

JUDEȚUL \_\_\_\_\_ I I I  
DENUMIREA INSTITUȚIEI DE CREDIT: \_\_\_\_  
ADRESA LOC: \_\_\_\_\_, sector \_\_\_\_\_  
STR.: \_\_\_\_\_ nr: \_\_\_\_\_  
TELEFONUL: \_\_\_\_\_ FAXUL: \_\_\_\_\_  
NUMĂRUL DIN REGISTRUL  
COMERȚULUI \_\_\_\_\_

TIP SITUAȚIE FINANCIARĂ \_\_\_\_\_ I I I  
FORMA DE PROPRIETATE \_\_\_\_\_ I I I  
ACTIVITATEA (se va înscrie activitatea  
preponderentă) \_\_\_\_\_  
Cod clasă CAEN \_\_\_\_\_ I I I I I  
COD UNIC DE INREGISTRARE \_\_\_\_\_ I I I I I I I I I I I I I I I I

**SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII**  
**la data de 30 iunie .....**

Cod 10

- LEI -

ACTIV	Cod poziție	Sold la:	
		Începutul anului	Sfârșitul perioadei
A	B	1	2
Casa	010		
Creanțe asupra instituțiilor de credit	020		
- la vedere	023		
- alte creanțe	026		
Creanțe asupra societăților financiare sau altor instituții	030		
Efecte publice, obligațiuni și alte titluri cu venit fix	040		
- emise de organisme publice	043		
- emise de alți emitenți, din care:	046		
- obligațiuni proprii	048		
Imobilizări necorporale, din care:	050		
- cheltuieli de constituire	055		
Imobilizări corporale, din care:	060		
- terenuri și construcții utilizate în scopul desfășurării activităților proprii	065		
Alte active	070		
Cheltuieli înregistrate în avans și venituri angajate	080		
<b>Total activ</b>	<b>090</b>		

PASIV	Cod poziție	Sold la:	
		Începutul anului	Sfârșitul perioadei
A	B	1	2
Datorii privind instituțiile de credit	300		
- Împrumuturi primite	303		
- la vedere	304		
- la termen	305		
- Alte datorii	306		
- la vedere	307		
- la termen	308		
Datorii privind societățile financiare sau alte instituții	310		
- Împrumuturi primite	313		
- la vedere	314		
- la termen	315		
- Alte datorii	316		
- la vedere	317		
- la termen	318		
Datorii constituite prin titluri	320		
- obligațiuni	323		
- alte titluri	326		
Alte datorii	330		
Venituri înregistrate în avans și datorii angajate	340		
Provizioane	350		
Fondul de garantare a depozitelor în sistemul bancar și de despăgubire a creditorilor prejudiciați	360		
- Fondul de garantare a depozitelor în sistemul bancar	361		
- Fond de garantare a depozitelor constituit din contribuțiile instituțiilor de credit	362		
- Fond de garantare a depozitelor constituit din încasările din recuperarea creanțelor	363		
- Fond de garantare a depozitelor constituit din alte resurse – donații, sponsorizări, asistență financiară	364		
- Fond de garantare a depozitelor constituit din veniturile din investirea resurselor financiare disponibile	365		
- Fond de garantare a depozitelor constituit din alte venituri, stabilite conform legii	366		
- Fondul de despăgubire a creditorilor prejudiciați	367		
Rezerve	370		
Rezerve din reevaluare	380		
Rezultatul reportat			
- Profit	393		
- Pierdere	396		
Rezultatul exercițiului financiar			
- Profit	403		
- Pierdere	406		
Repartizarea profitului	410		
<b>Total pasiv</b>	<b>420</b>		

Cod 10

- LEI -

ELEMENTE ÎN AFARA BILANȚULUI	Cod poziție	Sold la:	
		Începutul anului	Sfârșitul perioadei
A	B	1	2
Datorii contingente	600		
Angajamente	610		

ADMINISTRATOR,  
Numele și prenumele

Semnătura

Ștampila instituției de credit

ÎNTOCMIT,  
Numele și prenumele

Calitatea

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

Raportările contabile semestriale sunt semnate de persoanele în drept, cuprinzând și numele în clar al acestora.

