

## 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.

• • Articole de stoc			-	
Denumire articol Contributie Cass 5,5%	Cod de estaleo : 0 0 Artícole de stoc	lesire 💿		
1. Date generale	Senumire articol Impozit pe venit agricol 2%	Cod de catalog :		(0)
Tip articol O Stocabil Clasa de caracterizare Serviciu ?	1. Date generale	2. Alte caracteristici		Modific
Centru de cost asociat ? Re Cont implicit 431.84	Tip articol O Stocabil Clasa de caracterizare	Clasificare statistica. ?	Inseriere • - fara serie	Certificat de calitate ? Certificat de garantie
UM principala Lei Relatia dintre UMprincipa	Centru de cost esociet ? Rest Cont implicit 444 Nr zil	t neglijabil pe comenzi	O- serie pe lot	Vizibil pentru comenzi online ? Vandut pe casa de marcat
UM specifica independente	UM principala Lei		Intervale de vala	bilitate a TAXELOR
UM alternativa independente	UM specifica Relata dintre UMprincipala independente	UMspecifica D1 implicit D2 implicit D3 implicit	Incepand cu N TVA :	loiembrie 2012 0% cu deducere
Pentru subunitatea. Gestiune implicita.     Sediu Central nedefinit     Utilaje nedefinit	UM alternativa Relatia dintre UMprincipala independente	-UMaltemativa Valori posibile pentru dimensiuni	Accize : Taxa suplimentara 1 :	nedefinita
Generator comenzi nedefinit	Pentru subunitatea         Gestiure implicita           > Sodiu Central         nedefinit           Utilaje         nedefinit           Generator comenzi         nedefinit		Taxa suplimentara 2 :	nedefinita
Are atribute de caracterizare	Subunitate 2 nedefinit	•		

Figura 1.

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

• •	Taxe asociate stocurilor			faxe asociate stocurilor			
Q	Denumire Extension American Americ American American Am American American A	sire 🕈	<b>Q</b>	Denumire IMPOZIT 2%	8	lesire Modific	•
	Intervale de valabilitate a descrierii	2		Intervale de valabilitate a desc	rierii	- A	
	Incepand cu Noiembrie 2012			Incepand cu Septembrie 2012			
	Facturabil 🗹 la achizitie 🖌 Beze de calcul minime la vanzare	233		Facturabil         Is achizitie         Is achizitie <td>I minima I maxima</td> <td></td> <td></td>	I minima I maxima		
	Serviciu pt facturore Contribute Case 5.5%	Baza de aplica is	calcul minima s n functie de	SC Serviciu pt facturore	venit agrica	2	
	Mod de calcul Pret x % / 100	configu	rarea parteneruli	Di de calcul Pret x % / 100		-	
	Valoare taxa. 5,5 (% sau suma tixa)			Valoare taxa. 2 (% sau suma tixa)			
	Pentru orice tip contabil 🗹 Namai pentru tpul 7		-	Pentru orice tip contabil 🗹 Namei pentru tipul	9		

Figura 2.

