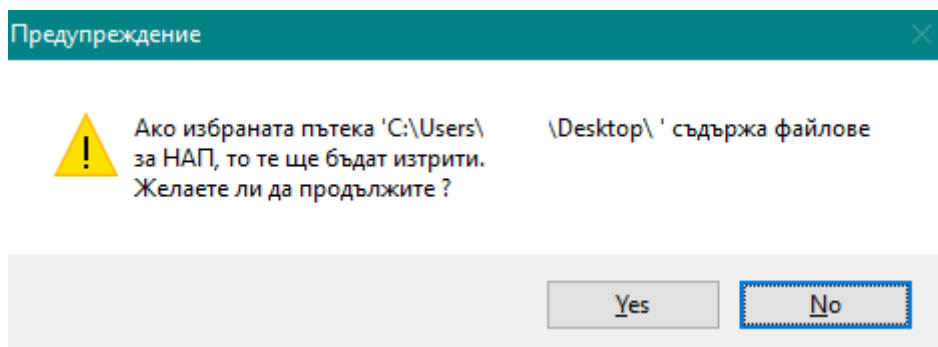


Инструкция за работа с Декларации 1 и 6

I. Декларация 1

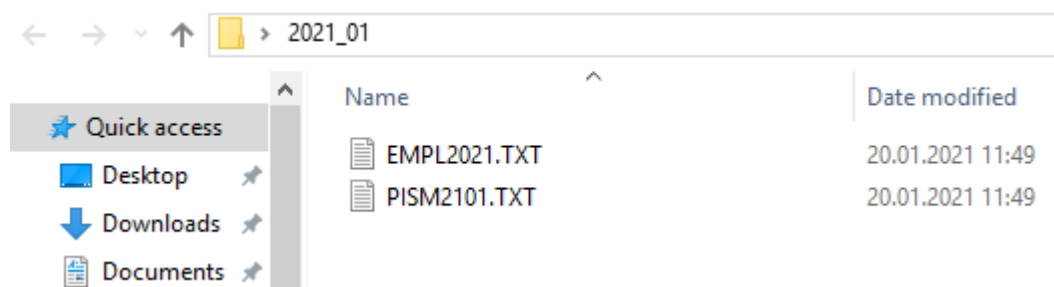
Декларация 1 се изготвя от меню „Обработка“ -> „Декларации за НАП“. В изведения диалогов прозорец се избират „Подредба“, „Селекция“, вид документ (в случая Декларация 1), период (година и месец) и се попълва форма за упълномощител и упълномощено лице.

След избиране и попълване на данните, програмата извежда прозорец, в който да бъде зададено мястото за съхранение на файла в компютъра. Препоръчително е да бъде създадена специална папка, в която да се съхраняват декларациите. След избора на място за съхранение, програмата извежда следното предупреждение:

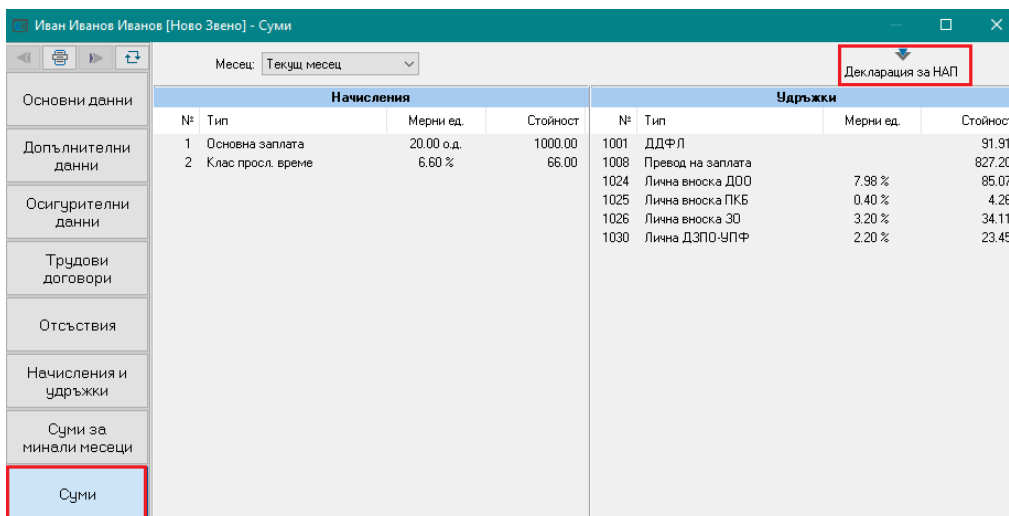


Това предупреждение напомня на потребителите, че ако в посочената папка има декларация за същия месец, тя ще бъде заменена с изготвяната в момента. Затова е **препоръчително**, ако се налага повторно изготвяне на декларация за един и същи месец, то или името на първата да бъде променено преди изготвяне на втората, или двете декларации да бъдат съхранени на различни места.

За текущия месец, както и за всеки месец с корекция, се изготвя отделна декларация, като файловете се записват в отделни папки. Името на всяка папка съдържа годината и номера на месеца. Файлт с Декларация 1 носи наименование EMPLxxxx, например - EMPL2021.TXT.



Декларация 1 може да бъде изготвена и за отделен служител от неговите данни. Това се извършва през меню „Суми“ от бутон „Декларация за НАП“.




		Начисления		Удръжки			
№	Тип	Мерни ед.	Стойност	№	Тип	Мерни ед.	Стойност
1	Основна заплата	20.00 од.	1000.00	1001	ДДФЛ		91.91
2	Клас просл. време	6.60 %	66.00	1008	Превод на заплата		827.20
				1024	Лична вноска ДОО	7.98 %	85.07
				1025	Лична вноска ПКБ	0.40 %	4.26
				1026	Лична вноска ЗО	3.20 %	34.11
				1030	Лична ДЗПО-УПФ	2.20 %	23.45

II. Декларация 6

Декларация 6 се изготвя от меню „Обработка“ -> „Декларации за НАП“. В изведения диалогов прозорец се избират: „Подредба“, „Селекция“, вид документ - „Декларация 6“, период (година и месец) и се попълва форма за упълномощител и упълномощено лице.

За всеки месец с корекция се отваря нова страница (tab) в екрана за редакция на Декларация 6.

Редакция на НОИ декларация 6 / 2007 г.

1.2021  12.2020 11.2020 10.2020 9.2020

Моля, проверете данните от всички месеци, преди да продължите !

Потвърждавам данните за избрания месец: **За този месец има отрицателни суми !**

Моля, изберете към коя от подадените декларации да бъдат отнесени или коригирате на ръка !

За предаване в НАП
Декларацията е за предаване:

Данни дължими вноски и данък по чл. 42 ЗДДФЛ

2. Наименование на задълженото лице: База 1

3. Член на осиг. каса: 0

4. E-mail

5. Телефон

6. GSM

	7.1. Код корекция			8.1. Вид плащане			7.2. Код корекция			8.2. Вид плащане			7.3. Код корекция			8.3. Вид плащане			7.4. Код корекция			8.4. Вид плащане		
9. Месец и година	12	2020	г.	5	12	2020	г.	6	12	2020	г.	5	1	2021	г.	5								
10. Дължими вноски за ДОО	-344,69			0,00			0,00			0,00														
11. Дължими вноски за УПФ	0,00			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00								
12. Дълж. вн. за ДЗПО/УП/и/или за ф.Пенс.в рз/УПФ	-62,71			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00								
13. Дължими вноски за ДЗПО - ППФ	0,00			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00								
14. Дължими вноски за здравно осиг.	-237,18			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00								
15. Дължими вноски за фонд ГВРС	0,00			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00								
16. Авансово удържан данък чл. 42 ЗДДФЛ	0,00			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00								
17. Авансов данък по чл.42, ал.6 от ЗДДФЛ	0,00			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00								
18. Дата на изплащане / начисляване	31.01.2021			31.01.2021			30.12.2040			30.12.2040														
Декларации за корекции	<input checked="" type="button" value="Корекция"/>			<input type="button" value="Корекция"/>			<input type="button" value="Корекция"/>			<input type="button" value="Корекция"/>														

OK Отказ

- Сумите за всеки месец поотделно се проверяват и се потвърждават чрез поставяне на отметка „**Потвърждавам данните за избрания месец**“. За да се премине напред към генериране на файлове за Декларация 6, се поставя отметка и на „**Декларацията е за предаване**“ и се натиска бутон ОК.
- Когато има знак за внимание пред номера на месеца, това означава, че за този месец има **отрицателни суми** и е необходимо да се избере към коя от вече подадените декларации за съответния месец да бъдат отнесени сумите. При натискане на бутона „**Корекция**“ се появява екран със списък на всички подадени декларации за този месец и за този вид плащане. За избор на декларация, курсорът на мишката трябва да се позиционира върху съответния ред (декларация) и да се натисне бутона ОК.

Корекция Дб

Списък с Декларации 6 за месец 12.2020	Детайли за избраната Дб
Дб 831635482_2020_12_21.01.2021_16:01:50_5_0_0. >> Всички служители <<	Вид плащане <input type="text" value="5"/>
Дб 831635482_2020_12_21.01.2021_16:03:29_5_0_0. >> Всички служители <<	Дължими вн. за ДОО <input type="text" value="859.8"/>
	Дължими вн. за УПФ <input type="text" value="0"/>
	Дължими вн. за ДЗПО - УПФ <input type="text" value="214.95"/>
	Дължими вн. за ДЗПО - ППФ <input type="text" value="0"/>
	Дължими вн. за здравно осиг. <input type="text" value="343.92"/>
	Дължими вн. за фонд ГВРС <input type="text" value="0"/>
	Аван. уд. данък чл. 42 ЗДДФЛ <input type="text" value="0"/>
	Ав. дан. по чл.42, ал.6 от ЗДДФЛ <input type="text" value="0"/>
	Дата на изплащ./ начисляване <input type="text" value="31.12.2020"/>

3. Декларациите в списъка са в хронологичен ред според изготвянето им. Когато в списъка има повече от една декларация, избира се тази, която е **подадена в НАП** – сверяват се числата, които се извеждат в секция „Детайли за избраната Дб“.
4. Когато корекционните суми са със знак „-“ Декларация 6 се подава с вид плащане „5“. Когато са със знак „+“, видът плащане е „6“.
5. За всеки месец се изготвя отделен файл за Декларация 6 в същата папка, в която са записани и файловете за Декларация 1. **Двете декларации трябва да бъдат подадени едновременно.**
6. Данъкът по чл. 42 от ЗДДФЛ върху изплатените възнаграждения се попълва в отделна колона (декларация) с вид плащане - 8, като за месец се посочва месецът, през който са изплатени възнагражденията, а за дата на плащане - последният календарен ден на месеца, посочен в т. 9 през който са платени възнагражденията.

Пример 1: Заплатите за м. 01.2021 г. са изплатени на 28.01.2021 г. В този случай, в меню „Настройка“, „Общи параметри“, таб „Изчислителен механизъм“, не трябва да има отметка в поле „Възнаграждения облагаеми в следващ месец“. Декларация 6 изглежда така:

- за дължимите осигурителни вноски:
 месец: 01
 година: 2021 г.
 вид плащане: 5
 дата на плащане: 31.01.2021 г.
 срок за подаване на Декл. 6: 25.02.2021 г.
- за данъка по чл. 42 от ЗДДФЛ:
 месец: 01
 година: 2021 г.
 вид плащане: 8
 дата на плащане: 31.01.2021 г.
 срок за подаване на Декларация 6: 25. 02. 2021г.

Редакция на НОИ декларация 6 / 2007 г.

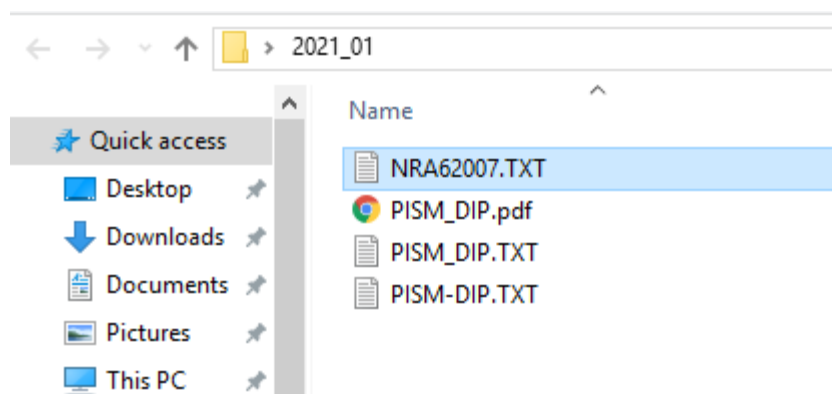
1.2021

Потвърждавам данните за избрания месец:

 За предаване в НАП
 Декларацията е за предаване:

4. E-mail	5. Телефон				6. GSM							
	7.1. Код корекция	0	8.1. Вид плащане	7.2. Код корекция	0	8.2. Вид плащане	7.3. Код корекция	0	8.3. Вид плащане	7.4. Код корекция	0	8.4. Вид плащане
9. Месец и година	1	2021	г. 5	1	2021	г. 8	1	2021	г. 5	1	2021	г. 5
10. Дължими вноски за ДОО	1200.00			0.00			0.00			0.00		
11. Дължими вноски за УПФ	0.00			0.00			0.00			0.00		
12. Дълж.вн.за ДЗПО/УПФ и/или за ф.Пенс.в рз/УПФ	300.00			0.00			0.00			0.00		
13. Дължими вноски за ДЗПО - ППФ	0.00			0.00			0.00			0.00		
14. Дължими вноски за здравно осиг.	480.00			0.00			0.00			0.00		
15. Дължими вноски за фонд ГВРС	0.00			0.00			0.00			0.00		
16. Авансово удържан данък чл. 42 ЗДДФЛ	0.00			617.32			0.00			0.00		
17. Авансов данък по чл.42, ал.6 от ЗДДФЛ	0.00			0.00			0.00			0.00		
18. Дата на изплащане / начисляване	31.01.2021			31.01.2021			30.12.2040			30.12.2040		
Декларации за корекции	Корекция			Корекция			Корекция			Корекция		

Генерира се една Декларация 6. При избор за запис на локален диск файловете се съхраняват в папка съдържаща в името си годината и месеца, например: <2021_01>



Пример 2: Заплатите за м. 01.2021 г. са платени на 10.02.2021 г. В този случай, в меню „Настройка“, „Общи параметри“, таб „Изчислителен механизъм“, трябва да има отметка в поле „Възнаграждения облагаеми в следващ месец“. Декларация б изглежда така:

- за дължимите осигурителни вноски:
 - месец: 01
 - година: 2021
 - вид плащане: 5
 - дата на плащане: 28.02.2021
 - срок за подаване на Декл. б: 25.02.2021 г.
- за данъка по чл. 42 от ЗДДФЛ:
 - месец: 02
 - година: 2021
 - вид плащане: 8
 - дата на плащане: 28.02.2021
 - срок за подаване на Декларация б: 25.03.2021г.

Редакция на НОИ декларация б / 2007 г.

1.2021

Потвърждавам данните за избрания месец:

За предаване в НАП
Декларацията е за предаване:

на задълженото лице: осиг. каса:

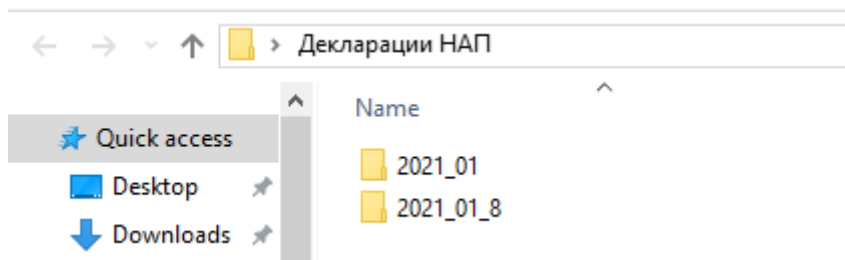
4. E-mail: 5. Телефон: 6. GSM:

	7.1. Код корекция	0	8.1. Вид плащане	7.2. Код корекция	0	8.2. Вид плащане	7.3. Код корекция	0	8.3. Вид плащане	7.4. Код корекция	0	8.4. Вид плащане
9. Месец и година	1	2021	г. 5	2	2021	г. 8	1	2021	г. 5	1	2021	г. 5
10. Дължими вноски за ДОО	1200.00			0.00			0.00			0.00		
11. Дължими вноски за УПФ	0.00			0.00			0.00			0.00		
12. Дълж.вн.за ДЗПО/УПФ и/или за ф.Пенс.в рз/УПФ	300.00			0.00			0.00			0.00		
13. Дължими вноски за ДЗПО - ППФ	0.00			0.00			0.00			0.00		
14. Дължими вноски за здравно осиг.	480.00			0.00			0.00			0.00		
15. Дължими вноски за фонд ГВРС	0.00			0.00			0.00			0.00		
16. Авансово удържан данък чл. 42 ЗДДФЛ	0.00			617.32			0.00			0.00		
17. Авансов данък по чл.42, ал.6 от ЗДДФЛ	0.00			0.00			0.00			0.00		
18. Дата на изплащане / начисляване	28.02.2021			28.02.2021			30.12.2040			30.12.2040		
Декларации за корекции	Корекция			Корекция			Корекция			Корекция		

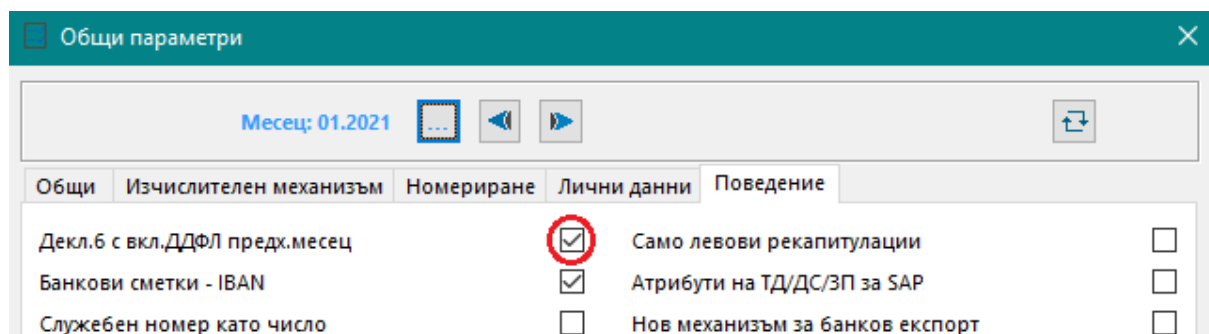
OK Отказ

Генерират се две Декларации 6. При избор за запис се създават две папки:

- папка „**2021_01**“, в която се записват файловете за Декларация 6 само с осигуровките
- папка „**2021_01_8**“, в която се записват файловете за Декларация 6 само с данъка по чл. 42 от ЗДДФЛ.



При желание на потребителя за обединяване на осигуровките и данъка в един файл е необходимо да се постави отметка на поле „**Декларация 6 с включен ДДФЛ от предходен месец**“, което се намира в меню „Настройка“ -> „Общи данни“ -> таб „Поведение“.



Функционалността обединява в Декларация 6 осигурителните вноски за текущ месец и удържан ДДФЛ от предходен месец.



За използване на тази функционалност е необходимо предходния месец да е приключен с **поставена отметка** в поле „Възнаграждения облагаеми в следващ месец“ и да е генерирана декларация 6.

Когато няма поставена отметка в полето, системата генерира две отделни Декларации 6, от които едната съдържа осигуровките, а втората съдържа данни с ДДФЛ за текущия месец.

Пример 3: В месец 01.2021 г. са направени корекции за м.12.2020 г. Вследствие на това, за м.12.2020 г. има корекция едновременно с положителни и отрицателни суми на осигурителни вноски. В такъв случай се попълват две отделни колони:

1.2021 12.2020
11.2020
10.2020
9.2020

Моля, проверете данните от всички месеци, преди да продължите !

Потвърждаван данните за избрания месец:

За този месец има отрицателни суми !

Моля, изберете към коя от подадените декларации да бъдат отнесени или коригирайте на ръка !

За предаване в НАП

Декларацията е за предаване:

4. E-mail
5. Телефон
6. GSM

	7.1. Код корекция 1				8.1. Вид плащане				7.2. Код корекция 0				8.2. Вид плащане				7.3. Код корекция 0				8.3. Вид плащане				7.4. Код корекция 0				8.4. Вид плащане			
	9. Месец и година	12	2020	г.	5	12	2020	г.	6	12	2020	г.	5	1	2021	г.	5	1	2021	г.	5	1	2021	г.	5	1	2021	г.	5			
10. Дължими вноски за ДОО	0.00				196.73				0.00				0.00																			
11. Дължими вноски за УПФ	0.00				0.00				0.00				0.00																			
12. Дълж. вн. за ДЗПО/УПФ и/или за ф.Пенс.в рз/УПФ	0.00				74.01				0.00				0.00																			
13. Дължими вноски за ДЗПО - ППФ	0.00				22.83				0.00				0.00																			
14. Дължими вноски за здравно осиг.	-42.83				0.00				0.00				0.00																			
15. Дължими вноски за фонд ГВРС	0.00				0.00				0.00				0.00																			
16. Авансово удържан данък чл. 42 ЗДДФЛ	0.00				0.00				0.00				0.00																			
17. Авансов данък по чл.42, ал.6 от ЗДДФЛ	0.00				0.00				0.00				0.00																			
18. Дата на изплащане / начисляване	31.01.2021				31.01.2021				30.12.2040				30.12.2040																			
Декларации за корекции	Корекция				Корекция				Корекция				Корекция																			

✓ ОК
✗ Отказ

За колоната, в която има **отрицателна стойност** се натиска бутон „Корекция“ и се избира от регистъра с генерирани Декларации б, към коя от вече подадените за съответния месец да бъдат отнесени (приспаднати) сумите. По този начин, ще се подадат отново сумите за **всички** фондове, коригирани само с корекционната сума със знак „-“ за съответната вноски.

След отнасянето на корекцията към вече подадената декларация, Декларация б ще изглежда така:

Редакция на НОИ декларация 6 / 2007 г.

1.2021 **12.2020** 11.2020 10.2020 9.2020

Моля, проверете данните от всички месеци, преди да продължите !

Потвърждавам данните за избрания месец:

За този месец има отрицателни суми !

Моля, изберете към коя от подадените декларации да бъдат отнесени или коригирате на ръка !

За предаване в НАП
Декларацията е за предаване:

На задълженото лице: [Стойност на база за изплащане] осиг. каса

4. E-mail	5. Телефон				6. GSM											
	7.1. Код корекция		8.1. Вид плащане		7.2. Код корекция		8.2. Вид плащане		7.3. Код корекция		8.3. Вид плащане		7.4. Код корекция		8.4. Вид плащане	
9. Месец и година	12	2020	г.	5	12	2020	г.	6	12	2020	г.	5	1	2021	г.	5
10. Дължими вноски за ДОО	2296.73				196.73				0.00				0.00			
11. Дължими вноски за УПФ	0.00				0.00				0.00				0.00			
12. Дълж. вн. за ДЗПО/УПФ и/или за ф. Пенс. в рз./УПФ	188.01				74.01				0.00				0.00			
13. Дължими вноски за ДЗПО - ППФ	303.20				22.83				0.00				0.00			
14. Дължими вноски за здравно осиг.	1009.13				0.00				0.00				0.00			
15. Дължими вноски за фонд ГВРС	0.00				0.00				0.00				0.00			
16. Авансово удържан данък чл. 42 ЗДДФЛ	0.00				0.00				0.00				0.00			
17. Авансов данък по чл. 42, ал. 6 от ЗДДФЛ	0.00				0.00				0.00				0.00			
18. Дата на изплащане / начисляване	31.12.2020				31.01.2021				30.12.2040				30.12.2040			

Пекларация за

ОК Отказ

Или, когато имаме корекция едновременно с положителни и отрицателни суми, се подава **една декларация с две колони - една корекционна (с вид плащане 5) и една редовна (с вид плащане 6).**

Сумите, които ще бъдат подадени в Декларация 6, се извеждат и в рекапитулациите:

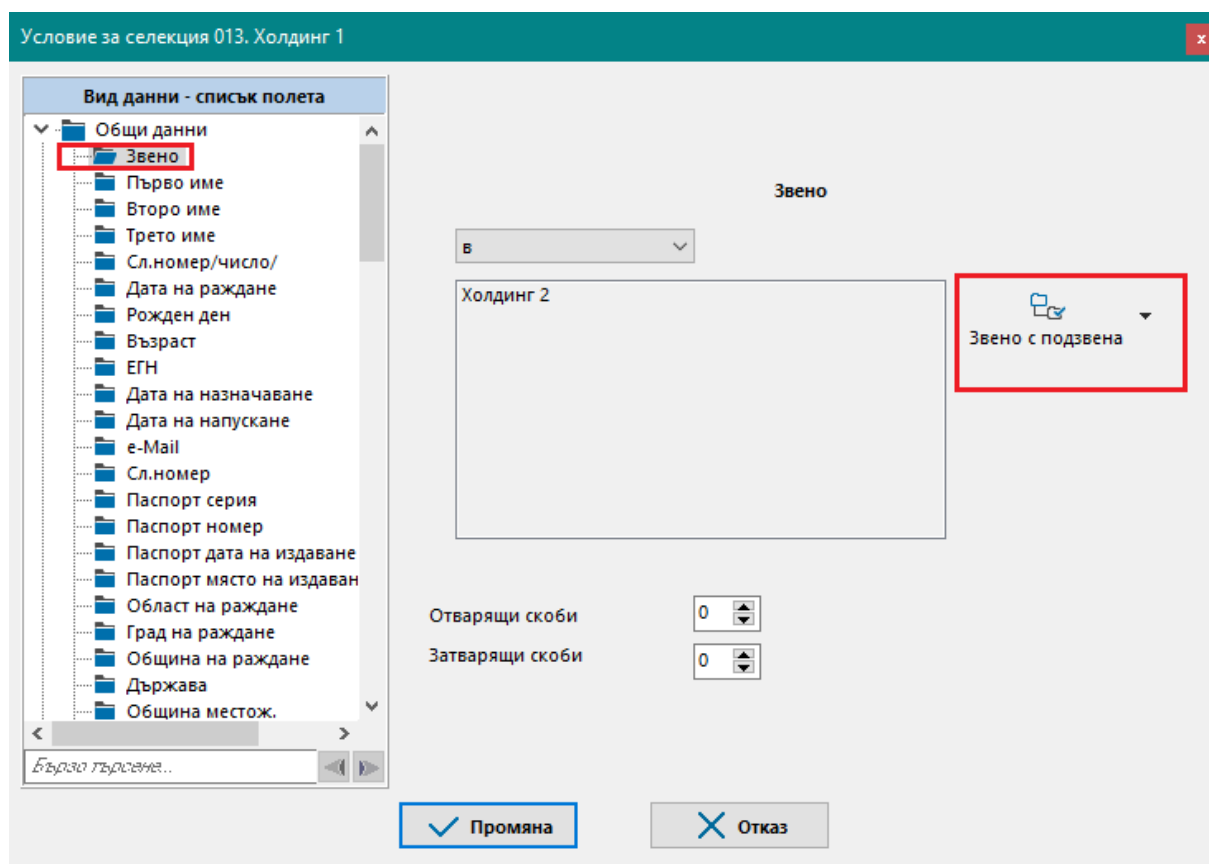
вноска до осигурени лица	10404.00 лв.
= фонд "Пенсии"/Брутно ТВ	10660.38 лв.
= фонд "Общо заболяване и майчинство"	2184.43 лв.
= фонд "Безработица"/Брутно	619.22 лв.
Вноска ДЗПО-УПФ - осигурител	3822.46 лв.
Вноска ДЗПО-УПФ - осигурени лица	3028.35 лв.
База ЗО-бр. тр. възн. + соц. прогр.	158281.81 лв.
База ЗО -врем. неработоспособност	845.00 лв.
База ЗО -неплатен отпуск	16.25 лв.
Вноска ЗО/обл. доход-осигурител	7429.49 лв.
Вноска ЗО/болнични-осигурител	40.56 лв.
Вноска ЗО осигурител/непл. отпуск-осигу	1.30 лв.
Вноска ЗО/обл. доход осигурени лица	4993.10 лв.
ДДФЛ чл. 42	14610.46 лв.
Вноска ДОО - Декл. 6: вкл. Пром. мин. месец	31937.94 лв.
Вноска ДЗПО-УПФ - Декл. 6: вкл. Пром. мин.	6850.81 лв.
Вноска ЗО - Декл. 6: вкл. Пром. мин. месец	12464.45 лв.

