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 Co	omentarii
1.0	21.01.2013	Versiune initiala

APROBARILE DOCUMENTULUI

	Nume	Functie	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
1. SCOP 3	
2. DESCRIEREA FLUXULUI DE LUCRU	
2.1. DESCRIEREA ELUXULULDE LUCRU PENTRU CREAREA UNELDECLARATU INITIALE 205	4

1. SCOP

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

<u>Nota legislativa:</u>

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 in sensul ca vechiului formular i s-au adaugat si informațiile necesare reținerii impozitului pe veniturile din salarii.

In 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 si generarea Declaratiei initiale 205 se parcurge fluxul urmator:

1. Se actioneaza comanda Declaratia 205 din Utilitare / Declaratia 205:



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



Declarația	205						
Perio	ada de rapoartare		Secțiune	ea l "Date de identificare a pl	lătitorului de venit"		
	An: 2012 💌 🤇	Cod de identificare fiscal	a:	4934636111	🔿 CNP 💿 CIF		
Este recti	ificativ : NU 🔽 🛛	Denumire/Nume şi Preni	ume : Scoal	a test]
	1	Domiciliu fiscal : Bucu	uresti				
×	Crează rectificativă	Telefon : 0211111111	11 Fax:	021111111111 Em	nail : [test@edusal.rc)	
		Secțiun	ea II "Date rec	capitulative"			
NrCrt	Tip de venit	Număr beneficiari de (venit	Fotal 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	
Sub sancțiu Nume :	nile aplicate faptei de fals în act Nume_Test	te publice, declar că date	ele din această	i declarație sunt corecte și c	Suma de contr omplete.	ol : 294443	
Prenume :	Prenume_Test						
Funcția :	Test						
		Secțiunea III "	'Date privind r	natura veniturilor"			
01. Venituri	din drepturi de proprietate inte	electuală)7. Venituri din salarii			
02. Venituri	din activități desfășurate în ba r/comæntiilor civile	aza		08. Venituri din dividende			
03. Venituri	din activitatea de expertiză co	ontabilă și tehnică.		09. Venituri din dobânzi			
judiciară și	extrajudiciară			10. Câștiguri din transferul societăților închise și a pări	valorilor mobiliare, în ților sociale	cazul	
∣ N4. Venituri	din activități independente rea	alizate într-o formă de					
Salvea:	ză 🖉 Anulează	Ø Blochează	1	itergere	Actualizare declarație	e 🤹 🎲 🛛 Generare fiş	ier XML

La apelarea comenzii se va deschide fereastra "Declaratia 205":

NOTA:

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

	Secțiunea II "Date recapitulative"									
NrCrt	Tip de venit beneficiari de venit		Tip de venit Număr beneficiari d venit		Total câșt (lei)	g	Total pierdere (lei)	Total bază de calcul a impozitului (lei)	Total impozit reținut (lei)	
1	07. Venituri din salarii	10			0	254547	40699			
	TOTAL	10	0		0	254547	40699			
Sub sancțiunile aplicate faptei de fals în acte publice, declar că datele din această declarație sunt corecte și complete. 295256 Nume : Nume_Test Decembra : Decembra :										
Funcția :	Test									
		Secțiunea I	III "Date priv	ind natura	ı veniturilor"					
01. Venituri	din drepturi de proprietate int	electuală		07. Ve	nituri din salarii			[
02. Venituri	din activități desfășurate în b	aza		08. Ve	nituri din dividende			[
contractelo	r/convențiilor civile			09. Ve	nituri din dobânzi			[
03. Venituri	din activitatea de expertiză co	nntabilă și tehnică.	_							

 In Sectiunea 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:

Nume și prenume	Cod numeric	Funcția de bază/în	Venit brut	Deduceri	Alte	Baza de calcul a	Impozit anual		Comenzi	
beneficiar de venit	personal/Nur de identificare	afara funcției de bază	anual (lei)	(lei)	(lei)	impozitului (lei)	impozitului (lei)	reținut (lei)	+	Adaugă
Andrei Marian	1760101173	Funcție de b	15629	2590	46	10406	1661	0	Modifică	
Dadiloveanu	2831020520	Funcție de b	35052	190	10	29245	4677			
Dediu Marin	1700101192	Funcție de b	13388	3000	0	8248	1319	×	Şterge	
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			

• Descrierea fiecarei 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:

Secțiunea III "Date privind natura veniturilor"							
01. Venituri din drepturi de proprietate intelectuală		07. Venituri din salarii					
02. Venituri din activități desfășurate în baza		08. Venituri din dividende					
		09. Venituri din dobânzi					
03. Venituri din activitatea de expertiză contabilă și tehnică, judiciară și extrajudiciară		10. Câștiguri din transferul valorilor mobiliare, în cazul societătilor închise și a părtilor sociale					
04. Venituri din activități independente realizate într-o formă de asociere cu o persoană juridică, microîntreprindere		11. Venituri din lichidarea persoanei juridice					
05. Venituri sub forma câștigurilor din operațiuni de		12. Venituri din premii					
vânzare-cumpărare de valută la termen, pe bază de contract, precum și orice alte operațiuni similare		18. Venituri din jocuri de noroc					
06. Venituri obținute din valorificarea bunurilor mobile sub forma		13. Venituri din pensii					
deșeurilor din patrimoniul afacerii, potrivit art.78 alin.(1) lit.f) din Codul fiscal		14. Venituri din activități agricole					
47. Câstiguri din transforul titlurilor de valeare, altele desât nărțile	-	15. Venituri din arendare					
sociale și valorile mobiliare în cazul societăților închise		16. Venituri din alte surse *)					
*) ATENȚIE: Nu se cuprind veniturile obținute din valorificarea bunurilor mob lit.f) din Codul fiscal, care se evidențiază distinct.	ile sul	o forma deşeurilor din patrimoniul afacerii, potrivit art.78 alin.(1)					

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

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									
11-0-4	Nume și prenume	Cod numeric	Plată anticipată/	Câștig	Pierdere	Baza de calcul a	Impozit	c	Comenzi
NFCIT	beneficiar de venit *)	personal/Nun de	impozit final **)	(lei)	(lei)	impozitului (lei)	lei)	+	Adaugă
								0	Modifică
								×	Şterge

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:

5	Detalii		X
	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. Câştig (lei) :		
	5. Pierdere (lei) :		
	6. Baza de calcul a impozitului (lei) :		
	7. Impozit reținut (lei) :		
	Salvează 🖉 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
- o 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.
- o 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
- o 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 "D	ate informative p	privind impozitu	Il reținut la s	ursă și câștiguri	ile/pierderile rea	lizate, pe benefic	ciari de v	enit"
06. Venitur	ri obținute din valo	rificarea bunuril	or mobile sub f	orma deşeu	rilor din patrimoi	niul afacerii, potr	ivit art.78 alin.(1) lit.f) din	Codul fiscal
NrCrt	Nume și prenume	Cod numeric	Plată anticipată/	Câștig	Pierdere	Baza de calcul a	Impozit		Comenzi
niren	beneficiar de venit *)	personal/Nun de	impozit final **)	(lei)	(lei)	impozitului (lei)	(lei)	+	Adaugă
1	test06	2831020520	Plată anticipată	0	0	1000	160	0	Modifică
								×	Şterge

Asupra inregistrarile salvate se mai pot efectua operatiile: 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 ferestra:

🚍 Detalii	×
1. Nume și prenume beneficiar de venit :	test06
2. Cod numeric personal/Număr de identificare fiscală :	1700101182472
Tipul de venit :	01. Venituri din drepturi de proprietate int 💌
3. Plată anticipată/ impozit final :	Plată anticipată 🗸 🗸
4. Câştig (lei) :	1000
5. Pierdere (lei) :	0
6. Baza de calcul a impozitului (lei) :	1000
7. Impozit reținut (lei) :	160
📔 Salvează 🥥 Anulează	

