

privind reținerea impozitului pe venit, a primelor de asigurare obligatorie de asistență medicală și a contribuțiilor de asigurări sociale de stat obligatorii calculate

Codul fiscal 1014600026086
Denumirea contribuabilului ADRIKA S.R.L.
Serviciul Fiscal de Stat 102, DDF CENTRU
Codul localității (CUATM) 0130, SEC.CENTRU
Codul CNAS 9122866
Codul genului principal de activitate 4621, Comerț cu ridicata al cerealelor, semintelor, furajelor și tutunului neprelucrat
Perioada fiscală L /11/2024
E-mail capillati1@gmail.com
Telefon 37322735390

Dare de seamă primară	✓	Rezidentul parcurilor IT	Declararea contribuțiilor de asigurări sociale recalculate în rezultatul controlului fiscal pentru persoanele asigurate	
Dare de seamă de corectare			Corectarea datelor persoanei asigurate, inclusiv pentru o perioadă supusă anterior controlului fiscal	

Tabelul nr.1 Suma venitului achitat, impozitul pe venit și primele de asigurare obligatorie de asistență medicală reținute din acesta

Cod	Tipul sursei de venit	Codul sursei de venit	Venitul calculat și îndreptat spre achitare (lei)	Impozitul pe venit reținut (lei)	Suma primelor de asigurare obligatorie de asistență medicală reținută de la angajați, alte persoane fizice (lei)
1	2	3	4	5	6
11	Plăți salariale, art.88 din Codul fiscal	SAL	299083.25	25705.89	26917.50
21	Dobânzi, art.89 din Codul fiscal	DOB	0.00	0.00	X
22	Dobânzile achitate în folosul persoanelor fizice rezidente (art.90 prim 1 alin.(3 prim 7) din CF)	DOB BA	0.00	0.00	X
31	Veniturile din care se reține în prealabil impozit, art. 90 din Codul fiscal	PL	0.00	0.00	X
32	Venituri scutite de la reținerea prealabilă a impozitului pe venit conform art. 90 din Codul fiscal	PLs)	0.00	X	X
41	Veniturile obținute de către persoanele fizice care nu desfășoară activitate de întreprinzător de la transmiterea în posesie și/sau folosință (locațiune,arendă, uzufruct, suprafață) a proprietății mobiliare și imobiliare, cu excepția terenurilor agricole, art.90 ¹ alin.(3) din Codul fiscal	FOL	0.00	0.00	X
42	Dividende, art.90 prim 1 alin.(3 prim 1) din Codul fiscal	DIV a)	0.00	0.00	X
43	Suma retrasă din capitalul social, aferentă majorării capitalului social din repartizarea profitului net și/sau altor surse constatate în capitalul propriu între acționari (asociați), în perioadele 2010-2011 inclusiv, în conformitate cu cota de participatie depusă în capitalul social, art.90 ¹ alin.(3 ¹) din Codul fiscal	RCS a)	0.00	0.00	X
44	Royalty achitate în folosul persoanelor fizice, art.90 ¹ alin.(3 ¹) din Codul fiscal	ROY	0.00	0.00	X
45	Câștigurile de la jocurile de noroc și câștigurile de la loterii și/sau pariuri sportive, art.90 ¹ alin.(3 ³) din Codul fiscal	NOR	0.00	0.00	X
46	Câștigurile de la campaniile promoționale	PUB	0.00	0.00	X
47	Plățile efectuate în folosul persoanei fizice, cu excepția întreprinzătorilor individuali și a gospodăriilor țărănești (de fermier), pe veniturile obținute de către acestea, aferente livrării producției din fitotehnie și horticultură în formă naturală, inclusiv a nucilor și produselor derivate din nuci, și a producției din zootehnie în formă naturală, în masă vie și sacrificată, cu excepția laptelui natural, art.90 ¹ alin. (3 ⁵) din Codul fiscal	LIV	0.00	0.00	X
48	Plățile efectuate în folosul persoanei fizice, cu excepția întreprinzătorilor individuali și a gospodăriilor țărănești (de fermier), pe veniturile obținute de către acestea aferente desfacerii prin unitățile comerțului de consignație a mărfurilor art.90 ¹ alin.(3 ⁶) din Codul fiscal	CSM	0.00	0.00	X
49	Donații a mijloacelor bănești efectuate de către agenții economici în folosul persoanelor fizice care nu desfășoară activitate de întreprinzător, conform art. 90 ¹ alin.(3 ¹) din CF	DON pf)			X
49 ¹	Plăți efectuate în folosul persoanelor fizice care livrează produse agricole din horticultură și fitotehnie și obiecte ale regnului vegetal, conform art. 69 ¹⁸ alin. (2) din CF	AGRAC			X
Veniturile nerezidentului, art. 91 din Codul fiscal					
51	Royalty	ROY b)	0.00	0.00	X
52	Dobânzi	DOB b)	0.00	0.00	X
53	Creșterea de capital	CC	0.00	0.00	X
54	Dividendele achitate în folosul nerezidentului	DIV b)	0.00	0.00	X
55	Suma retrasă din capitalul social, aferentă majorării capitalului social din repartizarea profitului net și/sau altor surse constatate în capitalul propriu între acționari (asociați), în perioadele 2010-2011 inclusiv, în conformitate cu cota de participatie depusă în capitalul social	RCS b)	0.00	0.00	X
56	Alte plăți direcționate spre achitare nerezidentului aferente veniturilor de la art. 71, cu excepția dividendelor și a sumelor specificate la art. 90 ¹ alin.(3 ¹) liniuța a treia din Codul fiscal	PLT	0.00	0.00	X
61	TOTAL	X	299083.25	25705.89	26917.50
Suma de control (col.5 codul 61 – col.5 (codul 41 + codul 42 + codul 43 + codul 44 + codul 45 + codul 46 + codul 47 + codul 48 + codul 49 + codul 49 ¹))					25705.89

