



DECLARAȚIE PRIVIND IMPOZITUL PE PROFIT

101

ANUL Declarație rectificativăPERIOADA -

Se completează cu X în cazul declarațiilor rectificative

A. Date de identificare a plătitorului

Cod de identificare fiscală

Cod CAEN

Denumire Județ Localitate Stradă Număr Bloc Scară Ap. Cod poștal Sector Telefon Fax E-mail

B. Date privind impozitul pe profit

Nr. crt.	DENUMIRE INDICATORI		SUME -lei-
1	Venituri din exploatare	1	
2	Cheltuieli de exploatare	2	
3	Rezultat din exploatare (rd.1-rd.2)	3	
4	Venituri financiare	4	
5	Cheltuieli financiare	5	
6	Rezultat financiar (rd.4-rd.5)	6	
7	Venituri extraordinare	7	
8	Cheltuieli extraordinare	8	
9	Rezultat extraordinar (rd.7-rd.8)	9	
10	Rezultat brut (rd.3+rd.6+rd.9)	10	
11	Elemente similare veniturilor, din care:	11	
11.1	Elemente similare veniturilor potrivit art.19 ³ lit.a) pct.1 din Codul Fiscal	11.1	
11.2	Elemente similare veniturilor din alte retratări	11.2	
11.3	Elemente similare veniturilor din reducerea sau anularea filtrelor prudențiale	11.3	
12	Elemente similare cheltuielilor, din care:	12	
12.1	Elemente similare cheltuielilor potrivit art.19 ³ lit.a) pct.2 din Codul Fiscal	12.1	
12.2	Elemente similare cheltuielilor din alte retratări	12.2	
13	Rezultat după includerea elementelor similare veniturilor/cheltuielilor (rd.10+rd.11-rd.12)	13	
14	Amortizare fiscală	14	
15	Cheltuieli cu dobânzile și diferențele de curs valutar reportate din perioada precedentă	15	
16	Rezerva legală deductibilă	16	
17	Provizioane fiscale	17	
17.1	Filtre prudențiale	17.1	
18	Alte sume deductibile, din care:	18	
18.1	Deduceri suplimentare pentru cercetare-dezvoltare	18.1	
19	Total deduceri (rd.14 la rd.18)	19	

20	Dividende primite de la altă persoană juridică română	20	
21	Alte venituri neimpozabile	21	
22	Total venituri neimpozabile (rd.20+rd.21)	22	
23	Profit/pierdere (rd.13-rd.19-rd.22)	23	
24	Cheltuieli cu impozitul pe profit datorat și impozitul pe profit amânat	24	
25	Cheltuieli cu impozitul pe profitul/venitul realizat în străinătate	25	
26	Dobânzile/majorările de întârziere, amenzile, confiscările și penalitățile de întârziere datorate către autoritățile române/străine	26	
27	Cheltuieli de protocol care depășesc limita prevăzută de lege	27	
28	Cheltuieli de sponsorizare și/sau mecenat, burse private, efectuate potrivit legii	28	
29	Cheltuieli cu amortizarea contabilă	29	
30	Cheltuieli cu provizioanele și cu rezervele care depășesc limita prevăzută de lege	30	
31	Cheltuieli cu dobânzile nedeductibile, care nu sunt reportate pentru perioada următoare	31	
32	Cheltuieli cu dobânzi și diferențe de curs valutar reportate pentru perioada următoare	32	
33	Cheltuieli aferente veniturilor neimpozabile	33	
34	Alte cheltuieli nedeductibile	34	
35	Total cheltuieli nedeductibile (rd.24 la rd.34)	35	
36	Total profit impozabil/pierdere fiscală pentru anul de raportare, înainte de reportarea pierderii (rd.23+rd.35)	36	
37	Pierdere fiscală în perioada curentă, de reportat pentru perioada următoare	37	
38	Pierdere fiscală în perioada curentă transferată potrivit art.26 alin.(2)	38	
39	Pierdere fiscală în perioada curentă, primită de la persoana juridică cedentă, potrivit art.26 alin.(2)	39	
40	Pierdere fiscală de recuperat din anii precedenți	40	
41	Profit impozabil/pierdere fiscală, de recuperat în anii următori (rd.36+rd.37+rd.38-rd.39-rd.40)	41	
42	Total impozit pe profit (rd.42.1 la rd.42.2), din care:	42	
42.1	Impozit aferent profitului ce se impune cu cota de 16%	42.1	
42.2	Impozit de 5% aplicat veniturilor din activități de natura barurilor de noapte, cluburilor de noapte, a discotecilor și a cazinourilor sau pariurilor sportive	42.2	
43	Total credit fiscal (rd.43.1 + rd.43.2 + rd.43.3)	43	
43.1	Credit fiscal extern	43.1	
43.2	Impozit pe profit scutit, din care:	43.2	
43.2.1	Impozit pe profit scutit, potrivit art.38 alin.(1) din Codul fiscal	43.2.1	
43.3	Scutiri și reduceri de impozit pe profit calculate potrivit legislației în vigoare	43.3	
44	Impozit pe profit înainte de scăderea sumelor reprezentând sponsorizare/și sau mecenat și burse private (rd.42-rd.43)	44	
45	Sume reprezentând sponsorizare și/sau mecenat, burse private, în limita prevăzută de lege	45	
46	Impozit pe profit anual (rd.44-rd.45)	46	

47	Impozit pe profit stabilit în urma inspecției fiscale pentru anul fiscal de raportare și care se regăsește în indicatorii din formular	47	
48	Impozit pe profit declarat pentru anul de raportare prin formularul 100	48	
49	Impozitul pe veniturile microîntreprinderilor declarat pentru anul de raportare prin formularul 100	49	
50	Diferența de impozit pe profit datorat [rd.46-(rd.47+rd.48+rd.49)]	50	
51	Diferența de impozit pe profit de recuperat [(rd.47+rd.48+rd.49)-rd.46]	51	

Cod bugetar:

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 și ștampila

Loc rezervat organului fiscal

Nr. înregistrare:

Data: