Primita la SFS cu numarul ED12510006
Data prezentării 08.05.2021 09:57:39

VEN12

DECLARAŢIA
cu privire la impozitul pe venit
Pe perioada fiscală A/2020

Digitally signed by Ciumac Ruslan
Date: 2021.11.10 18:37:36 EET
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova

Denumirea completă a contribuabilului S.C. ROMALCOM-LUX S.R.L.
Codul fiscal 1006604001301
Genul principal de activitate 4651
Conducătorul Ciumac Tatiana
Contabil şef Ciumac Ruslan
Serviciul Fiscal de Stat 272, DDF OCNITA

A	√	**persoanele nespecificate în literele B, C, D și E**	**X**
B		**întreprinderile individuale (întreprinzătorii individuali)**	
C		**gospodăriile ţărăneşti (de fermier)**	
D		**persoanele care practică activitate profesională în sectorul justiției**	**X**
E		**societatea**	**X**

În pătrăţelul literei alese se pune semnul "√"

Indicatori	Cod	Suma
Profitul (pierderi) obţinut în perioada gestionară pînă la impozitare (rînd.0101 - rind.0102)	010	98253.57
Suma totală a veniturilor constatate conform datelor contabilităţii financiare (suma clasei VI "Venituri")	0101	2189585.44
Suma totală a cheltuielilor constatate conform datelor contabilităţii financiare (suma clasei VII "Cheltuieli")	0102	2091331.87
Ajustarea (majorarea/micşorarea) veniturilor conform prevederilor legislaţiei fiscale (anexa 1D)	020	0.00
Ajustarea (majorarea/micşorarea) cheltuielilor conform prevederilor legislaţiei fiscale (anexa 2D)	030	
Venitul (pierderi) obţinut în perioada fiscală, luînd în considerare ajustările (majorările/micşorările) (rînd.010 + rînd.020 - rînd. 030)	040	98253.57
Suma cheltuielilor legate de donaţiile în scopuri filantropice şi de sponsorizare în folosul organizaţiilor indicate în art. 36 din CF, dar nu mai mult decît limita stabilită care se determină ca rînd. 040 x %)	050	
Suma cheltuielilor neconfirmate documentar, in limitele stabilite (rîndul 040 x %)	060	
Suma scutirilor (acest indicator nu trebuie să depăşească rezultatul pozitiv al calculului (rînd. 040 - rînd. 050 - rînd. 060))	0701	0.00
Suma venitului impozabil fără luarea în calcul a pierderilor fiscale ale anilor precedenţi: 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	98253.57
Suma pierderilor fiscale reportate din perioadele fîscale precedente permise spre deducere în perioada fiscală curentă, dar nu mai mult decît suma din rînd. 070	080	
Suma venitului impozabil pînă la aplicarea facilităţilor fiscale (rînd. 070 - rînd. 080)	0901	98253.57
Suma venitului scutit de impozitare (anexa 4D)	0902	
Suma venitului impozabil (rînd. 0901 - rînd. 0902)	090	98253.57
Suma pierderilor fiscale (rezultatul negativ calculat la determinarea indicatorului din rînd. 070) (a se reflecta fară semnele - sau ( ))	100	0.00
Cota impozitului pe venit, % (se completează numai de către persoanele juridice)	110	12.00

