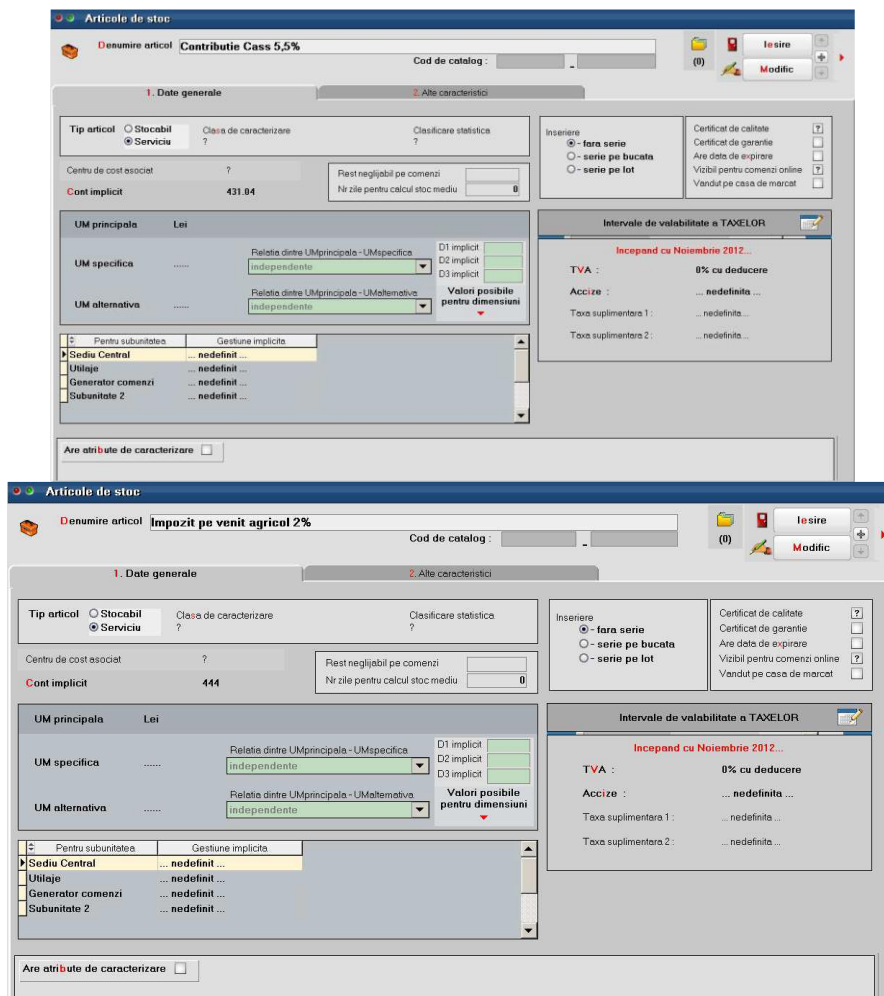


Stopaj la sursă pentru achiziții de cereale de la persoane fizice

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.



The image displays two screenshots of the WinMENTOR software interface, showing the configuration of stock articles. Both screenshots are titled 'Articole de stoc' and show the 'Date generale' tab.

Top Screenshot: Contributie Cass 5,5%

- Denumire articol:** Contributie Cass 5,5%
- Tip articol:** Stocabil, Serviciu
- Clasa de caracterizare:** ?
- Clasificare statistica:** ?
- Centru de cost asociat:** ?
- Cont implicit:** 431.84
- Rest neglijabil pe comenzi:** [input field]
- Nr zile pentru calcul stoc mediu:** 0
- UM principala:** Lei
- UM specifica:** Relatie dintre UMprincipala - UMspecifica: independente
- UM alternativa:** Relatie dintre UMprincipala - UMalternativa: independente
- Intervale de valabilitate a TAXELOR:** Incepend cu Noiembrie 2012... TVA: 0% cu deducere

Bottom Screenshot: Impozit pe venit agricol 2%

- Denumire articol:** Impozit pe venit agricol 2%
- Tip articol:** Stocabil, Serviciu
- Clasa de caracterizare:** ?
- Clasificare statistica:** ?
- Centru de cost asociat:** ?
- Cont implicit:** 444
- Rest neglijabil pe comenzi:** [input field]
- Nr zile pentru calcul stoc mediu:** 0
- UM principala:** Lei
- UM specifica:** Relatie dintre UMprincipala - UMspecifica: independente
- UM alternativa:** Relatie dintre UMprincipala - UMalternativa: independente
- Intervale de valabilitate a TAXELOR:** Incepend cu Noiembrie 2012... TVA: 0% cu deducere

