

IPC21

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 calculate

Codul fiscal 1002600011546

Denumirea contribuabilului MAGDA S.R.L.

Serviciul Fiscal de Stat 106, DDF RISCANI

Codul localității (CUATM) 0140, SEC.CIOCANA

Codul CNAS 9503528

Codul genului principal de activitate 4339, Alte lucrari de finisare

Perioada fiscală L /03/2021

E-mail magda_srl@yahoo.com

Telefon 069919333

Dare de seamă primară	√	Rezidentul parcurilor IT	După controlul fiscal
Dare de seamă de corectare			

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	182400.00	9443.00	16416.00
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
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 imobiliare 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	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 consignatie 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
61	TOTAL	X	182400.00	9443.00	16416.00
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))					9443.00

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	0140, SEC.CIOCANA	9443.00	9443.00	
TOTAL		9443.00	9443.00	

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 MARIN	2001011015588	07002754926	01.03.2021	31.03.2021	123	24%	143918,	6000.00		1440.00
2	BUCA CONSTANTIN	0951008892275	95101506119	01.03.2021	31.03.2021	101	24%	235925,	6000.00		1440.00
3	CALANCEA GRIGORE	0970611540696	95101506120	01.03.2021	31.03.2021	101	24%	143918,	6000.00		1440.00
4	CALANCEA VIOREL	2000021002269	92110612934	01.03.2021	31.03.2021	101	24%	712307,	5280.00		1267.20
5	CATANA ANDREI	0981003218615	32103368499	01.03.2021	31.03.2021	101	24%	832202,	5000.00		1200.00
6	UZUN SERGHEI	0982102029171	92102278876	01.03.2021	31.03.2021	101	24%	132314,	9000.00		2160.00
7	DORNEA ANATOLIE	0971006206676	91110760937	01.03.2021	31.03.2021	101	24%	711920,	5300.00		1272.00
8	DORNEA MIHAIL	0961109901169	95110496263	01.03.2021	31.03.2021	101	24%	712615,	5300.00		1272.00
9	FARCOS OLEG	2001024019496	91110914343	01.03.2021	31.03.2021	101	24%	821905,	5300.00		1272.00
10	LALAC IVAN	0970102485604	95101506131	01.03.2021	31.03.2021	101	24%	712211,	5250.00		1260.00
11	LUCHITA NICOLAI	2002044019406	40003081400	01.03.2021	31.03.2021	101	24%	311302,	5280.00		1267.20
12	MUNTEANU MIHAIL	0951811542163	95101506085	01.03.2021	31.03.2021	101	24%	132315,	45000.00		10800.00
13	MUNTEANU NATALIA	2001003308672	93100597048	01.03.2021	31.03.2021	101	24%	121102,	10000.00		2400.00
14	MUNTEANU NICOLAE	2002048104412	95110557003	01.03.2021	31.03.2021	123	24%	214206,	10000.00		2400.00
15	MUNTEANU SVETLANA	0962207019660	95101506254	01.03.2021	31.03.2021	101	24%	142003,	8000.00		1920.00
16	RADUCAN ALEXANDRU	2001089604260	93110413675	01.03.2021	31.03.2021	101	24%	214206,	9000.00		2160.00
17	NISTOR NELEA	2001014238809	08103938989	01.03.2021	31.03.2021	101	24%	352156,	5400.00		1296.00
18	PAZINA VITALI	2002002055389	91110637154	01.03.2021	31.03.2021	101	24%	721202,	5500.00		1320.00
19	POLEACOV DMITRI	0951808896532	95101506209	01.03.2021	31.03.2021	101	24%	712211,	5290.00		1269.60

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
20	SOLTAN ANDRIAN	2000048134189	95110978763	01.03.2021	31.03.2021	101	24%	711503,	5300.00		1272.00
21	TIPA IURIE	2003021055059	91112401201	01.03.2021	31.03.2021	101	24%	713204,	5400.00		1296.00
22	URALISCAIA MAIA	0980805252102	94101514937	01.03.2021	31.03.2021	101	24%	214224,	8000.00		1920.00
23	VIDRASCO DUMITRU	2004027072417	92111217891	01.03.2021	31.03.2021	101	24%	214107,	9000.00		2160.00
24	ORHEI RUSLAN	0982011484430	93110295448	01.03.2021	31.03.2021	101	24%	134905,	8000.00		1920.00
TOTAL: (lei, bani)						X	X	X	197600.00	0.00	47424.00
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	197600.00	X	47424.00
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	0.00	X	0.00
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
2. Suma totală a indemnizațiilor calculate în perioada de gestiune, inclusiv:						X	X	X	X	0.00	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	0.00	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	0.00	X
2.3 Indemnizații calculate pentru îngrijirea copilului bolnav						15332	X	X	X	0.00	X
2.4 Indemnizații calculate pentru incapacitate temporară de muncă plătite din prima zi de incapacitate din mijloacele BASS						15342	X	X	X	0.00	X
3.Suma totală a indemnizației plătită în perioada de gestiune, inclusiv						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
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
3.3 Indemnizații plătite pentru îngrijirea copilului bolnav						15332	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

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 Munteanu Mihail **Contabilul șef** Munteanu Natalia