

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: S.R.L. IURIS-ACTIV

Cod CUIÎO: 41243482

Cod IDNO: 1018602004266

Sediul:

MD: 0300

Raionul(municipiul): 212, DDF BALTI

Cod CUATM: 0300, OR.BALTI

Strada: Stefan cel Mare nr.135 bl.4

Activitatea principală: F4334, Lucrari de vopsitorie, zugraveli si montari de geamuri

Forma de proprietate: 16, Proprietate colectivă

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 069370055

WEB:

E-mail: iuris.activ@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Grusca Silvia Tel. 068179191

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 6 persoane. Confirmați lipsa salariaților

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\* Director Grusca Iurii, contabil Grusca Silvia

Unitatea de măsură: leu

## BILANȚUL PRESCURTAT

la 31.12.2023

Anexa 1

| Nr. cpt. | Indicatori                                                             | Cod rd. | Sold la                         |                                 |
|----------|------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------------|---------------------------------|
|          |                                                                        |         | Începutul perioadei de gestiune | Sfârșitul perioadei de gestiune |
| 1        | 2                                                                      | 3       | 4                               | 5                               |
|          | <b>ACTIV</b>                                                           |         |                                 |                                 |
|          | <b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>                                              |         |                                 |                                 |
| A.       | I. Imobilizări necorporale                                             | 010     |                                 |                                 |
|          | II. Imobilizări corporale                                              | 020     | 10924                           | 3424                            |
|          | III. Investiții financiare pe termen lung                              | 030     |                                 |                                 |
|          | IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate                  | 040     |                                 |                                 |
|          | <b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b><br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040) | 050     | 10924                           | 3424                            |
|          | <b>ACTIVE CIRCULANTE</b>                                               |         |                                 |                                 |
| B.       | I. Stocuri                                                             | 060     | 94314                           | 43656                           |
|          | II. Creanțe curente și alte active circulante                          | 070     | 106965                          | 83130                           |
|          | III. Investiții financiare curente                                     | 080     |                                 |                                 |

|    |                                                                                       |     |        |         |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------|---------|
|    | IV. Numerar și documente bănești                                                      | 090 | 349076 | 909660  |
|    | <b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b><br>(rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090)                 | 100 | 550355 | 1784618 |
|    | <b>TOTAL ACTIVE</b><br>(rd.050 + rd.100)                                              | 110 | 561279 | 1788042 |
|    | <b>P A S I V</b>                                                                      |     |        |         |
|    | <b>CAPITAL PROPRIU</b>                                                                |     |        |         |
|    | I. Capital social și neînregistrat                                                    | 120 | 5000   | 5000    |
|    | <b>II. Prime de capital</b>                                                           | 130 |        |         |
|    | III. Rezerve                                                                          | 140 |        | 145676  |
| C. | IV. Profit (pierdere)                                                                 | 150 | 484806 | 1618560 |
|    | <b>V. Rezerve din reevaluare</b>                                                      | 160 |        |         |
|    | <b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>                                           | 170 |        |         |
|    | <b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b><br>(rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170) | 180 | 489806 | 1769236 |
| D. | <b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>                                                         | 190 |        |         |
| E. | <b>DATORII CURENTE</b>                                                                | 200 | 71473  | 18806   |
|    | <b>TOTAL DATORII</b><br>(rd.190 + rd.200)                                             | 210 | 71473  | 18806   |
| F. | <b>PROVIZIOANE</b>                                                                    | 220 |        |         |
|    | <b>TOTAL PASIVE</b><br>(rd.180 + rd.210 + rd.220)                                     | 230 | 561279 | 1788042 |

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE PRESCURTATĂ

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

Anexa 2

| Indicatori                                                                                                     | Cod rd. | Perioada de gestiune |         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------|---------|
|                                                                                                                |         | precedenta           | curenta |
| 1                                                                                                              | 2       | 3                    | 4       |
| Venituri din vânzări                                                                                           | 010     | 1446699              | 3319639 |
| Costul vânzărilor                                                                                              | 020     | 1014965              | 1380975 |
| <b>Profit brut (pierdere brută)</b> (rd.010 - rd.020)                                                          | 030     | 431734               | 1938664 |
| Alte venituri din activitatea operațională                                                                     | 040     |                      | 10937   |
| Cheltuieli de distribuire                                                                                      | 050     |                      |         |
| Cheltuieli administrative                                                                                      | 060     | 245299               | 664196  |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională                                                                   | 070     | 3656                 |         |
| <b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)</b> (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070) | 080     | 182779               | 1285405 |
| <b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b>                                                              | 090     |                      |         |
| <b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b>                      | 100     |                      |         |
| <b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.090 + rd.100)                                     | 110     |                      |         |
| <b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.110)                                                  | 120     | 182779               | 1285405 |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit                                                                          | 130     | 7123                 | 145676  |
| <b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.120 - rd.130)                                   | 140     | 175656               | 1139729 |

