Guia de aprendizagem

GESTÃO DE IMPOSTOS - OPERAÇÃO FISCAL

corporate
universidade

Naturgy

Conteúdos

1 INTRODUÇÃO 3
2 NOVIDADES EM RELAÇÃO A EF3 E S / 4HANA .. 3
3 DECLARAÇÃO DE IVA 4
3.1 Relatório de IVA ... 4
3.2 Contabilização do Lançamento de IVA 13
3.3 Declaração recapitulativa de operações intracomunitárias (Modelo 349) 15
3.4 Copiar arquivo de declaração recapitulativa no PC 18
4 RETENÇÃO DE IMPOSTOS AMPLIADA 21
5 Relatório de Declaração de retenção de Impostos 25
5.1 Relatório de Declaração de retenção de Impostos (Espanha e Portugal) 25
5.2 Relatório de Declaração de retenção de Impostos (Austrália) . 29

1 INTRODUÇÃO

O objetivo deste tutorial é explicar e mostrar os diferentes relatórios para a extração dos informes de Declaração de Impostos e de Declaração de Retenções dentro do sistema SAP S4 / HANA .

2 NOVIDADES EM RELAÇÃO A EF3 E S/4HANA

Em HANA, ativa-se a gestão de Retenção de Impostos Ampliada, na qual aparece o conceito de tipo de retenção junto ao indicador de retenção. Os tipos de retenção de impostos representam regras de cálculo básicas. O indicador de retenção representa características específicas dessas regras, especialmente o percentual. Sob um tipo de retenção, poderão definir vários indicadores.

Em HANA desaparecem as transações desenvolvidas sob medida de EF3 para a declaração do IVA e declaração de Retenções:

Declaração de IVA no sistema EF3 existia a transação YFIS_002, em HANA desaparece dispondo do relatório padrão S_ALR_87012357 - Declaração de IVA (consulta e liquidação) ou o APP - CRIAR DECLARAÇÕES DE IMPOSTOS SOBRE VENDAS / COMPRAS .

Declaração de Retenções no sistema EF3 existia a transação YFIS_036, em HANA desaparece dispondo do relatório padrão S_PLO_09000447 - Declaração fiscal ao credor. APP - DECLARAÇÃO FISCAL DO CREDOR

Particularidades para a Espanha:

A apresentação telemática das declarações de IVA e Retenções à Administração Tributária será realizada seguindo o procedimento definido pela nova ferramenta de SIGEFI. Dita ferramenta extrairá os dados de ambas declarações do SAP.

A execução de especificamente : ambos Reports , serão realizados através das variantes criadas

Na APP DECLARAÇÃO DE IMPOSTOS SOBRE VENDAS/COMPRAS (DECLARAÇÃO DE IVA) cada modelo será executado de forma separada, selecionando uma variante para IVA SUPORTADO e outra PARA IVA REPERCUTIDO.

Na APP DECLARAÇÃO FISCAL DO CREDOR (DECLARAÇÃO DE RETENÇÕES), existirá uma variante para cada modelo (Modelo 111, 115, 123 e 216). Essas variantes servirão para extrair os dados dos pagamentos e retenções praticadas aos empregados do Grupo, enquanto essa informação procede do

módulo de RH . A incorporação à liquidação mensal será realizada no SIGEFI mediante uma tabela do Excel que será enviada pelo RH em formato predefinido pelo SIGEFI .

O processo da declaração do IVA será executado em dois passos :

1. IVA REPERCUTIDO (executando-se através da DATA DE DECLARAÇÃO DE IMPOSTOS)

2. IVA SUPORTADO (executando-se através da DATA CONTÁBIL)

Uma vez contabilizado o IVA REPERCUTIDO e o IVA SUPORTADO, o usuário realizará um lançamento manual no sistema para o fechamento do IVA .

Resto dos Países :

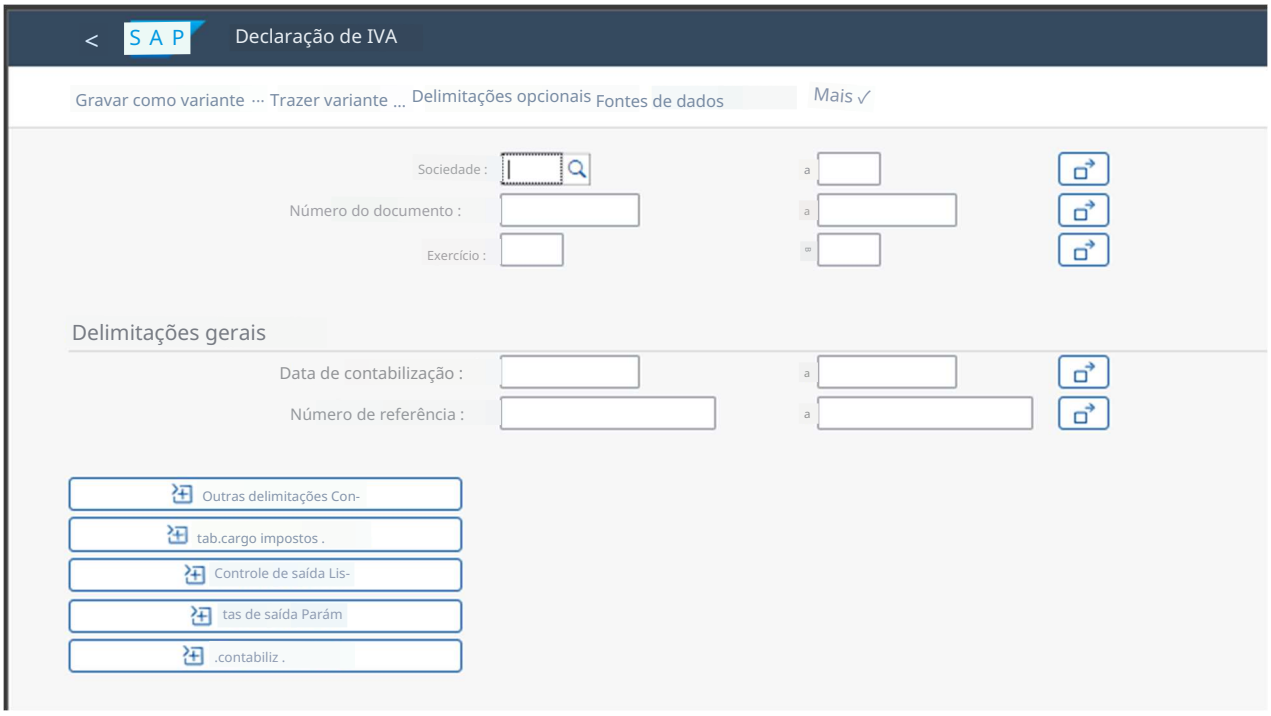
O relatório de declaração do IVA será extraído seguindo o mesmo critério de data para o IVA suportado e o Repercutido .

3 DECLARAÇÃO DE IVA

3.1 Relatório de IVA

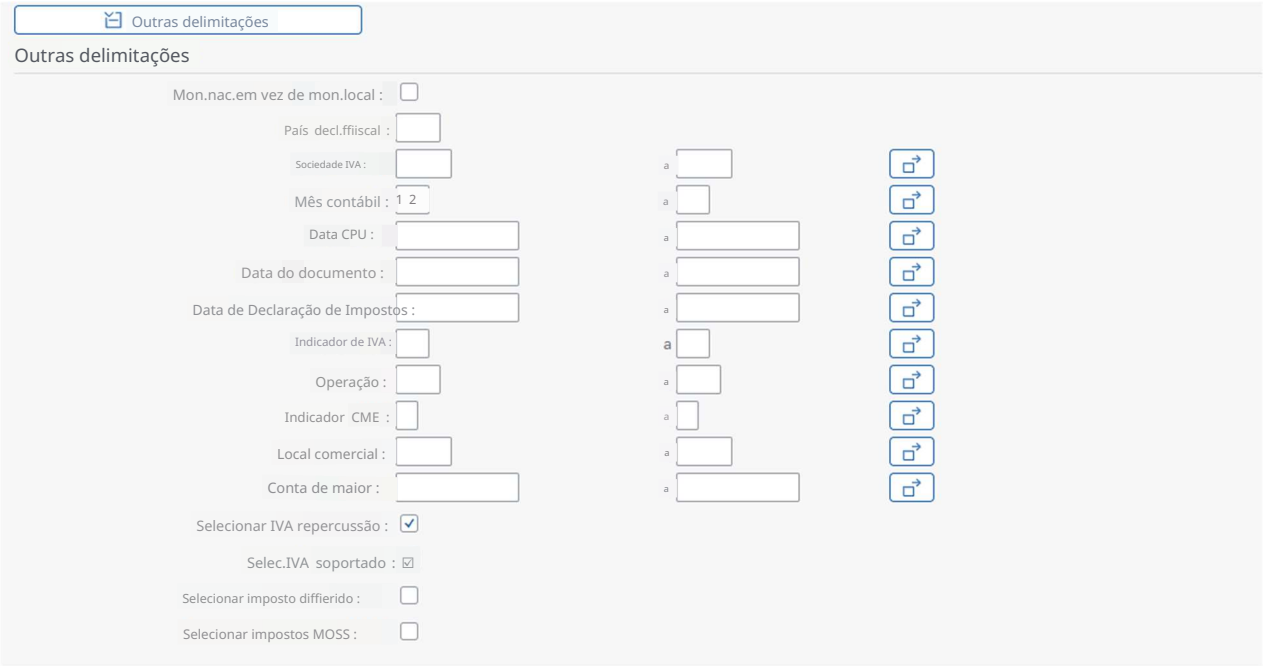
Para a geração do relatório de IVA, será disponibilizado o relatório padrão de IVA - S_ALR_87012357 - Declaração de IVA (consulta e liquidação). Do desktop Fiori, o app ou Tile será mostrado como: CRIAR DECLARAÇÕES DE IMPOSTOS SOBRE VENDAS/ COMPRAS .

Faz-se duplo clique sobre o App para que carregue.



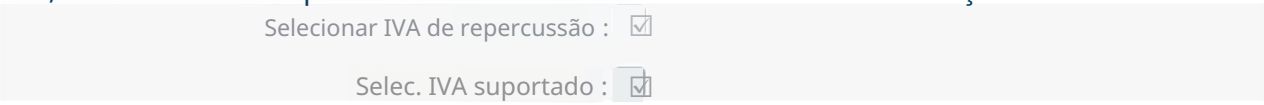
Deverá ser completado os campos de entrada relevantes como a sociedade, exercício e a data de contabilização (intervalo de datas do período para extrair a informação).

Além disso, na seção de outras delimitações, poderão ser aplicados mais filtros à seleção de dados se necessário (por exemplo por indicador de impostos).



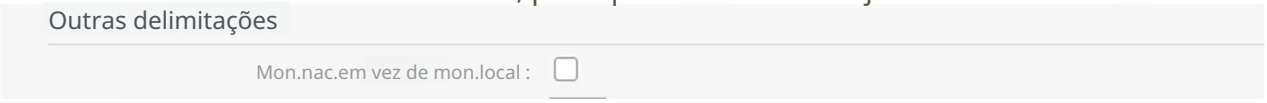
(no caso de Espanha, para a extração do IVA de repercussão deve-se utilizar a data de declaração de imposto, em vez da data contábil).

Se desejar, também pode-se limitar a extração ao IVA de repercussão ou IVA suportado ou ambos, conforme se marquem um ou outro ou ambos os checkbox de seleção.



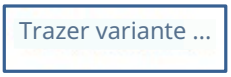
Também se podem incluir os indicadores de impostos diferidos no relatório, marcando a opção Selecionar imposto diferido :

Caso a moeda da Sociedade seja diferente da moeda do país, deverá selecionar o check Mon.nac. em vez de mon.local, para que os relatórios sejam mostrados na moeda

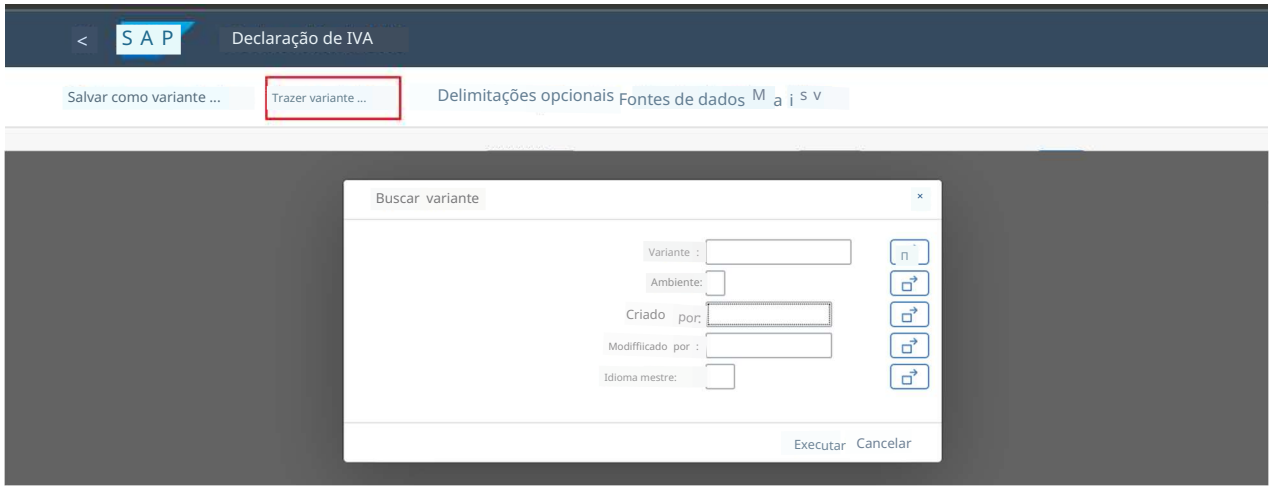


nacional .

