

**Получен от ГНС с номером ED10812415**  
**Дата предоставления 05.03.2020 17:50:01**  
**VEN12**

**ДЕКЛАРАЦИЯ**

о подоходном налоге за налоговый период  
 За налоговый период A/2019

Полное наименование налогоплательщика F.P.C. PRIMEX-COM S.R.L.  
 Фискальный код 1002600018394  
 Основной вид деятельности 1723  
 Руководитель Usov Dmitri  
 Главный бухгалтер Secrieru Silvia  
 Государственная Налоговая Служба 105, DDF BUIUCANI

<b>A</b>	<input checked="" type="checkbox"/> лица, не указанные в литерях <b>B, C, D и E</b>	<b>X</b>
<b>B</b>	<input type="checkbox"/> индивидуальные предприятия (индивидуальные предприниматели)	
<b>C</b>	<input type="checkbox"/> крестьянские (фермерские) хозяйства	
<b>D</b>	<input checked="" type="checkbox"/> persoanele care practică activitate profesională în sectorul justiției	<b>X</b>
<b>E</b>	<input checked="" type="checkbox"/> товарищество	<b>X</b>

В клетке выбранной литеры проставляется знак "V"

Показатели	Код	Сумма
Прибыль (убыток) текущего отчетного периода до налогообложения (стр. 0101 - стр. 0102)	010	<u>102710.71</u>
Общая сумма доходов, признанных в финансовом учете (сумма класса VI "Доходы")	0101	<u>6172505.91</u>
Общая сумма расходов, признанных в финансовом учете (сумма класса VII "Расходы")	0102	<u>6069795.20</u>
Корректировка (увеличение/уменьшение) доходов в соответствии с налоговым законодательством (приложение 1D)	020	<u>0.00</u>
Корректировка (увеличение/уменьшение) расходов в соответствии с налоговым законодательством (приложение 2D)	030	<u>-11294.39</u>
Доход (убыток), полученный в налоговом периоде, с учетом корректировок (увеличений/уменьшений) (стр. 010 + стр. 020 - стр. 030)	040	<u>114005.10</u>
Suma cheltuielilor legate de donațiile în scopuri filantropice și de sponsorizare în folosul organizațiilor indicate în art. 36 din CF, dar nu mai mult decât limita stabilită care se determină ca rînd. 040 x %	050	
Suma cheltuielilor neconfirmate documentar, in limitele stabilite (rîndul 040 x %)	060	
Сумма освобождений (данный показатель не должен превышать положительный результат, исчисленный в результате расчета (стр.040-стр.050-стр.060))	0701	<u>0.00</u>
Сумма налогооблагаемого дохода (налогового убытка) без учета налоговых убытков прошлых лет: для налогоплательщиков со статусом юридического лица: (стр.040-стр.050-стр.060) (указывается только положительный результат, а в случае исчисления отрицательного показателя он указывается в стр.100); для налогоплательщиков со статусом физического лица: (стр.040-стр.050-стр.060-стр.0701) (указывается только положительный результат, а в случае исчисления отрицательного показателя он указывается в стр.100)	070	<u>114005.10</u>
Сумма налогового убытка прошлых лет, подлежащая вычету в текущем налоговом периоде, но не больше стр.07	080	
Сумма налогооблагаемого дохода до применения налоговых льгот (стр. 070 - стр. 080)	0901	<u>114005.10</u>
Сумма дохода, освобожденного от налогообложения (приложение 4D)	0902	
Сумма налогооблагаемого дохода (стр. 0901 - стр. 0902)	090	<u>114005.10</u>
Сумма налогового убытка (отрицательный результат, исчисленный при определении показателя стр. 070) (отражать без знаков - или ( ))	100	<u>0.00</u>
Ставка подоходного налога, % (заполняется только юридическими лицами)	110	<u>12.00</u>
Сумма подоходного налога: для налогоплательщиков со статусом юридического лица: (стр.090 x стр.110) для налогоплательщиков со статусом физического лица: (приложение 5D)	120	<u>13680.61</u>
Сумма налоговых льгот, предоставленных из суммы начисленного подоходного налога (приложение 6D)	130	
Сумма льгот, предоставленных в связи с освобождением от налогообложения дохода, указанного в стр.0902 (приложение 4D, гр.4) (информативный показатель, который не используется в дальнейшем при исчислении налоговых обязательств)	140	
Сумма подоходного налога в текущем налоговом периоде, исключая налоговые льготы (стр. 120 - стр. 130)	150	<u>13680.61</u>
Подоходный налог, уплаченный за рубежом (приложение 7D)	1601	
Подоходный налог, удержанный у источника выплаты (ст.89 Налогового кодекса)	1602	
Сумма налоговых зачетов согласно ст.82 и 89 Налогового кодекса - всего (стр.1601 + стр.1602)	160	
Сумма подоходного налога, подлежащая отражению в лицевом счете налогоплательщика (стр. 150 - стр.160)	170	<u>13680.61</u>
Подоходный налог, уплаченный в рассрочку в соответствии со ст. 84 НК	1801	<u>13000.00</u>
Подоходный налог, предварительно удержанный при выплате дивидендов, принятый к зачету (ст. 80 НК)	1802	
Всего сумма уплаченного подоходного налога в течение налогового года (стр. 1801+ стр. 1802)	180	<u>13000.00</u>
Всего подоходный налог к уплате ( стр. 150 - стр. 160 - стр. 180)	190	<u>680.61</u>
Сумма переплаты подоходного налога (стр. 160 + стр. 180 - стр. 150)	200	<u>0.00</u>

