

DECLARAȚIA
cu privire la impozitul pe venit

Pe perioada fiscală A/2020

Denumirea completă a contribuabilului S.C. IGC-CONSTRUCT S.R.L.

Codul fiscal 1004600070790

Genul principal de activitate 7111

Conducătorul Condrea Iurie

Contabil șef Leiciu Anna

Serviciul Fiscal de Stat 106, DDF RISCANI

A	<input checked="" type="checkbox"/>	persoanele nespecificate în literele B, C, D și E	X
B	<input type="checkbox"/>	întreprinderile individuale (întreprinzătorii individuali)	
C	<input type="checkbox"/>	gospodăriile țărănești (de fermier)	
D	<input checked="" type="checkbox"/>	persoanele care practică activitate profesională în sectorul justiției	X
E	<input checked="" type="checkbox"/>	societatea	X

În pătrățelul literei alese se pune semnul "v"

Indicatori	Cod	Suma
Profitul (pierderi) obținut în perioada gestionară pînă la impozitare (rînd.0101 - rînd.0102)	010	363347.00
Suma totală a veniturilor constatate conform datelor contabilității financiare (suma clasei VI "Venituri")	0101	2055334.00
Suma totală a cheltuielilor constatate conform datelor contabilității financiare (suma clasei VII "Cheltuieli")	0102	1691987.00
Ajustarea (majorarea/micșorarea) veniturilor conform prevederilor legislației fiscale (anexa 1D)	020	0.00
Ajustarea (majorarea/micșorarea) cheltuielilor conform prevederilor legislației fiscale (anexa 2D)	030	-51366.00
Venitul (pierderi) obținut în perioada fiscală, luînd în considerare ajustările (majorările/micșorările) (rînd.010 + rînd.020 - rînd. 030)	040	414713.00
Suma cheltuielilor legate de donațiile în scopuri filantropice și de sponsorizare în folosul organizațiilor 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, în limitele stabilite (rîndul 040 x %)	060	
Suma scutirilor (acest indicator nu trebuie să depășească rezultatul pozitiv al calculului (rînd. 040 - rînd. 050 - rînd. 060))	0701	0.00
Suma veniturii 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	414713.00
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	414713.00
Suma veniturii impozabil pînă la aplicarea facilităților fiscale (rînd. 070 - rînd. 080)	0901	0.00
Suma veniturii scutit de impozitare (anexa 4D)	0902	
Suma veniturii impozabil (rînd. 0901 - rînd. 0902)	090	0.00
Suma pierderilor fiscale (rezultatul negativ calculat la determinarea indicatorului din rînd. 070) (a se reflecta fără 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	0.00
Suma facilităților fiscale acordate din suma calculată a impozitului pe venit (anexa 6D)	130	
Suma facilităților acordate sub formă de scutire de impozitare a veniturii reflectat în rînd.0902 (anexa 4D, col.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	0.00
Impozitul pe venit achitat în străinătate (anexa 7D)	1601	
Impozitul pe venit reținut la sursa de plată (art.89 din Codul fiscal)	1602	
Suma trecherilor în cont conform art.82 și 89 din Codul fiscal - total (rînd. 1601 + rînd. 1602)	160	
Suma impozitului pe venit pasibil reflectării în fișa personală a contribuabilului (rînd. 150 - rînd. 160)	170	0.00
Impozitul pe venit achitat în rate pe parcursul anului fiscal în conformitate cu art. 84 din CF	1801	
Impozitul pe venit reținut 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	0.00
Suma plății în plus a impozitului pe venit (rînd.160 + rînd.180 - rînd.150)	200	0.00

Active de capital	Cod	activelor de capital în evidența financiară	baza valorică	suma încasată din vânzare (schimb)	capital (col.4 - col.3)	capital (col.3 - col.4)	din perioadele precedente	capital (col.5 - col.6 - col.7)	impozitării (col.8 x %) (se indică în col.3, rând. 0208)	spre deducere în anul fiscal (col. 6 + col. 7 - col. 5)
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Acțiuni și alte titluri de proprietate în activitatea de întreprinzător	02081						X	X	X	X
Titluri de creanță	02082						X	X	X	X
Proprietatea privată nefolosită în activitatea de întreprinzător, care este vîndută la un preț ce depășește baza valorică ajustată a acesteia	02083					X	X	X	X	X
Terenuri	02084						X	X	X	X
Opțiunea la procurarea sau vânzarea activelor capitale	02085						X	X	X	X
Total	0208									

