

Primita la SFS cu numarul ED15720SGR

Data prezentării 25.07.2023 19:33:26

IPC21

DAREA DE SEAMĂ

Declarație

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 1011604002876

Denumirea contribuabilului S.R.L. MEGA NORD CONSTRUCT

Serviciul Fiscal de Stat 272, DDF OCNITA

Codul localității (CUATM) 6201, OR.OCNITA

Codul CNAS 3800946

Codul genului principal de activitate 4673, Comert cu ridicata al materialului lemnos si al materialelor de constructie si echipamentelor sanitare

Perioada fiscală L /06/2023

E-mail

Telefon

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 pentru o perioadă supusă anterior controlului fiscal 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	114759.65	5725.35	10328.36
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
22	Dobânzile achitate în folosul persoanelor fizice rezidente (art.90 prim 1 alin.(3 prim 7) din CF)	DOB BA			X
23	Venituri sub formă de dobânzi și/sau creștere de capital determinată de la valorilor mobiliare de stat, obținute de către persoanele fizice, art.90 ¹ alin.(3 ⁸) din Codul fiscal	VMS			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 achitate în folosul persoanelor fizice rezidente, art.90 prim 1 alin.(3 prim 1) din Codul fiscal Dividende, art.90 prim 1 alin.(3 prim 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	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)			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
			114759.65	5725.35	10328.36

61	TOTAL	X			
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))					5725.35

Anexă la Tabelul nr.1

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 reținută pentru perioada declarată, codul SAL (lei)	Suma impozitului pe venit reținut pentru perioada declarată, codul SAL a) (lei)
1	2	3	4	5
1	6201, OR.OCNITA	5725.35	5725.35	
TOTAL		5725.35	5725.35	0.00

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.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		Categorია 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	BORDIANU DIONISIE	2004009067295	30103475823	01.06.2023	30.06.2023	101	24%	713104	6000.00		1440.00
2	BREGA IVAN	2006026005452	38103880674	01.06.2023	30.06.2023	123	24%	132307	3000.00		720.00
3	CEBOTARI ARTUR	2005026029422	38104035699	01.06.2023	30.06.2023	101	24%	712301	6000.00		1440.00
4	CHISTRUGA DENIS	0992812264814	38003381129	01.06.2023	30.06.2023	101	24%	712307	6000.00		1440.00
5	CIOBANU DOINA	2004020118288	92111539630	01.06.2023	30.06.2023	123	24%	311215	5906.59		1417.58
6	CUPET IULIA	0992904366415	25104188414	01.06.2023	30.06.2023	101	24%	713104	4000.00		960.00
7	CUPET MIHAIL	0980209360526	25104456119	01.06.2023	30.06.2023	101	24%	713104	4000.00		960.00
8	GHERMANSCHI VASILE	2004036072374	25104493503	01.06.2023	30.06.2023	101	24%	713104	4000.00		960.00
9	IACOB EUGENIU	0963107554417	16103862412	01.06.2023	30.06.2023	101	24%	962202	4000.00		960.00
10	LUCASEVICI IGOR	2002026058276	38103846700	01.06.2023	30.06.2023	101	24%	962202	4500.00		1080.00
11	MACOVEI VALERIU	2005047007665	93111417344	01.06.2023	30.06.2023	101	24%	713104	4000.00		960.00
12	MAGDIL DUMITRU	2003037023952	26103216900	01.06.2023	30.06.2023	101	24%	712307	6000.00		1440.00
13	MAXIMCIUC NATALIA	0982608092947	30340871950	01.06.2023	30.06.2023	101	24%	713104	6000.00		1440.00

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		Categorია 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
14	MAXIMCIUC SERGHEI	2003009002150	30103292785	01.06.2023	30.06.2023	101	24%	712307	4000.00		960.00
15	NICA VICTOR	2004028089768	92111235723	01.06.2023	30.06.2023	123	24%	132313	2000.00		480.00
16	OTEL DUMITRU	2000009018417	30103489525	01.06.2023	30.06.2023	101	24%	721207	4000.00		960.00
17	PERESADA IGOR	2003048049518	91112473558	01.06.2023	30.06.2023	123	24%	132307	1500.00		360.00
18	PEREVOZNIC NICOLAE	2005026038231	38103846069	01.06.2023	08.06.2023	101	24%	712307	1612.87		387.09
18	PEREVOZNIC NICOLAE	2005026038231	38103846069	09.06.2023	15.06.2023	160	24%	712307	1491.00		357.84
18	PEREVOZNIC NICOLAE	2005026038231	38103846069	16.06.2023	30.06.2023	101	24%	712307	3024.13		725.79
19	POPOVICI ANATOLI	2005030029029	38104010377	01.06.2023	30.06.2023	101	24%	713104	6000.00		1440.00
20	ROSET MARCEL	0981610247941	92111440226	01.06.2023	30.06.2023	101	24%	712301	4000.00		960.00
21	SPRINCEAN GHEORGHE	0960203041067	02103566137	05.06.2023	30.06.2023	123	24%	132307	2728.00		654.72
22	TCACI EDUARD	2000026017123	91112000970	01.06.2023	30.06.2023	123	24%	713104	1500.00		360.00
23	TELEVCA OLEG	0972606583286	02001104941	01.06.2023	30.06.2023	101	24%	711404	6000.00		1440.00
24	TINTIUC ALIONA	0982406266351	38103853876	01.06.2023	30.06.2023	101	24%	121902	4000.00		960.00
25	TINTIUC IRINA	0981106034765	92001581691	01.06.2023	30.06.2023	123	24%	121103	10000.00		2400.00
26	TINTIUC SERGIU	0960511429391	94110392492	01.06.2023	30.06.2023	123	24%	142005	4000.00		960.00
TOTAL: (lei, bani)						X	X	X	119262.59		28623.02
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		X	
				b) conform tarifului de 24%		X	X	X	119262.59	X	28623.02
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		X	
				b) conform tarifului de 32%		X	X	X		X	
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	

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		Categorია 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
1.5 Persoanele fizice, specificați la pct. 1.6 din anexa nr. 1 la Legea nr. 489/1999, conform taxei fixe						X	X	X	X	X	
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	
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	
2. Suma totală a indemnizațiilor calculate în perioada de gestiune, inclusiv:						X	X	X	X	X	X
2.1 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	X	X
2.2 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	X	X
2.3 Indemnizații calculate pentru îngrijirea copilului bolnav						15332	X	X	X	X	X
2.4 Indemnizații calculate pentru incapacitate temporară de muncă plătite din prima zi de incapacitate din mijloacele BASS						15342	X	X	X	X	X
3. Suma totală a indemnizației plătite în perioada de gestiune, inclusiv						X	X	X	X	X	X
3.1 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
3.2 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
3.3 Indemnizații plătite pentru îngrijirea copilului bolnav						15332	X	X	X	X	X
3.4 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 înregistrări pentru aceeași persoană asigurată

Conducător

Contabilul șef