Контрольная сумма 13680.61 (указывается сумма из стр.170)

Приложение 1 D

Справка к строке 020

Корректировка (увеличение/уменьшение) доходов в соответствии с налоговым законодательством

Показатели	Код	Признано в		Разница
		финансовом учете	налоговых целях	
A	1	2	3	4
Доход полученный в виде выигрыша от рекламных акций	0201		0	
Процентные начисления по банковским депозитам, вложенным на срок более трех лет, и корпоративным ценным бумагам в виде облигаций, выпущенных на срок более трех лет (Закон о введении в действие разделов I и II Налогового кодекса, ст. 24, ч. (8))	0202		0	
Процентные начисления по государственным ценным бумагам (Закон о введении в действие разделов I и II Налогового кодекса, ст. 24, ч. (9))	0203		0	

Доход от замены собственности (НК, ст.22) (в гр. 2 указывается сумма чрезвычайных доходов)	02041		0	
Доход, полученный в результате незамены или частичной замены собственности (НК, ст. 22)	02042	X		
Доход, полученный в результате изменения метода учета (НК, ст.44, ч. (8))	0205			
Venituri obținute din vânzarea mijloacelor fixe	0206			
Venituri obținute din donarea activelor (анеха 1.1D)	0207	X		
Результат от операций с капитальными активами (приложение 1.2 D)	0208		0.00	0.00
Сумма дохода от погашения дебиторской задолженности, ранее списанной за счет расходов отчетного периода, в том числе через сформированные резервы в соответствии с положениями НСБУ, но непризнанные к вычету согласно НК	0209		0	
Доход, полученный в неденежной форме (НК, ст. 21, ч. (1))	0210		0	
Вложения в капитал хозяйствующего субъекта, предусмотренные ст. 55 НК	0211		0	
Денежные средства, полученные из специальных фондов и используемые в соответствии с назначением фондов, определенные налоговым законодательством как необлагаемые	0212		0	
Аннулированные пени и штрафы, определенные соответствующим законодательным актом как необлагаемые	0213		0	
Доходы, полученные в результате использования налоговых льгот (НК, ст.20, пп. z))	0214		0	
Доход от непогашения задолженности хозяйствующим субъектом в случае, когда причиной ее образования является неплатежеспособность налогоплательщика (НК, ст.18, пп.ж))	0215		0	
Доходы от переоценки основных средств и других активов (п.2 ст.20 Налогового кодекса)	0216		0	
Доход, проученный при переходе от Национальных стандартов бухгалтерского учета к Международным стандартам финансовой отчетности (ч.(9) ст.44 Налогового кодекса)	0217			
Доходы полученные в виде дивидендов (ч.(3) ст.90 <sup>1</sup> Налогового кодекса)	0218		0	
Другие (указать)	0219			
<b>ВСЕГО</b>	<b>020</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>0.00</b>

Приложение 1.1 D

Справка к строке 0207

Доход полученные от дарения активов

Категория подаренных активов	Код	Балансовая стоимость (стоимостный базис)	Рыночная стоимость на момент дарения	Наибольшая величина из гр. 2 и гр. 3 (отражается в гр. 3 стр. 0207)
A	1	2	3	4
Текущие активы - всего	0207			
В том числе товары	02071			
Основные средства	02072			
Другие активы	02073			

