

SITUAȚIA
obligățiilor la bugetul de stat și a plăților efectuate în contul acestor — formular 01*)
la data de: luna anul

Cod fiscal Stare juridică contribuabil:**)
Denumire contribuabil

Denumire venit		Impozit pe profit	Impozit pe venituri din salarii	TVA de plată	TVA de rambursat	Accize de plată	Accize de restituit	Impozit pe țitei și gaze naturale	Alte impozite și taxe	Total	Total rambursări
Obligații de plată	Restanțe la data de 31.12 a anului precedent	Debite	011								
	Accesorii aferente instituite până la 31 decembrie a anului precedent	Accesorii aferente instituite până la 31 decembrie a anului precedent	012								
	Accesorii aferente debitelor la 31.12 a anului precedent instituite în anul curent	Accesorii aferente debitelor la 31.12 a anului precedent instituite în anul curent	020								
	Obligații anulate în condițiile legii	Debite	031								
	din restanțe la 31.12 a anului precedent	Accesorii aferente inclusiv din cele instituite în anul curent	032								
	Obligații curente (cumulat de la început de an)	Debite	041								
	Obligații curente anulate în condițiile legii	Accesorii aferente	042								
	Total obligații	Debite	051								
	Din care ȇșalonate sau amânate la plată	Accesorii aferente	052								
		Debite: 011-031+041-051	061								
		Accesorii: 012+020-032+042-052	062								
		Debite	071								
		Accesorii	072								
Stingere obligații (Plăți, compensări, alte modalități)	Din obligații restante la 31.12 a anului precedent	Debite	081								
	Din obligații curente (cumulat de la început an)	Accesorii aferente inclusiv cele instituite în anul curent	082								
	Total stingeri	Debite	091								
	Din care din sume ȇșalonate la plată	Accesorii aferente obligațiilor curente	092								
		Debite: 081+091	101								
		Accesorii: 082+092	102								
		Debite	111								
		Accesorii	112								
		Plăți în avans	113								
	Obligații restante la 31.12 a anului precedent	Debite: 011-031-081	121								
	Obligații curente (cumulat de la început de an)	Accesorii aferente inclusiv cele instituite în anul curent: 012+020-032-082	122								
		Debite: 041-051-091	131								
	Total obligații	Accesorii aferente: 042-052-092	132								
Sold la finele perioadei de raportare		Debite: 121+131	141								
		Accesorii: 122+132	142								
		TOTAL 141+142	143								

*) Formularul 01 este reprodus în facsimil.
**) Se va completa cu următoarele informații: insolvență, faliment, reorganizare, insolabilitate fără bunuri urmărbile, insolabilitate cu bunuri urmărbile.

Instrucțiuni pentru completarea formularului

— Liniiile 011 și 012 rămân nemodificate până la finele anului de raportare. Se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, sumele reprezentând debite restante, respectiv accesorii aferente instituite până la data de 31 decembrie a anului precedent. Datele se preiau din situația existentă la finele anului precedent anului de raportare (din Situația obligațiilor de plată și a încasărilor la data de 31 decembrie a anului precedent, se calculează valoarea debitelor, respectiv accesorilor restante la data de 31 decembrie astfel: linia 061—linia 101, respectiv linia 062—linia 102).

— Linia 020 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, accesoriiile instituite în anul curent până la finele lunii pentru obligațiile restante la data de 31 decembrie a anului precedent.

— Liniiile 031 și 032 — se înscriu sumele reprezentând debitele din restanțele existente în sold la data de 31 decembrie a anului precedent, respectiv accesoriiile instituite inclusiv în anul curent, anulate în condițiile legii.

— Liniiile 041 și 042 se modifică lunar — se înscriu sume reprezentând debitele aferente fiecărei luni, respectiv accesoriiile instituite până la finele lunii, pentru fiecare impozit în parte, cumulat de la începutul anului.

— Liniiile 051 și 052 — se înscriu sumele reprezentând debitele, respectiv accesoriiile aferente din obligații curente anulate în condițiile legii.

— Liniiile 061 și 062 se modifică lunar — se înscriu sume reprezentând, pentru fiecare impozit în parte, debitele restante la data de 31 decembrie a anului precedent și debitele din obligații curente, respectiv accesoriiile aferente, inclusiv cele instituite în anul curent, mai puțin obligațiile anulate în condițiile legii.

— Liniiile 071 și 072 — se înscriu debitele și, respectiv, accesoriiile din totalul obligațiilor de plată ce sunt eşalonate sau amânate la plată.

— Liniiile 081 și 082 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, sumele încasate în contul debitelor restante la data de 31 decembrie a anului precedent, respectiv al accesorilor aferente, inclusiv cele instituite în anul curent, cumulat de la începutul anului.

— Liniiile 091 și 092 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, sumele încasate în contul debitelor din obligații curente, respectiv al accesorilor acestora, cumulat de la începutul anului.

— Liniiile 101 și 102 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, prin însumarea liniilor 081 și 091, respectiv a liniilor 082 și 092.

— Liniiile 111 și 112 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, sumele încasate în contul ratelor scadente în luna de raportare, conform eşalonărilor aprobate pentru debite, respectiv accesorii;

— Liniiile 121 și 122 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, soldul debitelor, respectiv accesorilor aferente la sfârșitul perioadei de raportare a obligațiilor de plată restante la data de 31 decembrie a anului precedent.

— Liniiile 131 și 132 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, soldul debitelor, respectiv accesorilor aferente la sfârșitul perioadei de raportare a obligațiilor curente cumulat de la începutul anului.

— Liniiile 141 și 142 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, soldul debitelor, respectiv accesorilor aferente la sfârșitul perioadei de raportare a obligațiilor restante la sfârșitul perioadei de raportare.

Corelații în completarea formularului

061 = 011 – 031 + 041 – 051 071 ≤ 061

062 = 012 + 020 – 032 + 042 – 052 072 ≤ 062

101 = 081 + 091 111 ≤ 101

102 = 082 + 092 112 ≤ 102

121 = 011 – 031 – 081 111 ≤ 071

122 = 012 + 020 – 032 – 082 112 ≤ 072

131 = 041 – 051 – 091

132 = 042 – 052 – 092

141 = 121 + 131

142 = 122 + 132

143 = 141 + 142

NOTĂ:

În cazul nerespectării eşalonării, în luna respectivă se operează modificările în conformitate cu prevederile legale în vigoare referitoare la calculul accesorilor.

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
 AGENTIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ
 Direcția generală de planificare, monitorizare și sinteză

S I T U A Ț I A
obligățiilor la bugetul asigurărilor sociale de stat și a plăților efectuate în contul acestor obligații — formular 02*)

la data de: lunaanul.....

Cod fiscal Stare juridică contribuabil:**))
 Denumire contribuabil

Denumire venit		Contribuția individuală de asigurări sociale reținută de la asigurați	Contribuția de asigurări sociale datorată de angajator	Alte contribuții	Total
Obligații de plată	Restante la data de 31.12 a anului precedent	Debite Accesorii aferente instituite pana la 31 decembrie a anului precedent	011		
	Accesorii aferente debitelor la 31.12 a anului precedent instituite în anul curent		012		
	Obligații anulate în condițiile legii din restante la 31.12 a anului precedent	Debite Accesorii aferente inclusiv din cele instituite în anul curent	020		
	Obligații curente (cumulat de la început de an)	Debite Accesorii aferente obligațiilor curente	031		
	Obligații curente anulate în condițiile legii	Debite Accesorii aferente	032		
	Total obligații	Debite: 011+031+041-051 Accesorii: 012+020+032+042-052	041		
	Din care esalonate sau amânate la plată	Debite Accesorii	042		
	Din obligații restante la 31.12 a anului precedent	Debite Accesorii aferente inclusiv cele instituite în anul curent	051		
	Din obligații curente (cumulat de la început an)	Debite Accesorii aferente obligațiilor curente	052		
	Total stingeri	Debite: 081+091 Accesorii: 082+092	061		
	Din care din sume esalonate la plată	Debite Accesorii	062		
	Plăți în avans	Debite Accesorii	071		
		Debite Accesorii	072		
Stingere obligații (Plăți, compensări, alte modalități)	Din obligații restante la 31.12 a anului precedent	Debite Accesorii aferente inclusiv cele instituite în anul curent	081		
	Din obligații curente (cumulat de la început an)	Debite Accesorii aferente obligațiilor curente	082		
	Total stingeri	Debite: 081+091 Accesorii: 082+092	091		
Sold la finele perioadei de raportare	Din care din sume esalonate la plată	Debite Accesorii	092		
	Plăți în avans	Debite Accesorii	101		
	Obligații restante la 31.12 a anului precedent	Debite: 011+031-081 Accesorii aferente inclusiv cele instituite în anul curent: 012+020+032-082	102		
	Obligații curente (cumulat de la început de an)	Debite: 041-051-091 Accesorii aferente: 042-052-092	111		
	Total obligații	Debite: 121+131 Accesorii: 122+132	112		
TOTAL 141+142			113		
			121		
			122		
			131		
			132		
			141		
			142		
			143		

*) Formularul 02 este reprodus în facsimil.

