

IPC18
DAREA DE SEAMĂ

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

Codul fiscal 1004611000470
Denumirea contribuabilului GRANIT COOP
Serviciul Fiscal de Stat 446, DDF COMRAT
Codul localității (CUATM) 9601, OR.COMRAT
Codul CNAS 1200230
Codul genului principal de activitate 4399, Alte lucrari speciale de constructii n.c.a.
Perioada fiscală L /12/2020

Dare de seamă primară

√

Rezidentul parcurilor IT

După controlul fiscal

Tabelul nr.1 Suma veniturii 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 calculate și reținute de către angajatori, alte persoane juridice și fizice (lei)
1	2	3	4	5	6
11	Plăți salariale, art.88 din Codul fiscal	SAL	94205.83	7917.11	8478.52
12	Plăți salariale, art.24 alin.(21) din Legea nr. 1164-XIII din 24 aprilie 1997	SAL a)			
21	Dobânzi, art.89 din Codul fiscal	DOB			X
31	Veniturile din care se reține în prealabil impozit, art. 90 din Codul fiscal	PL			X
32	Venituri scutite de la reținerea prealabilă a impozitului pe venit conform art. 90 din Codul fiscal	PLs)		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			X
42	Dividende, art.90 ¹ alin.(3 ¹) din Codul fiscal	DIV a)			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 participare depusă în capitalul social, art.90 ¹ alin.(3 ¹) din Codul fiscal	RCS a)			X
44	Royalty achitate în folosul persoanelor fizice, art.90 ¹ alin.(3 ¹) din Codul fiscal	ROY			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			X
46	Câștigurile de la campaniile promoționale	PUB			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			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			X
49	Donatii a mijloacelor bănești efectuate de către agenții economici în folosul persoanelor fizice care nu desfășoară activitate de întreprinzător, conform art. 901 alin.(31) 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)			X
52	Dobânzi	DOB b)			X
53	Creșterea de capital	CC			X
54	Dividendele achitate în folosul nerezidentului	DIV b)			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 participare depusă în capitalul social	RCS b)			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			X
61	TOTAL	X	94205.83	7917.11	8478.52
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 50))					7917.11

Anexă la Tabelul nr.1

Informația privind repartizarea impozitului pe venit calculat din salarii pe subdiviziuni

Nr. crt.	Codul subdiviziunii	Codul localității	Suma impozitului pe venit reținut pentru perioada declarată, total col.5 + col.6 (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	6
1					
TOTAL					

Notă: coloana 4 este echivalentă cu suma reflectată la codurile sursei de venit SAL și SAL a) reflectate în col.5 din tabelul nr.1

Tabelul nr.3 Declarație privind calcularea și utilizarea contribuțiilor de asigurări sociale de stat obligatorii și informația privind evidență nominală a asiguraților la sistemul public de asigurări sociale

