

Agenția Națională de Administrare Fiscală		DECLARAȚIE INFORMATIVĂ PRIVIND LIVRĂRILE/ PRESTĂRILE ȘI ACHIZIȚIILE EFECTUATE PE TERITORIUL NAȚIONAL DE PERSOANELE ÎNREGISTRATE ÎN SCOPURI DE TVA	394
Tip plătitor	L - lunar T - trimestrial S - semestrial A - anual	Perioada: Anul Luna	
sistemul normal de TVA			
sistemul de TVA la încasare			
Au fost efectuate operațiuni în perioada de raportare? DA NU			
Au fost efectuate operațiuni cu persoane afiliate în perioada de raportare? DA NU			

A. DATE DE IDENTIFICARE ALE PERSOANEI ÎNREGISTRATE ÎN SCOPURI DE TVA	
COD DE ÎNREGISTRARE ÎN SCOPURI DE TVA RO	
Cod CAEN al activității preponderente efectiv desfășurate în perioada de raportare	
DENUMIRE/NUME ȘI PRENUME	
DOMICILIUL FISCAL (județ/sector, localitate, stradă, nr., bloc, scară, etaj, apartament, cod poștal)	
TELEFON	
FAX	
E-MAIL	

B. DATE DE IDENTIFICARE ALE REPREZENTANTULUI FISCAL/LEGAL/ÎMPUTERNICIT

COD DE IDENTIFICARE FISCALĂ/CNP

DENUMIRE/NUME ȘI PRENUME

DOMICILIUL FISCAL (județ/sector, localitate, stradă, nr., bloc, scară, etaj, apartament, cod poștal)

TELEFON

FAX

E-MAIL

C. REZUMAT DECLARAȚIE

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

	NUMĂR DE FACTURI	BAZĂ IMPOZABILĂ	TVA*)
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 second-hand, opere de artă, obiecte de colecție și antichități			

	NUMĂR DE FACTURI	BAZĂ IMPOZABILĂ	TVA *)
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 second-hand, opere de artă, obiecte de colecție și antichități și care aplică sistemul normal de TVA			
	NUMĂR DE FACTURI	BAZĂ IMPOZABILĂ	TVA *)
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

- certificate verzi

- construcții/terenuri

- aur de investiții

- telefoane mobile

- microprocesoare

- console de jocuri, tablete PC și
laptopuri

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

D. REZUMAT DECLARAȚIE

NUMĂRUL TOTAL AL PERSOANELOR NEÎNREGISTRATE ÎN SCOPURI
DE TVA INCLUSE ÎN DECLARAȚIE

	NUMĂR DE FACTURI	BAZĂ IMPOZABILĂ	TVA*)
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 second-hand, opere de artă, obiecte de colecție și antichități			
	NUMĂR DE FACTURI/ BORDEROURI ACHIZIȚIE/ FILE CARNET DE COMERCIALIZARE A PRODUSELOR DIN SECTORUL AGRICOL/ NUMĂR CONTRACTE/ NUMĂR ALTE DOCUMENTE	VALOARE ACHIZIȚII	
Bunuri**) Servicii			
ACHIZIȚIILE DE BUNURI ȘI SERVICII (N)			
*) TVA defalcată pe cote: 24%, 20%, 19%, 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 FACTURI	BAZĂ IMPOZABILĂ	TVA*)
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 second-hand, 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%, 20%, 19%, 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 FACTURI	BAZĂ IMPOZABILĂ	TVA*)
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
second-hand, 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%, 20%, 19%, 9%, 5%.

