

LISTARE

08.01.2018

hMARFA V8.AB - Verificare parteneri și alte noutăți

1. Serviciul Web de la ANAF și metode de lucru

La începutul lunii octombrie 2017, ANAF a introdus un nou **serviciu web** (denumit în continuare **WS ANAF**), cu ajutorul căruia pot fi descărcate simultan informații pentru fiecare firmă din:

- Registrul persoanelor înregistrate în scopuri de TVA,
- Registrul contribuabililor inactivi/reactivați,
- Registrul persoanelor impozabile care aplică sistemul TVA la încasare.

⚠ Serviciul nu preia informații din:

- Registrul persoanelor care aplică plata defalcată a TVA
- Registrul agricultorilor care aplică regimul special.

Metoda de interogare permite o viteză de răspuns mult mai bună față de verificările anterioare de pe site-ul ANAF/MFP. Ca urmare, în hMARFA/hMARFT s-a adaptat modul de verificare a partenerilor la aceste noi condiții.

Serviciul web de la ANAF se poate interoga prin transmiterea unui CIF și a unei date calendaristice (pentru care ne interesează starea partenerului). Serviciul returnează:

- denumirea, adresa partenerului
- starea lui, adică dacă:
 - este plătitor de TVA
 - aplică TVA la încasare
 - este inactiv.

Metode de lucru în hMARFA/hMARFT

Starea unei firme se poate calcula cu 2 metode:

1. **Online** - pe baza datelor obținute de pe **WS ANAF**.

- în hMARFA la Intrari și Ieșiri s-a introdus parametrul **VALID_ANAF**=[DA/NU], prin care se poate bloca verificarea pe WS ANAF. Valoarea implicită este **DA**, deci pentru lucru online.
- în cazul în care programul constată că WS ANAF nu este accesibil (site-ul nu este funcțional, nu există internet, etc.), după 3 încercări de interogare nereușite va opri interogarea WS ANAF. În acest caz, după remedierea situației, este necesară repornirea programului.

2. **Offline** - pe baza datelor din nomenclatorul **Firme** (CIF, adresa, etc...) și **Registrul TVA**.

- dacă nu există legătură la internet sau nu se dorește interogarea serviciului Web, setați **VALID_ANAF=NU** în Parametri hMARFA.
- **Registrul RTVA** din hMARFT trebuie actualizat în continuare, deoarece informațiile din baza de date privind calitatea de TVA la încasare se preiau din acest registru.

2. Situații de verificare parteneri

Verificarea se execută în cele 5 situații de mai jos:

1. Adăugare, modificare parteneri, consultare stare cu F3.
2. Adăugare documente
3. Validare documente
4. Verificare parteneri (hMARFT)
5. Jurnale de cumpărări/vânzări și Facturi adiționale (hMARFT)

Situațiile vor fi dezvoltate pe larg în subcapitolele de mai jos.

⚠ Deoarece verificările se pot face în mai multe locuri, recomandăm, ca în funcție de modul de lucru efectiv fiecare utilizator să-și stabilească o procedură concretă privind:

- etapele în care se fac verificări
- persoanele responsabile de efectuarea verificării.

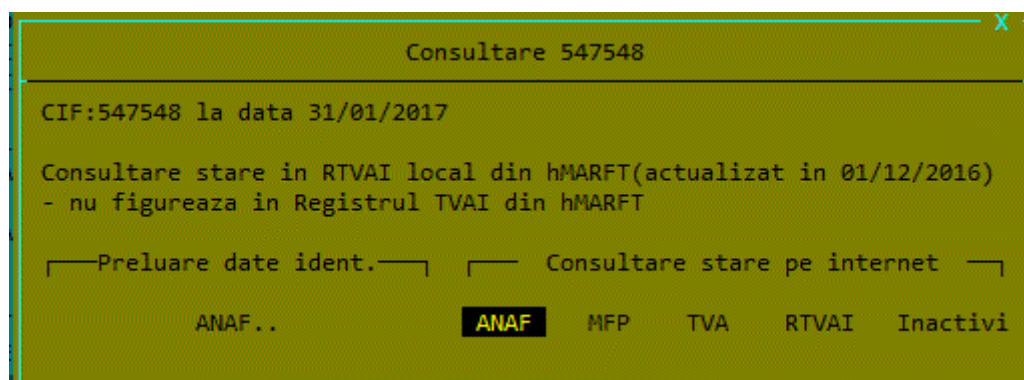
⚠ Considerăm, că verificarea stării partenerilor este necesară cel puțin în jurnalele TVA și jurnalul Alte operații în hMARFT (cap.2.5 de mai jos).

