



	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			
ACHIZITII 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 (AÍ) 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			
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			
- certificate verzi			
- clădiri/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			
- certificate verzi			
- clădiri/terenuri			
- aur de investiții			
- telefoane mobile			
- microprocesoare			
- console de jocuri, tablete PC și laptopuri			

\*)TVA defalcat pe cote: 20%,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			
--	--	--	--

	Bunuri**) Servicii	NUMĂR DE FACTURI/ BORDEROURI DE ACHIZIȚII/ FILE CARNET DE COMERCIALIZARE A PRODUSELOR DIN SECTORUL AGRICOL	VALOARE ACHIZIȚII
ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII (N)			

\*)TVA defalcat pe cote: 20%,9%,5%

\*\*)pentru achizițiile de la persoane neînregistrate va fi înscrisă natura bunurilor achiziționate:cereale și plante tehnice, deșeuri feroase și neferoase, masă lemnoasă, terenuri, clădiri, alte bunuri și servicii

E. REZUMAT DECLARAȚIE

NUMĂRUL TOTAL AL PERSOANELOR 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 TVA la încasare cu excepția celor pentru care au fost emise facturi simplificate			
ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII EFECTUATE PENTRU CARE SE APLICĂ TAXAREA INVERSĂ (C)			

\*)TVA defalcat pe cote: 20%,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			
ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII EFECTUATE PENTRU CARE SE APLICĂ TAXAREA INVERSĂ (C)			

\*) TVA defalcat pe cote: 20%,9%,5%

G. REZUMAT DECLARAȚIE

	TOTAL NR. BONURI FISCALE	TOTAL INCASARI	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 defalcăt pe cote: 20%,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 20%
LIVRĂRI DE BUNURI/PRESTĂRI DE SERVICII (L+V)			
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+V)			
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+V)			
ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII EFECTUATE (A+C)			
ACHIZIȚII DE BUNURI ȘI SERVICII (AÎ)			

I ALTE INFORMAȚII:

	Bază impozabilă	TVA*)
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*)
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 utilizate în perioada de raportare

de la seria \_\_\_\_\_ numărul \_\_\_\_\_ la seria \_\_\_\_\_ numărul \_\_\_\_\_

2.2 Număr total de facturi emise, în perioada de raportare, din plaja de facturi utilizate: \_\_\_\_\_

de la seria \_\_\_\_\_ numărul \_\_\_\_\_ la seria \_\_\_\_\_ numărul \_\_\_\_\_

din care:

- facturi stornate seria \_\_\_\_\_ numărul \_\_\_\_\_

- facturi anulate seria \_\_\_\_\_ numărul \_\_\_\_\_

- autofacturare seria \_\_\_\_\_ numărul \_\_\_\_\_ Bază impozabilă TVA\*)  
 \_\_\_\_\_ | \_\_\_\_\_ |

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:	
a) parcuri eoliene	
b) construcții rezidențiale	
c) clădiri de birouri	
d) construcții industriale	
d) altele	
Achiziții de bunuri, cu excepția celor legate direct de bunuri imobile:	
a) cu cota standard de TVA 20%	
b) cu cota redusă de TVA 9%	
c) cu cota redusă de TVA 5%	
Achiziții de servicii, cu excepția celor legate direct de bunuri imobile:	
a) cu cota standard de TVA 20%	
b) cu cota redusă de TVA 9%	
c) cu cota redusă de TVA 5%	
Importuri de bunuri	

Livrări de bunuri imobile	
Livrări de bunuri, cu excepția bunurilor imobile:	
a) cu cota standard de TVA 20%	
b) cu cota redusă de TVA 9%	
c) cu cota redusă de TVA 5%	
Livrări de bunuri scutite de TVA	
Livrări de bunuri/prestări de servicii pentru care se aplică taxarea inversă	
Prestări de servicii:	
a) cu cota standard de TVA 20%	
b) cu cota redusă de TVA 9%	
c) cu cota redusă de TVA 5%	
Prestări de servicii scutite de TVA	
Livrări intracomunitare de bunuri	
Prestări intracomunitare de servicii	
Exporturi de bunuri	
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

4.1 TVA deductibilă aferentă facturilor achitate în perioada de raportare indiferent de data în care acestea au fost primite de la \_\_\_\_\_ Valoare TVA\*)  
 \_\_\_\_\_ |



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** (secțiunea 1 pct.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, certificate verzi, clădiri, aur de investiții, microprocesoare, console de jocuri, tablete PC și laptopuri)

(lei)

Nr. crt.	*) Tip L/A AÎ V/C	Cod de înregistrare în scopuri de TVA	Denumire/Nume și prenume beneficiar/ furnizor	Nr. de facturi	Baza impozabilă	TVA**)
----------	----------------------------	--	---	----------------	-----------------	--------

1

(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, **AÎ** - achiziții de la persoane impozabile care aplică TVA la încasare, **V** - livrări cu taxare inversă, **C** - achiziții cu taxare inversă

\*\*\*) TVA defalcată pe cote 20%, 9%, 5%

**LISTA OPERAȚIUNILOR TAXABILE EFECTUATE PE TERITORIUL NAȚIONAL** (secțiunea 1 pct.D)

(cu detalieri pe operațiuni efectuate cu persoane neînregistrate în scopuri de TVA)

(lei)

Nr. crt.	*) Tip L A	CUI/ CNP/ NIF	Bunuri/ Servicii***)	Denumire/Nume și prenume beneficiar/furnizor	Tip document
----------	------------------	---------------------	-------------------------	--	--------------

Nr.de facturi/ Borderou de achizitii/ Carnet de comercializare a produselor din sectorul agricol	Baza impozabilă/ Valoare totala	TVA**)
---	------------------------------------	--------

1

\*)Tip operațiune: **L** - livrări, **A** - achiziții

\*\*\*)TVA defalcată pe cote 20%, 9%, 5%

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



**LISTA OPERAȚIUNILOR TAXABILE EFECTUATE PE TERITORIUL NAȚIONAL** (secțiunea 1 pct.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					

\*) Tip operațiune: **L** - livrări, **C** - achiziții cu taxare inversă

\*\*)TVA defalcată pe cote 20%, 9%, 5%

**LISTA OPERAȚIUNILOR TAXABILE EFECTUATE PE TERITORIUL NAȚIONAL**(secțiunea 1 pct.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					

\*) Tip operațiune: **L** - livrări, **C** - achiziții cu taxare inversa

\*\*)TVA defalcată pe cote 20%, 9%, 5%

**LISTA OPERAȚIUNILOR TAXABILE EFECTUATE PE TERITORIUL NAȚIONAL**(secțiunea 1 pct.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	Luna	Nr.de AMEF***)	Nr.bonuri fiscale***)	Total încasări	Baza impozabilă	TVA**)
Î2						

\*) 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.

**Î2**- încasări lunare efectuate din activități exceptate de la obligația utilizării aparatelor de marcat electronice fiscale

\*\*) TVA defalcată pe cote 20%, 9%, 5%

\*\*\*)se va completa numai pentru Î1.