

# STOPAJ LA SURSA PENTRU ACHIZITII DE CEREALE DE LA PERSOANE FIZICE

In vederea simplificarii procedurii de calcul a stopajului la sursa (contributie de sanatate si impozit) pentru achizitiile de cereale si a asigurarii coerentei datelor in vederea cuprinderii lor in declaratia D112, am pus la punct modul de lucru descris in randurile urmatoare.

## CONFIGURARI NECESARE:

1. ARTICOLE DE TIP SERVICIU - utilizate la definirea taxelor pentru evidentierea pe bonurile de achizitie a stopajului efectuat (figura 1);

The image displays two screenshots of a software interface for configuring articles. The top screenshot shows the configuration for 'CONTRIBUTIE CASS 5,5%'. The bottom screenshot shows the configuration for 'IMPOZIT PE VENIT AGRICOL 2%'. Both screenshots show a form with various fields and tabs.

**Articole de stoc**

Denumire: **CONTRIBUTIE CASS 5,5%**

Clasa de caracterizare: Scos din fabricatie ? Articol promotional ?  
Nefacturabil Da Puncte bonus

Tip articol:  - stoc  - serviciu Cantaribil Nu

Cantitatea stocata: direct masurabila in UM stocare

UM stocare: Lei; UM sec. implicita

Cant. implicita la vanzare

Tip inseriere:  - fara serie  - serie pe bucata  - serie pe lot

Atribute de caracterizare stocuri: Atribut 1 ---- nedefinit ---- Atribut 2 ---- nedefinit ---- Atribut 3 ---- nedefinit ----

Date de inregistrare implicite: 4 - Cont Serviciu 431.04 5 - Gestiune Depozit central 6 - Locatie ?

Taxe asociate: 7 - TVA 0% cu deducere 8 - Accize ---- nedefinit ---- 9 - Taxa suplim ---- nedefinit ---- 0 - Taxa suplim ---- nedefinit ----

Termen plata: zile

Informatii casa de marcat online: Cod depart. Cod PLU

Cod extern: **CASS 5,5%**

Cod intern: Cod vamal: Produsor: ---- nedefinit ----

Data adaugarii: 27.03.2012

**Articole de stoc**

Denumire: **IMPOZIT PE VENIT AGRICOL 2%**

Clasa de caracterizare: Scos din fabricatie ? Articol promotional ?  
Nefacturabil Da Puncte bonus

Tip articol:  - stoc  - serviciu Cantaribil Nu

Cantitatea stocata: direct masurabila in UM stocare

UM stocare: Lei; UM sec. implicita

Cant. implicita la vanzare

Tip inseriere:  - fara serie  - serie pe bucata  - serie pe lot

Atribute de caracterizare stocuri: Atribut 1 ---- nedefinit ---- Atribut 2 ---- nedefinit ---- Atribut 3 ---- nedefinit ----

Date de inregistrare implicite: 4 - Cont Serviciu 444 5 - Gestiune Depozit central 6 - Locatie ?

Taxe asociate: 7 - TVA 0% cu deducere 8 - Accize ---- nedefinit ---- 9 - Taxa suplim ---- nedefinit ---- 0 - Taxa suplim ---- nedefinit ----

Termen plata: zile

Informatii casa de marcat online: Cod depart. Cod PLU

Cod extern: **IMPOZIT 2%**

Cod intern: Cod vamal: Cod D394: Cod CNAS: Produsor: ---- nedefinit ----

Data adaugarii: 27.03.2012

Fig. 1

## 2. DEFINIREA SI ASOCIEREA TAXELOR LA ARTICOLELE DE STOC CE FAC OBIECTUL ACHIZITIILOR - in vederea calcularii automate a stopajului;

**Articole de stoc**

Denumire: DRZ

Clasa de caracterizare: ...

Scos din fabricatie ? Articol promotional ?

Nefacturabil ? Puncte bonus

Salvez

Renunt

VA Mon TipPret

**Date generale** | Alte caracteristici | Preturi diverse | Categ.

**Taxe asociate stocurilor**

Denumire: CASS 5,5%

Facturabil Da - la achizitie Da

Acciza DVI ? - la vanzare ?

Mod calcul

- pret \* % / (100+%)
- pret \* % / 100
- suma fixa pe UM
- suma fixa pe Kg
- suma fixa pe cm3

Valoare pentru inregistrare contabila: 5,5 (% sau suma fixa)

Baza de calcul minima: 233

Baza de calcul maxima: 0

**Articolele definite in pasul anterior**

**Taxe asociate stocurilor**

Denumire: IMPOZIT 2%

Facturabil Da - la achizitie Da

Acciza DVI ? - la vanzare ?

Mod calcul

- pret \* % / (100+%)
- pret \* % / 100
- suma fixa pe UM
- suma fixa pe Kg
- suma fixa pe cm3

Valoare pentru inregistrare contabila: 2 (% sau suma fixa)

Baza de calcul minima: 0

Baza de calcul maxima: 0

**Baza de calcul minima se va aplica in functie de configurarea partenerului.**

**Serviciu pentru facturare CONTRIBUTIE CASS 5,5%**

**Serviciu pentru facturare IMPOZIT PE VENIT AGRICOL 2%**

Fig. 2

### 3. COMPLETAREA CONFIGURARII PARTENERULUI (furnizor persoana fizica);

**Fisa partener**

Denumire partener: AAAAAAAAAA

Persoana fizica: Da Blocat ? Campanie fidelizare ?