2.1. Adăugare, modificare parteneri, consultare stare cu F3

La adăugarea sau modificarea partenerilor în *Firme*, se pot utiliza ambele metode, **online sau offline**, după caz. Reamintim, că la adăugarea unei firme se poate apăsa tasta F3 și după introducerea CIF se preiau datele de identificare. Preluarea datelor de contact se face acum de pe site-ul ANAF, nu se mai utilizează MFP.

Cu ajutorul tastei F3:

- metoda de consultare este cea standard, adică pe baza datelor din baza de date (Registrul RTVAI)
- la adăugare/modificare firme - **preluarea datelor de identificare de pe internet se realizează numai pe baza WS ANAF** (serviciul web de la ANAF).
- la **consultarea stării de pe internet** s-a introdus o nouă opțiune, **ANAF** - care listează toate datele returnate de WS ANAF pentru partenerul cu CIF-ul respectiv și data curentă. Se lansează astfel:



Consultarea stării este efectuată pentru **data lansării operației**. Rezultatul verificării poate fi vizualizat pe ecran sau listat pe imprimantă sau în pdf:

Rezultat consultare pe ANAF		Pag:1	Lin:1	Col:1
Date ANAF				
CIF	:547548			
Data	:2017-10-29			
Denumire	:PRODUCTIE SERVICII "HAMOR SOFT" SRL			
Adresa	:JUD. COVASNA, MUN. SFANTU GHEORGHE, STR. NICOLA			
	, SC.D, AP.1			
Operatii Vizualizare Alt V Listare Alt L				
PLATITOR TVA	:DA			
Data inceput	:1993-12-01			
Data sfarsit	:			
Data anularii	:			
Mesaj	:platitor IN SCOPURI de TVA la data cautata			
APLICA TVA	:DA			
Data inceput	:2013-01-01			
Data sfarsit	:			
Data actualizare	:2012-12-27			
Data publicare	:2012-12-28			
Tip Act	:Inregistrare			

În exemplul de mai sus se poate vedea, că Registrul TVA din hMARFT trebuie actualizat periodic, altfel informațiile din acesta nu sunt în concordanță cu cele obținute online de la ANAF.

Pentru opțiunea Listă de evenimente

Cei care utilizează această opțiune hMARFA, vor avea de acum încolo informații și despre persoanele care au interogat ANAF cu tasta F3 pentru diverse firme, data consultării, precum și răspunsul primit de la ANAF în hUTIL/Listă evenimente, fiind semnalat prin fișierul *firm* și se poate vizualiza și mesajul primit, de exemplu:

- F3:547548-2017.10.29-TVA:D-TVAI:D-INACT:N

Răspunsurile primite se pot filtra pe fereastra Mesaje, înscriind filtrul F3 în col. *Mesaj*.

2.2. Adăugare documente în hMARFA

La adăugarea documentelor, starea partenerului se determină automat cu metoda **offline**, adică pe baza datelor din Firme și RTVAI. Pe baza acestei stări este completată de exemplu rubrica RTVAI din capul documentului, ceea ce determină și lista de coduri OpTVA din care putem selecta codul necesar.

După înscrierea codului partenerului, se poate lansa tasta F3 pentru consultarea stării partenerului **online** pe **ANAF** și operarea eventualelor modificări, dacă este cazul.

2.3. Validare documente în hMARFA

La validarea documentelor se încearcă interogarea WS ANAF, dacă există legătură la internet.

În cazul unor neconcordanțe, se emit atenționări. Exemple de situații:

- beneficiarul/clientul aplică TVA conform WS ANAF, dar conform datelor din Registrul RTVAI nu aplică TVA la data emiterii documentului
- în Firme CIF este fără RO, dar documentul primit este cu TVA
- firma este inactivă.

