

# **FLUX DE LUCRU PENTRU CREAREA DECLARATIEI 205**

**Versiune document 1.0**

**Creat: 21 - ianuarie - 2013**

**Ultima actualizare: 21 – ianuarie - 2013**

**CONTROLUL DISTRIBUTIEI**

Copia Nr.	Distributie
1. Copie Interna	
2. Copie Informativa	

**ISTORICUL MODIFICARILOR**

Versiune	Data	Comentarii
1.0	21.01.2013	Versiune initiala

**APROBARILE DOCUMENTULUI**

	Nume	Funcție	Dept.	Semnatura	Data
INTOCMIT	Mihaela Dascalu	Consultant			
VERIFICAT	Gabriela Ichim	Consultant			
APROBAT	Florin Ilia	Director departament			

**DOCUMENTE REFERITE**

Versiune	Data	Comentarii	Lista Autori
1. Manual de utilizare – EduSAL	24-ian-2013	Versiune actualizata 1.15.8	Mihaela Dascalu

**FORMULARE REFERITE**

Versiune	Data	Comentarii	Lista Autori
----------	------	------------	--------------

Versiune	Data	Comentarii	Lista Autori
1. Nu exista.			

## Cuprins:

CONTROLUL DISTRIBUTIEI .....	2
ISTORICUL MODIFICARILOR .....	2
APROBARILE DOCUMENTULUI .....	2
DOCUMENTE REFERITE.....	2
FORMULARE REFERITE.....	2
<b>1. SCOP</b>	<b>3</b>
<b>2. DESCRIEREA FLUXULUI DE LUCRU.....</b>	<b>4</b>
<b>2.1. DESCRIEREA FLUXULUI DE LUCRU PENTRU CREAREA UNEI DECLARATII INITIALE 205 .....</b>	<b>4</b>
<b>2.2. DESCRIEREA FLUXULUI DE LUCRU PENTRU CREAREA UNEI DECLARATII RECTIFICATIVE 205 .....</b>	<b>17</b>

# 1. SCOP

Acest document are ca scop descrierea pasilor pentru crearea, generarea si verificarea Declaratiei 205.

## Nota legislativa:

Din 2013, declararea impozitului anual pe venitul din salarii se va realiza prin depunerea declaratiei 205 pentru fiecare salariat - in locul fiselor fiscale. Incepând cu anul 2013, agentii economici platitori de venituri din salarii, pentru simplificarea activitatii acestora, nu vor mai depune fișele fiscale care cuprindeau veniturile nete și impozitele pe salarii aferente, adica acele fise FF1 și FF2.

Aceasta reglementare este prevazuta încă din 2011 prin Ordonanța Guvernului nr. 30/2011 urmând

să se aplice pentru veniturile din salarii obținute în anul 2012, iar declarațiile se depun în anul 2013. Astfel, în Monitorul Oficial nr. 850 din 17.12.2012 a fost publicat Ordinul ANAF 1.913/2012 prin care a fost modificat formularul 205 în sensul că vechiului formular i s-au adăugat și informațiile necesare reținerii impozitului pe veniturile din salarii. În concluzie declarația formular 205 va înlocui fișele fiscale FF1 și FF2.

## **2. DESCRIEREA FLUXULUI DE LUCRU**

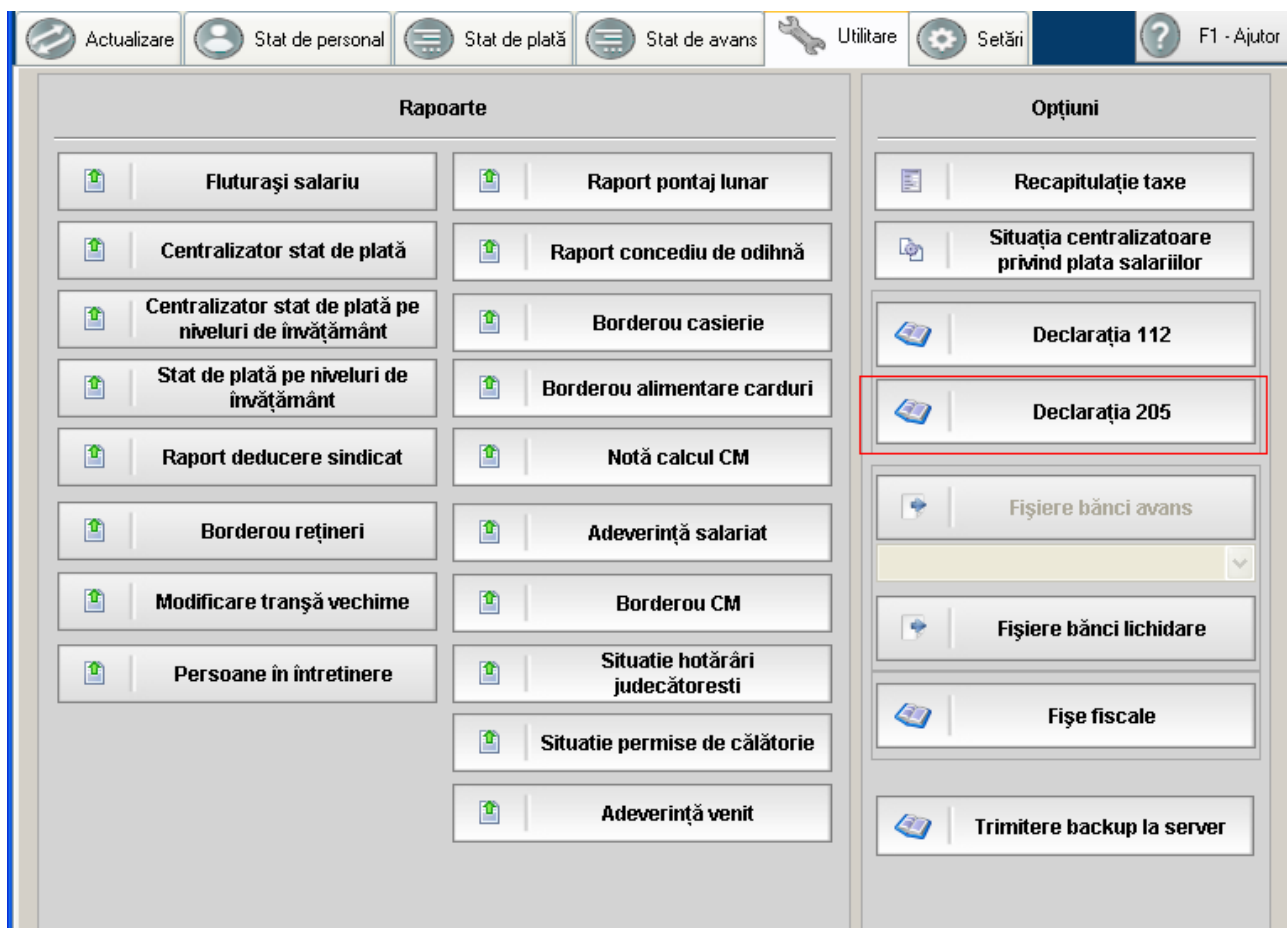
---

### **2.1. DESCRIEREA FLUXULUI DE LUCRU PENTRU CREAREA UNEI DECLARATII INITIALE 205**

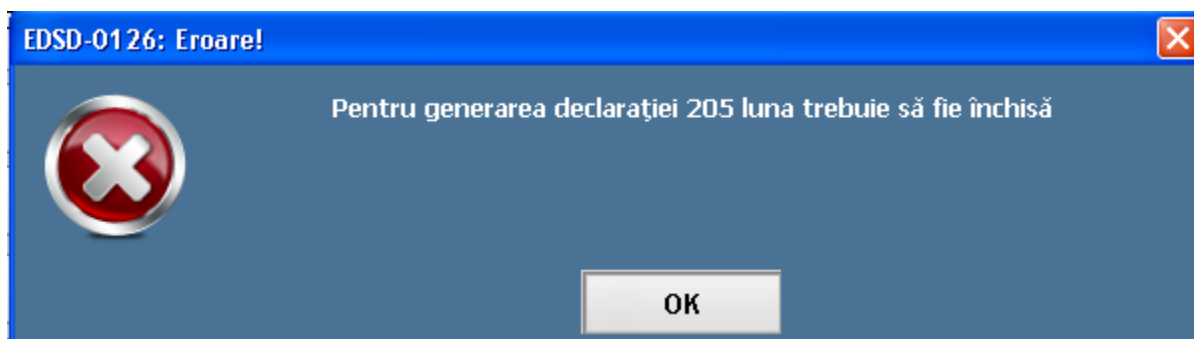
---

Pentru crearea și generarea Declarației inițiale 205 se parcurge fluxul următor:

- 1. Se acționează comanda Declarația 205 din Utilitare / Declarația 205:*



**NOTA:** Luna in care se va genera declaratia 205 trebuie sa fie inchisa, astfel la apelarea comenzii se va genera mesajul:



La apelarea comenzii se va deschide fereastra “Declarația 205”:

**Declarația 205**

Perioada de raportare

An: 2012

Este rectificativ: NU

Crează rectificativă

Secțiunea I "Date de identificare a plătitorului de venit"

Cod de identificare fiscală: 4934636111  CNP  CIF

Denumire/Nume și Prenume: Scoala test

Domiciliu fiscal: Bucuresti

Telefon: 021111111111 Fax: 021111111111 Email: test@edusal.ro

Secțiunea II "Date recapitulative"

NrCrt	Tip de venit	Număr beneficiari de venit	Total câștig (lei)	Total pierdere (lei)	Total bază de calcul a impozitului (lei)	Total impozit reținut (lei)
1	07. Venituri din salarii	9	0	0	253847	40587
	TOTAL	9	0	0	253847	40587

Suma de control: 294443

Sub sancțiunile aplicate faptei de fals în acte publice, declar că datele din această declarație sunt corecte și complete.

