

**FORMATUL SITUAȚIILOR FINANCIARE LA 31 DECEMBRIE _____ PENTRU
ORGANISMELE DE PLASAMENT COLECTIV CARE SUNT CONSTITUITE PRIN ACT
CONSTITUTIV**

Județul _____|_|_|
 Persoana juridică _____
 Adresa: localitatea ____, sectorul __,
 str. _____ nr. __, bl. __,
 sc. _____, ap. _____
 Telefon _____, fax _____
 Număr din registrul comerțului _____

Tip situație financiară _____|_|_|
 Forma de proprietate _____|_|_|
 Activitatea preponderentă
 (denumire clasă CAEN) _____
 Cod clasă CAEN _____|_|_|_|
 Cod unic de înregistrare
 |_|_|_|_|_|_|_|_|_|_|

BILANȚ

la data de 31 decembrie

(cod 10)

- lei -

| | Nr. rd. | Sold | |
|---|------------|--|--|
| | | Începutul exercițiului financiar | Sfârșitul exercițiului financiar |
| A | B | 1 | 2 |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | | |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE | | | |
| 1. cheltuieli de constituire (ct. 201 - 2801) | 01 | | |
| 2. cheltuieli de dezvoltare (ct. 203 - 2803 - 2903) | 02 | | |
| 3. concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și valori similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03 | | |
| 4. fondul comercial (ct. 2071 - 2807 - 2907) | 04 | | |
| 5. avansuri și immobilizări necorporale în curs de execuție (ct. 233 + 234 - 2933) | 05 | | |
| TOTAL: (rd. 01 la 05) | 06 | | |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE | | | |
| 1. terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - - 2811 - 2812 - 2911 - 2912) | 07 | | |
| 2. instalații tehnice și mașini (ct. 213 - 2813 - 2913) | 08 | | |
| 3. alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 - 2814 - 2914) | 09 | | |
| 4. avansuri și immobilizări corporale în curs (ct. 231 + 232 - 2931) | 10 | | |
| TOTAL: (rd. 07 la 10) | 11 | | |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE | | | |
| 1. acțiuni deținute la entități afiliate (ct. 261 - 2961) | 12 | | |

| | | | |
|---|----|--|--|
| 2. imprumuturi acordate entitatilor afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2965) | 13 | | |
| 3. interese de participare (ct. 263 - 2963) | 14 | | |
| 4. imprumuturi acordate entitatilor de care compania este legată prin interese de participare (ct. 2675 + 2676 - 2967) | 15 | | |
| 5. titluri și alte instrumente financiare deținute ca imobilizări (ct. 262 + 264 + 265+ 266 – 2696 - 2962 – 2964) | 16 | | |
| 6. alte creanțe (ct. 2673 + 2674 + 2678 + 2679 - - 2966- 2969) | 17 | | |
| TOTAL: (rd. 12 la 17) | 18 | | |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18) | 19 | | |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | | |
| I. STOCURI | | | |
| 1. materiale consumabile (ct. 302 + 303 +/- 308 + + 351 - 392 - 395) | 20 | | |
| 2. lucrări și servicii în curs de execuție (ct. 332 - 394) | 21 | | |
| 3. avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091) | 22 | | |
| TOTAL: (rd. 20 la 22) | 23 | | |
| II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.) | | | |
| 1. Creanțe comerciale* (ct. 2675* + 2676*+2678*+2679* – 2966* – 2969* + 4092 + 411 + 413 + 418 – 491) | 24 | | |
| 2. sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 4511 + 4518 - 4951) | 25 | | |
| 3. sume de încasat din interese de participare (ct. 4521 + 4528 - 4952) | 26 | | |
| 4. alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431 + 437 + + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + + 446 + 447 + 4482 + 4582 + 461 + 473 - 496 + + 5187) | 27 | | |
| 5. creanțe privind capitalul subscris și nevărsat (ct. 456 - 4953) | 28 | | |
| TOTAL: (rd. 24 la 28) | 29 | | |
| III. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT | | | |
| 1. acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591) | 30 | | |

