

# DECLARAȚIE PRIVIND IMPOZITUL PE PROFIT

101

ANUL 2018 ?

(Anul de sfarsit de perioadă de raportare &gt;=2018)

Pag. 1

Versiuni

 Declarație rectificativă

Tipul impozitului pe profit ?

103 - Impozit pe profit (datorat de PJ romane)

|  |  |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> Declarație depusă potrivit art.90 alin.(4) din Legea nr.207/2015 privind Codul de Procedură fiscală | Cod de identificare fiscală a succesorului |
|  |  |

|  |              |
|--|--------------|
| <input type="checkbox"/> Opțiune privind regularizarea impozitului, potrivit art.225 și art.227 din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal | ?            |
| Statul de rezidență  | Alege statul |

|  |   |
|--|---|
| <input type="checkbox"/> Declarație depusă după anularea rezervei verificării ulterioare | ? |
| Temeiul legal pentru depunerea declarației   |   |

|   |  |  |                         |
|---|--|--|-------------------------|
| <input type="checkbox"/> PJ trece de la micro la profit                                     | In trimestrul                                      | <input type="checkbox"/> PJ romane care la data de 01.02.2017 devin platitori de impozit pe veniturile microintreprinderilor, cf. OUG 3/2017 (scadenta 25.02.2017) | ?                       |
| <input type="checkbox"/> PJ a optat pt. an fiscal modificat (diferit de anul calendaristic) |  | <input type="checkbox"/> PJ romane care la data de 01.08.2017 devin platitori de impozit pe veniturile microintreprinderilor, cf. L 177/2017 (scadenta 25.08.2017) |                         |
| Data începerii anului fiscal modificat  |  | PERIOADA (zz.II.aaaa)  |                         |
| Este primul an fiscal modificat:  | <input type="checkbox"/>                           | 01 - 12 / 2018   | 01.01.2018 - 31.12.2018 |
| Este ultimul an fiscal modificat:   | <input type="checkbox"/>                           |  |                         |
| <input type="checkbox"/> PJ dizolvate fara lichidare  | <input type="checkbox"/> PJ dizolvate cu lichidare | Scadența plății:   | 25.03.2019              |
| <input type="checkbox"/> Completarea liberă a PERIOADEI                                     |  | Nr. de evidență a plății   | 11103011218250319000039 |

## A. Date de identificare ale contribuabilului/ plătitorului

|  |                |   |   |     |  |   |   |        |   |  |  |  |          |          |
|--|----------------|---|---|-----|--|---|---|--------|---|--|--|--|----------|----------|
| Cod de identificare fiscală                  | RO             | 1 | 3 | 4   | 3  | 4 | 9 | 0      |   |  |  |  | Cod CAEN | Atenție! |
| 2891 Fabricarea utilajelor pentru metalurgie |                |   |   |     |  |   |   |        |   |  |  |  |          |          |
| Denumire                                     | 24 IANUARIE SA |   |   |     | Adresa (jud., loc., str.,nr., bl., sc., ap. ,cod p.) |   |   |        | PRAHOVA PLOIESTI STRADA GENERAL ION DRAGALINA NR 18 COD POSTAL 100147 |  |  |  |          |          |
| Telefon                                      | 0244526350     |   |   | Fax | 0244510325   |   |   | E-mail | financiar@24january.ro  |  |  |  |          |          |

## B. Date privind impozitul pe profit

| DENUMIRE INDICATORI   | Nr. rd.    | Sume (lei)       |
|---|------------|------------------|
| Venituri din exploatare   | 1          | 42.102.496       |
| Cheltuieli de exploatare  | 2          | 41.049.193       |
| <b>Rezultat din exploatare (rd.1 - rd.2)</b>                                    | <b>3</b>   | <b>1.053.303</b> |
| Venituri financiare   | 4          | 213.674          |
| Cheltuieli financiare   | 5          | 519.632          |
| <b>Rezultat financiar (rd.4 - rd.5)</b>   | <b>6</b>   | <b>-305.958</b>  |
| <b>Rezultat brut (rd.3 + rd.6)</b>  | <b>7</b>   | <b>747.345</b>   |
| Elemente similare veniturilor, din care:  | 8          |                  |
| Elemente similare veniturilor potrivit art.46 din Codul Fiscal                  | 8.1        |                  |
| Elemente similare veniturilor din retratări                                     | 8.2        |                  |
| Elemente similare veniturilor din reducerea sau anularea filtrelor prudențiale  | 8.3        |                  |
| <b>Elemente similare veniturilor potrivit art.25 alin.(10) din Codul fiscal</b> | <b>8.4</b> |                  |
| Elemente similare cheltuielilor, din care:                                      | 9          |                  |