Suma impozitului pe venit: pentru contribuabilii cu statut de persoană juridică: (rînd. 090 x rînd. 110) pentru contribuabilii cu statut de persoană fizică: (anexa 5D)	120	11790.43
Suma facilităţilor fiscale acordate din suma calculată a impozitului pe venit (anexa 6D)	130	
Suma facilităţilor acordate sub formă de scutire de impozitare a venitului reflectat în rînd.0902 (anexa 4D, col.4) (indicator informativ care nu se utilizează la calcularea ulterioară a obligaţiilor fiscale)	140	
Suma impozitului pe venit în perioada fiscală curentă, exceptînd facilităţile fiscale (rînd. 120 - rînd. 130)	150	11790.43
Impozitul pe venit achitat în străinătate (anexa 7D)	1601	
Impozitul pe venit reţinut la sursa de plată (art.89 din Codul fiscal)	1602	
Suma trecerilor în cont conform art.82 şi 89 din Codul fiscal - total (rînd. 1601 + rînd. 1602)	160	
Suma impozitului pe venit pasibil reflectării în fişa personală a contribuabilului (rind. 150 - rînd. 160)	170	11790.43
Impozitul pe venit achitat în rate pe parcursul anului fiscal în conformitate cu art. 84 din CF	1801	
Impozitul pe venit reţinut în prealabil la plata dividendelor care urmează a fi trecut în cont (art 80 din CF)	1802	
Suma totală a impozitului pe venit achitat în cursul anului fiscal (rînd. 1801+ rînd. 1802)	180	
Total impozitul pe venit spre plată (rînd. 150 - rînd. 160 - rînd. 180)	190	11790.43
Suma plăţii în plus a impozitului pe venit (rînd.160 + rînd.180 - rînd.150)	200	0.00

Suma de control 11790.43 (se reflectă suma din rînd.170)

Anexa 1 D

Notă la rîndul 020

Ajustarea (majorarea/micşorarea) veniturilor conform prevederilor legislaţiei fiscale

Indicatori	Cod	Constatat în		Diferenţa
		contabilitatea financiară	scopuri fiscale	
A	1	2	3	4
Venitul obţinut sub forma de cîştiguri de la acţiunile de publicitate	0201		0	
Dobînzile aferente depozitelor bancare depuse pe un termen ce depăşeşte 3 ani şi valorile mobiliare corporative sub forma de obligaţiuni emise pe un termen ce depăşeşte 3 ani (Legea nr. 1164-XIII din 24 aprilie 1997 pentru punerea în aplicare a titlurilor I si II ale CF, alin. (8) art. 24)	0202		0	
Dobînzile de la valorile mobiliare de stat (Legea nr. 1164-XIII din 24 aprilie 1997 pentru punerea în aplicare a titlurilor I si II ale CF, art. 24 alin. (9))	0203		0	
Venitul obţinut din înlocuirea proprietăţii (CF, art. 22) (în col. 2 se indică suma veniturilor excepţionale reflectate în Ct contului 623)	02041		0	
Venitul obţinut ca rezultat al neînlocuirii sau înlocuirii parţiale a proprietăţii (CF, art. 22)	02042	X		
Venitul obţinut din modificarea metodei de evidenţă (CF, art. 44, alin. (8))	0205			
Venitul obţinut din vînzarea mijloacelor fixe	0206			
Venitul obţinut din donarea activelor (anexa 1.1D)	0207	X		
Rezultatul obţinut din operaţiunile legate de activele de capital (anexa 1.2 D)	0208			
Suma venitului de la stingerea creanţelor decontate anterior pe seama cheltuielilor perioadei gestionare, inclusiv prin rezervele formate în conformitate cu prevederile S.N.C., însă nepermise spre deducere conform CF	0209		0	
Venitul obţinut sub formă nemonetară (se evaluează la preţul de piaţă) (CF, art. 21, alin. (1))	02010			
Contribuţiile la capitalul unui agent economic prevăzute la art. 55 din CF	02011		0	
Mijloacele băneşti obţinute din fondurile speciale şi utilizate în conformitate cu destinaţia fondurilor, specificate în baza legislaţiei fiscale ca neimpozabile	02012		0	

Penalităţile şi amenzile anulate calificate de actul legislativ corespunzător drept neimpozabile	02013		0	
Veniturile obţinute în urma utilizării facilităţilor fiscale la plata impozitului pe venit (CF, art.20, lit. z))	02014		0	
Venitul rezultat din neachitarea datoriei de către agentul economic în cazul cînd formarea acesteia este o urmare a insolvabilităţii contribuabilului (CF, art.18, lit. j))	02015		0	
Venitul din reevaluarea mijloacelor fixe şi a altor active(art.20 lit.z9) din Codul fiscal)	02016		0	
Venitul obţinut din trecerea de la Standardele Naţionale de Contabilitate sau Standardele Internaţionale de Raportare Financiară (art.44 alin.(9) din Codul fical)	02017			
Venitul obţinut sub formă de dividende (art.90^1 alin.(3^1) din Codul fiscal)	02018		0	
Altele (de indicat)	02019			
TOTAL	**020**	**X**	**X**	**0.00**