Приложение 1.2 D

Справка к строке 0208

Результат от операций с капитальными активами

Капитальные активы	Код	Доход (убыток) от реализации (выбытия) капитал-ных активов по финансовому учету	Выбытие капитальных активов		Прирост капитала (гр.4 - гр.3)	Потери капитала (гр. 3 - гр.4)	Сумма потерь капитала предыдущих периодов	Сумма прироста капитала (гр.5 - гр.6 - гр.7)	Suma creșterii de capital supusă impozitării (col.8 x %) (se indică în col.3, rând. 0208)	Сумма потерь, вычет которых не разрешен в налоговом году (гр.6 + гр. 7 - стр. 5)
			стоимостный базис	сумма, полученная от реализации (обмена)						
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Акции и другие документы, удостоверяющие право собственности в предпринимательской деятельности	02081						X	X	X	X
Документы, свидетельствующие о наличии дебиторской задолженности	02082						X	X	X	X
Частная собственность, не используемая в предпринимательской деятельности, реализованная по цене, превышающей ее скорректированный стоимостный базис	02083					X	X	X	X	X
Земля	02084						X	X	X	X
Опцион на покупку или продажу капитальных активов	02085						X	X	X	X
<b>Всего</b>	<b>0208</b>								<b>0.00</b>	

Приложение 2 D

Справка к строке 030

Корректировка (увеличение/уменьшение) расходов в соответствии с налоговым законодательством

Корректировки	Код	Признано в		Разница гр. 3 - гр.2
		финансовом учете	налоговых целях	
A	1	2	3	4
Личные и семейные расходы (НК, ст. 23)	0301		0	