**) Se va completa cu următoarele informații: insolvență, faliment, reorganizare, insolabilitate fără bunuri urmărbile, insolabilitate cu bunuri urmărbile.

Instrucțiuni pentru completarea formularului

- Liniiile 011 și 012 rămân nemodificate până la finele anului de raportare. Se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, sumele reprezentând debite restante, respectiv accesorii aferente instituite până la data de 31 decembrie a anului precedent. Datele se preiau din situația existentă la finele anului precedent anului de raportare (din Situația obligațiilor de plată și a încasărilor la data de 31 decembrie a anului precedent, se calculează valoarea debitelor, respectiv accesorilor restante la data de 31 decembrie astfel: linia 061 – linia 101, respectiv linia 062 – linia 102).
- Linia 020 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, accesoriiile instituite în anul curent până la finele lunii pentru obligațiile restante la data de 31 decembrie a anului precedent.
- Liniiile 031 și 032 — se înscriu sumele reprezentând debitele din restanțele existente în sold la data de 31 decembrie a anului precedent, respectiv accesoriiile instituite inclusiv în anul curent, anulate în condițiile legii.
- Liniiile 041 și 042 se modifică lunar — se înscriu sume reprezentând debitele aferente fiecărei luni, respectiv accesoriiile instituite până la finele lunii, pentru fiecare impozit în parte, cumulat de la începutul anului.
- Liniiile 051 și 052 — se înscriu sumele reprezentând debitele, respectiv accesoriiile aferente din obligații curente anulate în condițiile legii.
- Liniiile 061 și 062 se modifică lunar — se înscriu sume reprezentând, pentru fiecare impozit în parte, debitele restante la data de 31 decembrie a anului precedent și debitele din obligații curente, respectiv accesoriiile aferente, inclusiv cele instituite în anul curent, mai puțin obligațiile anulate în condițiile legii.
- Liniiile 071 și 072 — se înscriu debitele și, respectiv, accesoriiile din totalul obligațiilor de plată ce sunt eşalonate sau amânate la plată.
- Liniiile 081 și 082 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, sumele încasate în contul debitelor restante la data de 31 decembrie a anului precedent, respectiv al accesorilor aferente, inclusiv cele instituite în anul curent, cumulat de la începutul anului.
- Liniiile 091 și 092 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, sumele încasate în contul debitelor din obligații curente, respectiv al accesorilor acestora, cumulat de la începutul anului.
- Liniiile 101 și 102 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, prin însumarea liniilor 081 și 091, respectiv a liniilor 082 și 092.
- Liniiile 111 și 112 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, sumele încasate în contul ratelor scadente în luna de raportare, conform eşalonărilor aprobate pentru debite, respectiv accesorii.
- Liniiile 121 și 122 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, soldul debitelor, respectiv accesorilor aferente la sfârșitul perioadei de raportare a obligațiilor de plată restante la data de 31 decembrie a anului precedent.
- Liniiile 131 și 132 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, soldul debitelor, respectiv accesorilor aferente la sfârșitul perioadei de raportare a obligațiilor curente cumulate de la începutul anului.
- Liniiile 141 și 142 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, soldul debitelor, respectiv accesorilor aferente la sfârșitul perioadei de raportare a obligațiilor restante la sfârșitul perioadei de raportare.

Corelații în completarea formularului

061 = 011 – 031 + 041 – 051	071 ≤ 061
062 = 012 + 020 – 032 + 042 – 052	072 ≤ 062
101 = 081 + 091	111 ≤ 101
102 = 082 + 092	112 ≤ 102
121 = 011 – 031 – 081	111 ≤ 071
122 = 012 + 020 – 032 – 082	112 ≤ 072
131 = 041 – 051 – 091	
132 = 042 – 052 – 092	
141 = 121 + 131	
142 = 122 + 132	
143 = 141 + 142	

NOTĂ:

În cazul nerespectării eşalonării, în luna respectivă se operează modificările în conformitate cu prevederile legale în vigoare referitoare la calculul accesorilor.