|  |           |           |
|--|-----------|-----------|
| Elemente similare cheltuielilor din retratări  | 9.1       |           |
|  |           | Pag.2     |
| <b>Rezultat după includerea elementelor similare veniturilor/cheltuielilor (rd.7 + rd.8 - rd.9)</b>  | <b>10</b> | 747.345   |
| Amortizare fiscală , din care:   | 11        | 1.702.203 |
| Amortizare fiscală integrală a mijloacelor fixe destinate prevenirii accidentelor de muncă și bolilor profesionale   | 11.1      |           |
| Amortizare fiscală integrală a mijloacelor fixe destinate înființării și funcționării cabinetelor medicale   | 11.2      |           |
| Amortizare fiscală integrală a mijloacelor fixe care la data intrării în patrimoniu au o valoare fiscală mai mică decât limita stabilită prin hotărâre a Guvernului  | 11.3      |           |
| Cheltuieli cu dobânzile și alte costuri echivalente dobanzii din punct de vedere economic  | 12        |           |
| Rezerva legală deductibilă   | 13        |           |
| Provizioane fiscale, din care:   | 14        |           |
| Filtre prudențiale   | 14.1      |           |
| Alte sume deductibile, din care :  | 15        |           |
| Deduceri suplimentare pentru cercetare - dezvoltare  | 15.1      |           |
| <b>Total deduceri (rd. 11 + rd. 12 + rd.13 + rd.14 + rd.15)</b>  | <b>16</b> | 1.702.203 |
| Venituri neimpozabile din dividende, din care:   | 17        |           |
| Venituri din dividende primite de la o persoană juridică română  | 17.1      |           |
| Venituri din dividende primite de la o persoană juridică străină, situată într-un stat terț, în condițiile prevăzute de lege   | 17.2      |           |
| Venituri din dividende primite de la o filială situată într-un stat membru U.E., în condițiile prevăzute de lege   | 17.3      |           |
| Venituri din evaluarea/ reevaluarea/ vânzarea /cesiunea titlurilor de participare, în condițiile prevăzute de lege   | 18        |           |
| 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, in conditiile prevazute de lege | 19        |           |
| Alte venituri neimpozabile   | 20        |           |
| <b>Total venituri neimpozabile (rd. 17 + rd. 18 + rd.19 + rd.20)</b>   | <b>21</b> | 0         |
| <b>Profit /pierdere (rd. 10 - rd.16 - rd. 21)</b>  | <b>22</b> | -954.858  |
| Cheltuieli cu impozitul pe profit datorat si impozitul pe profit amanat  | 23        | 142.463   |
| Cheltuieli cu impozitul pe profitul/ venitul realizat în străinătate   | 24        |           |
| Dobânzi/majorări de întârziere, amenzi, confiscări si penalități datorate către autoritățile române sau străine  | 25        | 10.986    |
| Cheltuieli de protocol care depășesc limita prevăzută de lege  | 26        | 23.850    |
| Cheltuieli de sponsorizare și/sau mecenat, burse private, efectuate potrivit legii   | 27        | -1.950    |
| Cheltuieli cu amortizarea contabilă  | 28        | 1.710.008 |
| Cheltuieli cu provizioanele/ajustările pentru depreciere și a rezervelor peste limite sau în alte condiții decât cele prevăzute de lege  | 29        |           |
| <b>Cheltuieli nedeductibile potrivit art.25 alin.(10) din Codul Fiscal</b>   | <b>30</b> |           |
| <b>Cheltuieli cu dobânzile și alte costuri echivalente dobanzii din punct de vedere economic</b> reportate pentru perioada următoare   | <b>31</b> |           |
| Cheltuieli aferente veniturilor neimpozabile   | 32        |           |
| Alte cheltuieli nedeductibile  | 33        | 2.571     |
| <b>Total cheltuieli nedeductibile (rd. 23 la rd. 33)</b>   | <b>34</b> | 1.887.928 |
| <b>Total profit impozabil /pierdere fiscală pentru anul de raportare, înainte de reportarea pierderii (rd. 22 + rd. 34)</b>  | <b>35</b> | 933.070   |
| Pierdere fiscală în perioada curentă, de reportat pentru perioada următoare  | 36        |           |
| Pierdere fiscală în perioada curentă transferată potrivit art.31 alin. (2) din Codul fiscal  | 37        |           |