Anexa 1.1 D

Notă la rîndul 0207

Venitul obţinut din donarea activelor

Categoria activelor donate	Cod	Valoarea de bilanţ (baza valorică)	Preţul de piaţă la momentul donării	Valoarea maximă din col. 2 şi col.3 (se indică în col.3, rînd. 0207)
A	1	2	3	4
Active curente - total	0207			
Inclusiv mărfuri	02071			
Mijloace fixe	02072			
Alte active	02073			

Anexa 1.2 D

Notă la rîndul 0208

Rezultatul din operaţiunile legate de activele de capital

Active de capital	Cod	Venit (pierdere) din vînzarea (ieşirea) activelor de capital în evidenţa financiară	Ieşirea activelor de capital		Creşterea de capital (col.4 - col.3)	Pierderea de capital (col.3 - col.4)	Suma pierderii de capital din perioadele precedente	Suma creşterii de capital (col.5 - col.6 - col.7)	Suma creşterii de capital supusă impozitării (col.8 x %)(se indică în col.3, rînd. 0208)	Suma pierderii de capital nepermisă spre deducere în anul fiscal (col. 6 + col. 7 – col. 5)
			baza valorică	suma încasată din vînzare (schimb)						
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Acţiuni şi alte titluri de proprietate în activitatea de întreprinzător	02081						X	X	X	X
Titluri de creanţă	02082						X	X	X	X
Proprietatea privată nefolosită în activitatea de întreprinzător, care este vîndută la un preţ ce depăşeşte baza valorică ajustată a acesteia	02083					X	X	X	X	X
Terenuri	02084						X	X	X	X
Opţionul la procura-rea sau vînzarea activelor capitale	02085						X	X	X	X
Total	**0208**									

Anexă 2 D

Notă la rîndul 030

Ajustarea (majorarea/micşorarea) cheltuielilor conform prevederilor legislaţiei fiscale

Corectări	Cod	Constatat în		Diferența col.3 - col. 2
		contabilitatea financiară	scopuri fiscale	
A	1	2	3	4
Cheltuieli personale şi familiale (CF, art.23)	0301		0	
Cheltuieli de delegaţii (CF, art. 24, alin. (3))	0302			
Cheltuieli de asigurare (CF, art. 24, alin. (3))	0303			
Cheltuieli de reprezentanţă (CF, art 24, alin. (3) (anexa 2.1D))	0304			
Pierderi obţinute în urma vînzării sau schimbului proprietăţii, îndeplinirii lucrărilor şi 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 funcţie de răspundere sau al unui conducător de agent economic, dacă nu există justificarea plăţii unui astfel de sume (CF, art. 24, alin. (7))	0306		0	
Cheltuieli efectuate pînă la momentul plăţii, în cazul cînd contribuabilul are obligaţii faţă de persoana interdependentă care aplică metoda de casă (CF, art. 44, alin. (5))	0307		0	
Cheltuieli achitate persoanei interdependente care foloseşte metoda de casă (CF, art. 44, alin. (5))	0308	0		
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			
Cheltuieli pentru reparaţia proprietăţii (art. 261 din Codul Fiscal)	03011			
Suma amortizării mijloacelor fixe (art.261 din Codul Fiscal)	03012			
Cheltuieli legate de investigaţii şi cercetări ştiinţifice	03013			
Defalcări în fondurile de rezervă (CF, art31, alin. (2))	03014		0	
Deducerea datoriilor compromise (CF, art.31, alin. (1))	03015			
Alte cheltuieli legate de activitatea de întreprinzător deduse în evidenţa contribuabilului din fondurile de rezervă create pe parcursul anului fiscal (CF, art. 31, alin. (2))	03016			
Defalcări în fondul de risc (CF, art. 31, alin. (3)) (se completează de instituţiile financiare)	03017			
Cheltuielile legate de formarea rezervei de catre agentii economici din domeniul asigurarilor (CF, art. 50, alin.(3))	03018			
Penalităţi, amenzi şi alte sancţiuni aplicate pentru încălcarea actelor normative (CF, art. 30, alin. (1))	03019		0	
Pierderi din vînzarea mijloacelor fixe, inclusiv în cazul efectuării donaţiei	03020			
Pierderi din alte ieşiri ale mijloacelor fixe decît cele indicate în rîndul 03020 (CF, art. 24, alin. (1))	03021		0	
Amortizarea proprietăţii nemateriale (CF, art. 28)	03022			
Cheltuieli legate de extracţia resurselor naturale irecuperabile (CF, art. 29)	03023			
Cheltuieli de investitii (CF, art. 36, alin. (4), lit. b) (anexa 2.2D))	03024			
Suma contributiilor 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		0	
Cheltuieli viitoare pentru recultivarea terenurilor (CF, art. 29, alin. (4))	03027			
Cheltuieli viitoare privind recuperarea pierderilor producţiei agricole în cazul atribuirii terenurilor prin hotărîrea de Guvern (CF, art. 29, alin. (5))	03028			
Cheltuieli legate de efectuarea plăţilor în favoarea salariaţilor care nu pot fi calificate ca plăţi salariale	03029		0	