SITUAȚIA
obligațiilor la bugetul asigurărilor sociale de sănătate și a plăților efectuate în contul acestor obligații — formular 03*)
la data de: luna anul

Dedusibil contribuabil:Stare juridică contribuabili: **)

Denumire venit			Contribuția pentru asigurări sociale de sănătate datorată de angajator	Contribuția pentru asigurări sociale de sănătate reținută de la asigurați	Alte contribuții	Total
Obligații de plată	Restante la data de 31.12 a anului precedent	Debite	011			
		Accesorii aferente instituite pana la 31 decembrie a anului precedent	012			
	Accesorii aferente debitelor la 31.12 a anului precedent instituite în anul curent		020			
	Obligații anulate în condițiile legii din restanțe la 31.12 a anului precedent	Debite	031			
		Accesorii aferente inclusiv din cele instituite în anul curent	032			
	Obligații curente (cumulat de la început de an)	Debite	041			
		Accesorii aferente obligațiilor curente	042			
	Obligații curente anulate în condițiile legii	Debite	051			
		Accesorii aferente	052			
	Total obligații	Debite: 011-031+041-051	061			
		Accesorii: 012+020-032+042-052	062			
	Din care esalonate sau amânate la plată	Debite	071			
		Accesorii	072			
	Din obligații restante la 31.12 a anului precedent	Debite	081			
Stingere obligații (Plăți, compensări, alte modalități)		Accesorii aferente inclusiv cele instituite în anul curent	082			
	Din obligații curente (cumulat de la început an)	Debite	091			
		Accesorii aferente obligațiilor curente	092			
	Total stingeri	Debite: 081+091	101			
		Accesorii: 082+092	102			
	Din care din sume esalonate la plata	Debite	111			
		Accesorii	112			
	Plăți în avans	Debite	113			
		Debite: 011-031-081	121			
	Obligații restante la 31.12 a anului precedent	Accesorii aferente inclusiv cele instituite în anul curent: 012+020-032-082	122			
	Obligații curente (cumulat de la început de an)	Debite: 041-051-091	131			
		Accesorii aferente: 042-052-092	132			
	Total obligații	Debite: 121+131	141			
		Accesorii: 122+132	142			
		TOTAL 141+142	143			
Sold la finele perioadei de raportare						

*) Formularul 03 este reprodus în facsimil.
**) Se va completa cu următoarele informații: insolvență, faliment, reorganizare, insolabilitate fără bunuri urmărbile, insolabilitate cu bunuri urmărbile.

Instrucțiuni pentru completarea formularului

- Liniiile 011 și 012 rămân nemodificate până la finele anului de raportare. Se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, sumele reprezentând debite restante, respectiv accesorii aferente instituite până la data de 31 decembrie a anului precedent. Datele se preiau din situația existentă la finele anului precedent anului de raportare (din Situația obligațiilor de plată și a încasărilor la data de 31 decembrie a anului precedent, se calculează valoarea debitelor, respectiv accesorilor restante la data de 31 decembrie astfel: linia 061–linia 101, respectiv linia 062–linia 102).
- Linia 020 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, accesoriiile instituite în anul curent până la finele lunii pentru obligațiile restante la data de 31 decembrie a anului precedent.
- Liniiile 031 și 032 — se înscriu sumele reprezentând debitele din restanțele existente în sold la data de 31 decembrie a anului precedent, respectiv accesoriiile instituite inclusiv în anul curent, anulate în condițiile legii.
- Liniiile 041 și 042 se modifică lunar — se înscriu sume reprezentând debitele aferente fiecărei luni, respectiv accesoriiile instituite până la finele lunii, pentru fiecare impozit în parte, cumulat de la începutul anului.
- Liniiile 051 și 052 — se înscriu sumele reprezentând debitele, respectiv accesoriiile aferente din obligații curente anulate în condițiile legii.
- Liniiile 061 și 062 se modifică lunar — se înscriu sume reprezentând, pentru fiecare impozit în parte, debitele restante la data de 31 decembrie a anului precedent și debitele din obligații curente, respectiv accesoriiile aferente, inclusiv cele instituite în anul curent, mai puțin obligațiile anulate în condițiile legii.
- Liniiile 071 și 072 — se înscriu debitele și, respectiv, accesoriiile din totalul obligațiilor de plată ce sunt eşalonate sau amânate la plată.
- Liniiile 081 și 082 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, sumele încasate în contul debitelor restante la data de 31 decembrie a anului precedent, respectiv al accesorilor aferente, inclusiv cele instituite în anul curent, cumulat de la începutul anului.
- Liniiile 091 și 092 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, sumele încasate în contul debitelor din obligații curente, respectiv al accesorilor acestora, cumulat de la începutul anului.
- Liniiile 101 și 102 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, prin însumarea liniilor 081 și 091, respectiv a liniilor 082 și 092.
- Liniiile 111 și 112 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, sumele încasate în contul ratelor scadente în luna de raportare, conform eşalonărilor aprobate pentru debite, respectiv accesorii.
- Liniiile 121 și 122 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, soldul debitelor, respectiv accesorilor aferente la sfârșitul perioadei de raportare a obligațiilor de plată restante la data de 31 decembrie a anului precedent.
- Liniiile 131 și 132 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, soldul debitelor, respectiv accesorilor aferente la sfârșitul perioadei de raportare a obligațiilor curente cumulat de la începutul anului.
- Liniiile 141 și 142 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, soldul debitelor, respectiv accesorilor aferente la sfârșitul perioadei de raportare a obligațiilor restante la sfârșitul perioadei de raportare.

Corelații în completarea formularului

061 = 011 – 031 + 041 – 051	071 ≤ 061
062 = 012 + 020 – 032 + 042 – 052	072 ≤ 062
101 = 081 + 091	111 ≤ 101
102 = 082 + 092	112 ≤ 102
121 = 011 – 031 – 081	111 ≤ 071
122 = 012 + 020 – 032 – 082	112 ≤ 072
131 = 041 – 051 – 091	
132 = 042 – 052 – 092	
141 = 121 + 131	
142 = 122 + 132	
143 = 141 + 142	

NOTĂ:

În cazul nerespectării eşalonării, în luna respectivă se operează modificările în conformitate cu prevederile legale în vigoare referitoare la calculul accesorilor.

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
 AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ
 Direcția generală de planificare, monitorizare și sinteză

SITUATIA
obligățiilor la bugetul asigurărilor pentru șomaj și a plăților efectuate în contul acestor obligații — formular 04*)
la data de: luna anul.....

Dedusibil contribuabil Stare juridică contribuabil: **)

Denumire venit		Contribuția individuală de asigurări pentru șomaj reținută de la asigurați	Contribuția de asigurări pentru șomaj datorată de angajator	Total
Obligații de plată	Restante la data de 31.12 a anului precedent	Debite Accesorii aferente instituite până la 31 decembrie a anului precedent		
	Accesorii aferente debitelor la 31.12 a anului precedent instituite în anul curent	011 012 020		
	Obligații anulate în condițiile legii	031		
	din restante la 31.12 a anului precedent	Accesorii aferente inclusiv din cele instituite în anul curent		
	Obligații curente (cumulat de la început de an)	032 041 042		
	Obligații curente anulate în condițiile legii	Debite Accesorii aferente obligațiilor curente		
	Total obligații	Debite Accesorii aferente		
	Din care esalonate sau amânate la plată	Debite: 011-031+041-051 Accesorii: 012+020-032+042-052		
	Din obligații restante la 31.12 a anului precedent	Debite Accesorii		
	Din obligații curente (cumulat de la început an)	Debite Accesorii aferente obligațiilor curente		
	Total stingeri	Debite: 081+091 Accesorii: 082+092		
	Din care din sume esalonate la plată	Debite Accesorii		
	Plăți în avans	Debite Debite: 011-031-081		
Singere obligații (Plăți, modalități), alte compensări, etc	Obligații restante la 31.12 a anului precedent	Accesorii aferente inclusiv cele instituite în anul curent: 012+020-032-082		
	Obligații curente (cumulat de la început de an)	Debite: 041-051-091 Accesorii aferente: 042-052-092		
	Total obligații	Debite: 121+131 Accesorii: 122+132		
		TOTAL 141+142		
Sold la finele perioadei de raportare	Obligații restante la 31.12 a anului precedent	Debite: 011-031-081		
	Obligații curente (cumulat de la început de an)	Accesorii aferente inclusiv cele instituite în anul curent: 012+020-032-082		
	Total obligații	Debite: 041-051-091 Accesorii aferente: 042-052-092		
		Debite: 121+131 Accesorii: 122+132		
		TOTAL 141+142		

*) Formularul 04 este reprodus în facsimil.