Nume: Nume\_Test

Prenume: Prenume\_Test

Funcția: Test

Secțiunea III "Date privind natura veniturilor"

01. Venituri din drepturi de proprietate intelectuală

02. Venituri din activități desfășurate în baza contractelor/convențiilor civile

03. Venituri din activitatea de expertiză contabilă și tehnică, judiciară și extrajudiciară

04. Venituri din activități independente realizate într-o formă de

07. Venituri din salarii

08. Venituri din dividende

09. Venituri din dobânzi

10. Câștiguri din transferul valorilor mobiliare, în cazul societăților închise și a părților sociale

Salvează Anulează Blochează Ștergere Actualizare declarație Generare fișier XML

**NOTA:**

- La deschiderea formei se preiau automat sumele aferente din lunile anterioare lunii de calcul, respectiv pe anul 2012. Secțiunea II este completată automat cu informațiile pe tip de venit – Venit din salarii:

Secțiunea II "Date recapitulative"						
NrCrt	Tip de venit	Număr beneficiari de venit	Total câștig (lei)	Total pierdere (lei)	Total bază de calcul a impozitului (lei)	Total impozit reținut (lei)
1	07. Venituri din salarii	10	0	0	254547	40699
	TOTAL	10	0	0	254547	40699

Suma de control : 295256

Sub sancțiunile aplicate faptei de fals în acte publice, declar că datele din această declarație sunt corecte și complete.

Nume : Nume\_Test

Prenume : Prenume\_Test

Funcția : Test

Secțiunea III "Date privind natura veniturilor"	
01. Venituri din drepturi de proprietate intelectuală	<input type="checkbox"/>
02. Venituri din activități desfășurate în baza contractelor/convențiilor civile	<input type="checkbox"/>
03. Venituri din activitatea de expertiză contabilă și tehnică.	<input type="checkbox"/>
07. Venituri din salarii	<input checked="" type="checkbox"/>
08. Venituri din dividende	<input type="checkbox"/>
09. Venituri din dobânzi	<input type="checkbox"/>

- In Secțiunea V – se vor genera datele de venit brut, deduceri personale, alte deduceri, venit baza de calcul, impozit pe total an 2012 preluate din lunile de calcul pe fiecare salariat in parte:

Secțiunea V "Date informative privind impozitul pe veniturile din salarii"							
Nume și prenume beneficiar de venit	Cod numeric personal/Nr de identificare	Funcția de bază/în afara funcției de bază	Venit brut anual (lei)	Deduceri personale (lei)	Alte deduceri (lei)	Baza de calcul a impozitului (lei)	Impozit anual reținut (lei)
Andrei Marian	1760101173...	Funcție de b...	15629	2590	46	10406	1661
Dadiloveanu...	2831020520...	Funcție de b...	35052	190	10	29245	4677
Dediu Marin	1700101192...	Funcție de b...	13388	3000	0	8248	1319
Druta Mariana	2390307227...	Funcție de b...	69859	0	482	58832	9389
MOGA ANA	2580819011...	Funcție de b...	46863	0	37	39094	6251
MORARIU M...	2560829012...	Funcție de b...	23090	1700	0	17578	2806
Nedea Iulia	2720701221...	Funcție de b...	35236	680	0	28743	4600
Nedea Marius	1760101529...	Funcție de b...	13272	3000	0	8084	1315
Popescu Maria	2880704374...	Funcție de b...	66432	0	57	55415	8867

Comenzi

+ Adaugă

✎ Modifică

✖ Șterge

- Descrierea fiecărei zone in parte o regasiti in Manualul de utilizare – EduSAL – vs.1.15.8.

## 2. Adaugarea de noi inregistrari pe tipuri de venit altele decat cele din salarii.

**NOTA:** daca singurele venituri de declarat sunt cele din salarii atunci veti trece peste acest pas

Pentru adaugarea altor tipuri de venit decat cele din salarii, se va bifa in Sectiunea III tipul de venit dorit:

**Sectiunea III "Date privind natura veniturilor"**

01. Venituri din drepturi de proprietate intelectuală	<input type="checkbox"/>	07. Venituri din salarii	<input checked="" type="checkbox"/>
02. Venituri din activități desfășurate in baza contractelor/convențiilor civile	<input type="checkbox"/>	08. Venituri din dividende	<input type="checkbox"/>
03. Venituri din activitatea de expertiză contabilă și tehnică, judiciară și extrajudiciară	<input type="checkbox"/>	09. Venituri din dobânzi	<input type="checkbox"/>
04. Venituri din activități independente realizate într-o formă de asociere cu o persoană juridică, microintreprindere	<input type="checkbox"/>	10. Câștiguri din transferul valorilor mobiliare, în cazul societăților închise și a părților sociale	<input type="checkbox"/>
05. Venituri sub forma câștigurilor din operațiuni de vânzare-cumpărare de valută la termen, pe bază de contract, precum și orice alte operațiuni similare	<input type="checkbox"/>	11. Venituri din lichidarea persoanei juridice	<input type="checkbox"/>
06. Venituri obținute din valorificarea bunurilor mobile sub forma deșeurilor din patrimoniul afacerii, potrivit art.78 alin.(1) lit.f) din Codul fiscal	<input checked="" type="checkbox"/>	12. Venituri din premii	<input type="checkbox"/>
17. Câștiguri din transferul titlurilor de valoare, altele decât părțile sociale și valorile mobiliare in cazul societăților închise	<input type="checkbox"/>	18. Venituri din jocuri de noroc	<input type="checkbox"/>
		13. Venituri din pensii	<input type="checkbox"/>
		14. Venituri din activități agricole	<input type="checkbox"/>
		15. Venituri din arendare	<input type="checkbox"/>
		16. Venituri din alte surse *)	<input type="checkbox"/>

\*) ATENȚIE: Nu se cuprind veniturile obținute din valorificarea bunurilor mobile sub forma deșeurilor din patrimoniul afacerii, potrivit art.78 alin.(1) lit.f) din Codul fiscal, care se evidențiază distinct.

Automat se va insera un nou tabel in Sectiunea IV aferent tipului de venit bifat:

**Sectiunea IV "Date informative privind impozitul reținut la sursă și câștigurile/pierderile realizate, pe beneficiari de venit"**

06. Venituri obținute din valorificarea bunurilor mobile sub forma deșeurilor din patrimoniul afacerii, potrivit art.78 alin.(1) lit.f) din Codul fiscal

NrCrt	Nume și prenume beneficiar de venit *)	Cod numeric personal/Nun de	Plată anticipată/ impozit final **)	Câștig (lei)	Pierdere (lei)	Baza de calcul a impozitului (lei)	Impozit reținut (lei)	Comenzi
								<input type="button" value="+ Adaugă"/> <input type="button" value="✎ Modifică"/> <input type="button" value="✕ Șterge"/>

Pentru adaugarea unei noi inregistrari se va actiona **Comanda Adauga** din zona de Comenzi:

Fluxul de adaugare este:

- La actionarea butonului se va deschide fereastra:



The screenshot shows a window titled "Detalii" with the following fields:

- 1. Nume și prenume beneficiar de venit :
- 2. Cod numeric personal/Număr de identificare fiscală :
- Tipul de venit : **06. Venituri obținute din valorificarea bun** ▼
- 3. Plată anticipată/ impozit final : **Plată anticipată** ▼
- 4. Câștig (lei) :
- 5. Pierdere (lei) :
- 6. Baza de calcul a impozitului (lei) :
- 7. Impozit reținut (lei) :

Buttons at the bottom: **Salvează** and **Anulează**.