Съответно в меню „Общо осчетоводяване“ , редове с номера:

- 1 122. Вноска ДОО за Декларация б >
- 2 078. Вноска ЗО за Декларация б >
- 3 120. Вноска ДЗПО-ППФ за Декларация б >
- 4 122. Вноска ДОО за Декларация б >

Изготвяне на Декларация 1 и б за фирми с холдингова структура

Декларация 1 и б за фирми с холдингова структура, се изготвя **отделно** за всяко регистрирано поделение (звено). За целта при генерирането им от меню „Обработка“ – „Декларации за НАП“, при избор на **селекция** се избира предварително дефинирана селекция с условия показани в примера:



а в екрана за попълване на упълномощител и упълномощено лице, се избира съответното регистрирано звено:

Холдинг 1	ЕИК/Сл.№	Месец	1	2021
Холдинг 1 <				
Холдинг 3 <				
Холдинг 2 <				

Име	Иван Иванов	ЕГН	
Държава	България	Град	
Улица/ж.к.	№/бл.	Ап.	
Община		Област	
Лична карта: №	издадена на	от	
	31.01.2007		

Име		ЕГН	
Държава	България	Град	
Улица/ж.к.	№/бл.	Ап.	
Община		Област	
Лична карта: №	издадена на	от	
	31.01.2007		

Упълномощено лице

Име	Иванка Иванова	ЕГН	
Държава	България	Град	
Улица/ж.к.	№/бл.	Ап.	
Община		Област	
Лична карта: №	издадена на	от	
	31.01.2007		

ВНИМАТЕЛНО ПРОВЕРЕТЕ ДАННИТЕ И ПЕРИОДА НА ДЕКЛАРАЦИЯТА !

Препоръчва се Декларация 1 и 6, да бъдат записани в предварително създадени папки за всяко регистрирано звено, с цел избягване на презаписване на данни за различните регистрирани звена (Булстати).

Подаване на Д1 и Д6 за юридически лица с клонова структура

1. Когато клоновете са с 13-цифрен БУЛСТАТ:

- ако клоновете подават Д1 и Д6 отделно и работят на отдени компютри (инсталации) се препоръчва да въведат 13-цифрените Булстат-и.

Пример: фирма X, клон Бургас – Булстат: 1234567890012, фирма X, клон Шумен – Булстат: 1234567890024

- ако клоновете подават Д1 и Д6 централизирано - тогава могат да работят с 9- или 13-цифрените БУЛСТАТ-и.

2.Когато се налага подаване от 2 места на Д1 и Д6 за един и същи БУЛСТАТ:

Пример:

Заплатите на ръководството на фирма Х се обработват от Счетоводна къща и съответно - Д1 и Д6 се подават също от нея.

-За останалите служители Д1 и Д6 се подават от отдел ТРЗ на фирмата.

Двете редовни декларации се подават по стандартен начин.



В случай на корекция на Д6 с отрицателна стойност – Необходимо е корекцията да бъде отнесена към обединените суми от двете редовно подадени декларации!

Указания за попълване на Декларация образец 1 и 6 може да намерите в:

НАРЕДБА № Н-13 ОТ 17 ДЕКЕМВРИ 2019 Г. ЗА СЪДЪРЖАНИЕТО, СРОКОВЕТЕ, НАЧИНА И РЕДА ЗА ПОДАВАНЕ И СЪХРАНЕНИЕ НА ДАННИ ОТ РАБОТОДАТЕЛИТЕ, ОСИГУРИТЕЛИТЕ ЗА ОСИГУРЕНИТЕ ПРИ ТЯХ ЛИЦА, КАКТО И ОТ САМООСИГУРЯВАЩИТЕ СЕ ЛИЦА