**) Se va completa cu următoarele informații: insolvență, faliment, reorganizare, insolabilitate fără bunuri urmărbile, insolabilitate cu bunuri urmărbile.

Instrucțiuni pentru completarea formularului

- Linile 011 și 012 rămân nemodificate până la finele anului de raportare. Se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, sumele reprezentând debite restante, respectiv accesorii aferente instituite până la data de 31 decembrie a anului precedent. Datele se preiau din situația existentă la finele anului precedent anului de raportare (din Situația obligațiilor de plată și a încasărilor la data de 31 decembrie a anului precedent, se calculează valoarea debitelor, respectiv accesorior restante la data de 31 decembrie astfel: linia 061–linia 101, respectiv linia 062–linia 102).
- Linia 020 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, accesorii instituite în anul curent până la finele lunii pentru obligațiile restante la data de 31 decembrie a anului precedent.
- Linile 031 și 032 — se înscriu sumele reprezentând debitele din restanțele existente în sold la data de 31 decembrie a anului precedent, respectiv accesorii instituite inclusiv în anul curent, anulate în condițiile legii.
- Linile 041 și 042 se modifică lunar — se înscriu sume reprezentând debitele aferente fiecărei luni, respectiv accesorii instituite până la finele lunii, pentru fiecare impozit în parte, cumulat de la începutul anului.
- Linile 051 și 052 — se înscriu sumele reprezentând debitele, respectiv accesorii aferente din obligații curente anulate în condițiile legii.
- Linile 061 și 062 se modifică lunar — se înscriu sume reprezentând, pentru fiecare impozit în parte, debitele restante la data de 31 decembrie a anului precedent și debitele din obligații curente, respectiv accesorii aferente inclusiv cele instituite în anul curent, mai puțin obligațiile anulate în condițiile legii.
- Linile 071 și 072 — se înscriu debitele și, respectiv, accesoriiile din totalul obligațiilor de plată ce sunt eşalonate sau amânate la plată.
- Linile 081 și 082 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, sumele încasate în contul debitelor restante la 31 decembrie a anului precedent, respectiv al accesorior aferente, inclusiv cele instituite în anul curent, cumulat de la începutul anului.
- Linile 091 și 092 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, sumele încasate în contul debitelor din obligații curente, respectiv al accesorior acestora, cumulat de la începutul anului.
- Linile 101 și 102 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, prin însumarea liniilor 081 și 091, respectiv a liniilor 082 și 092.
- Linile 111 și 112 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, sumele încasate în contul ratelor scadente în luna de raportare, conform eşalonărilor aprobate pentru debite, respectiv accesorii.
- Linile 121 și 122 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, soldul debitelor, respectiv accesorior aferente la sfârșitul perioadei de raportare a obligațiilor de plată restante la data de 31 decembrie a anului precedent.
- Linile 131 și 132 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, soldul debitelor, respectiv accesorior aferente la sfârșitul perioadei de raportare a obligațiilor curente cumulat de la începutul anului.
- Linile 141 și 142 se modifică lunar — se înscriu, pentru fiecare impozit în parte, soldul debitelor, respectiv accesorior aferente la sfârșitul perioadei de raportare a obligațiilor restante la sfârșitul perioadei de raportare.

Corelații în completarea formularului

061 = 011 – 031 + 041 – 051	071 ≤ 061
062 = 012 + 020 – 032 + 042 – 052	072 ≤ 062
101 = 081 + 091	111 ≤ 101
102 = 082 + 092	112 ≤ 102
121 = 011 – 031 – 081	111 ≤ 071
122 = 012 + 020 – 032 – 082	112 ≤ 072
131 = 041 – 051 – 091	
132 = 042 – 052 – 092	
141 = 121 + 131	
142 = 122 + 132	
143 = 141 + 142	

NOTĂ:

În cazul nerespectării eşalonării, în luna respectivă se operează modificările în conformitate cu prevederile legale în vigoare referitoare la calculul accesorior.