Pe Forum este descrisă și [Redirectarea mesajelor de eroare/atenționare la import ...](#)

În **Parametri** din hMARFA se poate seta dacă se dorește consultarea WS ANAF la validarea documentelor, separat la Intrări sau ieșiri. Recomandăm DA cel puțin la Intrări, dacă există legătură la internet.

Exemplu:

```
Dacă se dorește consultare în cazul stațiilor 01,02 și 05  
VALID_ANAF:=IF(h_StatId()$"01,02,05", "DA", "NU")
```

Valoarea implicită a parametrului VALID_ANAF este „DA”.

2.4. Meniul [Verificare parteneri] în hMARFT

Fișierul a fost rescris complet, ca urmare:

- verificarea se face numai **online**, pe baza **WS ANAF**
- verificarea nu se face pe rând, ci se transmite către WS ANAF mai multe interogări deodată (numărul maxim permis de ANAF este de 500, dar acesta este parametrizabil în scriptul de verificare)

Utilizarea meniului este **opțională** în cazurile:

- în hMARFA s-a utilizat consecvent tasta F3 atât la adăugare parteneri, cât și la adăugare documente, iar RTVAI a fost actualizat
- se optează pentru verificarea în jurnale, descrisă în cap.2.5.

Criteriile de extragere a firmelor:

- să aibă CIF cu „RO”, indiferent de sediu, sau CIF fără „RO” și sediul în România
- se exclud CIF-urile cu lungimea de 13 caractere (CNP) sau egale cu „0” - Persoane fizice.

Un partener se verifică în felul următor:

- starea de la începutul și sfârșitul perioadei
- starea privind: plătitor de TVA, dacă aplică TVA, dacă este inactiv.
- se verifică numai CIF-urile cu „RO” sau numerice, în acest caz țara de reședință trebuie să fie România.
- dacă stările sunt identice, se consideră că firma a avut aceeași stare în toată perioada, altfel starea devine incertă. În acest caz apare un mesaj de eroare.
- Atenționări:
 - *CIF incorect* - în acest caz firma nu se verifică
 - *Eroare interogare WS*
 - *Incoerență răspuns* - cazurile:
 - inactiv, dar plătitor de TVA,
 - neplătitor de TVA, dar aplică RTVAI
 - *Firmă negăsită*
 - *Firmă inactivă*
 - *Firmă neplătitoare dar cu CIF cu RO* (sau invers)

Răspunsurile WS ANAF se primesc sub forma unor fișiere JSON - acestea se salvează în catalogul TMP. Conținutul se poate vizualiza cu F4 sau click dreapta și View. În acest fișier se regăsesc răspunsurile pentru fiecare partener.

❗ Fișierele *.json se pot salva opțional în alt director, deoarece în perioada următoare ele vor fi suprascrise.

Operații

Se pot executa următoarele operații (cele în paranteză sunt opționale):

- **[Ștergere parteneri]** - dacă se dorește golirea fișierului înainte de preluare
- **Preluare parteneri/per.crt.** - Se preiau partenerii din Recepții, Facturi și Facturi aditionale din perioada curentă. Se preiau numai partenerii din România. Dacă un partener a fost adăugat ulterior pentru o recepție/factură, la repetarea operațiunii se va prelua și acesta, fără a suprascrie datele partenerilor deja preluați.
- **[Preluare parteneri/Firme]** - se preiau partenerii din România, din fișierul Firme.
- **Verificare pe ANAF** - verificarea propriu-zisă. După terminare:
 - se obține un fișier log cu datele verificării, erorile depistate. Acesta poate fi vizualizat în editor sau listat (F10). Dacă sunt mai multe sute de parteneri, se fac automat mai multe reprize de interogare.
 - în fișier se completează cu DA/NU coloanele:
 - **G** - găsit/negăsit pe ANAF
 - **A** - activ/inactiv
 - **T** - plătitor/neplătitor TVA
 - **R** - aplică/nu aplică TVA
 - **Er?** - dacă sunt semnalate erori
 - s-a desființat col. **394?**, includerea în declarații se decide în jurnalele TVA
 - cu Vizualizare se pot urmări datele detaliat. Cu F10 se poate lansa modificarea firmei, iar cu F3 datele se pot reverifica.