Calitatea persoanei care a întocmit raportările contabile se completează astfel:

- directorul economic, contabilul-șef sau altă persoană împuternicită să îndeplinească această funcție, potrivit legii;
- persoane fizice sau juridice, autorizate potrivit legii, membre ale Corpului Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România (C.E.C.C.A.R.).

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**  
la data de 30 iunie .....

Cod 20

- LEI -

Denumirea indicatorului	Cod poziție	Realizări aferente perioadei de raportare	
		precedentă	curentă
Dobânzi de primit și venituri asimilate, din care:	010		
- aferente efectelor publice, obligațiunilor și altor titluri cu venit fix	015		
Dobânzi de plătit și cheltuieli asimilate	020		
Venituri din comisioane	030		
Cheltuieli cu comisioane	040		
Profit sau pierdere netă din operațiuni financiare	050		
Alte venituri din exploatare	060		
Cheltuieli administrative generale	070		
- Cheltuieli cu personalul, din care:	073		
- Salarii	074		
- Cheltuieli cu asigurările sociale, din care:	075		
- cheltuieli aferente pensiilor	076		
- Alte cheltuieli administrative	077		
Corecții asupra valorii imobilizărilor necorporale și corporale	080		
Alte cheltuieli de exploatare	090		
Corecții asupra valorii creanțelor și provizioanelor pentru datorii contingente și angajamente	100		
Reluări din corecții asupra valorii creanțelor și provizioanelor pentru datorii contingente și angajamente	110		
Corecții asupra valorii titlurilor de investiții	120		
Reluări din corecții asupra valorii titlurilor de investiții	130		
Rezultatul activității curente			
- Profit	143		
- Pierdere	146		
Venituri extraordinare	150		
Cheltuieli extraordinare	160		
Rezultatul activității extraordinare			
- Profit	173		
- Pierdere	176		
Venituri totale	180		
Cheltuieli totale	190		
Rezultatul brut			
- Profit	203		
- Pierdere	206		
Alte impozite ce nu apar în elementele de mai sus	210		
Rezultatul net al exercițiului financiar			
- Profit	223		
- Pierdere	226		

ADMINISTRATOR,  
Numele și prenumele

Semnătura

Ștampila instituției de credit

ÎNTOCMIT,  
Numele și prenumele  
Calitatea  
Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

Raportările contabile semestriale sunt semnate de persoanele în drept, cuprinzând și numele în clar al acestora.

Calitatea persoanei care a întocmit raportările contabile se completează astfel:

- directorul economic, contabilul-șef sau altă persoană împuternicită să îndeplinească această funcție, potrivit legii;
- persoane fizice sau juridice, autorizate potrivit legii, membre ale Corpului Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România (C.E.C.C.A.R.).

**DATE INFORMATIVE**

Cod 30

- LEI -

<b>I. DATE PRIVIND REZULTATUL INREGISTRAT</b>	<b>Cod poziție</b>	<b>Număr unități</b>	<b>Sume</b>
A	B	1	2
Unități care au înregistrat profit	101		
Unități care au înregistrat pierdere	102		