2 - Act identitate

CNP: 580410221152

Tip: [dropdown] serie: [input] nr.: [input]

eliberat de: [input] la data: [input]

3 - Adresa

Localitate: ALBA IULIA,AB

Sector: [input] Strada: [input] Nr.: [input] Bl.: [input] Sc.: [input] Et.: [input] Ap.: [input] Cod postal: [input]

Agent: [input]

Traseu: [input]

Adresa de E-Mail: lis@winmentor.ro

Clasa de caracterizare: ---- nedefinit ----

Caracterizare contabila: Partener tipic

Moneda implicita: Lei

Categ.pret: ---- nedefinit ----

Casa asigurari sanatate: ALBA

Stopaj contributie CASS baza de calcul minima? Nu

4 - Cod extern: [input]

5 - Cod intern: [input]

6 - Autorizatie speciala: [input]

7 - Data adaugarii: 27.03.2012

8 - Observatii: [input]

Precizarea casei de asigurari pentru sanatate este obligatorie in vederea generarii declaratiei D112 fara erori.

1. Daca nu se foloseste baza minima de calcul stopajul se va efectua la valoarea achizitionata indiferent de marimea ei.  
2. Daca se foloseste la stopaj baza de calcul minima nu se va tine cont de valoarea achizitionata daca este mai mica decat baza minima de calcul.  
**ATENTIE!!!**  
O problema apare in cazul in care se opereaza mai multe achizitii sub **BAZA MINIMA**.  
**SOLUTIA AR PUTEA FI CENTRALIZAREA ACHIZITIILOR PE UN SINGUR DOCUMENT.**

Fig. 3

### 4. IDENTIFICAREA TAXELOR UTILIZATE PENTRU STOPAJ - in vederea identificarii lor pentru generarea declaratiei D112;

**Constante generale**

Sectiunea de constante: 01.Functionare

Salvez

Renunt

Filtrare: [input]

Nr	Denumire	Valoare
4.12	Comenzi furnizori: preluare observatii partener in observatii comanda	NU
<b>5</b>	<b>INTRARI IN STOC</b>	
5.01	Intrari in valuta: banca pentru preluare curs	---- nedefinit ----
5.02	Pe intrari, la preluarea articolelor comandate, editez pretul	DA
5.14	receptii MANFA	
5.15	Combustibili: tip densitate implicita la receptie	ROV
5.16	Utilizare stopaj la sursa pe TAXA1	NU
5.17	Utilizare stopaj la sursa pe TAXA2	NU
5.18	D112: taxa utilizata pentru stopaj contrib. sanatate (CASS) v. agricole	CASS 5,5%
5.19	D112: taxa utilizata pentru stopaj impozit v. agricole	IMPOZIT 2%
<b>6</b>	<b>MISCARI INTERNE</b>	

Fig. 4

## INREGISTRAREA ACHIZITIILOR

Intrari: persoane fizice

Operat **Da** Blocat **Nu** Anulat **Nu**

1 Document 2 Receptie 3 Plata

Cine furnizeaza  
AAAAA

CF=580410221152 Sold:15.725,00 lei

Nr 200

Data 12.07.2012

STOPAJ CONTRIBUTII

Expert	Articol	UM	Cant	PU	Valoare
	1 GRAU	Kg	200	15	3.000
	2 ORZ	Kg	1.000	4	4.000
	3 CONTRIBUTIE CASS 5,5%( Cont:431.04)	Lei	-0,055	7.000	-395
	4 IMPOZIT PE VENIT AGRICOL 2%( Cont:444)	Lei	-0,02	7.000	-140
<b>Total</b>					<b>6.475,00</b>

Observatii

4.Scadenta 12.07.2012 (zile 0) % majorari

Facturare taxe centralizat pe document

Baza de calcul in cazul in care nu se aplica baza minima de calcul.

Intrari: persoane fizice

Operat **Da** Blocat **Nu** Anulat **Nu**

1 Document 2 Receptie 3 Plata

Cine furnizeaza  
BBBBBBBBBBBBBB

CF=2711217080024 Sold:94,99 lei

Nr 200

Data 15.07.2012

STOPAJ CONTRIBUTII

Expert	Articol	UM	Cant	PU	Valoare
	1 GRAU	Kg	10	5	50
	2 ORZ	Kg	20	3	60
	3 CONTRIBUTIE CASS 5,5%( Cont:431.04)	Lei	-0,055	233	-12.815
	4 IMPOZIT PE VENIT AGRICOL 2%( Cont:444)	Lei	-0,02	110	-2,2
<b>Total</b>					<b>94,99</b>

Observatii

4.Scadenta 15.07.2012 (zile 0) % majorari

Modul de calcul in cazul in care se aplica baza minima de calcul.

Fig. 5

Se va utiliza optiunea de calcul "Facturare taxe centralizat pe document".