Informația privind repartizarea impozitului pe venit calculat din salarii pe subdiviziuni

Nr. crt.	Codul localității subdiviziunii	Suma impozitului pe venit reținut pentru perioada declarată, total col.4 + col.5 (lei)	Suma impozitului pe venit reținut pentru perioada declarată, codul SAL (lei)	Suma impozitului pe venit reținut pentru perioada declarată, codul SAL a) (lei)
1	2	3	4	5
1	0130, SEC.CENTRU	22393.34	22393.34	
2	5534, S.ULMU	981.43	981.43	
3	8535, S.TALMAZ	2331.12	2331.12	
TOTAL		25705.89	25705.89	

Notă: coloana 3 este echivalentă cu suma reflectată la codurile sursei de venit SAL și SAL a) reflectate în col.5 din tabelul nr.1

Tabelul nr.1.1 Suma impozitului pe venit calculat în cazul distribuirii/achitării dividendelor, inclusiv sub formă de acțiuni sau cote părți, aferent profitului obținut în perioadele fiscale 2023 - 2025 inclusiv:

Nr. crt.	Perioada fiscală în care s-a obținut profit	Suma profitului net determinat conform situațiilor financiare (lei)	Suma dividendelor distribuite/achitate, inclusiv sub formă de acțiuni sau cote părți (lei)	Prorata	Suma impozitului pe venit calculat aferent perioadei de gestiune (rând 170 din Declarația forma VENI2) (lei)	Suma impozitului pe venit calculat, pasibil reflectării în fișa personală a contribuabilului (lei)
1	2	3	4	5 = (4 / 3)	6	7 = (5 x 6)
1	2023					
2	2024					
3	2025					

Aplicarea prevederilor art. 87 alin (1) din Codul fiscal, se va efectua după finele perioadei fiscale de gestiune 2023.

Tabelul nr.2 Declarație privind calcularea și utilizarea contribuțiilor de asigurări sociale de stat obligatorii și informația privind evidență nominală a asiguraților în sistemul public de asigurări sociale

Nr. crt.	Numele, prenumele persoanei asigurate	Numărul de identificare a persoanei asigurate (IDNP)	Cod personal de asigurare socială (CPAS)	Perioada de muncă și de incapacitate temporară de muncă		Categoriea persoanei asigurate	Tariful contribuției (%)	Codul funcției	Baza de calcul a contribuției de asigurări sociale	Indemnizația pentru incapacitatea temporară de muncă	Contribuția de asigurări sociale calculată
				de la data de	până la data						
1	2	3	4	5	6	7	7 ¹	8	9	10	11
1						101	24%	962202	8500.00		2040.00
2						101	24%	522305	6925.00		1662.00
3						101	24%	122109	8000.00		1920.00
4						101	24%	132307	11000.00		2640.00
5						101	24%	832201	6700.00		1608.00
6						101	24%	142005	8000.00		1920.00
7						101	24%	241106	7500.00		1800.00
8						101	24%	351207	5000.00		1200.00
9						101	24%	612204	314.29		75.43
9						160	24%	612204	5874.73		1409.94
10						123	24%	215116	9000.00		2160.00
11						123	24%	112012	12000.00		2880.00
12						101	24%	143919	9500.00		2280.00
12						101	24%	122107	5500.00		1320.00
13						101	24%	121902	1007.78		241.87
13						15311	0	121902		892.73	
13						101	24%	121902	3527.22		846.53
14						101	24%	522305	24225.70		5814.17
15						101	24%	962202	10000.00		2400.00
16						101	24%	751210	6381.00		1531.44
17						101	24%	962202	8500.00		2040.00
18						101	24%	962202	8500.00		2040.00
19						101	24%	962202	8500.00		2040.00
20						101	24%	911201	2650.00		636.00
21						123	24%	132307	5500.00		1320.00
22						101	24%	215116	9000.00		2160.00
23						101	24%	832201	3350.00		804.00