* Sumele înscrise la acest rand și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

| | | | |
|---|----|--|--|
| 3. alte investiții financiare pe termen scurt (ct. 5031 + 5032 + 505 + 5061 + 5062 + 5071 + 5072 + 5081 + 5082 + 5088 + 5089 - 593 - 595 - 596 - 597 - 598 + 5113 + 5114) | 31 | | |
| TOTAL: (rd. 30 la 31) | 32 | | |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 5121 + 5122 + 5123 + 5124 + + 5125 + 5311 + 5314 + 5321 + 5322 + 5323 + + 5328 + 5411 + 5412 + 542) | 33 | | |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 23 + 29 + 32 + 33) | 34 | | |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) | 35 | | |
| D. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN | | | |
| 1. împrumuturi din emisiuni de obligațiuni (ct. 1614 + 1615 + 1617 + 1618 + 1681 - 169) | 36 | | |
| 2. sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + + 5191 + 5192 + 5198) | 37 | | |
| 3. avansuri încasate în contul clienților (ct. 419) | 38 | | |
| 4. datorii comerciale (ct. 401 + 404 + 408) | 39 | | |
| 5. efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405) | 40 | | |
| 6. sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 4511 + 4518) | 41 | | |
| 7. sume datorate privind interesele de participare (ct. 1662 + 1686 + 2692 + 2693 + + 4521 + 4528) | 42 | | |
| 8. alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii pentru asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2698 + 421 + + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431 + 437 + + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + + 4481 + 4551 + 4558 + 456 + 457 + 4581 + + 462 + 473 + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + + 5195 + 5196 + 5197) | 43 | | |
| TOTAL: (rd. 36 la 43) | 44 | | |
| E. ACTIVE CIRCULANTE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 34 + 35 - 44 - 60.2) | 45 | | |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 45 - 60.1) | 46 | | |
| G. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN | | | |
| 1. împrumuturi din emisiuni de obligațiuni (ct. 1614 + 1615 + 1617 + 1618 + 1681 - 169) | 47 | | |
| 2. sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + + 1682 + 5191 + 5192 + 5198) | 48 | | |
| 3. avansuri încasate în contul clienților (ct. 419) | 49 | | |

| | | | |
|--|------|--|--|
| 4. datorii comerciale (ct. 401 + 404 + 408) | 50 | | |
| 5. efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405) | 51 | | |
| 6. sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 4511 + 4518) | 52 | | |
| 7. sume datorate privind interesele de participare (ct. 1662 + 1686 + 2692 + 2693 + + 4521 + 4528) | 53 | | |
| 8. alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale (ct. 1623 + + 1626 + 167 + 1687 + 2698 + 421 + 423 + 424 + + 426 + 427 + 4281 + 431 + 437 + 4381 + 441 + + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481 + + 4551 + 4558 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 473 + + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + + 5197) | 54 | | |
| TOTAL: (rd. 47 la 54) | 55 | | |
| H. PROVIZIOANE | | | |
| 1. provizioane pentru pensii și alte obligații similare (ct.1515) | 56 | | |
| 2. provizioane pentru impozite (ct. 1516) | 57 | | |
| 3. alte provizioane (ct.1511+1512+1513+1514+1518) | 58 | | |
| TOTAL PROVIZIOANE: (rd. 56 +57 + 58) | 59 | | |
| I. VENITURI ÎN AVANS(rd.60.1+60.2) din care: | 60 | | |
| 1. subvenții pentru investiții (ct. 131) | 60.1 | | |
| 2. venituri înregistrate în avans (ct. 472) | 60.2 | | |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE | | | |
| I. CAPITAL (rd. 62 la 63) din care: | 61 | | |
| - capital subscris nevărsat (ct. 1011) | 62 | | |
| - capital subscris vărsat (ct. 1012) | 63 | | |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104) | 64 | | |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) | | | |
| Sold C | 65 | | |
| Sold D | 66 | | |
| IV. REZERVE (rd. 68 -69+70+71+72+73+74-75) | 67 | | |
| 1. rezerve legale (ct. 1061) | 68 | | |
| 2. rezerve constituite din ajustările pentru pierderi de valoare a imobilizărilor financiare (ct. 1062 sold D) | 69 | | |
| 3. rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063) | 70 | | |
| 4. rezerve constituite din valoarea titlurilor/acțiunilor dobândite cu titlu gratuit (ct. 1065*) | 71 | | |
| 5. rezerve de reevaluarea la valoarea justă (ct.1066) | 72 | | |
| 6. rezerve reprezentând surplus realizat din rezerve de reevaluare (ct.1067) | 73 | | |
| 7. alte rezerve (ct.1068) | 74 | | |
| 8. acțiuni proprii (ct.109) | 75 | | |
| V. REZULTATUL REPORTAT (ct. 117) | | | |
| Sold C | 76 | | |
| Sold D | 77 | | |
| VI. REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR (ct. 121) | | | |

