

**IMPOZIT PE PROFIT**  
**31.12.2021**

Nr Crt.	Explicatii privind operatiunile efectuate si calculul impozitului pe profit	
<b>I.</b>	<b>TOTAL VENITURI, din care:</b>	<b>19,396,241.00</b>
<b>1</b>	<b>Venituri din exploatare, din care:</b>	<b>19,385,622.00</b>
	a) productia vanduta (701>706+708)	2,745,070.00
	b) venituri din vanzarea marfurilor (707)	13,862,851.00
	c) venituri din subventii de exploatare (74110)	
<b>2</b>	<b>Variatia stocurilor (711)</b>	<b>391,317.00</b>
<b>3</b>	<b>Productia realizata de entitate (721+722)</b>	<b>-</b>
<b>4</b>	<b>Alte venituri din exploatare (741+758)</b>	<b>2,386,384.00</b>
<b>5</b>	<b>Venituri financiare (766+765+767)</b>	<b>10,619.00</b>
<b>II.</b>	<b>TOTAL CHELTUIELI, din care:</b>	<b>23,795,066.00</b>
<b>1</b>	<b>Cheltuieli din exploatare, din care:</b>	<b>23,792,075.00</b>
	a) cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (601+602)	880,381.00
	b) alte cheltuieli materiale (603+604+606+608)	16,243.00
	c) alte cheltuieli externe (605)	444,936.00
	d) cheltuieli privind marfurile (607)	11,514,142.00
	e) cheltuieli cu personalul (641+645)	2,253,878.00
	f) cheltuieli cu amortizarea (681.10+681.30)	891,419.00
	g) ajustari de valoare privind activele circulante (654+681,4)	0.00
	h) cheltuieli cu prestatii externe (611>614+621>628)	1,479,029.00
	i) cheltuieli cu alte impozite si taxe (635)	246,083.00
	j) cheltuieli cu despagubiri, amezi si penalitati (658)	6,065,964.00
	k) ajustari privind provizioanele (681.20)	0.00
<b>2</b>	<b>Cheltuieli financiare (666+665)</b>	<b>2,991.00</b>
<b>A.</b>	<b>PROFIT/PIERDERE BRUT (I-II)</b>	<b>-4,398,825.00</b>
<b>B.</b>	<b>REZERVE LEGALE 5% (AX5%)</b>	<b>-</b>
<b>C.</b>	<b>TOTAL PROFIT/PIERDERE IMPOZABIL (A-B)</b>	<b>-4,398,825.00</b>
<b>D.</b>	<b>CHELTUIELI NEDEDUCTIBILE, din care:</b>	<b>74,948.00</b>
	`-cheltuieli cu combustibilul nedeductibile fiscal (602.20.26)	0.00
	`- despagubiri, amenzi, penalitati (658.80.24)	0.00
	`- cheltuieli cu amortisment a mijloacelor fixe nedeductibile (681.10.26)	72,760.00
	`- alte cheltuieli cu servicii terti nedeductibile (628.29)	720.00
	`- cheltuieli cu materialele nestocate (604.01.26)	0.00
	`- despagubiri, amenzi, penalitati (658.10.01)	1,468.00
	`- cheltuieli cu diferentele de curs valutar nedeductibile fiscal (665.02)	0.00
<b>E</b>	<b>PIRDERE NETA</b>	<b>-4,398,825.00</b>
<b>F</b>	<b>REZULTAT REPORTAT (PIRDERE-CONT 117)</b>	<b>2,190,586.00</b>
<b>G</b>	<b>PIRDERE DE RECUPERAT (F-E)</b>	<b>6,589,411.00</b>

HYPERCONTA SRL  
DIDE LIVIU VALENTIN