Forma VEN 12

DECLARAȚIA  
cu privire la impozitul pe venit  
Pe perioada fiscală A/2023

Denumirea completă a contribuabilului S.R.L. IURIS-ACTIV

Codul fiscal 1018602004266

Genul principal de activitate 4399

Conducătorul Grusca Iurii

Contabil șef Grusca Silvia

Serviciul Fiscal de Stat 212, DDF BALTI

|   |   |                                                                        |   |
|---|---|------------------------------------------------------------------------|---|
| A | ✓ | Persoanele nespecificate în literele B, C, D și E                      | X |
| B |   | Întreprinderile individuale (întreprinzătorii individuali)             |   |
| C |   | Gospodăriile țărănești (de fermier)                                    |   |
| D |   | Persoanele care practică activitate profesională în sectorul justiției | X |
| E |   | Societatea                                                             | X |
| S | ✓ | Aplic prevederile art.87 alin.(1 <sup>1</sup> ) din Codul fiscal       | X |

În pătrățelul literei alese se pune semnul "✓"

| Indicatori                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Cod  | Suma       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|
| Profitul (pierderea) perioadei de gestiune curente pînă la impozitare (rîndul 0101 - rîndul 0102)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 010  | 1285405.00 |
| Suma totală a veniturilor constatate conform datelor contabilității financiare (suma clasei VI "Venituri")                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0101 | 3330576.00 |
| Suma totală a cheltuielilor constatate conform datelor contabilității financiare (suma clasei VII "Cheltuieli")                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0102 | 2045171.00 |
| Ajustarea (majorarea/micșorarea) veniturilor conform prevederilor legislației fiscale (anexa 1D)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 020  |            |
| Ajustarea (majorarea/micșorarea) cheltuielilor conform prevederilor legislației fiscale (anexa 2D)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 030  | -4407.50   |
| Venitul (pierderi) obținut în perioada fiscală, luînd în considerare ajustările (majorările/micșorările) (rînd.010 + rînd.020 - rînd. 030)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 040  | 1289812.50 |
| Suma cheltuielilor legate de donațiile în scopuri filantropice și de sponsorizare în conformitate cu art. 36 alin. (1) din Codul fiscal, în limitele stabilite (rîndul 040 x 5%)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 050  |            |
| Suma cheltuielilor neconfirmate documentar, în limitele stabilite la art.24 alin.(10) din Codul fiscal (rîndul 040 x 0,2%)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 060  | 1155.00    |
| Suma scutiților (acest indicator nu trebuie să depășească rezultatul pozitiv al calculului (rînd. 040 - rînd. 050 - rînd. 060))                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0701 |            |
| Suma venitului impozabil fără luarea în calcul a pierderilor fiscale ale anilor precedenți:<br>pentru contribuabilii cu statut de persoană juridică: (rînd. 040 - rînd. 050 - rînd. 060) (se indică doar rezultatul pozitiv, iar în cazul calculării unui indicator negativ el urmează a fi reflectat în rînd. 100);<br>pentru contribuabilii cu statut de persoană fizică: (rînd. 040 - rînd. 050 - rînd. 060 - rînd.0701) (se indică doar rezultatul pozitiv, iar în cazul calculării unui indicator negativ el urmează a fi reflectat în rînd. 100) | 070  | 1288657.50 |
| Suma pierderilor fiscale reportate din perioadele fiscale precedente permise spre deducere în perioada fiscală curentă, dar nu mai mult decît suma din rînd. 070                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 080  | 74691.00   |
| Suma venitului impozabil pînă la aplicarea facilităților fiscale (rînd. 070 - rînd. 080)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0901 | 1213966.50 |
| Suma venitului scutit de impozitare (anexa 4D)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0902 |            |
| Suma venitului impozabil (rînd. 0901 - rînd. 0902)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 090  | 1213966.50 |
| Suma pierderilor fiscale (rezultatul negativ calculat la determinarea indicatorului din rîndul 070)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 100  | 0.00       |
| Cota impozitului pe venit, %                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 110  | 12.00      |

