

**310****Cerere pentru aprobarea transferului
sumelor din contul de TVA**

Anul (aaaa)

Suma de control:

***A. DATELE DE IDENTIFICARE A PERSOANEI IMPOZABILE ÎNREGISTRATĂ ÎN SCOPURI DE TVA**

A.1.Denumire

A.2.Cod de identificare fiscală

DOMICILIUL FISCAL

A.3.Județ

A.4.Sector

A.5.Localitate

Municipiul București este asimilat unui județ. Dacă ați ales din lista "Județ" valoarea "Municipiul București", câmpul "Localitate" se populează automat cu valoarea "Bucuresti" și puteți selecta sectorul din lista "Sector", care devine accesibilă

A.6.Strada

A.7.Numar

A.8.Bloc

A.9.Scara

A.10.Etaj

A.11.Apt.

A.12.Cod Poștal

A.13.Telefon

A.14. Fax

A.15.E-mail

****B. DATELE DE IDENTIFICARE A PERSOANEI ÎMPUTERNICITĂ SĂ SOLICITE TRANSFERUL SUMELOR DIN CONTUL DE TVA**

B.1.Denumire/ Nume si Prenume

B.2.Cod de identificare fiscală / CNP

DOMICILIUL

B.3.Județ

B.4.Sector

B.5.Localitate

B.6.Strada

B.7.Numar

B.8.Bloc

B.9.Scara

B.10.Etaj

B.11.Apt.

B.12.Cod Poștal

B.13.Telefon

B.14. Fax

B.15.E-mail

În temeiul prevederilor art.12 din OG nr. 23/2017 privind plata defalcată a TVA solicit aprobarea transferului sumei/ sumelor din contul/ conturile de TVA așa cum sunt înscrise în secțiunea C. Informații despre sume

C. Informații despre sume

C.1. Nr. crt.	C.2.Cont TVA (IBAN) Denumire instituție de credit/unitate de trezorerie	C.3.Cont curent (IBAN)	***C.4.Motivul pentru care se solicita transferul conf. art .9 alin. (1)lit. e,g,h,j si k	****C.5.Acte justificative	*****C.6.Cauze	C.7.Suma solicitata
1						
TOTAL						

C.a Sinteza instituții bancare

Cont TVA (IBAN) Denumire instituție de credit/unitate de trezorerie	Suma

C.b Sinteza motive

Motivul pentru care se solicita transferul conf. art .9 alin. (1)lit. e,g,h,j si k	Suma

D. SEMNĂTURI

Sub sancțiunile aplicate faptei de fals în declarații, declar că datele înscrise în acest formular sunt corecte și complete.

Nume si prenum persoana impozabile/ reprezentant legal/ imputernicit/ reprezentant fiscal

Semnatura

Semnatura electronica poate fi aplicata doar in urma finalizarii cu succes a actiunii de validare a formularului

Semnatura electronica

E. LOC REZERVAT ORGANULUI FISCAL

Numar de inregistrare

Data

*) Se va completa cu datele persoanei impozabile inregistrata in scopuri de TVA

***) Se va completa cu datele reprezentantului legal al solicitantului

*****) Se va selecta din lista motivul astfel:

- e) sume rezultate ca urmare a unor corecții în urma unor erori materiale în procesul de plată, pentru care restituirea se efectuează într-un alt cont decât un cont de TVA;
- g) sume rezultate ca urmare a corectării facturilor sau ca urmare a ajustării bazei de impozitare a TVA conform art. 287 din Codul fiscal, pentru care restituirea se efectuează într-un alt cont decât un cont de TVA;
- h) sume transferate în contul curent al titularului deschis la aceeași instituție de credit sau în contul de disponibil distinct deschis la aceeași unitate a Trezoreriei Statului, după caz, în limita sumelor prevăzute la art. 8 lit. d);
- j) sume transferate în contul curent, în cazul persoanelor care nu mai au obligația de a avea un cont conform art. 2 alin. (1) și nu mai au obligații de plată privind TVA;
- k) sume reprezentând TVA achitat în numerar, cu excepția celor reținute din încasările în numerar, prevăzute la art. 15 alin. (2), sau cu cardul din contul curent;

*****) Se va completa cu denumirea documentelor justificative, numărul și data acestora, corelate cu suma solicitată așa cum au fost ele adăugate în arhiva de documente atașată acestui formular, cum ar fi, de exemplu:

a) pentru situația prevăzută la art. 9 alin (1) lit e) din ordonanță : ordine de plată, extrase de cont, facturi, contracte și orice alte documente care pot susține identificarea erorilor materiale în procesul de plată;

b) pentru situația prevăzută la art. 9 alin (1) lit g) din ordonanță :

ordine de plată, extrase de cont, facturi, contracte și orice alte documente care pot susține corectarea facturilor sau ajustarea bazei de impozitare a TVA conform art.287 din Codul fiscal;

c) pentru situația prevăzută la art. 9 alin (1) lit h) din ordonanță : documentele de plată și extrasele de cont din care rezultă suma transferată din contul curent ;

d) pentru situația prevăzută la art. 9 alin (1) lit j) din ordonanță : aceasta se realizează pe baza informațiilor existente în evidența fiscală ;

e) pentru situația prevăzută la art. 9 alin (1) lit k) din ordonanță: documentele prevăzute de lege care au stat la baza plății în numerar și/sau a plăților efectuate cu cardul din contul curent (factura, bonuri fiscale, declarații vamale de import, etc.), documentele de plată (în numerar, cu cardul din contul curent).

Pentru toate situațiile de mai sus, pot fi anexate și orice alte documente care justifică solicitarea transferului sumelor din contul de TVA.

*****) Se vor prezenta detaliat cauzele care au stat la baza solicitării de sume a fi transferate din contul de TVA