

Catre
Consiliul de Administratie al SC CTP SA ARAD

Aprobare cheltuieli nedeductibile an 2021

- debitori/pensii viagere- trecuti lunar pe cheltuiala (Margarint, Terfaloaga) 654/531	10.448,04 lei
- TVA abonamente gratuite 635/4427	1.264,56 lei
- TVA furnizori prescrisi 635/4426	687,86 lei
- cheltuieli diverse / felicitari sarbatori fila F jurnal inclusiv TVA aferent, 628/623/4426	1.573,08 lei
- dobanzi, penalitati la esalonare + accesorii taxe locale+penalit CLM+CJ 6581.03.0001	197.197,63 lei
-amenzi 6581.03.0001 Din care 145 lei amenda parcare Politia Locala 10.000 lei amenda protectia consumatorului si 2611 lei amenda Control	12.756 lei
-clienti trecuti pe cheltuiala conform referate Of.Juridic , aprobat CA Vacariu Delia D\$B=1419.8 lei +salariat Cristea Ilie 343 lei cf decizie CA 79/30.09.2021	1.762,8 lei
-alte cheltuieli nedeductibile 6588.03.NEDE	66 lei
- amortizare aferenta inregistrarii cladirilor noi conform CF 300459 (inregistrate si pe venituri neimpozabile -ct 7584)	165,976.50 lei
Total cheltuieli nedeductibile (fara impozit profit)	391.732,47 lei
Elemente similare veniturilor - rulaj ct 1175.02	14.194,24
Venituri neimpozabile , 70% din provizioane anulate - ct 7814	17.528,6
Venituri neimpozabile aferente ch amortizare cladiri noi inregistrate conform CF 300459 – ct 7584	165,976,50 lei

Calcul la 31.12.2021/ verificare

Venituri /din balanta :	46.976.370,96 lei
- Chelt (excl 691)	44.190.063,87 lei
+ Ch ned	391.732,47 lei
+ El sim venit/ rulaj ct 1175.02 :	14.194,24 lei
- Venit neimp din ct 7814 :	17.528,6 lei
- Venit neimp din ct 7584:	165.976,5,50 lei

Rezultat fiscal	3.008.728,7 lei
Pierdere fiscala de recuperat	0,00 lei
Rezultat fiscal cumulat	3.008.728,7 lei
Impozit profit 16% aferent 2021	481.396,6 lei

Deducere punere in functiune aparate electronice de marcat fiscale achizitionate dec 2021: **32.000 lei**

⇒ **Impozit profit anual 449.396,6 lei**

Bonificatie conform OUG153/2020 (capital propriu pozitiv si Crestere capital propriu ajustat an curent / an precedent) 12% din impozit anual = **53.927.6 lei**

Rezulta impozit pe profit anual final 395.469 lei

Intocmit

Sef serviciu finaciar-contabil

Chebelev Laura