• 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 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 optiunea "Da"
- 3. Modificarea / Adaugarea de inregistrari in Sectiunea V pe tipul de venit 07.Venit din salarii:

		Secți	unea V "Date	informative pr	ivind 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)	+	Comenzi Adaugă
Andrei Marian	1760101173	Funcție de b	15629	2590	46	10406	1661	0	Modifică
Dadiloveanu	2831020520	Funcție de b	35052	190	10	29245	4677		
Dediu Marin	1700101192	Funcție de b	13388	3000	0	8248	1319	×	Şterge
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		

NOTA:

- ✓ Aceasta sectiune este completata automat cu datele salariatilor de pe lunile anterioare inchise, respectiv anul 2012.
- ✓ Daca un salariat a fost incadrat cel putin intr-o luna de calcul din anul 2012 pe functie de baza atunci in aceasta sectiune se va seta informatia de "Este functie de baza".
- ✓ In coloana de Alte deduceri se vor genera sumele inregistrate pe Deducerea de sindicat si Pensie facultativa din anul 2012
- ✓ Orice modificare in aceasta sectiune se va reflecta in Sectiunea 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 v	eniturile din salarii"
. Nume și prenume beneficiar de venit :	
. Cod numeric personal/Număr de identificare fiscală :	
). Funcția de bază :	×
I. Venit brut anual (lei) :	
i. Deduceri personale (lei) :	
). Alte deduceri (lei) :	
'. Baza de calcul a impozitului (lei) :	
). 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
- o Functia de baza: se va selecta din lista tipul de functie detinuta
- o 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"
- o 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 ferestra:

Nume ei pronume henefisier de venit :	tost04
. Nume și prenume benenciar de venit . . Cod numeric personal/Număr de identificare fiscală :	2831020520025
. Funcția de bază :	NU
. Venit brut anual (lei) :	1000
. Deduceri personale (lei) :	
i. Alte deduceri (lei) :	
. Baza de calcul a impozitului (lei) :	70
. Impozit anual reținut (lei) :	11:

• 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 inregistrari pe tipul de venit selectat.

Fluxul de stergere este urmatorul:

• Se va selectat inregistrarea de sters si se va actiona butonul "Sterge", aplicatia va genera mesajul de confirmare a stergerii:

Declarația 205			
	Sunteți sigur că doriți	să ștergeți înregistrarea	selectată?
	Da	Nu	

Pentru confirmare se va selecta optiunea "Da"

4. *Salvarea declaratiei:* dupa ce datele au fost verificate, se salveaza Declaratia 205 actionand butonul "Salveaza", aplicatia genereaza mesajul:



NOTA1: Daca au fost bifate tipuri de venit in Sectiunea III pentru care nu a fost adaugate si inregistrari pe Sectiunea IV atunci salvarea declaratiei nu va fi posibila, aplicatia va genera mesajul de eroare:



12. Venituri	i din premii ዐ								
NrCrt	Nume ş <mark>Trebu</mark> prenume	ie sa existe cel put numeric	in o inregistrare anticipată/	Câștig	Pierdere	Baza de calcul a	Impozit		Comenzi
	beneficiar de venit *)	personal/Nun de	impozit final **)	(lei)	(lei)	impozitului (lei)	(lei)	+	Adaugă
								0	Modifică
								×	Şterge

Si va marca sectiunea necompletata:

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:

Blochează declarația 205				
	Sunteți sigur că d	oriți să blo	ocați declarația 2	05?
	Da		Nu	

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:



• Dupa salvarea fisierului, acesta poate fi incarcat in Softul J pentru verificare si validare date.