Расходы, связанные с командированием работников (НК, ст. 24, ч. (3))	0302	28224.48	28224.48	0.00
Расходы по страхованию (НК, ст. 24, ч. (3))	0303			
Представительские расходы (НК, ст. 24, ч. (3) (приложение 2.1D))	0304	3404.32	3404.32	0.00
Убытки, полученные от реализации или обмена собственности, выполнения работ и оказания услуг (прямо или опосредованно) между взаимозависимыми лицами (НК, ст. 24, ч. (8))	0305		0	
Расходы в интересах члена семьи налогоплательщика, должностного лица или руководителя хозяйствующего субъекта, если отсутствуют доказательства допустимости выплаты такой суммы (НК, ст. 24, ч. (7))	0306		0	
Расходы, осуществленные до момента платежа, если налогоплательщик имеет обязательство по отношению к взаимозависимому лицу, использующему кассовый метод учета (НК, ст. 44, ч. (5))	0307		0	
Оплаченные расходы взаимозависимому лицу, использующему кассовый метод (НК, ст. 44, ч. (5))	0308	0		
Расходы, связанные с получением дохода, освобожденного от налогообложения, (НК, ст. 24, ч. (9))	0309		0	
Расходы, связанные с процентными начислениями выплаченными или начисленными (НК, ст. 25, ч. (2))	03010			
Cheltuieli pentru reparația proprietății (art. 261 din Codul Fiscal)	03011			
Suma amortizării mijloacelor fixe (art.261 din Codul Fiscal)	03012			
Cheltuieli legate de investigații și cercetări științifice	03013			
Отчисления в резервные фонды (НК, ст. 31, ч. (2))	03014		0	
Вычет безнадежных долгов (НК, ст.31, ч. (1))	03015			
Другие расходы, связанные с предпринимательской деятельностью которые были вычтены в учете налогоплательщика из резервных фондов, образованных в течение налогового года (НК, ст. 31, ч. (2))	03016			
Отчисления в фонд риска (НК, ст. 31, ч. (3)) (заполняется финансовыми учреждениями)	03017			
Расходы, связанные с формированием резервов хозяйствующими субъектами в области страхования (НК, ст. 50, ч. (3))	03018			
Пени, штрафы и другие санкции, наложенные за несоблюдение нормативных актов (НК, ст. 30, ч. (1))	03019		0	
Pierderi din vânzarea mijloacelor fixe, inclusiv în cazul efectuării donației	03020			
Убытки от выбытий основных средств, не указанных в стр. 03020 (НК, ст. 24, ч. (1))	03021		0	
Амортизация нематериальной собственности (НК, ст. 28)	03022	2970.06	2970.06	0.00
Расходы, связанные с добычей невозполнимых природных ресурсов (НК, ст. 29)	03023			
Расходы, связанные с инвестированием (НК, ст. 36, ч. (4), пп. b) (приложение 2.2D))	03024			
Сумма денежных пожертвований на благотворительные и спонсорские цели (ч.(1) ст.36 Налогового кодекса)	03025		0	
Сумма фактических расходов, не подтвержденных документально (НК, ст. 24, ч. (10))	03026	11294.39	0	-11294.39
Предстоящие расходы на рекултивацию земель (НК, ст. 29, ч. (4))	03027			
Предстоящие расходы по возмещению потерь сельскохозяйственного производства при отводе земель по решению Правительства (НК, ст. 29, ч. (5))	03028			
Расходы, связанные с осуществлением выплат в пользу работников, которые не могут быть квалифицированы как платежи по заработной плате	03029		0	
Расходы, относящиеся к обладателям предпринимательского патента (НК, ст. 24, ч. (11))	03030		0	
Убытки от остатков, отходов, брака, испарения, усушки (ч.(13) ст.24 Налогового кодекса)	03031			
Убытки, полученные от оценки товарно-материальных запасов по чистой стоимости реализации в соответствии с НСБУ 2 "Товарно-материальные запасы"	03032		0	
Убытки, полученные от оценки краткосрочных инвестиций по рыночной стоимости в соответствии с НСБУ 25 "Учет инвестиций"	03033		0	
Cheltuieli aferente reparației mijloacelor fixe utilizate conform contractului de arendă (locațiune) (art. 261 din Codul Fiscal))	03034			
Sumele plătite la procurarea terenurilor și a proprietății la care se calculează amortizarea (CF, art.24, alin. (5) și (6))	03035		0	
Расходы, связанные с формированием резервов а также на страховые взносы (ч.(16) ст.24 Налогового кодекса)	03036			
Сумма денежных пожертвований на благотворительные и спонсорские цели в не дежной форме (НК, ст.36, ч.(1))	03037			
Сумма денежных пожертвований на осуществлении дарений	03038		0	
Расходы по сверхнормативный выброс загрязняющих веществ в окружающую среду и за сверхлимитное потребление природных ресурсов (НК, ст.24, ч.(12))	03039		0	
Расходы по вступительным и членским взносам, связанные с деятельностью патронатов (НК, т.24, ч.(15))	03040			
Расходы от переоценки основных средств и других активов (ч.(18) ст.24 Налогового кодекса)	03041		0	
Расходы, связанные с формированием резервов (ч.(4) ст.31 Налогового кодекса)	03042			
Расходы, связанные с формированием резервов (ч.(6) ст.31 Налогового кодекса)	03043			
Расходы при переходе от Национальных стандартов бухгалтерского учета и Международным стандартам финансовой отчетности (ч.(9) ст.44 Налогового кодекса)	03044			
Другие вычитаемые расходы при переходе от Национальных стандартов бухгалтерского учета и Международным тандартам финансовой отчетности	03045			
Другие расходы, не связанные с предпринимательской деятельностью (указать)	03046			
<b>Всего</b>	<b>030</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>-11294.39</b>

Приложение 2.1 D  
Справка к строке 0304  
Представительские расходы

Показатели	Код	Сумма	Предельная сумма представительских расходов,%	Сумма представительских расходов
A	1	2	3	4
Доход по данным бухгалтерского учета (сумма класса "Доходы")	03041	5924249.59	X	X
Suma ajustrilor (majorărilor/micșorărilor) veniturilor (rînd. 020 din Declarație)	03042			
Сумма валового дохода (стр. 03041 + стр. 03042), в том числе:	03043	5924249.59	0.75	44431.87
1) от реализации товаров	030431		0.5	0.00
2) другие доходы (стр. 03043 - стр. 030431)	030432		1.0	0.00
Всего сумма представительских расходов (стр. 030431 + стр. 030432)	03044	X	X	0.00

Сумма фактических представительских расходов (отражается в приложении 2D, стр. 0304, гр. 2)	03045	X	X	<u>3404.32</u>
Cheltuieli de reprezentanță permise spre deducere (rînd. 03045, dar nu mai mult decît rînd. 03044 (se reflectă în anexa 2D, rînd. 0304, col. 3)	03046	X	X	<u>3404.32</u>