No caso de Espanha e Portugal, já foram criadas variantes predefinidas com os critérios de seleção segundo modelo contábil.

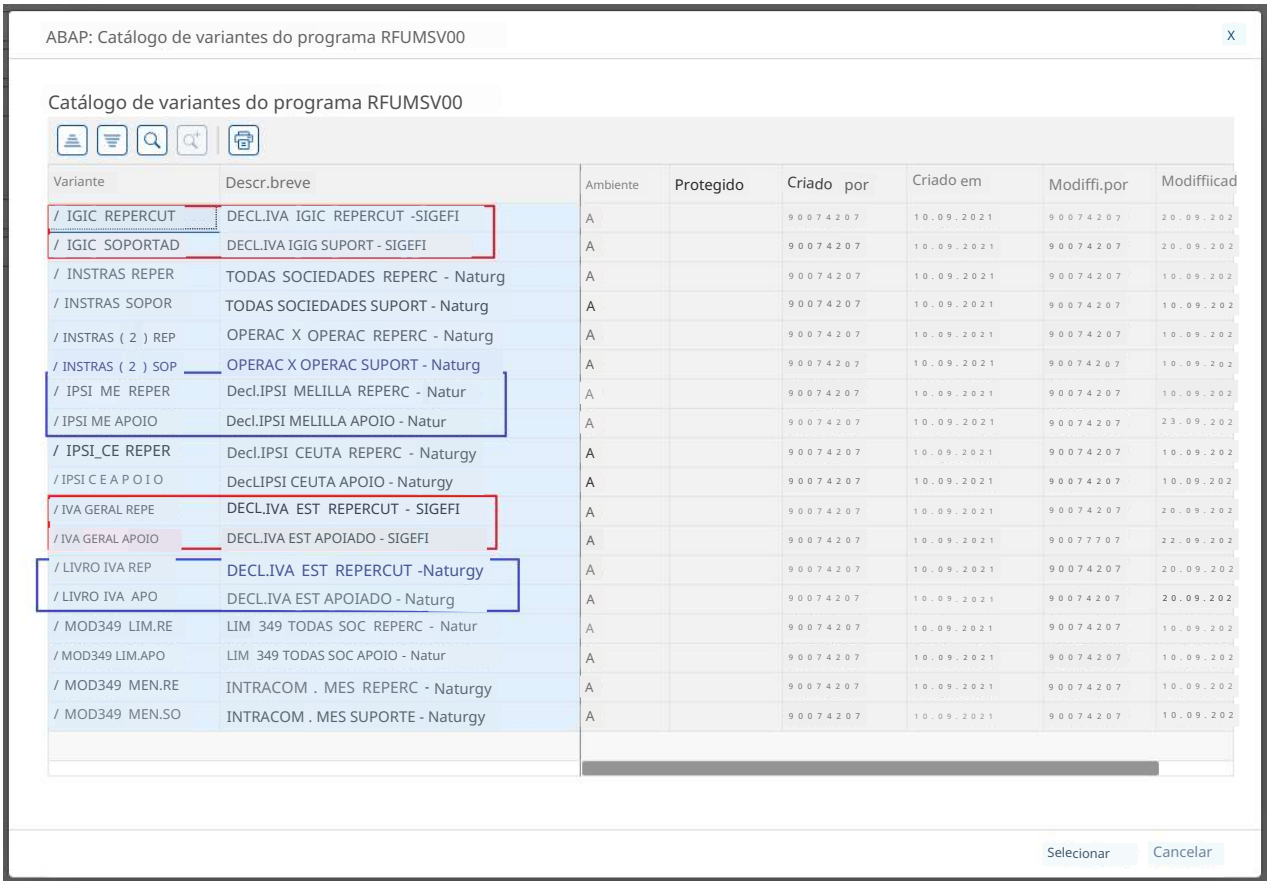


Para carregar uma variante, para isso pressionará no botão



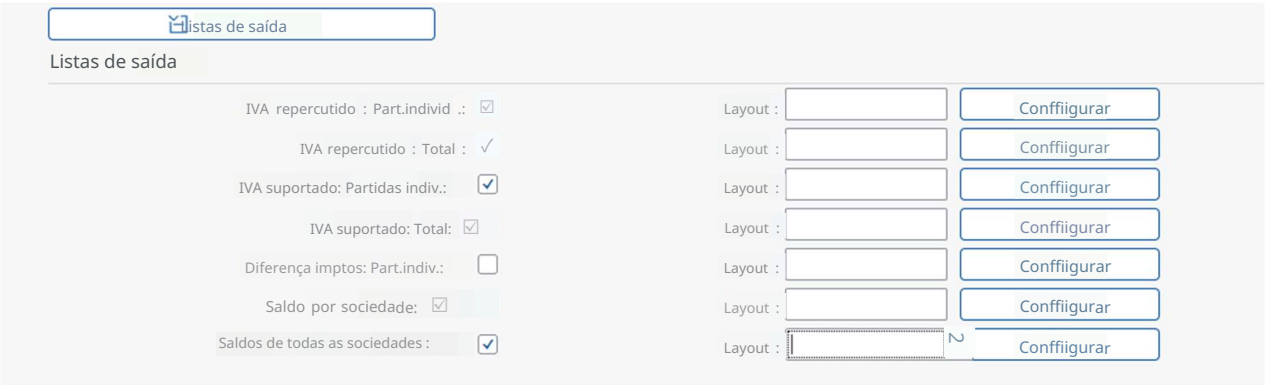
O sistema mostra um pop-up onde se terá que selecionar a variante, indicando o nome da mesma, ou deixando os parâmetros de seleção para que se mostrem todas as existentes.
Em seguida, será pressionado o botão Executar

O sistema mostra as variantes criadas.



Observa-se que, no caso da Espanha, cada variante está duplicada, uma para cada IVA REPERCUTIDO e IVA SUPORTADO. Também existem variantes * SIGEFI, correspondentes às utilizadas pelos extratores que sobem a informação para o SIGEFI.

Na seção de Listas de saída, poderão ser selecionados quais relatórios / listagens se quer visualizar na execução do relatório.



Estão disponíveis as seguintes opções :

- IVA repercutido, partidas individuais: é mostrado um listado de IVA repercutido a nível de partida individual .
- IVA repercutido, Total: mostra um listado de totais para o IVA repercutido, por indicador de impostos.

  IVA suportado, partidas individuais: é mostrado um listado de IVA suportado a nível de partida individual .

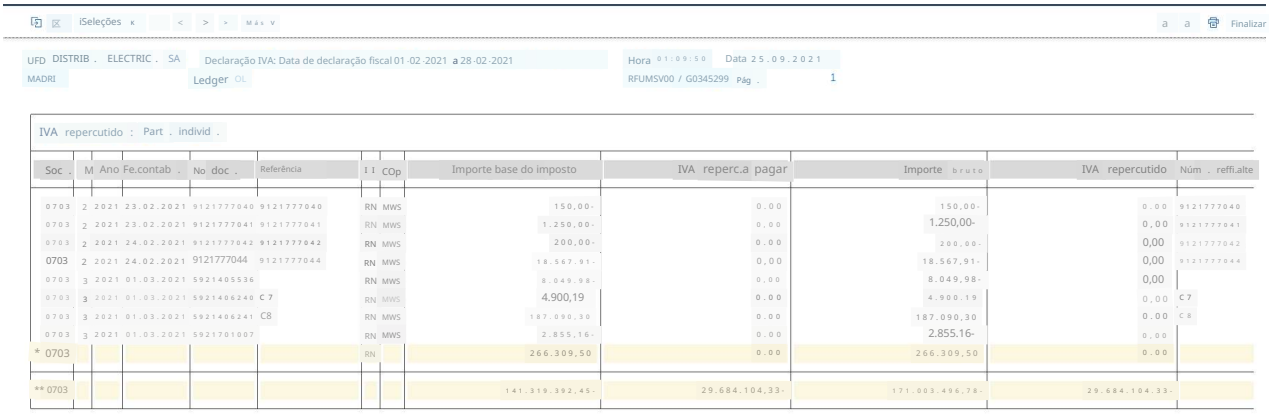
  IVA suportado, Total: mostra um listado de totais para o IVA suportado, por indicador de impostos.
- Diferença de impostos, Partidas Individuais: mostra um listado dos documentos cujo importe de IVA contabilizado diffiere do que calcula o SAP automaticamente, mostrando o importe da diferença e o percentual de desvio.

  Saldo por sociedade: um listado por cada sociedade de totais para o IVA suportado e repercutido, mostrando o total por cada indicador de impostos.

  Saldos de todas as sociedades: um listado de totais com todas as sociedades, para o IVA suportado e repercutido, mostrando o total por cada indicador de impostos.

Uma vez selecionado o listado ou listados a visualizar, pressionará o botão de executar e se geram os listados. A seguir, são mostrados exemplos de execução dos diferentes listados:

IVA repercutido, partidas individuais.



IVA repercutido , Total .

SAP Declaração IVA: Data da declaração fiscal 01.02.2021 a 28.02.2021

UFD DISTRIB . ELECTRIC . SA MADRI — Declaração IVA: Data de declaração fiscal 01.02.2021 a 28.02.2021 — Ledger OL — Hora 01:09:50 — Data 25.09.2021 — RFUMSV00 / G0345299 Pág . 1

UFD DISTRIB . ELECTRIC . SA MADRI — Declaração IVA: Data da declaração fiscal 01.02.2021 a 28.02.2021 — Ledger OL — Hora 01:09:50 — Data 25.09.2021 — RFUMSV00 / G0345299 Pág . 2

IVA repercutido : Total

Soc .	COp	II	Signiffiicado	Tipo	Importe base do imposto	IVA reperc.a pagar	IVA repercutido	Não se tem de pagar
0703	ESA	A1	Aquisição intracomunitária	21,000	47.144,61-	9.900,40-	9.900,40-	
0703	ESA	CY	Adq . GN . Op.asim.import . a Co ...	0,000	466,83-	0,00	0.00	
* 0703	ESA				47.611,44-	9.900,40-	9.900,40-	
0703	MWS	R1	Repercutido tipo geral 21 %	21,000	141.308.301,84-	29.674.989,15-	29.674.989,15-	
0703	MWS	R8	Repercutido tipo geral 18 %	18,000	4.362,32	785.22	785,22	
0703	MWS	RA	Op . Inmob . c / inv . sujeto pasi ...	0,000	234.150,99-	0.00	0,00	
0703	MWS	RN	Repercutido não sujeito 0 %	0,000	266.309,50	0,00	0.00	
* 0703	MWS				141.271.781,01-	29.674.203,93-	29.674.203,93-	
** 0703					141.319.392,45-	29.684.104,33-	29.684.104.33-	

IVA suportado, partidas individuais.

SAP Declaração de IVA: Datas de contab. 01.02.2021 até 28.02.2021

UFD DISTRIB. ELÉTRICA . S A MADRI — Declaração de IVA: Datas de contab.1 01.02.2021 até 28.02.2021 — Ledger OL — Hora 14:07:58 — Data 25.09.2021 — RFUMSV00 / G0345299 Pág . 3

IVA suportado : Partidas indiv .

Soc .	M	Ano	Fe.contab .	No doc .	Referência	I	I	COp	Importe base do imposto	IVA suport.deduc .	Importe bruto	IVA suportado Núm .	reffi.alte
0703	2	2021	01.02.2021	5621105800	Z1 / 900037940	A1		ESE	3.680,00	772,80	4.452,80	772,80	Z1 / 900037940
0703	2	2021	02.02.2021	5621106197	Z1 / 900038021	A1		ESE	2.407,20	505,51	2.912,71	505.51	Z1 / 900038021
0703	2	2021	02.02.2021	5621106204	Z1 / 900038022	A1		ESE	1.242,36	260,90	1.503,26	260,90	Z1 / 900038022
0703	2	2021	02.02.2021	5621106753	2012684	A1		ESE	198,09	41,60	239,69	41,60	2012684
0703	2	2021	12.02.2021	5621105423	2110181	A1		ESE	112,09	23,54	135,63	23,54	2110181
0703	2	2021	12.02.2021	5621105425	2110182	A1		ESE	659,76	138,55	798,31	138,55	2110182
0703	2	2021	12.02.2021	5621105755	2110154	A1		ESE	936,89	196,75	1.133,64	196,75	2110154
0703	2	2021	12.02.2021	5621105760	2110153	A1		ESE	2.051,44	430,80	2.482,24	430,80	2110153
0703	2	2021	12.02.2021	5621107015	2110174	A1		ESE	112,09	23,54	135,63	23,54	2110174
0703	2	2021	12.02.2021	5621107016	2110175	A1		ESE	164,94	34,64	199,58	34,64	2110175
0703	2	2021	12.02.2021	5621107018	2110176	A1		ESE	336,27	70,62	406,89	70,62	2110176
0703	2	2021	12.02.2021	5621107020	2110173	A1		ESE	112,09	23,54	135,63	23,54	2110173
0703	2	2021	12.02.2021	5621107023	2110177	A1		ESE	277,03	58.18	335,21	58,18	2110177
0703	2	2021	12.02.2021	5621107026	2110178	A1		ESE	112,09	23,54	135,63	23,54	2110178
0703	2	2021	12.02.2021	5621107030	2110179	A1		ESE	164,94	34,64	199,58	34,64	2110179
0703	2	2021	12.02.2021	5621107032	2110180	A1		ESE	112,09	23,54	135,63	23,54	2110180
0703	2	2021	17.02.2021	5621105434	2110197	A1		ESE	164,94	34,64	199,58	34,64	2110197
0703	2	2021	17.02.2021	5621105436 | 2110198		A1		ESE	198,09	41,60	239,69	41,60	2110198
0703	2	2021	17.02.2021	5621105438	2110199	A1		ESE	2.209,85	464,07	2.673,92	464,07	2110199

IVA suportado, Total.

