

**Primita la SFS cu numarul ED18370084**  
**Data prezentării 21.05.2025 10:36:55**

**Anexa**  
**la Ordinul Ministerului Finantelor**  
**nr.99 din 25 octombrie 2023**

**Forma VEN 12**

**DECLARAȚIA**  
**cu privire la impozitul pe venit**

Pe perioada fiscală A/2024

**Denumirea completă a contribuabilului** S.R.L. SPEEDQUAL COM  
**Codul fiscal** 1017605005164  
**Genul principal de activitate** 4211  
**Conducătorul** Dodica Alina  
**Contabil șef** Dodica Alina  
**Serviciul Fiscal de Stat** 431, DDF CIMISLIA cu sediul la BASARABEASCA

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

În pătrățelul literei alese se pune semnul '✓'

<b>Indicatori</b>	<b>Cod</b>	<b>Suma</b>
Profitul (pierderea) perioadei de gestiune curente pînă la impozitare (rîndul 0101 – rîndul 0102)	010	899539.68
Suma totală a veniturilor constatate conform datelor contabilității financiare (suma clasei VI "Venituri")	0101	28474949.94
Suma totală a cheltuielilor constatate conform datelor contabilității financiare (suma clasei VII "Cheltuieli")	0102	27575410.26
Ajustarea (majorarea/micșorarea) veniturilor conform prevederilor legislației fiscale (anexa 1D)	020	-23097.69
Ajustarea (majorarea/micșorarea) cheltuielilor conform prevederilor legislației fiscale (anexa 2D)	030	-766374.14
Venitul (pierderi) obținut în perioada fiscală, luînd în considerare ajustările (majorările/micșorările) (rînd.010 + rînd.020 - rînd. 030)	040	1642816.13
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	3276.10
Suma scutiilor (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: 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); 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	1639540.03
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	
Suma venitului impozabil pînă la aplicarea facilităților fiscale (rînd. 070 - rînd. 080)	0901	1639540.03
Suma venitului scutit de impozitare (anexa 4D)	0902	

Suma veniturii impozabil (rînd. 0901 - rînd. 0902)	090	1639540.03
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 (rîndul 090 x rîndul 110)	120	196744.80
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 rîndul 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, exceptînd facilitățile fiscale (rînd. 120 - rînd. 130)	150	196744.80
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	196744.80
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	196744.80
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**

**Anexa 1 D**

**Notă la rîndul 020**

**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 cîștiguri 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 vînzarea mijloacelor fixe	0206	7291.61	21908.21	14616.60
Venitul obținut din donarea activelor (anexa 1.1D)	0207	X		
Suma veniturii de la stingerea creanțelor decontate anterior pe seama cheltuielilor perioadei gestionare, inclusiv prin provizioane formate în conformitate cu prevederile Standardelor Naționale de Contabilitate sau	0209		0	

Standardelor Internaționale de Raportare Financiară, însă nepermise spre deducere conform Codului fiscal				
Venitul obținut sub formă nemonetary (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	37714.29	0	-37714.29
Penalitățile și amenzile anulate calificate de actul legislativ corespunzător drept neimpozabile	02013		0	
Veniturile obținute în urma utilizării facilităților fiscale (art.20 lit.z) din Codul fiscal)	02014		0	
Venitul rezultat din neachitarea datoriei de către agentul economic în cazul în care formarea acesteia este o urmare a insolvenței contribuabilului (art.18 lit.j) din Codul fiscal)	02015		0	
Venitul din reevaluarea mijloacelor fixe și a altor active (art.20 lit.z <sup>9</sup> ) din Codul fiscal)	02016		0	
Venitul obținut din trecerea de la Standardele Naționale de Contabilitate sau Standardele Internaționale de Raportare Financiară (art.44 alin.(9) din Codul fiscal)	02017		0	
Venitul obținut sub formă de dividende (art.90 <sup>1</sup> alin.(3 <sup>1</sup> ) din Codul fiscal)	02018		0	
Altele	02019			
Venitul obținut în rezultatul ajustării conform art.226 <sup>23</sup> alin.(1) din Codul fiscal	02020			
<b>TOTAL</b>	<b>020</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>-23097.69</b>

#### Anexa 1.1 D

##### Notă la rândul 0207

##### Venitul obținut din donarea activelor

Categoria activelor donate	Cod	Valoarea neamortizată/contabilă	Valoarea de piață la momentul donării	Valoarea maximă dintre col. 2 și col.3 (se indică în col.3, rând. 0207)
A	1	2	3	4
Active - TOTAL	0207			
Inclusiv mărfuri	02071			
Mijloace fixe	02072			
Alte active	02073			