Cheltuieli aferente titularilor patentelor de întreprinzător (CF, art. 24, alin. (11))	03030		0	
Pierderi din reziduuri, deşeuri, rebut şi perisabilitate (CF, art. 24, alin. (13) din Codul fiscal)	03031			
Pierderi rezultate de la evaluarea stocurilor de mărfuri şi materiale la valoarea realizabilă netă în conformitate cu S.N.C. 2 "Stocurile de mărfuri şi materiale"	03032		0	
Pierderi rezultate din evaluarea investiţiilor pe termen scurt la valoarea de piaţă în conformitate cu S.N.C. 25 "Contabilitatea investiţiilor"	03033		0	
Cheltuieli aferente reparaţiei mijloacelor fixe utilizate conform contractului de arendă (locaţiune) (art. 261 din Codul Fiscal))	03034			
Sumele plătite la procurarea terenurilor şi a proprietăţii la care se calculează amortizarea (CF, art.24, alin. (5) şi (6))	03035		0	
Cheltuielile aferente formării provizioanelor cît și pentru prime de asigurare (art.24 alin.(16) din Codul fiscal)	03036			
Suma contributiilor banesti efectuate in scopuri filantropice si de sponsorizare in forma nemonetara (CF, alin.1 art.36)	03037			
Suma contributiilor 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 si cotizatiilor de membru destinate activitatii patronatelor (CF, alin. (15) art.24)	03040			
Cheltuielile din reevaluarea mijloacelor fixe şi 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 privizioanelor (art.31 alin.(6) din Codul fiscal)	03043			
Cheltuieli din trecerea de la Standardele Naţionale de Contabilitate la Standardele Internaţionale de Raportare Financiară (art.44 alin.(9) din Codul fiscal)	03044			
Alte cheltuieli din trecerea de la Standardele Naţionale de Contabilitate la Standardele Internaţionale de Raportare Financiară permise la deducere	03045			
Alte cheltuieli ce nu ţin de activitatea de întreprinzător (se indică)	03046			
Total	**030**	**X**	**X**	