SAP Declaração de IVA: Datas de contab. 01.02.2021 até 28.02.2021

Seleções K < > > Más v

IVA suportado: Total

Soc.	COp	II	Signiffiicado	Tipo	Importe base do imposto	IVA suport.deduc.	IVA suportado	Não dedutível
0703	ESE	A1	Aquisição intracomunitária	21,000	47.144,61	9.900,40	9.900,40	
0703	ESE	CY	Adq. GN. Op. asim.import. a Co ...	0,000	466,83	0,00	0,00	
* 0703	ESE				47.611,44	9.900,40	9.900,40	
0703	NVV	D1	Suportado Não dedutível 21 %	21,000	93,45	0,00	19,60	19,60
0703	NVV	D2	Suportado Não dedutível 10 %	10,000	85,55	0,00	8,55	8,55
* 0703	NVV				179,00	0,00	28,15	28,15
0703	VST	AL	Suportado arrendamentos 21 %	21,000	213.361,01	44.805,81	44.805,81	
0703	VST	S1	Suportado tipo geral 21 %	21,000	112.643.617,86	23.655.160,00	23.655.160,00	
0703	VST	S2	Suportado tipo reduzido 10 %	10,000	10.617,08	1.061,72	1.061,72	
0703	VST	S3	Suportado tipo superreduzido	4,000	1.888,00	75,52	75,52	
0703	VST	S8	Suportado tipo geral 18 %	18,000	48.989,15-	8.818,05-	8.818,05-	
0703	VST	SE	Suportado isento 0 %	0,000	237.944,11	0,00	0,00	
0703	VST	SN	Suportado não sujeito 0 %	0,000	16.029,17-	0,00	0,00	
0703	VST	Z1	IVA Sup. 21 % Critério Caixa Pa.. 21,000		1.290,00	270,90	270,90	
* 0703	VST				113.043.699,74	23.692.555,90	23.692.555,90	
** 0703					113.091.490,18	23.702.456,30	23.702.484,45	28,15

Diferença impostos, Partidas Individuais.

Seleções K < > > Más v

UFD DISTRIB.ELÉTRICA.SA Declaração IVA: Data da declaração fiscal 01.02.2021 a 28.02.2021 Hora 13:47:03 Data 25.09.2021

MADRI Ledger OL RFUMSV00 / G0345299 Pág. 1

Diferença impostos ; Part.indiv.

Soc.	No doc.	II	Imposto calculado	Diferença imposto %	
0703	5833501286	R1	42.984,17	0,02	0,00
0703	5921002083	R1	36.149,64-	0,10	0,00
0703	5921002086	R1	7.064.457,50-	0,59	0,00
0703	5921405520	R1	184,13	0,04	0,02
0703	5921405521	R1	286.14-	0,07	0,02
0703	5921405522	R1	453,29-	0,03	0,01
0703	5921405526	R1	738,58-	0,02-	0,00
0703	5921405532	R1	1.063,54-	0,02	0,00
0703	5921405533	R1	388.050,12-	0,76	0,00
0703	5921405534	R1	4.659.459,33-	38,05	0,00
0703	5921405535	R1	8.315.782,34-	134,34	0,00
0703	5921405536	R1	365.142,06-	0,50	0,00
0703	5921405537	R1	7.253.195,43-	71,32	0,00
0703	5921405538	R1	228,90	0,03-	0,01
0703	5921405540	R1	405,64	0,07-	0,02
0703	5921405541	R1	125,20	0,02	0,02
0703	5921405545	R1	108,49	0,03-	0,03
0703	5921406239	R1	41.530,45	0,02	0,00
0703	5921406241	R1	4.138,47	0,03-	0,00

Saldo por sociedade.

UFDDISTRIB.ELECTRIC.SA | Declaração de IVA: Datas de contab. 101.03.2022 até31.03.2022 | Hora 19:07:48 | Data23.03.2022
MADRI | Ledger OL | RFUMSV00 / 90074216 Pág. 1

Saldo por sociedade

Soc.	COp	II	Signiffiicado	Tipo	Valor base do imposto	Valor a pagar	Valor dedutível	Saldo moeda do relatório
0703	MWS	R1	Repercutido tipo geral 21 %	21,000	1.008,26-	211,74-		211,74-
0703	MWS	RE	Repercutido isento % (prorata ..	0,000	4.000,00-			
0703	MWS	RN	Rep. Não sujeito por normas de ..	0,000	136.500,00-			
0703	MWS	VO	Rep. Nãosujeito não incluir em ..	0,000	82.236,00-			
* 0703	MWS				223.744,26-	211,74-		211,74-
0703	VST	SO	IVA suportado 0 %	0,000	156.300.860,69			
0703	VST	S1	Suportado tipo geral 21 %	21,000	64.473.790,60		13.539.496,03	13.539.496,03
0703	VST	S2	Suportado tipo reduzido 10 %	10,000	571,94		57,19	57,19
* 0703	VST				220.775.223,23		13.539.553,22	13.539.553,22
** 0703					220.551.478,97	211,74-	13.539.553,22	13.539.341,48

HOLDING NEG ELETRICIDADE | Declaração de IVA: Datas de contab. 101.03.2022 até 31.03.2022 | Hora 19:07:48 | Data23.03.2022
MADRI | Ledger OL | RFUMSV00 / 90074216 Pág. 2

Saldo por sociedad

Soc.	COp	II	Signiffiicado	Tipo	Importe base do imposto	Valor a pagar	Valor dedutível	Saldo em moeda do relatório
1066	VST	S1	Suportado tipo geral 21 %	21,000	598,70		125,72	125,72
1066	VST	SN	Suportado não sujeito 0 %	0,000	7,23			
* 1066	VST				605,93		125,72	125,72
** 1066					605.93		125,72	125,72

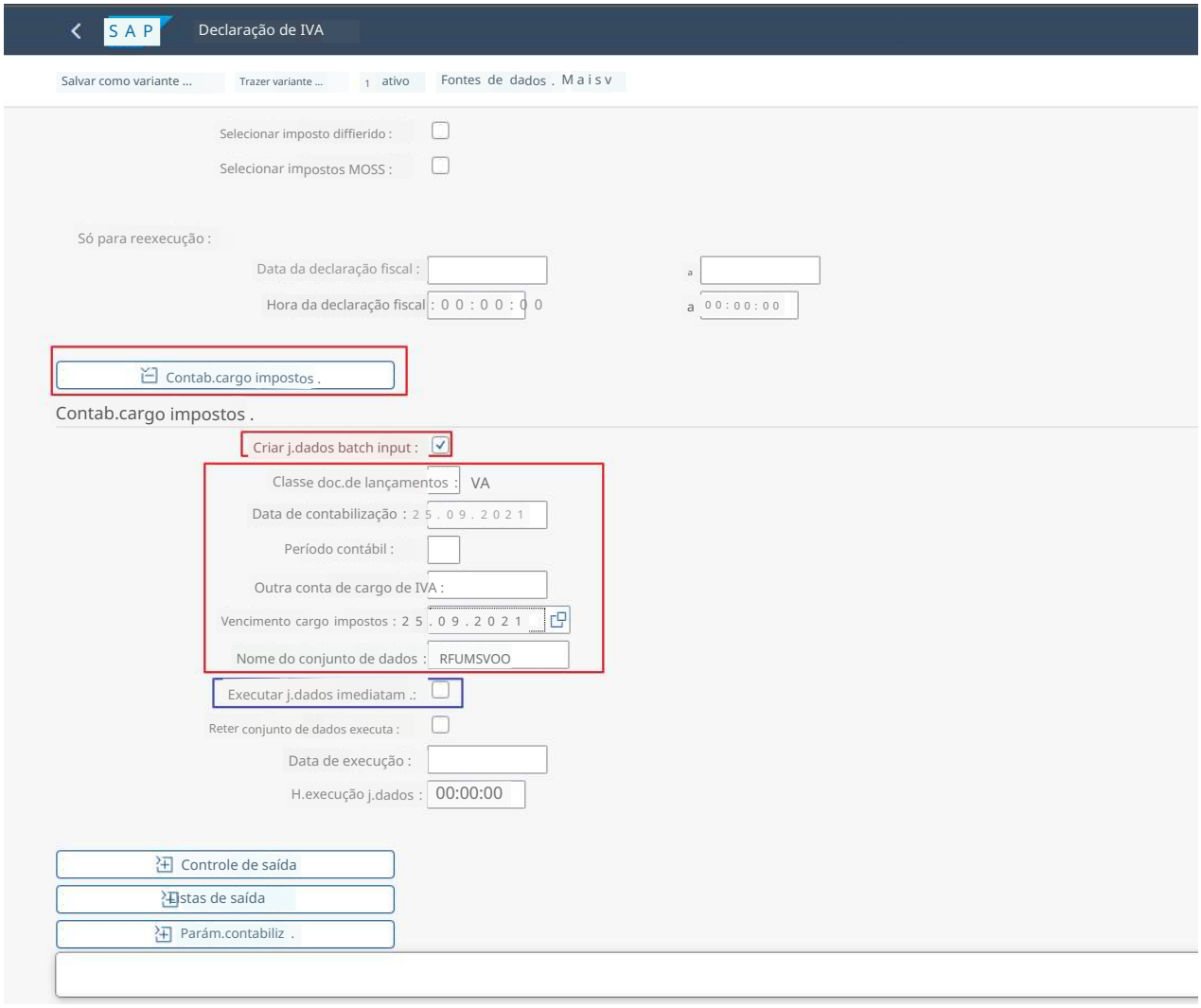
Saldos de todas as sociedades.

Saldos de todas as sociedades

Mon.	Soc.	Cop	II	Signiffiicado	Tipo	Importe base do imposto	Valor a pagar	Valor dedutível	Saldo moeda do relatório
EUR	0703	MWS	R1	Repercutido tipo geral 21 %	21,000	1.008,26-	211,74-		211,74-
EUR	0703	MWS	RE	Repercutido isento 0 % (prorrogação ..	0,000	4.000,00-			
EUR	0703	MWS	RN	Rep. Nãosujeito por normas de ..	0,000	136.500,00-			
EUR	0703	MWS	VO	Rep. Nãosujeito nãoincluir em ..	0,000	82.236,00-			
* EUR	0703	MWS				223.744,26-	211,74-		211.74-
EUR	0703	VST	SO	IVA suportado 0 %	0,000	156.300.860,69			
EUR	0703	VST	S1	Suportado tipo geral 21 %	21,000	64.473.790,60		13.539.496,03	13.539.496,03
EUR	0703	VST	S2	Suportado tipo reduzido 10 %	10,000	571,94		57.19	57,19
* EUR	0703	VST				220.775.223,23		13.539.553,22	13.539.553,22
** EUR	0703					220.551.478,97	211,74-	13.539.553,22	13.539.341,48
EUR	1066	VST	S1	Suportado tipo geral 21 %	21,000	598,70		125,72	125,72
EUR	1066	VST	SN	Suportado não sujeito 0 %	0.000	7,23			
* EUR	1066	VST				605,93		125,72	125,72
** EUR	1066					605,93		125,72	125,72
** EUR						220.552.084,90	211,74-	13.539.678,94	13.539.467,20

3 . 2 Contabilização do Lançamento de IVA

O relatório permite realizar a contabilização de forma automática do lançamento de liquidação de IVA . Para isso é necessário ativar a opção de Criar Conjunto de Dados de Entrada em Lote na seção



Contab . Cargo imptos ..

Nesta seção será necessário informar os seguintes campos: Classe de

documento de lançamentos: será informada a classe de documento VA.

Criar Conjunto de Dados Batch Input: esta opção gera o Conjunto de Dados para a contabilização do lançamento de liquidação do IVA.

Data de contabilização: Data contábil do lançamento de liquidação do IVA

Outra conta de Cargo de IVA: conta de cargo de IVA, se deixada em branco o sistema utilizará a conta 4700000100, que é a definida por padrão no customizing.

Vencimento de Cargo de impostos: Data de vencimento para liquidar o IVA com Fazenda

- Nome do Conjunto de Dados: nome sob o qual as contabilizações são incluídas no conjunto de dados de batch input.
- Executar Conjunto de Dados Imediatamente: se esta opção for marcada, faz com que o conjunto de dados gerado seja executado imediatamente e o lançamento de liquidação de IVA seja contabilizado. Se não for selecionada, o usuário terá que entrar na transação SM35 e iniciar sua ejecução. Recomenda-se não selecionar esta opção, pois permite que, se o lançamento que mostra o relatório não estiver correto e for necessário fazer algum ajuste, o usuário pode entrar na transação SM35 e cancelar o conjunto de dados e gerar um novo após fazer ajustes.

