

Stopaj la sursă pentru achiziții de cereale de la persoane fizice

Pentru a simplifica procedura de calcul a stopajului la sursă (contribuție de sănătate și impozit) în cazul achizițiilor de cereale și pentru a asigura coerența datelor în vederea cuprinderii lor în declarația D112, s-a pus la punct modul de lucru descris în rândurile următoare.

I. CONFIGURĂRI

1. Trebuie adăugate articole de tip serviciu, definite ca în imaginile de mai jos, care se vor asocia taxelor pe care le vom defini.

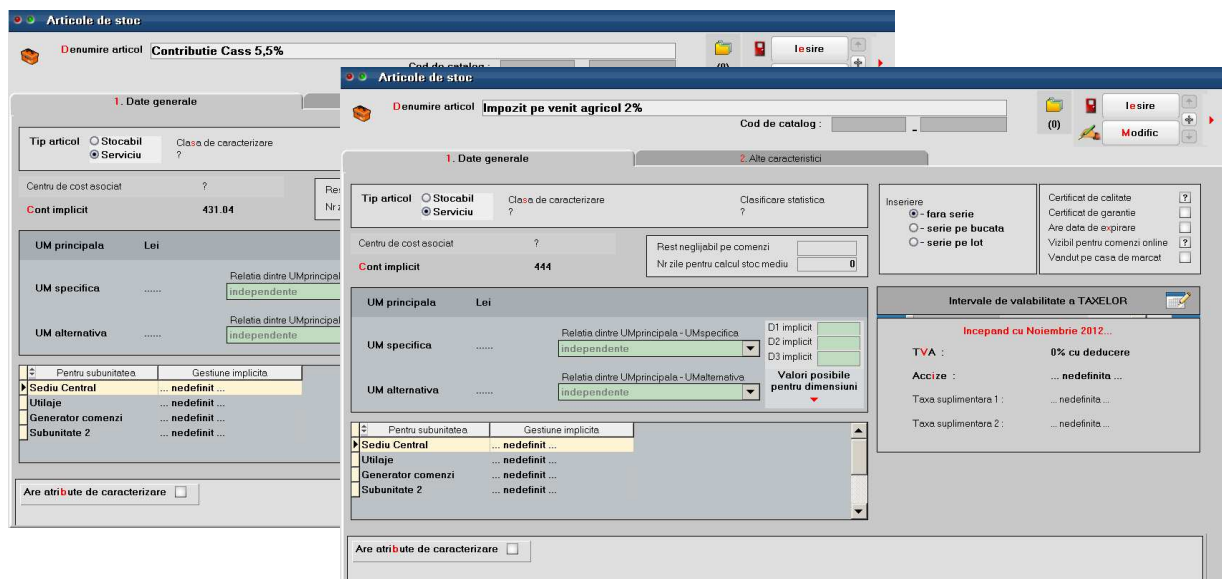


Figura 1.

2. În Nomenclatorul de taxe se definesc cele 2 taxe care se rețin la achiziția de la persoane fizice, astfel:

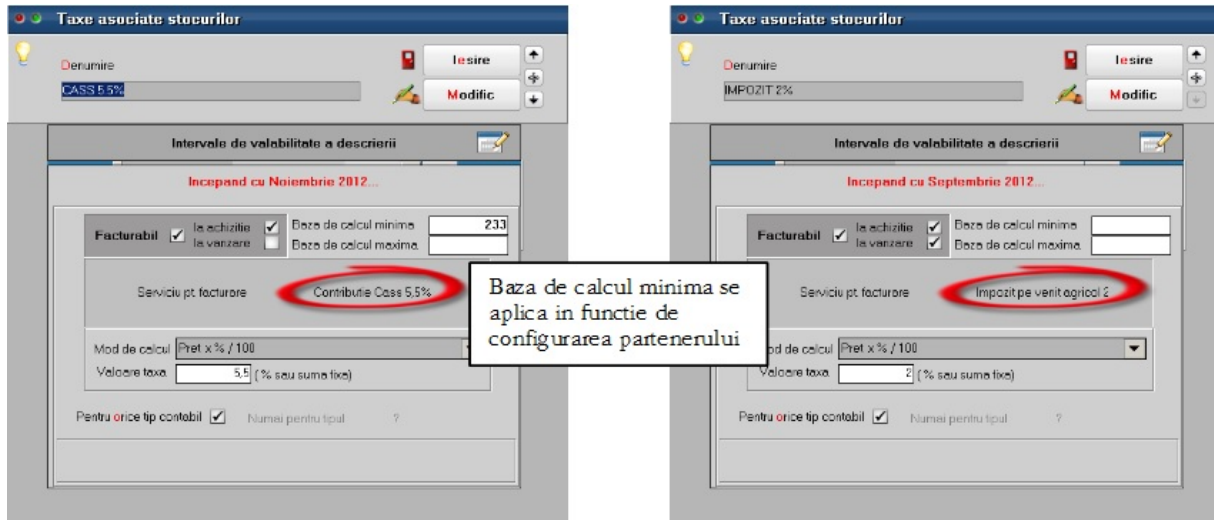


Figura 2.

3. Trebuie verificată și completată configurarea partenerilor (furnizori persoane fizice).

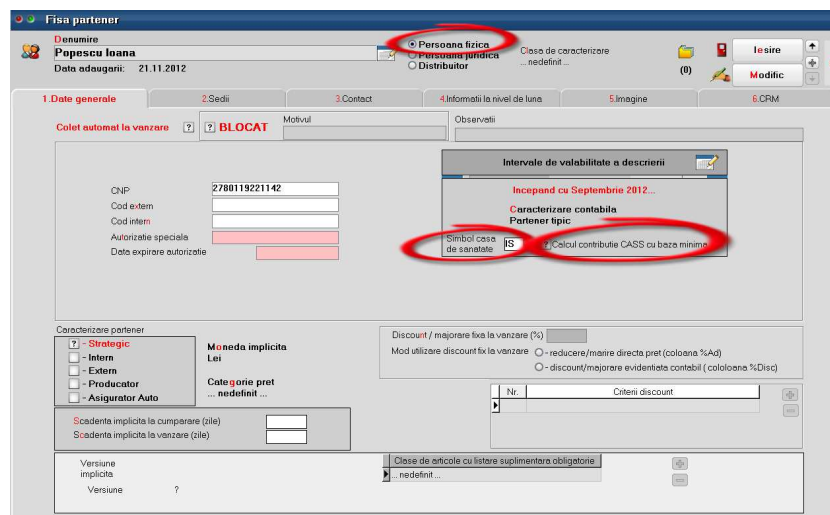


Figura 3.

Precizarea casei de asigurări pentru sănătate este obligatorie în vederea generării declarației D112, fără erori.

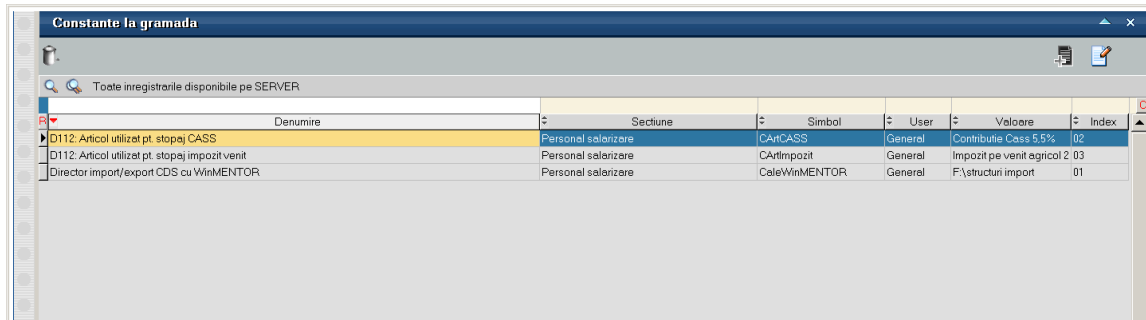
Dacă nu se folosește baza minimă de calcul, stopajul se va efectua la valoarea achiziționată, iar dacă se folosește la stopaj baza de calcul minimă, atunci nu se va ține cont de valoarea achiziționată, dacă este mai mică decât baza minimă de calcul.