- LEI -

<b>II. DATE PRIVIND PLĂȚILE RESTANTE</b>	<b>Cod poziție</b>	<b>Total col.2 + 3</b>	<b>din care:</b>	
			<b>Pentru activitatea curentă</b>	<b>Pentru activitatea de investiții</b>
A	B	1	2	3
<b>PLĂȚI RESTANTE – TOTAL</b> (poz.202+206+212 la 216+221+222+227), din care:	201			
Furnizori restanți – TOTAL (poz. 203 la 205), din care:	202			
- peste 30 zile	203			
- peste 90 zile	204			
- peste 1 an	205			
Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – TOTAL (poz.207 la 211), din care:	206			
- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	207			
- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate	208			
- contribuția pentru pensia suplimentară	209			
- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj	210			
- alte datorii sociale	211			
Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	212			
Obligații restante față de alți creditori	213			
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat	214			
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	215			
Împrumuturi primite nerambursate la scadență TOTAL (poz.217 la 220), din care:	216			
- restante până la 30 zile	217			
- restante după 30 zile	218			
- restante după 90 zile	219			
- restante după 1 an	220			
Dobânzi neplătite aferente împrumuturilor primite	221			
Depozite bănești primite nerambursate la scadență - TOTAL (poz.223 la 226), din care:	222*)			
- restante până la 30 zile	223*)			
- restante după 30 zile	224*)			
- restante după 90 zile	225*)			
- restante după 1 an	226*)			
Dobânzi neplătite aferente depozitelor bănești primite	227*)			

<b>III. NUMĂR MEDIU DE SALARIAȚI</b>	<b>Cod poziție</b>	<b>30 iunie anul precedent</b>	<b>30 iunie anul curent</b>
A	B	1	2
Număr mediu de salariați	301		

<b>IV. PLĂȚI DE DOBÂNZI ȘI REDEVENȚE</b>	<b>Cod poziție</b>	<b>Sume - LEI -</b>	
Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoanele fizice nerezidente, din care:	401		
- impozitul datorat la bugetul de stat	402		
Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	403		
- impozitul datorat la bugetul de stat	404		
Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoane juridice afiliate**) nerezidente, din care:	405		
- impozitul datorat la bugetul de stat	406		
Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoane juridice afiliate**) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	407		
- impozitul datorat la bugetul de stat	408		
Venituri brute din dividende plătite de persoanele juridice române către persoane nerezidente, din care:	409		
- impozitul datorat la bugetul de stat	410		
Venituri brute din dividende plătite de persoanele juridice române către persoane juridice afiliate**) nerezidente, din care:	411		
- impozitul datorat la bugetul de stat	412		
Venituri din redevențe plătite de persoanele juridice române către persoane juridice afiliate**) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	413		
- impozitul datorat la bugetul de stat	414		

<b>V. TICHETE DE MASĂ</b>	<b>Cod poziție</b>	<b>Sume - LEI -</b>	
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariaților	501		
<b>VI. CHELTUIELI DE INOVARE***)</b>	<b>Cod poziție</b>	<b>Sume - LEI -</b>	
		<b>30 iunie an precedent</b>	<b>30 iunie an curent</b>
Cheltuieli de inovare – total (poz. 602 la 604), din care:	601		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	602		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	603		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	604		

<b>VII. CHELTUIELI EFECTUATE PENTRU ACTIVITATEA DE CERCETARE-DEZVOLTARE****)</b>	<b>Cod poziție</b>	<b>Sume - LEI -</b>	
		<b>30 iunie an precedent</b>	<b>30 iunie an curent</b>
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare-dezvoltare, din care:	701		
- din fonduri publice	702		
- din fonduri private	703		

<b>VIII. INFORMAȚII PRIVIND CHELTUIELILE CU COLABORATORII</b>		<b>Sume - LEI -</b>	
		<b>30 iunie an precedent</b>	<b>30 iunie an curent</b>
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii	801		

\*) Se completează doar de către instituțiile de credit.

\*\*) Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art.7 pct.21 din Legea nr.571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*) Cheltuielile de inovare se determină potrivit Regulamentului Comisiei nr. 1450/2004, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L267/14.08.2004.

\*\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, cu modificările ulterioare.

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

Semnătura

Ștampila instituției de credit

**ÎNTOCMIT,**

Numele și prenumele

Calitatea

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

Raportările contabile semestriale sunt semnate de persoanele în drept, cuprinzând și numele în clar al acestora.

Calitatea persoanei care a întocmit raportările contabile se completează astfel:

- directorul economic, contabilul-șef sau altă persoană împuternicită să îndeplinească această funcție, potrivit legii;
- persoane fizice sau juridice, autorizate potrivit legii, membre ale Corpului Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România (C.E.C.C.A.R.).