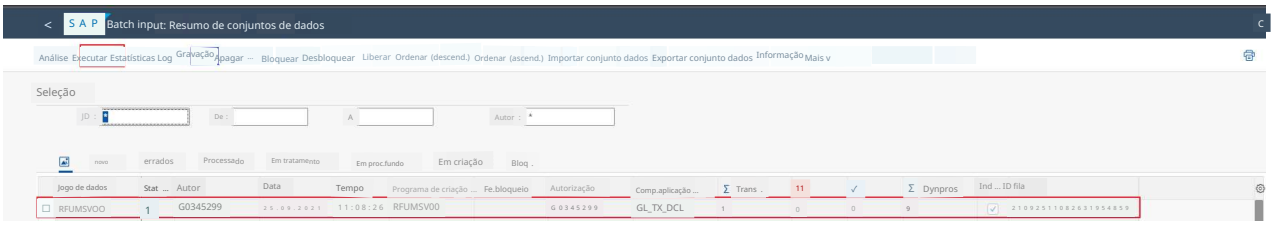
Se Executar for pressionado, o relatório mostrará uma seção na qual será detalhado o lançamento contábil de liquidação de IVA que será gerado se o conjunto de dados for executado.

J.dat.batch input RFUMSV00

Soc.	Nome da empresa	Coment.					
Pos	CT Número de conta	C	I	C t a	Texto breve conta	D/H	Mon.	Importe	CeBe	Segmento
0703	UFD DISTRIB. ELÉTRICA. S A									
1	50	4700000100	S	FAZENDA PÚBLICA DEU	H	EUR	29.674.203.93-	DEE	DELESP
2	40	4770000100	S	H.P.IVA REPERCUTIDO	S	EUR	29.674.203.93	DEE	DELESP
3	50	4700000100	S	FAZENDA PÚBLICA DEU	H	EUR	9.900,40-	DEE	DELESP
4	40	4770100100	S	H.P.IVA REPERCUTIDO	S	EUR	9.900,40	DEE	DELESP

caso não tenha selecionado a opção de Execução de conjunto de dados Imediata, poderá acessar o APP de processamento de conjunto de dados para iniciar sua execução.

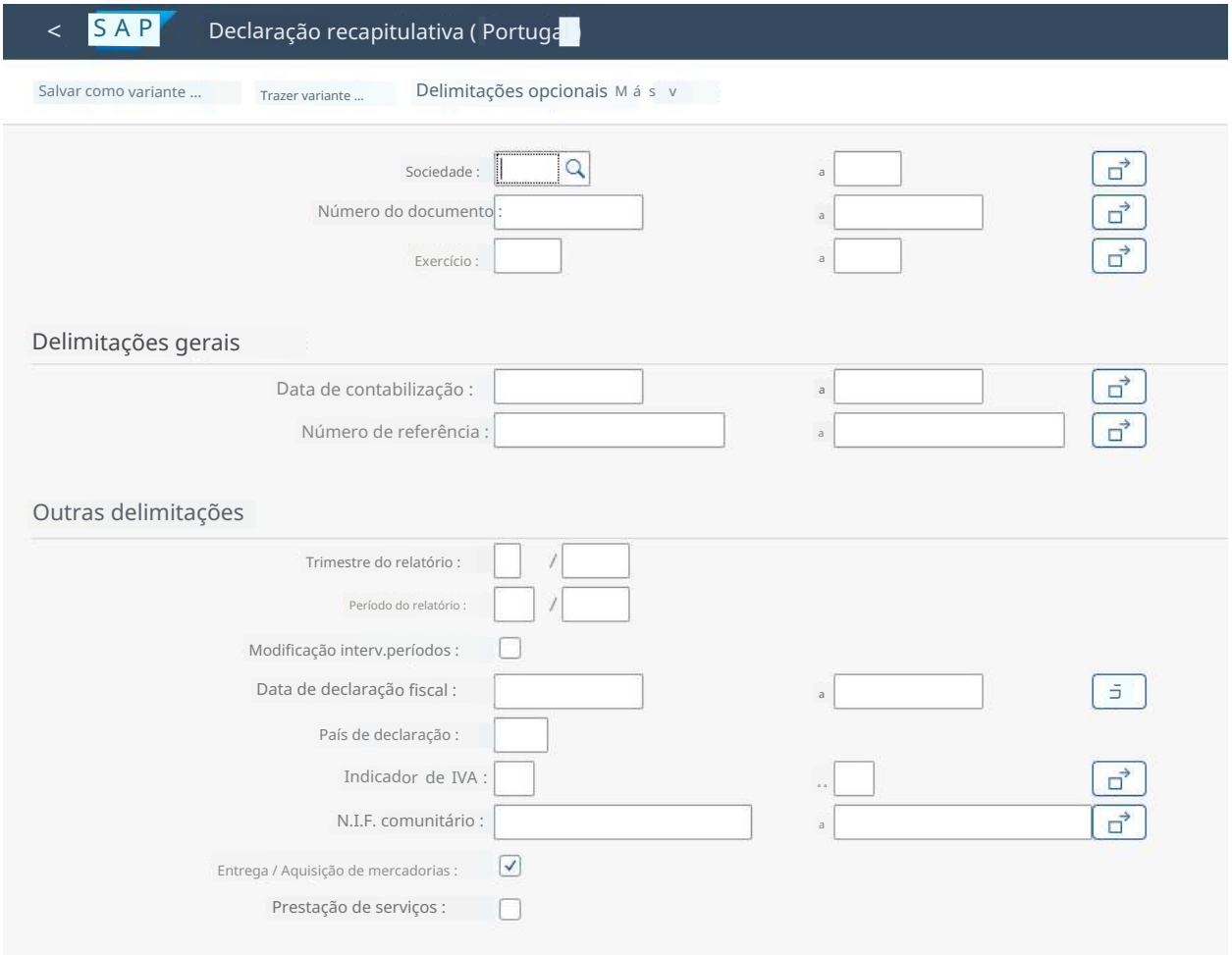
Será selecionado o Conjunto de dados criado e se pressionará no botão " Executar " e em seguida se pressionará no botão “ Log ” para verificar o log.



3.3 Declaração recapitulativa de operações intracomunitárias (Modelo 349)

Para a geração do relatório do Modelo 349, será disponibilizado o relatório padrão S_ALR_87012403 - Declarações recapitulativas UE / Espanha. Do desktop Fiori, o app ou Tile será mostrado como: Declarações Recapitulativas UE (Espanha).

Faz-se duplo clique sobre o App para que carregue.



Deverá, completar os campos de entrada relevantes como a sociedade, exercício e em Delimitações Opcionais a classe de documentos a excluir (52 , 56 e 59) .

Além disso, na seção de Outras Delimitações, poderão ser aplicados mais filtros à seleção de dados se necessário (por exemplo por trimestre do relatório, país de declaração ou indicador de IVA) . Para o caso de Portugal o indicador de IVA deve ter os seguintes valores e configuração :

Valores individuais

RF , RY , BF , AO , AQ , BO , BQ , BG e BI

Selecionar intervalos

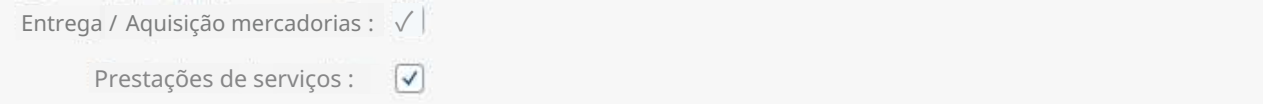
A 1 - A 5

B 1 - B 5

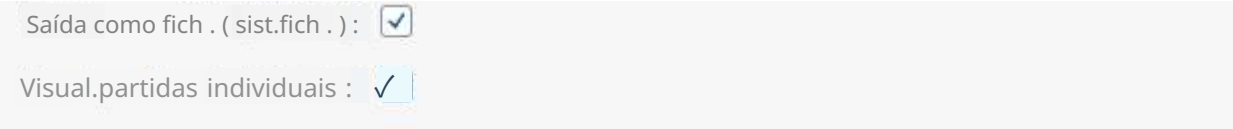
Excluir valores individuais

RX , SX e SD

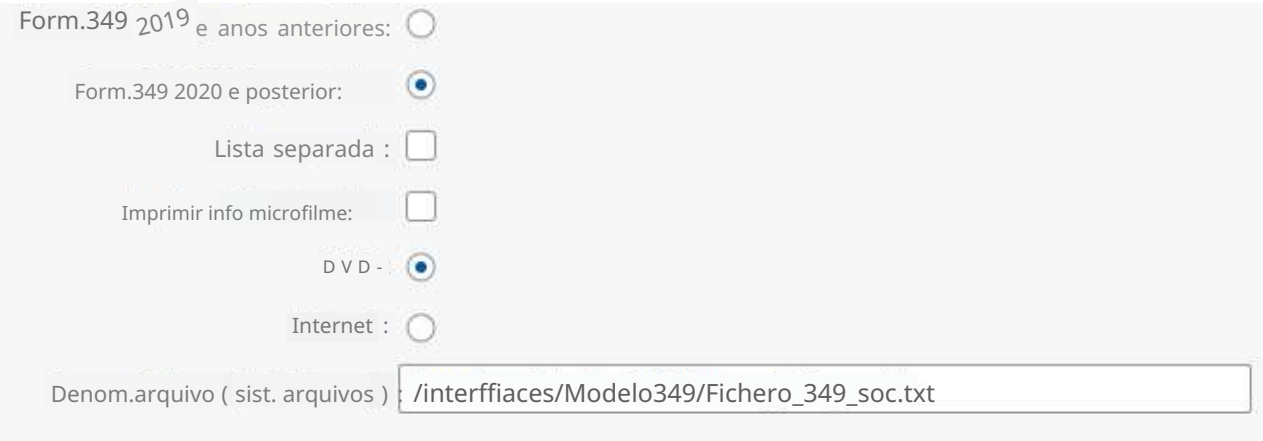
Deve-se marcar também os checkbox de seleção de " Entrega / Aquisição mercadorias " e " Prestação de serviços " .



Na seção Controle de Saída deve-se marcar os checkbox de seleção de " Saída como ffiich . (sist.ffiich .) " e " Visual.partidas individuais " .



Também é necessário selecionar o radiobutton de " Form.349 2020 e posterior " e indicar no campo de texto " Denom.fichero (sist.ficheros) " o diretório temporário onde depositar o arquivo que se gere na execução do relatório. Por padrão, deixaremos no diretório " / interfaces / Modelo349 / " + o nome do arquivo de HANA.

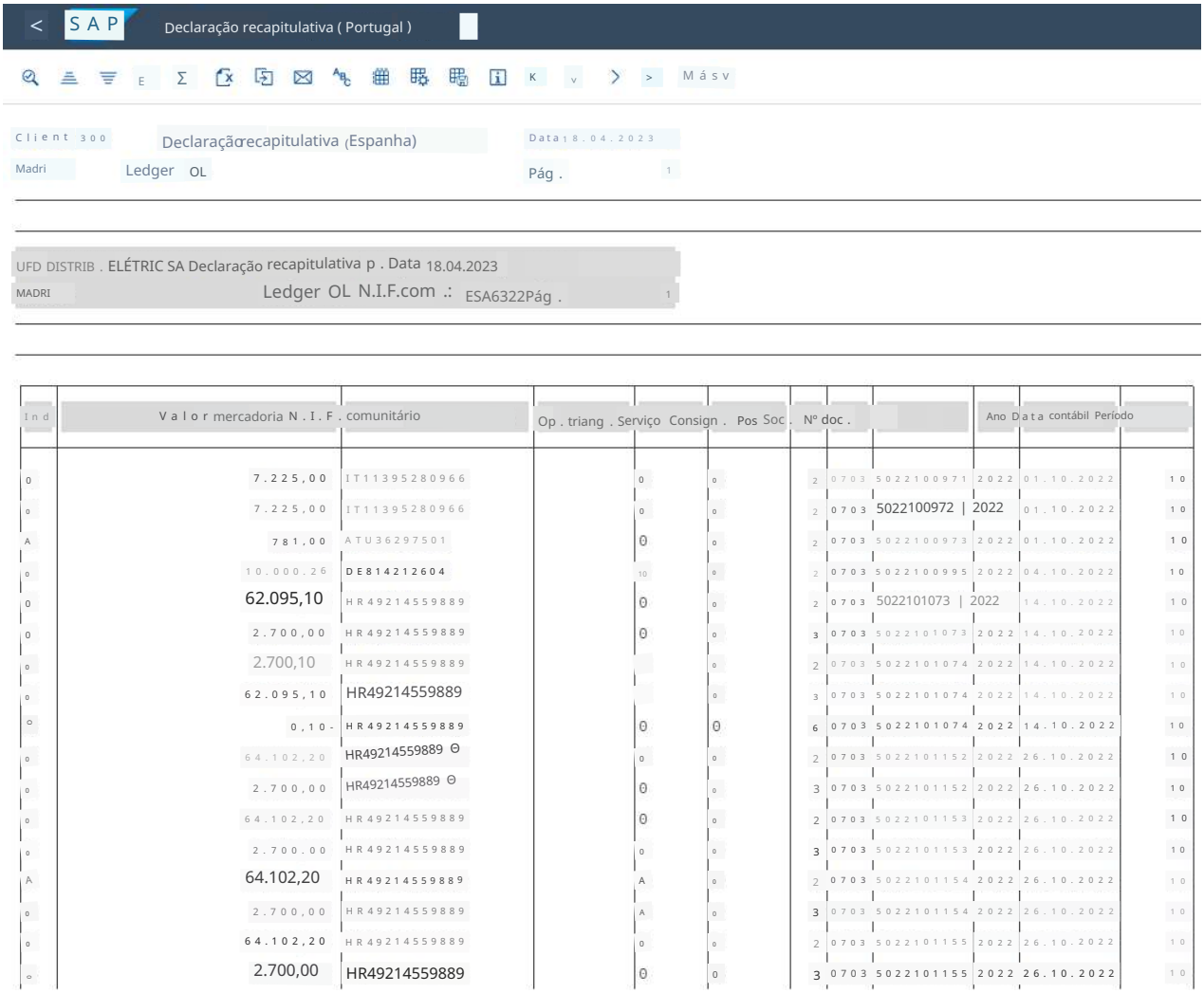


No caso da Espanha, já foi criada uma variante predefinida com os critérios de seleção segundo modelo contábil.