- Se vor completa urmatoarele campuri:
  - *Nume si prenume beneficiar de venit*: se va completa numele si prenumele beneficiarului de venit
  - *Cod numeric personal / Numar de identificare fiscala*: se va completa Cod numeric personal / Numar de identificare fiscala beneficiarului de venit
  - *Tipul de venit*: este setat automat de aplicatie si nu poate fi editat
  - *Plata anticipata / Impozit final*: campul este editabil doar pentru tipurile de venit: 01, 02, 03 altfel aplicatia seteaza automat tipul de plata si nu este editabil.
  - *Castig (lei)* - se va completa in functie de tipul de venit pentru care se face adaugarea
  - *Pierdere (lei)* - se va completa in functie de tipul de venit pentru care se face adaugarea
  - *Baza de calcul a impozitului*: se va inregistra baza de calcul a impozitului
  - *Impozit retinut (lei)*: se va inregistra valoarea impozitului retinut.
- Pentru salvarea datelor se va actiona butonul “Salveaza”, aplicatia va reveni in fereastra principala:

Secțiunea IV "Date informative privind impozitul reținut la sursă și câștigurile/pierderile realizate, pe beneficiari de venit"							
06. Venituri obținute din valorificarea bunurilor mobile sub forma deșeurilor din patrimoniul afacerii, potrivit art.78 alin.(1) lit.f) din Codul fiscal							
NrCrt	Nume și prenume beneficiar de venit *)	Cod numeric personal/Număr de	Plată anticipată/ impozit final **)	Câștig (lei)	Pierdere (lei)	Baza de calcul a impozitului (lei)	Impozit reținut (lei)
1	test06	2831020520...	Plată anticipată	0	0	1000	160

**Comenzi**

+ Adaugă

✎ Modifică

✖ Șterge

Asupra inregistrările salvate se mai pot efectua operațiile: Modifica și Șterge.

1.) **Comanda Modifica:** permite modificarea unei inregistrări pe tipul de venit selectat.

Fluxul de modificare este următorul:

- Se va selecta inregistrarea de modificat și se va acționa butonul "Modifica", se va deschide fereastra:

Detalii
✖

1. Nume și prenume beneficiar de venit :

2. Cod numeric personal/Număr de identificare fiscală :

Tipul de venit :

3. Plată anticipată/ impozit final :

4. Câștig (lei) :

5. Pierdere (lei) :

6. Baza de calcul a impozitului (lei) :

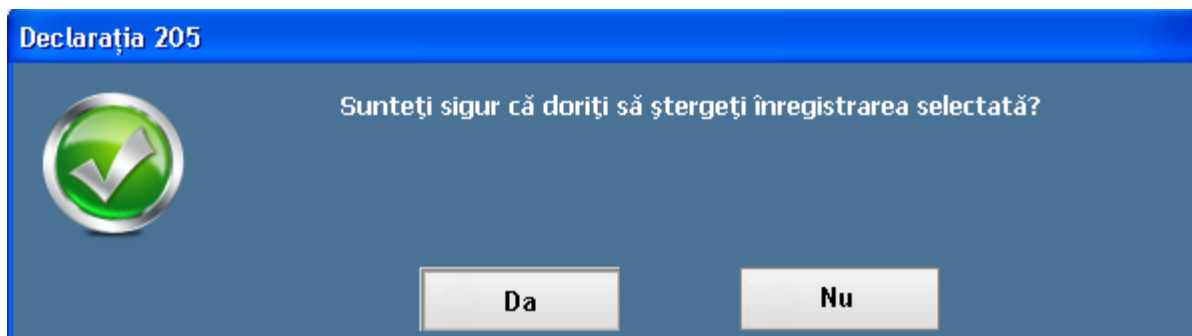
7. Impozit reținut (lei) :

- Se vor edita câmpurile de modificat, pentru salvarea datelor se va acționa butonul Salveaza, aplicația va reveni în forma principală.

2.) **Comanda Șterge:** permite ștergerea unei inregistrări pe tipul de venit selectat.

Fluxul de ștergere este următorul:

- Se va selecta inregistrarea de șters și se va acționa butonul "Șterge", aplicația va genera mesajul de confirmare a ștergerii:



- Pentru confirmare se va selecta opțiunea “Da”

### 3. Modificarea / Adaugarea de inregistrari in Sectiunea V pe tipul de venit – 07.Venit din salarii:

Sectiunea V “Date informative privind impozitul pe veniturile din salarii”							
Nume și prenume beneficiar de venit	Cod numeric personal/Nur de identificare	Funcția de bază/în afara funcției de bază	Venit brut anual (lei)	Deduceri personale (lei)	Alte deduceri (lei)	Baza de calcul a impozitului (lei)	Impozit anual reținut (lei)
Andrei Marian	1760101173...	Funcție de b...	15629	2590	46	10406	1661
Dadiloveanu...	2831020520...	Funcție de b...	35052	190	10	29245	4677
Dediu Marin	1700101192...	Funcție de b...	13388	3000	0	8248	1319
Druta Mariana	2390307227...	Funcție de b...	69859	0	482	58832	9389
MOGA ANA	2580819011...	Funcție de b...	46863	0	37	39094	6251
MORARIU M...	2560829012...	Funcție de b...	23090	1700	0	17578	2806
Nedea Iulia	2720701221...	Funcție de b...	35236	680	0	28743	4600
Nedea Marius	1760101529...	Funcție de b...	13272	3000	0	8084	1315
Popescu Maria	2880704374...	Funcție de b...	66432	0	57	55415	8867

**Comenzi**

+ Adaugă

✎ Modifică

✕ Șterge

#### NOTA:

- ✓ Aceasta secțiune este completată automat cu datele salariaților de pe lunile anterioare închise, respectiv anul 2012.
- ✓ Dacă un salariat a fost încadrat cel puțin într-o luna de calcul din anul 2012 pe funcție de bază atunci în această secțiune se va seta informația de “Este funcție de bază”.
- ✓ În coloana de Alte deduceri se vor genera sumele înregistrate pe Deducerea de sindicat și Pensie facultativă din anul 2012
- ✓ Orice modificare în această secțiune se va reflecta în Secțiunea II.

- ✓ *In coloana de Impozit retinut se vor genera sumele din anul 2012 platite si retinute pe Impozit, Diferenta impozit de sindicat (din aplicarea deducerii de sindicat retroactiv si Regularizare impozit)*

### 2.1) Pentru adaugarea unei noi inregistrari se va actiona Comanda Adauga din zona de Comenzi:

**NOTA:** Un salariat poate avea maxim doua inregistrari, una pe “Functie de baza” si una pe “In afara functiei de baza”.

Fluxul de adaugare este:

- La actionarea butonului se va deschide fereastra:

**Secțiunea V “Date informative privind impozitul pe veniturile din salarii”**

1. Nume și prenume beneficiar de venit :

2. Cod numeric personal/Număr de identificare fiscală :

3. Funcția de bază :

4. Venit brut anual (lei) :

5. Deduceri personale (lei) :

6. Alte deduceri (lei) :

7. Baza de calcul a impozitului (lei) :

8. Impozit anual reținut (lei) :

- Se vor completa urmatoarele campuri:
  - *Nume si prenume beneficiar de venit:* se va completa numele si prenumele beneficiarului de venit
  - *Cod numeric personal / Numar de identificare fiscala:* se va completa Cod numeric personal / Numar de identificare fiscala beneficiarului de venit
  - *Functia de baza:* se va selecta din lista tipul de functie detinuta
  - *Venit brut anual (lei):* se va inregistra venit brut obtinut pe anul 2012

- *Deduceri personale*: se va inregistra deducerea personala acordata in anul 2012 pentru functiile de baza; nu se completeaza daca inregistrarea este setata pe “In afara functiei de baza”
- *Alte deduceri*: se va inregistra suma de alte deduceri acordate in anul 2012, respectiv pe deducerea de sindicat si pensie facultativa; nu se completeaza daca inregistrarea este pe “In afara functiei de baza”
- *Baza de calcul a impozitului*: se va inregistra baza de calcul a impozitului pentru anul 2012
- *Impozit retinut (lei)*: se va inregistra valoarea impozitului retinut pe anul 2012.
- Pentru salvarea datelor se va actiona butonul “Salveaza”, aplicatia va reveni in fereastra principala:

**2.2) Comanda Modifica:** permite modificarea unei inregistrari pe tipul de venit selectat.

Fluxul de modificare este urmatorul:

- Se va selecta inregistrarea de modificat si se va actiona butonul “Modifica”, se va deschide fereastra:

The screenshot shows a window titled "Date informative privind impozitul pe veniturile din salarii". Inside the window, there is a section titled "Secțiunea V 'Date informative privind impozitul pe veniturile din salarii'". The form contains the following fields:

1. Nume și prenume beneficiar de venit :	test01
2. Cod numeric personal/Număr de identificare fiscală :	2831020520025
3. Funcția de bază :	NU
4. Venit brut anual (lei) :	1000
5. Deduceri personale (lei) :	0
6. Alte deduceri (lei) :	0
7. Baza de calcul a impozitului (lei) :	700
8. Impozit anual reținut (lei) :	112

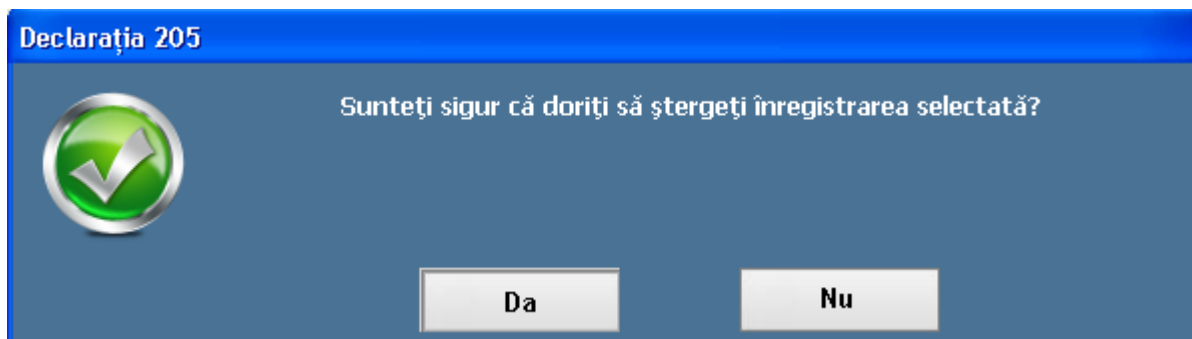
At the bottom of the window, there are two buttons: "Salvează" and "Anulează".

