

D205 privind impozitul reținut la sursă (raportare 2013)

DESCRIERE:

În documentația de față vom prezenta doar modificările operate pentru raportarea corespunzătoare anului 2013.

Procedura permite generarea declarației și exportul ei în format .xml. Fișierul rezultat va putea fi preluat și validat în Soft J, disponibil pe site-ul ANAF, de unde se va genera și declarația tipărită.

Generarea se face prin extragerea datelor din baza de date **WinMENTOR** și eventuala lor modificare, operată de utilizator (veniturile din categoriile A, B, C).

În cazul veniturilor din categoria D completarea se face manual sau prin import din alte aplicații, prin intermediul unui fișier de format txt.

Structura fișierului, utilizat pentru importul beneficiarilor de venituri categoria D, este prezentată la sfârșitul documentului.

În privința tratării veniturilor s-a operat o reîncadrare a tipului de venit din arenda: din categoria B, în categoria D.

PREZENTARE MODIFICĂRI INTERFAȚĂ:

La deschiderea programului, fereastra activă este cea corespunzătoare tab-ului 2, pentru a oferi un acces direct la selecția tipurilor de venit („+” verde de la prima grilă), fără care butonul de generare nu devine activ.

Pentru atenționarea în acest sens, s-a introdus în interfață și mesajul din partea superioară a ferestrei (vezi figura 1).

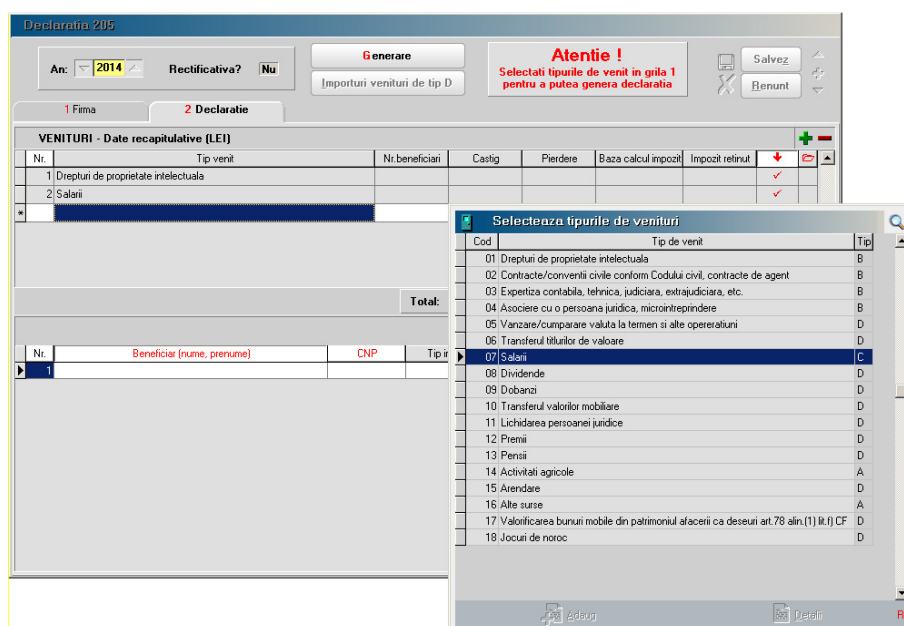


Fig. 1

Tot în partea superioară a ferestrei a fost introdus butonul pentru importul veniturilor de tip D.

Pentru identificarea lor puteți deschide fereastra de selecție a tipurilor de venit și să vedeți care sunt acestea (coloana „Tip”).

O altă noutate constă în necesitatea de detaliere a veniturilor salariale pe locația activităților de proveniență: activități desfășurate în România, activități desfășurate în străinătate (vezi figura 2).

Automat, toate veniturile salariale sunt considerate ca provenind din activități desfășurate în România.

În cazul în care aveți situații pentru care trebuie să înregistrați veniturile salariale ca provenind din activități desfășurate în străinătate, veți face acest lucru prin înregistrarea manuală a datelor în tab-ul corespunzător, diminuând sau ștergând datele afișate în tab-ul veniturilor provenind din activitățile desfășurate în România.

Nr.	Tip venit	Nr. beneficiari	Castig	Pierdere	Baza calcul impozit	Impozit retinut
1	Salarii	110	0	0	1.713.296	274.118
Total:			0	0	1.713.296	274.118

Nr.	Beneficiar (nume, prenume)	CNP	Tip functie	Venit brut	Deduceri	Alte deduceri	Baza calcul impozit	Impozit retinut
1	ANGAJAT1	11111111111111	1	422	250	0	109	17
2	ANGAJAT2	22222222222222	1	30.892	130	0	12.119	1.939
3	ANGAJAT3	33333333333333	1	378.811	0	0	343.398	54.945
4	ANGAJAT4	44444444444444	1	10.340	1.080	0	7.727	1.236
5	ANGAJAT5	55555555555555	1	13.765	760	0	10.925	1.748
6	ANGAJAT6	66666666666666	1	40.384	0	0	34.066	5.452
7	ANGAJAT7	77777777777777	1	138.248	0	0	117.304	18.768
8	ANGAJAT8	88888888888888	1	49.783	0	0	42.146	6.744
9	ANGAJAT9	99999999999999	1	8.635	880	0	6.475	1.036
10	ANGAJAT10	12222222222222	1	40.228	0	0	33.947	5.432
11	ANGAJAT11	13333333333333	1	40.871	0	0	34.642	5.542
12	ANGAJAT12	14444444444444	1	26.940	1.070	0	21.784	3.486

Fig. 2

Structura fișierului .txt pentru importul veniturilor de tip D:

- tip venit N2 poate avea una din valorile: 5, 6, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 15, 17, 18.
- natură impozit N1 1 anticipat; 2 final
- CNP N13 CNP-ul beneficiarului de venit. Va trebui să se regăsească în nomenclatorul de parteneri. În caz contrar, respectiva înregistrare nu va fi preluată
- câștig N15
- pierdere N15
- bază impozit N15
- impozit reținut N15

Exemplu înregistrare fișier .txt (separator utilizat „,”): 5,1,2890613226711,1000,0,1000,160