Para carregar uma variante, para isso pressionará no botão

O sistema mostra um pop-up onde se terá que selecionar a variante, indicando o nome da mesma, ou deixando os parâmetros de seleção para que se mostrem todas as existentes.

Uma vez selecionada, pressionará o botão de executar e se gera a listagem. A seguir, são mostrados exemplos de execução das diferentes listagens:



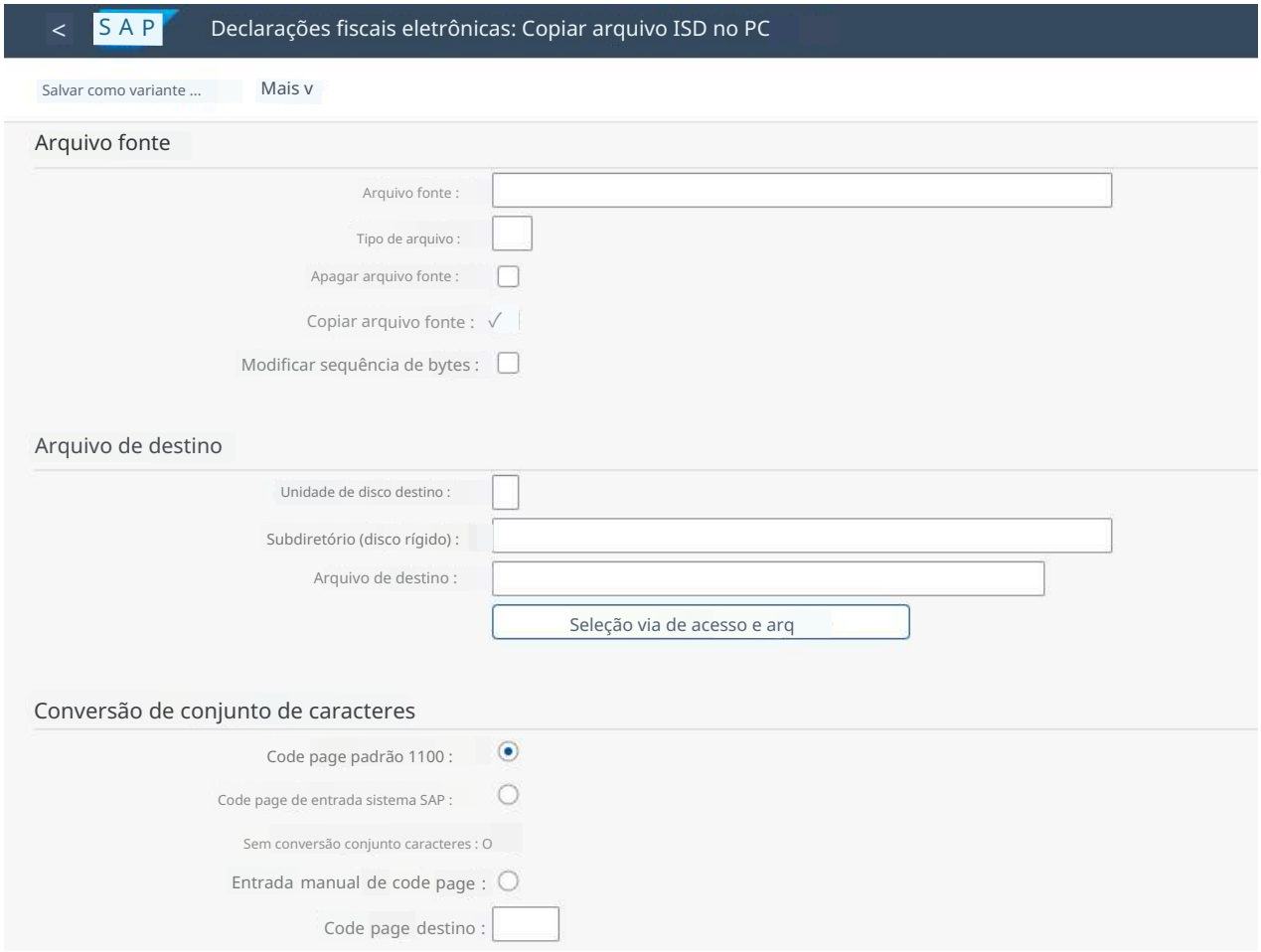
Ind	Valor mercadoria N.I.F. comunitário		Op. triang.	Serviço	Consign.	Pos Soc.	Nº doc.		Ano	Data contábil	Período
0	7.225,00	IT11395280966		0	0	2	0703	5022100971	2022	01.10.2022	10
0	7.225,00	IT11395280966		0	0	2	0703	5022100972 | 2022		01.10.2022	10
A	781,00	ATU36297501		0	0	2	0703	5022100973	2022	01.10.2022	10
0	10.000.26	DE814212604		10	0	2	0703	5022100995	2022	04.10.2022	10
0	62.095,10	HR49214559889		0	0	2	0703	5022101073 | 2022		14.10.2022	10
0	2.700,00	HR49214559889		0	0	3	0703	5022101073	2022	14.10.2022	10
0	2.700,10	HR49214559889			0	2	0703	5022101074	2022	14.10.2022	10
0	62.095,10	HR49214559889			0	3	0703	5022101074	2022	14.10.2022	10
0	0,10-	HR49214559889		0	0	6	0703	5022101074	2022	14.10.2022	10
0	64.102,20	HR49214559889 ⊖		0	0	2	0703	5022101152	2022	26.10.2022	10
0	2.700,00	HR49214559889 ⊖		0	0	3	0703	5022101152	2022	26.10.2022	10
0	64.102,20	HR49214559889		0	0	2	0703	5022101153	2022	26.10.2022	10
0	2.700.00	HR49214559889		0	0	3	0703	5022101153	2022	26.10.2022	10
A	64.102,20	HR49214559889		A	0	2	0703	5022101154	2022	26.10.2022	10
0	2.700,00	HR49214559889		A	0	3	0703	5022101154	2022	26.10.2022	10
0	64.102,20	HR49214559889		0	0	2	0703	5022101155	2022	26.10.2022	10
0	2.700,00	HR49214559889		0	0	3	0703	5022101155	2022	26.10.2022	10

O próximo passo é obter o arquivo de apresentação para isso deve-se lançar o app Fiori " Copiar arquivo de declaração recapitulativa no PC " .

3 . 4 Copiar arquivo de declaração recapitulativa no PC

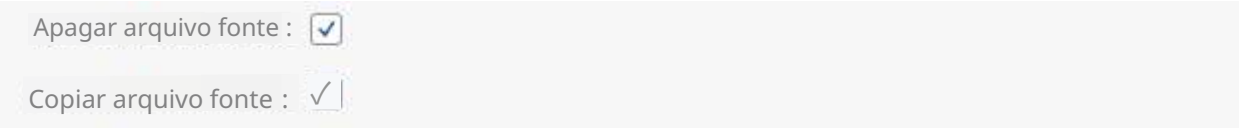
Para a obtenção do arquivo digital do modelo 349 estará disponível o relatório padrão S_ALR_87012401 - Declarações fiscais eletrônicas: Copiar arquivo ISD no PC . Desde o desktop Fiori o app ou Tile será mostrado como: Copiar arquivo de declaração recapitulativa em PC) .

Faz-se duplo clique sobre o App para que carregue.

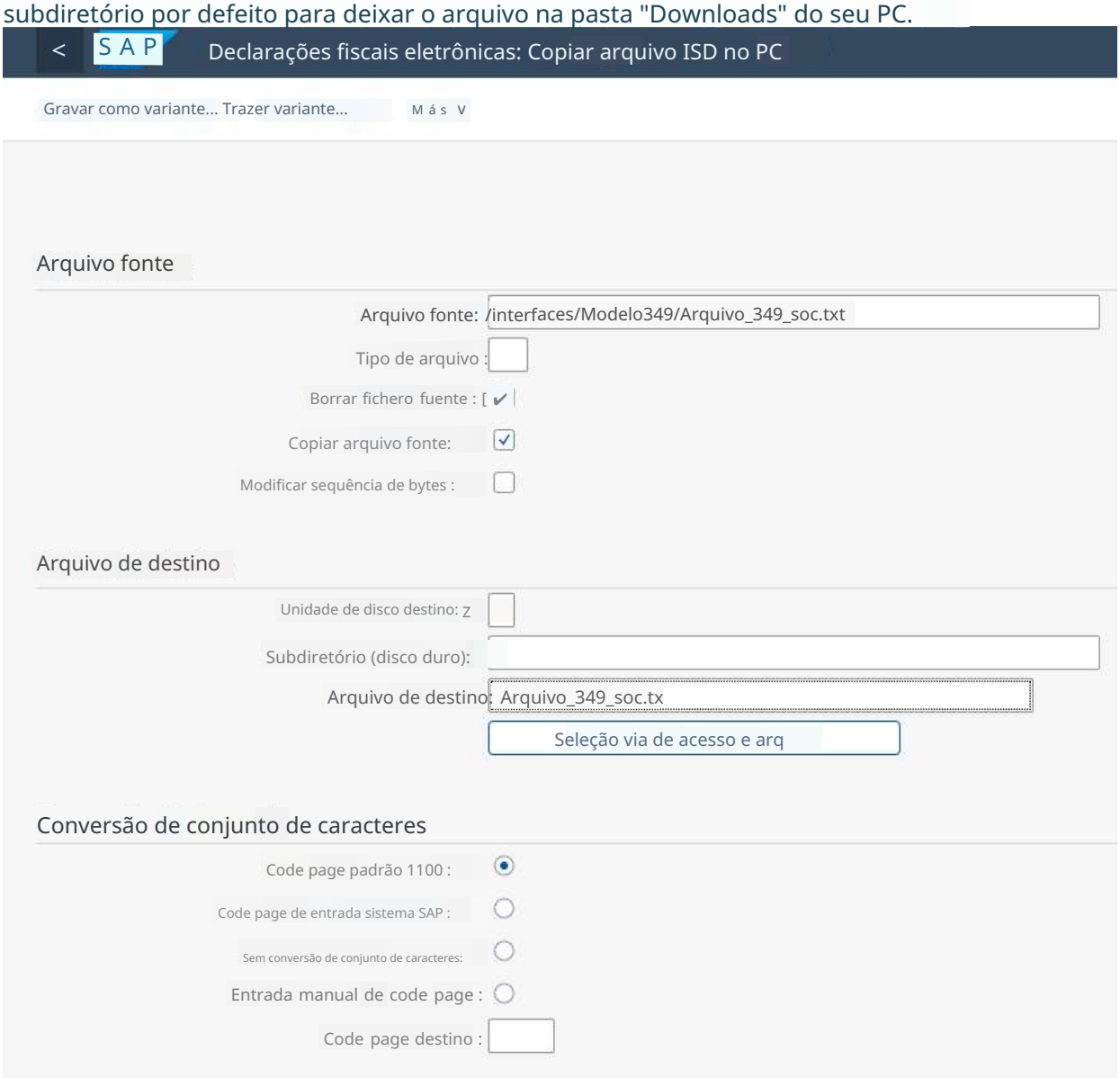


No campo Arquivo Fonte deve-se completar no campo do "Arquivo fonte" indicando o caminho "/interfaces/Modelo349" e nome do arquivo gerado no relatório S_ALR_87012403- Declarações recapitulativas UE/Espanha. No campo "Tipo de arquivo" indicar que é do tipo ES .

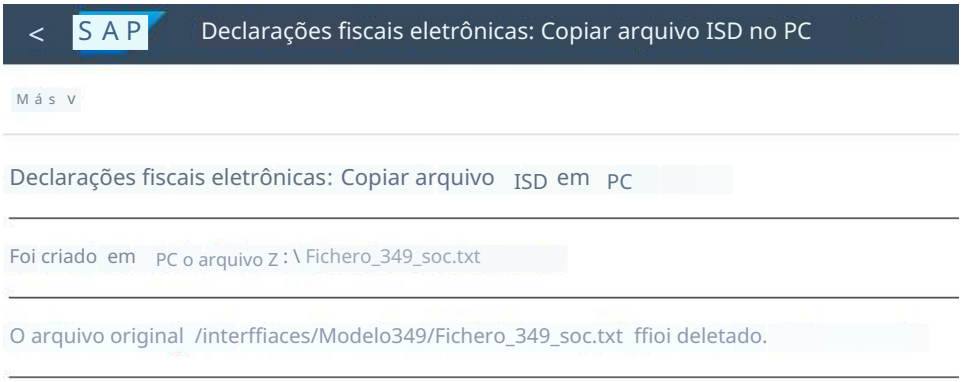
Devem ser marcados também os checkbox de seleção de "Apagar arquivo fonte" e "Copiar arquivo fonte".