- Se vor edita campurile de modificat, pentru salvarea datelor se va actiona butonul Salveaza, aplicatia va reveni in forma principala.

2.3) **Comanda Sterge:** permite stergerea unei înregistrări pe tipul de venit selectat.

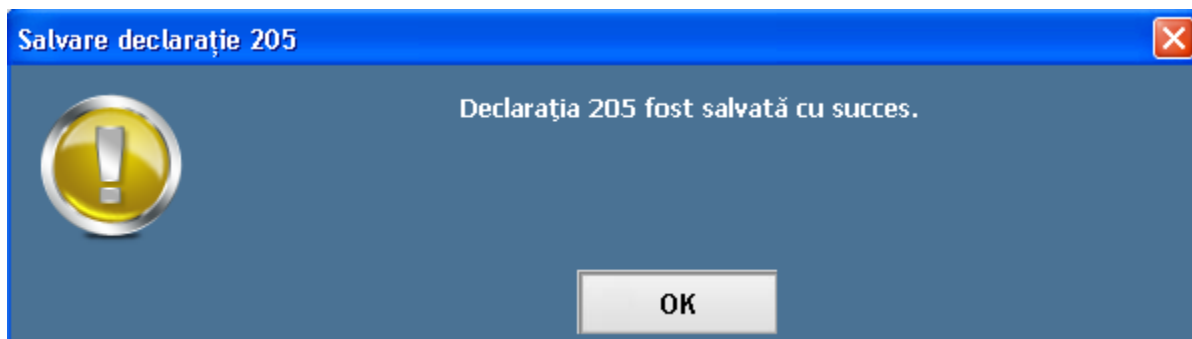
Fluxul de stergere este următorul:

- Se va selecta înregistrarea de sters și se va acționa butonul “Sterge”, aplicația va genera mesajul de confirmare a stingerii:

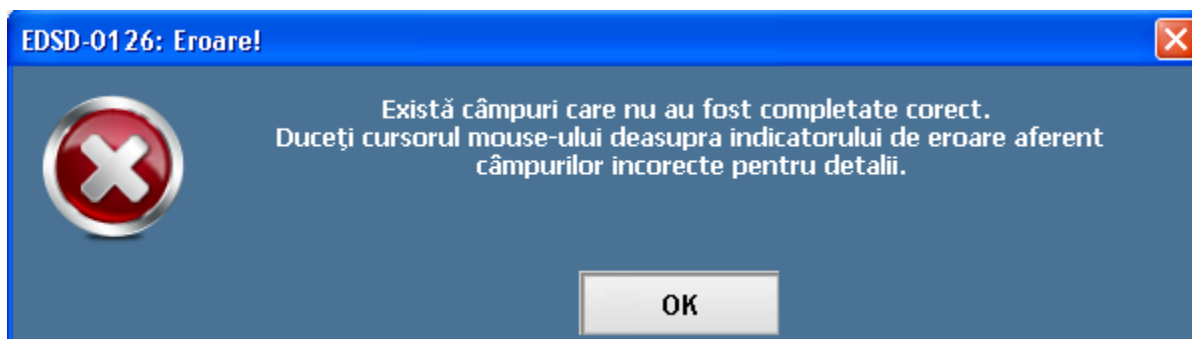


Pentru confirmare se va selecta opțiunea “Da”

4. **Salvarea declarației:** după ce datele au fost verificate, se salvează Declarația 205 acționând butonul “Salvează”, aplicația generează mesajul:




**NOTA1:** Dacă au fost bifate tipuri de venit în Secțiunea III pentru care nu a fost adăugată și înregistrări pe Secțiunea IV atunci salvarea declarației nu va fi posibilă, aplicația va genera mesajul de eroare:




Si va marca sectiunea necompletata:

12. Venituri din premii 							
NrCrt	Nume și prenume beneficiar de venit *)	Trebuie sa existe cel putin o inregistrare numeric personal/Num de	anticipată/ impozit final **)	Câștig (lei)	Pierdere (lei)	Baza de calcul a impozitului (lei)	Impozit reținut (lei)

**Comenzi**

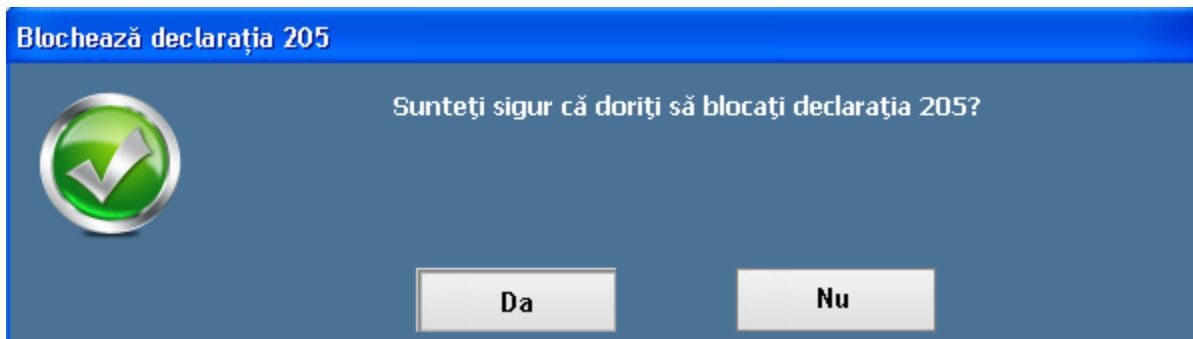
 **Adaugă**

 **Modifică**

 **Șterge**

Pentru salvare se va debifa tipul de venit pentru care nu exista inregistrari

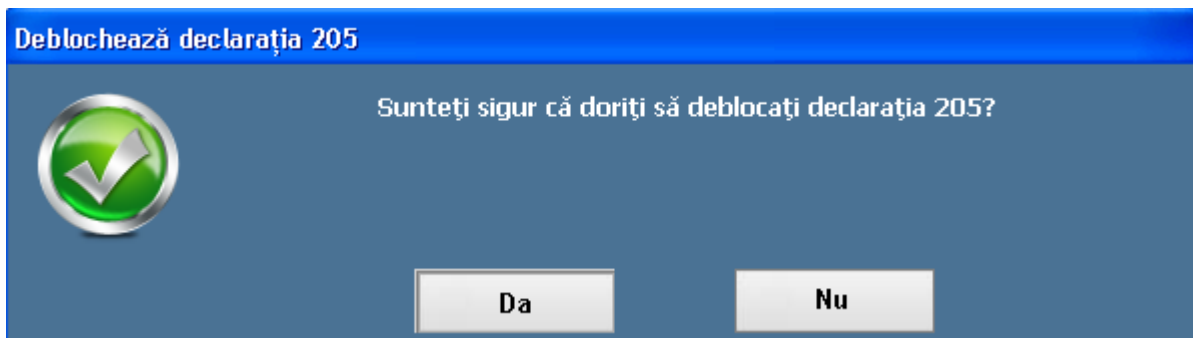
- Blocarea declaratiei:** daca declaratia este in forma finala, inainte de a genera fisierul XML declaratia se va bloca, datele nemaiputand fi modificate, se va actiona butonul “Blocheaza”, aplicatia genereaza mesajul:



Pentru confirmare se va selecta optiunea “Da”, eticheta butonului “Blocheaza” se va transforma in “Deblocheaza”.