2.2. DESCRIEREA FLUXULUI DE LUCRU PENTRU CREAREA UNEI DECLARATII RECTIFICATIVE 205

Pentru crearea si generarea Declaratiei rectificative 205 se parcurge fluxul urmator:

1. Se actioneaza comanda Declaratia 205 din Utilitare / Declaratia 205. Se va deschide fereastra:

🖬 Declarația 🕯	205						
Perio	ada de rapoartare		Secțiunea I	"Date de identificare a	a plătitorului de venit"		
	An: 2012 🔽	Cod de identificare fis	cala :	4934636111	🔿 CNP 💿 C	IF	
Este recti	ficativ : NU 🔽	Denumire/Nume şi Pr	enume : Scoala t	est			
		Domiciliu fiscal : Bu	ucuresti				
X C	reează rectificativă	Telefon : 02111111	1111 Fax: O	2111111111	Email : test@edusa	il.ro	
			Anexa nr. 1				
		Secți	iunea II "Date recap	itulative"			
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 obţinut	1	1000	0	1000	160	
	TOTAL	10	1000	0	227054	36303	<u>×</u>
Quib constitu	nila anlianta fantai da fala în a	ta nublica, daslavač a	latala din assastă di	alaratia aunt aaraata d	Suma de co	ontrol : 264367	
Sub sancpu. Nume :	Nume Test	ne publice, deciar ca d	atele dill'aceasta de	ciarație suni corecte ș	n complete.		
Prenume	Prenume Test						
Functia :	Test						
		Secțiunea	III "Date privind nat	ura veniturilor"			
01. Venituri	din drepturi de proprietate in	telectuală	07.	Venituri din salarii			
02. Venituri	din activități desfășurate în b r/commutiilor civilo	aza	08.	Venituri din dividende	•		
03 Venituri	din activitatea de expertiză c	ontahilă și tehnică	09.	Venituri din dobânzi			
Sahear	ză 🖉 Anulează	Ø Blochez	ză 🚳 Ster	dere 📑	Actualizare declar	atie 🚳 Gener	are fisier XMI
	- Interview		yton	CRES			

2. *Blocarea declaratiei deja depusa:* pentru a se crea o declaratie rectificativa, declaratia anterioara (initiala sau o alta rectificativa) trebuie sa fie blocata.

• Pentru blocare se va actiona butonul Blocheaza, aplicatia genereaza mesajul:

Blochează declarația 205			
	Sunteți sigur că doriț	i să blocați declarația 205?	
	Da	Nu	

- Pentru confirmarea operatiei de blocare se va selecta optiunea Da.
- Automat campurile sunt blocate pentru editare si se va activa campul "Creaza rectificativa" disponibil in zona "Perioada de raportare":

An				unea l''Date de identificare	e a plătitorului de venit		
	: 2012 🗸	Cod de identificare fi	iscala :	4934636111	O CNP 💿	CIF	
Este rectificativ	NU 🔽	Denumire/Nume și F	Prenume : Sc	pala test			
		Domiciliu fiscal :	Bucuresti				
× Creaza	ă rectificativă	Telefon : 0211111	11111 Fa	c 02111111111	Email : test@edus	al.ro	
		Sec	cțiunea II "Date	recapitulative"			
IrCrt	Tip de venit	Număr beneficiari de venit	Total câștig (lei)	Total pierdere (lei)	Total bază de calcul a impozitului (lei)	Total impozit reținut (lei)	
	07. Venituri din salarii	9	0	0	253847	40587	
	09. Venituri din dob	1	0		1000	1/0	
			-	U	1000	160	
	TOTAL	10	0	0	254847 Suma de o	40747 :ontrol : 295604	
ib sancțiunile aj ime : Num enume : Pren ncția : Test	TOTAL plicate faptei de fals în ac ne_Test t t	10 Ste publice, declar că	i datele din acea	o stă declarație sunt corecte	Suma de c	40747 :ontrol : 295604	
ib sancțiunile aj ime : Num enume : Pren ncția : Test	TOTAL plicate faptei de fals în ac ne_Test t	10 Ste publice, declar că Secțiune	i datele din acea	d natura veniturilor"	Suma de c	40747 control : 295604	
ib sancțiunile aj ime : Num enume : Pren ncția : Test . Venituri din dr	TOTAL plicate faptei de fals în ad ne_Test t repturi de proprietate inf	10 cte publice, declar că Secțiune: telectuală	i datele din acea	d natura veniturilor"	254847 Suma de c	40747 control : 295604	
ib sancțiunile aj ume : Num enume : Pren ncția : Test . Venituri din dr	TOTAL plicate faptei de fals în ac ne_Test t repturi de proprietate int cutvități desfășurate în b cutvități cesfășurate în b	te publice, declar că Secțiune: telectuală	i datele din acea	d natura veniturilor" 07. Venituri din salarii 08. Venituri din dividen	254847 Suma de c și complete.	40747 control : 295604	
Ib sancțiunile aj Ime : Num enume : Pren ncția : Test . Venituri din dr . Venituri din ac mtractelor/com	TOTAL plicate faptei de fals în ac ne_Test nume_Test t repturi de proprietate inf ctivități desfășurate în b vențiilor civile	telectuală	a III "Date privin	d natura veniturilor" 07. Venituri din salarii 08. Venituri din dobânz	254847 Suma de d gi complete.	40747 :ontrol : 295604	

