

DENUMIRE INDICATORI	Nr. rd.	Sume (lei)
Venituri din exploatare	1	332.357.168
Cheltuieli de exploatare	2	323.428.353
Rezultat din exploatare (rd.1 - rd.2) (+/-)	3	8.928.815
Venituri financiare	4	3.842.084
Cheltuieli financiare	5	5.075.885
Rezultat financiar (rd.4 - rd.5) (+/-)	6	-1.233.801
<b>Rezultat brut</b> (rd.3 + rd.6) (+/-)	7	7.695.014
Elemente similare veniturilor, <b>din care:</b>	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	
Elemente similare veniturilor potrivit art.25 alin.(10) din Codul fiscal	8.4	

		Pag.2
Elemente similare cheltuielilor, <b>din care:</b>	9	
Elemente similare cheltuielilor din retratări	9.1	
<b>Rezultat după includerea elementelor similare veniturilor/cheltuielilor</b> (rd.7 + rd.8 - rd.9) <b>(+/-)</b>	10	7.695.014
Amortizare fiscală , <b>din care:</b>	11	
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, <b>din care:</b>	12	
Cheltuieli cu dobânzile și alte costuri echivalente dobanzii din punct de vedere economic, reportate din anii precedenți, potrivit art.40 <sup>2</sup> din Codul fiscal	12.1	
Sume deductibile în anul curent reprezentând dobânda și alte costuri echivalente dobanzii din punct de vedere economic, incluse în costul unui mijloc fix	12.2	
Rezerva legală deductibilă	13	
Provizioane si ajustări pentru depreciere , potrivit art.26 din Codul fiscal	14	
Alte sume deductibile, <b>din care :</b>	15	
Deduceri suplimentare pentru cercetare - dezvoltare	15.1	
<b>Total deduceri</b> (rd. 11 + rd. 12 + rd.13 + rd.14 + rd.15)	16	0
Venituri neimpozabile din dividende, <b>din care:</b>	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</b> (rd. 17 + rd. 18 + rd.19 + rd.20)	21	0
<b>Profit /pierdere</b> (rd. 10 - rd.16 - rd. 21) <b>(+/-)</b>	22	7.695.014
<b>Cheltuieli cu impozitul pe profit / impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri si impozitul pe profit amânat</b>	23	2.964.689
Cheltuieli cu impozitul pe profitul/ venitul realizat în străinătate	24	
Dobânzi/ majorări de întârziere, amenzi, confiscări si penalități datorate către autoritățile române/ străine	25	75.416
Cheltuieli de protocol care depășesc limita prevăzută de lege	26	
Cheltuieli de sponsorizare și/sau mecenat, burse private, efectuate potrivit legii	27	97.000
Cheltuieli cu amortizarea contabilă	28	4.950
Cheltuieli cu provizioanele/ajustările pentru depreciere și a rezervelor peste limite sau în alte condiții decât cele prevăzute de lege	29	
Cheltuieli nedeductibile potrivit art.25 alin.(10) din Codul Fiscal	30	
Cheltuieli cu dobânzile și alte costuri echivalente dobanzii din punct de vedere economic reportate pentru perioada următoare	31	
Cheltuieli aferente veniturilor neimpozabile	32	
Alte cheltuieli nedeductibile	33	
<b>Total cheltuieli nedeductibile</b> (rd. 23 la rd. 33)	34	3.142.055
<b>Total profit impozabil /pierdere fiscală pentru anul de raportare, înainte de ajustarea cu pierderile curente</b> (rd. 22 + rd. 34) <b>(+/-)</b>	35	10.837.069

