

Primita la SFS cu numarul ED12573G9Y
Data prezentării 24.05.2021 15:18:45

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 fiscal1003600080897

Denumirea contribuabiluluiS.C. HIPERTEH S.R.L.

Serviciul Fiscal de Stat106, DDF RISCANI

Codul localității (CUATM)0150, SEC.RISCANI

Codul CNAS9207583

Codul genului principal de activitate4331, Lucrari de tencuire

Perioada fiscalăL /04/2021

E-mailhiperteh@mail.ru

Telefon022240425

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	59800.00	1490.16	5382.00
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 (locățiune, arendă, uzufruct, suprafață) a proprietății mobiliare 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)	22000.00	1320.00	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	Donatii 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	81800.00	2810.16	5382.00
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))					1490.16

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				
TOTAL				

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	GH CO	IAN FIN	2000	00	92	152	01.04.2021	30.04.2021	101	24%	112032, Director firma,	7800.00		1872.00
2			2001	33	92	537	01.04.2021	30.04.2021	123	24%	215237, Inginer productie	6800.00		1632.00
3			2006	36	95	023	01.04.2021	30.04.2021	123	24%	121102, Contabil-sef,	3800.00		912.00
4			2001	63	95	191	01.04.2021	30.04.2021	101	24%	711504, Timplar in constructii,	5200.00		1248.00
5	GI V	U	0971	62	91	573	01.04.2021	30.04.2021	101	24%	712407, Izolator hidrofug,	5200.00		1248.00
6	VE	AV	0993	94	40	951	01.04.2021	30.04.2021	101	24%	711202, Pietrar-zidar,	5200.00		1248.00
7			2003	64	92	314	01.04.2021	30.04.2021	101	24%	431303, Pontator,	4700.00		1128.00
8	CI	CI	2000	64	32	794	01.04.2021	30.04.2021	101	24%	712307, Tencuitor,	4200.00		1008.00
9	G	U	2000	19	20	827	01.04.2021	30.04.2021	101	24%	712307, Tencuitor,	5200.00		1248.00
10		I	2006	14	92	254	01.04.2021	30.04.2021	101	24%	711501, Dulgher,	4200.00		1008.00
11	G C	U -	2002	69	92	546	01.04.2021	30.04.2021	101	24%	931301, Muncitor necalificat in constructii,	4200.00		1008.00
12	PR	UC	2003	39	17	958	01.04.2021	30.04.2021	101	24%	711404, Betonist,	4200.00		1008.00
13	C S	AI A	2002	43	25	908	01.04.2021	30.04.2021	101	24%	712307, Tencuitor,	5200.00		1248.00
14			2009	92	92	091	01.04.2021	30.04.2021	123	24%	214206, Diriginte santier (studii superioare)	6300.00		1512.00
15	GH EL	AN A	0982	68	60	776	01.04.2021	30.04.2021	123	24%	241103, Contabil,	5200.00		1248.00
16	C	N	2003	94	92	148	01.04.2021	30.04.2021	101	24%	931301, Muncitor necalificat in constructii,	4200.00		1008.00
17	B	C	2005	19	93	268	01.04.2021	30.04.2021	101	24%	721425, Montator constructii metalice	4200.00		1008.00
18		i	2001	55	94	435	01.04.2021	30.04.2021	101	24%	931301, Muncitor necalificat in constructii,	5200.00		1248.00
19	B	IC I	2004	80	40	085	01.04.2021	30.04.2021	101	24%	711501, Dulgher,	5200.00		1248.00
20	C E	A E	2002	38	92	637	01.04.2021	30.04.2021	101	24%	712211, Placator cu placi,	5200.00		1248.00
21		I	2002	02	11	669	01.04.2021	30.04.2021	101	24%	931301, Muncitor necalificat in constructii,	5200.00		1248.00
22	E	U	2004	27	92	527	01.04.2021	30.04.2021	101	24%	711501, Dulgher,	5200.00		1248.00
23	GA I	IUC VI	2010	69	25	282	01.04.2021	30.04.2021	101	24%	931301, Muncitor necalificat in constructii,	5200.00		1248.00
24	P	IU	2000	52	21	160	01.04.2021	30.04.2021	101	24%	721309, Tinichigiu in constructii,	5200.00		1248.00
TOTAL: (lei, bani)									X	X	X	122200.00	0.00	29328.00
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	122200.00	X	29328.00	
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

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
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 plătite 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 înscriri pentru aceeași persoană asigurată

Conducător Gherghisan C.

Contabilul șef Tabiica D.