3. *Crearea declaratiei rectificative:* Se va actiona butonul "Creaza rectificativa", aplicatia genereaza mesajul:

Generare declarație 205 rectificativă							
	Sunteți sigur că doriți să	creați declarație rectificativă?					
	Da	Nu					

Pentru confirmare se va selecta optiunea "Da":

	205						
Perio	ada de rapoartare		Sec	tiunea l "Date de identific	are a plătitorului de ven	it"	
	An : 2012 🗸	Cod de identificare fisca	ala :	4934636111	1 🔿 CNP 📀	CIF	
Este recti	ficativ : DA 🔽	Denumire/Nume și Pre	nume : S	Scoala test			
Numår rectif	umăr rectificativ : 1 Domiciliu fiscal : Bucuresti						
X 0	Crează rectificativă	Telefon : 0211111111	111 F	ax: 021111111111	Email : test@edu	sal.ro	
		Secțiu	nea II "Dati	e recapitulative"			
NrCrt	Tip de venit	Număr beneficiari de venit	Total câșt (lei)	tig Total pierder (lei)	e Total bază de calcul a impozitului (lei	Total impozit reținut (lei)	
Sub sancțiu	nile aplicate faptei de fals în	acte publice, declar că dai	tele din ace	eastă declarație sunt core	Suma de cte și complete.	control : 0	
Sub sancțiu Nume :	nile aplicate faptei de fals în Nume_Test	acte publice, declar că da	tele din ace	eastă declarație sunt core	Suma de cte și complete.	control : 0	
Sub sancțiu Nume : Prenume : Supatio :	nile aplicate faptei de fals în Nume_Test Prenume_Test	acte publice, declar că da	tele din ace	eastă declarație sunt core	Suma de cte și complete.	control : 0	
Sub sancțiu Nume : Prenume : Funcția :	nile aplicate faptei de fals în Nume_Test Prenume_Test Test	acte publice, declar că da Secțiunea III	tele din ace	eastă declarație sunt core dind natura veniturilor"	Suma de cte și complete.	control : 0	
Sub sancțiu Nume : Prenume : Funcția : 01. Venituri	nile aplicate faptei de fals în Nume_Test Prenume_Test Test din drepturi de proprietate	acte publice, declar că dai Secțiunea III	tele din acc	eastă declarație sunt core vind natura veniturilor" 07. Venituri din salar	Suma de cte și complete. II	control : 0	
Sub sancțiu Nume : Prenume : Funcția : 01. Venituri 02. Venituri	nlie aplicate faptei de fals în Nume_Test Prenume_Test Test din drepturi de proprietate f din activități desfășurate în	acte publice, declar că da Secțiunea III intelectuală baza	tele din acce "Date priv	eastă declarație sunt core vind natura veniturilor" 07. Venituri din salar 08. Venituri din divide	Suma de cte și complete. II II	control : 0	
Sub sancțiu Nume : Prenume : Funcția : 01. Venituri 02. Venituri contractelo	nile aplicate faptei de fals în Nume_Test Prenume_Test Test din drepturi de proprietate i din activități desfășurate în r/convențiilor civile	acte publice, declar că dai Secțiunea III intelectuală baza	tele din acce	eastă declarație sunt core vind natura veniturilor" 07. Venituri din salar 08. Venituri din divido 09. Venituri din dobâ	Suma de cte și complete. Ii ende nzi	control : 0	
Sub sancțiu Nume : Prenume : Funcția : 01. Venituri 02. Venituri contractelo 03. Venituri judiciară și	nile aplicate faptei de fals în Nume_Test Prenume_Test Test din drepturi de proprietate din activități desfășurate în r/convențiilor civile din activităția de expertiză extrajudiciară	acte publice, declar că dai Secțiunea III intelectuală baza contabilă și tehnică,	tele din acce	eastă declarație sunt core And natura veniturilor" 07. Venituri din salar 08. Venituri din divido 09. Venituri din dobâ 10. Câștiguri din tran societătilor închise s	Suma de cte și complete. Il ende nzi is ferul valorilor mobilia	control : 0	
Sub sancțiu Nume : Prenume : Funcția : 01. Venituri 02. Venituri contractelo 03. Venituri judiciară și N4. Venituri	nile aplicate faptei de fals în Nume_Test Prenume_Test Test din drepturi de proprietate din activități desfășurate în r/convențiilor civile din activitatea de expertiză extrajudiciară	acte publice, declar că dai Secțiunea III intelectuală baza contabilă și tehnică, realizate într-o formă de	tele din acce	eastă declarație sunt core And natura veniturilor" 07. Venituri din salar 08. Venituri din divide 09. Venituri din dobâ 10. Câștiguri din tran societăților închise ș	Suma de cte și complete. II ende nzi Isferul valorilor mobilia și a părților sociale	control : 0	

