	_____

funcția în
cadrul

persoanei altă
nume și prenume CNP/NIF impozabile calitate

- persoană fizică ☐

De asemenea, subsemnatul _____, în calitate de reprezentant

legal , declar:

1. sunt de acord ca, pentru anul fiscal , în sensul prevederilor art. 11 alin. (3) lit. d) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, datele înscrise în prezenta declarație referitoare la tranzacțiile derulate cu fiecare persoană impozabilă (client/furnizor) înregistrată în scopuri de TVA să fie consultate de către aceasta prin intermediul aplicației informatice pusă la dispoziție de ANAF.

DA ☐*) NU ☐

2. sunt de acord cu schimbarea opțiunii, astfel ca pentru anul fiscal

în sensul prevederilor art. 11 alin. (3) lit. d) din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală, datele înscrise în prezenta declarație referitoare la tranzacțiile derulate cu fiecare persoană impozabilă (client/furnizor) înregistrată în scopuri de TVA să fie consultate de către aceasta prin intermediul aplicației informatice pusă la dispoziție de ANAF

DA ☐*)

Semnătură

Informațiile rezultate din prezenta declarație pot face obiectul analizei de risc conform prevederilor din Legea nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală.

*) Acordul persoanei impozabile exprimat prin DA va fi valabil pentru toate declarațiile informative 394 pentru care există obligativitatea depunerii în anul fiscal menționat, fără a avea posibilitatea schimbării opțiunii.

Se completează de personalul organului fiscal
Organ fiscal _____
Număr înregistrare _____ Data înregistrării _____
Numele persoanei care a verificat _____
Cod M.F.P. 14.13.01.02/f Număr operator de date cu caracter personal _____

Cod MFP 14.13.01.02/f

LISTA OPERAȚIUNILOR TAXABILE EFECTUATE PE TERITORIUL NAȚIONAL (lit. C)
(cu detalieri pe fiecare operațiune cu TVA și pe fiecare operațiune cu taxarea inversă pentru cereale și plante tehnice, deșeuri feroase și neferoase, certificate de emisii de gaze cu efect de seră, energie electrică, gaze naturale, certificate verzi, construcții, aur de investiții, microprocesoare, console de jocuri, tablete PC și laptopuri, efectuate cu persoane înregistrate în scopuri de TVA)
(lei)

Nr.	*) Tip	Cod de înregistrare	Denumire/Nume și prenume
-----	--------	---------------------	--------------------------

crt.	în scopuri de TVA	beneficiar/furnizor	
L/A			
AÎ	Nr. de	Baza	TVA**)
V/C	facturi	impozabilă	
LS/AS			

--	--	--	--

--	--	--	--

În cazul selectării tip LS/AS, se vor completa numărul de facturi și baza impozabilă.

--	--	--

În cazul selectării tip V/C, se vor completa pentru fiecare furnizor/beneficiar și următoarele:

Bunuri/		
Nr. crt.	Servicii	Cod și denumire NC produs

1		
---	--	--

*) Tip operațiune: **L** - livrări, **A** - achiziții, **LS** -livrări regim special, **AS** - achiziții regim special, **AÎ** - achiziții de la persoane impozabile care aplică sistemul de TVA la încasare, **V** - livrări cu taxare inversă, **C** - achiziții cu taxare inversă

**) TVA defalcată pe cote 24%, 21%, 20%,19%,11%,9%, 5%

LISTA OPERAȚIUNILOR TAXABILE EFECTUATE PE TERITORIUL NAȚIONAL (lit. D)
(cu detalieri pe operațiuni efectuate cu persoane neînregistrate în scopuri
de TVA) (lei)

Nr. crt.	*) Tip	CIF/ CUI/ N CNP/ LS NIF/ Adresa	Bunuri/ Servicii**)	Denumire/Nume și prenume beneficiar/furnizor	Tip document
				Nr. de facturi/ Nr. borderouri achiziție/ Nr. file carnete de comercializare a produselor din sectorul agricol/ Nr. contracte/ Nr.alte documente	Baza impozabilă/TVA**) Valoare totală

1				

Țara	Localitate	Județ/Sector	Strada	Nr.	Bloc	Apart.

Alte detalii adresă

--

--	--	--	--	--

În cazul selectării tip LS se vor			
completa numărul de facturi și baza			

impozabilă.

*) Tip operațiune: **L** - livrări, **N** - achiziții de bunuri/servicii pentru care
au fost primite facturi/borderouri de achiziții/file din carnetele de
comercializare a produselor din sectorul agricol de la persoane
neînregistrate, **LS** - livrări regim special

**) TVA defalcată pe cote 24%, 21%, 20%,19%,11%, 9%, 5%

***) Pentru achizițiile de la persoane fizice va fi înscrisă natura
bunurilor achiziționate: cereale și plante tehnice, deșeuri feroase și
neferoase, masă lemnoasă, terenuri, construcții, alte bunuri și servicii.

LISTA OPERAȚIUNILOR TAXABILE EFECTUATE PE TERITORIUL NAȚIONAL (lit. E)

(cu detalieri pe operațiuni efectuate cu persoane impozabile nestabilite în
România care sunt stabilite în alt stat membru, neînregistrate și care nu
sunt obligate să se înregistreze în scopuri de TVA în România)

(lei)

Nr. crt.	*) Tip	Cod valabil de	Denumire/Nume și prenume
	L	TVA în statul	beneficiar/furnizor
	C	membru	
	LS		Nr. de Baza TVA**)
			facturi impozabilă

În cazul selectării tip LS se vor completa numărul de facturi și baza impozabilă.

*) Tip operațiune: **L** - livrări, **LS** - livrări regim special, **C** - achiziții cu taxare inversă

**) TVA defalcată pe cote 24%, 21%, 20%, 19%, 11%, 9%, 5%

LISTA OPERAȚIUNILOR TAXABILE EFECTUATE PE TERITORIUL NAȚIONAL (lit. G)
[cu detalieri pe operațiuni efectuate prin intermediul aparatelor de marcat electronice fiscale (AMEF), precum și pentru operațiuni pentru care nu există obligația utilizării AMEF]
(lei)

*) Tip operațiune

Î1

Î2	Luna	Nr. de AMEF***)	Nr. bonuri fiscale***)	Total încasări	din care	Baza impozabilă	TVA**)
----	------	-----------------	------------------------	----------------	----------	-----------------	--------

*) Tip operațiune:

Î1 - încasări lunare prin intermediul aparatelor de marcat electronice fiscale, cu excepția celor pentru care s-au emis facturi. Se vor declara inclusiv încasările prin intermediul bonurilor fiscale care îndeplinesc condițiile unei facturi simplificate, indiferent dacă au/nu au înscris codul

| de înregistrare în scopuri de TVA al beneficiarului. (Se va defalca numărul |
| AMEF pentru fiecare lună în parte.) |
| **î2** - încasări lunare efectuate din activități exceptate de la obligația |
| utilizării aparatelor de marcat electronice fiscale |
| **) TVA defalcată pe cote 21%,19%,11%,9%,5% |
| ***) Se va completa numai pentru **î1**. |
| _____ |