Anexa 2.1 D

Notă la rîndul 0304

Cheltuieli de reprezentanţă

Indicatori	Cod	Suma	Suma limită a cheltuielilor de reprezentanţă, %	Suma cheltuielilor de reprezentanţă
A	1	2	3	4
Venitul conform datelor contabilităţii financiare - total (suma clasei "Venituri")	03041		X	X
Suma ajustărilor (majorărilor/micşorărilor) veniturilor (rînd. 020 din Declaraţie)	03042			
Suma venitului brut – total (rînd. 03041 + rînd. 03042), inclusiv:	03043		0.75	
1) din vînzarea mărfurilor	030431		0.5	
2) alte venituri (rînd. 03043 - rînd. 030431)	030432		1.0	
Total suma limită a cheltuielilor de reprezentanţă (rînd. 030431 + rînd. 030432)	03044	X	X	
Suma cheltuielilor efective de reprezentanţă (se reflectă în anexa 2D, rînd. 0304, col. 2)	03045	X	X	
Cheltuieli de reprezentanţă permise spre deducere (rînd. 03045, dar nu mai mult decît rînd03044 (se reflectă în anexa 2D, rînd. 0304, col. 3)	03046	X	X	

Anexa 3D

Notă la rîndul 0701

Suma scutirilor

Nr. d/o*	Codul fiscal al fondatorilor	Numele şi prenumele fondatorului	Codul fiscal al persoanelor întreţinute	Codul fiscal al soţiei (soţului)	Suma scutirilor utilizate						Suma totală a scutirilor (col.6 sau 7+col.8 sau 9+col.10+col.11)
					P	M	S	Sm	N	H	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1											
Total											

Anexa 4D

Notă la rîndul 0902

Suma venitului scutit de impozit

Codul facilităţilor fiscale	**Numărul şi data legii ce prevede acordarea facilităţii fiscale**	**Suma venitului scutit de impozitare în limitele indicatorului din rînd.0901 al Declaraţiei**	**Suma facilităţilor 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 Declaraţie)**
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 funcţie de mărimea venitului impozabil specificat în artl5 1it.a) din CF**	**Suma impozitului pe venit (col.2 x col.3) (totalul se indică în rînd.120 din Declaraţie)**
1201			
1202			
1203			
Total			

Anexa 6D

Notă la rîndul 130

Suma facilităţilor fiscale acordate din suma calculată a impozitului pe venit

Codul facilităţilor fiscale	**Numărul şi data legii care prevede acordarea facilităţii fiscale**	**Suma impozitului pe venit de la care se determină facilitatea**	**% facilităţii 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
A	1	2	3	4	5	6
Ţara de unde a provenit venitul	16011					**X**
Suma venitului obţinut în străinătate	16012					
Cheltuieli legate de obţinerea venitului străinătate	16013					
Venitul impozabil aferent activităţii din străinătate (rînd. 16012 - rînd. 16013)	16014					
Suma venitului impozabil (rînd. 090 din Declaraţie)	16015					
Cota venitului impozabil aferent activităţii din străinătate în suma totală a venitului impozabil (rînd. 16014 : rînd. 16015 x 100), %	16016					
Suma impozitului pe venit (rînd. 150 din Declaraţie)	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 urmeaza a fi trecută în cont (suma minimă indicată în rîndurile 16018 şi 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**
Ţinînd cont de suma prognozată a impozitului pe venit care urmează a fi achitat în anul fiscal				
Ţinînd cont de suma impozitului pe venit care urma să fie achitat în anul precedent	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00

Anexa 9D

Informaţia cu privire la contribuabilii - întreprinzătorul individual

Nr. d/o	Numele şi prenumele	Codul fiscal	Suma scutirilor fiscale acordate întreprinzătorilor individuali	Corespunzător cotei de participaţie					
				Suma venitului impozabil	Suma impozitului pe venit	Suma facilităţilor fiscale acordate din suma calculată a impozitului pe venit	Suma venitului impozabil recalculată de la care se aplică scutirea din suma calculată a impozitului	Suma venitului impozabil, exceptînd suma venitului supus facilităţii fiscale	Suma impozitului pe venit în perioada fiscală curentă, exceptînd facilităţile fiscale
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 localităţii (CUATM)	Suma impozitului pe venit pasibil reflectări în fişa personală a contribuabilului (rînd 170 din Declaraţie)
1	2	3	4
1			

Nr. d/o	Codul subdiviziunii	Codul localității (CUATM)	Suma impozitului pe venit pasibil reflectări în fișa personală a contribuabilului (rînd 170 din Declarație)
1	2	3	4
TOTAL			