|                                                                                                                                                                                                                            |      |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|
| Suma impozitului pe venit (rândul 090 x rândul 110)                                                                                                                                                                        | 120  | 145675.98 |
| Suma facilităților fiscale acordate din suma calculată a impozitului pe venit (anexa 6D)                                                                                                                                   | 130  |           |
| Suma facilităților fiscale acordate sub formă de scutire de impozit pe venitul reflectat în rândul 0902 (anexa 4D, coloana 4) (indicator informativ care nu se utilizează la calcularea ulterioară a obligațiilor fiscale) | 140  |           |
| Suma impozitului pe venit în perioada fiscală curentă, exceptând facilitățile fiscale (rînd. 120 - rînd. 130)                                                                                                              | 150  | 145675.98 |
| Impozitul pe venit achitat în străinătate (anexa 7D)                                                                                                                                                                       | 1601 |           |
| Impozitul pe venit reținut la sursa de plată (art.89 din Codul fiscal)                                                                                                                                                     | 1602 |           |
| Suma trecerilor în cont conform art.82 din Codul fiscal (rîndul 1601)                                                                                                                                                      | 160  |           |
| Suma impozitului pe venit pasibil reflectării în SIA Contul curent al contribuabilului (rînd. 150 - rînd. 160)                                                                                                             | 170  | 145675.98 |
| Impozitul pe venit achitat în rate pe parcursul perioadei fiscale în conformitate cu art.84 din Codul fiscal                                                                                                               | 1801 |           |
| Impozitul pe venit reținut în prealabil la plata dividendelor care urmează a fi trecut în cont (art.80 <sup>1</sup> din Codul fiscal)                                                                                      | 1802 |           |
| Suma totală a impozitului pe venit achitat pe parcursul perioadei fiscale (rînd. 1801+ rînd. 1802)                                                                                                                         | 180  |           |
| Total impozitul pe venit spre plată ( rînd. 150 - rînd. 160 - rînd. 180)                                                                                                                                                   | 190  | 145675.98 |
| Suma plății în plus a impozitului pe venit (rînd.160 + rînd.180 - rînd.150)                                                                                                                                                | 200  | 0.00      |

**ANEXE**  
**la Declarația cu privire la impozitul pe venit**

**Notă la rîndul 020**

**Anexa 1 D**

**Ajustarea (majorarea/micșorarea) veniturilor conform prevederilor legislației fiscale**

| Indicatori                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Cod   | Constatat în              |                 | Diferența coloanei 3 - coloanei 2 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------------|-----------------|-----------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |       | contabilitatea financiară | scopuri fiscale |                                   |
| A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1     | 2                         | 3               | 4                                 |
| Venitul obținut sub formă de câștiguri de la campaniile promoționale                                                                                                                                                                                                                                                              | 0201  |                           | 0               |                                   |
| Dobînzile aferente depozitelor bancare depuse pe un termen ce depășește 3 ani și valorilor mobiliare corporative sub formă de obligațiuni emise pe un termen ce depășește 3 ani (Legea nr.1164-XIII din 24 aprilie 1997 pentru punerea în aplicare a titlurilor I și II ale Codului fiscal, art.24 alin.(8))                      | 0202  |                           | 0               |                                   |
| Dobînzile de la valorile mobiliare de stat                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0203  |                           | 0               |                                   |
| Venitul obținut din înlocuirea proprietății (CF, art. 22)                                                                                                                                                                                                                                                                         | 02041 |                           | 0               |                                   |
| Venitul obținut ca rezultat al neînlocuirii sau înlocuirii parțiale a proprietății (CF, art. 22)                                                                                                                                                                                                                                  | 02042 | X                         |                 |                                   |
| Venitul obținut din modificarea metodei de evidență (CF, art. 44, alin. (8))                                                                                                                                                                                                                                                      | 0205  |                           |                 |                                   |
| Venitul obținut din vânzarea mijloacelor fixe                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0206  |                           |                 |                                   |
| Venitul obținut din donarea activelor (anexa 1.1D)                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0207  | X                         |                 |                                   |
| Suma veniturilor de la stingerea creanțelor decontate anterior pe seama cheltuielilor perioadei gestionare, inclusiv prin provizioane formate în conformitate cu prevederile Standardelor Naționale de Contabilitate sau Standardelor Internaționale de Raportare Financiară, însă nepermise spre deducere conform Codului fiscal | 0209  |                           | 0               |                                   |
| Venitul obținut sub formă nemonetară (se evaluează la prețul de piață) (CF, art. 21, alin. (1))                                                                                                                                                                                                                                   | 02010 |                           |                 |                                   |
| Contribuțiile la capitalul unui agent economic prevăzute la art. 55 din CF                                                                                                                                                                                                                                                        | 02011 |                           | 0               |                                   |
| Mijloacele bănești obținute din fondurile speciale și/sau mijloacele financiare obținute sub formă de grant prin intermediul programelor aprobate de Guvern, utilizate în conformitate cu destinația fondurilor, specificate în baza legislației fiscale ca neimpozabile (art.20, lit.z <sup>2</sup> din Codul fiscal)            | 02012 |                           | 0               |                                   |
| Penalitățile și amenzile anulate calificate de actul legislativ corespunzător drept neimpozabile                                                                                                                                                                                                                                  | 02013 |                           | 0               |                                   |