

## Stopaj la sursă pentru venituri din alte surse cf. Cod Fiscal, art.114, alin.(2), lit.g)

În vederea simplificării procedurii de calcul a stopajului la sursă (impozit) pentru veniturile din alte surse și a asigurării coerenței datelor în vederea cuprinderii lor în declarația D205, am pus la punct modul de lucru descris în rândurile următoare.

### Configurări necesare:

- Articole de tip serviciu** – utilizate la definirea taxelor pentru evidențierea pe bonurile de achiziție a stopajului efectuat (figura 1);

The screenshot shows the 'Articole de stoc' configuration window. The 'Denumire' field contains 'IMPOZIT VENITURI DIN ALTE SURSE 16%'. The 'Clasa de caracterizare' is set to 'Nefacturabil'. The 'Tip articol' is set to 'serviciu'. The 'UM stocare' is set to 'Lei'. The 'Taxe asociate' section shows '7 - TVA' at '0%'. The 'Data de inregistrare implicite' is set to '4 - Cont Serviciu 444'. The 'Data adaugarii' is '07.12.2017'.

Fig.1

- Definirea și asocierea taxei la articole ce fac obiectul contractelor** – în vederea calculării automate a stopajului;

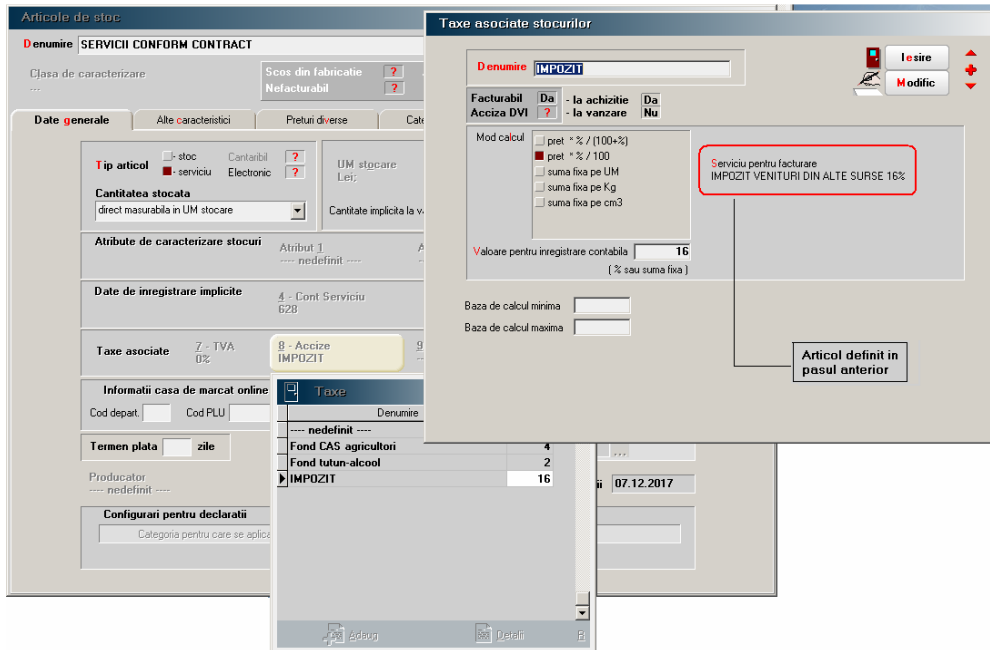


Fig.2

\*Contul asociat serviciului este strict informativ.

### 3. Completarea configurării partenerului (furnizor persoană fizică)

**Fisa partener**

Denumire partener: PERSOANA FIZICA C.C.

Persoana fizica: Da Blocat ? Campanie fidelizare ?

**Date generale** Contact Alte informatii Oferta / contract Editor OP Identificare

1 - CNP: 8894574136985

2 - Act identitate  
 Tip: [ ] serie: [ ] nr.: [ ]  
 eliberat de: [ ] la data: [ ]

3 - Adresa  
 Localitate: IASI,BV,RO  
 Sector: [ ] Strada: [ ] Nr.: [ ] Bl.: [ ] Sc.: [ ] Et.: [ ] Ap.: [ ] Cod postal: [ ]  
 Telefon: [ ] Adresa de E-Mail: [ ]  
 Agent: [ ]  
 Traseu: [ ]

Clasa de caracterizare: [ ] Caracterizare contabila: [ ] Moneda implicita: Lei Categ.pret: [ ]  
 Partener tipic: [ ]

Banca: [ ] Cont Bancar: [ ] Casa asigurari sanatate: [ ] Stopaj contributie CASS baza de calcul minima?: [ ]

4 - Cod extern: [ ] 5 - Cod intern: [ ]  
 6 - Autorizatie speciala: [ ] 7 - Data adaugarii: 11.12.2017  
 8 - Observatii: [ ]

Fig.3

### 4. Identificarea taxei utilizate pentru stopaj – în vederea identificării ei pentru generarea declarației D205;

Constante generale

Sectiunea de constante: **01.Functionare**

Filtrare:

Nr	Denumire	Simbol	Valoare
6.20	Inregistrare automata stopaj la sursa dupa fiecare articol	AutoTaxeln	NU
6.21	D112: taxa utilizata pentru stopaj contrib.sanatare [CASS] v.agricole	D112CASS	---- nedefinit ----
6.22	D112: taxa utilizata pentru stopaj impozit v.agricole	D112Impozit	IMPOZIT

Fig.4

## 5. Înregistrarea achizițiilor

Intrari: Bon achizitie/Fila carnet producator

Operat Da Blocat Nu Anulat Nu

1 Document 2 Receptie 3 Plata

Cine furnizeaza  
**PERSOANA FIZICA C.C.**  
 CNP:2900813046521 Sold 3.519,60 lei

Achizitie P.F.

Borderou de achizitii  
 ---- nedefinit ----

Moneda  
 lei

Serie  
 Numar 2  
 Data 02.09.2017

Tip document Borderou de achizitii

Articole

Lista	Articol	UM	Cant	PU	Valoare
1	SERVICII CONFORM CONTRACT (Cont:628)	Lei	1	3.000	3.000
2	IMPOZIT VENITURI DIN ALTE SURSE 16%( Cont:444)	Lei	-0,16	3.000	-480

Total 2.520

4.Scadenta 02.09.2017 zile 0 % majorari

Fig.5

Pentru calculul automat al impozitului se va utiliza opțiunea: „**Calcul stopaj centralizat pe document**”.

Pentru evidențierea corectă a notelor contabile este necesar să fie completată constanta: „Conturi tratate ca *stopaj la sursă* pe intrări de la furnizori” (Constante generale Mentor – Conturi sintetice identificare stoc).

Constante generale

Sectiunea de constante: **03.Conturi sintetice identificare stoc**

Filtrare:

Nr	Denumire	Simbol	Valoare
0.17	Cont venit din prod.neterminata	CVenitNeterm	711
0.18	Conturi tratate ca "stopaj la sursa" pe intrari de la furnizori	CStopajSursa	444

Fig.6

Debit	Credit	Valoare	Document	Observatii	Jurnal/Nota
628	462	3.000,00	BA.2/02.09.2017	PERSOANA FIZICA C.C.-	J4 / NC3
462	444	480,00	BA.2/02.09.2017	PERSOANA FIZICA C.C.-	J4 / NC3
----- Total -----		3.480,00			

Fig.7

Dacă această constantă nu va fi setată, notele contabile vor apărea astfel:

628 = 462      3000

444 = 462      -480