24	01.11.2024	30.11.2024	101	24%	962202	8500.00		2040.00
25	01.11.2024	30.11.2024	101	24%	832201	3350.00		804.00
26	01.11.2024	30.11.2024	101	24%	962202	8500.00		2040.00
27	01.11.2024	30.11.2024	101	24%	962202	8500.00		2040.00
28	01.11.2024	30.11.2024	101	24%	751213	6762.00		1622.88
29	01.11.2024	30.11.2024	101	24%	261919	8000.00		1920.00
30	01.11.2024	03.11.2024	101	24%	522305	680.25		163.26
30	04.11.2024	17.11.2024	160	24%	522305	3379.53		811.09
30	18.11.2024	30.11.2024	101	24%	522305	2947.75		707.46
31	01.11.2024	30.11.2024	123	24%	132307	5500.00		1320.00
32	01.11.2024	30.11.2024	101	24%	522305	6925.00		1662.00
33	01.11.2024	30.11.2024	123	24%	134952	6800.00		1632.00
34	01.11.2024	30.11.2024	101	24%	612204	6600.00		1584.00
35	01.11.2024	30.11.2024	101	24%	962202	8500.00		2040.00
36	01.11.2024	30.11.2024	101	24%	143920	10000.00		2400.00
37	01.11.2024	30.11.2024	101	24%	962202	8500.00		2040.00
38	01.11.2024	30.11.2024	123	24%	832201	3350.00		804.00
39	01.11.2024	03.11.2024	101	24%	241106	90.00		21.60
39	04.11.2024	30.11.2024	160	24%	241106	1714.00		411.36
39	01.12.2024	01.12.2024	160	24%	241106	64.00		15.36
TOTAL: (lei, bani)			X	X	X	303618.25	892.73	72868.39
1. Contribuții de asigurări sociale calculate, inclusiv:			X	X	X	X	X	X
1.1 Angajatorii, specificați la pct. 1.1 din anexa nr. 1 la Legea nr. 489/1999	a) conform tarifului de 29%		X	X	X	0.00	X	0.00
	b) conform tarifului de 24%		X	X	X	303618.25	X	72868.39
1.2 Angajatorii, specificați la pct. 1.2 din anexa nr. 1 la Legea nr. 489/1999	a) conform tarifului de 39%		X	X	X	0.00	X	0.00
	b) conform tarifului de 32%		X	X	X	0.00	X	0.00
1.3 Persoanele care exercită independent profesiunea de medic, specificate la pct. 1.3 din anexa nr. 1 la Legea nr. 489/1999, conform tarifului de 24%			X	X	X		X	
1.4 Angajatorii din agricultură, specificați la pct. 1.5 din anexa nr. 1 la Legea nr. 489/1999	a) conform tarifului de 24%		X	X	X		X	
	b) inclusiv din mijloacele angajatorului 18%		X	X	X	X	X	
1.5 Persoanele fizice, specificați la pct. 1.6 din anexa nr. 1 la Legea nr. 489/1999, conform taxei fixe			X	X	X	X	X	0.00
1.6 Liber profesioniști ce practică activitate în sectorul justiției, specificați la pct. 1.6 ¹ din anexa nr. 1 la Legea nr. 489/1999, conform taxei fixe			X	X	X	X	X	0.00
1.7 Beneficiarii - pentru persoanele fizice care exercită activități în calitate de zilieri, specificați la pct. 1.9 din anexa nr. 1 la Legea nr. 489/1999, conform tarifului de 6%			X	X	X		X	

Notă: Numărul curent se indică în mod consecutiv pe tot tabelul, indiferent de numărul de pagini, și se va repeta în cazul în care sunt mai multe înscrieri pentru aceeași persoană asigurată

Conducător Covas Adrian

Contabilul șef