

Cod Bugetar	20470101XX
Sumă de control	12.138.800

Pag.4

Prezenta declarație reprezintă titlu de creanță și produce efectele juridice ale înștiințării de plată de la data depunerii acesteia, în condițiile legii.
Sub sancțiunile aplicate faptei de fals în acte publice, declar că datele din această declarație sunt corecte și complete.

Nume		
Prenume		
Funcția/ Calitatea		

Semnătura

Loc rezervat organului fiscal

Nr. înregistrare:

Data

D101_A4.0.0 / 11.01.2016



DECLARAȚIE PRIVIND IMPOZITUL PE PROFIT

101

Pag. 1

ANUL 2015

(Anul de început de perioadă pentru an fiscal modificat)

- Declarație rectificativă
- Opțiune privind regularizarea impozitului, potrivit art.116¹ din L.571/ 2003 privind Codul fiscal
- Statul de rezidență _____

Tipul impozitului pe profit

103 - Impozit pe profit (datorat de PJ romane)

PJ trece de la micro la profit In trimestrul: _____

PJ a optat pt. an fiscal modificat (diferit de anul calendaristic)

Data începerii anului fiscal modificat: _____

Este primul an fiscal modificat:

PJ in dizolvare cu lichidare Data dizolvarii: _____

PJ in dizolvare fără lichidare

PERIOADA (zz.II.aaaa)

01.01.2015 - 31.12.2015

Scadența plății: 25.03.2016

Nr. de evidență a plății

11103011215250316000033

A. Date de identificare ale plătitorului

Cod de identificare fiscală	RO																		Cod CAEN
Denumire	EXEMPLU SRL												Adresa (jud., loc., str.,nr., bl., sc., ap., cod p.)						
Telefon		Fax		E-mail															

B. Date privind impozitul pe profit

DENUMIRE INDICATORI	Nr. rd.	Sume (lei)
Venituri din exploatare	1	4.750.000
Cheltuieli de exploatare	2	4.300.000
Rezultat din exploatare (rd.1 - rd.2)	3	450.000
Venituri financiare	4	
Cheltuieli financiare	5	
Rezultat financiar (rd.4 - rd.5)	6	0
Venituri extraordinare	7	
Cheltuieli extraordinare	8	
Rezultat extraordinar (rd.7 - rd.8)	9	0
Rezultat brut (rd.3 + rd.6 + rd.9)	10	450.000
Elemente similare veniturilor, din care:	11	
Elemente similare veniturilor potrivit art.19 ³ lit. a) pct.1 din Codul Fiscal	11.1	
Elemente similare veniturilor din alte retratări	11.2	
Elemente similare veniturilor din reducerea sau anulara filtrelor prudentiale	11.3	
Elemente similare cheltuielilor, din care:	12	
Elemente similare cheltuielilor potrivit art.19 ³ lit. a) pct.2 din Codul Fiscal	12.1	