| | | | |
|--|----|--|--|
| Sold C | 78 | | |
| Sold D | 79 | | |
| Repartizarea profitului (ct. 129) | 80 | | |
| TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd. 61+64+65-66+67+76-77+78-79-80) | 81 | | |

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele _____

Semnătura _____

Ștampila unității

ÎNTOCMIT,

Numele și prenumele *1) _____

Calitatea *2) _____

Semnătura _____

Nr.de înregistrare în organismul profesional _____

*1) Situațiile financiare anuale sunt semnate de persoanele în drept, cuprinzând numele în clar al acestora.

*2) Rândul corespunzător calității persoanei care a întocmit situațiile financiare anuale se completează astfel:

- directorul economic, contabil-șef sau altă persoană împuternicită să îndeplinească această funcție, potrivit legii; sau

- persoane fizice sau juridice, autorizate potrivit legii, membre ale Corpului Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România, potrivit legii.

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31 decembrie

(cod 20)

- lei -

| Denumirea indicatorului | Nr. rd. | Exercițiul financiar | |
|---|------------|----------------------|--------|
| | | încheiat | curent |
| A | B | 1 | 2 |
| A. VENITURI DIN ACTIVITATEA CURENTĂ – TOTAL (rd. 02 la 11) | 01 | | |
| 1. Venituri din imobilizări financiare (ct. 761) | 02 | | |
| 2. Venituri din investiții financiare pe termen scurt (ct. 762) | 03 | | |
| 3. Venituri din creanțe imobilizate (ct. 763) | 04 | | |
| 4. Venituri din investiții financiare cedate (ct. 758* + 764) | 05 | | |
| 5. Venituri din lucrări executate și servicii prestate (ct. 704) | 06 | | |
| 6. Venituri din provizioane, creanțe reactivate și debitori diverși (ct. 754 + 781 + 786) | 07 | | |
| 7. Venituri din diferențe de curs valutar (ct. 765) | 08 | | |
| 8. Venituri din dobânzi (ct. 766) | 09 | | |
| 9. Venituri din producția imobilizată (ct. 721 + 722) | 10 | | |
| 10. Alte venituri din activitatea curentă (ct. 705 + 706 + 708 + 741 + 758** + 767 + 768) | 11 | | |
| B. CHELTUIELI DIN ACTIVITATEA CURENTĂ - TOTAL (rd. 13 la 20) | 12 | | |
| 11. Pierderi aferente creanțelor legate de participații (ct. 663) | 13 | | |
| 12. Cheltuieli privind investițiile financiare cedate (ct. 658* + 664) | 14 | | |
| 13. Cheltuieli din diferențe de curs valutar (ct. 665) | 15 | | |
| 14. Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666) | 16 | | |
| 15. Cheltuieli privind comisioanele și onorariile (ct. 622) | 17 | | |
| 16. Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate (ct. 627) | 18 | | |
| 17. Amortizări, provizioane, pierderi din creanțe și debitori diverși (ct. 654 + 681 + 686) | 19 | | |
| 18. Alte cheltuieli din activitatea curentă (rd. 21 + 22 + 23 + 26 + 27) | 20 | | |
| a. Cheltuieli cu materiale (ct. 602 + 603 + 604) | 21 | | |
| b. Cheltuieli privind energia și apa (ct. 605) | 22 | | |
| c. Cheltuieli cu personalul din care: (rd. 24 + 25) | 23 | | |
| c1. salarii (ct. 621 + 641+642) | 24 | | |
| c2. cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 645) | 25 | | |
| d. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 623 + 624 + 625 + 626 + 628 + 658** + 667 + 668) | 26 | | |
| e. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct. 635) | 27 | | |