Anexă 2 D

Notă la rîndul 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			
Cheltuieli de asigurare (CF, art. 24, alin. (3))	0303	1004.00	1004.00	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 unui astfel de sume (CF, art. 24, alin. (7))	0306		0	
Cheltuieli efectuate pînă la momentul plății, în cazul cînd contribuabilul are obligații față de persoana interdependentă care aplică metoda de casă (CF, art. 44, alin. (5))	0307		0	
Cheltuieli achitate persoanei interdependente care folosește metoda de casă (CF, art. 44, alin. (5))	0308	0		
Cheltuieli legate de obținerea 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 reparația proprietății (art. 261 din Codul Fiscal)	03011	12795.00	12795.00	0.00
Suma amortizării mijloacelor fixe (art.261 din Codul Fiscal)	03012	36045.00	19277.00	-16768.00
Cheltuieli legate de investigații și cercetări științifice	03013			
Defalcări în fondurile de rezervă (CF, art31, alin. (2))	03014		0	
Deducerea datoriilor compromise (CF, art.31, alin. (1))	03015	3.00	0.00	-3.00
Alte cheltuieli legate de activitatea de întreprinzător deduse în evidența 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 instituțiile financiare)	03017			
Cheltuielile legate de formarea rezervei de catre agentii economici din domeniul asigurarilor (CF, art. 50, alin.(3))	03018			
Penalități, amenzi și alte sancțiuni aplicate pentru încălcarea actelor normative (CF, art. 30, alin. (1))	03019	1059.00	0	-1059.00
Pierderi din vânzarea mijloacelor fixe, inclusiv în cazul efectuării donațiilor	03020			
Pierderi din alte ieșiri ale mijloacelor fixe decît cele indicate în rîndul 03020 (CF, art. 24, alin. (1))	03021		0	
Amortizarea proprietății nemateriale (CF, art. 28)	03022	69582.00	36046.00	-33536.00
Cheltuieli legate de extracția resurselor naturale irecuperabile (CF, art. 29)	03023			
Cheltuieli de investitii (CF, art. 36, alin. (4), lit. b) (anexa 2.2D))	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		0	
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 pot fi calificate ca plăți salariale	03029		0	
Cheltuieli aferente titularilor patentelor de întreprinzător (CF, art. 24, alin. (11))	03030		0	
Pierderi din reziduuri, deșeuri, rebut și perisabilitate (CF, 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 S.N.C. 2 "Stocurile de mărfuri și materiale"	03032		0	
Pierderi rezultate din evaluarea investițiilor pe termen scurt la valoarea de piață în conformitate cu S.N.C. 25 "Contabilitatea investițiilor"	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	
Cheltuielile aferente formării provizioanelor cât și pentru prime de asigurare (art.24 alin.(16) din Codul fiscal)	03036			
Suma contribuțiilor banesti efectuate in scopuri filantropice si de sponsorizare in forma nemonetara (CF, alin.1 art.36)	03037			
Suma contribuțiilor banesti efectuate sub forma de donatie	03038		0	
Cheltuielile aferente eliminării supranormative de substanțe poluante în mediul înconjurător și folosirea supralimită a resurselor naturale (CF, alin. (12) art. 24)	03039		0	
Cheltuielile aferente taxelor de aderare și cotizatiilor de membru destinate activității patronatelor (CF, alin. (15) art.24)	03040			
Cheltuielile din reevaluarea 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			
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 (se indică)	03046			
Total	030	X	X	- 51366.00

Anexa 2.1 D

Notă la rândul 0304

Cheltuieli de reprezentanță

Indicatori	Cod	Suma	Suma limită a cheltuielilor de reprezentanță, %	Suma cheltuielilor de reprezentanță
A	1	2	3	4
Venitul conform datelor contabilității financiare - total (suma clasei "Venituri")	03041		X	X
Suma ajustărilor (majorărilor/micșorărilor) veniturilor (rînd. 020 din Declarație)	03042			
Suma veniturului brut - total (rînd. 03041 + rînd. 03042), inclusiv:	03043		0.75	
1) din vânzarea mărfurilor	030431		0.5	
2) alte venituri (rînd. 03043 - rînd. 030431)	030432		1.0	0.00
Total suma limită a cheltuielilor de reprezentanță (rînd. 030431 + rînd. 030432)	03044	X	X	0.00
Suma cheltuielilor efective de reprezentanță (se reflectă în anexa 2D, rînd. 0304, col. 2)	03045	X	X	
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	

Anexa 3D

Notă la rândul 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 (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 rândul 0902

Suma veniturului scutit de impozit

Codul facilităților fiscale	Numărul și data legii ce prevede acordarea facilității fiscale	Suma venitului scutit de impozitare în limitele indicatorului din rînd.0901 al Declarației	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 art15 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	% facilității 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						
Venit 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				
Ținînd cont de suma impozitului pe venit care urma să fie achitat în anul precedent	0.00	0.00	0.00	0.00

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	Suma impozitului pe venit	Suma facilităților 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, exceptând suma venitului supus facilității fiscale	Suma impozitului pe venit în perioada fiscală curentă, exceptând facilitățile 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 localității (CUATM)	Suma impozitului pe venit pasibil reflectări în fișa personală a contribuabilului (rînd 170 din Declarație)
1	2	3	4
1			
TOTAL			