#### Anexă 2 D

##### Notă la rândul 030

##### Ajustarea (majorarea/micșorarea) cheltuielilor conform prevederilor legislației fiscale

Corectări	Cod	Constatat în		Diferența col.3 - col. 2
		contabilitatea financiară	scopuri fiscale	
A	1	2	3	4

Cheltuieli personale și familiale (CF, art.23)	0301		0	
Cheltuieli de delegații (CF, art. 24, alin. (3))	0302	143169.61	97727.31	-45442.30
Cheltuieli de asigurare (CF, art. 24, alin. (3))	0303	83586.35	83586.35	0.00
Cheltuieli de reprezentanță (CF, art 24, alin. (3) (anexa 2.1D))	0304			
Pierderi obținute în urma vânzării sau schimbului proprietății, îndeplinirii lucrărilor și prestării serviciilor, efectuate în mod direct sau mijlocit între persoanele interdependente (CF, art. 24, alin. (8))	0305		0	
Cheltuieli efectuate în interesul unui membru al familiei contribuabilului, al unei persoane cu funcție de răspundere sau al unui conducător de agent economic, dacă nu există justificarea plății a unei astfel de sume (art.24 alin.(7) din Codul fiscal)	0306		0	
Cheltuieli efectuate pînă la momentul plății, în cazul în care contribuabilul are obligații față de persoana interdependentă care aplică contabilitatea de casă (art.44 alin.(5) din Codul fiscal)	0307	144000.00	0	-144000.00
Cheltuieli achitate persoanei interdependente care folosește contabilitatea de casă (art.44 alin.(5) din Codul fiscal)	0308	0	1215.60	1215.60
Cheltuieli legate de obtinerea venitului scutit de impozitare (CF, art. 24, alin. (9))	0309		0	
Cheltuieli legate de dobanzile platite sau calculate (CF, art. 25, alin. (2))	03010	221865.73	221865.73	0.00
Cheltuieli pentru reparația proprietății	03011			
Suma amortizării mijloacelor fixe (art.26 <sup>1</sup> din Codul Fiscal)	03012	1858478.24	1635559.21	-222919.03
Cheltuieli legate de investigații și cercetări științifice	03013			
Cheltuieli aferente formării provizioanelor (art.31 alin.(2) din Codul fiscal)	03014		0	
Deducerea datoriilor compromise (CF, art.31, alin. (1))	03015	20605.03		-20605.03
Alte cheltuieli legate de activitatea de întreprinzător deduse în evidența contribuabilului din contul provizioanelor formate (art.31 alin. (2) din Codul fiscal)	03016	0		
Defalcări de reduceri pentru pierderi la active, angajamente condiționale (art.31 alin.(3) din Codul fiscal) (se completează de instituțiile financiare)	03017			
Cheltuielile legate de formarea rezervelor de către agenții economici din domeniul asigurărilor (art.50 alin.(3) din Codul fiscal)	03018			
Penalități, amenzi și alte sancțiuni aplicate pentru încălcarea actelor normative (CF, art. 30, alin. (1))	03019	179809.48	0	-179809.48
Pierderi din vânzarea mijloacelor fixe, inclusiv în cazul efectuării donației	03020			
Pierderi din alte ieșiri ale mijloacelor fixe decît cele indicate în rîndul 03020	03021		0	
Amortizarea proprietății nemateriale (CF, art. 28)	03022	291.67	291.67	0.00
Cheltuieli legate de extracția resurselor naturale irecuperabile (CF, art. 29)	03023			
Cheltuieli de investiții (art.36 alin.(4) lit.b) din Codul fiscal)	03024			
Suma contribuțiilor banesti efectuate in scopuri filantropice si de sponsorizare (art.36 alin.(1) din Codul fiscal)	03025		0	
Suma cheltuielilor neconfirmate documentar (CF, art. 24, alin. (10))	03026	8603.42	0	-8603.42
Cheltuieli viitoare pentru recultivarea terenurilor (CF, art. 29, alin. (4))	03027			
Cheltuieli viitoare privind recuperarea pierderilor producției agricole în cazul atribuirii terenurilor prin hotărîrea de Guvern (CF, art. 29, alin. (5))	03028			