| | | | |
|---|----|--|--|
| C. REZULTATUL CURENT | | | |
| - profit (rd. 01 - 12) | 28 | | |
| - pierdere (rd. 12 - 01) | 29 | | |
| D. VENITURI DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ (ct. 771) | 30 | | |
| E. CHELTUIELI DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ (ct. 671) | 31 | | |
| F. REZULTATUL EXTRAORDINAR | | | |
| - profit (rd. 30 - 31) | 32 | | |
| - pierdere (rd. 31 - 30) | 33 | | |
| 19. TOTAL VENITURI (rd. 01 + 30) | 34 | | |
| 20. TOTAL CHELTUIELI (rd. 12 + 31) | 35 | | |
| G. REZULTATUL BRUT | | | |
| - profit (rd. 34 - 35) | 36 | | |
| - pierdere (rd. 35 - 34) | 37 | | |
| 21. IMPOZIT PE PROFIT | | | |
| - cheltuieli cu impozitul pe profit (ct. 691) | 38 | | |
| 22. Alte cheltuieli cu impozite care nu apar în elementele de mai sus (ct. 698) | 39 | | |
| H. REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR | | | |
| - profit (rd. 36 - 38 - 39) | 40 | | |
| - pierdere (rd. 37 + 38 + 39) sau (rd. 38 + 39 -36) | 41 | | |

*) se ia în calcul ct. 7585 și ct. 6585 din planul de conturi;

**) se ia în calcul restul conturilor analitice.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele _____
Semnătura _____

Ștampila unității

ÎNTOCMIT,

Numele și prenumele *1) _____
Calitatea *2) _____
Semnătura _____
Nr.de înregistrare în organismul profesional _____

*1) Situațiile financiare anuale sunt semnate de persoanele în drept, cuprinzând numele în clar al acestora.

*2) Rândul corespunzător calității persoanei care a întocmit situațiile financiare anuale se completează astfel:

- directorul economic, contabil-șef sau altă persoană împuternicită să îndeplinească această funcție, potrivit legii; sau

- persoane fizice sau juridice, autorizate potrivit legii, membre ale Corpului Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România, potrivit legii.

DATE INFORMATIVE
la data de 31 decembrie _____

| 30 | - lei - | | | |
|---|---------|---------------|----------------------------|----------------------------------|
| I. Date privind rezultatul înregistrat | Nr. rd. | Nr. unități | | Sume (lei) |
| | | 1 | 2 | 2 |
| Unități care au înregistrat profit | 01 | | | |
| Unități care au înregistrat pierdere | 02 | | | |
| II. Date privind plățile restante | Nr. rd. | Total Col.2+3 | Din care: | |
| | | | Pentru activitatea curentă | Pentru activitatea de investiții |
| A | B | 1 | 2 | 3 |
| Plăți restante – total (rd. 04+08+14 la 18+22), din care: | 03 | | | |
| Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care: | 04 | | | |
| - peste 30 de zile | 05 | | | |
| - peste 90 de zile | 06 | | | |
| - peste 1 an | 07 | | | |
| Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – total (rd. 09 la 13), din care: | 08 | | | |
| - contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate | 09 | | | |
| - contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate | 10 | | | |
| - contribuția pentru pensia suplimentară | 11 | | | |
| - contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj | 12 | | | |
| - alte datorii sociale | 13 | | | |
| Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri | 14 | | | |
| Obligații restante față de alți creditori | 15 | | | |
| Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat | 16 | | | |
| Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale | 17 | | | |
| Credite bancare nerambursate la scadență – total (rd. 19 la 21), din care: | 18 | | | |
| - restante după 30 de zile | 19 | | | |
| - restante după 90 de zile | 20 | | | |
| - restante după 1 an | 21 | | | |
| Dobânzi restante | 22 | | | |