Vizualizarea informațiilor primite prin serviciul Web

Operația Vizualizare se poate efectua în mai multe moduri:

- Partener - pe ecran se vede o sinteză a stării
- Partener cu detalii - cu toate detaliile, datele calendaristice primite de la ANAF. Cu F6 fereastra de jos poate fi vizualizată complet.

Verificarea informațiilor numai pentru o anumită firmă

Poziționând cursorul pe un partener, cu F10 se pot lansa operațiile:

- Vizualizare cu editor extern
- Consultare stare firmă (F3)
- Modificare firmă
- Verificare pe ANAF

a) Vizualizare cu editor extern

Datele obținute pot fi vizualizate într-un editor extern.

b) Consultare stare firmă (F3)

Se poate lansa o consultare individuală:

- precizând data pentru care se dorește informația
- alegând din cele 5 surse online: ANAF, MFP, TVA, RTVAI, Inactivi.

Noțiunea „consultare” diferă de „verificare” în hMARFA/hMARFT, astfel:

- verificarea (se efectuează numai online), în fișierul Verificare parteneri coloanele se completează pe baza verificării, se emit mesaje de atenționare
- consultare (se efectuează offline sau online) - pe baza datelor din baza de date (Firme, RTVAI local), sau de pe internet (serviciul Web ANAF, situații financiare de pe MFP, registrele ANAF: TVA, RTVAI, inactivi) se poate studia starea firmei, utilizatorul poate să efectueze ajustări, fără ca rezultatul consultării să fie înscris undeva.

Putem obține detalii privind rezultatele verificării. În unele situații, datele din serviciul Web pot fi incoerente, ca în exemplul de mai jos (firma este neplătitoare de TVA, dar aplică TVAI):

```

PLATITOR TVA      :NU
Data inceput      :2011-03-01
Data sfarsit      :2017-04-25
Data anul.imp.    :2017-04-26
Mesaj             :neplatitor IN SCOPURI de TVA la data cautata
APLICA TVAII      :DA
Data inceput      :2013-01-01
Data sfarsit      :
Data actualizare  :2012-12-27
Data publicare    :2012-12-28
Tip Act           :Inregistrare
INACTIV           :NU
Data inactivare   :
Data reactivare   :
Data publicare    :
Data radiere      :
*** Structura raspuns incoerenta

```

În situații speciale, pentru obținerea unor informații suplimentare se pot lansa verificări și pe MFP, sau în registrele individuale.

c) Modificare firmă

Aici se pot ajusta direct datele din Firme, cu informațiile obținute privind CIF, starea, sediul etc.

d) Verificare pe ANAF

De exemplu, dacă deja s-au verificat toate firmele, dar se mai introduc ulterior documente pentru parteneri noi, cu operația *Preluare parteneri* se preiau partenerii noi. În acest caz se păstrează informațiile deja descărcate pentru celelalte firme, iar verificarea se poate lansa individual pentru noul partener preluat.

Observații

⚠ Informațiile privind starea partenerilor din acest meniu sunt calculate astfel: se compară starea găsită la începutul lunii/trimestrului și cea de la sfârșit. Dacă se constată, că starea s-a modificat, apare avertismentul *Modificare de stare*.

⚠ Din cauza verificării de la începutul/sfârșitul perioadei, eventualele modificări multiple de stare din cadrul perioadei nu sunt depistate.

⚠ Operația de verificare de la pct. 2.5. de mai jos dă un rezultat mai „fin”, adică starea se reconsideră după dată de la document la document, astfel se depistează eventualele modificări ale stării pe datele din cursul perioadei.

Ferestre

În Date ANAF se regăsesc numai informațiile preluate de la ANAF.

Liste

- Stare parteneri - sinteza situației depistate pe WS ANAF
- Stare parteneri cu detalii - informațiile de mai sus, completate cu toate detaliile primite de la ANAF

Ambele liste de mai sus se pot lansa și în Excel.

Dacă se dorește o listă numai cu partenerii cu erori/neconcordanțe în situația lor, recomandăm să listați numai partenerii din fereastra Listă de erori.