No bloco Arquivo de Destino, deve-se identificar o nome do arquivo "Arquivo de destino" pressionar o botão "Seleção via de acesso e arquivo" que recupera a unidade de disco destino e subdiretório por defeito para deixar o arquivo na pasta "Downloads" do seu PC.



Uma vez preenchidos os campos, pressionará o botão de executar e gera-se a lista com o resultado da execução. A seguir, mostra-se um exemplo de execução.



4 RETENÇÃO DE IMPOSTOS AMPLIADA

Em HANA, ativa-se a gestão de retenções ampliada, na qual aparece o conceito de tipo de retenção junto ao indicador de retenção. Os tipos de retenção de impostos representam regras de cálculo básicas. O indicador de retenção representa características específicas dessas regras, especialmente o percentual. Sob um tipo de retenção, poderão ser definidos vários indicadores.

Principais novidades da retenção de impostos ampliada:

- É possível registrar retenções de devedor.
- Várias retenções de impostos para cada posição de devedor / credor.
- Retenção de impostos em caso de pagamento fracionado.
- Cálculo da retenção de impostos no momento da entrada de faturas ou do pagamento.

Para isso, foi definida no HANA a retenção de impostos ampliada para a contabilização na data de pagamento.

A tipologia das retenções está baseada em:

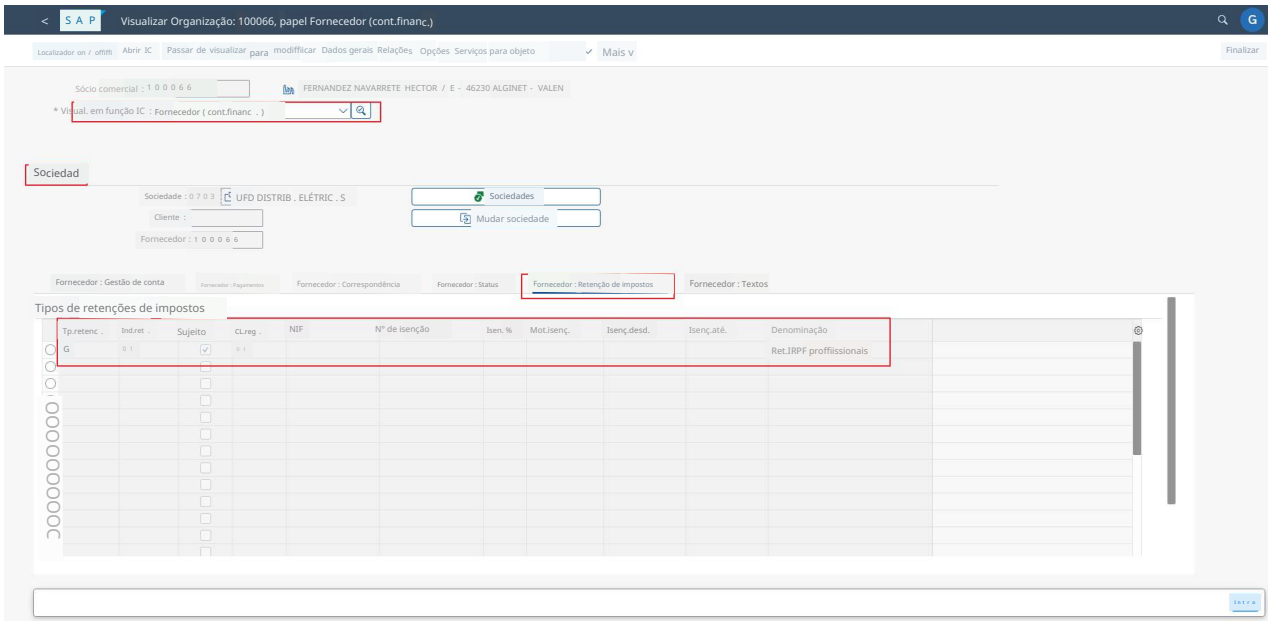
- Retenção IRPF (profissionais, estagiários, conselheiros, premiados)
- Retenção em aluguel
- Retenção de capital
- Juros
- Dividendos retenção: pagamento
- Retenção de direitos de imagem

Se se acessa ao tratamento de um Business Partner, através da APP TRATAR INTERLOCUTOR COMERCIAL

Acessa-se a Função de IC "Fornecedor (cont. Financ)", na aba de "Sociedade" e em seguida clica-se na aba "Fornecedor: Retenção de Impostos". O sistema exibe uma

tabela com os tipos de retenções de impostos que podem ser adicionados ao fornecedor. A novidade em relação ao EF3, é que um mesmo fornecedor pode ter mais de uma retenção, já que o sistema foi preparado com uma tabela ALV, para introduzir tantas retenções quanto sejam necessárias.

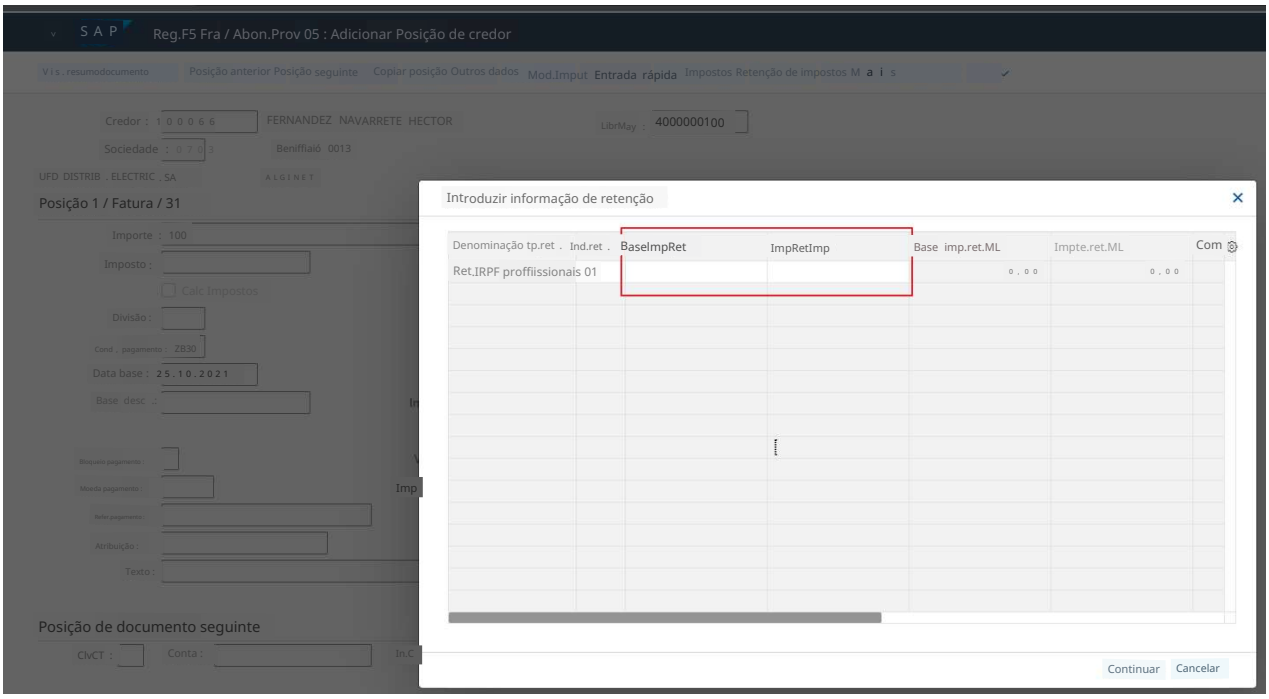
Todas as retenções devem ser informadas com o Tipo de Retenção, assim como o Indicador de Impostos.



Como devemos informar as retenções na criação de uma fatura / abono?

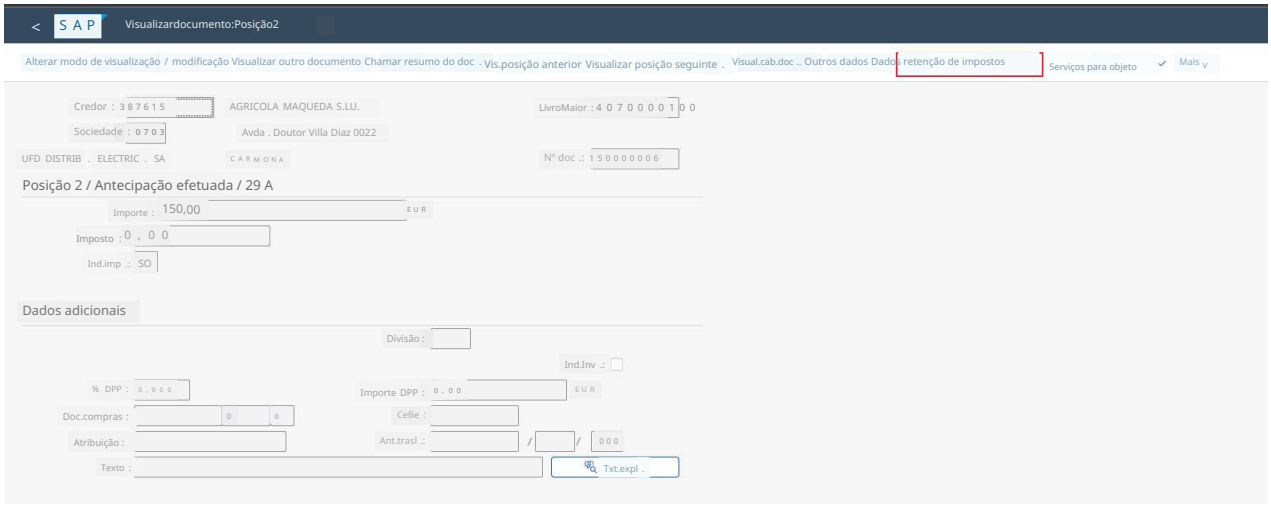
Quando se realiza a fatura / abono deve-se informar a retenção na posição do Credor. Onde se poderá escolher a retenção aplicável para a tipologia de documento que se deseja contabilizar .

Caso existam várias retenções para um mesmo credor, no pop-up introduzir informação de retenção mostrará todas as que foram definidas para o fornecedor. Caso não se requeira aplicar a retenção deve-se apagar o indicador de retenção, desta forma, o sistema interpreta que nessa fatura o credor ou Cliente não está sujeito a retenção. Como regra geral deixar-se-á em branco os campos Base Imponível, assim como o Importe da Retenção, de tal forma que o sistema calculará o valor correspondente de retenção.

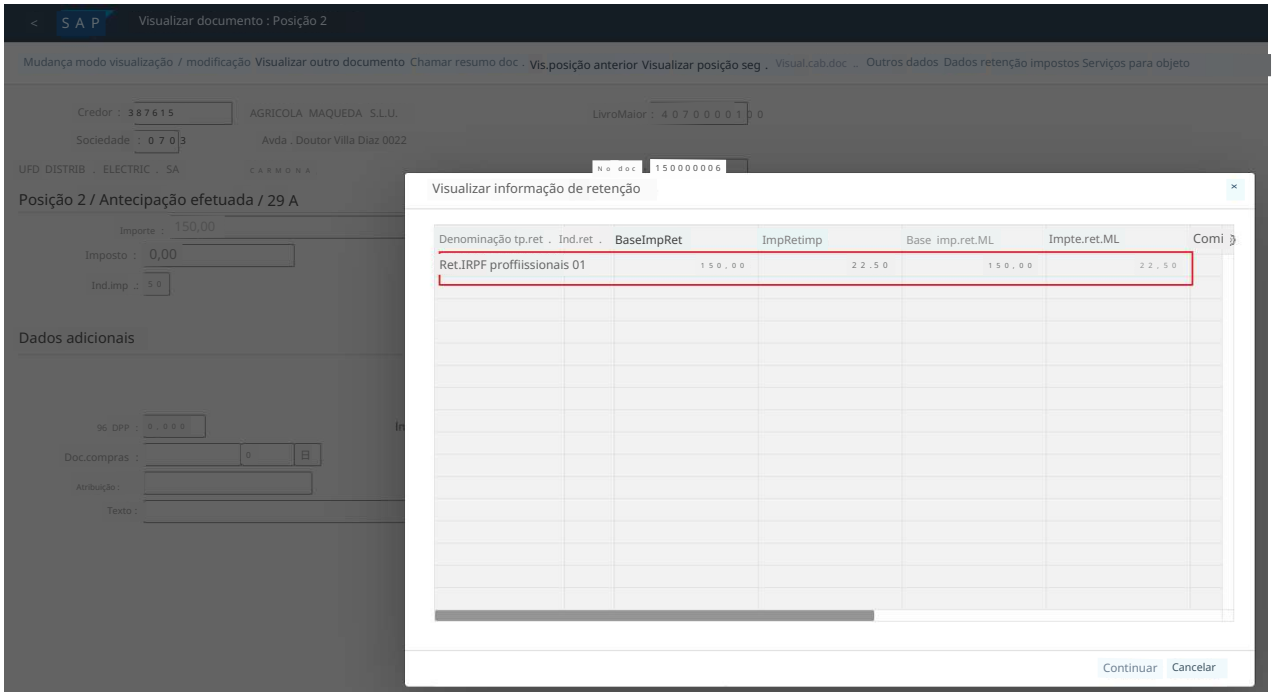


Se visualizarmos um documento com retenção utilizando a APP VISUALIZAR ENTRADAS DIÁRIO ,

Uma vez que se tenha acessado ao documento , se pressionará duplo clique na posição do Credor ou Devedor , e a seguir , se selecionará a opção de Dados Retenção Impostos



O sistema mostra a informação da retenção aplicada .