| III. Număr mediu de salariați | Nr. rd. | Sfârșitul exercițiului financiar precedent | Sfârșitul exercițiului financiar curent |
|--|----------------|---|--|
| A | B | 1 | 2 |
| Număr mediu de salariați | 23 | | |
| IV. Plăți de dobânzi și redevențe | Nr. rd. | Sume | |
| A | B | 1 | |
| Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 24 | | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 25 | | |
| Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 26 | | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 27 | | |
| Venituri din redevențe plătite de persoanele juridice române către persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 28 | | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 29 | | |
| A | B | 1 | |
| V. Tichete de masă | Nr. rd. | Sume | |
| Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariaților | 30 | | |
| A | B | 1 | 2 |
| | Nr. rd. | Sfârșitul exercițiului financiar precedent | Sfârșitul exercițiului financiar curent |
| VI. Cheltuieli de inovare **) – total (rd. 32 la 34), din care: | 31 | | |
| - cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei | 32 | | |
| - cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei | 33 | | |
| - cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei | 34 | | |

| VII. Alte informații | Nr. rd. | Sfârșitul exercițiului financiar precedent | Sfârșitul exercițiului financiar curent |
|---|---------|--|---|
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 36 + 42), din care: | 35 | | |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni pe termen lung, în sume brute (rd. 37 la 41), din care: | 36 | | |
| - acțiuni cotate | 37 | | |
| - acțiuni necotate | 38 | | |
| - părți sociale | 39 | | |
| - obligațiuni | 40 | | |
| - acțiuni emise de organismele de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) | 41 | | |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 43 + 44), din care: | 42 | | |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267) | 43 | | |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267) | 44 | | |
| Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418) | 45 | | |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282) | 46 | | |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) | 47 | | |
| Alte creanțe (ct. 451 + 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473) | 48 | | |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) | 49 | | |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 503 + 505 + 506 + 507 + din ct. 508) (rd. 51 la 55), din care: | 50 | | |
| - acțiuni cotate | 51 | | |
| - acțiuni necotate | 52 | | |
| - părți sociale | 53 | | |
| - obligațiuni | 54 | | |
| - acțiuni emise de organismele de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) | 55 | | |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114) | 56 | | |
| Casa în lei și în valută (rd. 58 + 59), din care: | 57 | | |

| | | | |
|---|----|--|--|
| - în lei (ct. 5311) | 58 | | |
| - în valută (ct. 5314) | 59 | | |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 61 + 62), din care: | 60 | | |
| - în lei (ct. 5121) | 61 | | |
| - în valută (ct. 5124) | 62 | | |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 64 + 65), din care: | 63 | | |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411) | 64 | | |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct. 5125 + 5412) | 65 | | |
| Datorii (rd. 67 + 70 + 73 + 76 + 79 + 82 + 83 + 86 la 90), din care: | 66 | | |
| - Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile aferente, în sume brute (ct. 161 + 1681) (rd. 68 + 69), din care: | 67 | | |
| - în lei | 68 | | |
| - în valută | 69 | | |
| - Credite bancare interne pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct. 5198), (rd. 71 + 72), din care: | 70 | | |
| - în lei | 71 | | |
| - în valută | 72 | | |
| - Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5193 + 5194 + 5195 + din ct. 5198), (rd. 74 + 75), din care: | 73 | | |
| - în lei | 74 | | |
| - în valută | 75 | | |
| - Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct. 1682) (rd. 77 + 78), din care: | 76 | | |
| - în lei | 77 | | |
| - în valută | 78 | | |
| - Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct. 1682) (rd. 80 + 81), din care: | 79 | | |
| - în lei | 80 | | |
| - în valută | 81 | | |
| - Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682) | 82 | | |

| | | | |
|---|----------------|---|--|
| - Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 84 + 85), din care: | 83 | | |
| - în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute | 84 | | |
| - în valută | 85 | | |
| - Datoriile comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419) | 86 | | |
| - Datoriile în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281) | 87 | | |
| - Datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) | 88 | | |
| - Alte datorii (ct. 451 + 453 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509) | 89 | | |
| - Dobânzi de plătit (ct. 5186) | 90 | | |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012) (rd. 92 la 94), din care: | 91 | | |
| - acțiuni cotate | 92 | | |
| - acțiuni necotate | 93 | | |
| - părți sociale | 94 | | |
| VIII. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii | Nr. rd. | Sfârșitul exercițiului financiar precedent | Sfârșitul exercițiului financiar curent |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | 95 | | |

*) 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 (CE) nr.450/2004 al Comisiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 267/14.08.2004.