**NOTA1: Salvarea declaratiei nu mai este posibila dupa blocarea declaratiei, butonul este inactiv.**

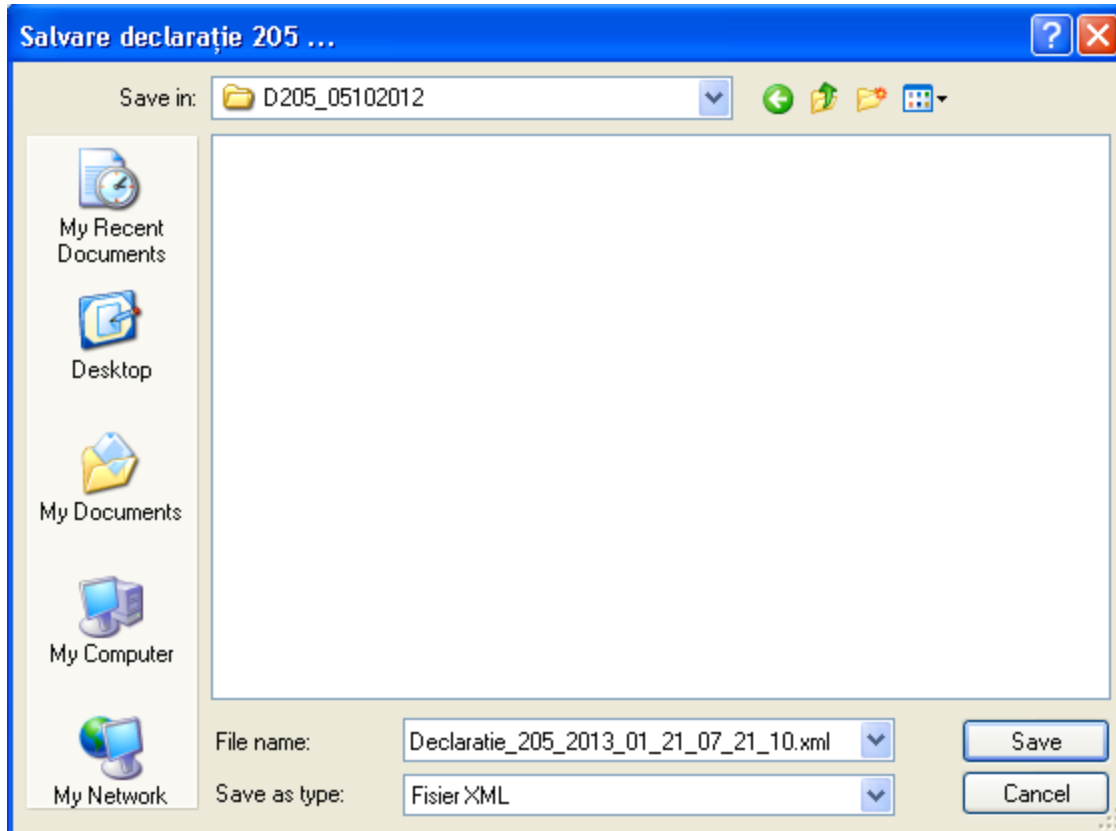
Pentru deblocarea declaratiei se va actiona butonul “Deblocheaza”, aplicatia va genera mesajul:



Pentru confirmarea operatiei se va selecta optiunea “Da”.

**6. Generare fisier XML pentru verificare si validare in softul J:**

- Pentru salvarea fisierului XML se va actiona butonul “Generare fisier XML”, se va deschide o fereastra pentru selectarea spatiului de salvare a fisierului XML:



- După salvarea fisierului, acesta poate fi încărcat în Softul J pentru verificare și validare date.



## 2.2. DESCRIEREA FLUXULUI DE LUCRU PENTRU CREAREA UNEI DECLARAȚII RECTIFICATIVE 205

Pentru crearea și generarea Declarației rectificative 205 se parcurge fluxul următor:

1. *Se acționează comanda Declarația 205 din Utilitare / Declarația 205.* Se va deschide fereastra:

Declarația 205

Perioada de raportare

An : 2012

Este rectificativ : NU

Secțiunea I "Date de identificare a plătitorului de venit"

Cod de identificare fiscală : 4934636111

Denumire/Nume și Prenume : Scoala test

Domiciliu fiscal : Bucuresti

Telefon : 021111111111 Fax : 021111111111 Email : test@edusal.ro

Anexa nr. 1

Secțiunea II "Date recapitulative"

NrCrt	Tip de venit	Număr beneficiari de venit	Total câștig (lei)	Total pierdere (lei)	Total bază de calcul a impozitului (lei)	Total impozit reținut (lei)
1	07. Venituri din salarii	9	0	0	226054	36143
2	06. Venituri obținut...	1	1000	0	1000	160
	TOTAL	10	1000	0	227054	36303

Suma de control : 264367

Sub sancțiunile aplicate faptei de fals în acte publice, declar că datele din această declarație sunt corecte și complete.

Nume : Nume\_Test

Prenume : Prenume\_Test

Funcția : Test

Secțiunea III "Date privind natura veniturilor"

01. Venituri din drepturi de proprietate intelectuală

02. Venituri din activități desfășurate în baza contractelor/convențiilor civile

03. Venituri din activitatea de expertiză contabilă și tehnică.

07. Venituri din salarii

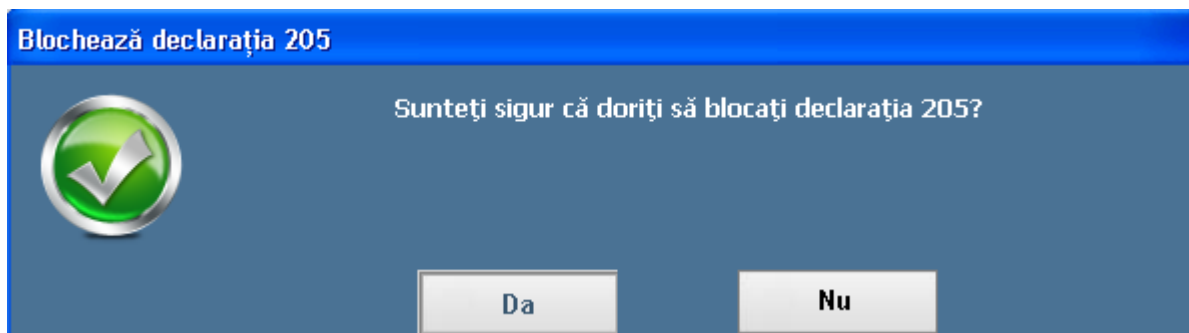
08. Venituri din dividende

09. Venituri din dobânzi

Salvează Anulează Blochează Ștergere Actualizare declarație Generare fișier XML

2. *Blocarea declarației deja depusă:* pentru a se crea o declarație rectificativă, declarația anterioară (initiala sau o altă rectificativă) trebuie să fie blocată.

- Pentru blocare se va acționa butonul Blochează, aplicația generează mesajul:



- Pentru confirmarea operației de blocare se va selecta opțiunea Da.
- Automat câmpurile sunt blocate pentru editare și se va activa câmpul "Crează rectificativă" disponibil în zona "Perioada de raportare":

Declarația 205

Perioada de raportare

An: 2012

Este rectificativ: NU

**Crează rectificativă**

Secțiunea I "Date de identificare a plătitorului de venit"

Cod de identificare fiscală: 4934638111  CNP  CIF

Denumire/Nume și Prenume: Scoala test

Domiciliu fiscal: Bucuresti

Telefon: 021111111111 Fax: 021111111111 Email: test@edusal.ro

Secțiunea II "Date recapitulative"

NrCrt	Tip de venit	Număr beneficiari de venit	Total câștig (lei)	Total pierdere (lei)	Total bază de calcul a impozitului (lei)	Total impozit reținut (lei)
1	07. Venituri din salarii	9	0	0	253847	40587
2	09. Venituri din dob...	1	0	0	1000	160
	TOTAL	10	0	0	254847	40747

Suma de control: 295604

*Sub sancțiunile aplicate faptei de fals în acte publice, declar că datele din această declarație sunt corecte și complete.*

Nume: Nume\_Test

Prenume: Prenume\_Test

Funcția: Test

Secțiunea III "Date privind natura veniturilor"

01. Venituri din drepturi de proprietate intelectuală

02. Venituri din activități desfășurate în baza contractelor/convențiilor civile

03. Venituri din activitatea de expertiză contabilă și tehnică, judiciară și extrajudiciară

04. Venituri din activități independente realizate într-o formă de

07. Venituri din salarii

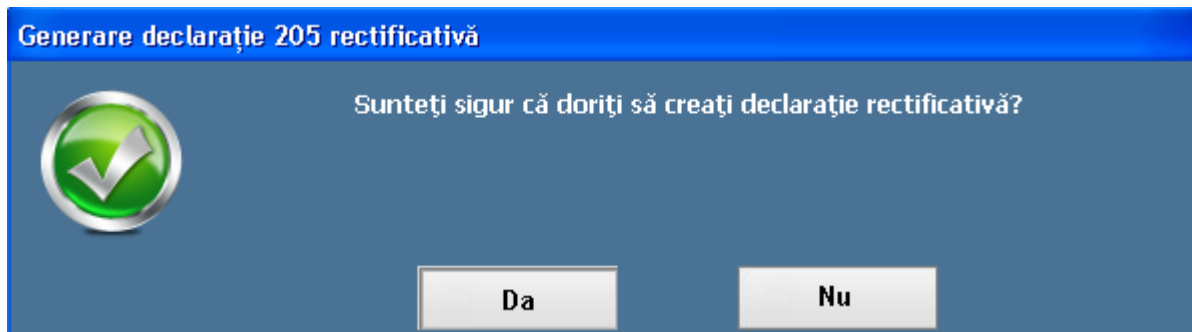
08. Venituri din dividende

09. Venituri din dobânzi

10. Câștiguri din transferul valorilor mobiliare, în cazul societăților închise și a părților sociale

Salvează Anulează Deblochează Ștergere Actualizare declarație Generare fișier XML

3. **Crearea declarației rectificative:** Se va acționa butonul “Crează rectificativă”, aplicația generează mesajul:



Pentru confirmare se va selecta opțiunea “Da”:

Declarația 205

Perioada de raportare

An: 2012

Este rectificativ: DA

Număr rectificativ: 1

Crează rectificativă

Secțiunea I "Date de identificare a plătitorului de venit"

Cod de identificare fiscală: 4934636111  CNP  CIF

Denumire/Nume și Prenume: Scoala test

Domiciliu fiscal: Bucuresti

Telefon: 021111111111 Fax: 021111111111 Email: test@edusal.ro

Secțiunea II "Date recapitulative"

NrCrt	Tip de venit	Număr beneficiari de venit	Total câștig (lei)	Total pierdere (lei)	Total bază de calcul a impozitului (lei)	Total impozit reținut (lei)
Suma de control: 0						

Sub sancțiunile aplicate faptei de fals în acte publice, declar că datele din această declarație sunt corecte și complete.

Nume: Nume\_Test

Prenume: Prenume\_Test

Funcția: Test

Secțiunea III "Date privind natura veniturilor"

01. Venituri din drepturi de proprietate intelectuală

02. Venituri din activități desfășurate în baza contractelor/convențiilor civile

03. Venituri din activitatea de expertiză contabilă și tehnică, judiciară și extrajudiciară

04. Venituri din activități independente realizate într-o formă de

07. Venituri din salarii

08. Venituri din dividende

09. Venituri din dobânzi

10. Câștiguri din transferul valorilor mobiliare, în cazul societăților închise și a părților sociale

Salvează Anulează Blochează Ștergere Actualizare declarație Generare fișier XML

Se va crea o nouă declarație, setată ca fiind rectificativă în care cu excepția Secțiunea I “Date de identificare a plătitorului de venit”, nicio secțiune nu are date.

#### 4. Adaugarea de noi inregistrari pe tipuri de venit altele decat venit din salarii.

**NOTA:** *daca singurele venituri de declarat sunt cele din salarii atunci veti trece peste acest pas*

Pentru adaugarea altor tipuri de venit decat cele din salarii, se va bifa in Sectiunea III tipul de venit:

Sectiunea III "Date privind natura veniturilor"	
01. Venituri din drepturi de proprietate intelectuala	<input type="checkbox"/>
02. Venituri din activitati desfășurate in baza contractelor/convențiilor civile	<input type="checkbox"/>
03. Venituri din activitatea de expertiză contabilă și tehnică, judiciară și extrajudiciară	<input type="checkbox"/>
04. Venituri din activități independente realizate într-o formă de asociere cu o persoană juridică, microintreprindere	<input type="checkbox"/>
05. Venituri sub forma câștigurilor din operațiuni de vânzare-cumpărare de valută la termen, pe bază de contract, precum și orice alte operațiuni similare	<input type="checkbox"/>
06. Venituri obținute din valorificarea bunurilor mobile sub forma deșeurilor din patrimoniul afacerii, potrivit art.78 alin.(1) lit.f) din Codul fiscal	<input checked="" type="checkbox"/>
07. Venituri din salarii	<input checked="" type="checkbox"/>
08. Venituri din dividende	<input type="checkbox"/>
09. Venituri din dobânzi	<input type="checkbox"/>
10. Câștiguri din transferul valorilor mobiliare, în cazul societăților închise și a părților sociale	<input type="checkbox"/>
11. Venituri din lichidarea persoanei juridice	<input type="checkbox"/>
12. Venituri din premii	<input type="checkbox"/>
13. Venituri din pensii	<input type="checkbox"/>
14. Venituri din activități agricole	<input type="checkbox"/>
15. Venituri din arendare	<input type="checkbox"/>
16. Venituri din alte surse *)	<input type="checkbox"/>
17. Câștiguri din transferul titlurilor de valoare, altele decât părțile sociale și valorile mobiliare în cazul societăților închise	<input type="checkbox"/>
<p>*) ATENȚIE: Nu se cuprind veniturile obținute din valorificarea bunurilor mobile sub forma deșeurilor din patrimoniul afacerii, potrivit art.78 alin.(1) lit.f) din Codul fiscal, care se evidențiază distinct.</p>	

Automat se va insera un nou tabel in Sectiunea IV aferent tipului de venit bifat:

Sectiunea IV "Date informative privind impozitul reținut la sursă și câștigurile/pierderile realizate, pe beneficiari de venit"															
06. Venituri obținute din valorificarea bunurilor mobile sub forma deșeurilor din patrimoniul afacerii, potrivit art.78 alin.(1) lit.f) din Codul fiscal															
NrCrt	Nume și prenume beneficiar de venit *)	Cod numeric personal/Nun de	Plată anticipată/ impozit final **)	Câștig (lei)	Pierdere (lei)	Baza de calcul a impozitului (lei)	Impozit reținut (lei)								
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Comenzi</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>+</td> <td>Adaugă</td> </tr> <tr> <td>✎</td> <td>Modifică</td> </tr> <tr> <td>✕</td> <td>Șterge</td> </tr> </tbody> </table>								Comenzi		+	Adaugă	✎	Modifică	✕	Șterge
Comenzi															
+	Adaugă														
✎	Modifică														
✕	Șterge														

Declaratia rectificativă se intocmește pe tipuri de venit și va cuprinde numai pozitiile corectate, declarate eronat în declaratia initială sau pozitiile care, în mod eronat, nu au fost cuprinse în declaratia initială.

În cazul în care declaratia se corectează prin eliminarea unei pozitii declarate eronat în declaratia initială, se va proceda astfel: se va efectua o adaugare si se vor înscrie datele de identificare ale beneficiarului de venit din declaratia initială, iar la col.4-7, se va înscrie cifra "0" (zero);

**Pentru adaugare se va actiona butonul "Adauga" din zona de Comenzi:**

- La actionarea butonului se va deschide fereastra:

The screenshot shows a window titled "Detalii" with the following fields:

- 1. Nume și prenume beneficiar de venit :
- 2. Cod numeric personal/Număr de identificare fiscală :
- Tipul de venit : **06. Venituri obținute din valorificarea bun** ▼
- 3. Plată anticipată/ impozit final : **Plată anticipată** ▼
- 4. Câștig (lei) :
- 5. Pierdere (lei) :
- 6. Baza de calcul a impozitului (lei) :
- 7. Impozit reținut (lei) :

At the bottom of the window are two buttons: **Salvează** and **Anulează**.

- Se vor completa urmatoarele campuri:
  - *Nume si prenume beneficiar de venit*: se va completa numele si prenumele beneficiarului de venit
  - *Cod numeric personal / Numar de identificare fiscala*: se va completa Cod numeric personal / Numar de identificare fiscala beneficiarului de venit
  - *Tipul de venit*: este setat automat de aplicatie si nu poate fi editat
  - *Plata anticipata / Impozit final*: campul este editabil doar pentru tipurile de venit: 01, 02, 03 altfel aplicatia seteaza automat tipul de plata si nu este editabil.
  - *Castig (lei)* - se va completa in functie de tipul de venit pentru care se face adaugarea
  - *Pierdere (lei)* - se va completa in functie de tipul de venit pentru care se face adaugarea
  - *Baza de calcul a impozitului*: se va inregistra baza de calcul a impozitului
  - *Impozit retinut (lei)*: se va inregistra valoarea impozitului retinut.
- Pentru salvarea datelor se va actiona butonul “Salveaza”, aplicatia va reveni in fereastra principala:

06. Venituri obținute din valorificarea bunurilor mobile sub forma deșeurilor din patrimoniul afacerii, potrivit art.78 alin.(1) lit.f) din Codul fiscal							
NrCrt	Nume și prenume beneficiar de venit *)	Cod numeric personal/Număr de	Plată anticipată/ impozit final **)	Câștig (lei)	Pierdere (lei)	Baza de calcul a impozitului (lei)	Impozit reținut (lei)
1	test06	2831020520...	Plată anticipată	0	0	1000	160

**Comenzi**

+ Adaugă

✎ Modifică

✖ Șterge

Dupa adaugarea unei inregistrari se pot efectua urmatoarele operatii: Modifica si Sterge.