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

	Popescu Ioana			Persoa	na fizica Closo de	caracterizare	6		lesire	
	Data adaugarii: 21.11.2012			O Distrib	uitor nedefin	n	(0)	1	Modific	
1	.Date generale	2.Sedii	3.Conte	act 4.l	nformatii la nivel de luna	5.Imagine			6.CRM	
	Colet automat la vanzare	P BLOCAT	Motivul		Observatii					
					Intervale de	valabilitate a descrier	ii 🚦	2		
	CNP	278011922114	42		Incepand	cu Septembrie 2012				
	Cod extern				Caracteriz	are contabila nic				
	Autorizatie speciala			5	Simbol casa Inc.	alaul asstributis CASS au				
		and a			In constants ID FR	alcui contributie CASS cuit	paza minim			
	Data expirare autori	2006			le sanatale		_			
	Data expirare autori	20110			le sanalale		-			
	Data expirare autori	2006			le sanauale					
	Caracterizare partener			Discount / mai	nrare fixa la vanzare (%)					
	Caracterizare partener       ?     - Strategic       - strategic	Moneda implic	zita	Discount / maj Mod utilizare di	orare fixa la vanzare (%) scount fixa la vanzare (%)	ducere/manire directa pret	t (coloana '	%Ad)		
	Caracterizare partener    Caracterizare partener	Moneda implic Lei	zita	Discount / maj Mod utilizare di	orare fixe la vanzare (%) scount fix la vanzare (~re O-rei	ducere/marire directo pret scount/majorare evidentia	t (coloana '	%Ad) (cololoa	na %Disc)	
	Conscientizere partener     Conscientizere partener     Conscientizere partener     Conscientizere partener	Moneda implic Lei Categorie pret	zita	Discount / maj Mod utilizare di	orare tixa la vanzare (%) scount fix la vanzare (~re O - di	ducere/marire directa pret scount/majorare evidentia Criterii discc	t (coloana ' ata contabil ount	%Ad) (cololos	na %Disc)	
	Caracterizare partener 7 - Strategie - Intern - Poducator - Asigurator Auto	Moneda implic Lei Categorie pret nedefinit	cita	Discount / maj Mod utilizare di	orare fixe la venzare (%) scount fix la venzare (%) o-di Nr.	ducere/marire directa prete scount/majorare evidentia Criterii discc	t (coloana ' tata contabil sunt	%Ad) (cololos	na %Disc)	
	Caracterizere patener    Caracterizere patener    Caracterizere patener    Caracterizere patener    Caracterizere	Moneda implic Lei Categorie pret nedefinit are (zile) (zile)	sita t	Discount / maj Mod utilizare di	orare fixe la venzare (%) scount fix la venzare (%) O-di	ducere/marire directa prete scount/mejorare evidentia Criterii discc	t (coloana ' ata contabil ount	%Ad) (cololoa	ina %Disc)	
	Ceracterizere patener           7 - Strategic           Intern           Externer           7 - Strategic           Intern           Externer           Producator           Asigurator Auto           Scademix implicits la cumpara           Varisine	Moneda implic Lei Categorie pret nedefinit are (zile)	ite	Discount / maj Mod utilizare di	orere fixe la venzare (%) scount fix la venzare (%) O-di	ducere/marite directa pret scount/majorore evidentia Criterii discc	t (coloana ata contabil ount	%Ad) (cololos	na %Disc)	0
	Caracterizare partener	Moneda implic Lei Cate gorie pret nedefinit re (zile)		Discount / maj Mod utilizare di Ciase de antico	orere fixe la venzare (%) scount fix la venzare (%) - di <u>Nr.</u>	ducere (marire dirrecta pret count/majorare evidentia Citteri disoc bligatorie	t (coloana ata contabil ount	%Ad) (cololoa	na %Disc)	

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.

Constante la gra	mada						×
î.					-	1 🕑	,
🔍 🔩 Toate inregist	rarile disponibile pe SERVER						
R	Denumire	¢ Sectiune	¢ Simbol	≎ User	≑ Valoare	¢ Inde	×
D112: Articol utilizat pt. s	stopaj CASS	Personal salarizare	CARCASS	General	Contributie Cass 5,5%	02	Î
D112: Articol utilizat pt. s	stopaj impozit venit	Personal salarizare	CArtImpozit	General	Impozit pe venit agricol	2 03	
Director import/export (	CDS cu WinMENTOR	Personal salarizare	CaleWinMENTOR	General	F:\structuri import	01	
Director import/export	SDS BLIWINNENT OR	Personal satanzare	CalewinMENTOR	General	P:\siructun impon	UI	

Figura 4.

## **II. FUNCȚIONARE**

Explicații:

• Se înregistrează achizițiile de la persoane fizice, iar completarea taxelor se face la apelarea opțiunii "Facturare taxe".

🖲 🔍 Intrari : persi	oane fizice			_						5	ubunitate	S.Cereale		-
v∰ ⊡Oper 2000 Nr.Inreg	ret Blocet	Anulat	Analiza	?				Ş S	(0)	(0)	] Sa Re	lvez nunt	•	
1.Do	cument			2.Recept	ie (		3.Livrare			4	Plata			
	Furnizor Ionescu M	aria			Bon ach	izitie		TVA	Tranz	actie interna			•	
Consum AUTO nedefinit	Sediu CF Sold	Sediu Firma ?		~	Serie Numar din data 10.11	10 .2012	0001	Moneda	taxare Lei	normala Curr	s (		+ -	
Nr Nr	Articol			UM	Cant		Pret	Valoare		%Ad		0 Fa	cturare ta	ixe
1 :Grau				Kg		100	2,50		250		0	In	nport de l	a interfata BCS
2 ;Impozit pe veni	it agricol 2%	(444)	-	Lei	-	1,02 055	250,00		-5		0	Sc	anner co	d bare
												in	iport aru	format XLS
Obs						× •	Discount/Majo	rare 1	Fotal Fotal de	231 plata:	.25 231.25	0,00	<b>e</b>	8

Figura 5.

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

Constan	te la gramada									1	×
Q Q To	ate inregistrarile disponibile pe SERVER										
taxe factur	8										C
8 💌	Denumire	0	Sectiune	\$	Simbol	-	User	\$	Valoare	≑ıde	*
Taxe facture	bile: autotaxare pt. iesiri catre clienti	Constante	de functionare	Au	oTaxare	Ger	neral	DA		07.1.3	-
Taxe facture	bile: autotaxare pt întrari de la furnizori	Constante	de tunctionare	Au	toTaxareIn	tr Ger	neral	DA		07.1.1	
											•



 Exportul datelor pentru declaraţia 112, din WMEnterprise în aplicaţia de declaraţii, se face apelând opţiunea "Export stopaj la sursă pentru declarații". Fişierul de export se va crea în directorul specificat anterior în constante şi va fi de genul "Stopaj\_an\_luna.cds".

WINMENTOR	ENTE	RPRIS	SE 🛛 🕅 Firma	Prezentare 2012	V Lene	iluciu: Noiemb	rie 2012 🛛 🔺 🕨			
MENTOR	SER	VICE	COMERCIAL	PRODUCTIE	EXPI	RT	CRM	Alte mod	ulo	
Diverse Nomencl	atoare	Intran	Miscari Interne Iesiri	i Im <u>o</u> bilizari	Trezorerie C	ontabile				
🤵 🤫 😫	1	Intra Intra	ri pe facturi I din import			h			000	Sediu Central
0ptiuni recente 🕶	1000	Repar	tizare transport/asigu	rare pe DVI	.7	dol,		-7		
1 - Utiroton actul	(LOANDHE)	Intra	i pe bonuri de  achiziti	e						
-		Expor	t stopaj la sursa pentri	u declaratii						
		Intra	ri pe chitante/bonuri fi	scale						
		Intra	i <u>p</u> e avize							

Figura 7.

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



	1					
Rectificativa No		Perioada de raportare An 2012 Luna 11	*	Aduc stopoje de pe i Import stopoje din int	intron? Hu ron/WME Da	Resunt
a 2 Scutiri somaj	3 Asigurati 4 Creant	te fiscale		Clements	ine -	
Date de identificare						
Denumire	-			Cale selectata per e.\WinMent	ntru export	_
Prezentare 2012				Director nou: Dir	Export	Creaza
CUI/CNP BOI1223	13 R.	eg.Comertului	-1	S WinMont		
Adresa sociale	a Tiscola			C FUNDAL NEW		
Localitate	Codp	ostal Judet	Sector	PRIVATE VERINFO		
				a		
C. C		the second second becaused	and a literature			
Strada		Numar Bloc Scare	Etaj Ap.			
Strada Teleton	Fax	Numer Bloc Scare	Etaj Ap.	Selecteaza disc	e: (winmer	itor]
Strada Teleton	Fax	Numer Bloc Scare E-mail LIS@ASD.R0	Etaj Ap	Selecteaza disc.	e: (winmer	itor]
Strada Telefon	Fax	Numer Bloc Scare E-mail US@ASD.R0	Etaj Ap	Selecteaza disc Ex	porta	ttor] 💽
Strada Telefon Ajutor di	Fax	Numer Bloc Scare E-mail US@ASD.Fi0	Etaj Ap	Selecteaza disc	ports Tipizat Ar	validator XML
Stada Teleton Ajutor di mostenii Name	Fax eces acordat torifor angojatului: reazun	E-mail US@ASD.RO	Etaj Αρ.	Selectenza disc	porta Tipizat Ar	tor]
Steda	Fax eces acordat torifor angojatulu: reaution	Numar Bloc Score E-meil US@ASD.RO	Etaj Ap.	Selecteaze disc Ex	Forta Fipizat An	validator XML
Stada Teleton Ajutor d Mostenii Numa Veloa	Fax eces acordat totilior angojatului: re cazuti re	Numar Bloc Scare	5%e	Selecteozo disc Ez	Gell e: (winmer sports Tipizat An Tipizat An	vnlidetor XML
Strada Telaton Ajutor di mostanii Nama: Veloa	Fax eces acordat totilor angojatului: r cazuti re	Numar Bloc Score	Eta] Αρ.	Selecteaze disc Fr	porta Tipizat An Tipizat An Tipizat An	vnlidetor XML
Strada Telaton Ajutor di mostanii Nama: Valoa ntocanit de:	Fax eces acordat totilior angojatului: re	Numar Bloc Scare	Eto] Ap.	Selecteozo disc Fa	porta giorna Tipizat An Tipizat An Tipizat An	vnlidetor XML

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.