		Pag.2
Elemente similare cheltuielilor din alte retratări	12.2	
Rezultat după includerea elementelor similare veniturilor/cheltuielilor (rd.10 + rd.11 - rd.12)	13	450.000
Amortizare fiscală	14	
Cheltuieli cu dobânzile și diferențele de curs valutar reportate din perioada precedentă	15	
Rezerva legală deductibilă	16	
Provizioane fiscale, din care:	17	
Filtre prudențiale	17.1	
Alte sume deductibile, din care :	18	
Deduceri suplimentare pentru cercetare - dezvoltare	18.1	
Total deduceri (rd. 14 + rd. 15 + rd.16 + rd.17 + rd.18)	19	0
Venituri din dividende, din care:	20	
Venituri din dividende primite de la o persoană juridică română, în condițiile prevăzute de lege	20.1	
Venituri din dividende primite de la o persoană juridică străină, situată într-un stat terț, în condițiile prevăzute de lege	20.2	
Venituri din dividende primite de la o filială situată într-un stat membru U.E., în condițiile prevăzute de lege	20.3	
Venituri din vânzarea /cesionarea titlurilor de participare, în condițiile prevăzute de lege	21	
Venituri din lichidarea unei alte persoane juridice române sau unei persoane juridice străine situate într-un stat cu care România are încheiată o convenție de evitare a dublei impuneri	22	
Alte venituri neimpozabile	23	
Total venituri neimpozabile (rd. 20 + rd. 21 + rd.22 + rd.23)	24	0
Profit /pierdere (rd. 13 - rd.19 - rd. 24)	25	450.000
Cheltuieli cu impozitul pe profit datorat si impozitul pe profit amanat	26	
Cheltuieli cu impozitul pe profitul/ venitul realizat în străinătate	27	
Dobânzile/majorările de întârziere, amenzile, confiscările si penalitățile de întârziere datorate către autoritățile române sau străine	28	
Cheltuieli de protocol care depășesc limita prevăzută de lege	29	
Cheltuieli de sponsorizare și/sau mecenat, burse private, efectuate potrivit legii	30	6.000
Cheltuieli cu amortizarea contabilă	31	
Cheltuieli cu provizioanele și cu rezervele care depășesc limita prevăzută de lege	32	
Cheltuieli cu dobânzile nedeductibile, care nu sunt reportate pentru perioada următoare	33	
Cheltuieli cu dobânzi și diferențe de curs valutar reportate pentru perioada următoare	34	

		Pag.3
Cheltuieli aferente veniturilor neimpozabile	35	
Alte cheltuieli nedeductibile	36	
Total cheltuieli nedeductibile (rd. 26 la rd. 36)	37	6.000
Total profit impozabil /pierdere fiscală pentru anul de raportare, înainte de reportarea pierderii (rd. 25 + rd. 37)	38	456.000
Pierdere fiscală în perioada curentă, de reportat pentru perioada următoare	39	
Pierdere fiscală în perioada curentă transferată potrivit art.26 alin. (2)	40	
Pierdere fiscală în perioada curentă, primită de la persoana juridică cedentă, potrivit art.26 alin. (2)	41	
Pierdere fiscală de recuperat din anii precedenți	42	
Profit impozabil/Pierdere fiscală, de recuperat în anii următori (rd.38 + rd.39 + rd.40 - rd.41 - rd.42)	43	456.000
Total impozit pe profit (rd.44.1+ rd.44.2), din care:	44	72.960
Impozit aferent profitului ce se impune cu cota de 16%	44.1	72.960
Impozit de 5% aplicat veniturilor din activități de natura barurilor de noapte, cluburilor de noapte, a discotecilor și a cazinourilor sau pariurilor sportive	44.2	
Total credit fiscal (rd.45.1 + rd.45.2 + rd.45.3)	45	0
Credit fiscal extern	45.1	
Impozit pe profit scutit, din care:	45.2	
Impozit pe profitul scutit, potrivit art.19 ⁴ din Codul fiscal	45.2.1	
Scutiri, reduceri de impozit pe profit calculate potrivit legislației în vigoare	45.3	
Impozit pe profit înainte de scăderea sumelor reprezentând sponsorizare si/sau mecenat si burse private (rd. 44 - rd. 45) >=0	46	72.960
Sume reprezentând sponsorizare și/sau mecenat, burse private, în limita prevăzută de lege, din care:	47	6.000
- din anul curent	47.1	6.000
- reportate din perioada precedentă	47.2	
Impozit pe profit anual (rd. 46 - rd. 47) >=0	48	66.960
Impozit pe profit stabilit în urma inspecției fiscale pentru anul fiscal de raportare si care se regăsește în indicatorii din formular	49	
Impozit pe profit declarat pentru anul de raportare prin formularul 100 / impozit reținut la sursă în anul de raportare	50	
Impozit pe veniturile microintreprinderilor declarat pentru anul de raportare prin formularul 100	51	
Diferența de impozit pe profit datorat (rd.48 - rd.49 - rd.50 - rd.51)	52	66.960
Diferența de impozit pe profit de recuperat (rd.49 + rd.50 + rd.51 - rd.48)	53	0