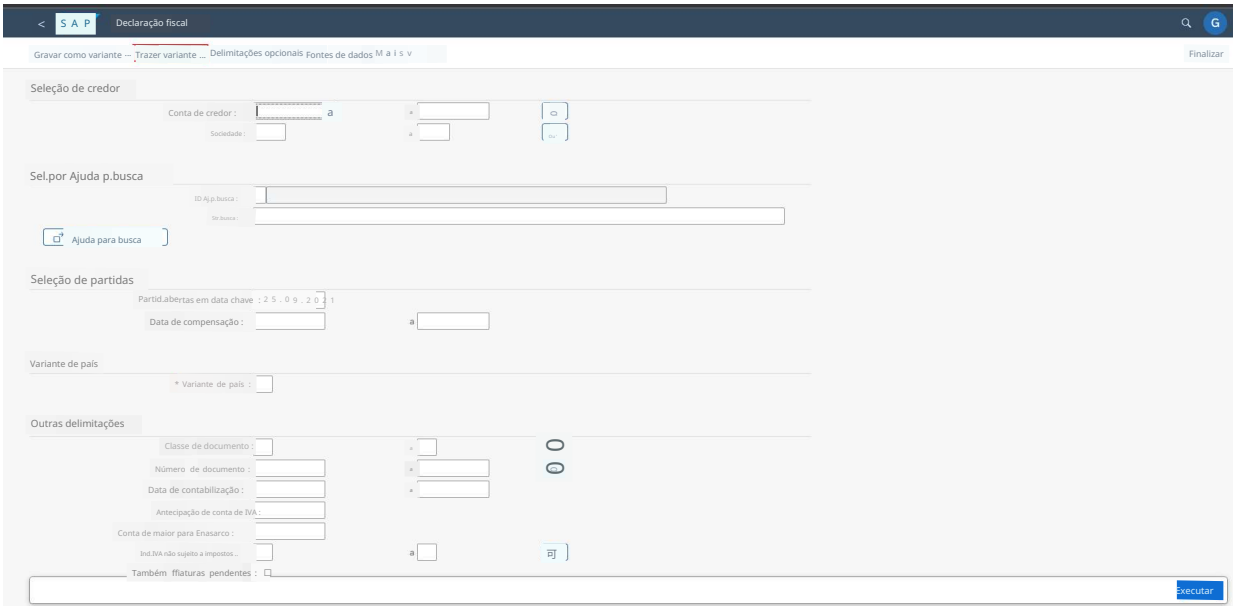
5 Relatório de Declaração de Retenção de Impostos

No HANA estão disponíveis várias APPs para emitir o relatório de retenções. Será selecionada uma ou outra dependendo do país da empresa para a qual se deseja extrair a informação.

5.1 Relatório de Declaração de Retenção de Impostos (Espanha e Portugal)

Para acessar a declaração de RETENÇÕES de empresas da Espanha ou Portugal, será executado através desta APP ou tile DECLARAÇÃO FISCAL AO CREDOR. Clica-se sobre a APP duplo Clique.

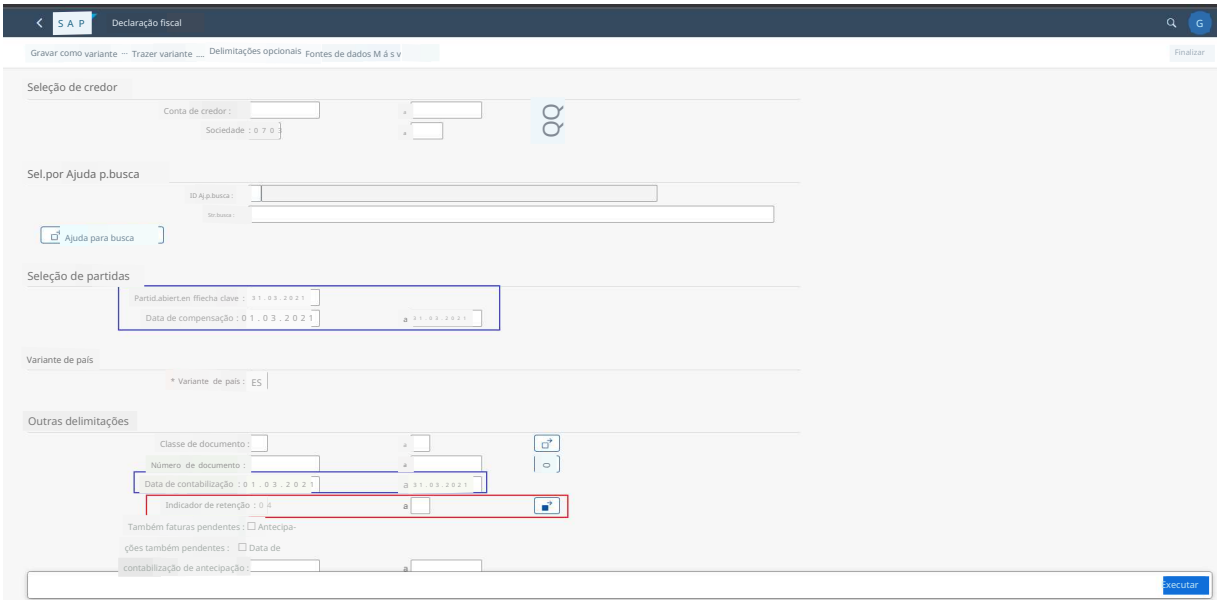
A seguir, será trazida a variante, para isso clicará no Trazer variante ... botão



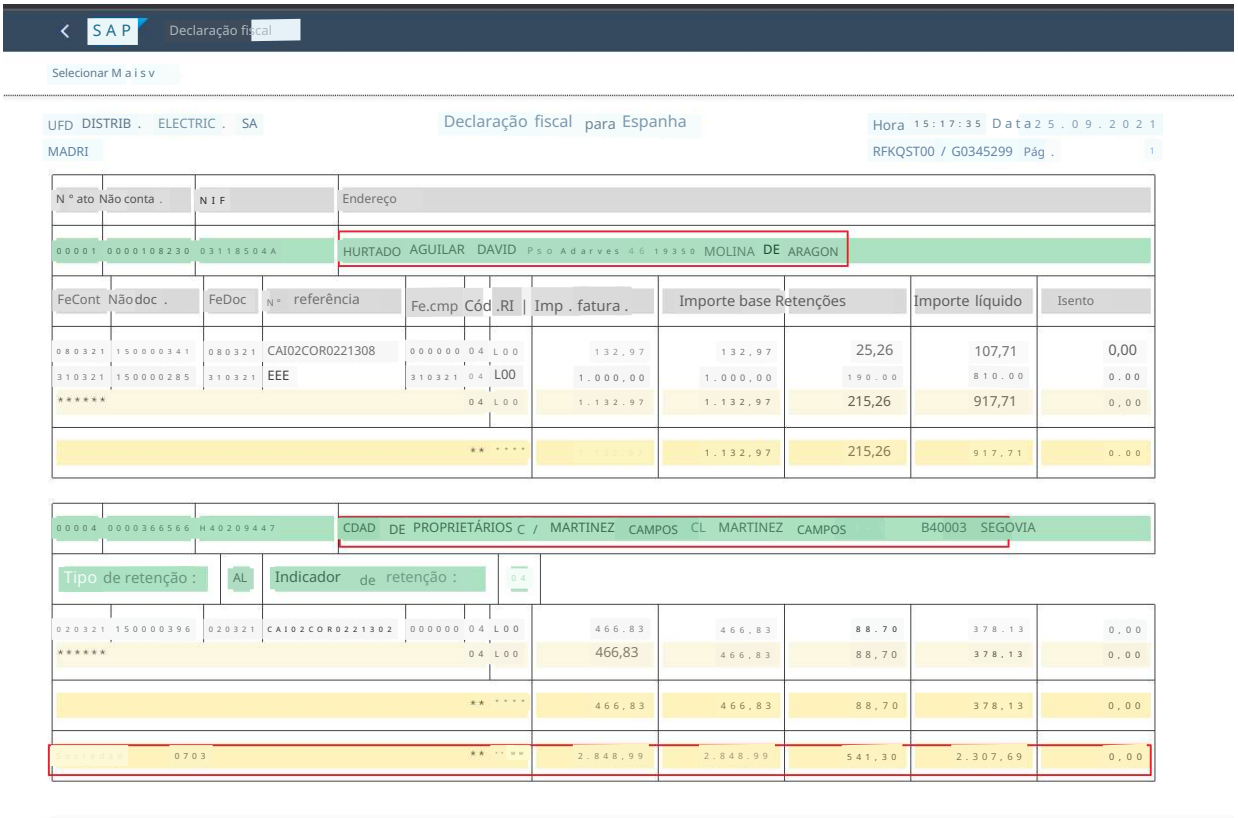
O sistema mostra as variantes criadas.

Todas as variantes têm informados os mesmos parâmetros "Partidas Abertas em data chave", o intervalo por "Data de Compensação", e o intervalo por "Data de Contabilização" com a particularidade de que, dependendo do modelo de retenções que se vá extrair, aplicaria uns indicadores de retenção ou outros.

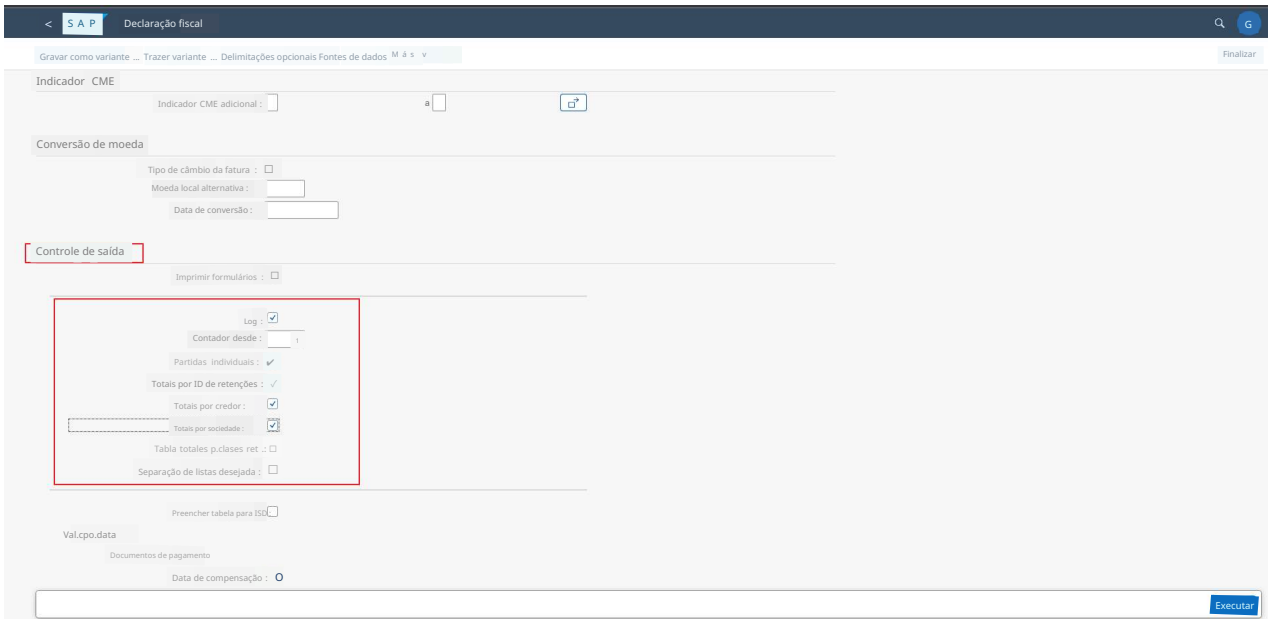
É apresentado como exemplo a variante para o Modelo 115.



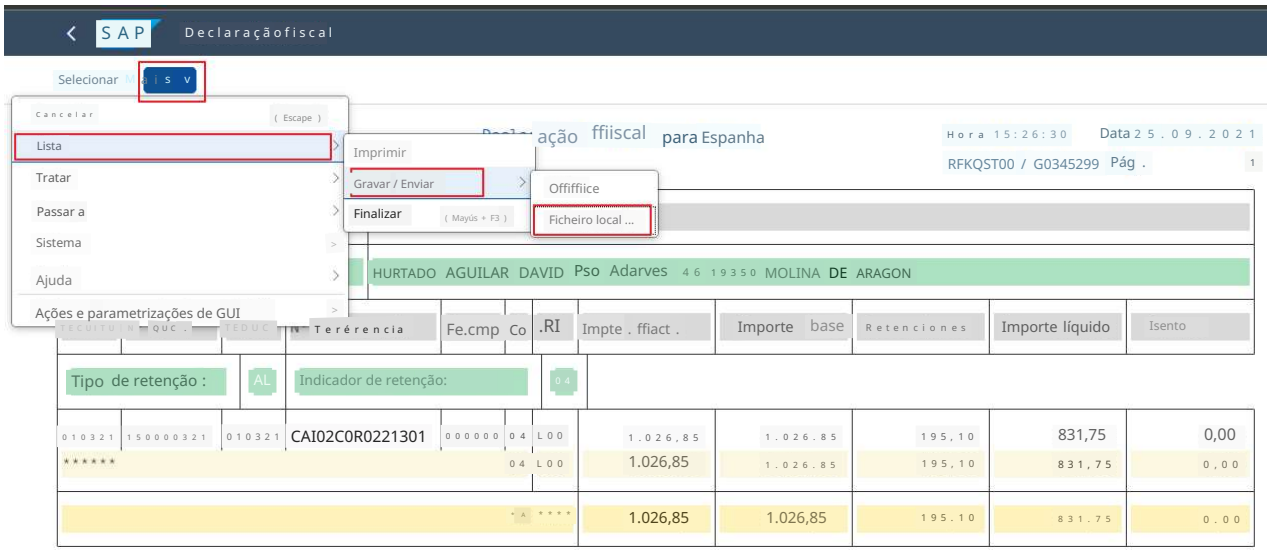
A seguir, o sistema mostra as retenções aplicadas por fornecedor e pelo total para a sociedade.