G. REZUMAT DECLARAȚIE

	TOTAL NR. BONURI FISCALE	TOTAL ÎNCASĂRI	TOTAL BAZĂ IMPOZABILĂ	TOTAL TVA*)
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: 20%, 19%, 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 FACTURI	BAZĂ IMPOZABILĂ	TVA 24%
LIVRĂRI DE BUNURI/PRESTĂRI DE SERVICII (L)			
ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII (A + C)			
ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII (AÎ)			

	NUMĂR DE FACTURI	BAZĂ IMPOZABILĂ	TVA 20%
LIVRĂRI DE BUNURI/PRESTĂRI DE SERVICII (L)			
ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII (A + C)			
ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII (AÎ)			
	NUMĂR DE FACTURI	BAZĂ IMPOZABILĂ	TVA 19%
LIVRĂRI DE BUNURI/PRESTĂRI DE SERVICII (L)			
ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII (A + C)			
ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII (AÎ)			
	NUMĂR DE FACTURI	BAZĂ IMPOZABILĂ	TVA 9%
LIVRĂRI DE BUNURI/PRESTĂRI DE SERVICII (L)			
ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII (A + C)			
ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII (AÎ)			
	NUMĂR DE FACTURI	BAZĂ IMPOZABILĂ	TVA 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:

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
impozabilă

TVA*)

Bază
impozabilă

TVA*)

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
impozabilă

TVA*)

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
impozabilă

TVA*)

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
impozabilă

TVA*)

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 20%	
d) construcții industriale		c) cu cota de TVA 19%	
e) altele		d) cu cota redusă de TVA 9%	
		e) 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 20%		Livrări de bunuri/prestări de servicii pentru care se aplică taxarea inversă	
c) cu cota de TVA 19%			
d) cu cota redusă de TVA 9%		Prestări de servicii:	
e) cu cota redusă de TVA 5%		a)cu cota de TVA 24%	
Achiziții de servicii, cu excepția celor legate direct de bunuri imobile:		b)cu cota standard de TVA 20%	
a) cu cota de TVA 24%		c)cu cota de TVA 19%	
b) cu cota standard de TVA 20%		d)cu cota redusă de TVA 9%	
c) cu cota de TVA 19%		e)cu cota redusă de TVA 5%	
d) cu cota redusă de TVA 9%			
e) cu cota redusă de TVA 5%		Prestări de servicii scutite de TVA	
Importuri de bunuri			
Achiziții imobilizări necorporale		Livrări intracomunitare de bunuri	
		Prestări intracomunitare de servicii	
		Exporturi de bunuri	
		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 second-hand, opere de artă, obiecte de colecție și antichități

6.1 Persoanele impozabile care aplică regimul special pentru agențiile de turism vor completa:

Suma totală plătită de călător	Costurile agenției de turism	Marja de profit	TVA
_____	_____	_____	_____

6.2 Persoanele impozabile care aplică regimul special pentru bunurile second-hand, 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%, 20%, 19%, 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	☐ _____	_____	_____

	nume și prenume	CNP/NIF	funcția în cadrul persoanei impozabile	altă 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 puse 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 puse 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. crt.	*) Tip	Cod de înregistrare în scopuri de TVA	Denumire/Nume și prenume beneficiar/furnizor		
	L/A				
	AÎ		Nr. de facturi	Baza impozabilă	TVA**)
	V/C				
	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:

Nr. crt.	Bunuri/ 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%, 20%, 19%, 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%, 20%, 19%, 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 TVA în statul membru	Denumire/Nume și prenume beneficiar/furnizor	Nr. de facturi	Baza impozabilă	TVA**)
1						
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%, 20%, 19%, 9%, 5%.						

LISTA OPERAȚIUNILOR TAXABILE EFECTUATE PE TERITORIUL NAȚIONAL (lit. F)						
(cu detalieri pe operațiuni efectuate cu persoane impozabile neînregistrate și care nu sunt obligate să se înregistreze în scopuri de TVA în România, nestabilite pe teritoriul Uniunii Europene)						
(lei)						
Nr. crt.	*) Tip	Cod de înregistrare	Denumire/Nume și prenume beneficiar/furnizor	Nr. de facturi	Baza impozabilă	TVA**)
1						
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%, 20%, 19%, 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 20%, 19%, 9%, 5%.

***) Se va completa numai pentru **î1**.