Fig.1

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

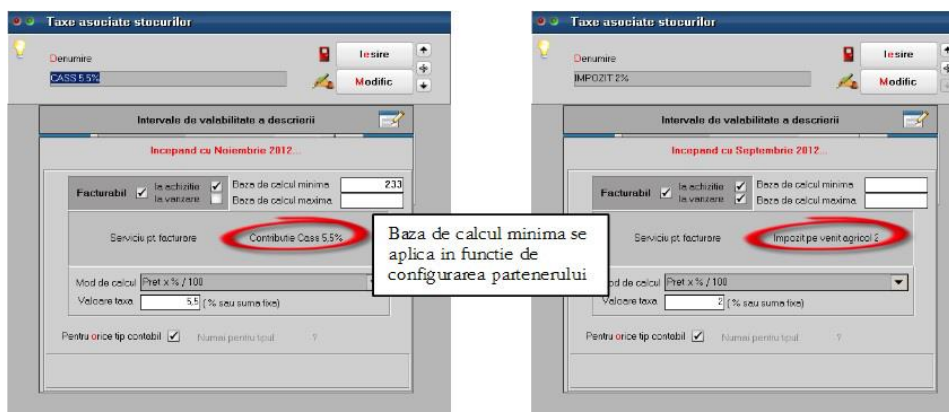


Fig.2

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

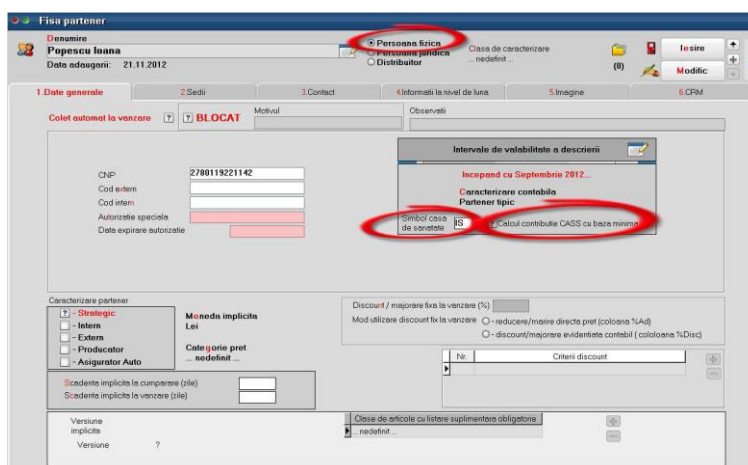


Fig.3

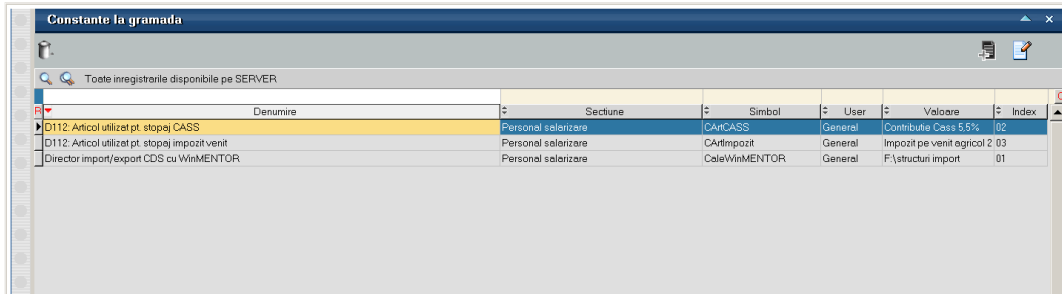
Precizarea casei de asigurări pentru sănătate este obligatorie în vederea generării declarației D112, fără erori.

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.