Se va crea o noua declaratie, setata ca fiind rectificativa in care cu exceptia Sectiunea I "Date de identificare a platitorului de venit", nicio sectiune 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:

Secțiunea III "Date privind natura veniturilor"						
01. Venituri din drepturi de proprietate intelectuală		07. Venituri din salarii				
02. Venituri din activități desfășurate în baza		08. Venituri din dividende				
		09. Venituri din dobânzi				
03. Venituri din activitatea de expertiză contabilă și tehnică, judiciară și extrajudiciară		10. Câștiguri din transferul valorilor mobiliare, în cazul societăților închise și a părților sociale				
04. Venituri din activități independente realizate într-o formă de asociere cu o persoană juridică, microîntreprindere		11. Venituri din lichidarea persoanei juridice				
05. Venituri sub forma câștigurilor din operațiuni de		12. Venituri din premii				
vânzare-cumpărare de valută la termen, pe bază de contract, precum și orice alte operațiuni similare		18. Venituri din jocuri de noroc				
06. Venituri obtinute din valorificarea bunurilor mobile sub forma		13. Venituri din pensii				
deșeurilor din patrimoniul afacerii, potrivit art.78 alin.(1) lit.f) din Codul fiscal	✓	14. Venituri din activități agricole				
17. Câstiguri din transforul titlurilor de valeare, altele decât nărțile	_	15. Venituri din arendare				
sociale și valorile mobiliare în cazul societăților închise		16. Venituri din alte surse *)				

*) 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:

	Secțiunea IV "Date informative privind impozitul reținut la sursă și câștigurile/pierderile realizate, pe beneficiari de venit"								
06. Venituri	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 Adaugă
								0	Modifică
								×	Şterge

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:

5	Detalii		×
	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. Câştig (lei) :		
	5. Pierdere (lei) :		
	6. Baza de calcul a impozitului (lei) :		
	7. Impozit reținut (lei) :		
	l Salvează 🖉 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
- o 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.
- o *Castig (lei)* se va completa in functie de tipul de venit pentru care se face adaugarea
- o Pierdere (lei) se va completa in functie de tipul de venit pentru care se face adaugarea
- o 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 o	D6. 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/Num de	Plată anticipată/ impozit final **)	Câștig (lei)	Pierdere (lei)	Baza de calcul a impozitului (lei)	Impozit reținut (lei)	+	Comenzi Adaugă	
1	test06	2831020520	Plată anticipată	0	0	1000	160	0	Modifică	
								×	Şterge	

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 ferestra:

🔄 Detalii		×
1. Nume și prenume beneficiar de venit :	test06	
2. Cod numeric personal/Număr de identificare fiscală :	1700101182472	
Tipul de venit :	01. Venituri din drepturi de proprietate int 👽	
3. Plată anticipată/ impozit final :	Plată anticipată 🗸 🗸	
4. Câştig (lei) :	1000	
5. Pierdere (lei) :	0	
6. Baza de calcul a impozitului (lei) :	1000	
7. Impozit reținut (lei) :	160	
🗎 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 optiunea "Da"

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

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.4-8, se va înscrie cifra "0" (zero); **NOTA:** un salariat poate avea maxim doua inregistrari, una pe "Functie de baza" si una pe "In afara functiei de baza".

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

• La actionarea butonului se va deschide fereastra:

Secțiunea V "Date informative privind impozitul pe veniturile din salarii"					
. 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) :					
i. Alte deduceri (lei) :					
'. Baza de calcul a impozitului (lei) :					
3. 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"
- o Baza de calcul a impozitului: se va inregistra baza de calcul a impozitului pentru anul 2012
- o 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 ferestra:

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 :	test01					
2. Cod numeric personal/Număr de identificare fiscală :	2831020520025					
3. Funcția de bază :	NU	•				
4. Venit brut anual (lei) :	100	0				
5. Deduceri personale (lei) :		0				
6. Alte deduceri (lei) :		0				
7. Baza de calcul a impozitului (lei) :	70	0				
8. Impozit anual reținut (lei) :	11	2				

• 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:

Declarația 205				
Sunte	ți sigur că doriți	să ștergeț	i înregistrarea se	lectată?
	Da		Nu	

- Pentru confirmare se va selecta optiunea "Da"
- 6. *Salvarea declaratiei:* dupa ce datele au fost verificate, Declaratia 205 se salveaza actionand butonul "Salveaza", aplicatia genereaza mesajul:

Salvare declarație 205		×
	Declarația 205 fost salvată cu succes.	
	ок	

NOTA1: Daca au fost bifate tipuri de venit in Sectiunea III pentru care nu a fost adaugate si inregistrari pe Sectiunea IV atunci salvarea declaratiei nu va fi posibila aplicatia va genera mesajul de eroare:



Si va marca sectiunea necompletata:

12. Venituri	12. Venituri din premii 📵								
NrCrt	Nume ş <mark>Trebu</mark> prenume beneficiar de venit *)	uie sa existe cel put numeric personal/Num de	in o inregistrare anticipată/ impozit final **)	Câștig (lei)	Pierdere (lei)	Baza de calcul a impozitului (lei)	Impozit reținut (lei)	c +	Comenzi Adaugă
								0 ×	Modifică Șterge

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:

Blochează declarația 205							
	Sunteți sigur că doriți să blocați declarația 205?						
	Da		Nu				

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:

Deblochează declarația 205								
	Sunteți sigur că doriți să deblocați declarația 205?							
	Da		Nu					

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:

Salvare declarație 205						
Save in:	🗀 D205_051020	112	G (3)	ی 🕫 🕽		
My Recent Documents						
Desktop						
My Documents						
My Computer						
	File name:	Declaratie_205_2013_01_21_0	07_21_10.xn	nl 🔽	Save	
My Network	Save as type:	Fisier XML		~	Cancel	

• Dupa salvarea fisierului, acesta poate fi incarcat in Softul J pentru verificare si validare date.