Приложение 3D  
Справка к строке 0701  
Сумма освобождений

№ п/п*	Фискальный код учредителей	Фамилия и имя учредителя	Фискальный код иждивенцев	Фискальный код супруги (супруга)	Сумма использованных освобождений						Общая сумма освобождений (гр. 6 или 7 + 8 или 9 + 10 + 11)
					P	M	S	Sm	N	H	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1											
<b>Всего</b>											

Приложение 4D  
Справка к строке 0902  
Сумма дохода, освобожденного от налогообложения

Код налоговых льгот	Номер и дата закона, предусматривающего налоговые льготы	Сумма дохода, освобожденного от налогообложения, в пределах показателя стр.0901 Декларации	Сумма налоговых льгот, предоставленных в связи с освобождением от налогообложения дохода, указанного в стр.0902 (гр.3 × предусмотренную ставку) (итог переносится в стр.140 Декларации)
1	2	3	4
ВСЕГО			

Приложение 5D  
Справка к строке 120  
Сумма подоходного налога, рассчитанного налогоплательщиком со статусом физического лица

Код	Сумма дохода, подлежащего налогообложению (в соответствии с размерами облагаемого дохода, приведенными в пп. а) статьи 15 НК)	Ставка подоходного налога в зависимости от размера дохода, подлежащего налогообложению в соответствии с размерами облагаемого дохода, приведенными в пп. а) статьи 15 НК	Сумма подоходного налога (гр.2 × гр.3) (итог отражается в стр.120 Декларации)
1201			
1202			
1203			
Всего			

Приложение 6D  
Справка к строке 130  
Сумма налоговых льгот, предоставленных из суммы начисленного подоходного налога

Код налоговых льгот	Номер и дата закона, предусматривающего налоговое освобождение	Сумма подоходного налога, от которого определяется налоговое освобождение	% налогового освобождения, предоставляемый из подоходного налога	Сумма подоходного налога, не подлежащая уплате (гр.3 × гр.4) (стр.130)
1	2	3	4	5
<b>Всего</b>				

Приложение 7D  
Справка к строке 1601  
Подоходный налог, уплаченный за рубежом

Показатели	Код	Сумма				Всего
		1	2	3	4	
Страна, в которой был получен доход	16011					X
Сумма дохода полученного за рубежом	16012					
Расходы, связанные с получением дохода за рубежом	16013					
Налогооблагаемый доход от деятельности за рубежом (стр. 16012 - 16013)	16014					
Сумма налогооблагаемого дохода (стр. 090 Декларации)	16015					
Доля налогооблагаемого дохода от деятельности за рубежом в общей сумме налогооблагаемого дохода (стр. 16014 : стр. 16015 × 100)%	16016					
Сумма подоходного налога (стр. 150 Декларации)	16017					
Сумма подоходного налога, уплаченного за рубежом	16018					
Сумма подоходного налога рассчитанного согласно ставкам установленного в Налоговом кодексе (стр. 16016 × стр. 16017 : 100)	16019					
Сумма подоходного налога, принимаемая к зачету (наименьшая сумма из стр. 16018 и гр. 16019)	16020					

Приложение 8D  
Сумма подоходного налога, подлежащего уплате в рассрочку за год, следующий за отчетным

Порядок уплаты подоходного налога в рассрочку	Сроки уплаты			
	25.03	25.06	25.09	25.12
Исходя из прогнозируемого подоходного налога, подлежащего уплате в налоговом году				
Исходя из суммы подоходного налога, подлежащего уплате за предыдущий год	3420.00	3420.00	3420.00	3420.00

Приложение 9D  
Информация о налогоплательщике - индивидуальном предпринимателе

№ п/п	Фамилия и имя	Фискальный код	Сумма освобождений, предоставленных индивидуальным предпринимателям	Соответственно долевым распределению					
				Сумма налогооблагаемого дохода	Сумма подоходного налога	Сумма налоговых льгот, предоставленных из суммы начисленного подоходного налога	Пересчитанная сумма налогооблагаемого дохода, от которой применяется льгота из суммы начисленного подоходного налога	Сумма налогооблагаемого дохода, исключая сумму дохода, на которую распространяется налоговая льгота	Сумма подоходного налога в текущем налоговом периоде, исключая налоговые льготы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1									
Всего									

Приложение 10D

Подоходный налог, распределенный по подразделениям

№ п/п	Код подразделения	Код административно-территориальной единицы	Сумма подоходного налога, подлежащая отражению в лицевом счете налогоплательщика (стр. 170 из Декларации)
1	2	3	4
1			
<b>ВСЕГО</b>			