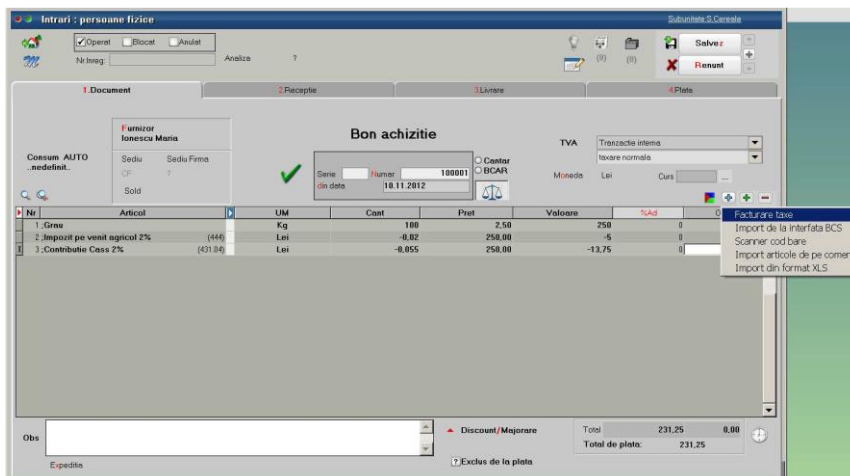
Denumire	Sectiune	Simbol	User	Valoare	Index
D112: Articol utilizat pt. stopaj CASS	Personal selanzare	CArCASS	General	Contributie CASS 5.5%	02
D112: Articol utilizat pt. stopaj impozit venit	Personal selanzare	CArImpozit	General	Impozit pe venit agricol 2.03	
Director import/export CDS cu WinMENTOR	Personal selanzare	CeleWinMENTOR	General	F:\structuri import	01

Fig.4

II. FUNCȚIONARE

Explicații:

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



Bon achizitie

Serie: 100001, Data: 18.11.2012

Nr	Articol	UM	Cont	Pret	Valoare	%AD	0
1	Grua	Kg	100	2.50	250	0	
2	Impozit pe venit agricol 2%	Lei	-8.82	250.00	-5	0	
3	Contributie CASS 2%	Lei	-8.955	250.00	-13.75	0	

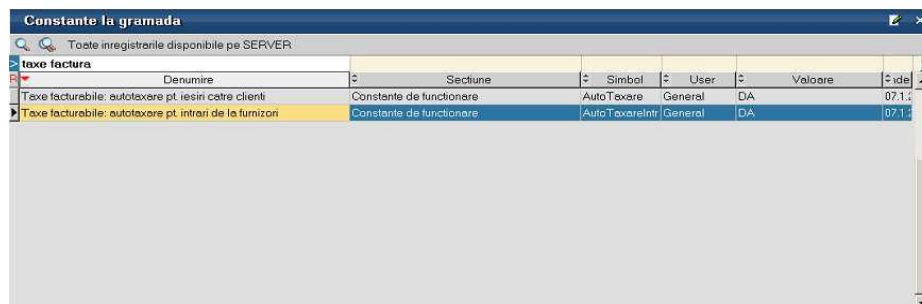
TVA: Tranzactia interna, taxare normala

Total: 231.25, 8.88

Total de plata: 231.25

Fig.5

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



Denumire	Sectiune	Simbol	User	Valoare	Index
Taxe facturabile: autotaxare pt. iesiri catre clienti	Constante de functionare	AutoTaxare	General	DA	071.
Taxe facturabile: autotaxare pt. intrari de la furnizori	Constante de functionare	AutoTaxareIntr	General	DA	071.

Fig.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”.



Fig.7

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

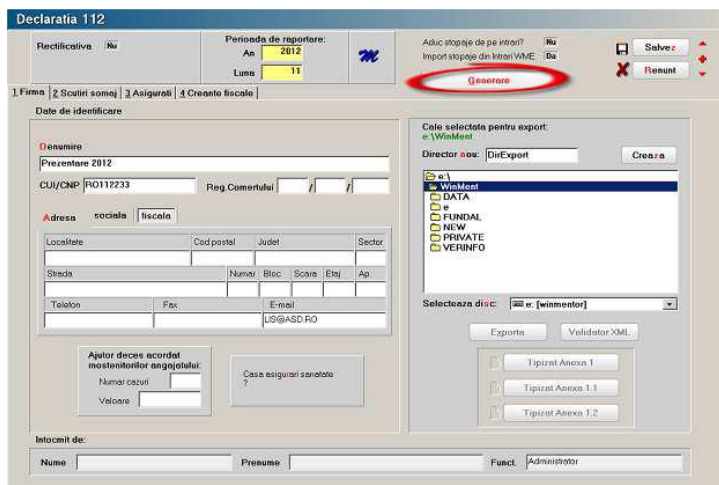


Fig.8

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.

Review-uri document

Rev. 1.0	12.05.2022	Creare document
Rev. 1.1	19.11.2025	Actualizare template