ADMINISTRATOR,**ÎNTOCMIT,**

Numele și prenumele _____

Numele și prenumele*1) _____

Calitatea *2) _____

Semnătura _____

Semnătura _____

Ștampila unității

Nr. de înregistrare în organismul profesional

*1) Situațiile financiare anuale sunt semnate de persoanele în drept, cuprinzând și numele în clar al acestora.

*2) Rândul corespunzător calității persoanei care a întocmit situațiile financiare anuale 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.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

(cod 40)

-lei-

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Valori brute | | | | |
|---|---------|--------------|----------|----------|-------------------------------------|-----------------------------|
| | | Sold initial | Cresteri | Reduceri | | Sold final (col.5=1+2-3) |
| | | | | Total | Din care: dezmbrari si casari | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Imobilizari necorporale | | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 01 | | | | X | |
| Alte imobilizari | 02 | | | | X | |
| Avansuri si imobilizari necorporale in curs | 03 | | | | X | |
| TOTAL (rd. 01 la 03) | 04 | | | | X | |
| Imobilizari corporale | | | | | | |
| Terenuri | 05 | | | | X | |
| Constructii | 06 | | | | | |
| Instalatii tehnice si masini | 07 | | | | | |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier | 08 | | | | | |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs | 09 | | | | X | |
| TOTAL (rd.05 la 09) | 10 | | | | | |
| Imobilizari financiare | 11 | | | | X | |
| ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd.04 + 10 + 11) | 12 | | | | | |

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI IMOBILIZATE

- lei-

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Amortizare in cursul anului | Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta | Amortizare la sfarsitul anului (col.9 = 6+7-8) |
|---|---------|--------------|-----------------------------|--|---|
| A | B | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Imobilizari necorporale | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 13 | | | | |
| Alte imobilizari | 14 | | | | |
| TOTAL (rd.13+14) | 15 | | | | |
| Imobilizari corporale | | | | | |
| Terenuri | 16 | | | | |
| Constructii | 17 | | | | |
| Instalatii tehnice si masini | 18 | | | | |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier | 19 | | | | |
| TOTAL (rd.16 la 19) | 20 | | | | |
| AMORTIZARI – TOTAL (RD.15+20) | 21 | | | | |

SITUATIA PROVIZIOANELOR PENTRU DEPRECIERE

(cod 40)

-lei-

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Provizioane constituite in cursul anului | Provizioane reluate la venituri | Sold final (col.13=10+11-12) |
|---|---------|--------------|--|---------------------------------|------------------------------|
| A | B | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Imobilizari necorporale | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 22 | | | | |
| Alte imobilizari | 23 | | | | |
| Avansuri si imobilizari necorporale in curs | 24 | | | | |
| TOTAL (rd.22 la 24) | 25 | | | | |
| Imobilizari corporale | | | | | |
| Terenuri | 26 | | | | |
| Constructii | 27 | | | | |
| Instalatii tehnice si masini | 28 | | | | |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier | 29 | | | | |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs | 30 | | | | |
| TOTAL (rd.26 la 30) | 31 | | | | |
| Imobilizari financiare | | | | | |
| PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE – TOTAL (rd.25+31+32) | 33 | | | | |

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele _____

Semnătura _____

Ștampila unității

ÎNTOCMIT,

Numele și prenumele*1) _____

Calitatea*2) _____

Semnătura _____

Nr. de înregistrare în organismul profesional _____

*1) Situațiile financiare anuale sunt semnate de persoanele în drept, cuprinzând numele în clar al acestora.

*2) Rândul corespunzător calității persoanei care a întocmit situațiile financiare anuale se completează astfel:

- directorul economic, contabil-șef sau altă persoană împuternicită să îndeplinească această funcție, potrivit legii; sau

- persoane fizice sau juridice, autorizate potrivit legii, membre ale Corpului Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România, potrivit legii.