		Pag.3
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	
<b>Profit impozabil/ pierdere fiscală, înainte de reportarea pierderii din anii precedenti</b> (rd.35 + rd.36 + rd.37 - rd.38) (+/-)	<b>38^1</b>	10.837.069
Pierdere fiscală de recuperat din anii precedenți	39	
<b>Pierdere fiscală de recuperat în anul curent</b> (rd.39^1 <=rd.39)	<b>39^1</b>	
<b>Profit impozabil aferent anului de raportare</b> rd.40=rd.38^1 (profit) - rd.39^1(pierdere) >=0	40	10.837.069
<b>Pierdere fiscală aferenta anului de raportare</b> rd.40^1=rd.38^1(pierdere)	<b>40^1</b>	0
<b>Total impozit pe profit</b> (rd.41.1+ rd.41.2)	41	1.733.931
Impozit aferent profitului ce se impune cu cota de 16%	41.1	1.733.931
Impozit de 5% aplicat veniturilor din activități de natura barurilor de noapte, cluburilor de noapte, discotecilor sau cazinourilor (0 pt.grup fiscal)	41.2	
<b>Total credit fiscal</b> (rd.42.1 + rd.42.2 + rd.42.3)	42	0
Credit fiscal extern (rd.42.1 <=rd.41)	42.1	
Impozit pe profit scutit (rd.42.2 <=rd.41-rd.42.1), <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.22^1 din Codul fiscal	42.2.2	
Scutiri si reduceri de impozit pe profit calculate potrivit legislației în vigoare (rd.42.3 <=rd.41-rd.42.1-rd.42.2) , <b>din care:</b>	42.3	
Impozit pe profit scutit potrivit Legii cooperatiei agricole nr.566/2004	42.3.1	
Sume reprezentând sponsorizare și/sau mecenat, în limita prevăzută de lege (rd.43 <=20% * (rd.41-rd.42)), <b>din care:</b>	43	97.000
- din anul curent	43.1	97.000
- reportate din perioada precedentă	43.2	
<b>Valoarea rezultata prin aplicarea cotei de 16% asupra deducerii suplimentare pentru cercetare-dezvoltare, potrivit OUG nr115/ 2024</b>	<b>43^1</b>	
Alte sume care se scad din impozitul pe profit, potrivit legislatiei in vigoare (rd.44 <=rd.41-(rd.42+rd.43))	<b>44</b>	
Reducerea impozitului pe profit conform OUG nr. 153/ 2020 (rd.45 <=rd.41-(rd.42+rd.43+rd.44))	<b>45</b>	
<b>Impozit pe profit determinat pentru efectuarea comparatiei cu impozitul minim pe cifra de afaceri, potrivit art.18^1 alin.(5) din Codul fiscal</b>	<b>46</b>	
<b>Impozit pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, potrivit art.18^1 din Codul fiscal</b>	<b>47</b>	3.061.689
<b>Impozit pe profit anual datorat/ impozit pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri anual</b> (rd.48=rd.48.1+ rd.48.2) (0 pt.grup fiscal)	<b>48</b>	2.964.689
<b>Impozit pe profit anual datorat</b> (rd.41-rd.42-rd.43-rd.44-rd.45)>=0, <b>daca rd.46&gt;=rd.47</b> (0 pt.grup fiscal)	<b>48.1</b>	0
<b>Impozit pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, anual datorat potrivit art.18^1 din Codul fiscal</b> (rd.47-rd.42.1-rd.43.1-rd.43^1)>=0, <b>daca rd.47&gt;rd.46</b> (0 pt.grup fiscal)	<b>48.2</b>	2.964.689
Impozit pe profit/ <b>impozit pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri</b> , stabilit în urma inspecției fiscale pentru anul fiscal de raportare si care se regăsește in indicatorii din formular	<b>49</b>	
Impozit pe profit/ <b>impozit pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri</b> , declarat pentru anul de raportare prin formularul 100 / impozit reținut la sursă în anul de raportare (0 pt.grup fiscal)	<b>50</b>	1.275.883
Diferența de impozit pe profit datorat urmare restituirii sponsorizarii/ bursei private/ mecenatului	<b>51</b>	

**Diferența de impozit pe profit datorat** $(rd.48 + rd.51) - (rd.49 + rd.50) \geq 0$  (0 pt.grup fiscal)

52

1.688.806

**Diferența de impozit pe profit de recuperat** $(rd.49 + rd.50) - (rd.48 + rd.51) \geq 0$  (0 pt.grup fiscal)

53

0

Corelatii**Atentie !** În cazul membrilor unui grup fiscal, rândurile 41.2, 48, 50, 52, 53 pot fi 0 sau necomplete.

1.rd.39^1 &lt;=rd.39

2.rd.42.1 &lt;=rd.41

3.rd.42.2 &lt;=rd.41-rd.42.1

4.rd.42.3 &lt;=rd.41-rd.42.1-rd.42.2

5.rd.43 &lt;=20% \* (rd.41-rd.42)

6.rd.44 &lt;=rd.41-(rd.42+rd.43)

7.rd.45 &lt;=rd.41-(rd.42+rd.43+rd.44)

Verificare corelatii

**C. Date de identificare ale imputernicitului**

Cod de identificare fiscală

Nume,  
prenume/  
DenumireAdresa (jud.,  
loc., str.,nr., bl.,  
sc., ap. ,cod p.)

Telefon

Fax

E-mail

Cod Bugetar

5503XXXXXX

Sumă de control

734.263.792

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 declarații, declar că datele din această declarație sunt corecte și complete.

Nume

HUMA

Prenume

CONSTANTIN

Funcția/ Calitatea

ADMINISTRATOR

Semnătura

Loc rezervat organului fiscal

Nr. înregistrare:

Data

?

**VALIDARE**

DEBLOCARE formular

LISTARE

Atasare document justificativ  
(Certificat de rezidenta fiscală)