2.5. Verificare în Jurnale TVA și Facturi adiționale din hMARFT

Noutăți :

- operația **Verificare parteneri**
- fereastra de fișier **Verificare ANAF** - se pot vizualiza datele preluate și cele cu care se compară acestea
- articolul **Date ANAF** - se pot vizualiza datele preluate și eventualele mesaje de eroare
- liste noi - cu ajutorul lor se poate lista/exporta în Excel rezultatul verificării

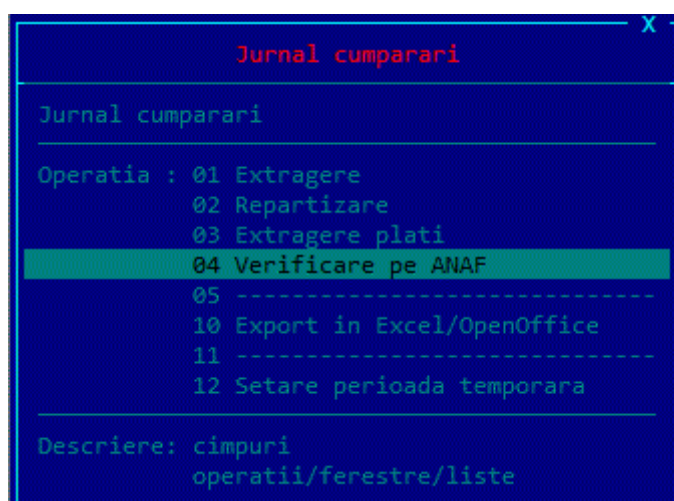
La extragerea jurnalelor, starea partenerilor se determină pe baza datelor din baza de date. Operația *Verificare pe ANAF* verifică starea pe WS ANAF și compara datele obținute cu cele din baza de date. Dacă există diferențe, se emit mesaje de eroare sau atenționări.

Operații

La operația *Extragere*, verificarea și calculul stării partenerului se realizează în modul clasic, pe baza datelor din Registrul RTVAI și din nomenclatorul Firme.

Extragerea datelor și repartizarea diferențelor se operează în modul obișnuit.

S-a introdus **noua operație**: *Verificare pe ANAF*:



⚠ Se verifică starea partenerului pentru fiecare document din jurnal. Verificarea se face conform CIF și **data documentului**. Deci, dacă starea firmei s-a modificat în cursul perioadei, se poate depista aici.

Se verifică numai firmele care, pe baza datelor din baza de date se consideră persoane juridice din România, adică:

- tip =1, sau
- tip =2 și sunt persoane juridice.

Și în acest caz se verifică mai multe combinații de CIF+dată simultan, nu unul câte unul.

După verificare se preiau cele 3 stări (plătitor/neplătitor de TVA, aplică/nu aplică TVAI, activ/inactiv).

Datele preluate se compară cu starea calculată pentru D394 și dacă este cazul se generează mesaje de eroare.

Răspunsurile WS ANAF se primesc sub forma unor fișiere JSON- acestea se salvează în catalogul TMP. Conținutul se poate vizualiza cu F4 sau click dreapta și View.

Ferestre

În fereastra *Verificare ANAF* se pot urmări răspunsurile primite de la serviciul Web.

⚠ Pentru a vedea modul de includere în declarații a fiecărui document, utilizați în continuare ferestrele:

- Corespondențe - cu rândurile din D300
- Includere în declarații - pentru D390 și D394

Vizualizare date

Cu *Vizualizare/Date ANAF* se pot studia pe rând informațiile primite.

Operații pentru o anumită firmă

Cu F0, pentru partenerul pe care sunt poziționați se pot lansa operațiile:

- Consultare stare firma (F3)
- Verificare pe ANAF
- Schimba CIF: cu RO/fara RO
- Modificare CIF cf.Firme
- Schimbă tip doc. furnizor (numai în jurnalul de cumpărări, pentru D394)

Operațiile sunt context-senzitive, adică apar în funcție de tipul partenerului.

Liste

Lista ANAF poate fi lansată pe imprimantă sau în Excel.

Exemplu

De la un partener cu CIF:RO10489959 în Firme, în octombrie avem 2 achiziții în jurnalul pentru cumpărări:

Data rec.	Nr.rec	Parten.	T	Doc.Total	
2017.10.10	170012	0019	z	218.00	- recepție factură cu TVA, TVA la încasare
2017.10.25	170013	0019	n	327.00	- recepție factură fără TVA

- în meniul **Verificare parteneri**, firma apare astfel:


```

PLATITOR TVA Inc.? : D
PLATITOR TVA Sf.? : N
PLATITOR TVA ? : ?
:
Aplica TVAII Inc.? : D
Aplica TVAII Sf.? : N
Aplica TVAII ? : ?
Mesaj eroare : *** Modificare de stare

```

În aceste cazuri, este indicat să mai verificăm firma individual în:

- Registrul persoanelor impozabile înregistrate în scopuri de TVA
- Registrul persoanelor impozabile care aplică sistemul TVA la încasare

De aici putem depista, că firma nu mai e plătitoare de TVA din 17.10.2017, deci facturile s-au emis corect.

- În **jurnalul de cumpărări**, după lansarea operației *Verificare pe ANAF*, se semnalează eroare, pe fereastra Lista de erori apare:

Jurn.	Nr.rec	T.doc	OpTVA	Eroare
-----	-----	-----	-----	-----
MRIM	170013	NIRI	2In	***Firma neplatitoare de TVA

De ce apare eroarea? În Firme avem un singur CIF, cu RO. Dacă am fi modificat deja în CIF fără RO, eroarea s-ar fi semnalat la validarea NIRI 170012, unde am introdus TVA.

Soluția este, că modificăm TVA-ul partenerului în jurnalul de cumpărări, numai pentru recepția cu eroare. Ne poziționăm pe NIRI 170013 (care este din perioada stării actuale) și lansăm cu F10 operația:

- Schimbă CIF: cu RO/fără RO

Pe fereastra Verificare ANAF vom avea acum:

Data doc.	Parten.	TP	PartCIF	TVAII
-----	-----	-----	-----	-----
2017.10.10	0019	1	R010489959	D
2017.10.25	0019	2	10489959	

Ca urmare, primul document o să apară în cap. C din D394, iar al doilea în cap.D.

Verificare în arhive jurnale TVA

În arhivele jurnale TVA, respectiv Alte operații pot fi lansate cu F10:

- Consultare stare firmă (F3)
- Schimbă CIF: cu RO/fără RO
- Modificare CIF cf.Firme
- Schimbă tip doc.furnizor

Nr. de operații posibile depinde de rândul pe care suntem poziționați. Este util pentru declarații rectificative.

2.6. Utilitare

Din hMARFT se pot lansa 3 utilitare în acest domeniu:

- **Verificare jurnale pe ANAF** - se execută numai după extragerea datelor în jurnale și Alte operații.
- **Verificare parteneri per.crt.** - rulează verificarea partenerilor din perioada curentă. Execută operațiile 01,02,04,05 din Verificare parteneri. Rezultatele se regăsesc în: TMP\ver_part.txt.
- **Verificare parteneri din Firme** - rulează aceleași operații pentru partenerii din Firme.

Ultimele două operații de mai sus efectuează operațiile din meniul Verificare parteneri. Utilitarele pot fi programate, ca să se lanseze automat la anumite ore (de ex. noaptea).