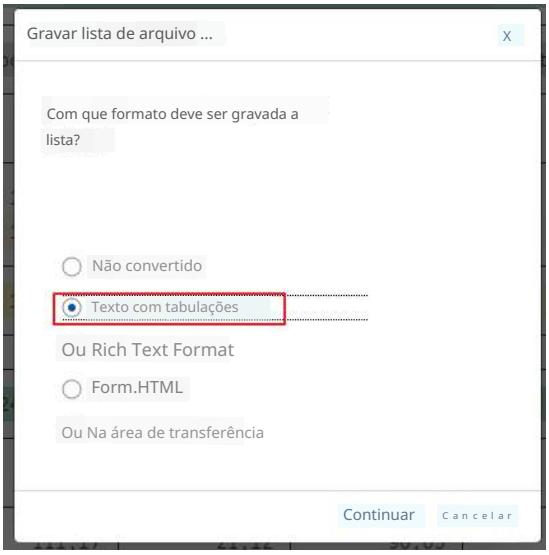
Em relação ao " controle de saída ", poderá selecionar a opção mais adequada, dependendo se é necessário ver Partidas Individuais, Totais por ID de Retenções, Totais por credor ou Totais por sociedade.



Para poder exportar o arquivo, será realizado uma vez que o relatório tenha sido executado, pressionará no botão "Mais", selecionando a opção "Lista", "Gravar/Enviar", "Arquivo Local"

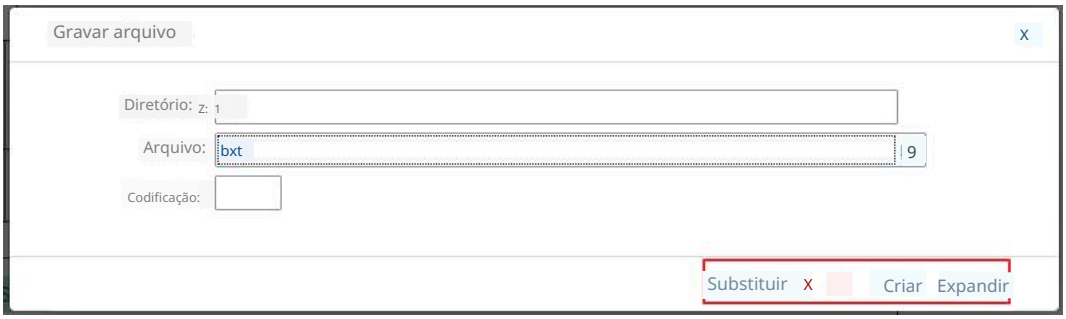


Será selecionado como Gravar lista de arquivo como texto com tabulações, e será pressionado no botão "Continuar"

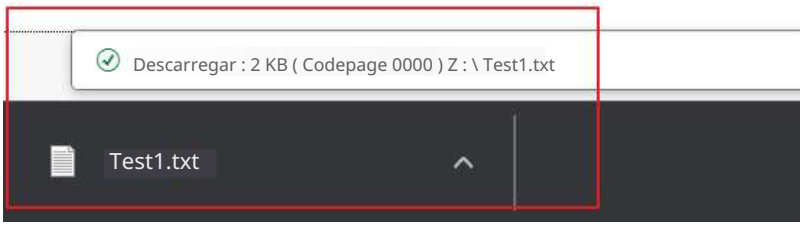


A seguir, o sistema mostra as ações que devem ser realizadas:

- Substituir: Substituir o arquivo existente
  Criar: Criar arquivo novo
- Expandir: Ampliar dados em arquivo existente



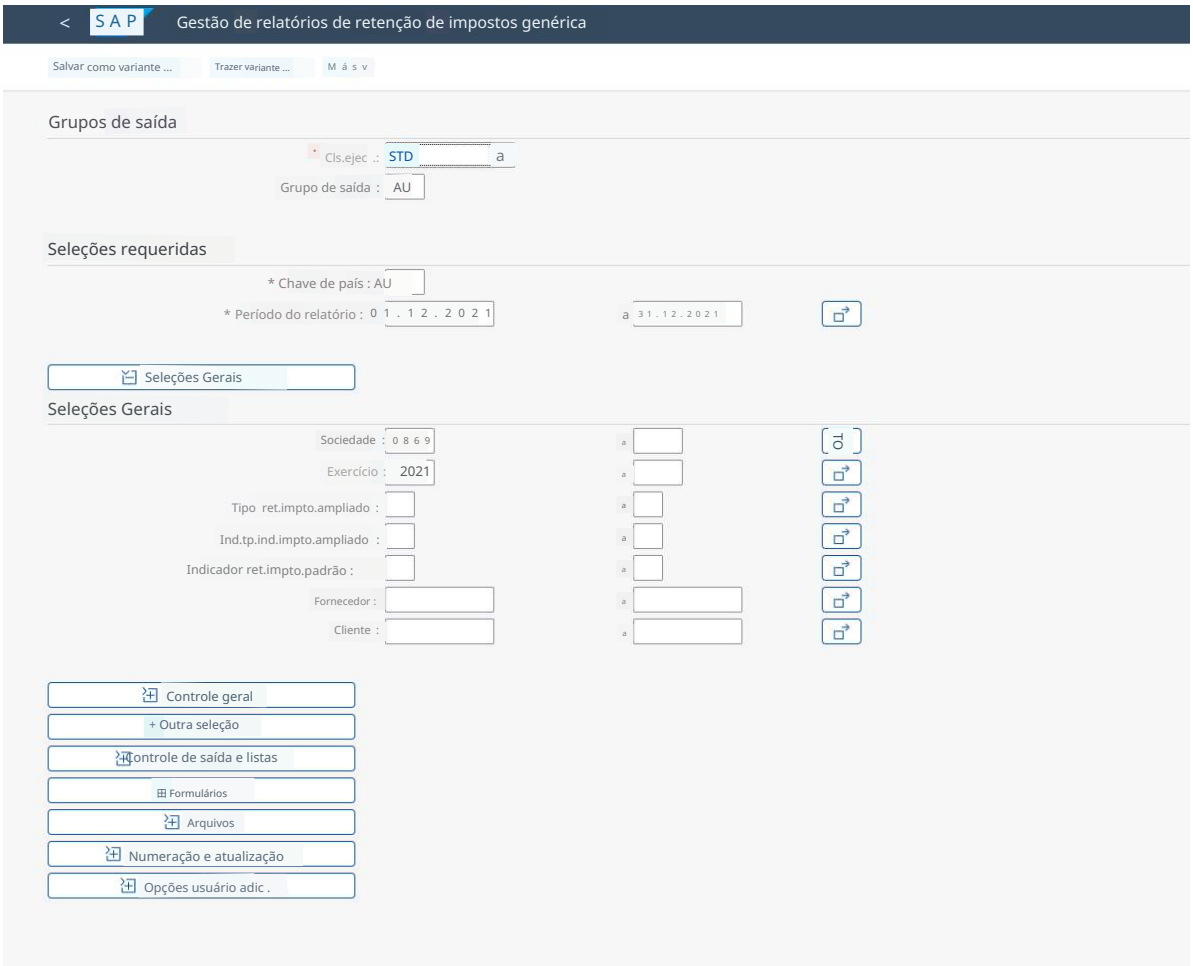
O sistema na linha de status (na parte inferior da tela) mostra uma mensagem com a localização onde o arquivo foi gravado, assim como o arquivo gerado em formato TxT, o qual poderá ser aberto e, portanto, poderá ser convertido para Excel.



5.2 Relatório de Declaração de Retenção de Impostos (Austrália)

através desta APP ou tile NOTIFICAR RETENÇÃO DE IMPOSTOSDECLARAÇÃO FISCAL AL Para acessar a declaração de RETENÇÕES de sociedades da Austrália,

vai ser executado a ACREEDOR . Clica-se na APP com duplo Clique.



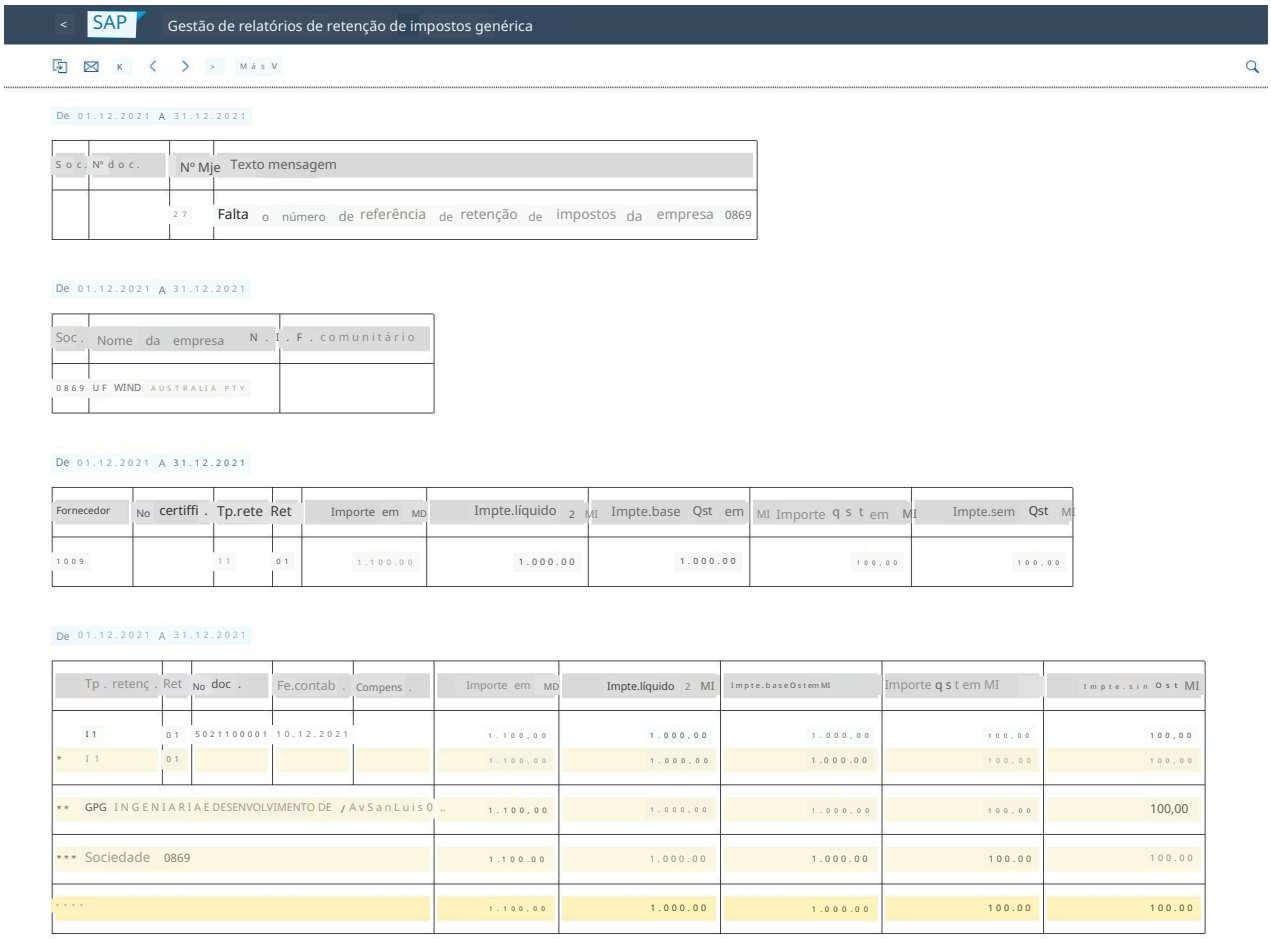
Uma vez carregada a APP, deverão ser completados os seguintes parâmetros da tela de seleção .

- Classe de execução : sempre completar o valor " STD " .

  Grupo de saída : Completar com o valor " AU " .

  Chave de país : Completar com o valor " AU " .

- Período do Relatório : completar com o período de tempo para o qual se deseja obter o detalhe das retenções .

Na seção de Seleções Gerais deve-se informar a sociedade ou sociedades para as quais se deseja obter informação de retenções, o exercício, e opcionalmente pode-se filtrar pelo tipo ou indicador de retenção.

Uma vez informados os campos da tela de seleção, pressionar-se-á no botão executar para lançar o relatório. Este mostrará diferentes listagens entre as quais detalhará um relatório de totais por indicador de retenção por sociedade, outro com o totalizador por credor e um terceiro relatório detalhando todas as partidas com retenção.