|   |        |         |
|---|--------|---------|
| Pierdere fiscală în perioada curentă, primită de la persoana juridică cedentă, potrivit art.31 alin. (2) din Codul fiscal               | 38     |         |
| Pierdere fiscală de recuperat din anii precedenți   | 39     |         |
| <b>Profit impozabil/Pierdere fiscală, de recuperat în anii următori (rd.35 + rd.36 + rd.37 - rd.38 - rd.39)</b>                         | 40     | 933.070 |
| <b>Total impozit pe profit (rd.41.1+ rd.41.2), din care:</b>  | 41     | 149.763 |
| Impozit aferent profitului ce se impune cu cota de 16%  | 41.1   | 149.763 |
| Impozit de 5% aplicat veniturilor din activități de natura barurilor de noapte, cluburilor de noapte, discotecilor sau cazinourilor     | 41.2   |         |
| <b>Total credit fiscal (rd.42.1 + rd.42.2 + rd.42.3)</b>  | 42     | 9.250   |
| Credit fiscal extern  | 42.1   |         |
| Impozit pe profit scutit, <b>din care:</b>  | 42.2   |         |
| Impozit pe profitul scutit, potrivit art.22 din Codul fiscal  | 42.2.1 |         |
| Impozit pe profitul scutit, potrivit art.22 <sup>1</sup> din Codul fiscal   | 42.2.2 |         |
| Scutiri si reduceri de impozit pe profit calculate potrivit legislației în vigoare, <b>din care:</b>                                    | 42.3   | 9.250   |
| <b>Impozit pe profit scutit potrivit Legii cooperatiei agricole nr.566/2004</b>   | 42.3.1 |         |
| <b>Impozit pe profit înainte de scăderea sumelor reprezentând sponsorizare si/sau mecenat si burse private (rd. 41 - rd. 42) &gt;=0</b> | 43     | 140.513 |
| Sume reprezentând sponsorizare și/sau mecenat, burse private, în limita prevăzută de lege, <b>din care:</b>                             | 44     | -1.950  |
| - din anul curent   | 44.1   | -1.950  |
| - reportate din perioada precedentă   | 44.2   |         |
| <b>Impozit pe profit anual (rd. 43 - rd. 44) &gt;=0</b>   | 45     | 142.463 |
| Reducerea de 5% a impozitului pe profit conform O.G. nr.23/2017   | 46     |         |
| Impozit pe profit stabilit în urma inspecției fiscale pentru anul fiscal de raportare si care se regăsește în indicatorii din formular  | 47     |         |
| Impozit pe profit declarat pentru anul de raportare prin formularul 100 / impozit reținut la sursă în anul de raportare                 | 48     | 116.939 |
| <b>Diferența de impozit pe profit datorat [(rd.45 - rd.46) - (rd.47 + rd.48)]&gt;=0</b>   | 49     | 25.524  |
| <b>Diferența de impozit pe profit de recuperat [(rd.47 + rd.48) - (rd.45 - rd.46)] &gt;=0</b>   | 50     | 0       |

### C. Date de identificare ale imputernicitului

|                             |  |  |  |     |  |  |        |  |  |  |  |
|-----------------------------|--|--|--|-----|--|--|--------|--|--|--|--|
| Cod de identificare fiscală |  |  |  |     |  |  |        |  |  |  |  |
| Nume, prenume/ Denumire     |  |  |  |     | Adresa (jud., loc., str.,nr., bl., sc., ap. ,cod p.) |  |        |  |  |  |  |
| Telefon                     |  |  |  | Fax |  |  | E-mail |  |  |  |  |

|                 |            |
|-----------------|------------|
| Cod Bugetar     | 5503XXXXXX |
| Sumă de control | 94.801.076 |

*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               | ALIONTE           |  |
| Prenume            | GICA              |  |
| Funcția/ Calitatea | DIRECTOR ECONOMIC |  |

Semnătura

|                               |   |  |  |
|-------------------------------|---|--|--|
| Loc rezervat organului fiscal | ? | <b>VALIDARE</b>  | Durata de completare : 9 minute<br>Motivul colectării informației : Obținerea de informații în procesul de administrare, referitoare la definitivarea și plata impozitului pe profit<br><br>Număr de operator de date cu caracter personal 759 |
| Nr. înregistrare:             |   | DEBLOCARE formular   |  |
| Data                          |   | LISTARE  |  |
| Cod 14.13.01.04               |   | Atasare document justificativ<br>(Certificat de rezidența fiscală) |  |