Nr. crt.	Numele, prenumele persoanei asigurate	Numărul de identificare al persoanelor asigurate (IDNP)	Cod personal de asigurare socială (CPAS)	Perioada de muncă și de incapacitate temporară de muncă		Categorია persoanei asigurate	Tariful contribuției (%)	Codul funcției	Fondul de salariu și alte recompense	Indemnizația pentru incapacitatea temporară de muncă	Contribuții individuale de asigurări sociale calculate	Contribuții datorate de angajator calculate
				de la data de	până la data							
1	2	3	4	5	6	7	7 ¹	8	9	10	11	12
1	CILCIC SERGHEI	0981106198511	12003768838	01.12.2020	31.12.2020	101	6%, 18%	142003, Manager (in activitatea comerciala)	6200.00		372.00	1116.00
2	RACOVCENA ELENA	0992704199565	12003772451	01.12.2020	31.12.2020	123	6%, 18%	241103, Contabil	3809.03		228.54	685.63
3	COLESNIC VASILE	2009027013088	95111072411	01.12.2020	31.12.2020	105	6%, 18%	215121, Inginer electrician	4287.76		257.27	771.80
4	ROTARENCO SERGHEI	2017019000215	12104465238	01.12.2020	31.12.2020	105	6%, 18%	711102, Muncitor constructor birne, chirpici, piatra	4000.00		240.00	720.00
5	CRISTEV ANDREI	0971405392907	28003578687	01.12.2020	31.12.2020	105	6%, 18%	711102, Muncitor constructor birne, chirpici, piatra	4000.00		240.00	720.00
6	CILICIC ANDREI	0972202190778	12104314219	01.12.2020	31.12.2020	105	6%, 18%	711102, Muncitor constructor birne, chirpici, piatra	4000.00		240.00	720.00
7	RUSICA SERGHEI	2003019008108	12104314196	01.12.2020	31.12.2020	105	6%, 18%	711102, Muncitor constructor birne, chirpici, piatra	4000.00		240.00	720.00
8	CILCIC ELENA	2002019048563	12340368287	01.12.2020	31.12.2020	101	6%, 18%	143101, Administrator principal	7000.00		420.00	1260.00
9	CURDOGLO ELENA	2000019003364	12104373180	01.12.2020	31.12.2020	105	6%, 18%	513201, Barman	4000.00		240.00	720.00
10	PIDLUBNII IVAN	2009019011353	12104434357	01.12.2020	31.12.2020	105	6%, 18%	512001, Bucatar	4000.00		240.00	720.00
11	CAZANOI TATIANA	2004045033588	43103603213	01.12.2020	31.12.2020	105	6%, 18%	513201, Barman	3300.00		198.00	594.00
TOTAL: (lei, bani)						X	X	X	48596.79	0.00	2915.81	8747.43
1. Contribuții de asigurări sociale datorate de angajator, inclusiv:						X	X	X	X	X	X	X
1.1 Angajatorii, conform tarifului de 23%						X	X	X		X	X	0.00
1.1 ¹ Angajatorii, conform tarifului de 18%						X	X	X	48596.79	X	X	8747.43
1.2 Angajatorii, conform tarifului de 33%						X	X	X		X	X	0.00
1.2 ¹ Angajatorii, conform tarifului de 26%						X	X	X		X	X	0.00
1.3 Angajatorii, conform tarifului 18% la 2 salarii medii lunare prognozate pe economie						X	X	X		X	X	0.00
1.4 Angajatorii, conform tarifului de 18%						X	X	X		X	X	0.00
1.5 inclusiv din mijloacele angajatorului 12%						X	X	X	X	X	X	0.00
1.6 Persoanele fizice, conform taxei fixe						X	X	X	X	X		X
1.7 Suma bazei de calcul și a contribuției de asigurări sociale de stat calculată de persoanele care exercită independent profesiunea de medic, conform tarifului de 18%						X	X	X	0.00	X	X	0.00
2. Suma bazei de calcul a contribuției individuale și suma totală a contribuției individuale calculate						X	X	X	48596.79	X	2915.81	X
2.1 Suma bazei de calcul și a contribuției individuale calculată de persoanele care exercită independent profesiunea de medic						X	X	X	0.00	X		X
3. Suma totală a indemnizațiilor calculate în perioada de gestiune, inclusiv:						X	X	X	X	0.00	X	X
3.1 Indemnizații calculate pentru incapacitate temporară de muncă cauzate de boli obișnuite sau de accidente nelegate de muncă plătite din mijloacele BASS						15312	X	X	X	0.00	X	X
3.2 Indemnizații calculate pentru incapacitate temporară de muncă cauzată de un accident de muncă sau de o boală profesională plătite din mijloacele BASS						15322	X	X	X	0.00	X	X
3.3 Indemnizații calculate pentru îngrijirea copilului bolnav						15332	X	X	X	0.00	X	X
3.4 Indemnizații calculate pentru incapacitate temporară de muncă plătite din prima zi de incapacitate din mijloacele BASS						15342	X	X	X	0.00	X	X

Nr. crt.	Numele, prenumele persoanei asigurate	Numărul de identificare al persoanelor asigurate (IDNP)	Cod personal de asigurare socială (CPAS)	Perioada de muncă și de incapacitate temporară de muncă		Categorია persoanei asigurate	Tariful contribuției (%)	Codul funcției	Fondul de salariu și alte recompense	Indemnizația pentru incapacitatea temporară de muncă	Contribuții individuale de asigurări sociale calculate	Contribuții datorate de angajator calculate
				de la data de	până la data							
1	2	3	4	5	6	7	7 ¹	8	9	10	11	12
4. Suma totală a indemnizației plătite în perioada de gestiune, inclusiv						X	X	X	X		X	X
4.1 Indemnizații plătite pentru incapacitate temporară de muncă cauzate de boli obișnuite sau de accidente nelegate de muncă plătite din mijloacele BASS						15312	X	X	X		X	X
4.2 Indemnizații plătite pentru incapacitate temporară de muncă cauzată de un accident de muncă sau de o boală profesională plătite din mijloacele BASS						15322	X	X	X		X	X
4.3 Indemnizații plătite pentru îngrijirea copilului bolnav						15332	X	X	X		X	X
4.4 Indemnizații plătite pentru incapacitate temporară de muncă plătite din prima zi de incapacitate din mijloacele BASS						15342	X	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 Dmitri Cilcic

Contabilul șef RACOVCEA E.