Cheltuieli legate de efectuarea plăților în favoarea salariaților care nu sunt premise spre deducere în scopuri fiscale	03029		0	
Cheltuieli aferente titularilor patentelor de întreprinzător și/sau în folosul persoanelor fizice ce desfășoară activități independente conform cap. 10 <sup>2</sup> (art.24 alin.(11) din Codul fiscal)	03030		0	
Pierderi din reziduuri, deșeuri și perisabilități naturale (art.24 alin.(13) din Codul fiscal)	03031			
Pierderi rezultate de la evaluarea stocurilor de mărfuri și materiale la valoarea realizabilă netă în conformitate cu Standardele Naționale de Contabilitate sau Standardele Internaționale de Raportare Financiară	03032		0	
Pierderi rezultate din evaluarea investițiilor pe termen scurt la valoarea de piață în conformitate cu Standardele Naționale de Contabilitate sau Standardele Internaționale de Raportare Financiară	03033		0	
Cheltuieli aferente reparației mijloacelor fixe utilizate conform contractului de locațiune, arendă, leasing operațional, concesiune (art.26 <sup>1</sup> alin.(11))	03034	48865.11	48865.11	0.00
Sumele plătite la procurarea proprietății la care se calculează amortizarea (amortizarea) (art.24 alin.(6) din Codul fiscal)	03035		0	
Cheltuielile aferente formării provizioanelor cît și pentru prime de asigurare (art.24 alin.(16) din Codul fiscal)	03036			
Suma contribuțiilor efectuate în scopuri filantropice și de sponsorizare în formă nemonetară (art.36 alin.(1) din Codul fiscal)	03037			
Suma contribuțiilor banesti efectuate sub forma de donatie	03038		0	
Cheltuielile aferente eliminarilor supranormative de substante poluante in mediul inconjurator si folosirea supralimita a resurselor naturale (CF, alin. (12) art. 24)	03039		0	
Cheltuielile aferente taxelor de aderare și cotizațiilor de membru destinate activității patronatelor fundațiilor și altor asociații de reprezentare a activității de întreprinzător (art.24 alin.(15) din Codul fiscal)	03040			
Cheltuielile din reevaluarea și deprecierea mijloacelor fixe și a altor active (art.24 alin.(18) din Codul fiscal)	03041		0	
Cheltuielile pentru formarea provizioanelor (art.31 alin.(4) din Codul fiscal)	03042			
Cheltuieli pentru formarea provizioanelor (art.31 alin.(6) din Codul fiscal)	03043			
Cheltuieli din trecerea de la Standardele Naționale de Contabilitate la Standardele Internaționale de Raportare Financiară (art.44 alin.(9) din Codul fiscal)	03044		0	
Alte cheltuieli din trecerea de la Standardele Naționale de Contabilitate la Standardele Internaționale de Raportare Financiară permise la deducere	03045			
Alte cheltuieli ce nu țin de activitatea de întreprinzător	03046	146210.48		-146210.48
Cheltuieli înregistrate în rezultatul ajustării conform art.226 <sup>23</sup> alin.(1) din Codul fiscal	03047			
<b>Total</b>	<b>030</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>-766374.14</b>

#### Anexa 2.1 D

##### Notă la rîndul 0304

##### Cheltuieli de reprezentanță

Indicatori	Cod	Suma	Suma limită a cheltuielilor de	Suma cheltuielilor de reprezentanță
------------	-----	------	--------------------------------	-------------------------------------

			reprezentanță, %	
A	1	2	3	4
Venitul conform datelor contabilității financiare (suma clasei "Venituri")	03041		X	X
Suma ajustărilor (majorărilor/micșorărilor) veniturilor (rînd. 020 din Declarație)	03042			
Suma venitului brut (rîndul 03041 + rîndul 03042)	03043		0.75	
inclusiv:				
1) din vînzarea mărfurilor	030431		0.5	
2) alte venituri (rînd. 03043 - rînd. 030431)	030432		1.0	
Total suma limită a cheltuielilor de reprezentanță (rînd. 030431 + rînd. 030432)	03044	X	X	
Suma cheltuielilor efective de reprezentanță (se reflectă în anexa 2D, rînd. 0304, col. 2)	03045	X	X	
Cheltuieli de reprezentanță permise spre deducere (se reflectă în anexa 2D, rînd. 0304, col. 3) (rînd. 03045, dar nu mai mult decît rînd. 03043 )	03046	X	X	

#### Anexa 3D

##### Notă la rîndul 0701

##### Suma scutirilor

Nr. d/o*	Codul fiscal al fondatorilor	Numele și prenumele fondatorului	Codul fiscal al persoanelor întreținute	Codul fiscal al soției (soțului)	Suma scutirilor utilizate						Suma totală a scutirilor (coloana 6 sau 7 + coloana 8 sau 9 + coloana 10 + coloana 11)
					P	M	S	Sm	N	H	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1											
<b>Total</b>											