Atenție!

O problemă apare în cazul în care se operează mai multe achiziții sub baza minimă. SOLUȚIA AR PUTEA FI CENTRALIZAREA ACHIZIȚIILOR PE UN SINGUR DOCUMENT.

4. Se setează constantele specifice alegând articolele folosite în definirea taxelor cu stopaj la sursă, pentru a le identifica la exportul datelor în declarația 112, respectiv directorul în care se va face exportul.



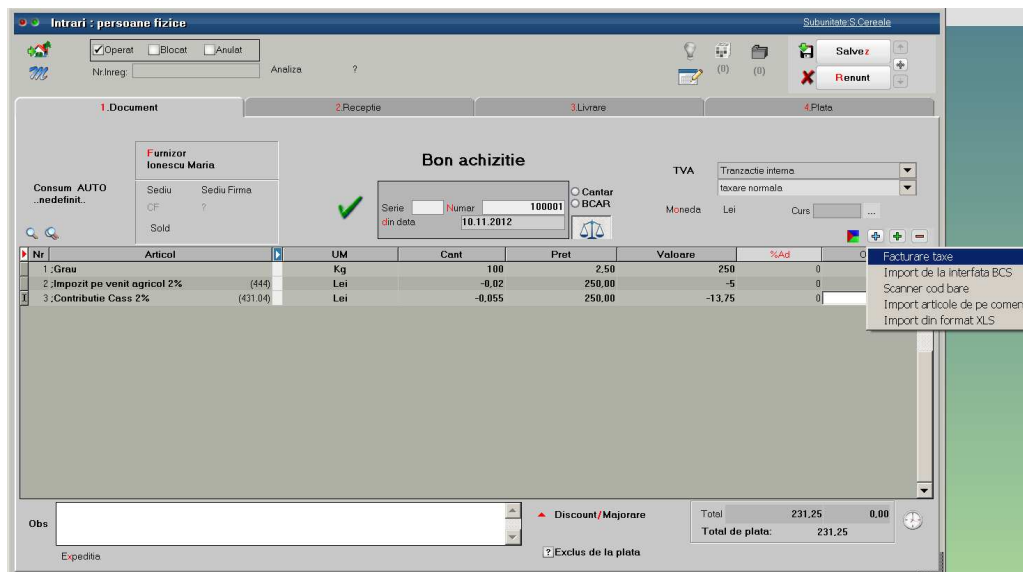
Denumire	Sectiune	Simbol	User	Valoare	Index
D112: Articol utilizat pt. stopaj CASS	Personal salarizare	CARTCASS	General	Contributie Cass 5,5%	02
D112: Articol utilizat pt. stopaj impozit venit	Personal salarizare	CARTmpozit	General	Impozit pe venit agricol 2 03	
Director import/export CDS cu WinMENTOR	Personal salarizare	CaleWinMENTOR	General	F:\structuri import	01

Figura 4.

II. FUNCȚIONARE

Explicații:

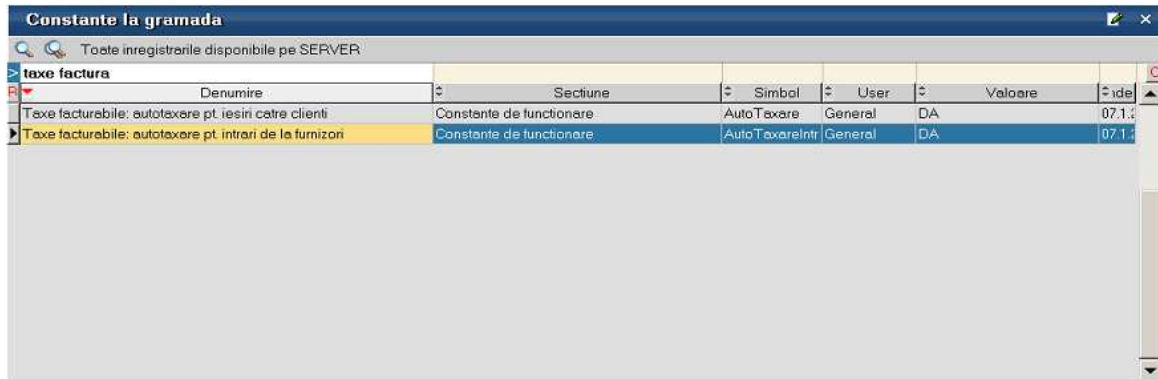
- Se înregistrează achizițiile de la persoane fizice, iar completarea taxelor se face la apelarea opțiunii „Facturare taxe”.



Nr	Articol	UM	Cant	Pret	Valoare	%Ad
1	Greu	Kg	100	2.50	250	0
2	Impozit pe venit agricol 2%	Lei	-0.02	250.00	-5	0
3	Contributie Cass 2%	Lei	-0.055	250.00	-13.75	0

Figura 5.

- Completarea automată a taxelor facturabile, după alegerea articolului, se poate face setând constanta „Taxe facturabile: autotaxare pentru intrări de la furnizori”.



The screenshot shows a window titled "Constante la gramada" with a search bar and a table of constants. The table has columns for "Denumire", "Sectiune", "Simbol", "User", "Valoare", and "Id". Two rows are visible:

Denumire	Sectiune	Simbol	User	Valoare	Id
Taxe facturabile: autotaxare pt. iesiri catre clienti	Constante de functionare	AutoTaxare	General	DA	07.1.1
Taxe facturabile: autotaxare pt intrari de la furnizori	Constante de functionare	AutoTaxareIntr	General	DA	07.1.2

Figura 6.

- Exportul datelor pentru declarația 112, din WMEnterprise în aplicația de declarații, se face apelând opțiunea „Export stopaj la sursă pentru declarații”. Fișierul de export se va crea în directorul specificat anterior în constante și va fi de genul „Stopaj_an_luna.cds”.



Figura 7.

- În programul de declarații, se bifează Import stopaje din intrări WME și se apelează Generare, indicând apoi fișierul cds de import.

Declarația 112

Rectificativa: Nu

Perioada de raportare:
An: 2012
Luna: 11

Aduc stopele de pe intrari? Nu
Import stopaje din intrari WME: Da

1 Firma | 2 Scutiri somaj | 3 Asigurați | 4 Creanțe fiscale

Date de identificare

Denumire
Prezentare 2012

CUJ/CNP: R0112233 Reg.Comertului: / /

Adresa sociala fiscala

Localitate: Cod postal: Judet: Sector:

Strada: Numar: Bloc: Scara: Etaj: Ap:

Telefon: Fax: E-mail: LS@ASD.RO

Ajutor deces acordat mostenitorilor angajatului:
Numar cazuri: Valoare: Casa asigurarii sanetate: ?

Cele selectate pentru export:
e:\WinMent
Director nou: DirExport

- [-] e:\
 - [-] WinMent
 - [-] DATA
 - [-] e
 - [-] FUNDAL
 - [-] NEW
 - [-] PRIVATE
 - [-] VERINFO

Selecteaza disc: e: [winmentor]

Intocmit de:
Nume: Preume: Funct: Administrator

Figura 8.

Datele importate se vor găsi pe tab-ul 3. „Asigurați” și, respectiv, pe tab-ul 4. „Creanțe fiscale”. Acestea vor putea fi validate, listate și, respectiv exportate, conform instrucțiunilor specifice declarației 112.