

Как да добавим необлагаемите доходи на лицата в справката по чл. 73, ал. 6 от ЗДДФЛ

За да включите необлагаемите доходи на лицата в справката по чл. 73, ал. 6 от ЗДДФЛ, във връзка с промените във формата на справката, както и за целите на Служебната бележка по чл. 45 от ЗДДФЛ, моля, следвайте следните стъпки:

1. Проверете от меню *Настройки > Работни заплати > Разплащателни пера кои **Начисления** са необлагаеми и са от алгоритъм, **различен** от *Временна неработоспособност, Социални разходи предоставени в натура (ваучери), Трудова злополука и Професионална болест* (изредените алгоритми автоматично се включват в справката) - например *Обезщ.чл.222 ал.2,3 от КТ (алгоритъм Фиксирана сума) – абсолютно необлагаемо обезщетение в размер на БТВ за 2 до 6 месеца при пенсиониране**

Групи	
Код	Наименование
001	ТРУДОВИ ДОГОВОРИ
002	ГРАЖДАНСКИ ДОГОВОРИ
003	САМООСИГУРЯВАЩИ СЕ
700	НЕОБЛАГАЕМИ ДОХОДИ
990	ПЛАТЕЖНИ ДОКУМЕНТИ
999	ОСЧЕТОВОДЯВАНЕ

Суматори	
Код	Наименование
000105	Обезщетения, освободени от облагане
000106	Еднократни помощи
000108	Парични и предметни награди

Сумарни единици

Наименование

(р-к) 122. Обезщ.чл.222 ал.2,3

Изход

или при прекратяване по болест, Дарения, Награди и т.н.

2. Изберете меню *Настройки > Суматори*:

Препоръчваме ви да създадете отделна суматорна група като кликнете с десен бутон върху *Таблица Групи* и изберете **Добави** от контекстното меню:

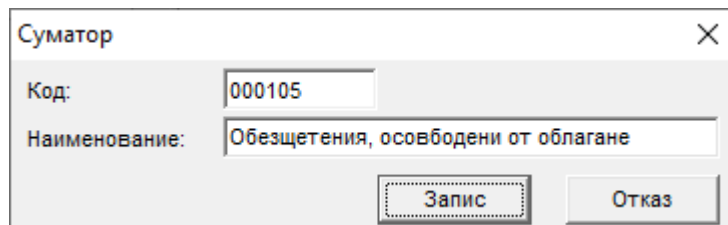
Група

Код: 700

Наименование: НЕОБЛАГАЕМИ ДОХОДИ

Запис Отказ

- След това по същия начин можете да добавите в *Таблица Суматори* необходимите ви суматори, като препоръчваме кодът на суматора да отговаря на кода на вида доход според справката по чл. 73, ал. 6, тъй като в последствие ще ви е по-лесно при обвързване на видовете доход със суматорите:



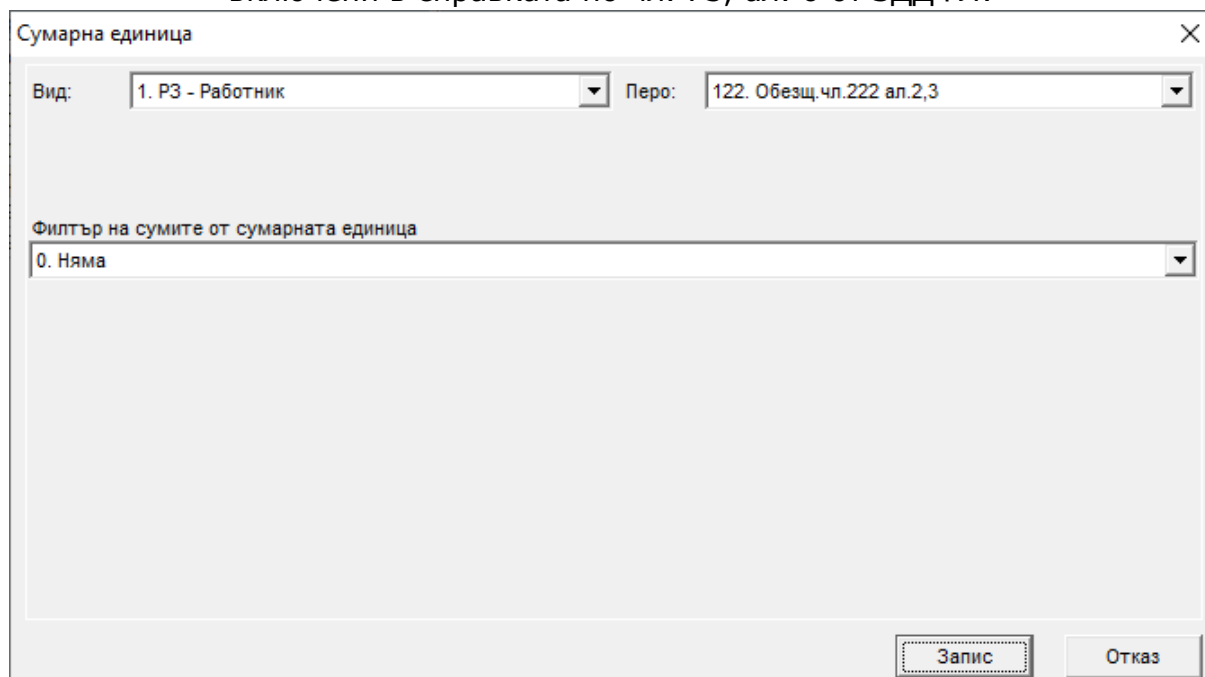
Суматор

Код: 000105

Наименование: Обезщетения, освободени от облагане

Запис Отказ

- Следващата стъпка е да добавите необходимите ви сумарни единици към всеки суматор в едноименната таблица долу в дясно – това са перата, които вече сте проверили, че са необлагаеми и са от алгоритъм, различен от включващите се автоматично алгоритми, изредени в точка 1. и затова трябва да окажем на програмата в кой код за вид доход трябва да бъдат включени в справката по чл. 73, ал. 6 от ЗДДФЛ:



Сумарна единица

Вид: 1. РЗ - Работник

Перо: 122. Обезщ.чл.222 ал.2,3

Филтър на сумите от сумарната единица

0. Няма

Запис Отказ


3. Когато създадете необходимите ви суматори със съответните сумарни единици към тях, изберете меню *Настройки > Справки и документи > Служерна бележка по чл.45 за необлагаеми доходи*:

Служебна бележка по чл.45 за необлагаеми доходи

Необлагаеми доходи от трудови правоотношения		
Код	Наименование	Суматор
104	Ваучери за храна, получени в размера и по реда на Закона за корпоративното подоходно облагане, ос...	
105	Обезщетения, освободени от облагане на основание чл.24, ал.2, т.8 от ЗДДФЛ	700 / 000105 - Обезщетения, освоб...
106	Еднократни помощи, предоставени от работодателя за сметка на социалните разходи при раждане ил...	700 / 000106 - Еднократни помощи
107	Обезщетения и помощи по част първа от Кодекса за социално осигуряване, включително изплатените...	
108	Парични и предметни награди, получени на основание и по реда на нормативен акт, освободени от об...	700 / 000108 - Парични и предмет...
109	Други необлагаеми доходи по чл.24, с изключение на доходите по ал.2, т.1, букви "а" - "д", т.2, 3, 4, 5, 6,...	

Запис Отказ

Тук трябва да обвържете така създадените суматори със съответните кодове за вид доход от падащите списъци на необходимите Ви редове. В примера 700 е кодът на суматорната група, а цифрите след наклонената черта (/) са кодът на суматора – 000105, 000106, 000108

- Ако сте заредили справката по чл. 73, ал. 6 от ЗДДФЛ преди да направите гореописаните промени, трябва да презаредите данните от бутона . Данните се визуализират като отделни редове за всеки вид доход в горната част на справката за всяко лице:

Запис от Справка по чл.73, ал.6 от ЗДДФЛ



Код корекция: Тип идентификатор: Идентификатор:
 Собствено име: Презиме: Фамилно име:

Работодател по основно трудово правоотношение към 31 декември на данъчната година:

Код...	ЕИК/Сл. ...	Наименовани...	Доход	ЗОВ, уд...	ЗОВ, вн...	Авансо...	Възста...	Данъчн...	Данъчн...	Данъчн...	ЕИК на пр...
101	201746859	СОЛАРИС ЕООД	19 090,91	603,19		1 848,77	0,00				
105	201746859	СОЛАРИС ЕООД	7 523,50			0,00	0,00				

6. Годишна данъчна основа по чл.49, ал.1 от ЗДДФЛ:	18 487,72
7. Данъчно облекчение за лица с намалена работоспособност:	0,00
8. Данъчно облекчение за лични вноски за доброволно осигуряване:	0,00
9. Данъчно облекчение за лични вноски за доброволно здравно осигуряване и застраховки "Живот":	0,00
10. Данъчно облекчение за лични вноски за осигурителен стаж при пенсиониране:	
12.1. Данъчно облекчение за дарения в полза на лица с код 01 (до 5 % от ред 6):	
12.2. Данъчно облекчение за дарения в полза на лица с код 02 (до 15 % от ред 6):	
12.3. Данъчно облекчение за дарения в полза на лица с код 03 (до 50 % от ред 6):	
13. Данъчно облекчение за деца по чл.22в от ЗДДФЛ:	
14. Данъчно облекчение за деца с увреждания по чл.22г от ЗДДФЛ:	
15. Годишна данъчна основа (ред 6 - ред 7 - ред 8 - ред 9 - ред 10 - ред 12 - ред 13 - ред 14):	18 487,72
16. Дължим годишен данък, определен по реда на чл.49 от ЗДДФЛ (ред 15 x 10 %):	1 848,77
17. Разлика между ред 16 и авансово удържания данък за код 101 и 103 (закръгля се към пълен лев):	0,00
18. Сума по ред 17, удържана от лицето до 31 януари на следващата година:	
19. Сума по ред 17, възстановена на лицето до 31 януари на следващата година:	
20. Общ размер на удържания данък (авансовият данък по чл.42 от ЗДДФЛ + ред 18 - ред 19):	1 848,77

Списък на открити грешки в записа

Запис

Отказ