**2.1) Comanda Modifica:** permite modificarea unei inregistrari pe tipul de venit selectat.

Fluxul de modificare este urmatorul:

- Se va selectat inregistrarea de modificat si se va actiona butonul “Modifica”, se va deschide fereastra:

**Detalii** ✕

1. Nume și prenume beneficiar de venit :

2. Cod numeric personal/Număr de identificare fiscală :

Tipul de venit :

3. Plată anticipată/ impozit final :

4. Câștig (lei) :

5. Pierdere (lei) :

6. Baza de calcul a impozitului (lei) :

7. Impozit reținut (lei) :

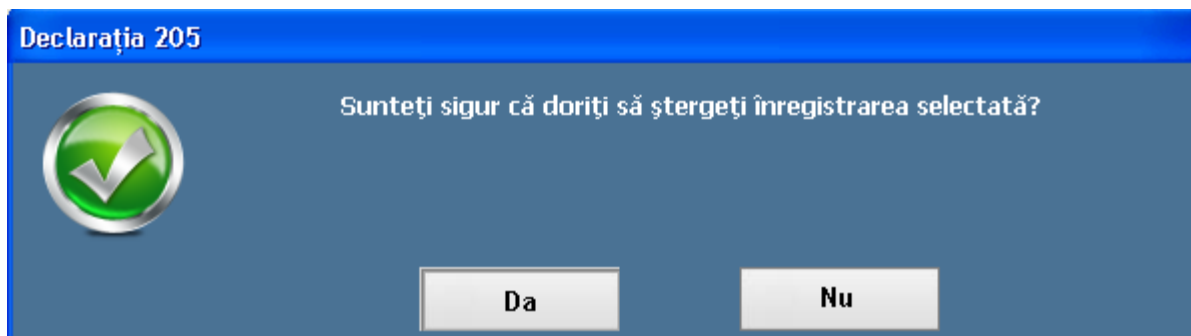
**Salvează**
 **Anulează**

- Se vor edita campurile de modificat, pentru salvarea datelor se va actiona butonul Salveaza, aplicatia va reveni in forma principala.

**2.2) Comanda Sterge:** permite stergerea unei inregistrari pe tipul de venit selectat.

Fluxul de stergere este urmatorul:

- Se va selecta inregistrarea de sters si se va actiona butonul “Sterge”, aplicatia va genera mesajul de confirmare a stergerii:



- Pentru confirmare se va selecta opțiunea “Da”

#### ***5. Adaugarea de înregistrari in Sectiunea V pe tipul de venit – 07.Venit din salarii:***

Declarația rectificativă se întocmește pe tipuri de venit și va cuprinde numai pozițiile corectate, declarate eronat în declarația inițială sau pozițiile care, în mod eronat, nu au fost cuprinse în declarația inițială.

În cazul în care declarația se corectează prin eliminarea unei poziții declarate eronat în declarația inițială, se va proceda astfel: se va efectua o adaugare și se vor înscrie datele de identificare ale beneficiarului de venit din declarația inițială, iar la col.4-8, se va înscrie cifra "0" (zero); **NOTA:** un salariat poate avea maxim două înregistrări, una pe “Funcție de bază” și una pe “În afara funcției de bază”.

***Pentru adaugare se va acționa butonul “Adauga” din zona de Comenzi:***

- La acționarea butonului se va deschide fereastra:

**Date informative privind impozitul pe veniturile din salarii**

**Secțiunea V "Date informative privind impozitul pe veniturile din salarii"**

1. Nume și prenume beneficiar de venit :

2. Cod numeric personal/Număr de identificare fiscală :

3. Funcția de bază :



4. Venit brut anual (lei) :

5. Deduceri personale (lei) :

6. Alte deduceri (lei) :

7. Baza de calcul a impozitului (lei) :

8. Impozit anual reținut (lei) :

 **Salvează**  **Anulează**

- Se vor completa următoarele campuri:
  - *Nume si prenume beneficiar de venit*: se va completa numele si prenumele beneficiarului de venit
  - *Cod numeric personal / Numar de identificare fiscala*: se va completa Cod numeric personal / Numar de identificare fiscala beneficiarului de venit
  - *Funcția de baza*: se va selecta din lista tipul de funcție detinuta
  - *Venit brut anual (lei)*: se va inregistra venit brut obtinut pe anul 2012
  - *Deduceri personale*: se va inregistra deducerea personala acordata in anul 2012 pentru functiile de baza; nu se completeaza daca inregistrarea este setata pe "In afara functiei de baza"
  - *Alte deduceri*: se va inregistra suma de alte deduceri acordate in anul 2012, respectiv pe deducerea de sindicat si pensie facultativa; nu se completeaza daca inregistrarea este pe "In afara functiei de baza"
  - *Baza de calcul a impozitului*: se va inregistra baza de calcul a impozitului pentru anul 2012
  - *Impozit retinut (lei)*: se va inregistra valoarea impozitului retinut pe anul 2012.
- Pentru salvarea datelor se va actiona butonul "Salveaza", aplicatia va reveni in fereastra principala.



Dupa adaugarea unei inregistrari se pot efectua urmatoarele operatii: Modifica si Sterge.

1) **Comanda Modifica:** permite modificarea unei inregistrari pe tipul de venit selectat.

Fluxul de modificare este urmatorul:

- Se va selecta inregistrarea de modificat si se va actiona butonul “Modifica”, se va deschide fereastra:

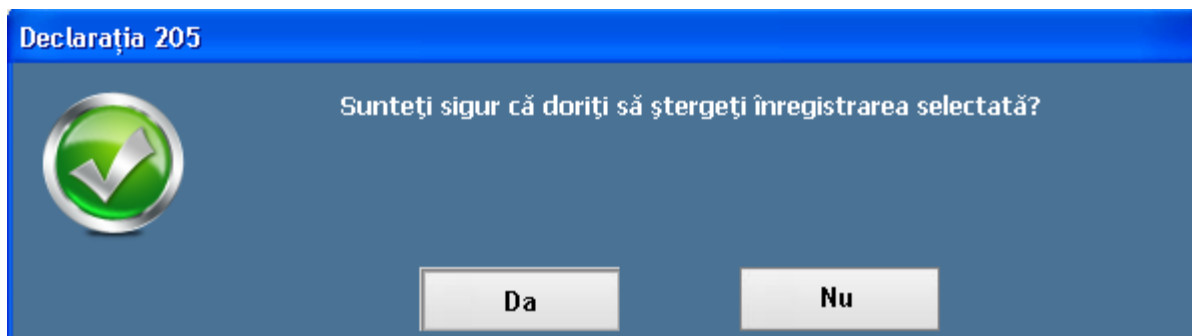
Secțiunea V “Date informative privind impozitul pe veniturile din salarii”	
1. Nume și prenume beneficiar de venit :	test01
2. Cod numeric personal/Număr de identificare fiscală :	2831020520025
3. Funcția de bază :	NU
4. Venit brut anual (lei) :	1000
5. Deduceri personale (lei) :	0
6. Alte deduceri (lei) :	0
7. Baza de calcul a impozitului (lei) :	700
8. Impozit anual reținut (lei) :	112

- Se vor edita campurile de modificat, pentru salvarea datelor se va actiona butonul Salveaza, aplicatia va reveni in forma principala.

2) **Comanda Sterge:** permite stergerea unei inregistrari pe tipul de venit selectat.

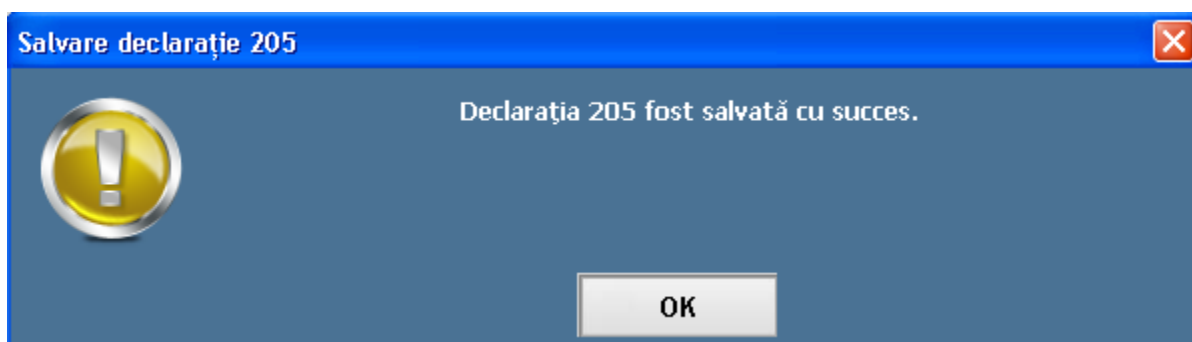
Fluxul de modificare este urmatorul:

- Se va selectat inregistrarea de sters si se va actiona butonul “Sterge”, aplicatia va genera mesajul de confirmare a stergerii:

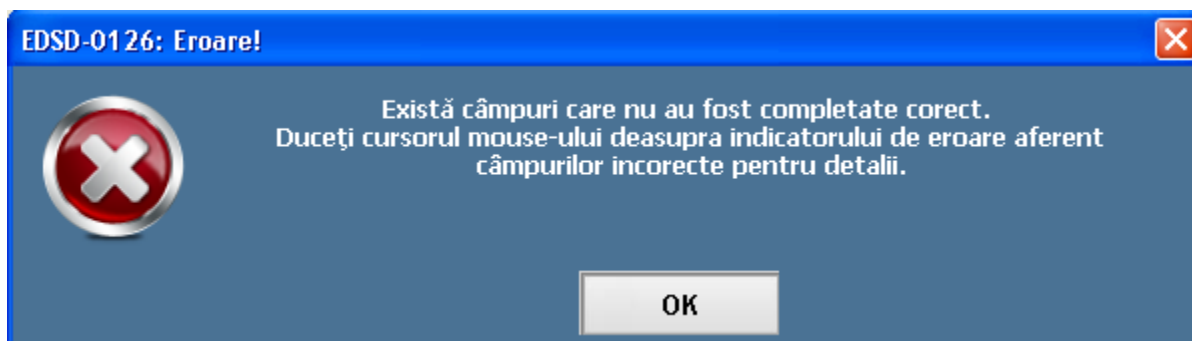


- Pentru confirmare se va selecta opțiunea “Da”


6. **Salvarea declarației:** după ce datele au fost verificate, Declarația 205 se salvează acționând butonul “Salvează”, aplicația generează mesajul:




**NOTA1:** Dacă au fost bifate tipuri de venit în Secțiunea III pentru care nu a fost adăugate și înregistrări pe Secțiunea IV atunci salvarea declarației nu va fi posibilă aplicația va genera mesajul de eroare:



Și va marca secțiunea necompletată:

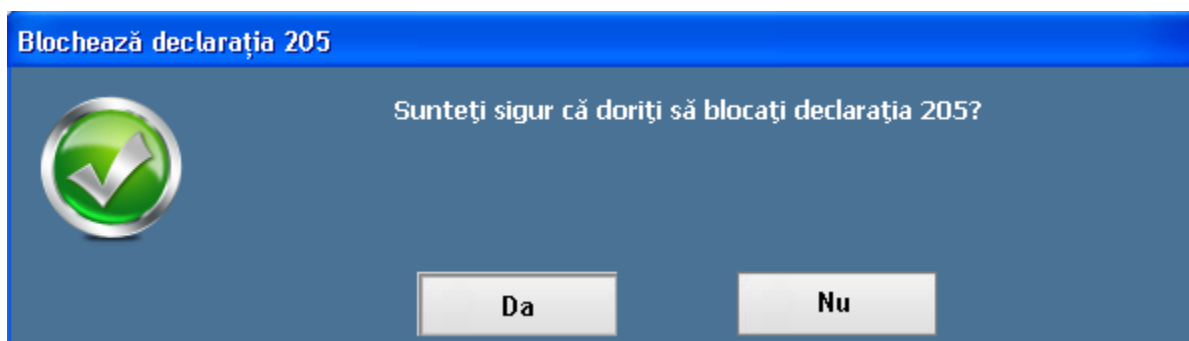
12. Venituri din premii 							
NrCrt	Nume și prenume beneficiar de venit *)	numeric personal/Num de	Trebuie sa existe cel puțin o înregistrare anticipată/ impozit final **)	Câștig (lei)	Pierdere (lei)	Baza de calcul a impozitului (lei)	Impozit reținut (lei)

**Comenzi**

<b>+</b>	<b>Adaugă</b>
	<b>Modifică</b>
<b>x</b>	<b>Șterge</b>

Pentru salvare se va debifa tipul de venit pentru care nu exista inregistrari.

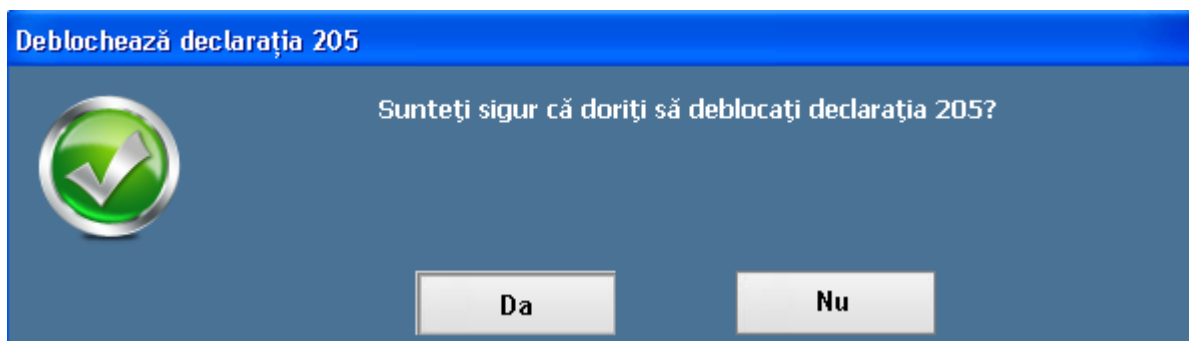
7. **Blocarea declaratiei:** daca declaratia este in forma finala, inainte de a genera fisierul XML declaratia se va bloca, datele nemaiputand fi modificate, se va actiona butonul “Blocheaza”, aplicatia genereaza mesajul:



Pentru confirmare se va selecta optiunea “Da”, eticheta butonului “Blocheaza” se va transforma in “Deblocheaza”.

**NOTA: Salvarea declaratiei nu mai este posibila dupa blocarea declaratiei, butonul este inactiv.**

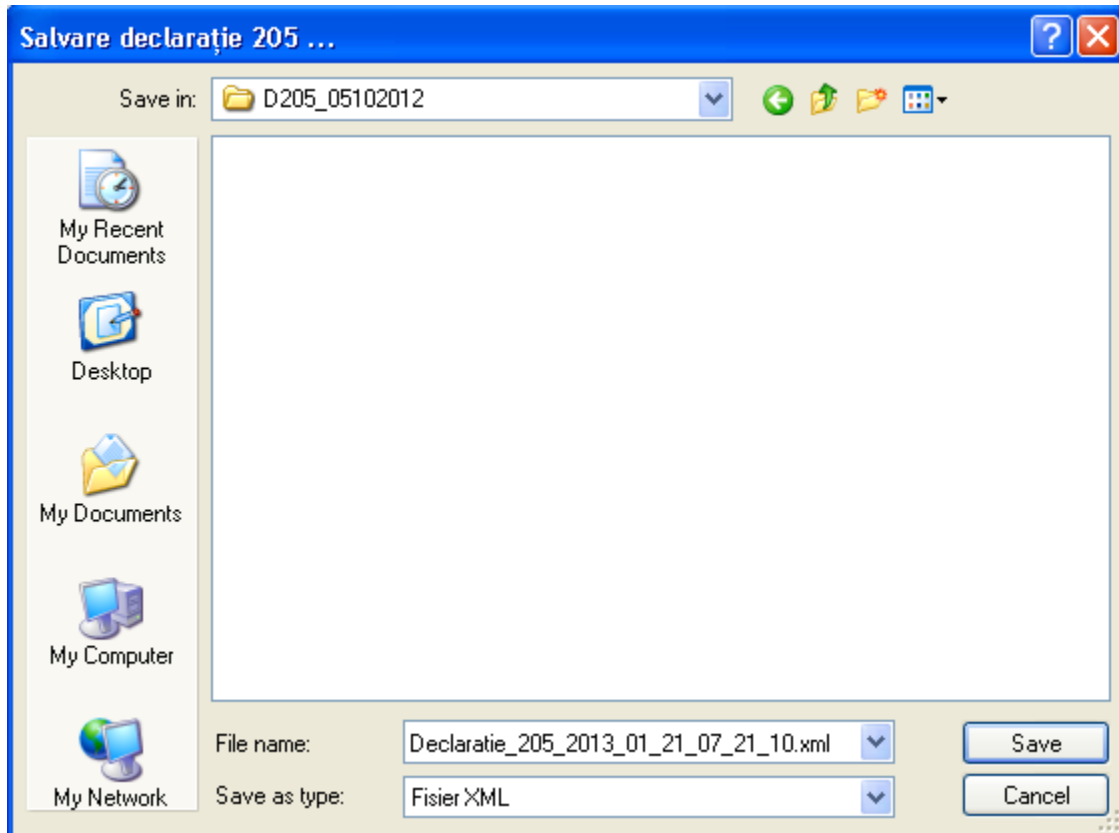
Pentru deblocarea declaratiei se va actiona butonul “Deblocheaza”, aplicatia va genera mesajul:



Pentru confirmarea operatiei se va selecta optiunea “Da”.

8. **Generare fisier XML pentru verificare si validare in softul J:**

- Pentru salvarea fisierului XML se va actiona butonul “Generare fisier XML”, se va deschide o fereastra pentru selectarea spatiului de salvare a fisierului XML:



- După salvarea fisierului, acesta poate fi încărcat în Softul J pentru verificare și validare date.