#### Anexa 4D

##### Notă la rîndul 0902

##### Suma venitului scutit de impozit

Codul facilităților fiscale	Numărul și data legii ce prevede acordarea facilității fiscale	Suma venitului scutit de impozit dar nu mai mult decît indicatorul din rîndul 0901 al Declarației (totalul se indică în rîndul 0902 din Declarație)	Suma facilităților fiscale acordate sub formă de scutire de impozitare a venitului reflectat în rînd.0902 (col. 3 x cota stabilită) (totalul se indică în rînd.140 din Declarație)
1	2	3	4
TOTAL			

#### Anexa 5D

##### Notă la rîndul 120

##### Suma impozitului pe venit calculat de contribuabilii cu statut de persoană fizică

Cod	Suma venitului supus impozitării (în conformitate cu mărimea venitului impozabil specificat în art.15 lit.a) din CF)	Cota impozitului pe venit în funcție de mărimea venitului impozabil specificat în art.15 lit.a) din CF	Suma impozitului pe venit (col.2 x col.3) (totalul se indică în rînd.120 din Declarație)
1201			
1202			
1203			
Total			

#### Anexa 6D

##### Notă la rîndul 130

##### Suma facilităților fiscale acordate din suma calculată a impozitului pe venit

Codul facilităților fiscale	Numărul și data legii care prevede acordarea facilității fiscale	Suma impozitului pe venit de la care se determină facilitatea fiscală	% facilității fiscale care se acordă din impozitul pe venit	Suma impozitului pe venit nesupusă achitării (col.3 x col.4) (rînd. 130)
1	2	3	4	5
Total				

#### Anexa 7D

##### Notă la rîndul 1601

##### Impozitul pe venit achitat în străinătate

Indicatori	Cod	Suma					Total
		1	2	3	4	5	
A	1	2	3	4	5	6	
Țara de unde a provenit venitul	16011					X	
Suma venitului obținut în străinătate	16012						
Cheltuieli legate de obținerea venitului străinătate	16013						
Venitul impozabil aferent activității din străinătate (rînd. 16012 - rînd. 16013)	16014						
Suma venitului impozabil (rînd. 090 din Declarație)	16015						
Cota venitului impozabil aferent activității din străinătate în suma totală a venitului impozabil (rînd. 16014 : rînd. 16015 x 100), %	16016						
Suma impozitului pe venit (rînd. 150 din Declarație)	16017						
Suma impozitului pe venit achitat în străinătate	16018						
Suma impozitului pe venit calculat conform cotelor stabilite în CF (rînd. 16016 x rînd. 16017 : 100)	16019						
Suma impozitului pe venit care urmează a fi trecută în cont (suma minimă indicată în rîndurile 16018 și 16019)	16020						

#### Anexa 8D

##### Suma impozitului pe venit care urmează a fi achitat în rate în anul următor anului de gestiune

Modul de achitare a impozitului pe venit în rate	Termene de plată			
	25.03	25.06	25.09	25.12
Ținînd cont de suma prognozată a impozitului pe venit care urmează a fi achitat în anul fiscal	0.00	0.00	0.00	0.00

Tinând cont de suma impozitului pe venit care urma să fie achitat în anul precedent

#### Anexa 9D

#### Informația cu privire la contribuabilii - întreprinzătorul individual

Nr. d/o	Numele și prenumele	Codul fiscal	Suma scutirilor fiscale acordate întreprinzătorilor individuali	Corespunzător cotei de participație					
				Suma venitului impozabil (rînd.090)	Suma impozitului pe venit (rînd.120)	Suma facilităților fiscale acordate din suma calculată a impozitului pe venit (rînd.130)	Suma venitului impozabil recalculată de la care se aplică facilitatea fiscală din suma calculată a impozitului pe venit	Suma venitului impozabil, exceptînd suma venitului supus facilității fiscale (col.5-col.8)	Suma impozitului pe venit în perioada fiscală curentă, exceptînd facilitățile fiscale (col.6-col.7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1									
Total									

#### Anexa 10D

#### Impozitul pe venit repartizat pe subdiviziuni

Nr. d/o	Codul subdiviziunii	Codul localității (CUATM)	Suma impozitului pe venit pasibil reflectări în SIA Contul curent al contribuabilului (rînd 170 din Declarație)
1	2	3	4
1			
<b>TOTAL</b>			