3. Noutăți tehnice

- În **Firme**, cu F10 se pot lansa următoarele operații:
 - **Căutare firme pe MFP: jud, nume** - date firmă de la MFP, informații fiscale, bilanțuri
 - **Căutare județ, cod poștal** - căutarea localității, identificare județ și cod poștal
 - **Căutare cod poștal** - căutarea informațiilor de mai sus pe site-ul Poștei Române
 - **Căutare pe VIES** - link la pagina de verificare a codului VIES.
- În **Localități**, cu F10 se pot lansa următoarele operații:
 - **Căutare județ, cod poștal** - căutarea localității, identificare județ și cod poștal
 - **Căutare cod poștal** - căutarea informațiilor de mai sus pe site-ul Poștei Române
- În **Încasări și plăți** există fereastra de ajutor apelabilă prin tasta F2, care afișează toate facturile de iesire/intrare (după caz), indiferent de moneda în care au fost emise. La apelarea ferestrei, în filtrul din coloana Mon este încărcat codul valutei din jurnalul de unde a fost apelat. Filtrul nu este blocat, poate fi șters sau modificat. El este puțin derutant în cazul jurnalelor în lei, unde filtrul conține sirul vid " ", care nu este relevant (nu se vede că este încărcat în filtru), dar bineînțeles poate fi scos.
- **Liste de tip Excel** - în fișierele de tip hMET2 este posibilă definirea listelor de tip Excel. Acest „tip de listă” generează direct fișiere Excel pe baza definițiilor obișnuite de liste din hMET2.
Opțiunea de lansare apare printre celelalte liste și faptul că va genera un fișier Excel devine relevant prin evidențierea cu secvența (x/s) în denumirea opțiunii.
Definirea se face exact ca o listă hMET2 oarecare, doar că se declară de tip X adică „eXcel/openoffice”.
Listele pot avea totaluri sau pot fi lansate selectiv.
Presupune opțiune Excel!
- **Ultima modificare** - posibilitatea memorării informațiilor referitoare la ultima modificare.
Presupune opțiunea de *Lista evenimente* + sunt necesare câmpurile opționale UPD_ID în fișierele:
-tran -Recepții
-fac -Facturi/iesiri
-inc -Incasari si plati
Câmpul UPD_ID este opțional la nivel de fișiere. Este de tip caracter, lungimea de 50 de caractere și se inserează înainte de NB_UPD.
La fiecare modificare, dacă opțiunea *Lista de evenimente* este activă și câmpul este prezent, se înscriu informații legate de modificare.
Vor fi înscrise informații cu privire la sursa modificării (R-recepții, V-Vânzări, I-Încasări), data, ora, stația de lucru și document.
Se reține doar ultima modificare.
La facturi și recepții ultima modificare poate proveni și din Încasări/plăți, atunci când ultima modificare este înregistrarea unei încasări sau plăți.
- **Tipuri de jurnale** - în jurnalele din ultimul nivel poate fi indicat codul valutei.
- Din linia de comandă **se pot rula comenzi generale**, nu numai cele de import/export. Începând cu V 8.A este posibilă

rularea din linia de comandă a unui script oarecare pregătit în acest scop. Ex.: hMARFA dbf

<cod_comanda_generala>

- Anomalie corectată la **generare BONF** - prima înregistrare din Numerotare documente / Plaje FA, nu se mai generează mesajul: Numar regim special existent: xxx nr_rs, unde:
 - xxx -intervalul de regim special,
 - nr_rs -numărul de regim special.
- În hMARFT/Dicționar s-a corectat în rubrica State UE codul **Croației** din CR în HR. Menționăm, că codul este dat greșit în structura D390 cu CR, însă la validarea declarației se cere HR.
- În hMARFT în Jurnale de cumpărări și vânzări operația **Repartizare diferite** repartizează doar diferențele ne semnificative. Diferențele semnificative trebuie repartizate manual. Repartizarea diferențelor semnificative trebuie efectuată înainte de extragere plăți și încasări, altfel sumele exigibile, neexigibile nu vor fi calculate corect.
 - Dacă extragerea se execută cu utilitarul Extragere jurnale TVA și după extragere sunt erori, atunci extragerea trebuie executată din nou în meniul Sit.TVA, pe pași, și înainte de Extragere incasari/plati erorile rămase după repartizarea diferențelor ne semnificative se vor rezolva manual.
 - Nivelul până la care diferențele sunt ne semnificative se poate seta în Parametri, separat pentru Jurnal cumpărări și Jurnal vânzări:

```
[JURNAL_CUMPARARI]
DIF_NESEMN := 1.00
[JURNAL_VANZARI]
DIF_NESEMN := 0.10
```

4. Numerotarea documentelor în hMARFA

Regulile de numerotare a documentelor au fost dezvoltate pe parcursul ultimelor 3 upgradeuri. Am elaborat aici o sinteză actualizată a regulilor de numerotare, pentru a putea urmări modul de funcționare a acestei proceduri la începutul anului 2018.